

## Správa mestskej zelene v Košiciach (SMsZ)

Charakter organizácie: príspevková organizácia

Štatutár organizácie: Ing. Mária Popříková, riaditeľka

Sídlo: Rastislavova 79, Košice

Príspevková organizácia počas roka 2022 zabezpečovala nasledovné činnosti:

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

Mestské zastupiteľstvo v Košiciach Uznesením č. 839 zo dňa 16.12.2021 schválilo Programový rozpočet mesta na rok 2022. V Programe 3 - Životné prostredie, podprograme 4 - Starostlivosť o zeleň a obmedzenie znečistenia ŽP bol **schválený bežný transfer na prevádzku** vo výške **7 000 000 €** a **kapitálový transfer** vo výške **650 000 €** na výdavky spojené s rekonštrukciou Horizontálnych vrtov sídliska DH, cintorínskymi službami, čiastočnou rekonštrukciou fontán a parkov, nákupom dopravných prostriedkov, strojov a zariadení, prípadne na iné kapitálové výdavky v závislosti od aktuálnej prípravy počas roka.

Uznesením MZ č. 965 zo dňa 18.3.2022 bola schválená **2. zmena Programového rozpočtu mesta Košice na rok 2022** v programe 3, podprograme 1 - Zelené mesto, Aktivita 7 - Rozvoj verejnej zelene, biodiverzita bol schválený bežný transfer pre SMsZ na spracovanie **Dokumentu starostlivosti o dreviny** vo výške **82 000 €** na **bežný transfer** a **30 000 €** na **kapitálové výdavky** pre nákup stromového tomografu a 4 ks tabletov.

V zmysle **Zmluvy č. 2021003259** medzi MMK, SMsZ a TEHO o prevádzkovaní **Klзiska** v Mestskom parku boli SMsZ refundované a poukázané dňa 5.5.2022 finančné prostriedky za prevádzkové náklady od 1.1.2022 do 31.3.2022 vo výške **2 941,95 €** formou **bežného transferu**.

Uznesením MZ č. 1030 zo dňa 16.6.2022 bola schválená **3. zmena Programového rozpočtu mesta Košice na rok 2022**. V programe 3.4.1. bola schválená úprava **kapitálového transferu** na úhradu časti výdavkov súvisiacich s havarijným stavom majetku mesta, navýšenie o sumu **1 450 000 €** na rekonštrukciu strechy Krematória.

<b>Celkový transfer v roku 2022</b>	<b>9 214 941,95 €</b>
• <b>Bežný transfer</b>	<b>7 084 941,95 €</b>
• bežný transfer na prevádzkové náklady	7 000 000,00 €
• bežný transfer - Dokument starostlivosti o dreviny	82 000,00 €
• bežný transfer (Klзisko)	2 941,95 €
• <b>Kapitálový transfer</b>	<b>2 130 000,00 €</b>

**Prehľad poukázaných finančných prostriedkov v €**

Položka	Schválený rozpočet	Skutočnosť	%
Bežný transfer	7 000 000,00	7 000 000,00	100,00
Bežný transfer - Dokument starostlivosti o dreviny	82 000,00	82 000,00	100,00
Bežný transfer - Klzisko	2 941,95€	2 941, 95	100,00
<b>Spolu bežný transfer</b>	<b>7 084 941,95</b>	<b>7 084 941,95</b>	<b>99,88</b>
Kapitálový transfer	650 000,00	650 000,00	100,00
Kapitálový transfer -2. zmena	30 000,00	29 892,00	99,64
Kapitálový transfer - 3. zmena	1 450 000,00	588 370,81	40,58
<b>Spolu Kapitálový transfer</b>	<b>2 130 000,00</b>	<b>1 268 262,81</b>	<b>59,54</b>
<b>Spolu BT+KT:</b>	<b>9 214 941,95</b>	<b>8 353 204,76</b>	<b>90,65</b>

Skutočné prevádzkové náklady SMsZ na Dokument starostlivosti o dreviny pre rok 2022 boli vo výške **94 454,18 €**.

Celkové čerpanie rozpočtu za rok 2022 predstavuje finančnú čiastku 10 744 151 €, čo je 99,32 % ročného plánu.

**HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK**

Príspevková organizácia pri zabezpečovaní úloh vyplývajúcich z jej predmetu činnosti a schválenej podnikateľskej činnosti dosiahla k 31.12.2022 hospodársky výsledok vo výške **75 310,38 €** po zdanení.

**Vybrané ekonomické ukazovatele****v €**

Ukazovateľ	Rozpočet 2022	Skutočnosť 2022	% plnenia
Náklady	10 817 342	10 744 151	99,32
Výnosy celkom v tom:	10 817 342	10 819 461	100,02
v tom : vlastné výkony	2 031 500	2 028 554	99,85
výnosy z transferov	8 785 842	8 790 907	100,06
<b>Výsledok hospodárenia</b>		<b>75 310,38</b>	-

Podrobná špecifikácia Príloha SMsZ VH 2022

Správa mestskej zelene v Košiciach dosiahla za rok 2022 **kladný hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 75 520,68 €**. Daň z príjmov predstavovala sumu 210,30 €. Z podnikateľskej činnosti príspevková organizácia dosiahla zisk 12 576,27 €, po zdanení vo výške **12 365,97 €**.

V rámci záverečného účtu navrhujeme výsledok hospodárenia preúčtovať v zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z. n. p. a MU č. MF/020324/2020-352 **na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov**.

**NÁKLADY**

Celkové čerpanie rozpočtu za rok 2022 predstavuje finančnú čiastku 10 743 940,42 €, čo je 99,32 % ročného plánu.

**Spotreba materiálu 902 633 €**

- **spotreba materiálu 247 669 €**. V tom náklady na kancelársky materiál 18 845 €, automateriál 22 611 €, silón 4 197 €, palety - truhlíky 1 862 €, náhradné diely na pracovné stroje 26 428 €, chemikálie, hnojivá, substráty 17 965 €, dosky na parkové lavice, detské zariadenia a koly 25 022 €, náradie 8 431 €, oleje do motorových vozidiel a pracovných strojov 5 376 €, a ostatný materiál 116 932.

- **spotreba DHIM 24 825 €** - nákup pracovných strojov (brúsky, vrtačky, zvaračky, píly a pod.), kancelárskeho nábytku, E-kasy a tlačiarne. Ďalej nákup elektrospotrebičov

(chladničky, mikrovlnné rúry, prevádzka krematória a cintorína), elektrické ručné pracovné stroje. Elektrospotrebiče a pracovné stroje, ktoré nespĺňali predpísané normy boli vyradené.

- **spotreba palív a energie 454 846 €** - spotreba PHM 186 987 €, elektrickej energie 196 438 €, plynu, propán-bután 55 840 €, tepla 6 869 € a vody 8 712 €.

- **ostatná spotreba 175 293 €**- výdavky na nákup rastlinného materiálu za účelom predaja, dopestovania pre záhradu Bernátovce, obstaranie rastlinného materiálu pre realizáciu sadových úprav pre odberateľov, nákup semien, rezkov, cibulovín a pod.

**Služby celkom 708 095 €**

- **služby 455 623 €** - kosenie 252 144 €, dopravné služby 9 514 €, stromy - orezy horolezeckou technikou 10 984 €, likvidácia odpadu 21 551 €, chemický postrek, deratizácia 8 408 €, subdodávateľské služby pri realizácii rekonštrukcií a výstavieb detských ihrísk v rámci podnikateľskej činnosti 84 681 €, prevádzka fontány pred ŠD 7 049 €, vytyčovanie inžinierskych sietí 2 700 €, monitoring horizontálnych vrtov sídliska DH a Šibenej hory 18 009 €, výsadba cibulovín 39 997 €, servis infokioskov 586 €

- **opravy a údržba 87 601 €** - opravy motorových vozidiel a prac. strojov 43 011 €, kotlov, kúrenia 1 506 €, údržba kremačnej pece 5 878 €, oprava a údržba hrajúca fontána 314 €, oprava skiel, fólie na skleníku fóliovníku 9 668 €, oprava a údržba plávajúca fontána 7 231 €, STK motorových vozidiel 6 472 €, prehliadky a skúšky elektrických zariadení 8 992 € a ostatná oprava a údržba výpočtovej techniky, prístrojov, zariadení, v celkovej sume 4 529 €

- **cestovné 2 441 €**

- **náklady na reprezentáciu 579 €**

- **výkony spojov (telekomunikačné služby) 39 883 €**

- **ostatné služby 121 968 €** - náklady za prenájom nebytových priestorov 12 834 €, prenájom EKO WC 1 264 €, rozbory vody, pôdy, poštovné 9 386 €, školenia, kurzy 3 925 €, služby výpočtovej techniky 24 426 €, audit účtovnej závierky a energetický audit 3 480 €, monitorovanie motorových vozidiel GPS 5 029 €, kamerový systém 3 345 € a ostatné služby 52 021 € (odborné posudky, projekty, servis plynových kotlov, odborná kontrola hasiacich prístrojov, hydrantov, náklady súvisiace s pohrebmi, zemné práce pri výkopoch hrobov a pod.)

**Osobné náklady 7 183 468 €**

V tom mzdové prostriedky 4 918 155 €, zákonné sociálne poistenie 1 209 886 €, zákonné zdravotné poistenie 489 261 €, doplnkové dôchodkové poistenie 97 033 € atď.

Priemerný evidenčný počet zamestnancov v roku 2022 v kategórii THP bol 71 a priemerný evidenčný počet zamestnancov v kategórii R bol 348.

Priemerný plat v hodnotenom období pri uvedených priemerných počtoch zamestnancov predstavoval sumu 979,50 € (THP 1 430 €, R 887 €).

**Dane a poplatky 13 034 €.** V tom správne, súdne a miestne poplatky 3 200 €, diaľničné poplatky 33 €, poplatok za mýto 164 € a komunálny odpad mesto Košice 9 637 €.

**Ostatné náklady 145 140 €.** V tom náklady za náhrada nemajetkovej ujmy, poistenie majetku, povinné zmluvné a havarijné poistenie motorových vozidiel, pohľadávky, odpisy a pod.

**Odpisy a rezervy 1 786 121 €**

Odpisy (1 676 011 €) hmotného a nehmotného investičného majetku, ktorý je zmluvne zverený do správy, nadobudnutého z kapitálového transferu, podnikateľskej činnosti, vlastného zdroja, prípadne nadobudnutého od cudzích subjektov. V rámci rezerv (102 694 €) sú zúčtované rezervy na nevyčerpané dovolenky v rámci podnikateľskej činnosti, nevyfakturované dodávky, rezervy na zamestnanecké pôžitky, súdne spory a tvorba opravných položiek k pohľadávkam.

**Finančné náklady 5 450 €** - výdavky za bankové poplatky a terminály

## VÝNOSY

Celkové výnosy za hodnotené obdobie boli 10 819 461 €, v členení:

- tržby za vlastné výkony 2 028 554 €
- výnosy z transferov 8 790 907 €

### **Tržby z predaja služieb 75 071 €**

V tejto položke sú zúčtované platby za prenájom nebytových priestorov a služieb poskytovaných v súvislosti s prenájomom (upratovanie spoločných priestorov a čistenie dvora).

### **Tržby za vlastné výrobky 180 733 €**

Predaj rastlinného materiálu, zeminy a tovaru z predajne na Rastislavovej 79 a z predajne záhrady Bernátovce.

### **Ostatné tržby z predaja služieb 1 581 271 €**

Tržby za zrealizované práce - sadové úpravy, revitalizácia detských ihrísk za finančnej spoluúčasti jednotlivých MČ, výrubu a orezy stromov, kosenie, vypracovanie projektovej dokumentácie, výpočet spoločenskej hodnoty stromov, drvenie konárov, frézovanie pŕňov, vypracovanie vyjadrení k záberu zelene, vyčisťovanie trávnatých plôch.

V rámci uvedenej položky sú zúčtované príjmy súvisiace s prevádzkovaním krematória a cintorína (1 037 793 €).

### **Tržby za predaný tovar 10 054 €**

Tržby za predaj tovaru v bufete Rastislavova 79

### **Aktivácia detské ihriská 7 300 €**

Aktivácia nehmotného majetku vyrobeného vo vlastnej réžii (obstaranie dlhodobého majetku). Realizované pri výstavbách a rekonštrukciách detských ihrísk.

### **Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti 32 563 €**

Náhrady za poistné udalosti, príjmy za šrot a papier, požičiavanie motorových vozidiel na súkromné účely pre zamestnancov organizácie a pod.

### **Zúčtovanie rezerv 141 562 €**

Zúčtovanie zákonných rezerv (nevyčerpané dovolenky, poistného a príspevkov, súdne spory, opravné položky k pohľadávkam)

## ZÁVÄZKY A POHLÁDÁVKY

K 31.12. 2022 Správa mestskej zelene v Košiciach eviduje stav záväzkov a pohľadávok v porovnaní so stavom rovnakého obdobia roku 2021, nasledovne:

<b>Položka</b>	<b>Celkom</b>	<b>V lehote splatnosti</b>	<b>Po lehote splatnosti</b>
Záväzky rok 2022	34 353	36 424	- 2 071
Záväzky rok 2021	66 661	63 498	3 163
Pohľadávky rok 2022	75 228	18 304	56 924
Pohľadávky rok 2021	100 132	43 783	56 349

Organizácia vymáha pohľadávky po lehote splatnosti v zmysle internej smernice.

## KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Prehľad financovania investičných nákladov k 31.12.2022:

<b><i>Správa mestskej zelene v Košiciach - Prehľad financovania investičných nákladov za rok 2022 (€)</i></b>					
<b>P č.</b>	<b>Obstaraný investičný majetok</b>	<b>Hodnota celkom</b>	<b>Kapitálový transfer</b>	<b>Vlastný zdroj</b>	<b>Cudzie zdroje (MČ)</b>
1	Rekonštrukcia horizontálnych vrtov XV. etapa (5 998,88 €)+ PD XVI. etapa+časť XVI. etapy HV	145 398,88	145 398,88		
2	Overenie PD Hrajúca fontána technologická časť	1 008	1 008		
3	Overenie PD Hrajúca fontána elektro časť	5 832	5 832		
4	Drevný trh - kované oplatenie	184 499,95	184 499,95		
5	Mulčovače 2 ks	50 372,40	50 372,40		
6	MV kontajnerka s hydraulickou rukou	117 864	117 864		
7	MV kontajnerka s cisternovou nadstavbou	128 916	128 916		
8	T mapy-virtuálny cintorín	45 642,40	16 108,77	29 533,63	
9	PD Krematórium strecha	55 678,90	55 678,90		
10	Krematórium strecha stavebné práce (rekonštrukcia)	520 117,99	520 117,99		
11	Krematórium strecha debnenie	8 173,92	8 173,92		
12	Krematórium strecha autorský dozor	600	600		
13	Krematórium strecha stavebný dozor	3 800	3 800		
14	Tomograf- Dokument starostlivosti o dreveny	28 140	28 140		
15	Tablety 4 ks - Dokument starostlivosti o dreveny	1 752	1 752		
16	Virtuálny cintorín ortofotomapa	2 400		2 400	
17	PC zostava + LED monitory	978,72		978,72	
18	PC zostav mzdové odd.	5 467,20		5 467,20	
19	PC 2 ks odd. projekcie	652,80		652,80	
20	Plávajúca fontána II. etapa	52 861,20		52 861,20	
21	PD- revízia Plávajúca fontána -elektro	5 472		5 472	
22	MV Dacia Duster- Mestské lesy	4 337,60		4 337,60	
23	Búracie kladivo 1 ks	6 348		6 348	
24	Tlakový senzor –závlaha Mestský park	4 816,68		4 816,68	
25	MČ Sever- DI Gerlachovská 12-22	19 797,78			19 797,78
26	MČ Sever- DI Gerlachovská 12-22	1,02		1,02	
27	MČ Sever- DI Národná trieda 58-68- revitalizácia II.etapa	23 232,09			23 232,09
28	MČ Sever- DI Národná trieda 58-68 - revitalizácia II. etapa	27,96		27,96	
29	MČ Jazero DI Baltická- revitalizácia	30 000			30 000
30	MČ Jazero DI Baltická- revitalizácia	89,81		89,81	
31					
32					
33					
34					
35					
<b>Spolu:</b>		<b>1 454 279,30</b>	<b>1 268 262,81</b>	<b>112 986,62</b>	<b>73 029,87</b>

<b>Správa mestskej zelene v Košiciach - Výsledky hospodárenia k 31.12.2022</b>					
	<b>Ukazovateľ</b>	<b>Rozpočet 2022</b>	<b>Skutočnosť K 31.12.2022</b>	<b>% plnenia</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2021</b>
<b>5</b>	<b>Náklady celkom</b>	<b>10 817 342</b>	<b>10 744 151</b>	<b>99,32</b>	<b>10 203 680</b>
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy celkom</b>	<b>780 516</b>	<b>902 633</b>	<b>115,65</b>	<b>741 458</b>
	Spotreba materiálu	258 516	247 669	95,80	229 846
	Spotreba DHIM	22 000	24 825	112,84	20 837
	Spotreba palív a energie	370 000	454 846	122,93	317 409
	Ostatná spotreba	130 000	175 293	134,84	173 366
<b>51</b>	<b>Služby celkom</b>	<b>783 562</b>	<b>708 095</b>	<b>90,37</b>	<b>800 634</b>
	Služby	536 000	455 623	85,00	553 100
	Oprava a údržba	147 962	87 601	59,21	92 976
	Náklady na reprezentáciu	1 500	579	38,60	76
	Cestovné	3 000	2 441	81,37	1 655
	Výkony spojov	40 000	39 883	99,71	35 148
	Ostatné služby	55 100	121 968	221,36	117 679
<b>52</b>	<b>Osobné náklady celkom</b>	<b>7 354 464</b>	<b>7 183 468</b>	<b>97,67</b>	<b>6 739 252</b>
	Mzdové náklady	5 043 484	4 918 155	97,52	4 640 827
	Zákonné sociálne poistenie	1 865 809	1 852 876	99,31	1 723 789
	Zákonné sociálne náklady	370 171	340 796	92,06	313 321
	Soc. náklady (OOPP, PZS)	75 000	71 641	95,52	61 315
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>10 000</b>	<b>13 034</b>	<b>130,34</b>	<b>4 028</b>
	Ostatné dane a miestne poplatky	10 000	13 034	130,34	4 028
<b>54</b>	<b>Ostatné náklady celkom</b>	<b>117 300</b>	<b>145 140</b>	<b>123,73</b>	<b>203 572</b>
	Neuplatnená časť DPH	65 000	67 033	103,13	62 770
	Poistné	51 000	50 878	99,76	49 525
	Ostatné	1 300	27 229	2094,54	91 277
<b>55</b>	<b>Odpisy a rezervy</b>	<b>1 711 500</b>	<b>1 786 121</b>	<b>104,36</b>	<b>1 671 330</b>
	Odpisy hmotného a nehmot. IM	1 600 000	1 676 011	104,75	1 529 433
	Tvorba zákonných rezerv	101 500	102 694	101,18	138 520
	Tvorba opravných položiek	10 000	7 416	74,16	3 377
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>5 000</b>	<b>5 450</b>	<b>109</b>	<b>4 628</b>
	Ostatné finančné náklady	5 000	5 450	109	4 628
<b>59</b>	<b>Dane z príjmov</b>	<b>55 000</b>	<b>210</b>	<b>0,38</b>	<b>38 778</b>
<b>6</b>	<b>VÝNOSY CELKOM</b>	<b>10 817 342</b>	<b>10 819 461</b>	<b>100,02</b>	<b>10 500 581</b>
	<b>Tržby za vlastné výkony, v tom:</b>	<b>2 031 500</b>	<b>2 028 554</b>	<b>99,85</b>	<b>2 100 567</b>
<b>60</b>	Tržby z predaja služieb - nájom	70 000	75 071	107,24	66 991
	Tržby za vlastné výrobky	170 000	180 733	106,31	168 359
	Ostatné tržby z predaja služieb	1 660 000	1 581 271	95,26	1 709 459
	Tržby za predaný tovar	20 000	10 054	50,27	14 925
62	Aktivácia	0	7 300		33 250
64	Ostatné výnosy z prevádzk. činnosti	10 000	32 563	325,63	28 683
65	Zúčtovanie rezerv	100 000	141 562	141,56	78 900
66	Ostatné finančné výnosy	1 500	0	0	0

<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>8 785 842</b>	<b>8 790 907</b>	<b>100,06</b>	<b>8 400 014</b>
	Výnosy z BT z rozpočtu obce	7 084 942	7 084 942	100	6 775 359
	Výnosy z KT z rozpočtu obce a iných	1 600 000	1 676 011	104,75	1 614 085
	Výnosy z BT a KT od iných	100 900	29 954	29,69	10 570
	<b>Hospodársky výsledok, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>75 310</b>		<b>296 901</b>
	hlavná činnosť	0	62 944		164 421
	podnikateľská činnosť	0	12 366		132 480
	Stav bežných účtov	0	1 996 674		1 861 569
	Pohľadávky	0	75 228		100 132
	Závazky	0	34 353		66 661
	Priemerný stav zamestnancov THZ	80	71	88,75	70
	Priemerný stav zamestnancov R	360	348	96,67	357
	Priemerný zárobok THZ	1 421	1 430,50	100,67	1 376,50
	Priemerný zárobok R	821	887,00	108,04	818,50

## Knižnica pre mládež mesta Košice (KMK)

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

Základným predmetom činnosti KMK je zabezpečovanie knižnično-informačných služieb pre širokú verejnosť. Hlavným poslaním knižnice je okrem základných knižnično-informačných služieb zameriavať sa na podporu čitateľskej gramotnosti a všetky aktivity realizovať s cieľom vyzdvihnúť potrebu a dôležitosť čítania.

**KMK získala významné ocenenie ministerky kultúry Slovenskej republiky za prínos v oblasti podpory detského čítania, inovovania knižničných priestorov a publikovania - Knižnica roka 2021.**

KMK zabezpečovala svoju činnosť v roku 2022 z príspevku od zriaďovateľa, z poskytnutých grantov a z vlastných príjmov.

Uznesením Mestského zastupiteľstva v Košiciach č. 839 zo dňa 16.12.2021 bol schválený programový rozpočet mesta Košice na rok 2022. V Programe 2 Mesto kultúry a športu, podprograme 6 - Podpora kultúrnych zariadení bol schválený transfer pre KMK - bežný transfer vo výške **920 000 €** a kapitálový transfer vo výške **20 000 €** na projektovú dokumentáciu rekonštrukcie budovy na Humenskej 9 a na spolufinancovanie projektu IROP - Podpora udržateľnosti a odolnosti kultúrnych inštitúcií (obnova vnútorných priestorov) v pobočke na Humenskej 9.

### *Prehľad zdrojov rozpočtu organizácie v roku 2022:*

Názov (text)	Schválený rozpočet na rok 2022	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022
Vlastné príjmy + dobropisy	18 300	20 034,10	20 034,10
Bežný transfer od zriaďovateľa	920 000	920 000,00	920 000,00
Dotácia MH sťažené užívanie priestorov a testovanie		510,16	510,16
Dotácia a odmena MK SR		5 317,00	5 317,00
Grant z Fondu na podporu umenia		33 300,00	33 300,00
Grant z Fondu na podporu kultúry národnostných menšín (vrátane preneseného z roku 2021 7 650 €)		8 650,00	8 650,00
Dotácia KSK		600,00	600,00
Grant od Slovenskej asociácie knižníc		100,00	100,00
Dotácia od MČ Košice Nad Jazerom		400,00	400,00
Dar Mestské lesy		300,00	300,00
Prostriedky z predch. rokov		18 933,57	18 933,57
Bežné príjmy spolu:	938 300	1 008 144,83	1 008 144,83
Kapitálový transfer od zriaďovateľa	20 000	18 200,00	18 200,00
<b>Príjmy spolu:</b>	<b>958 300</b>	<b>1 026 344,83</b>	<b>1 026 344,83</b>

Bežný transfer od zriaďovateľa – Mesta Košice bol k 31.12.2022 vyčerpaný vo výške 920 000,- €, t.j. na 100 %. Kapitálový transfer bol vyčerpaný vo výške 18 200 €.

Knižnica v roku 2022 získala dotácie a granty spolu vo výške **41 527,16 €**.

*Prehľad získaných a použitých grantov a dotácií od iných subjektov*

Poskytovateľ	Názov projektu	Dotácia prijatá v roku 2022	Čerpanie do 31.12.2022
FPU	Vianočná knižka sa otvára	6 500,00	6 500,00
FPU	Rozčítajme Košice	4 000,00	4 000,00
FPU	Akadémia moderného knihovníka	1 500,00	1 500,00
FPU	Poetry Jam	1 500,00	1 500,00
FPU	Motivačné aktivity s detským čitateľom	4 800,00	4 800,00
FPU	Kniha ako spoločník	15 000,00	15 000,00
FPMNM	Knihy pre všetkých-Könyvek mindenkinek	1 000,00	1 000,00
SAK+MsL	Záhrada piatich zmyslov	400,00	100,00
KSK	Mesiac autorského čítania	600,00	600,00
MČ KE - Nad Jazerom	Malými krôčikmi ku knižniciam budúcnosti	400,00	400,00
MK SR	Kultúrne poukazy	2 817,00	2 817,00
MK SR	Knižnica roka 2021	2 500,00	2 500,00
MH SR	Dotácia nájomné a testovanie zamestnancov	510,16	510,16
	<b>SPOLU:</b>	<b>41 527,16</b>	<b>41 527,16</b>

*Granty a dotácie prijaté v roku 2021 a vyčerpané v roku 2022*

Poskytovateľ	Názov projektu	Prevod z roku 2021	Čerpanie do 31.12.2022
FPMNM	Aj my sme tu doma	3 800,00	3 800,00
FPMNM	Jdu s hlavou vztýčenou	3 850,00	3 850,00
	<b>SPOLU:</b>	<b>7 650,00</b>	<b>7 650,00</b>

## VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Príspevková organizácia pri zabezpečení úloh vyplývajúcich z jej predmetu činnosti, s upraveným rozpočtom o prijaté cudzie zdroje, dosiahla k 31. 12. 2022 kladný hospodársky.

*Vybrané ekonomické ukazovatele*

v €

Ukazovateľ	Schválený plán 2022	Upravený plán 2022	Skutočnosť 2022	% plnenia
Náklady	970 760	1 000 906	<b>1 000 903,01</b>	100,00
Výnosy celkom	970 760	1 001 150	<b>1 001 152,49</b>	100,00
V tom: vlastné výkony	17 250	21 140	<b>21 142,90</b>	100,01
výnosy z transferov	952 460	978 050	<b>978 049,30</b>	100,00
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>	<b>0</b>	<b>244</b>	<b>249,48</b>	-

Podrobná špecifikácia *Príloha KMK VH 2022*

V rámci záverečného účtu navrhujeme výsledok hospodárenia vo výške **249,48 €** preúčtovať v zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z. n. p. a MU č. MF/020324/2020-352 na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

## NÁKLADY

Celkové náklady organizácie za rok 2022 boli vo výške 1 000 903,01 €, čo je 100 % upraveného plánu.

