

STREDISKO SOCIÁLNEJ POMOCI MESTA KOŠICE (SSPmK)

Charakter organizácie: rozpočtová organizácia

Štatutár organizácie: Mgr. Zdena Sloviová

Sídlo: Garbiarska č. 4, Košice

Rozpočtová organizácia – Stredisko sociálnej pomoci mesta Košice (ďalej iba SSPmK) v zmysle zriaďovacej listiny a jej dodatkov v súlade so Zákonom č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov zabezpečuje nasledovné služby:

- Zariadenie pre seniorov (ZpS) - Košice, Garbiarska 4
- Zariadenie opatrovateľskej služby (ZOS) - Košice, Južná trieda 23
- prepravnú službu (PS)
- monitorovanie a signalizáciu potreby pomoci - S-fon.

Financovanie prevádzkových nákladov bolo v roku 2019 zabezpečené z finančných prostriedkov:

- štátneho rozpočtu SR
- programového rozpočtu mesta Košice.

Mestské zastupiteľstvo v Košiciach Uznesením č. 33 zo dňa 14.2.2019 schválilo programový rozpočet mesta na rok 2019. V Programe 1: Sociálne mesto, podprograme 4: Stredisko sociálnej pomoci bol **schválený bežný transfer na prevádzku** vo výške **1 272 440 €** a **kapitálový transfer** vo výške **270 000 €**, účelovo určený na nákup elektrického konvektomatu do kuchyne, rehabilitačných strojov, osobného automobilu na rozvoz stravy, 9-miestneho motorového vozidla na prepravnú službu, prípravnú projektovú dokumentáciu na rekonštrukciu pavilónu C a D, rekonštrukciu vstupnej nájazdovej rampy, rekonštrukciu kúpeľní v časti D a iných strojov a prístrojov pre potreby organizácie.

Transfer na prevádzku zo **ŠR SR** predstavoval pre rok 2019 čiastku **1 006 560 €**. Z toho: ZpS vo výške 940 032 €, ZOS vo výške 66 528 €.

Celková výška rozpočtovaných prostriedkov Strediska sociálnej pomoci mesta Košice predstavovala v hodnotenom období sumu **2 549 000 €**.

Čerpanie bežných transferov k 31.12.2019 bolo zo strany SSPmK vo výške **2 274 320,15 €**, čerpanie kapitálového transferu bolo vo výške **166 590,87 €**.

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

SSPmK dosiahlo k 31.12.2019 kladný hospodársky výsledok:

Tab. č. 1 Vybrané ekonomické ukazovatele

Ukazovateľ	Rozpočet 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
Náklady celkom	2 869 000 €	3 157 968 €	110,07
Výnosy celkom	2 869 000 €	3 158 172 €	110,08
v tom: vlastné výnosy	584 500 €	572 143 €	97,89
výnosy z transferov	2 279 000 €	2 560 329 €	112,34
Hospodársky výsledok	0,00 €	204 €	0,00

Podrobné členenie nákladov a plnenie výnosov Strediska sociálnej pomoci mesta Košice ako celku za rok 2019 je uvedené v Prílohe č. 1, ktorá tvorí súčasť materiálu.

Hospodársky výsledok – zisk vo výške **204 €**. Na základe zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z. n. p. v rámci zúčtovacích vzťahov medzi

zriaďovateľom a organizáciou navrhujeme výsledok hospodárenia - zisk vo výške 240 € usporiadať zúčtovaním na účet výsledku hospodárenia organizácie.

Rozpočet poskytnutých dotácií v roku 2019 podľa jednotlivých zariadení:

Zdroj dotácie	ZpS	ZOS	PS	S- fon	Celkom za organizáciu
Zo štátneho rozpočtu SR:					
- bežná dotácia	940 032 €	66 528 €	0 €	0 €	1 006 560 €
- kapitálová dotácia	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Z rozpočtu mesta:					
- bežný transfer	1 040 927 €	108 555 €	21 799 €	101 159 €	1 272 440 €
- kapitálový transfer	270 000 €	0 €	0 €	0 €	270 000 €
Výška dotácie spolu:	2 250 959 €	175 083 €	21 799 €	101 159 €	2 549 000 €

NÁKLADY

Celkové náklady rozpočtovej organizácie za rok 2019 boli **2 869 000 €**, čo predstavuje 110,07 % plnenie. V porovnaní s minulým rokom došlo k zvýšeniu nákladov o 261 569 €.

Komentár k jednotlivým významným nákladovým položkám:

Spotrebované nákupy v celkovej výške **365 983 €** (plnenie plánu 101,28 %). Oproti roku 2018 bol zaznamenaný pokles v tejto účtovnej skupine o 51 648 €.

Z toho v rámci účtovných položiek nasledovne:

- **spotreba materiálu** vo výške 174 353 € (plnenie na 104,38 %). Pokles oproti predchádzajúcemu roku o 62 114 € (potraviny, všeobecný materiál, spotreba OOPP, nákup DHM a OTE).
- **spotreba palív a energie** vo výške 191 630 € (plnenie na 98,61 %). Nárast oproti roku 2018 o 10 465 € (spotreba elektrickej energie, tepla a OTV).

Služby celkom: vo výške **100 335 €** (čerpané na 100,24 %). Pokles nákladov v účtovnej skupine oproti roku 2018 bol o 51 027 €. V rámci skupiny boli realizované maliarske a natieračské práce, opravy motorových vozidiel Renault Kangoó a Roomster, servis a údržba výťahov, opravy veľkokuchynských strojov, servis vzduchotechniky, opravy a servis TV a PC techniky, vypracovanie metodiky štandardov kvality poskytovaných sociálnych služieb a pod.

Osobné náklady celkom vo výške **1 786 341 €** (plnenie na 100,01 %). Oproti roku 2018 nárast o 370 120 €; z toho:

- **mzdové náklady** vo výške **1 258 675 €**. Nárast oproti roku 2018 o 258 805 € z dôvodu zvýšenia platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme, zvýšenia minimálnej mzdy, zvýšenia príplatkov v zmysle platnej legislatívy.
- **zákonné sociálne poistenie: 441 776 €**; nárast oproti predchádzajúcemu roku o 90 449 €.

V Prílohe č. 2 sú uvedené náklady a výnosy podľa jednotlivých činností k 31.12.2019.

VÝNOSY

Pre rok 2019 boli **rozpočtované výnosy** v celkovej hodnote **2 869 000 €** a ich **plnenie** bolo **vo výške 3 158 172,27 €** čo predstavuje 110,08 %.

Plnenie **vlastných výnosov** bolo dosiahnuté vo výške **572 142,84 €**, čo predstavuje plnenie na 97,89 %.

Tržby boli tvorené:

- Tržbami z predaja služieb a výnosmi z prevádzkovej činnosti v ZpS 516 049,28 €
- Tržbami z predaja služieb v ZOS 53 793,06 €
- Tržbami za prepravnú službu 1 484,50 €
- Tržbami za službu S-fon 816,00 €

Ostatné výnosy predstavovali čiastku 25 700 € (ostatné výnosy, finančné výnosy, zúčtovanie ostatných rezerv).

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

V rámci programového rozpočtu mesta Košice bol pre organizáciu v roku 2019 schválený kapitálový transfer vo výške **270 000 €**. Použitie kapitálového transferu predstavovalo **166 590,87 €** (plnenie na 61,70 %), z toho:

- dodávka a montáž vstavaných skriň – 2 ks 3 652,00 €
- projektová dokumentácia na rekonštrukciu časti C 13 380,00 €
- projektová dokumentácia na rekonštrukciu časti D 4 080,00 €
- nákup OMV Citroen Berlingo 15 890,00 €
- nákup 9-miestneho MV Citroen Jumper pre PS 33 000,00 €
- dodávka a montáž elektrického konvektomatu 13 741,00 €
- kombinovaný sporák 4 980,00 €
- rozšírenie komunikačného systému „Pacient – sestra“ 34 638,90 €
- nákup rehabilitačných strojov 4 438,80 €
- štruktúrovaná kabeláž na zavedenie internetu pre zdravotný personál 1 074,25 €
- rekonštrukcia vstupu – schodisková rampa 12 180,00 €
- rekonštrukcia kúpeľní v časti D 25 535,92 €

POHLÁDÁVKY A ZÁVÄZKY

Rozpočtová organizácia k 31.12.2019 vykazuje stav záväzkov a pohľadávok v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2018 nasledovne:

Pohľadávky a záväzky

Položka	Rok 2019	Rok 2018	Index 19/18
<i>Záväzky</i>	187 202 €	185 615 €	1,01
<i>Pohľadávky</i>	14 380 €	12 210 €	1,18

Pohľadávky Strediska sociálnej pomoci mesta Košice k 31. 12. 2019 sú vykazované vo výške **14 380 €**. Hodnotovo najvýznamnejšiu časť pohľadávok tvoria iné pohľadávky za dodávku stravy pre Mestské časti 9 036,36 € a pohľadávky za služby v SSPmK, ktoré predstavujú výšku 3 321,34 €.

