

STREDISKO SOCIÁLNEJ POMOCI MESTA KOŠICE (SSPmK)

Charakter organizácie: rozpočtová organizácia

Štatutár organizácie: Mgr. Zdena Sloviková

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 2020 zabezpečené z finančných prostriedkov:

- štátneho rozpočtu SR
- programového rozpočtu mesta Košice
- úradu práce, sociálnych vecí a rodiny SR.

Mestské zastupiteľstvo v Košiciach Uznesením č. 338 zo dňa 20.-21..2.2020 schválilo programový rozpočet mesta na rok 2020. V Programe 1: Sociálne mesto, podprograme 4: Stredisko sociálnej pomoci bol **schválený transfer na prevádzku** vo výške **1 593 440 €**, **z toho bežný transfer** vo výške **1 393 440 €** a **kapitálový transfer** vo výške **200 000 €**, účelovo určený na rekonštrukciu modernizáciu pavilónov strediska a na nákup strojov, prístrojov a zariadení.

V rámci 4. zmeny programového rozpočtu mesta Košice, ktorú schválil primátor mesta v zmysle § 11 ods. 4 písm. b) zák. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, § 14 ods. 1 zák. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov SSPmK malo rozpočet upravený, a to navýšený o sumu 66 000 € (60 000 € na bežný transfer a 6 000 € na kapitálový transfer). Po úprave bol **transfer na prevádzku** vo výške **1 659 440 €**, **z toho bežný transfer** vo výške **1 453 440 €** a **kapitálový transfer** vo výške **206 000 €**, účelovo určený na rekonštrukciu modernizáciu pavilónov strediska a na nákup strojov, prístrojov a zariadení a projektovej dokumentácie.

Transfer na prevádzku zo **ŠR SR** predstavoval pre rok 2020 čiastku **1 099 644 €**. Z toho: ZpS vo výške 1 027 572 €, ZOS vo výške 72 072 €.

Príspevok z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny SR (ÚPSVaR SR) 9 000 € na základe Dohody č. 19/41/50j v rámci projektu na podporu miestnej a regionálnej zamestnanosti vo výške 9 000 € na refundácia mzdy pre opatrovateľky.

Celková výška rozpočtovaných prostriedkov Strediska sociálnej pomoci mesta Košice predstavovala v hodnotenom období sumu **2 812 638 €**.

Čerpanie bežných transferov k 31.12.2020 bolo zo strany SSPmK vo výške **2 797 364,28 €**, čerpanie kapitálového transferu bolo vo výške **190 759 €**.

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

SSPmK dosiahlo k 31.12.2020 kladný hospodársky výsledok:

Tab. č. 1 Vybrané ekonomické ukazovatele

Ukazovateľ	Rozpočet 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
Náklady celkom	3 244 181 €	3 572 516 €	110,12
Výnosy celkom	3 244 181 €	3 572 553 €	110,12
v tom: vlastné výnosy	654 500 €	617 474 €	94,34
výnosy z transferov	2 584 181 €	2 924 309 €	113,16
Hospodársky výsledok	0,00 €	37 €	0,00

Podrobné členenie nákladov a plnenie výnosov Strediska sociálnej pomoci mesta Košice ako celku za rok 2020 je uvedené v Prílohe č. 1, ktorá tvorí súčasť materiálu.

Hospodársky výsledok – zisk vo výške **37 €**. 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 37 € usporiadať zúčtovaním na účet výsledku hospodárenia organizácie.

Rozpočet poskytnutých dotácií v roku 2020 podľa jednotlivých zariadení:

Zdroj dotácie	ZpS	ZOS	PS	S- fon	Celkom za organizáciu
Zo štátneho rozpočtu SR:					
- bežná dotácia	1 027 572 €	72 072 €	0 €	0 €	1 099 644 €
- kapitálová dotácia	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Z rozpočtu mesta:					
- bežný transfer	1 211 018 €	153 586 €	20 339 €	113 051 €	1 497 994 €
- kapitálový transfer	200 000 €	6 000 €	0 €	0 €	206 000 €
Z rozpočtu ÚPSVaR SR	9 000 €				9 000 €
Výška dotácie spolu:	2 447 590 €	231 658 €	20 339 €	113 051 €	2 812 638 €

NÁKLADY

Celkové náklady rozpočtovej organizácie za rok 2020 boli **3 572 516 €**, čo predstavuje 110,12 % plnenie. V porovnaní s minulým rokom došlo k zvýšeniu nákladov o 414 548 €. Komentár k jednotlivým významným nákladovým položkám:

Spotrebované nákupy v celkovej výške **443 646 €** (plnenie plánu 97,27 %). Oproti roku 2019 bol zaznamenaný nárast o 77 663 € z dôvodu pandémie a s tým súvisiacich zvýšených výdavkov.