Medzi najvýznamnejšie nákladové položky patrili:

**Spotrebované nákupy** - náklady na nákup materiálu a energie dosiahli v sledovanom období výšku 87 179,34 €, z toho:

- **spotreba materiálu 59 557,65 €** - náklady na nákup kníh, časopisov a hier do knižničného fondu 47 448,99 € (z toho z bežného transferu od zriaďovateľa použitých 22 623,81 €, z grantov: z Fondu na podporu umenia a z Fondu na podporu kultúry národnostných menšín 16000 €, dary 5 221,53 €). Ostatné materiálové náklady - náklady na kancelársky materiál, čistiace prostriedky, náklady na PHM.
- **spotreba energie 27 621,69 €** - náklady na vodu, elektrinu, plyn a teplo na TUV.

Celkové náklady na služby boli v roku 2022 vo výške 94 788,57 €

- **opravy a údržba 1 967,28 €** - oprava a údržba motorových vozidiel
- **cestovné 1 059,60 €** - pracovné cesty v rámci Slovenska hlavne za účelom vzdelávania
- **náklady na reprezentáciu 939,13 €** - výdavky boli použité v súvislosti s rokovaniami, pracovnými poradami a podujatiami
- **ostatné služby 90 822,56 €** - poštovné, komunikačné náklady, náklady na prenájom priestorov, náklady súvisiace s nájmom (pobočky: LitPark, Mier, Merkúr), náklady na servis výpočtovej techniky, údržba a upgrade softvérového vybavenia (ekonomický SW, KIS Clavius), náklady na propagáciu podujatí organizovaných KMK, odborné školenia, služby technika PO a BOZP, náklady na realizáciu projektov. Najvýznamnejšie položky: nájomné a služby spojené s nájmom 31 980,35 €, údržba softvéru, licencie, web, servis 12 472,06 €; náklady súvisiace s realizáciou podujatí financovaných prevažne z grantov 27 040,- €.

Celkové osobné náklady predstavovali v roku 2022 výšku 808 206,63 €, z toho:

- **mzdové náklady 561 844,06 €** - funkčné platy, odmeny pri príležitosti letných dovolení a vianočných sviatkov vyplatené všetkým zamestnancom v zmysle platnej Kolektívnej zmluvy, jubilejné odmeny taktiež podľa Kolektívnej zmluvy boli vyplatené štyrom zamestnancom. V tom boli aj náklady súvisiace s dohodami mimo pracovného pomeru (9 977,69 €).
- **zákonné sociálne poistenie 195 431,98 €** - zákonné odvody zamestnávateľa do SP a zdravotných poisťovní. Položka priamo súvisí so mzdovými nákladmi.
- **ostatné sociálne poistenie 11 690 €** - príspevok zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové sporenie podľa platnej Kolektívnej zmluvy.
- **zákonné sociálne náklady 39 240,59 €** - náklady na tvorbu Sociálneho fondu, príspevok na stravovanie zamestnancov, náhrady pri dočasnej PN a odchodné

Priemerný evidenčný počet zamestnancov v roku 2022 bol 35,6 vo fyzických osobách; prepočítaný stav 34,8 osôb.

Priemerný mesačný zárobok zamestnanca predstavoval sumu 1 332,43 €, čo je v porovnaní s rokom 2021 vyšší o 159,61 €. Nárast je spôsobený hlavne vyplatením odmien podľa KZ vyššieho stupňa.

## VÝNOSY

Výnosy celkom boli dosiahnuté vo výške 1 001 150 €, čo predstavuje 100 % upraveného plánu. V porovnaní s rokom 2021 výnosy vzrástli o 51 577,81 €.

- **Tržby za vlastné výkony** predstavovali celkom 21 142,90 €, čo je 100,01 % k upravenému plánu. Oproti schválenému plánu vykazujú nárast o 3 892,90 €. Ide o tržby z predaja služieb, ktoré predstavujú výnosy zo zápisného, za upomienky, za rozmnožovacie služby a rôzne poplatky. V roku 2022 Knižnica zaznamenala výrazný nárast používateľov služieb, ktorý bol

najvyšší za posledných 10 rokov - 15117 používateľov. Medziročný nárast výpožičiek v porovnaní s rokom 2021 bol o 58 %.

## POHLADÁVKY A ZÁVÄZKY

Príspevková organizácia k 31.12.2022 vykazuje stav záväzkov a pohľadávok v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2021 nasledovne:

### *Pohľadávky a záväzky*

Položka	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé pohľadávky spolu	649,75	649,75
Zábezpeka v zmysle nájomnej zmluvy s BILLOU, s. r.o.	649,75	649,75
Krátkodobé pohľadávky spolu	377,73	3 532,51
Dlhodobé pohľadávky spolu	267,73	3 532,51
Dlhodobé záväzky spolu	5 323,98	6 661,61
Záväzky zo sociálneho fondu	5 323,98	6 661,61
Krátkodobé záväzky spolu	52 141,20	56 570,69
Dodávateľia	2 477,40	3 091,66
Zamestnanci	27 519,35	29 681,16
Zákonné odvody	18 602,92	19 917,31
Daň zo závislej činnosti	3 541,53	3 829,77
Ostatné zúčtovanie (zostatok daru - projekt Záhrada piatich zmyslov)	0,00	50,79

Knižnica má 19 pobočiek, 14 školských a 5 mimoškolských, ktorých služby využilo v roku 2022 15 117 používateľov. Jedna z pobočiek „Nezábudka“ sa orientuje na prácu s deťmi so zdravotným a mentálnym postihnutím.

KMK za 10 rokov nezaznamenala knižnica takýto vysoký počet používateľov. Nárast v počte používateľov bol zaznamenaný na úrovni takmer 51 %, ktorý v absolútnych číslach dosiahol hodnotu 5 104. Nárast sa prejavil v oboch kategóriách používateľov. Vyšší nárast bol v kategórii používateľov do 15 rokov, a to o 54 % (nárast o 4 431). V kategórii nad 15 rokov knižnica zaznamenala nárast používateľov o takmer 36 % (667). Celkové zastúpenie čitateľov do a nad 15 rokov je v našej knižnici na úrovni 17 % ku 83 %, pričom najvyšší počet dospelých používateľov obsluhuje centrálné pracovisko LitPark, viac ako 35 %.

S nárastom počtu čitateľov prirodzene **vzrástla aj návštevnosť služieb**. V roku 2022 bol medziročný **nárast návštevnosti o takmer 93 %**, čo v absolútnom čísle predstavuje o 67 919 viac návštev zo strany používateľov služieb.

Čitatelia si v hodnotenom období **vypožičali celkom 229 853 dokumentov**. Medziročný nárast celkového počtu výpožičiek bol o 58 %.

Knižnica v roku 2022 zrealizovala spolu 2 409 prezenčných podujatí, s účasťou 49 654 návštevníkov.

Do knižničného fondu bolo získaných a zaevidovaných cez knižnično-informačný systém CLAVIUS **4 905 zv.** - 1431 tit. knižničných jednotiek v hodnote **44 429,65 €** a periodiká, odborné časopisy a noviny v hodnote **3 720,21 €** a v celkovej hodnote **48 144,86 €**.

Knižnica sa neustále snaží zvýšiť kvalitu poskytovaných služieb rozširovaním knižného fondu, získavaním nových inšpirácií, rozširovaním modernizovaných služieb, využívaním nových foriem realizovaných podujatí a neustálym vzdelávaním svojich zamestnancov.

**Knižnica pre mládež mesta Košice - Výsledky hospodárenia k 31.12.2022**

účet	Ukazovateľ	Plán na rok 2022	Upravený plán na rok 2022	Kumulatívna skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania z roč. pl.	Kumulatívna skutočnosť k 31.12.2021	Index 22/21
<b>5</b>	<b>NÁKLADY CELKOM</b>	<b>970 760</b>	<b>1 000 906</b>	<b>1 000 903,01</b>	100	<b>948 664,35</b>	<b>1,06</b>
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy celkom</b>	<b>84 712</b>	<b>87 180</b>	<b>87 179,34</b>	100	<b>141 407,56</b>	<b>0,62</b>
	spotreba materiálu	56 112	59 560	59 557,65	100	115 987,25	0,51
	z toho spotreba DrHM	5 500	2 840	2 836,52	99,88	31 389,60	0,09
	z toho spotreba PHM	2 000	1 106	1 105,79	99,98	464,68	2,38
	spotreba energie	28 600	27 620	27 621,69	100,01	25 420,31	1,09
<b>51</b>	<b>Služby celkom</b>	<b>97 850</b>	<b>94 790</b>	<b>94 788,57</b>	100	<b>77 879,05</b>	<b>1,22</b>
	oprava a údržba	7 000	1 970	1 967,28	99,86	7 418,27	0,27
	náklady na reprezentáciu	600	940	939,13	99,91	410,46	2,29
	cestovné	3 500	1 060	1 059,60	99,96	296,72	3,57
	výkony spojov	5 200	5 800	5 800,10	100	5 539,93	1,05
	ostatné služby	81 550	85 020	85 022,46	100	64 213,67	1,32
<b>52</b>	<b>Osobné náklady celkom</b>	<b>777 270</b>	<b>808 210</b>	<b>808 206,63</b>	100	<b>718 416,61</b>	<b>1,12</b>
	mzdové náklady	534 800	551 870	551 866,37	100	490 056,05	1,13
	ostatné osobné náklady	8 000	9 980	9 977,69	99,98	7 251,43	1,38
	zákonne sociálne poistenie	206 050	207 120	207 121,98	100	185 012,24	1,12
	zákonne sociálne náklady	28 420	39 240	39 240,59	100	36 096,89	1,09
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>890</b>	<b>540</b>	<b>540,66</b>	100,12	<b>594,16</b>	<b>0,91</b>
	ostatné dane a miestne poplatky	890	540	540,66	100,12	594,16	0,91
<b>54</b>	<b>Ostatné náklady na prev. činnosť</b>	<b>270</b>	<b>310</b>	<b>314,96</b>	101,60	<b>407,74</b>	<b>0,77</b>
	Ostatné náklady na prev. činnosť	270	310	314,96	101,60	407,74	0,77
<b>55</b>	<b>Odpisy a rezervy</b>	<b>7 098</b>	<b>7 106</b>	<b>7 106,40</b>	100,01	<b>7 358,00</b>	<b>0,97</b>
	Odpisy hmotného a nehmot. IM	7 098	7 106	7 106,40	100,01	7 358,00	0,97
	Tvorba zákonných rezerv	0	0	0	0	0	0
	Tvorba ostatných rezerv	0	0	0	0	0	0
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>2 670</b>	<b>2 770</b>	<b>2 766,45</b>	99,87	<b>2 601,23</b>	<b>1,06</b>
	Ostatné finančné náklady	2 670	2 770	2 766,45	99,87	2 601,23	1,06
<b>59</b>	<b>Dane z príjmov</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	<b>0</b>	<b>0</b>
		0	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>VÝNOSY CELKOM</b>	<b>970 760</b>	<b>1 001 150</b>	<b>1 001 152,49</b>	100	<b>949 574,68</b>	<b>1,05</b>
<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony v tom:</b>	<b>17 250</b>	<b>21 140</b>	<b>21 142,90</b>	100	<b>14 045,09</b>	<b>1,51</b>
	tržby za vlastné výrobky	0	0	0	0	0	0
	tržby z predaja služieb	17 250	21 140	21 142,90	100,01	14 045,09	1,51
<b>62</b>	<b>Aktivácia materiálu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	<b>0</b>	<b>0</b>
		0	0	0	0	0	0
<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy celkom</b>	<b>1 050</b>	<b>1 960</b>	<b>1 960,29</b>	100,01	<b>1 011,05</b>	<b>1,94</b>
	ostatné výnosy z prevádz. činnosti	1 050	1 960	1 960,29	100,01	1 011,05	1,94
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	<b>720</b>	<b>0</b>
	Zúčtovanie zákonných rezerv	0	0	0	0	0	0
	Zúčtovanie ostatných rezerv	0	0	0	0	720	0

<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Ostatné finančné výnosy- úroky	0	0	0	0	0	0
<b>67</b>	<b>Mimoriadne výnosy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	ostatné mimoriadne výnosy	0	0	0	0	0	0
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>952 460</b>	<b>978 050</b>	<b>978 049,30</b>	<b>100</b>	<b>933 798,54</b>	<b>1,05</b>
691	Výnosy z BT z rozpočtu obce	920 000	920 000	920 000	100	870 000	1,06
692	Výnosy z KT z rozpočtu obce	6 510	6 520	6 518,40	99,98	6 770	0,96
693	Výnosy z BT zo ŠR a VS	25 950	46 060	46 060,16	100	54 297,50	0,85
694	Výnosy z KT zo ŠR	0	0	0	0	0	0
697	Výnosy z BT od ostatných	0	5 470	5 470,74	100,01	2 731,04	2
	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0</b>	<b>244</b>	<b>249,48</b>	<b>102,25</b>	<b>910,33</b>	<b>0,27</b>
	Dlhodobé pohľadávky ( S r.48)			649,75		649,75	
	Krátkodobé pohľadávky (S r. 60)			3 532,51		377,73	9,35
	Dlhodobé záväzky (S r. 140)			6 661,61		5 323,98	1,25
	Krátkodobé záväzky (S r. 151)			56 570,69		52 141,20	1,08
	Prieme. prepoč. stav zamestnancov	36	36	34,8		34,7	1
	Priemerný zárobok	1 237,96	1 237,96	1 332,43		1 172,82	1,14
	Priemerný zárobok R	0	0	0		0	
	Priemerný zárobok THP	1 237,96	1 237,96	1 332,43		1 172,82	1,14
	Počet R	0	0	0		0	
	Počet THP evid. stav k 31.12.	36	36	36		35	1,03

## **K 13 - Košické kultúrne centrá**

**Forma organizácie :** príspevková organizácia

**Štatutár organizácie:** JUDr. Tomáš Petraško, riaditeľ do 15. decembra 2022

**Mgr. Ing. Martin Dani, poverený zastupovaním štatutárneho orgánu** od 16. decembra 2022

**Sídlo:** Kukučínova 2, 040 04 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., správa majetku mesta zvereného 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 realizuje svoju činnosť z finančných prostriedkov z rozpočtu mesta (transfer), z vlastných príjmov a zo schválených grantov a dotácií (FPU, UIA, Interreg).