Celkové záväzky Strediska sociálnej pomoci mesta Košice ku koncu sledovaného obdobia predstavujú **187 202 €**.

Záväzky tvoria:

- **neuhradené faktúry** z obchodného styku vo výške **22 093,94 €**
- **mzdy a odvody za 12/2019** **90 727,44 €**
- **zúčtovanie z orgánmi soc. a zdrav. poistenia** **60 203,66 €**
- **odvody za daň 12/2019** **13 144,61 €**
- **ostatné záväzky vo výške** **1 032,32 €**

SSPmK evidovalo k 31.12.2019 v **Zariadení pre seniorov 186** prijímateľov sociálnej služby. Z uvedeného počtu bolo 45 mužov a 141 žien. Z toho bolo 22 imobilných, 59 čiastočne mobilných a 105 imobilných klientov.

Priemerný počet prijímateľov sociálnej služby ZpS za sledované obdobie bol 187. K 31.12. 2019 zariadenie eviduje **176 žiadostí o umiestnenie do ZpS**.

Za rok 2019 bolo klientmi ZpS odobratých celkom 63 268 obedov. Celodennú stravu odoberalo v ZpS 87 klientov.

Zariadenie poskytuje stravu aj pre mestské časti (MČ Košice - Staré Mesto, MČ Košice – Sever), opatrovateľskú službu a ZOS.

V **Zariadení opatrovateľskej služby** bolo k 31.12.2019 evidovaných 12 klientov. **Prepravná služba** bola za obdobie roka 2019 bolo poskytnutá 122 klientom.

Podrobný rozbor hospodárenia rozpočtovej organizácie za rok 2019 je uložený na referáte riadenia obchodných spoločností a mestských organizácií.

Príloha: č. 1 - Výsledky hospodárenia k 31. 12. 2019

Príloha: č. 2 - Rozpočet a čerpanie nákladov a výnosov podľa jednotlivých činností k 31.12.2019

SPRÁVA MESTSKEJ ZELENÉ V KOŠICIACH (SMsZ)

Charakter organizácie: príspevková organizácia

Štatutár organizácie: Ing. Mária Popříková

Sídlo: Rastislavova 79, Košice

Príspevková organizácia počas roka 2019 zabezpečovala nasledovné činnosti:

- komplexná údržba zelene na spravovaných plochách mesta
- správa pohrebísk Verejný cintorín a Krematórium.

Mestské zastupiteľstvo v Košiciach Uznesením č. 33 zo dňa 14.2.2019 schválilo programový rozpočet mesta na rok 2019. V Programe 3: Životné prostredie, podprograme 4: Starostlivosť o zeleň a obmedzenie znečistenia ŽP bol **schválený bežný transfer na prevádzku** vo výške **5 100 000 €** a **kapitálový transfer** vo výške **450 000 €**, účelovo určený na realizáciu rekonštrukcie horizontálnych vrtov vo výške 181 800 €, nákup dopravných prostriedkov, strojov a zariadení vo výške 105 700 €, rekonštrukciu a modernizáciu budov a ostatných stavieb (predovšetkým fontány pred ŠD, Mlynského náhonu, fóliového krytu a iné vo výške 137 700 € a na nákup výpočtovej techniky a príslušenstva vo výške 24 800 €.

Primátor mesta Košice schválil dňa 22.7.2019 zmenu účelu kapitálového transferu, určenú na horizontálne vrty vo výške 181 800 € a to tak, že na uvedený účel bola čiastka znížená na 105 400 € a rozdiel vo výške 76 400 € bol účelovo určený na obstaranie motorových vozidiel – pohrebný a vencový voz, multikára v súvislosti s prevzatím cintorínskych služieb v meste Košice.

V rámci 4. zmeny Programového rozpočtu mesta Košice na rok 2019, Mestské zastupiteľstvo v Košiciach schválilo dňa 19.6.2019 uznesením č. 131 navýšenie príspevku pre organizáciu v rámci bežného transferu o 175 000 €. Zvýšenie bežného transferu bolo určené na vykrytie mzdových prostriedkov vrátane odvodov v súlade so zákonom č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme v znení

neskorších predpisov. V súvislosti s prevzatím správy cintorína a krematória bol zvýšený bežný transfer organizácie o: 98 869 € (prevádzka cintorína a krematória), 120 000 € (vykonanie kosby) a 242 130,08 € (zabezpečovanie prác v rámci zimnej údržby); kapitálový transfer bol zvýšený o 14 000 € (dofinancovanie nákupu motorových vozidiel).

Následne 5. zmenou programového rozpočtu mesta Košice bola schválená dňa 30.9.2019 úprava rozpočtu pre Správu mestskej zelene v Košiciach **celkový transfer na prevádzku** vo výške **6 200 000 €**; z toho **bežný transfer 5 736 000 €** a **kapitálový transfer 464 000 €**.

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Príspevková organizácia pri zabezpečovaní úloh vyplývajúcich z jej predmetu činnosti a schválenej podnikateľskej činnosti dosiahla k 31.12.2019 hospodársky výsledok vo výške **118 590 €** po zdanení.

Vybrané ekonomické ukazovatele

Ukazovateľ	Rozpočet 2019	Skutočnosť 2019	% plnenia
Náklady	7 964 141 €	7 750 719 €	97,32
Výnosy celkom v tom:	7 964 141 €	7 869 309 €	98,81
v tom : vlastné výkony	590 560 €	812 906 €	137,65
výnosy z transferov	7 373 581 €	7 056 403 €	95,70
Výsledok hospodárenia	0 €	118 590 €	-

Podrobná špecifikácia rozpočtu, čerpanie nákladov, plnenie výnosov za hodnotený rok 2019 v porovnaní s rokom 2018 tvorí Prílohu č. 1.

Správa mestskej zelene v Košiciach dosiahla za rok 2019 **kladný hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 130 955,71 €**. Daň z príjmov predstavovala sumu 12 365,44 €. Z podnikateľskej činnosti príspevková organizácia dosiahla zisk po zdanení vo výške **44 098,21 €**.

V rámci záverečného účtu navrhujeme kladný výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 118 590,27 € ponechať v zmysle § 25 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z. n. p. **na tvorbu zákonného rezervného fondu organizácie**.

NÁKLADY

Náklady celkom boli čerpané vo výške 7 750 719 €, čo je 97,32 % ročného plánu. V porovnaní s rokom 2018 náklady celkom stúpili o 836 138 €, avšak pribudli nové činnosti správa pohrebísk – Verejný cintorín a Krematórium.

Medzi najvýznamnejšie nákladové položky patrili:

- **spotrebované nákupy celkom v hodnote 573 522 €, čo je 102,18 % oproti plánu,** pokles o 4 298 € oproti roku 2018.
- **spotreba materiálu vo výške 186 497 €, oproti plánu pokles o 19 496 €.** Oproti skutočnosti roku 2018 pokles o 11 556 €. Uvedená položka zahŕňa náklady na nákup kancelárskeho materiálu, automateriálu, chemikálii, truhlíkov, náradia, substrátov, materiál v súvislosti s realizovaním sadových úprav, rekonštrukcie detských ihrísk a pod.
- **spotreba palív a energie vo výške 258 051 €;** oproti plánu zvýšenie o 2 951 €. V porovnaní s rokom 2018 nárast nákladov o 17 578 €. Spotreba palív a energie bola čerpaná v členení: PHM 116 960 €, elektrická energia 75 783 €, plyn a propán bután 52 244 €, spotreba tepla 5 039 € a spotreba vody 8 025 €.

- **ostatná spotreba vo výške 110 712 €**; oproti plánu nárast o 20 712 €. V porovnaní s rokom 2018 došlo k zníženiu nákladov o 25 517 €. Uvedená položka zahŕňa náklady na nákup rastlinného materiálu za účelom predaja a ďalšieho dopestovania pre záhradu Bernátovce, nákup semien, cibulovín, rezkov a pod.

Služby celkom v hodnote 734 889 €, predstavujú čerpanie na **92,02 %** a oproti plánu vykazujú pokles o 63 731 €. V porovnaní s rokom 2018 pokles v položke o 96 990 €. Z toho:

- **služby – kosenie, dopravné služby, orezy stromov horolezeckou technikou, likvidácia odpadu, chemický postrek, deratizácia, prevádzka fontány a pod.** plnené vo výške **541 802 €**, čo je plnenie na 86,60 % plánu; v porovnaní nákladov s rokom 2018 je zaznamenaný pokles o 89 292 €.