Z toho v rámci účtovných položiek nasledovne:

- **spotreba materiálu** vo výške 242 424 € (plnenie na 92,13 %). Nárast oproti predchádzajúcemu roku o 68 071 € (potraviny, všeobecný materiál, spotreba OOPP, nákup DHM a OTE).
- **spotreba palív a energie** vo výške 201 222 € (plnenie na 104,27 %). Nárast oproti roku 2019 o 9 592 € (spotreba elektrickej energie, tepla a OTV).

Služby celkom: vo výške **93 898 €** (čerpané na 110,16 %). Pokles nákladov v účtovnej skupine oproti roku 2019 bol o 6 437 €. V rámci skupiny boli realizované maliarske a natieračské práce, hygienické maľby, opravy motorových vozidiel Citroen Berlingo 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 **2 039 036 €** (plnenie na 101,85 %). Oproti roku 2019 nárast o 252 695 €; z toho:

- **mzdové náklady** vo výške **1 397 322 €** (plnenie na 100 %). Nárast oproti roku 2019 o 138 647 € z dôvodu zvýšenia platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme, zvýšenia minimálnej mzdy, zvýšenia príplatkov v zmysle platnej legislatívy, zvýšené náklady na ochranu zdravia v súvislosti s COVID-19.
- **zákonné sociálne poistenie: 490 810 €** (plnenie na 100,43 %). Nárast oproti predchádzajúcemu roku o 49 034 €.

V Prílohe č. 2 sú uvedené náklady a výnosy podľa jednotlivých činností k 31.12.2020.

VÝNOSY

Pre rok 2020 boli **rozpočtované výnosy** v celkovej hodnote **3 244 181 €** a ich **plnenie** bolo **vo výške 3 572 553 €** čo predstavuje 110,12 %.

Plnenie **vlastných výnosov** bolo dosiahnuté vo výške **617 474 €**, čo predstavuje plnenie na 94,34 %.

Tržby boli tvorené:

- Tržbami z predaja služieb a výnosmi z prevádzkovej činnosti v ZpS 593 833,41 €
- Tržbami z predaja služieb v ZOS 21 085,81 €
- Tržbami za prepravnú službu 2 153,15 €
- Tržbami za službu S-fon 402,00 €

Ostatné výnosy predstavovali čiastku 27 051 € (ostatné výnosy, finančné výnosy, zúčtovanie ostatných rezerv).

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

V rámci programového rozpočtu mesta Košice bol pre organizáciu v roku 2020 schválený kapitálový transfer vo výške **206 000 €**. Použitie kapitálového transferu predstavovalo **190 759 €** (plnenie na 92,6 %), z toho:

- dodávka a montáž okien časť C 12 666,53 €
- projektová dokumentácia na rekonštrukciu ZOS 6 000,00 €
- dezinfekčná brána 6 420,00 €
- nákup Bio lampy 1 199,00 €
- ultrazvukový zvlhčovač 200,18 €
- výmena zariadenia na reguláciu tepla 2 154,00 €
- rekonštrukcia stavebná časť C 162 119,29 €

POHĽADÁVKY A ZÁVÄZKY

Rozpočtová organizácia k 31.12.2020 vykazuje stav záväzkov a pohľadávok v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2019 nasledovne:

Pohľadávky a záväzky

Položka	Rok 2020	Rok 2019	Index 20/19
Záväzky	233 861 €	187 202 €	1,25
Pohľadávky	23 537 €	14 380 €	1,64

Pohľadávky Strediska sociálnej pomoci mesta Košice k 31. 12. 2020 sú vykazované vo výške **23 537 €**. Hodnotovo najvýznamnejšiu časť pohľadávok tvoria iné pohľadávky za dodávku stravy pre mestské časti 12 590,59 € a pohľadávky za služby v SSPmK, ktoré predstavujú výšku 9 185,25 €.

Celkové záväzky Strediska sociálnej pomoci mesta Košice ku koncu sledovaného obdobia predstavujú **233 860 €**.