Primátor mesta Košice v zmysle § 11 ods. 4 písm. b) zák. č. 369/1990Zb v znení neskorších predpisov, § 14 ods. 1 zák. č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov, Uznesením Mestského zastupiteľstva v Košiciach č. 839/B zo dňa 16.12.2021 a č. 1030 zo dňa 16.6.2022 schválil zmenu Programového rozpočtu mesta Košice na rok 2022. V programe 2.6.3. bola schválená úprava bežného transferu pre príspevkovú organizáciu K 13 - Košické kultúrne centrá vo výške 1 790 000 eur. Kapitálový transfer pre rok 2022 nebol schválený.

2.6.3. Transfer na prevádzku v celkovej výške **1 790 000 €**, z toho:

Mesto Košice v roku 2022 poukázalo príspevkovej organizácii plnú výšku schváleného bežného transferu, ktorý predstavoval spolu 1 790 000 €.

Okrem uvedených finančných zdrojov príspevková organizácia získala 4 000 € z Fondu na podporu umenia na realizáciu projektov:

- Festival amatérskych divadiel - 2 000 €
- Art District Košice - 2 000 €.

Za účelom zabezpečenia záchranných prác počas vyhlásenia mimoriadnej situácie v súvislosti s konfliktom na Ukrajine boli príspevkovej organizácii refundované vynaložené finančné prostriedky v celkovej výške 430 962,30 €.

V rámci programu Terra Incognita získala príspevková organizácia v roku 2022 finančné prostriedky vo výške 5 000 € na podporu projektu USE THE CITY.

**Vybrané ekonomické ukazovatele**

v €

<i>Ukazovateľ</i>	<i>Plán</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>% plnenia</i>
	<b>2022</b>	<b>k 31.12. 2022</b>	
<b>Náklady celkom</b>	<b>5 714 700</b>	<b>5 683 421,92</b>	<b>99,45</b>
<b>Výnosy celkom</b>	<b>5 714 700</b>	<b>5 710 821,09</b>	<b>99,93</b>
v tom: vlastné výnosy	1 324 700	1 328 182,09	100,26
výnosy z transferov	4 390 000	4 382 639,00	99,83
<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0</b>	<b>27 399,17</b>	

Podrobná špecifikácia Príloha K 13 VH 2022

K 13 dosiahla za rok 2022 kladný hospodársky výsledok vo výške 27 399,17 € po zdanení (z podnikateľskej činnosti 24 279,95 € a z hlavnej činnosti 3 119,22 €).

V rámci záverečného účtu navrhujeme výsledok hospodárenia preúčtovať v zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z. n. p. a MU č. MF/020324/2020-352 **na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.**

**NÁKLADY**

**Náklady** príspevkovej organizácie za rok 2022 dosiahli **5 683 421,92 €**, čo predstavuje 99,45 % plnenie. V porovnaní s minulým rokom, kedy náklady predstavovali 4 763 913,34 € ide celkovo o 19,30 % nárast nákladov. Tento nárast nákladov organizácie súvisí s rozšírením činnosti K 13 najmä v oblasti prenájmov, prevádzkovaním mobilných odberných miest v priestoroch K 13 a zabezpečením záchranných prác počas vyhlásenia mimoriadnej situácie v súvislosti s konfliktom na Ukrajine. Tieto faktory sú premietnuté rovnako aj na strane výnosov.

Významné nákladové položky:

**Spotrebované nákupy** vo výške **592 358,08 €** predstavujú 97,11 % čerpanie plánu.

- **spotreba materiálu** vo výške 228 090,06 € - bežný prevádzkový materiál a materiál v rámci zabezpečenia podujatí a obnovy materiálového zabezpečenia objektov. V tejto položke je zahrnutý aj materiál pre zabezpečenie prevádzky MOM a materiál v rámci rozpočtu realizovaných projektov.

- **spotreba palív a energie** - čerpanie vo výške 242 109,99 €, čo predstavuje 1,03 % nárast oproti roku 2021. Táto položka nákladov odzrkadľuje nárast objemu prenájmov. Časť nákladov na energie je refakturovaná spoločnostiam na základe nájomných zmlúv.

- **predaný tovar** vo výške **122 158,03 €** predstavuje náklady súvisiace s poskytovaním občerstvenia počas podujatí organizovaných v objektoch K 13, najmä v Kasárňach/Kulturparku (vedľajšia podnikateľská činnosť). Objem predaného tovaru predstavuje 96,39 % nárast oproti roku 2021.

**Služby celkom** vo výške **918 285,83 €** boli čerpané na 99,60 % plánu. Zahŕňa náklady na realizáciu kultúrnych podujatí v rámci podporených projektov a vlastných podujatí, náklady súvisiace s prevádzkovaním a udržiavaním zverených objektov, náklady na zabezpečenie MOM a záchranných prác. Ďalej služby SBS, upratovanie, revízie a pravidelné prehliadky zariadení, služby súvisiace s tvorbou umelcov, prenájmy objektov a zariadení, technicko-organizačné zabezpečenie podujatí, honoráre umelcov, licenčné poplatky.

**Osobné náklady celkom** vo výške **2 058 595,54 €** predstavujú 99,69 % 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, prevádzkou kaviarne

PAPA a cateringových služieb. Výška osobných nákladov v roku 2022 odzrkadľuje aj prevádzkovanie MOM na začiatku roka a zabezpečenie činností v rámci mimoriadnej situácie súvisiacej s konfliktom na Ukrajine.

**Evidenčný počet zamestnancov** k poslednému dňu sledovaného obdobia bol **73** zamestnancov. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov k 31.12.2022 bol 61,84.

## VÝNOSY

Pre rok 2022 boli **plánované výnosy** v celkovej výške **5 714 700 €** a ich plnenie je zúčtované vo výške **5 710 821,09 €** čo predstavuje 99,93 % plnenie.

Príspevková organizácia K13 dosiahla v roku 2022 **vlastné výnosy** vo výške **1 327 359,21 €**, čo predstavuje 100,33 % plnenie plánu.

Vlastné výnosy boli tvorené:

• tržbami z predaja služieb	196 499,06 €
• tržby z predaja služieb MOM	45 400,00 €
• tržby z predaja služieb - catering	185 557,78 €
• tržbami za predaný tovar	305 591,92 €
• výnosmi zo vstupného	257 804,07 €
• výnosmi z prenájmu priestorov	261 542,92 €
• výnosy z predaja služieb - parkovisko	30 288,66 €
• výnosy - WC Dolná brána	5 182,50 €
• ostatnými výnosmi	39 492,30 €

## KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Mestské zastupiteľstvo v rámci programového rozpočtu na rok 2022 v Programe 2 - Mesto kultúry a športu v podprograme 6 „Podpora kultúrnych zariadení“ neschválilo kapitálový transfer pre K 13.

Zo zdrojov projektu UIA - Košice 2.0 bolo použitých na kapitálové výdavky 106 540,19 €.

Z vlastných zdrojov podnikateľskej činnosti bolo použitých na kapitálové výdavky 2 299,20,- €.

Skupiny kapitálových výdavkov:

• Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia	99 330,89 €
• Výpočtová technika	9 508,50 €

## POHLADÁVKY A ZÁVÄZKY

Príspevková organizácia evidovala k 31. 12. 2022 **pohľadávky** z obchodného styku vo výške **69 035,12 €** z toho po lehote splatnosti vo výške 42 242,86 €.

**Záväzky** z obchodného styku príspevkovej organizácie ku koncu sledovaného obdobia predstavovali **86 525,31 €** z toho záväzky po lehote platnosti 8 024,62 €.

**K 13 - Výsledky hospodárenia k 31.12.2022**

účet	Ukazovateľ	Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2021	Index 22/21	% čerpania rozpočtu
<b>5</b>	<b>NÁKLADY CELKOM</b>	<b>5 714 700</b>	<b>5 683 421,92</b>	<b>4 763 913,34</b>	<b>1,19</b>	<b>99,45</b>
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy celkom</b>	<b>610 000</b>	<b>592 358,08</b>	<b>626 592</b>	<b>0,95</b>	<b>97,11</b>
501	spotreba materiálu	230 000	228 090,06	328 728,44	0,69	99,17
502	spotreba palív a energie	250 000	242 109,99	235 660,29	1,03	96,84
504	predaný tovar	130 000	122 158,03	62 203,27	1,96	93,97
<b>51</b>	<b>Služby celkom</b>	<b>922 000</b>	<b>918 285,83</b>	<b>525 416,08</b>	<b>1,75</b>	<b>99,60</b>
511	oprava a údržba	36 000	35 642,61	10 635,75	3,35	99,01
512	cestovné	5 000	4 327,41	3 458,68	1,25	86,55
513	náklady na reprezentáciu	1 000	693,66	832,58	0,83	69,37
518	ostatné služby	880 000	877 622,15	510 489,07	1,72	99,73
<b>52</b>	<b>Osobné náklady celkom</b>	<b>2 065 000</b>	<b>2 058 595,54</b>	<b>1 576 310,20</b>	<b>1,31</b>	<b>99,69</b>
521	mzdové náklady	1 520 000	1 516 740,14	1 150 387,47	1,32	99,79
524	zákonne sociálne poistenie	480 000	477 928,78	370 024,97	1,29	99,57
525	ostatné sociálne náklady	2 000	1 615,96			80,80
527	zákonne sociálne náklady	60 000	59 748,88	54 231,56	1,10	99,58
528	ostatné sociálne náklady	3 000	2 561,78	1 666,20	1,54	85,39
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>17 000</b>	<b>16 681,13</b>	<b>14 800,32</b>	<b>1,13</b>	<b>98,12</b>
538	ostatné dane a poplatky	17 000	16 681,13	14 800,32	1,13	98,12
<b>54</b>	<b>Ostatné náklady na prev. činnosť</b>	<b>40 500</b>	<b>37 772,59</b>	<b>14 750,34</b>	<b>2,56</b>	<b>93,27</b>
541	Zostatková cena predaného DNM a DHM	20 000	18 269,26			
544	Zmluvné pokuty			43,86	0	
545	Ostatné pokuty	500	504,86	457,30	1,10	100,97
546	Odpis pohľadávky			2 264,68		
548	Ostatné náklady na prev. činnosť	20 000	18 998,47	11 984,50	1,59	94,99
549	Manká a škody					
<b>55</b>	<b>Odpisy a rezervy</b>	<b>2 034 000</b>	<b>2 031 684,59</b>	<b>2 001 528,62</b>	<b>1,02</b>	<b>99,89</b>
551	Odpisy hmotného a nehmot. IM	2 025 000	2 024 027,62	1 996 379,62	1,01	99,95
552	Tvorba zákonných rezerv	3 000	2 325,44	405,87	5,73	77,51
553	Tvorba ostatných rezerv	3 000	3 046,53	3 372,13	0,90	101,55
558	Tvorba ostatných OP z prev. činnosti	3 000	2 285,00	1 371	1,67	76,17
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>22 200</b>	<b>21 358,67</b>	<b>4 515,78</b>	<b>4,73</b>	<b>96,21</b>
568	Ostatné finančné náklady	22 000	21 176,66	4 513,73	4,69	96,26
562	Úroky					
563	Kurzové straty	200	182,01	2,05	88,79	91,01
<b>58</b>	<b>Náklady z odvodu príjmov</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	náklady z odvodu príjmov					
<b>59</b>	<b>Dane z príjmov</b>	<b>4 000</b>	<b>6 685</b>	<b>0</b>		<b>167,14</b>
	Dane z príjmov	4 000	6 685,49			167,14