Prehľad vybraných nákladov v položke služby

v €

Položka	Čerpanie k dátumu 31.12.2019	Čerpanie k dátumu 31.12.2018	+ Nárast/- pokles 2019 oproti 2018
Kosenie	457 828	570 542	- 112 714
Dopravné služby	6 682	4 148	+ 2 534
Stromy – orezy, výrubu	4 778	1 311	+ 3 467
Likvidácia odpadu	6 270	5 764	+ 506
Prevádzka fontány pred ŠD	10 493	5 561	+ 4 932
Chemický postrek, deratizácia	5 363	3 931	+ 1 432
Vytyčovanie inžinierskych sietí	3 397	4 087	- 690
Monitoring horizontálnych vrtov sídlisko DH a Šibená hora	16 970	13 664	+ 3 306
Detské ihriská – subdodávateľské služby	24 977	11 426	+ 13 551
Fontána v Mestskom parku	2 768	8 966	- 6 198
Servis infokioskov v Mestskom parku	1 776	1 694	+82

- **oprava a údržba vo výške 68 972 €** bola oproti plánu prekročená o 38 972 €. V porovnaní s rokom 2018 zvýšenie o 21 935 €. Uvedená položka zahŕňa náklady na opravy motorových vozidiel, pracovných strojov, kotlov, kúrenia, oprava fóliovníka, kremačnej pece, výpočtovej techniky a pod.
- **ostatné služby vo výške 92 287 €**, oproti plánu pokles o 17 713 €. V rámci uvedenej položky boli financované náklady za prenájom nebytových priestorov, prenájom EKO WC, rozbory vody, pôdy, školenia, kurzy, služby výpočtovej techniky, audit účtovnej závierky, STK, emisné kontroly, servisné prehliadky MV, elektrozařízení a pod.
- **osobné náklady celkom v hodnote 4 767 063 €**; v porovnaní s plánom pokles o 291 905 €. Pri porovnaní s rokom 2018 došlo v tejto položke k zvýšeniu o 790 873 €. Z toho najvyššou položkou boli **mzdové náklady vo výške 3 308 958 €**, ktoré sú oproti roku 2018 zvýšené o 558 281 €. **Priemerný evidenčný počet zamestnancov** predstavuje **346 osôb** (THZ pracovníkov 63, R pracovníkov 283). V porovnaní so stavom k 31.12.2018 ostal počet zamestnancov zachovaný. **Priemerný mesačný zárobok 797 €**.
- **ostatné náklady celkom v hodnote 94 601 €**, predstavujú zvýšenie oproti roku 2018 o 9 268 €. Najvyšší podiel na nich má neuplatnená časť DPH vo výške 63 238 €, poistenie majetku a MV vo výške 30 080 € a ostatné náklady.

VÝNOSY

Výnosy celkom boli dosiahnuté vo výške **7 869 309 €**, čo je pokles oproti plánu o 94 832 €. V porovnaní s rokom 2018 výnosy celkom vzrástli o 845 756 €. **Tržby za vlastné výkony** predstavovali celkom **812 906 €**, čo je oproti plánu nárast o 222 346 €; v porovnaní s rokom 2018 je zaznamenané zvýšenie o 8 149 €.

Najväčší podiel na plnení výnosov mali:

- **tržby z predaja služieb vo výške 61 802 €**, zaznamenali oproti plánu nárat o 1 802 €; tvorili ich platby za prenájom nebytových priestorov a služieb súvisiacich s prenájomom;
- **tržby za vlastné výrobky vo výške 113 823 €**, čo je 162,60 %. Oproti plánu vykazujú zvýšenie o 43 823 €. V porovnaní s rokom 2018 došlo k zvýšeniu o **4 811 €** (predaj rastlinného materiálu, zeminy a tovaru).
- **ostatné tržby z predaja služieb vo výške 513 945 €**, čo je **128,49 %**. Oproti plánu vykazujú nárast o 113 945 €. V porovnaní s rokom 2018 došlo k zvýšeniu o 10 343 €. Tvorené boli tržbami za sadové úpravy, výrubu a orezy stromov, kosenie, revitalizáciu detských ihrísk, vypracovanie projektovej dokumentácie, výpočet spoločenskej hodnoty stromov, čistenie trávnatých plôch a iné. V rámci uvedenej položky boli zúčtované príjmy súvisiace s prevádzkovaním krematória a cintorína.

POHLÁDKY A ZÁVÄZKY

Príspevková organizácia k 31.12.2019 vykazuje stav záväzkov a pohľadávok v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2018 nasledovne:

Pohľadávky a záväzky

Položka	Rok 2019	Rok 2018	Index 19/18
Záväzky	38 227 €	149 341 €	0,26
Pohľadávky	86 424 €	136 669 €	0,63

Záväzky vykazované k 31.12.2019 oproti záväzkom roku 2018 **klesli o 111 114 €**, **pohľadávky** klesli o **50 245 €**. Organizácia vymáha pohľadávky po lehote splatnosti v zmysle internej smernice.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Pre rok 2019 bol organizácii schválený **kapitálový transfer vo výške 464 000 €**. Organizácia vyčerpala **celý kapitálový transfer** na realizáciu rekonštrukcie horizontálnych vrtov vo výške 105 400 €, rekonštrukciu fontány pred ŠD vo výške 29 109,17 €, rekonštrukciu Mlynskeho náhonu 38 119,20 €, výmenu kotlov 45 080,59 € a pod. Celkom bol obstaraný majetok v hodnote **643 325,30 €**, z toho z rezervného fondu organizácie vo výške 29 743,31 € (4,62 %), z kapitálového transferu 464 000 € (72,13 %) a z cudzích zdrojov 149 581,99 (23,25 %). Prehľad financovania investičných nákladov k 31.12.2019 tvorí Prílohu č. 2.

Organizácia zabezpečovala práce v rámci údržby zelene na spravovaných plochách o celkovej výmere 424,11 ha. Komplexná údržba bola realizovaná vlastnými zamestnancami, zamestnancami cez ÚPSVaR na dohodu, aktivačné práce a prostredníctvom dodávateľských firiem.

Podrobný rozbor hospodárenia príspevkovej organizácie za rok 2019 je uložený na Referáte riadenia obchodných spoločností a mestských organizácií.

Príloha: č.1 - Výsledky hospodárenia k 31.12.2019

Príloha: č.2 - Prehľad financovania investičných nákladov za rok 2019

K 13 – KOŠICKÉ KULTÚRNE CENTRÁ

Forma organizácie : príspevková organizácia

Štatutár organizácie: JUDr. Tomáš Petraško

Sídlo: Kukučínova 2, Košice

Hlavným predmetom činnosti príspevkovej organizácie je plnenie úloh mesta zabezpečovaním verejného záujmu, utváraním podmienok na vzdelávanie, kultúru, osvetovú činnosť, záujmovo-umeleckú činnosť, telesnú kultúru a šport podľa § 4 ods. 3 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. prostredníctvom investičných projektov v rámci EHMK, správa majetku mesta zvereneného na plnenie úloh a iné v zmysle zriaďovacej listiny organizácie.

V rámci **podnikateľskej činnosti**, organizácia zabezpečuje najmä poskytovanie občerstvenia, reklamné a marketingové služby, prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení a iné. Príspevková organizácia svoju činnosť realizuje z finančných prostriedkov z rozpočtu mesta (transfer), z vlastných príjmov a z dotácii z Fondu na podporu umenia.

Mestské zastupiteľstvo uznesením č. 33 zo dňa 14.02.2019 schválilo programový rozpočet mesta na rok 2019, v rámci ktorého bol v Programe 2 – Mesto kultúry a športu, podprograme 6 -Podpora kultúrnych zariadení, schválený **bežný transfer pre K 13 vo výške 2 306 000 €, kapitálový transfer vo výške 50 000 €.**

Mestské zastupiteľstvo v Košiciach schválilo dňa 19.06.2019 uznesením č. 131 4. zmenu programového rozpočtu mesta na rok 2019. V rámci tejto zmeny rozpočtu bol pre K 13 **schválený bežný transfer vo výške 2 366 000 €, kapitálový transfer vo výške 50 000 €.**

Finančné toky týkajúce sa Grantového programu poskytovaného Mestom Košice v zmysle VZN č. 190 vo výške 207 000 € prebiehali prostredníctvom Mesta Košice a príspevková organizácia zabezpečovala v roku 2019 administratívnu agendu Grantového programu.

Mesto Košice v roku 2019 poukázalo príspevkovej organizácii plnú výšku schváleného bežného transferu, ktorý predstavoval 2 366 000 €. Kapitálový transfer bol organizácii poskytnutý vo výške 47 691,60 €.

Okrem uvedených finančných zdrojov príspevková organizácia získala 11 000 € z Fondu na podporu umenia na realizáciu projektov:

- | | |
|---------------------------------|---------|
| • Výmenníkové mobility | 3 000 € |
| • USE THE CITY Festival | 5 500 € |
| • Festival amatérskych divadiel | 2 500 € |

Vybrané ekonomické ukazovatele

<i>Ukazovateľ</i>	<i>Plán 2019</i>	<i>Skutočnosť k 31.12. 2019</i>	<i>% plnenia</i>
Náklady celkom	5 053 200 €	5 041 587,09 €	99,77
Výnosy celkom	5 053 200 €	5 044 691,01 €	99,83
v tom : vlastné výnosy	405 200 €	426 093,01 €	105,16
výnosy z transferov	4 648 000 €	4 618 598,00 €	99,37
Hospodársky výsledok	0 €	3 103,92 €	

Podrobná špecifikácia rozpočtu, čerpanie nákladov, plnenie výnosov za hodnotený rok 2019 v porovnaní s rokom 2018 tvorí Prílohu č. 1.