Záväzky tvoria:

• dodávateľia	38 659,61 €
• nevyfakturovaná dodávka	29,80 €
• mzdy zamestnanci 12/2020	79 568,34 €
• zúčtovanie z orgánmi soc. a zdrav. poistenia	52 045,06 €
• daň za 12/2020	10 049,15 €
• iné záväzky (exekučné zrážky a preplatky z úhrad)	1 090,34 €
• príspevok z ÚPSVR na mzdy 2021	52 418,42 €

SSPmK evidovalo k 31.12.2020 v **Zariadení pre seniorov 176** prijímateľov sociálnej služby. Z uvedeného počtu bolo 41 mužov a 135 žien.

Priemerný počet prijímateľov sociálnej služby ZpS za sledované obdobie bol 182. K 31.12. 2020 zariadenie eviduje 209 **žiadostí o umiestnenie do ZpS**.

Za rok 2020 bolo klientmi ZpS odobratých celkom 61 951 obedov. Celodennú stravu odoberalo v ZpS 84 klientov.

V **Zariadení opatrovateľskej služby** bolo k 31.12.2020 evidovaných 0 klientov, nakoľko zariadenie bolo vyčlenené ako karanténne centrum s cieľom plnenia Uznesenie vlády SR č. 220 z 14.4.2020 v dôsledku pandemickej situácie COVID-19.

Prepravná služba bola za obdobie roka 2020 poskytnutá 142 klientom.

Príloha: č. 1 - Výsledky hospodárenia k 31. 12. 2020

Príloha: č. 2 - Rozpočet a čerpanie nákladov a výnosov podľa jednotlivých činností k 31.12.2020

SPRÁVA MESTSKEJ ZELENÉ V KOŠICIACH /SMsZ/

Charakter organizácie: príspevková organizácia

Štatutár organizácie: Ing. Marta Popříková, riaditeľka

Sídlo: Rastislavova 79, 040 01 Košice

Príspevková organizácia počas roka 2019 zabezpečovala nasledovné činnosti:

- komplexná údržba zelene na spravovaných plochách mesta na území o celkovej výmere 460,22 ha,
- správa pohrebísk Verejný cintorín a Krematórium.

Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 338 zo dňa 20. – 21.02.2020 v rámci schváleného programového rozpočtu Mesta Košice v Programe 3: Zelené mesto, v Podprograme 4: Starostlivosť o zeleň a obmedzenie znečistenia ŽP bol príspevkovej organizácii na rok 2020 **schválený bežný transfer** vo výške **6 900 000 €** a **kapitálový transfer** vo výške **600 000 €**, účelovo určený na realizáciu rekonštrukcie horizontálnych vrtov sídliska Dargovských hrdinov, na repasiu kremačnej pece, na nákup dopravných prostriedkov, strojov a zariadení.

Primátorom mesta Košice v rámci 4. zmeny programového rozpočtu mesta Košice k 01.08.2020 bol pre SMsZ **navýšený kapitálový transfer o 60 000 €**, ako účelový transfer na spracovanie Dokumentu starostlivosti o dreviny v Košiciach.

Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 558 zo dňa 16.11.2020 v rámci 5. zmeny programového rozpočtu Mesta Košice bol pre SMsZ **znížený bežný transfer o 300 000 €** a **kapitálový transfer o 125 576 €**. Celková výška schváleného rozpočtu pre príspevkovú organizáciu na rok 2020 predstavovala sumu vo výške 7 134 424 €, z toho **bežný transfer 6 600 000 €** a **kapitálový transfer 534 424 €**.

Za hodnotené obdobie boli pre organizáciu poukázané finančné prostriedky: **bežný transfer celkom v hodnote 6 600 000 €**, čo predstavuje **100 %** schváleného bežného transferu a kapitálový transfer vo výške **521 866,28 €**, čo predstavuje **97,65 %** schváleného kapitálového transferu z programového rozpočtu Mesta Košice.

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Príspevková organizácia pri zabezpečovaní úloh vyplývajúcich z jej predmetu činnosti a schválenej podnikateľskej činnosti dosiahla k 31.12.2020 hospodársky výsledok vo výške 379 140 € po zdanení.