<b>6</b>	<b>VÝNOSY CELKOM</b>	<b>5 714 700</b>	<b>5 710 821,09</b>	<b>4 742 141,11</b>	<b>1,20</b>	<b>99,93</b>
<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony v tom:</b>	<b>1 283 000</b>	<b>1 288 031,91</b>	<b>714 183,09</b>	<b>1,80</b>	<b>100,39</b>
601	tržby za vlastné výrobky					
602	tržby z predaja služieb	983 000	982 439,99	540 628,87	1,82	99,94
604	tržby za predaný tovar, výnosy z nehnuteľností	300 000	305 591,92	173 554,22	1,76	101,86
<b>62</b>	<b>Aktivácia materiálu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy celkom</b>	<b>40 000</b>	<b>39 327,30</b>	<b>313 385,33</b>	<b>0,13</b>	<b>98,32</b>
641	Tržby z predaja DNM a DHM	20 000	20 082,37			
642	tržby z predaja materiálu					
648	ostatné výnosy z prevádz. činnosti	20 000	19 244,93	313 385,33	0,06	96,22
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv</b>	<b>1 500</b>	<b>726,17</b>	<b>1 527</b>	<b>0,48</b>	<b>48,41</b>
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	500	405,87	819,65	0,50	81,17
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	1 000	320,30	707	0,45	32,03
<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>200</b>	<b>96,71</b>	<b>87,34</b>	<b>1,11</b>	<b>48,36</b>
662	Ostatné finančné výnosy- úroky					
663	Kurzové zisky					
668	Ostatné finančné výnosy	200	96,71	87,34	<b>1,11</b>	<b>48,36</b>
<b>67</b>	<b>Mimoriadne výnosy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>83</b>	<b>0</b>	
	ostatné mimoriadne výnosy			82,50	0	
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>4 390 000</b>	<b>4 382 639</b>	<b>3 712 876,20</b>	<b>1,18</b>	<b>99,83</b>
691	Výnosy z BT z rozpočtu obce	1 790 000	1 790 000	1 690 000	1,06	100
692	Výnosy z KT z rozpočtu obce	2 020 000	2 017 046,74	1 976 276,12	1,02	99,85
693	Výnosy z BT zo ŠR a iných	580 000	575 592,26	8 000	71,95	99,24
694	Výnosy z KT zo ŠR a iných					
695	Výnosy z BT od Európ. spol.			38 600,08	0	
696	Výnosy z KT od Európ. spol.					
697	Výnosy z BT od ostatných					
	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0</b>	<b>27 399,17</b>	<b>-21 772,23</b>	<b>-1,26</b>	
	Pohľadávky z obchodného styku		69 035,12	47 451,68	1,45	
	Pohľadávky z obchodného styku- po lehote splatnosti		42 242,86	19 953,89	2,12	
	Závazky z obchodného styku		86 525,31	47 016,48	1,84	
	Závazky z obchodného styku- po lehote splatnosti		8 024,62	7 516,18	<b>1,07</b>	
	<b>Stav bežných účtov k 31.12.2022</b>		<b>301 793,30</b>	<b>451 266,69</b>	<b>0,67</b>	
	<b>Ø mzda zamestnanci R</b>		<b>879,34</b>	<b>678,17</b>	<b>1,99</b>	
	<b>Ø mzda zamestnanci THP</b>		<b>1 349,23</b>	<b>1 162,26</b>		
	<b>počet zamestnancov R</b>		<b>6</b>	<b>6</b>		
	<b>počet zamestnancov THP</b>		<b>73,00</b>	<b>55,00</b>		
	Priemer. prepoč. stav pracovníkov 12/22		<b>61,84</b>	<b>56,57</b>	<b>1,09</b>	
	<b>Priemerný zárobok 12/22</b>		<b>1 313,54</b>	<b>1 201,93</b>	<b>1,09</b>	

## **Zoologická záhrada Košice (ZOO)**

**Forma organizácie :** príspevková organizácia

**Štatutár organizácie:** Mgr. Erich Kočner, riaditeľ

**Sídlo:** Ulica k Zoologickej záhrade 1, 040 01 Košice

Hlavným predmetom činnosti príspevkovej organizácie je plnenie úloh na úseku kultúrno-výchovnej, chovateľskej, výskumnej a poradenskej činnosti v oblasti ochrany prírody, zoológie a príbuzných prírodných vied, hlavne chovom a prezentáciou živých zvierat a rastlín, 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 rýchleho občerstvenia, upomienkových predmetov, predaj zvierat z odchovu zoologickej záhrady, predaj rastlín, kompostu z vlastnej produkcie, organizovanie prímestských táborov a ďalších zážitkových programov pre verejnosť.

ZOO Košice svoju činnosť v roku 2022 realizovala z rozpočtu mesta (transfer) a z vlastných príjmov. Mestské zastupiteľstvo v Košiciach uznesením č. 938 zo dňa 16.12.2021 schválilo programový rozpočet mesta na rok 2022, v rámci ktorého bol v Programe 2 - Mesto kultúry, Podprogram 6 - Podpora kultúrnych zariadení schválený rozpočet pre ZOO Košice vo výške **2 205 000 €**. Z toho **1 605 000 € bežný transfer** a **600 000 € kapitálový transfer** (na rekonštrukciu a modernizáciu chovných zariadení, objektov, realizáciu stavieb a ich technické zhodnotenie v zmysle štandardov EAZA, rekonštrukciu oplotenia, modernizáciu a rekonštrukciu detských zón, nákup dopravných vozidiel, strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia a na projektovú dokumentáciu k prebiehajúcim a pripravovaným investíciám).

V mesiaci august bola ZOO oznámená úprava bežného transferu na základe zmeny rozpočtu na rok 2022. Dôvodom bola úhrada časti výdavkov - škody na majetku súvisiace s mimoriadnou udalosťou následkom veternej a dažďovej smršte - navýšenie o sumu 25 000 €.

Primátor mesta Košice v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb., zákonom č. 583/2004 Z. z. a uznesením Mestského zastupiteľstva v Košiciach č. 839/B schválil 7. zmenu programového rozpočtu mesta Košice na rok 2022, v rámci ktorej bola schválená zmena rozpočtu ZOO, kedy v rámci celkových príjmov a výdavkov boli v rozpočte schválené zmeny finančných ukazovateľov a bežné výdavky boli navýšené v mesiaci december 2022 o 25 000 €.

Rok 2022 rovnako bol ovplyvnený vopred nepredvídateľnými faktormi. K následkom celosvetovej pandémie v súvislosti so šírením vírusu Covid-19 v predchádzajúcich rokoch, sa v roku 2022 pridružili problémy s následkami v celosvetovom meradle, a to vplyvom vojnového konfliktu medzi Ruskom a Ukrajinou. Priebežne boli prehodnocované všetky dostupné informácie a organizácia na základe aktuálnej situácie prijímala opatrenia smerujúce k zabezpečeniu prevádzky s čo najnižším negatívnym dopadom. Rok 2022 sa niesol v znamení rapidného zvyšovania cien materiálov a služieb, čo malo negatívny vplyv nielen na zvýšené náklady, ale aj v rámci prijatých úsporných opatrení na kvantitu možných prevádzkových procesov.

## VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

ZOO Košice pri zabezpečovaní úloh vyplývajúcich z jej predmetu činnosti a schválenej podnikateľskej činnosti dosiahla k 31.12.2022 kladný hospodársky výsledok:

*Vybrané ekonomické ukazovatele*

v €

<i>Ukazovateľ</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2022</i>	<i>% plnenia</i>
<b>Náklady celkom</b>	<b>2 804 300</b>	<b>2 791 397</b>	<b>99,54</b>
<b>Výnosy celkom</b>	<b>2 804 300</b>	<b>2 839 034</b>	<b>101,24</b>
v tom : tržby za vlastné výkony	826 100	853 775	103,35
výnosy z transferov	1 941 000	1 941 085	100,00
<b>Hospodársky výsledok pred zdanením</b>		<b>47 636</b>	

*Podrobné členenie - Príloha ZOO VH 2022*

ZOO dosiahla v roku 2022 kladný hospodársky výsledok vo výške **47 636,04 €** pred zdanením, v tom 39 449,53 € z hlavnej činnosti a 8 186,51 € zisk z podnikateľskej činnosti. Daň z príjmu predstavovala čiastku 1 719,16 €.

V rámci záverečného účtu navrhujeme výsledok hospodárenia po zdanení vo výške **45 916,88 €** preúčtovať v zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z. n. p. a MU č. MF/020324/2020-352 na účet **428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov**.

## NÁKLADY

**Celkové náklady ZOO Košice k 31.12.2022 boli 2 793 116,83 €** (plnenie na 99,54 % z plánovaných). Z toho hlavná činnosť **2 648 830,59 €**, náklady v podnikateľskej činnosti **142 567,08 €**, daň z príjmu **1 719,16 €**.

Čerpanie jednotlivých nákladových položiek:

**Spotrebované nákupy celkom 668 011 €** (plnenie na 99,55 %)

Významné položky:

- **spotreba materiálu spolu 422 333 €**, čerpanie na 99,84 %. V rámci uvedenej položky ZOO nakúpila nástroje, náradie, elektroinštalačný materiál (8 780 €), čistiace a hygienické prostriedky (12 110 €), ochranné pracovné pomôcky, kancelárske potreby, PHM (29 101 €), krmivá (242 974 €), seno, lieky pre zvieratá a pod.
- **spotreba energie - čerpanie 155 007 €** (99,36 %). Položka zahŕňa náklady na elektrickú energiu (118 428 €), plyn (13 802 €), vodné, stočné, teplo, TUV a pod.

**Služby celkom 430 065 €** (plnenie 99,32 %) - v tom opravy a údržba 178 678 € - opravy a údržba objektov, dopravných prostriedkov, strojov a zariadení s prihliadnutím na prioritnú dôležitosť a urgentné zásahy vzhľadom na ich vek, morálne opotrebenie, havarijný stav a zároveň nevyhnutnosť ich využitia. V položke boli zahrnuté cestovné náhrady (12 060 €), reprezentačné výdavky, strážna služba (45 667 €), veterinárna starostlivosť a vakcinácia (38 782 €), revízne prehliadky (14 910 €) a iné.

**Osobné náklady celkom 1 364 049 €** (čerpania na 99,86 %). V tom sú zahrnuté mzdové náklady vo výške **950 084 €**, sociálne a zdravotné poistenie 330 110 €, DDS a zákonné sociálne náklady.

**Priemerný počet zamestnancov** k 31.12.2022 bol **69**. Skutočný stav k 31.12.2021 bol 68 zamestnancov. Podľa klasifikácie bolo k 31.12.2022 vedených 18 THP pracovníkov a 51 pracovníkov zaradených v robotníckych profesiách.

**Priemerná hrubá mzda** v roku 2022 bola na úrovni **1 136,43 €**, t.j. oproti roku 2021 zvýšenie o **38,93 €**.

## VÝNOSY

ZOO dosiahla **celkové výnosy** k 31.12.2022 vo výške **2 839 033,71 €**, z toho v rámci hlavnej činnosti 2 688 280,12 € a v podnikateľskej činnosti 150 753,59 €. Podstatnú časť výnosov tvoril **bežný transfer z rozpočtu obce** vo výške **1 655 000 €** a **kapitálový transfer z rozpočtu obce** vo výške **268 318 €**.

Rozdelenie jednotlivých výnosových položiek:

- **tržby za vlastné výrobky 728 835 €** (103,22 % z ročného plánu). V tržbách sú zahrnuté tržby z predaja zvierat, tržby za vstupné ZOO a Dinopark a pod.
- **tržby z predaja služieb 71 607 €** (zapožičanie vozíkov, vstup s bicyklom, ostatné služby a z podnikateľskej činnosti - predaj produktov a zážitkových programov)
- **ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti 36 460 €** - plnenie na 121,53 %. Uvedené výnosy z prenájmu majetku v správe ZOO - reštauračné zariadenie, bufety, stánky, prenájom pozemkov a verejných priestranstiev, zľavy na základe zmlúv presahujúce náklad, prípadne výnosy zo škodových udalostí.

V roku 2021 ZOO získala od ostatných subjektov príjmy vo výške **17 766,71 €** z finančných darov a adopcií zvierat.

## KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku v celkovej hodnote **808 182,75 €** bolo financované z kapitálového transfere mesta Košice vo výške 600 000 €, vlastných zdrojov ZOO vo výške 200 328,75 € a bezodplatným prevodom v hodnote 7 854 € boli obstarané stánky.

Ďalej bezodplatným prevodom bolo ZOO zverené a následne zaradené do majetku motorové vozidlo Peugeot Partner ORIGIN Combi v hodnote 15 003,98 €, v tom čase účtovne plne odpísané.

Z dôvodu zápisu Geometrického plánu došlo k zániku parciel registra E KN a zápisu nových parciel registra C KN, zároveň bol nadobudnutý podiel na parcele registra E KN. Na základe dodatku k zmluve o zverení majetku mesta do správy tak došlo na účte 031 - Pozemky k nárastu v sume 447 080,16 €.

Majetok, ktorý bol v roku 2022 obstaraný:

- stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradie v sume 50 795,05 € (dva mraziace boxy a stavebný stroj JCB 4CX)
- v hodnote 11 497,42 € boli obstarané z agátového dreva prvky na detské ihriská a bezodplatne nadobudnuté 3 predajné stánky.
- v hodnote 732 906,88 € boli obstarané nové stavby a v zmysle štandardov EAZA zrekonštruované a zmodernizované už existujúce. Suma obsahuje aj projektovú

dokumentáciu a príslušnú dokumentáciu. Jedná sa o chovné zariadenie margay, chovné zariadenie pre kopytníky - lamy<sup>2</sup>, amfiteáter, voliéru pre juhoamerické dravce, voliéru pre sibírske sovy, veľkú voliéru pre ohrozené druhy vtákov a rekonštrukciu chaty bobor.

- 12 983,40 € bolo investovaných v centre environmentálnej výchovy ZOO domu na Mojmirovej ulici (rekuperačná jednotka a rekonštrukcia oplotení).

Zaradený bol aj majetok obstaraný v roku 2021, ktorý sa začal v roku 2022 využívať.