Príspevková organizácia K 13 – Košické kultúrne centrá dosiahla za rok 2019 kladný hospodársky výsledok vo výške 4 223,26 €. Po odpočítaní splatnej dane vo výške 1 119,34 € predstavuje hospodársky výsledok 3 103,92 €.

Z podnikateľskej činnosti dosiahla organizácia po zdanení kladný hospodársky výsledok vo výške 387,84 € a z hlavnej činnosti po zdanení príjmov z prenájmu dosiahla organizácia kladný hospodársky výsledok vo výške 2 716,08 €.

Na základe zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov v rámci zúčtovacích vzťahov medzi zriaďovateľom – Mestom Košice a organizáciou navrhujeme výsledok hospodárenia vo výške **3 103,92 €** zaúčtovať na tvorbu rezervného fondu.

NÁKLADY

Náklady príspevkovej organizácie za rok 2019 dosiahli **5 041 587,09 €**, čo predstavuje 99,77 % plnenie. V porovnaní s minulým rokom, kedy náklady boli 5 026 822,96 € ide celkovo o 0,29 % nárast.

Komentár k jednotlivým významným nákladovým položkám:

Spotrebované nákupy celkom vo výške **494 391,98 €**; 103 % čerpanie plánu. Z toho:

- **spotreba materiálu** vo výške 135 479,49 €, pozostáva z bežného prevádzkového materiálu a materiálu v rámci zabezpečenia podujatí a obnovy materiálového zabezpečenia po šiestich rokoch používania.
- **spotreba palív a energie** - na uvedenej položke bolo čerpanie vo výške 305 845,18 €; nárast o 11,22 % navýšenie čerpania v dôsledku zvýšenia cien elektrickej energie. Časť nákladov na energie je refakturovaná spoločnostiam, ktoré odoberajú energiu na základe podružných meračov el. energie umiestnených v objektoch v správe K 13.
- **predaný tovar** vo výške **53 067,31 €** (čerpanie na 81,64 %) predstavovali náklady súvisiace s poskytovaním občerstvenia počas podujatí organizovaných v objektoch K 13, najmä v Kasárňach/Kulturparku. (vedľajšia podnikateľská činnosť).

Služby celkom - vo výške **931 129,17 €** boli čerpané na 104,74 % plánu. V rámci uvedenej nákladovej položky sú zahrnuté aj náklady na realizáciu kultúrnych podujatí podporených Fondom na podporu umenia a vlastných podujatí a náklady súvisiace so sprevádzkovaním a udržiavaním zverených objektov. Túto položku tvorili najmä prenájmy objektov a zariadení, technicko-organizačné zabezpečenie podujatí, honoráre umelcov, licenčné poplatky, propagácia, reklama, tlač a grafika, služby SBS, upratovanie, revízie a pravidelné prehliadky zariadení, služby súvisiace s tvorbou umelcov.

Osobné náklady celkom - vo výške **1 317 351,71 €** (100,41 % plnenie plánu). Táto položka zahŕňa okrem miezd zamestnancov v pracovnom pomere aj mzdy zamestnancov na rôzne typy dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru, v prevažnej miere v súvislosti s realizáciou kultúrnych podujatí, prevádzkou Steel parku a prevádzkou kaviarne PAPA.

Evidenčný počet zamestnancov k 31.12.2019 bol **70** (vrátane zamestnancov na materskej dovolenke); oproti r. 2018 nárast o 11 zamestnancov. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov k 31.12.2019 – **59,6** zamestnancov.

VÝNOSY

Pre rok 2019 boli **plánované výnosy** v celkovej výške **5 053 200 €** a ich plnenie bolo zúčtované vo výške **5 044 691,01 €** čo predstavuje 99,83 % plnenie.

Príspevková organizácia K13 dosiahla v roku 2019 **vlastné výnosy** vo výške **426 093,01 €**, čo predstavuje 105,16 % plnenie plánu.

Vlastné výnosy boli tvorené:

• tržby z predaja služieb	190 684,81 €
• tržby za predaný tovar	126 175,52 €
• výnosy zo vstupného	81 649,48 €
• výnosy z prenájmu priestorov	17 683,44 €
• ostatnými výnosy	9 899,76 €

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

V rámci programového rozpočtu mesta Košice bol v roku 2019 schválený pre K13 kapitálový transfer vo výške 50 000 €. Použitie kapitálového transferu predstavovalo 47 691,60 €, čo je 95,38 %. čerpanie.

Použitie kapitálového transferu:

• prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia	36 840,00 €
• komunikačná infraštruktúra	10 851,60 €

POHĽADÁVKY A ZÁVÄZKY

Príspevková organizácia evidovala k 31.12.2019 **pohľadávky** z obchodného styku vo výške **30 228,71 €** z toho po lehote splatnosti vo výške 7 443 €.

Záväzky z obchodného styku príspevkovej organizácie ku koncu sledovaného obdobia predstavovali **129 426,68 €**; z toho záväzky po lehote platnosti 5 468,81 €.

V priestoroch v správe príspevkovej organizácie K 13 – Košické kultúrne centrá (Kasárne, Kunsthalle, Amfiteáter a SPOTs) sa v roku 2019 zrealizovalo 4 369 podujatí, pričom do realizácie kultúrnych podujatí bolo zapojených 272 subjektov. Išlo najmä o tanečné skupiny, hudobníkov rôznych žánrov (vážna hudba, jazz, rock, pop atď.), spevácke súbory, divadlá, školy – Fakulta umení TU KE, ŠUV, Konzervatóriá, o.z. pôsobiace v kultúre, vizuálnych umelcov a organizácie pôsobiace v kultúre a v neziskovom sektore. Jeden organizátor častokrát realizuje viacero podujatí, resp. sa do našich priestorov vracia s viacerými podujatiami v priebehu roka. Každým rokom vnímame zvýšený záujem o organizovanie podujatí v našich priestoroch nielen od lokálnych organizácií, ale aj z iných miest. V druhom polroku 2019 organizácia evidovala zvýšený záujem o komerčné podujatia.

Na podujatiach realizovaných v priestoroch v správe K 13 sa zúčastnilo takmer 365 tis. návštevníkov. Celkový počet návštevníkov zahŕňal aj návštevníkov inštalácií a vystúpení v uliciach mesta počas festivalu Use the City, ktorý organizovala K 13.

Medzi najnavštevovanejšie podujatia patrili FAN zóna v Kulturparku, ktorá zaznamenala viac ako 75 tis. návštevníkov, filmový festival Art film, konferencia Slovakia Tech 2019 a festival Biela noc.

Podrobný rozbor hospodárenia príspevkovej organizácie za rok 2019 je uložený na Referáte riadenia obchodných spoločností a mestských organizácií.

Príloha: č.1 - Výsledky hospodárenia k 31.12.2019

ZOOLOGICKÁ ZÁHRADA KOŠICE (ZOO)

Forma organizácie : príspevková organizácia
Štatutár organizácie: Mgr. Erich Kočner, riaditeľ
Sídlo: Široká 31, Košice - Kavečany

Hlavným predmetom činnosti príspevkovej organizácie je ochrana a rozvoj domácej a cudzokrajnej flóry a fauny, chov a rozmnožovanie zvierat. Organizovanie odbornej a záujmovej činnosti detí a mládeže, zabezpečovanie lektorských služieb v súlade s poslaním zoologickej záhrady. V rámci **podnikateľskej činnosti**, ktorú má organizácia schválenú je to najmä predaj občerstvenia, upomienkových predmetov a spotrebného tovaru vrátane granulovaného krmiva predávaného prostredníctvom automatov v areáli ZOO, služby pre návštevníkov ZOO (vozíky, bicykle, psy), prenájom reklamných plôch, predaj produktov a zážitkových programov (denný prímestský tábor, OFF ROAD jazda, noc v ZOO).

ZOO Košice svoju činnosť realizuje z rozpočtu mesta (transfer), z vlastných príjmov ako aj z realizovania schválených projektov. Mestské zastupiteľstvo v Košiciach uznesením č. 33 zo dňa 14.02.2019 schválilo programový rozpočet mesta na rok 2019, v rámci ktorého bol v Programe 2 – Mesto kultúry v podprograme 6 „Podpora kultúrnych zariadení“ schválený rozpočet pre ZOO Košice na rok 2019.

Tabuľka č.1

Rok 2018 – transfer Mesta Košice (MK)				Rok 2019 – transfer MK			
bežný		kapitálový		bežný		kapitálový	
činnosť ZOO	projekt ZOO4NAT	činnosť ZOO	projekt ZOO4NAT	činnosť ZOO *)	projekt ZOO4NAT	činnosť ZOO	projekt ZOO4NAT **)
1 120 000 €	115 000 €	150 000 €	185 000 €	1 330 000 €	36 500 €	70 000 €	103 000 €

Poznámka:

*) zmenou rozpočtu mesta Košice v júni 2019 bol navýšený bežný transfer o 40 000 € určený na vykrytie mzdových prostriedkov vrátane odvodov v súlade so zákonom č. 318/2018 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme.

**) zmenou rozpočtu mesta Košice v júni 2019 došlo k presunu sumy 36 500 € z bežného transferu projektu ZOO4NAT na kapitálový, pričom bol kapitálový transfer projektu ZOO4NAT zvýšený na sumu celkom 224 500 € (103 000 € + 36 500 € + 85 000 €);

Dňa 30.10.2019 ZOO Košice oficiálne ukončila implementáciu projektu „Slovenské a maďarské zoologické záhrady pre zachovanie pôvodnej fauny v prihraničných regiónoch“ – ZOO4NAT. Projekt vznikol v spolupráci s budapeštianskou zoologickou záhradou. V rámci schváleného projektového rozpočtu organizácia vyčerpala od 1.1.2018 do 30.10.2019 sumu 540 731,20 € (85% tvorili zdroje EÚ, 10 % tvorili zdroje Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR, 5% spolufinancovanie ZOO Košice). Areál ZOO Košice bol vďaka financiám z EÚ obohatený o nový náučný chodník Lužný les, 3 expozičné chovné zariadenia pre plazy a 3 voliéry pre rehabilitované vtáky v celkovej výške viac ako 320 000 €. Zároveň v rámci niekoľkých zmenových konaní došlo k realizácii ďalších investičných zámerov a to výstavbe 2 altánkov s príslušenstvom, kúpe a inštalácii troch externých d'alekohľadov, dovybaveniu vzdelávacej miestnosti o nábytok a TV prijímač s príslušenstvom. Do areálu bola obstaraná a umiestnená aj exteriérová veľkoplošná obrazovka. Vďaka projektu boli zaobstarané najmä pre propagačné a vzdelávacie účely herné aplikácie, marketingový a vzdelávací film.

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

ZOO Košice pri zabezpečovaní úloh vyplývajúcich z jej predmetu činnosti a schválenej podnikateľskej činnosti dosiahla k 31.12.2019 kladný hospodársky výsledok:

Tabuľka č.2

Vybrané ekonomické ukazovatele

<i>Ukazovateľ</i>	<i>Plán 2019 = rozpočet upravený</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2019</i>	<i>% plnenia</i>
Náklady celkom	2 415 590 €	2 251 182 €	93,19
Výnosy celkom	2 415 590 €	2 482 222 €	102,75
v tom : tržby za vlastné výkony	630 000 €	666 857 €	105,85
Výnosy z transferov	1 750 500 €	1 781 526 €	101,77
Hospodársky výsledok pred zdanením	-	231 040 €	-

Zdroj: Finančné výkazy organizácie za rok 2019

Podrobné členenie nákladov a plnenie výnosov organizácie ako celku za rok 2019 je uvedené v Prílohe č. 1, ktorá tvorí súčasť materiálu.

ZOO Košice dosiahla za rok 2019 zisk vo výške **231 039,78 €**. Po odpočítaní splatnej dane z príjmu vo výške 840,87 € predstavuje zisk po zdanení čiastku **230 198,91 €**.

V podnikateľskej činnosti organizácia dosiahla kladný hospodársky výsledok vo výške **2 716,41 €** a v hlavnej činnosti **227 482,50 €**.

Na základe Zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z. n. p. v rámci zúčtovacích vzťahov medzi zriaďovateľom a organizáciou navrhujeme výsledok hospodárenia po zdanení vo výške **230 198,91 €** zúčtovať na tvorbu zákonného rezervného fondu organizácie.

NÁKLADY

ZOO Košice na zabezpečenie svojej činnosti vynaložila v roku 2019 náklady celkom vo výške **2 251 182 €**, t.j. 93,19 % z plánovaných nákladov (upravený rozpočet). V porovnaní s rokom 2018 boli náklady vyššie o 358 332 € (2 251 182 €/rok 2019 - 1 892 850 €/rok 2018) najmä z dôvodu realizácie projektu ZOO4NAT. Celkové náklady sú tvorené z nákladov hlavnej činnosti organizácie, ktoré predstavujú **2 111 281,99 €** a nákladov v podnikateľskej činnosti v objeme **139 899,74 €**. Čerpanie v jednotlivých nákladových položkách bolo nasledovné:

Spotrebované nákupy – celkom boli vo výške **519 486,56 €**, t.j. na 86,73 % oproti plánu roka 2019. V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka došlo v uvedenej položke ku zvýšeniu o 49 665,27 €.

K významným položkám patrili:

- **spotreba materiálu**, kde čerpanie predstavovalo **271 664,07 €**, čo je 93,68 % plánu roka 2019. V rámci uvedenej položky organizácia zabezpečila nákup nástrojov, rôzneho materiálu, náradia, nákup krmív, sena, zeleného krmiva, ochranných pracovných pomôcok, kancelárskych potrieb, PHM, propagačného materiálu ako aj materiálu súvisiaceho s projektom ZOO4NAT.
- **spotreba energie**, čerpanie v tejto položke je vo výške **145 875,86 €**, čo predstavuje 72,34 % z plánu roka 2019; uvedená položka zahŕňa náklady na elektrickú energiu, plyn a vodné stočné, pričom v porovnaní s minulým rokom došlo k zvýšeniu nákladov na spotrebu energie o **27 958,72 €**.

Služby celkom boli plnené na 84,24 % plánu roka 2019, t.j. **331 666,627 €**, čo je v porovnaní s rokom 2017 viac o **58 922,75 €**. V rámci tejto položky bolo financované najmä: oprava a údržba vo výške 95 854,07 €, strážna služba vo výške 56 264,19 €; veterinárna starostlivosť

a liečivá vo výške 23 030,29 €; revízne prehliadky vo výške 11 548,08 €, školenia, kurzy, semináre vo výške 5 194,56 €; služby súvisiace s projektom ZOO4NAT 28 406,65 € a iné.

Osobné náklady celkom boli čerpané vo výške **1 114 418,09 €** čo predstavuje 98,38 % z plánovaných nákladov roka 2019. V porovnaní s minulým rokom došlo v tejto položke k zvýšeniu o 246 569,49 €. **Mzdové náklady** boli čerpané vo výške **770 457,19 €**, v porovnaní s minulým rokom bolo zaznamenané zvýšenie v tejto položke o 186 372,96 € (dôvod = zmena legislatívy). Zákonné sociálne poistenie predstavovalo 269 703,99 €.

Organizácia k 31.12.2019 zamestnávala **16 THP pracovníkov a 45 pracovníkov zaradených v robotníckych profesiách**. Priemerná mesačná hrubá mzda jedného zamestnanca dosiahla **1 001,24 €**. V porovnaní s minulým rokom došlo k zvýšeniu priemernej mesačnej mzdy o **206,64 €** (dôvod = zmena legislatívy).

VÝNOSY

ZOO Košice dosiahla výnosy k 31.12.2019 vo výške **2 482 221,51 €**, čo predstavuje 102,76 % z ročného plánu. Výnosy v rámci **hlavnej činnosti** predstavovali **2 338 764,49 €**, z toho výnosy z transferov **1 781 526,07 €**. V **podnikateľskej činnosti** boli výnosy **143 457,02 €**. Podstatnú časť výnosov tvoril **bežný transfer z rozpočtu obce** vo výške **1 370 000 €** a **kapitálový transfer z rozpočtu obce** vo výške **232 630,27 €** (odpisy).

Tržby z predaja služieb **52 402,55 €**; sú oproti roku 2018 nižšie o **1 377,40 €**.

Tržby za vlastné výrobky **555 117,45 €** (106,75 % z ročného plánu); v porovnaní s rokom 2018 bolo zaznamenané zvýšenie tržieb za vlastné výrobky o **94 812,34 €**. V tržbách za vlastné výrobky sú zahrnuté predovšetkým tržby zo vstupného vo výške 538 577,28 €.

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti boli dosiahnuté vo výške **26 096,96 €**, čo je 104,39 % z ročného plánu. V porovnaní s minulým rokom je to o 2 473,73 € viac. Ostatné výnosy tvorí najmä zúčtovanie prenájmov majetku v správe organizácie (reštauračné zariadenie, bufety a stánky).