Z dôvodu morálneho zastarania, poškodenia a opotrebenia bol vyradený majetok v obstarávacej cene 63 436,52 € s nulovou hodnotou. Jedná sa prístroje, zariadenie a techniku. V rámci dopravy boli vyradené pracovné stroje z roku 1987 – 1991, ktoré nespĺňali technické požiadavky na prevádzku.

## POHĽADÁVKY A ZÁVÄZKY

**Pohľadávky** ZOO Košice voči odberateľom k 31.12.2022 sú vo výške **7 721,53 €**, z toho po lehote splatnosti 320 €. Uvedené položky tvoria pohľadávky z faktúr vystavených koncom roka a ostatné pohľadávky, ktoré sú vymáhané prostredníctvom upomienok, výziev na zaplatenie a následne postúpené právnikovi na súdne vymáhanie.

**Závazky** ZOO Košice voči dodávateľom k 31.12.2022 sú vo výške **90 372,23 €**, z toho po lehote splatnosti 0 €. Uvedené položky tvoria neuhradené dodávateľské faktúry, ktoré boli organizáciou prijaté v mesiaci december 2022 a splatné v mesiaci január 2023.

V roku 2022 návštevnosť ZOO druhýkrát v histórii prekonal štvrť miliónovú hranicu. ZOO ponúkla návštevníkom niekoľko zaujímavostí. Zo zoologického hľadiska k nim jednoznačne patrili prvoodchovy. Plameniaky červené a ružové sa v košickej zoo vyliahli prvý raz od roku 2014, keď ich začala chovať. K chovateľským úspechom patrí prvý potomok v skupine afrických opíc - mačiakov husárskych. V Košiciach to bol po 42 rokoch druhý odchov na Slovensku. Mimoriadne cenné sú odchovy dvoch mláďat kozorožcov sibírskeho, ktoré nájdú návštevníci na Slovensku len v Košiciach. Unikátnym odchovom sú mláďatá bažantov pestrých, v prírode považované za vyhynutý druh. Chovateľov potešilo aj deväť veľhadovcov kubánskych. Prvý raz ZOO odchovala korytnačku leopardiu.

Novinkami roka boli tri druhy dravcov. Sú to karakara pásikavá, pôvodom z Južnej Ameriky, orliak bieločelý známy ako národný symbol USA. Tretím je príslušník slovenskej avifauny, náš najväčší dravec orol skalný.

V roku 2022 sa ZOO kvalitatívne posunula najmä investíciami do nových chovných zariadení - voliéra pre dravé vtáky, chovné zariadenie pre juhoamerickú šelmu margaj (moderná voliéra z nerezového pletiva s rozpočtom takmer 290 tisíc €), expozícia pre supy bieločelé, 2 nové voliéry na návštevníckom okruhu Altaj a ďalšiu pri chovnom zariadení pekari, nový asfaltový koberec na ceste k zubrom, hornej stajni, či bažantnici. Oddychové zóny boli vybavené novými prvkami - lavičky, hojdačky, interaktívne prvky z agátových dreva.

V ZOO centre environmentálnej výchovy ZOODOM-e na Mojmirovej ulici boli investované z vlastných prostriedkov ZOO cca 70 tisíc €. Slávnostne bol otvorený 14.9.2022. Služi predovšetkým na vzdelávanie školských kolektívov.

V priestoroch ZOODOM-u sa konalo stretnutie adoptívnych rodičov. Od začiatku roka prispelo na chov zvierat takmer sto adoptívnych rodičov a darcov. Najštedrejším darcom v roku 2022 bol U. S. Steel (finančný dar 50 000 € + dobrovoľnícka pomoc). Do dobrovoľníckych prác sa zapojili aj iné firmy a organizácie (MMK, ActiveLife - výťažok z Behu 4 000 € a iné). ZOO inovovala svoju web stránku - pribudli ponuky v oblasti vzdelávania.

<b>Zoologická záhrada Košice - Výsledky hospodárenia k 31.12.2022</b>						
	<b>Ukazovateľ</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2022</b>	<b>% plnenia</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2021</b>	<b>Index 22/21</b>
<b>5</b>	<b>NÁKLADY CELKOM</b>	<b>2 804 300</b>	<b>2 791 397</b>	<b>99,54</b>	<b>2 710 753</b>	<b>1,03</b>
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy celkom</b>	<b>671 000</b>	<b>668 011</b>	<b>99,55</b>	<b>626 722</b>	<b>1,07</b>
	Spotreba materiálu	423 000	422 333	99,84	366 142	1,15
	Spotreba DHIM	25 000	24 637	98,55	54 998	0,45
	Spotreba PHM	30 000	29 101	97	19 633	1,48
	Spotreba energie	156 000	155 007	99,36	158 821	0,98
	Predaný tovar	37 000	36 932	99,82	27 128	1,36
<b>51</b>	<b>Služby celkom</b>	<b>433 000</b>	<b>430 065</b>	<b>99,32</b>	<b>390 688</b>	<b>1,10</b>
	Oprava a údržba	180 000	178 678	99,27	167 329	1,07
	Náklady na reprezentáciu	3 000	2 978	99,27	2 800	1,06
	Cestovné	12 500	12 060	96,48	2 047	5,89
	Výkony spojov	9 500	9 163	96,46	8 519	1,08
	Ostatné služby	228 000	227 186	99,64	209 994	1,08
<b>52</b>	<b>Osobné náklady celkom</b>	<b>1 366 000</b>	<b>1 364 049</b>	<b>99,86</b>	<b>1 284 000</b>	<b>1,06</b>
	Mzdové náklady	951 000	950 084	99,90	892 588	1,06
	Ostatné osobné náklady	13 000	12 793	98,41	14 937	0,86
	Zákonné sociálne poistenie	350 000	349 464	99,85	327 019	1,07
	Zákonné sociálne náklady	52 000	51 708	99,44	49 457	1,05
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>4 000</b>	<b>3 432</b>	<b>85,79</b>	<b>2 600</b>	<b>1,32</b>
	Ostatné dane a miestne poplatky	4 000	3 432	85,79	2 600	1,32
<b>54</b>	<b>Ostatné náklady na prev. činnosť</b>	<b>13 200</b>	<b>13 055</b>	<b>98,90</b>	<b>12 621</b>	<b>1,03</b>
	Členské príspevky	12 000	11 950	99,58	12 268	0,97
	Ostatné	1 200	1 105	92,06	353	3,13
<b>55</b>	<b>Odpisy a rezervy</b>	<b>288 300</b>	<b>286 865</b>	<b>99,50</b>	<b>365 466</b>	<b>0,78</b>
	Odpisy hmot. a nehmot. IM	213 000	212 632	99,83	289 050	0,74
	Tvorba zákonných rezerv	2 500	2 232	89,29	1 862	1,20
	Tvorba ostatných rezerv	2 500	2 190	87,60	4 480	0,49
	HUSK - odpisy hm.a nehm.majetku	64 000	63 539	99,28	63 763	1
	tvorba oprav. položiek k dlhod. majetku	6 300	6 272	99,55	6 312	0,99
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>27 000</b>	<b>25 920</b>	<b>96</b>	<b>28 656</b>	<b>0,90</b>
	Poistné	20 000	19 860	99,30	23 495	0,85
	Ostatné finančné náklady	7 000	6 060	86,58	5 161	1,17
<b>59</b>	<b>Dane z príjmov</b>	<b>1 800</b>	<b>1 719</b>	<b>95,51</b>	<b>1 307</b>	<b>1,32</b>
<b>6</b>	<b>VÝNOSY CELKOM</b>	<b>2 804 300</b>	<b>2 839 034</b>	<b>101,24</b>	<b>2 751 610</b>	<b>1,03</b>
<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony</b>	<b>826 100</b>	<b>853 775</b>	<b>103,35</b>	<b>813 183</b>	<b>1,05</b>
	Tržby za vlastné výrobky	706 100	728 835	103,22	710 227	1,03
	Tržby z predaja služieb	70 000	71 607	102,30	63 048	1,14
	Tržby z predaja tovaru	50 000	53 334	106,67	39 909	1,34
<b>61</b>	<b>Zmena stavu zvierat</b>	<b>490</b>	<b>491</b>	<b>100,26</b>	<b>907</b>	<b>0,54</b>
<b>62</b>	<b>Aktivácia mat. služieb</b>	<b>3 500</b>	<b>3 869</b>	<b>110,55</b>	<b>2 752</b>	<b>1,41</b>

<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy celkom</b>	<b>30 000</b>	<b>36 460</b>	<b>121,53</b>	<b>129 843</b>	<b>0,28</b>
	Ostatné výnosy z prevádz. činnosti	30 000	36 460	121,53	129 843	0,28
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv</b>	<b>3 200</b>	<b>3 342</b>	<b>104,45</b>	<b>3 258</b>	<b>1,03</b>
	Zúčtovanie zákonných rezerv	1 800	1 862	103,46	1 838	1,01
	Zúčtovanie ostatných rezerv	1 400	1 480	105,71	1 420	1,04
<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>107,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Úroky	0	0	0	0	0
	Ostatné finančné výnosy	10	11	107,90	0	0
<b>67</b>	<b>Mimoriadne výnosy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Ostatné mimoriadne výnosy	0	0	0	0	0
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>1 941 000</b>	<b>1 941 085</b>	<b>100</b>	<b>1 801 666</b>	<b>1,08</b>
	Výnosy z BT z rozpočtu obce	1 655 000	1 655 000	100	1 530 000	1,08
	Výnosy z KT z rozpočtu obce	268 000	268 318	100,12	250 111	1,07
	Výnosy z BT od iných	18 000	17 767	98,70	14 493	1,23
	Transfery zo št. rozpočtu, granty	0	0	0	7 063	0
	Refundácie - výnos	0	0	0	0	0
	Poskytnutý kapitálový transfer	600 000	600 000	100	200 000	3,00
	ZOO4NAT-refundácie ŠR	15 000	15 282	101,88	23 985	0,64
	ZOO4NAT-refundácie EÚ	15 000	25 530	170,20	129 894	0,20
	Hosp. výsledok pred zdanením	0	47 636	0	40 857	1,17
	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0</b>	<b>45 917</b>	<b>0</b>	<b>39 549</b>	<b>1,16</b>
	v tom: hlavná činnosť	0	39 450	0	34 632	0
	podnikateľská činnosť	0	6 467	0	4 917	0
	Pohľadávky	0	7 722	0	2 512	3,07
	Záväzky	0	90 372	0	69 267	1,30
	<b>Priem. stav pracovníkov</b>	<b>75</b>	<b>69</b>	<b>92</b>	<b>68</b>	<b>1,01</b>
	Priemerný zárobok	1 100,00	1 136,43	103,31	1 097,50	1,04

## **Stredisko sociálnej pomoci mesta Košice (SSPmK)**

**Charakter organizácie:** rozpočtová organizácia

**Štatutár organizácie:** Mgr. Zdena Sloviová, riaditeľka

**Sídlo:** Garbiarska č. 4, Košice

Rozpočtová organizácia - Stredisko sociálnej pomoci mesta Košice v zmysle zriaďovacej listiny a 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
- jedáleň.

Financovanie prevádzkových nákladov bolo v roku 2022 zabezpečené z finančných prostriedkov:

- programového rozpočtu mesta Košice
- štátneho rozpočtu SR
- dotácií z MPSVaR, MH, MV
- grantov a darov.

Mestské zastupiteľstvo v Košiciach Uznesením č. 839 zo dňa 16.12.2021 schválilo Programový rozpočet mesta Košice na rok 2022. V Programe 1 - Sociálne mesto, Podprograme 4 - Stredisko sociálnej pomoci bol schválený **transfer na prevádzku** výške **1 600 000 €**, z toho **bežný transfer** vo výške **1 550 000 €** a **kapitálový transfer** vo výške **50 000 €**.

V priebehu roku 2022 prebehli úpravy Programového rozpočtu MK nasledovne:

- 2. zmena PR: bežné výdavky + 30 000 €, kapitálové + 20 000 €
- 4. zmena PR: bežné výdavky + 29 000 €, kapitálové + 13 600 €
- 7. zmena PR: bežné výdavky + 90 894 €.

**Celkom transfer** po úpravách z Programového rozpočtu mesta Košice bol 1 783 494, z toho **bežný transfer 1 699 894 €** a **kapitálový transfer 83 600 €** (účelovo určený na revitalizáciu oddychovej zóny v časti D a na nákup dvoch zdvihákov pre imobilných klientov).

Zmluvou č. 2022000523 o poskytnutí finančného príspevku na financovanie sociálnej služby v zariadení sociálnych služieb podľa § 71 ods. 6 zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov bol dňa 3.3.2022 schválený **transfer zo štátneho rozpočtu SR** na prevádzku vo výške **1 249 650,00 €**, z toho ZpS 1 161 408,00 €, ZOS 88 242,00 €.

**Celková výška rozpočtovaných prostriedkov SSPmK** predstavovala v hodnotenom období sumu **2 949 544 €**.

Bežné výdavky k 31.12.2022 boli SSPmK čerpané vo výške **2 914 836 €** (98,82 %), kapitálové výdavky vo výške **83 392 €** (98,85 %).

## VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

SSPmK dosiahlo k 31.12.2022 záporný hospodársky výsledok:

### Vybrané ekonomické ukazovatele

v €

Ukazovateľ	Rozpočet 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Náklady celkom	3 606 144	3 925 290	108,85
Výnosy celkom	3 606 144	3 924 842	108,84
v tom: vlastné výnosy	655 000	643 480	98,24
výnosy z transferov	2 949 544	3 275 093	111,04
Hospodársky výsledok	0	-448	0

Podrobné členenie - Príloha SSPmK VH 2022

V rámci záverečného účtu navrhujeme výsledok hospodárenia preúčtovať v zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z. n. p. a MU č. MF/020324/2020-352 na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

### Rozpočet poskytnutých dotácií v roku 2022 podľa jednotlivých zariadení v €:

Zdroj dotácie	ZpS	ZOS	PS	S- fon	Celkom za organizáciu
Štátny rozpočet SR:					
bežná dotácia	1 161 408	88 242	0	0	1 249 650
kapitálová dotácia	8 000	0	0	0	8 000
COVID 19	108 809		0	0	108 809
Rozpočet mesta Košice:					
bežný transfer	1 344 938	123 168	19 885	98 494	1 586 485
kapitálový transfer	75 600	0	0	0	75 600
Dary a granty	4 600	0	0	0	4 600
<b>Výška dotácie spolu</b>	<b>2 703 355</b>	<b>211 410</b>	<b>19 885</b>	<b>98 494</b>	<b>3 033 144</b>

## NÁKLADY

**Celkové náklady** rozpočtovej organizácie pre rok 2022 boli **3 925 289,80 €**, čo predstavuje 108,85 % plnenia. V porovnaní s rokom 2021 je nárast nákladov o 140 316 €.

Najvýznamnejšie nákladové položky:

**Spotrebované nákupy** v celkovej výške **530 343 €** (plnenie plánu 97,18 %). V tom:

- **spotreba materiálu** 215 638 €
- **spotreba palív a energie** 314 705 € - spotreba elektrickej energie, tepla a OTV (nárast v dôsledku zvýšenia cien elektrickej energie)

**Služby celkom:** vo výške **117 490 €** - opravy a údržba a ostatné služby

**Osobné náklady celkom** vo výške **2 254 790 €** (plnenie na 100,41 %). Oproti roku 2021 nárast o 108 242 € - súvisí s KZ vyššieho stupňa. Z toho:

- **mzdové náklady** vo výške 1 565 871 € (plnenie 98,18 %). Nárast oproti roku 2021 o 80 040 € z dôvodu zvýšenia platových taríf zamestnancov pri výkone práce

vo verejnom záujme o 7 % od 1.7.2022 a vyplatenými odmenami podľa vyššej kolektívnej zmluvy.

- **zákonné sociálne poistenie** 538 915 €

**Priemerný počet zamestnancov** k 31.12.2022 bol **105**. **Priemerná hrubá mzda** v roku 2022 bola na úrovni **1 203,52 €**, t.j. oproti roku 2021 zvýšenie o **95,02 €**.

## VÝNOSY

Pre rok 2022 boli **rozpočítané výnosy** v celkovej hodnote **3 606 144 €** a ich **plnenie** bolo vo výške **3 924 841,83 €** čo predstavuje **108,84 %**.

Rozpočet vlastných príjmov na rok 2022 bol stanovený vo výške 643 480 € (plnenie na 98,24 %). V tom:

• Zariadenie pre seniorov	592 343,73 €
• Zariadenie opatrovateľskej služby	48 360,08 €
• Prepravná služba	1 150,65 €
• Monitorovanie a signalizácia potreby pomoci S-fon	1 626,00 €

## KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

V rámci programového rozpočtu mesta Košice bol pre organizáciu v roku 2022 schválený kapitálový transfer vo výške **83 600 €**. Čerpanie kapitálového transferu v celkovej výške **83 392,21 €** bolo nasledovné:

• Revitalizácia oddychovej zóny	69 698,61 €
• Zdvihačky elektrické pre imobilných	13 393,60 €
• Inžinierska činnosť pre stavebné úpravy v pavilóne C a D	300,00 €

## POHLÁDÁVKY A ZÁVÄZKY

**Pohľadávky** Strediska sociálnej pomoci mesta Košice k 31. 12. 2022 sú vykazované vo výške **42 202,24 €**. Hodnotovo najvýznamnejšiu časť pohľadávok tvoria iné pohľadávky za dodávku stravy pre mestské časti 15 949,52 € a pohľadávky za služby v SSPmK, ktoré predstavujú výšku 21 513,93 €.

**Celkové záväzky** SSPmK koncu sledovaného obdobia predstavujú **209 565,51 €**. Najvýznamnejšie položky záväzkov boli mzdy zamestnanci 12/2022 (97 616,03 €), zúčtovanie s orgánmi soc. a zdrav. poistenia 63 782,56 €, dodávatelia 33 001,46 €, daň za 12/2022 (13 249,02 €) a iné záväzky.

SSPmK evidovalo k 31.12.2022 v **Zariadení pre seniorov 184** prijímateľov sociálnej služby. Z uvedeného počtu bolo 50 mužov a 134 žien. Z toho 60 imobilných, 37 čiastočne mobilných a 87 mobilných prijímateľov sociálnej služby. Priemerný počet prijímateľov sociálnej služby ZpS za sledované obdobie bol 178,33. K 31.12. 2022 zariadenie eviduje **87 žiadostí o umiestnenie do ZpS**.

Za rok 2022 bolo klientmi ZpS odobratých celkom 61 028 obedov. Celodennú stravu odoberalo v ZpS 22 klientov.

V **Zariadení opatrovateľskej služby** bolo k 31.12.2022 evidovaných 10 klientov, z toho 8 žien a 2 muži. V sledovanom období došlo k 5 úmrtiam a k 16 výstupom zo zariadenia.

**Prepravná služba** bola za obdobie roka 2022 bolo poskytnutá 154 klientom.

<b>Stredisko sociálnej pomoci mesta Košice - Výsledky hospodárenia k 31.12.2022</b>					
	<b>Ukazovateľ</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>%</b>	<b>Skutočnosť</b>
		<b>2022</b>	<b>XII. 2022</b>	<b>plnenia</b>	<b>XII. 2021</b>
<b>5</b>	<b>NÁKLADY CELKOM</b>	<b>3 606 144</b>	<b>3 925 290</b>	<b>108,85</b>	<b>3 784 974</b>
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy celkom</b>	<b>545 726</b>	<b>530 343</b>	<b>97,18</b>	<b>530 074</b>
	spotreba materiálu	245 051	215 638	88	326 629
	spotreba DHIM		0	0	0
	spotreba palív a energie	300 675	314 705	104,67	203 445
	ostatná spotreba	0	0	0	0
	predaný tovar	0	0	0	0
<b>51</b>	<b>Služby celkom</b>	<b>107 739</b>	<b>117 490</b>	<b>109,05</b>	<b>135 286</b>
	oprava a údržba	28 405	28 429	100,08	45 436
	náklady na reprezentáciu	806	805	99,91	703
	cestovné	0	0	0	0
	výkony spojov	0	0	0	0
	ostatné služby	78 528	88 256	112,39	89 147
<b>52</b>	<b>Osobné náklady celkom</b>	<b>2 245 527</b>	<b>2 254 790</b>	<b>100,41</b>	<b>2 146 548</b>
	mzdové náklady	1 594 917	1 565 871	98,18	1 485 831
	zákonné sociálne poistenie	544 621	538 915	98,95	522 143
	ostatné sociálne poistenie	34 840	34 839	100	32 753
	zákonné sociálne náklady	71 149	115 166	161,87	105 821
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>38 374</b>	<b>38 374</b>	<b>100</b>	<b>32 988</b>
	daň cestná	0	0	0	0
	daň z nehnuteľnosti	0	0	0	0
	ostatné dane a miestne poplatky	38 374	38 374	100	32 988
<b>54</b>	<b>Ostatné náklady celkom</b>	<b>4 499</b>	<b>4 507</b>	<b>0</b>	<b>598</b>
	fond prevádzky, údržby a opráv	0	0	0	0
	ostatné pokuty a penále	0	4 048	0	66
	ostatné	4 499	459	0	532
<b>55</b>	<b>Odpisy a rezervy</b>	<b>0</b>	<b>328 272</b>	<b>0</b>	<b>311 622</b>
	Odpisy hmotného a nehmot. IM	0	316 168	0	310 662
	Tvorba zákonných rezerv	0	0	0	0
	Tvorba ostatných rezerv	0	8 692	0	960
	Tvorba opravných položiek	0	3 413	0	0
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>7 679</b>	<b>7 966</b>	<b>103,73</b>	<b>7 385</b>
	poistné	5 818	6 180	106,22	6 106
	Ostatné finančné náklady	1 861	1 786	95,97	1 278
<b>57</b>	<b>Mimoriadne náklady</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Škody	0	0	0	0
<b>58</b>	<b>Náklady z odvodu príjmov</b>	<b>656 600</b>	<b>643 548</b>	<b>98,01</b>	<b>620 473</b>
	Náklady na ostat.transfery	0	0	100	10 223
	Náklady z odvodu príjmov	656 600	635 000	96,71	599 000
	Náklady z budúceho odvodu príjmov	0	8 548	0	11 250
<b>59</b>	<b>Dane z príjmov</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6</b>	<b>VÝNOSY CELKOM</b>	<b>3 606 144</b>	<b>3 924 842</b>	<b>108,84</b>	<b>3 782 216</b>
<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony v tom:</b>	<b>655 000</b>	<b>643 480</b>	<b>98,24</b>	<b>601 904</b>
	tržby z predaja služieb	655 000	643 480	98,24	601 904
	tržby za vlastné výkony	0	0	0	0
	ostatné tržby	0	0	0	0
<b>62</b>	<b>Aktivácia materiálu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy celkom</b>	<b>1 600</b>	<b>5 308</b>	<b>331,77</b>	<b>8 411</b>
	ostatné pokuty a penále	0	7	0	82
	ostatné výnosy z prevádz. činnosti	1 600	5 301	331,31	8 329
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv</b>	<b>0</b>	<b>960</b>	<b>0</b>	<b>1 600</b>
	Zúčtovanie zákonných rezerv	0		0	0
	Zúčtovanie ostatných rezerv	0	960	0	1 600
	Zúčtovanie ostat. oprav. položiek	0		0	0
<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	Úroky	0		0	0
	Ostatné finančné výnosy	0		0	0
<b>67</b>	<b>Mimoriadne výnosy</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	zúčtovanie rezerv	0		0	0
	ostatné mimoriadne výnosy	0		0	0
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>2 949 544</b>	<b>3 275 093</b>	<b>111,04</b>	<b>3 170 300</b>
	Výnosy z BT od zriaďovateľa	1 586 485	1 586 452	100	1 512 896
	Výnosy z BT zo ŠR	1 358 459	1 323 784	97,45	1 311 611
	Výnosy z BT od iných (UPSVR,VUC)	0	44 089	0	35 131
	Výnosy z BT od ostatných	4 600	4 600	0	
	Výnosy z KT od zriaďovateľa	0	315 808	0	310 332
	Výnosy z KT od ostatných	0	360	0	330
	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0</b>	<b>-448</b>	<b>0</b>	<b>-2 758</b>
	Pohľadávky	0	42 202	0	32 027
	Závazky	0	209 566	0	241 188
	Priem. stav zamestnancov	105	105	100	104
	Priemerný zárobok	1 128	1 230,38	109,08	1 108,23
	stav na bežnom výdav. účte (zriaďov.)	0	33	0	9,79
	stav na bežnom výdav. účte (ŠD)	0	829,33	0	0
	stav na príjmovom účte	0	31,23	0	302,88

## Príloha - SSPmK - čerpanie nákladov a výnosov podľa druhov sociálnych služieb 2022

v €

	Ukazovateľ	ZpS		%	ZOS		%	Prepravná služba		%	S - fon		%
		Rozpočet	Skutoč.		Rozpočet	Skutoč.		Rozpočet	Skutoč.		Rozpočet	Skutoč.	
<b>5</b>	<b>Náklady celkom</b>	<b>3 220 355</b>	<b>3 540 068</b>	<b>109,93</b>	<b>264 210</b>	<b>252 409</b>	<b>95,53</b>	<b>22 085</b>	<b>29 595</b>	<b>134,00</b>	<b>99 494</b>	<b>103 218</b>	<b>103,74</b>
50	Spotreb. nákupy	514 586	498 595	96,89	29 291	29 857	101,93	1 221	1 264	103,52	628	627	99,84
51	Služby celkom	102 807	112 655	109,58	1 922	1 826	95,01	1 504	1 503	99,93	1 506	1 506	100
52	Osobné náklady	1 955 734	1 973 074	100,89	176 978	168 704	95,32	16 455	16 505	100,30	96 360	96 507	100,15
53	Dane a poplatky	35 170	35 170	100	3 204	3 204	100	0	0	0	0	0	0
54	Ostat. nákl.celkom	4 499	4 507	0	0		0	0	0	0	0		0
55	Odpisy a rezervy	0	315 890	0	0	1 180	0	0	8 250	0	0	2 952	0
56	Finančné náklady	6 959	7 033	101,06	15	11	0	705	922	130,78	0	0	0
57	Mimoriad. náklady	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Nákl. z odvod príjm	600 600	593 144	98,76	52 800	47 627	90,20	2 200	1 151	52,32	1 000	1 626	162,60
59	Dane z príjmov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>Výnosy celkom</b>	<b>3 220 355</b>	<b>3 540 012</b>	<b>109,93</b>	<b>264 210</b>	<b>252 484</b>	<b>95,56</b>	<b>22 085</b>	<b>29 283</b>	<b>132,59</b>	<b>99 494</b>	<b>103 064</b>	<b>103,59</b>
60	Tržby za vl.výkon	599 000	592 344	98,89	52 800	48 360	91,59	2 200	1 151	52,32	1 000	1 626	162,60
64	Ostat. výnosy celk.	1 600	5 308	331,75	0		0	0	0	0	0	0	0
65	Zúčtovanie rezerv	0	960	0	0		0	0	0	0	0	0	0
66	Finančné výnosy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Mimoriad výnosy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Výnosy z transfer	2 619 755	2 941 400	112,28	211 410	204 124	96,55	19 885	28 132	141,47	98 494	101 438	102,99
	BT z rozpoč obce	1 344 938	1 344 924	100	123 168	123 160	99,99	19 885	19 882	99,98	98 494	98 486	99,99
	BT zo ŠR SR	1 270 217	1 244 001	97,94	88 242	79 784	90,41	0	0	0	0	0	0
	BT od i.(UPSVR)		44 089	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	BT od ostatných	4 600	4 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	KT od zriaďovat	0	303 426	0	0	1 180	0	0	8 250	0	0	2 952	0
	KT od ostatných	0	360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Hospodár. Výsl.</b>	<b>0</b>	<b>-56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-312</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-154</b>	<b>0</b>
	Priemer stav zam.	91	91		8	8		1	1		5	5	

## PSYCHOSOCIÁLNE CENTRUM

**Charakter organizácie:** príspevková organizácia

**Štatutár organizácie:** Mgr. Beáta Horváthová, MBA - riaditeľka

**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; poskytuje a zabezpečuje:

- psychologickú a psychiatrickú starostlivosť pre dospelých a deti, Löfflerova 2
- sociálne poradenstvo (základné a špecializované), Južná trieda 23
- Denný stacionár (DS), Löfflerova 2
- Zariadenie núdzového bývania (ZNB), Adlerova 4
- Útulok, Adlerova 4
- Komunitné centrum (KC).