Od ostatných subjektov organizácia získala príjmy vo výške **8 601,72 €** za adopciu zvierat a z finančných darov, čo je v porovnaní s rokom 2018 menej o **8 006,24 €**.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku v celkovej výške 562 925,73 € bolo financované z nasledovných zdrojov:

- a) kapitálový transfer mesta Košice: 70 000 €; účelové určenie bolo naplnené – zrealizované obstaranie dopravných prostriedkov v celkovej výške 64 087,58 €: nákladné dopravné vozidlo Citroen Jumper, traktorový náves trojstranne sklápatel'ný, traktorový náves – valník, akumulátorové vozidlo a nákladné vozidlo Locust bolo technicky zhodnotené;
- b) kapitálový transfer mesta Košice na realizáciu projektu ZOO4NAT: 224 500 € a
- c) vlastné zdroje, zdroje EÚ + ŠR (SK/HU) – refundácia a spolufinancovanie mesta Košice v predchádzajúcom roku: 268 425,73 € na:
 - nové stavby v celkovej výške 322 017,88 € (3 voliéry pre dravé vtáky, Náučný chodník Lužný les a Chovné zariadenie pre plazy a obojživelníky);
 - stroje, prístroje, zariadenie a ostatné vo výške 176 820,27 € (studňa, 3D modely v rámci Náučného chodníka, ďalekohľady (3 ks), interaktívne informačné tabule s príslušenstvom, nábytok pre turistov (návštevníkov), altánky, veľkoplošná obrazovka a TV prijímač s príslušenstvom na vzdelávacie účely;
 - nehmotný majetok v celkovej výške 27.640 € pozostával z edukačných hier pre tablety a mobily, marketingovej upútavky a vzdelávacieho filmu.

POHLÁDKY A ZÁVÄZKY

Tabuľka č. 3

Pohládavy a záväzky

Položka	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2019	Index 19/18
Záväzky	65 671,32 €	97 381 €	1,48
Pohládavy	9 170,83 €	2 517 €	0,27

Zdroj: Rozbor hospodárenia za rok 2019

Pohládavy voči odberateľom k 31.12.2019 sú vykázané vo výške **2 517 €**; po lehote splatnosti 963 €. Jedná sa o pohládavy z faktúr vystavených koncom roka a ostatné pohládavy, ktoré sú vymáhané prostredníctvom upomienok, výziev na zaplatenie a následne postúpené právnikovi na súdne vymáhanie.

Záväzky celkom predstavujú k 31.12.2019 čiastku **97 381 €**; jedná sa o záväzky voči dodávateľom za neuhradené faktúry splatné v januári 2019.

Za hodnotené obdobie roka 2019 navštívilo Zoologickú záhradu Košice **254 528** návštevníkov, čo je v porovnaní s minulým rokom viac o **30 054** návštevníkov. Vďaka Dinoparku a novinkám roka 2019, ktoré boli vybudované vďaka projektu slovensko – maďarskej cezhraničnej spolupráce Interreg ZOO4NAT si organizácia udržala status turistického cieľa nadregionálneho významu s mimoriadnym záujmom zahraničných návštevníkov, ktorí sa na celkovej návštevnosti ZOO podieľali viac ako jednou tretinou. Boli vybudované 3 voliéry pre hendikepované dravé vtáky, ktoré návštevníkom prezentujú ochranu dravcov v areáli ZOO, náučný chodník „Lužný les“, predstavený širokej verejnosti dňa 1. júna 2019, v rámci ktorého môžu návštevníci vidieť expozície vodných vtákov, plameniakov a vysokohorských kopytníkov; súčasťou chodníka sú aj 3D modely plazov a obojživelníkov v nadživotnej veľkosti, ako aj interaktívne náučné tabule o faune a flóre lužného lesa.

ZOO naďalej venovala mimoriadnu pozornosť výchove a vzdelávaniu mládeže i širokej verejnosti k zvýšeniu environmentálneho povedomia. Smerovala k zvyšovaniu kvality poskytovaných služieb, rozšíreniu doplnkových sprievodných programov v hlavnej sezóne, rozšíreniu druhov skladby vystavovaných živočíchov, ako aj k pestrejšej skladbe akcií. Festival maskotov, Týždeň duchov, či Vianočná ZOO priviedol do areálu ZOO návštevníkov aj v mimosezónnom období.

V rámci chovateľskej oblasti považuje ZOO za zásadný prvoodchov samice byvolca bieločelého. Medzi veľmi zaujímavé odchovy patrí aj odchov štyroch mláďat kosmáča bieločelého, 13 mláďat nandu pampového, 7 mláďat tučniaka jednopáseho a dvoch mláďat veľhada kubánskeho. Počet chovaných druhov opakovane prekračuje hranicu dvesto sedemdesiat a tak si ZOO Košice z hľadiska rôznorodosti chovu drží druhé miesto v SR a z hľadiska prezentovanej biodiverzity druhov sa ocitla v prvej stovke z 1 500 monitorovaných zoologických záhrad Európy.

V roku 2019 si ZOO Košice pripomenula 40. výročie svojho založenia, v rámci ktorého sa k zamestnancom ZOO prihovoril pán primátor ako aj ďalší vzácní hostia, ktorí vyzdvihli kvality ZOO od jej začiatkov a popriali jej do budúcnosti ďalší progres.

Podrobný rozbor hospodárenia príspevkovej organizácie za rok 2019 je uložený na referáte riadenia obchodných spoločností a mestských organizácií.

Príloha: č. 1 – Výsledky hospodárenia organizácie k 31.12.2019

KNÍŽNICA PRE MLÁDEŽ MESTA KOŠICE (KMK)

Charakter organizácie: príspevková organizácia
Štatutár organizácie: PhDr. Kamila Prextová, riaditeľka
Sídlo: Kukučínova 2, 043 59 Košice

Základným predmetom činnosti Knižnice pre mládež mesta Košice (ďalej len knižnica) je zabezpečovanie knižnično – informačných služieb pre deti a mládež do 15 rokov. Hlavným poslaním knižnice je okrem vypožičiavania kníh, napomáhať efektívne využívať voľný čas mládeže a podporovať kultúrny a duchovný rozvoj detí a mládeže.

Prehľad rozpočtu organizácie v roku 2019:

Bežný transfer schválený Mestským zastupiteľstvom v Košiciach uznesenie č. 33/14.02.2019 – Program 2 – Mesto kultúry v podprograme 6 „Podpora kultúrnych zariadení“		820 000 €
Kapitálový transfer schválený Mestským zastupiteľstvom v Košiciach uznesenie č. 33/14.02.2019 – Program 2 – Mesto kultúry v podprograme 6 „Podpora kultúrnych zariadení“ na nákup osobného automobilu typu VAN na prepravu osôb a menšieho nákladu		20 000 €
Prebytok minulých rokov (použitý na nákup stravných lístkov na 01/2020)		3 570,32 €
Mimorozpočtové zdroje *)	Fond na podporu umenia (FPU)	52 100 €
	Dotácia od iných subjektov	950 €

Poznámka: *) na základe žiadosti organizácie (KMK/2019/183 zo dňa 29.07.2019) zriaďovateľ schválil úpravu rozpočtu, ktorý bol navýšený aj o mimorozpočtové zdroje na schválené projekty z Fondu na podporu umenia v celkovej výške 52 100 € a dotácie od iných subjektov vo výške 950,- €; úprava rozpočtu bola schválená listom Mesta Košice č. MK/A/2019/10330 zo dňa 31.07.2019.

Bežný transfer od zriaďovateľa – Mesta Košice bol k 31.12.2019 vyčerpaný do výšky 820 000,- €, t.j. na 100 %. Dotácie z Fondu na podporu umenia prijaté v celkovej výške 52 100,- € boli vyčerpané na 99,66 % (nedočerpaná časť dotácie na projekt Číta celá rodina vo výške 174,07 € bola vrátená na účet poskytovateľa dotácie – Fond na podporu umenia dňa 30.12.2019).

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Príspevková organizácia pri zabezpečení úloh vyplývajúcich z jej predmetu činnosti, s upraveným rozpočtom o prijaté cudzie zdroje, dosiahla k 31. 12. 2019 kladný hospodársky výsledok uvedený v Tabuľke č. 1.

Tabuľka č. 1 Vybrané ekonomické ukazovatele

Ukazovateľ	Schválený plán 2019	Upravený plán 2019	Skutočnosť 2019	% plnenia
Náklady	857 700 €	910 750 €	897 223,93 €	98,51
Výnosy celkom	857 700 €	910 750 €	906 095,60 €	99,49
V tom: vlastné výkony	17 000 €	17 000 €	18 963 €	111,55
výnosy z transferov	837 000 €	890 050 €	881 365,71 €	99,02
Výsledok hospodárenia po zdanení	0 €	0 €	8 871,67 €	-

Zdroj: Rozbor činnosti a hospodárenia za rok 2018 a vlastné spracovanie

Podrobná špecifikácia schváleného rozpočtu, čerpanie nákladov a plnenie výnosov za hodnotený rok 2019 v porovnaní s rokom 2018 tvorí Prílohu č. 1.

Knižnica pre mládež mesta Košice dosiahla za rok 2019 **kladný hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 8 889,60 €**. Po odpočítaní splatnej dane z príjmu vo výške 17,93 € predstavuje zisk po zdanení čiastku **8 871,67 €**.

V rámci záverečného účtu navrhujeme výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 8 871,67 € ponechať v zmysle § 25 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z. n. p. **na tvorbu rezervného fondu organizácie**.

NÁKLADY

Náklady celkom boli čerpané vo výške 897 223,93 €, čo je 98,51 % upraveného rozpočtu.

Medzi najvýznamnejšie nákladové položky patrili:

- **Spotrebované nákupy celkom v hodnote 160 280,56 €, čo je 161,80 %** oproti plánu vykazujú nárast o 61 220,56 €. **Spotreba materiálu** mala čerpanie vo výške 89 792,31 € (plnenie 152,81 %) – najväčšiu časť nákladov na materiál tvoria náklady na nákup kníh a časopisov do knižničného fondu, kde sa preinvestovalo v roku 2019 51 340,82 €; tento náklad bol financovaný okrem BT od zriaďovateľa aj mimorozpočtový zdrojmi: 14 000 € tvoril grant z Fondu na podporu umenia a dotácia 300,- € na nákup kníh od MČ Košice - Západ. Okrem toho sa knižný fond rozšíril o knižné dary od fyzických osôb v hodnote 2 615,74 €. Ostatné materiálové náklady tvorili náklady na materiál kancelársky, režijný, materiál na údržbu, počítačový materiál;
Spotreba DrHM – Drobný hmotný majetok (plnenie 382,16 %) – od 03/2019 nebola v organizácii obsadená pracovná pozícia zástupcu riaditeľa, pozícia vedúceho služieb bola vykonávaná počas celého roka kumuláciou funkcií a v priebehu roka odišli 2 zamestnankyne na materskú dovolenku a nahradená bola iba 1 z nich. Z týchto dôvodov ušetrené finančné prostriedky v položke osobných výdavkov po konzultácii s riaditeľom Magistrátu mesta Košice boli presunuté na nákup interiérového vybavenia pobočiek knižnice (celkom 7 619,09 € v mesiaci 12/2019) a výmenu výpočtovej techniky na všetkých pobočkách knižnice (VO 201903 v hodnote 28 395,60 €);
- **Služby celkom v hodnote 92 649,92 €, čo je 99,56 %** oproti plánu; najvýraznejšie sa na tom podieľala položka **Oprava a údržba vo výške 11 383,31 €, čo je 119,82 % plánu**; bežné prevádzkové opravy a údržbu služobného auta Peugeot 207 a zvereneného úžitkového vozidla FIAT Scudo; bežné opravy a údržba budov pobočiek na Humenskej a Poľovnickej, ktoré má knižnica zverené do správy; v priebehu roka 2019 bolo niekoľkokrát opravované pretekánie strechy na oboch budovách.
Ostatné služby (plnenie 99,13 %) – náklady na prenájom priestorov mimoškolských pobočiek knižnice, náklady na servis počítačovej techniky, upgrade softvérového vybavenia (ekonomický SW, KIS Clavius), náklady na propagáciu podujatí organizovaných KMK, odborné školenia, služby technika PO a BOZP, auditorské služby. Súčasťou tejto položky sú aj náklady na realizáciu projektov: honoráre, cestovné pre účinkujúcich a ostatné služby v rámci realizácie projektov (ubytovanie, propagačné materiály) v celkovej výške 39 458,27 €, ktoré boli hradené z grantov Fondu na Podporu Umenia a príspevkov na spolufinancovanie projektov od iných subjektov.
- **Osobné náklady celkom v hodnote 634 766,94 €, čo je 90,68 %** oproti plánu, vykazujú pokles o 65 233,06 €; nedočerpané sú aj napriek vyplateniu 13. a 14. platu zamestnancom, pretože od 03/2019 nebola obsadená pracovná pozícia zástupcu riaditeľa, pozícia vedúceho služieb bola vykonávaná počas celého roka kumuláciou funkcií a v priebehu roka odišli 2 zamestnankyne na materskú dovolenku a nahradená bola iba 1 z nich; najvyššie náklady predstavujú **mzdové náklady vo výške 441 918,91 €**, ktoré sú oproti roku 2018 zvýšené o 59 571,14 € (dôvod = zmena legislatívy).

Priemerný evidenčný počet zamestnancov predstavoval 34,3 osôb. Priemerný mesačný zárobok zamestnanca predstavoval sumu 1 069,93 €, pričom priemerný plat oproti roku 2018 vzrástol o 160,84 €.

VÝNOSY

Výnosy celkom boli dosiahnuté vo výške 906 095,60 €, čo predstavuje 99,49 %, oproti plánu vykazujú pokles o 4 654,40 €. V porovnaní s rokom 2018 výnosy celkom vzrástli o 136 460,36 €.

Tržby za vlastné výkony predstavovali celkom 18 963,35 €, čo je 111,55 %. Oproti plánu vykazujú nárast o 1 963,35 €. Ide o tržby z predaja služieb, ktoré predstavujú výnosy zo zápisného, za upomienky, za rozmnožovacie služby a rôzne poplatky. Knižnica využila aj v roku 2019 možnosť uhrádzať členský príspevok cez projekt MK SR použitím kultúrnych poukazov žiakov a učiteľov v celkovej hodnote 2 239,00 €.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Pre rok 2019 bol organizácii schválený kapitálový transfer na nákup osobného automobilu typu VAN na prepravu osôb a menšieho nákladu vo výške 20 000 €. Využitím tohto kapitálového transferu bol obstaraný osobný automobil typu Hyundai i30 kombi.

POHĽADÁVKY A ZÁVÄZKY

Príspevková organizácia k 31.12.2019 vykazuje stav záväzkov a pohľadávok v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2018 nasledovne:

Tabuľka č. 3 Pohľadávky a záväzky

Položka	Rok 2018	Rok 2019	Index 19/18
Záväzky	6 898,31 €	217,81 €	0,03
Pohľadávky	0 €	0 €	0

Zdroj: Rozbor hospodárenia za rok 2019 a vlastné spracovanie

Záväzky z obchodného styku vykazované k 31.12.2019 oproti záväzkom roku 2018 klesli o 6 680,50 €.

Pohľadávky z obchodného styku vykazované k 31.12.2019 sú nulové.

Knižnica má 20 pobočiek, 15 školských a 5 mimoškolských, ktorých služby využilo v roku 2019 13 989 čitateľov. Jedna z pobočiek „Nezábudka“ sa orientuje na prácu s deťmi so zdravotným a mentálnym postihnutím. Oproti r. 2018 dosiahla knižnica navýšenie o 314 čitateľov, o 219 podujatí a o 17 428 výpožičiek viac. Knižný fond bol rozšírený v roku 2019 o 10 070 zväzkov v celkovej hodnote 107 509,81 € (maloobchodná cena). Prioritou práce knižnice bola najmä kvalita poskytovaných služieb. Rok 2019 sa niesol v duchu mnohých podujatí v rámci celoslovenských a medzinárodných projektov: prebehli už deviate ročníky veľkých projektov, ako je Mesiac autorského čítania, Vianočná knižka sa otvára, Motivačné aktivity s detským čitateľom a Číta celá rodina. Knižnica pokračovala v roku 2019 24. ročníkom Literárnych Košíc a druhým ročníkom Baby knižnice. Knižnica realizovala spolu s vydavateľstvom Martinus tlač katalógu „Najlepšie detské knihy roka 2019“ v polmilionovom náklade. Zároveň vďaka projektu Vianočná knižka sa otvára sa knižnica spomína v časopise FORBES.

Podrobný rozbor hospodárenia príspevkovej organizácie za rok 2018 je uložený na Referáte riadenia obchodných spoločností a mestských organizácií.

Príloha: č.1 – Výsledky hospodárenia k 31. 12. 2019

PSYCHOSOCIÁLNE CENTRUM

Charakter organizácie: príspevková organizácia

Štatutár organizácie: Mgr. Beáta Horváthová

Sídlo: Löfflerova 2, 040 01 Košice

Príspevková organizácia Psychosociálne centrum (ďalej len PSC) v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov a Zákona č. 305/2005 Z. z. o sociálno-právnej ochrane a sociálnej kuratele v znení neskorších predpisov zabezpečuje starostlivosť pre klientov – občanov mesta Košice v sociálno-zdravotníckej oblasti:

- psychologickú a psychiatrickú starostlivosť pre dospelých a deti, Löfflerova 2
- sociálne poradenstvo (základné a špecializované), Južná trieda 23
- Denný stacionár (DS), Löfflerova 2 – kapacita 12
- Krízové centrum (KC), ktoré sa od 01.01.2019 transformovalo na Centrum pre deti a rodinu (CpDaR) – kapacita 7
- Zariadenie núdzového bývania (ZNB), Adlerova 4 – kapacita 51
- Útulok, Adlerova 4 – kapacita 51
- Komunitné centrum (KC).