Mestské zastupiteľstvo v Košiciach Uznesením č. 938 zo dňa 16.12.2021 schválilo programový rozpočet mesta na rok 2022. V Programe 1 - Sociálne mesto, podprograme 3 - Sociálne poradenstvo a prevencia bol schválený **bežný transfer** na prevádzku vo výške **590 000 €**.

## HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Príspevková organizácia dosiahla k 31.12.2022 kladný hospodársky výsledok uvedený v nasledovnej tabuľke:

### *Vybrané ekonomické ukazovatele*

*v €*

Ukazovateľ	Plán 2022	Skutočnosť 2022	% plnenia
Náklady	1 303 898	1 330 865,20	102,07
Výnosy celkom	1 303 898	1 331 337,05	102,10
V tom: vlastné výkony	212 800	229 849,29	108,01
výnosy z transferov	1 074 230	1 077 678,40	100,32
Výsledok hospodárenia		486,85	

*Podrobná špecifikácia- Príloha PSC VH 2022*

Psychosociálne centrum dosiahlo za rok 2022 **kladný hospodársky výsledok po zdanení vo výške 471,85 €**.

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 a v zmysle MU č. MF/020324/2020-352 o účtovaní výsledku hospodárenia v príspevkových organizáciách, bude výsledok hospodárenia po zdanení (daň 15 €) za rok 2022 vo výške **471,85 €** preúčtovaný na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

## NÁKLADY

**Náklady organizácie celkom** boli vo výške **1 330 865,20 €** (plnenia na 102,07 %). Z toho PSC 776 482,92 €, ZNB 252 757,25 €, Útulok 130 352,12 €, KC 74 074,57 € a DS 97 198,34 €. V porovnaní s rokom 2021 náklady stúpili o 10 605,97 €.

Najvýznamnejšie nákladové položky:

- **spotrebované nákupy celkom 132 794,56 €**, boli plnené na 76,10 %. V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka došlo k zvýšeniu spotrebovaných nákupov celkom o 6 173,95 €. Z toho:
  - **spotreba materiálu 18 135,27 €** - nákup kníh, psychodiag. testov, zdravotnícky materiál pre ambulanciu, nákup mat. na údržbu, materiál na ergoterapiu, nákup materiálu pre aktivity v KC a pod.
  - **spotreba DHM 27 964,36 €** - nákup mobilných klimatizácií, PC techniky, tlačiarne, požiarne hlásiče, vysávače, kartotéky, nábytok do zariadenia, PC technika, mixér, žalúzie, umývačka riadu, kancelársky nábytok a pod.
  - **spotreba PHM bola 355,08 €**
  - **spotreba energie a plynu 86 339,85 €**
- **služby celkom 121 089,13 €** - plnené na 114,13 %. V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka boli náklady za služby vyššie o 36 967,96 €. V tom oprava a údržba 23 597,61 € (oprava has. prístrojov, pračiek, podlahových krytín, maľovanie, výmena vchodových dverí a podlahy), náklady na reprezentáciu 688,55 €, cestovné 125,38 €, výkony spojov 5 794,07 € a ostatné služby PSC 90 883,52 € (podpora účtovného a mzdového softvéru a Win ambulancie, servisné služby počítačovému technikovi, lekárske služby, semináre zamestnancov, koncesionárske poplatky, nájom BPMK atď.)
- **osobné náklady celkom 1 063 777,35 €** - plnené na 106,92 %. V porovnaní s r. 2021 došlo k navýšeniu osobných nákladov celkom o 12 694,71 €.
  - **mzdové náklady celkom 744 237,97 €**, z toho PSC 456 580,88 €, ZNB 112 797,62 €, Útulok 69 541,12 €, KC 47 090,99 € - tieto sú čiastočne refinancované transferom z Úradu Vlády SR, DS 58 227,36 €). Ide o hrubé mzdy pre 44 kmeňových zamestnancov, vyplatené letné a vianočné odmeny.
  - **ostatné osobné náklady 7 867,50 €** - tu sú zaúčtované DoVP a DoPČ pre zdravotnícke služby a upratovacie služby
  - **zákonné sociálne poistenie 38 395,98 €** - odvody z hrubých miezd do SP a ZP
- **dane a poplatky celkom 3 293,70 €** - mesačný poplatok RTVS, diaľničný poplatok v SR pre MV a komunálny odpad
- **ostatné náklady celkom 9 910,46 €** - z toho 1 681,87 € poistenie majetku a ostatné prevádzkové náklady
- **odpisy a rezervy 7 910 €**

## VÝNOSY

**Celkové výnosy 1 331 337,05 €** boli plnené na 102,10 %. V porovnaní s rokom 2021 boli výnosy nižšie o 20 723,36 €.

Z toho:

- **tržby za vlastné výkony spolu 229 849,29 €** (plnenie na 108,01 %),. Tvorili ich výkony hrazené zdravotnými poisťovňami 175 044,37 €, platby od klientov a tržby za lekárske posudky
- ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti 18 112,33 € (príjmy budúcich období)
- zúčtovanie rezerv 5 697,03 € a pod.

## POHĽADÁVKY A ZÁVÄZKY

**Záväzky** k 31.12.2022 spolu v hodnote **109 852,16 €** v splatnosti - z toho sú neuhradené dodávateľské faktúry z prevádzkovej činnosti PSC 5 663,07 €, nevyplatené mzdy zamestnancom za december 43 125,92 €, s tým súvisiace odvody pre zdravotné poisťovne, sociálnu poisťovňu 27 549,35 €, Finančná správa 6 028,54 €, Transfery mimo VS 10 715,65 €, ostatné krátkodobé rezervy 4 910 €, sociálny fond 3 099,69 € a zmluvne zverený majetok MMK v hodnote 8 744,94 € a 15 € daň z príjmov z podnikateľskej činnosti.

**Pohľadávky** k 31.12.2022 spolu v hodnote **36 540,04 €**, čiastku 30 020,82 € tvoria pohľadávky v lehote splatnosti od odberateľov ZP, zábezpeka BPMK 3 514,22 €, klienti DS platba za mesiac 12/2022 v sume 451,20 € a zamestnanci finančný príspevok na stravu platený zálohovo za 1/2023 v sume 2 553,80 €.

<b>Psychosociálne centrum - Výsledky hospodárenia k 31.12.2022</b>						
	<b>Ukazovateľ PSC celkom</b>	<b>SR</b>	<b>Plán</b>	<b>Skutočnosť (1-12) KUM</b>	<b>% plnenia</b>	<b>Skutočnosť (1-12) KUM</b>
		<b>2 022</b>	<b>12 2022</b>	<b>31.12.22</b>		<b>31.12.21</b>
5	NÁKLADY CELKOM	1 303 898	1 303 898	1 330 865,20	102,07	1 320 259,23
50	Spotrebované nákupy celkom	174 500	174 500	132 794,56	76,10	126 620,61
	spotreba materiálu	52 000	52 000	18 135,27	34,88	28 466,09
	spotreba DHIM	21 500	21 500	27 964,36	130,07	16 947,71
	spotreba PHM	900	900	355,08	39,45	372,39
	spotreba energie	100 100	100 100	86 339,85	86,25	80 834,42
51	Služby celkom	106 100	106 100	121 089,13	114,13	84 121,17
	oprava a údržba	11 200	11 200	23 597,61	0	553,49
	náklady na reprezentáciu	1 000	1 000	688,55	68,86	670,05
	cestovné	600	600	125,38	20,90	305,93
	výkony spojov	7 800	7 800	5 794,07	74,28	5 308,24
	ostatné služby PSC	80 000	80 000	90 883,52	113,60	75 736,76
	ostatné služby PP	5 500	5 500	0	0	1 546,70
52	Osobné náklady celkom	994 900	994 900	1 063 777,35	106,92	1 051 082,64
	mzdové náklady	664 800	664 800	744 237,97	111,95	662 798,10
	ostatné osobné náklady	14 800	14 800	7 867,50	53,16	83 187,75
	záonné sociálne poistenie	261 300	261 300	260 742,37	99,79	259 101,60
	záonné sociálne náklady	54 000	54 000	50 929,51	94,31	45 995,19
53	Dane a poplatky	2 500	2 500	3 293,70	131,75	3 256,70
	ost. dane a popl.	2 500	2 500	3 293,70	131,75	3 256,70
54	Ostatné náklady celkom	5 650	5 650	1 717,06	30,39	1 868,20
	poistenie	1 650	1 650	1 681,87	101,93	1 684,20
	ost. prevádzkové náklady	4 000	4 000	35,19	0,88	184
55	Odpisy a rezervy	19 848	19 848	7 910	39,85	52 899,51
	odpisy	3 000	3 000	3 000	100	36 251,51
	Tvorba ostat. rezerv	16 848	16 848	4 910	29,14	16 648
56	Finančné náklady	400	400	268,40	67,10	396,90
	Ostatné finančné náklady	400	400	268,40	67,10	396,90
59	Dane z príjmov	0	0	15	0	13,50
6	VÝNOSY CELKOM	1 303 898	1 303 898	1 331 337,05	102,10	1 352 060,41
60	tržby za vlastné výkony v tom:	212 800	212 800	229 849,29	108,01	198 205,31
	tržby za vl. Výk. - OS PČ	1 800	1 800	312	17,33	1 824
	tržby za vl. od ZP a iné	160 000	160 000	175 044,37	109,40	150 243,05
	tržby klienti ZNB, Útulok, DS	40 000	40 000	49 741,48	124,35	41 054,26
	tržby za vl. Priama platba	6 000	6 000	4 096,44	68,27	4 164
	tržby - ostatné	5 000	5 000	655	13,10	920
64	Ostatné výnosy celkom	0	0	18 112,33	0	199,91
	ostatné výnosy z prevádz. činnosti	0	0	18 112,33	0	199,91
65	Zúčtovanie rezerv	16 848	16 848	5 697,03	33,81	5 579
	Zúčtovanie ost. rezerv	16 848	16 848	5 697,03	33,81	5 579

66	Finančné výnosy	20	20	0	0	0
	Úroky	20	20	0	0	0
67	Mimoriadne výnosy	0	0	0	0	0
	náhrady škôd, ost. výnosy	0	0	0	0	0
69	Výnosy z transferov	1 074 230	1 074 230	1 077 678,40	100,32	1 148 076,19
	Výnosy z BT PSC	590 000	590 000	602 088,45	102,05	550 000
	Výnosy z BT ZNB	153 000	153 000	153 000	100	137 385,66
	výnosy BT Útulok ŠR	153 000	153 000	153 000	100	137 385,66
	výnosy BT CpDaR ŠR	0	0	0		6 147,95
	Výnosy z BT DS ŠR	48 828	48 828	48 828	100	45 480
	Výnosy z BT ÚPSVaR, KC, KSK	116 402	116 402	115 990,05	99,65	233 067,63
	Výnosy z BT VS	10 000	10 000	0	0	
	Výnosy z BT od ost., odpisy	3 000	3 000	3 000	100	36 251,51
	Výnosy z BT ostatné	0	0	1 771,90		2 357,78
	Hospodársky výsledok	0	0	471,85		31 801,18
	Hlavná činnosť			386,85		31 724,68
	Pč			85		76,50
	Stav na BU k 31.12.2022			196 662,04		112 266,81
	Pohľadávky (súv r.60+48r)			36 540,04		21 528,28
	Závazky (súvaha r.126)			109 852,16		119 853,45
	Priem. stav prac. "TH"/R	41		44		39
	Priemerný zárobok TH	1 351,22		1 409,54		1 263,54
	Priemerný zárobok R			894,70		824,31

V Košiciach dňa 21.4.2023

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