Činnosť organizácie úzko participuje s Komunitným plánom sociálnych služieb mesta Košice 2016 – 2020 (2025), ktorý nadväzuje a ďalej rozpracúva Program rozvoja mesta Košice 2015 – 2020 (2025). Obsah dokumentu je v súlade so zákonom č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v platnom znení, a tiež s Národnými prioritami rozvoja sociálnych služieb pre roky 2015 – 2020, ktoré vypracovalo a zverejnilo Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR. Organizácia je členom neformálnej skupiny Sociálna platforma podporujúcej komunitný a sociálny rozvoj, členom Prierezovej skupiny Jednotnej koordinácie projektov mesta Košice, členom Ligy za duševné zdravie Slovenskej republiky a úzko spolupracuje s Občianskym združením Podané ruky (zamestnanci sú členmi). Zároveň niekoľko rokov úzko spolupracuje a vo svojich priestoroch podporuje klubové aktivity (Prvá Košická AA Skupina, Rodinné skupiny Al-Anon a Anonymní Narkomani).

Celková činnosť PSC prispieva k napĺňaniu PHSR mesta Košice, Koncepcie rozvoja sociálnych služieb v Košickom kraji.

Mestské zastupiteľstvo v Košiciach Uznesením č. 33 zo dňa 14.2.2019 schválilo programový rozpočet mesta na rok 2019. V Programe 1: Sociálne mesto, podprograme 3: Sociálne poradenstvo a prevencia bol **schválený bežný transfer na prevádzku** vo výške **480 000 €**. V rámci 4. zmeny Programového rozpočtu mesta Košice na rok 2019, Mestské zastupiteľstvo v Košiciach schválilo dňa 19.6.2019 uznesením č. 131 navýšenie príspevku pre organizáciu v rámci **bežného transferu** o 32 000 €, t.j. na **512 000 €**.

Dňa 30.9.2019 primátor mesta Košice schválil 5. zmenu programového rozpočtu, pre PSC presun finančných prostriedkov vo výške 18 000 € z bežného transferu na kapitálový, určený na počítačové vybavenie vrátane infraštruktúry a rekonštrukčných prác.

Celkový schválený rozpočet na rok 2019 po uvedených úpravách predstavoval sumu **494 000 €** na **bežný transfer** a **18 000 €** na **kapitálový transfer**, **spolu 512 000 €**.

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Príspevková organizácia dosiahla k 31.12.2019 kladný hospodársky výsledok uvedený v nasledovnej tabuľke:

Vybrané ekonomické ukazovatele

Ukazovateľ	Plán 2019	Skutočnosť 2019	% plnenia
Náklady	1 007 355 €	970 217,52 €	96,31
Výnosy celkom	1 007 355 €	1 012 710,87 €	100,53
V tom: vlastné výkony	116 000 €	154 559,13 €	133,24
výnosy z transferov	878 311,95 €	845 620,30 €	96,28
Výsledok hospodárenia	0 €	42 493,35 €	-

Podrobná špecifikácia schváleného a upraveného rozpočtu, čerpanie nákladov a plnenie výnosov za hodnotený rok 2019 v porovnaní s rokom 2018 tvorí Prílohu č. 1.

Psychosociálne centrum dosiahlo za rok 2019 **kladný hospodársky výsledok po zdanení vo výške 42 493,35 €**.

V rámci záverečného účtu navrhujeme kladný výsledok hospodárenia po zdanení ponechať v zmysle § 25 Zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z. n. p. **na tvorbu zákonného rezervného fondu organizácie**.

NÁKLADY

Náklady PSC celkom boli vo výške 970 217,52 €, t.j. plnenie na 96,31 %; pokles o 37 137,48 € oproti plánu. V porovnaní s rokom 2018 náklady stúpili o 198 607,67 €.

Najvýznamnejšie nákladové položky:

- **spotrebované nákupy celkom dosiahli hodnotu 124 419,57 €** (plnenie na 106,9 %). V porovnaní s rokom 2018 nárast o 25 279 €; z toho:
 - **spotreba materiálu** v hodnote **31 648,49 €** (plnenie 104,16 %); nákup kníh, psychodiagnostických testov, kancelárskych potrieb, školských pomôcok, potreby pre ergoterapiu a pod.
 - **spotreba DHIM 26 969,12 €** (plnenie na 179,79 %) – zariadenie psychiatrickej ambulancie, kamerový systém, PC a audiopomôcok a pod.
 - **spotreba PHM 590,92 €** (plnenie 59,09 %)
 - **spotreba energie a plynu** v hodnote 65 211,04 € (plnenie 93,16 %)
- **služby celkom v hodnote 89 455,66 €** (152,14 % plnenie oproti plánu); v porovnaní s r. 2018 nárast o 33 542,51 ; v tom:
 - **oprava a údržba** vo výške **5 775,53 €** - vodoinštalčné práce, opravy a montáž dverí v psychiatrickej ambulancii, opravy pračiek a chladničiek, el. vedenia, okien a pod.
 - **ostatné služby PSC** vo výške **73 149,65 €** (plnenie na 174,17 % oproti plánu); nárast oproti r. 2018 o 26 117,64 €; položka zahŕňa náklady za podporu účtovného a mzdového softvéru a Win ambulancie, servisné služby PC, lekárske služby, semináre a školenia zamestnancov, prenájmy zo zmlúv a pod.
- **osobné náklady celkom v hodnote 729 212,66 €** (plnenie na 90,74 %); **z toho mzdové náklady 510 604,03 €**. Kmeňových zamestnancov bolo 39, položka zahŕňa hrubé mzdy zamestnancov, letné a vianočné odmeny.
- **dane a poplatky v hodnote 2 544,16 €** (čerpanie na 127,21 %). Oproti roku 2018 nárast nákladov o 161,22 € - mesačné poplatky za RTVS, diaľničný poplatky v SR pre OMV a komunálny odpad

- **ostatné náklady celkom v hodnote 3 359,06 €** oproti plánu boli čerpané na 55,98 %; v tom výlety pre deti, vreckové, bankové poplatky a iné
- **odpisy a rezervy celkom v hodnote 20 735,49 €** (plnenie na 106,18 %).

VÝNOSY

Celkové výnosy v roku 2019 dosiahli výšku **1 012 710,87 €** (plnenie **100,53 %** ročného plánu). V porovnaní s rokom 2018 stúpili o 225 495,42 €. Z toho:

- **tržby za vlastné výkony** predstavovali **celkom 154 559,13 €** (plnenie na 133,24 %); V porovnaní s rokom 2018 nárast o 44 672,62 €. Tvorili ich výkony hradené zdravotnými poisťovňami, úhrady od klientov v ZNB, Útulku, DS, priame platby od klientov PSC a pod.
- **ostatné výnosy celkom 73,64 €** z prevádzkovej činnosti
- **vlastné výkony – podnikateľská činnosť 780 €**
- **zúčtovanie rezerv 12 243,05 €** (plnenie 94,45 %)
- **finančné výnosy 214,75 €** (kreditné úroky)
- **výnosy z transferov 845 620,30 €** (plnenie 96,28 %); V porovnaní s rokom 2018 nárast o 188 707,91 €.

POHĽADÁVKY A ZÁVÄZKY

Príspevková organizácia k 31.12.2019 vykazuje stav záväzkov a pohľadávok v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2018 nasledovne:

Pohľadávky a záväzky

Položka	Rok 2019	Rok 2018	Index 19/18
Záväzky	96 904,91 €	71 513,45 €	1,35
Pohľadávky	14 200,35 €	10 597,31 €	1,34

Záväzky vykazované k 31.12.2019 oproti záväzkom roku 2018 **vzrástli o 25 391,46 €**. Jedná sa o záväzky v lehote splatnosti. Sú to záväzky za neuhradené dodávateľské faktúry z prevádzkovej činnosti PSC, nevyplatené mzdy a odvody do poisťovní za mesiac 12/2019, daňovému úradu, ostatné krátkodobé rezervy, sociálny fond a iné.

Pohľadávky vykazované k 31.12.2019 v lehote splatnosti **14 200,35 €**; zábezpeka od BPMK 3 514,22 €.

INVESTIČNÁ OBLASŤ

Pre rok 2019 bol organizácii schválený **kapitálový transfer vo výške 18 000 €** na zabezpečenie počítačového vybavenia vrátane infraštruktúry a rekonštrukčných prác. Nákup multifunkčného kopírovacieho zariadenia Xerox Work Centre 7200S v sume 2 727,20 € bol financovaný zo zákonného rezervného fondu organizácie.

Podrobný rozbor hospodárenia príspevkovej organizácie za rok 2019 je uložený na referáte riadenia obchodných spoločností a mestských organizácií.

Príloha: č. 1 - Výsledky hospodárenia k 31. 12. 2019

V Košiciach dňa 24.4.2020

Spracovateľ: referát riadenia obchodných spoločností a mestských organizácií MMK
na základe podkladov od príslušných mestských organizácií