Vybrané ekonomické ukazovatele

Ukazovateľ	Rozpočet 2020	Skutočnosť 2020	% plnenia
Náklady	9 843 800 €	9 910 806 €	100,68
Výnosy celkom v tom:	9 843 800 €	10 289 946 €	104,53
v tom : vlastné výkony	1 653 800 €	1 782 472 €	107,78
výnosy z transferov	8 190 000 €	8 507 474 €	103,88
Výsledok hospodárenia	0 €	379 140 €	

Podrobná špecifikácia rozpočtu, čerpania nákladov, plnenia výnosov za hodnotený rok 2020 v porovnaní s rokom 2019 tvorí Prílohu č. 1

Správa mestskej zelene v Košiciach dosiahla za rok 2020 **kladný hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 428 955,98 €**. Daň z príjmov predstavovala sumu 49 816,36 €. Z podnikateľskej činnosti príspevková organizácia dosiahla zisk po zdanení vo výške 174 541,16 €.

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 za rok 2020 vo výške 379 139,62 € preúčtovaný na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov, pričom výsledok hospodárenia z hlavnej činnosti za rok 2020 vo výške 204 598,46 € navrhujeme zapojiť do rozpočtu mesta Košice.

NÁKLADY

Náklady celkom boli čerpané vo výške 9 910 806 €, čo je 100,68 % oproti ročnému plánu a predstavujú nárast o 67 006 €. V porovnaní s rokom 2019 náklady celkom stúpili o 2 160 087 €, čo súvisí s tým, že organizácii pribudli nové činnosti – správa pohrebísk – Verejného cintorína a Krematória.

Medzi najvýznamnejšie nákladové položky patrili:

Spotrebované nákupy celkom v hodnote 792 658 €, čo je 105,15 % oproti plánu, vykazujú nárast o 38 858 €. Oproti roku 2019 stúpili o 219 136 €, čo je 38,21 %; v tom:

- **spotreba materiálu vo výške 284 768 €, čo predstavuje oproti plánu nárast o 27 768 €, čo je 10,80 %**. Oproti skutočnosti roku 2019 je to nárast o 98 271. Uvedená položka zahŕňa náklady na nákup kancelárskeho materiálu, automateriálu, chemikálií, paliet - truhlíkov, náradia, substrátov, materiál v súvislosti s realizovaním sadových úprav, rekonštrukciou detských ihrísk, opravou sociálnych zariadení (cintorín a krematórium) a pod.
- **spotreba palív a energie vo výške 310 930 €** oproti plánu vykazuje pokles o 29 070 €, čo je 8,55 %. V porovnaní s rokom 2019 došlo k nárastu uvedených nákladov o 52 879 €, čo je 20,49 %. Došlo k poklesu spotreby PHM (o 2 188 €, čo je 1,87 %), k nárastu spotreby elektrickej energie (o 26 105 €, čo je 34,45 %), k nárastu spotreby plynu, propán – butánu (o 26 226 €, čo je 50,20 %), k nárastu spotreby tepla (o 2 494 €, čo je 49,49 %) a k nárastu spotreby vody (o 242 €, čo je 3,02 %).
- **ostatná spotreba vo výške 162 534 €** oproti plánu vykazuje nárast o 32 334 €, čo je 24,83 %. V porovnaní s rokom 2019 došlo k nárastu nákladov o 51 822 €, čo je 46,81 %. Uvedená položka zahŕňa náklady na nákup rastlinného materiálu za účelom predaja a ďalšieho dopestovania pre záhradu Bernátovce, na rastlinný materiál pre realizáciu sadových úprav pre odberateľov, nákup semien, rezkov, cibulovín a pod. Vyššie čerpanie tejto položky je v súvislosti s realizovaním predaja, zahrnutého do tržieb za vlastné výrobky, ktoré boli v sledovanom období plnené na 107,89 %, pričom predstavujú nárast o 13,75 % oproti roku 2019 a tržieb za predaný tovar, ktoré boli v sledovanom období plnené na 107,02 %, pričom predstavujú nárast o 6,77 % oproti roku 2019.

Služby celkom v hodnote 781 751 €, čo je 105,29 %, oproti plánu vykazujú nárast o 39 243 €. V porovnaní s rokom 2019 predstavujú nárast o 46 852 €, čo je 6,37 %. Tieto služby boli čerpané hlavne v položke **Služby vo výške 469 652 €**, pričom zohľadňujú náklady na realizáciu údržby verejnej zelene dodávateľským spôsobom, oproti plánu vykazujú pokles o 25 856 €, čo je 5,22 %. V porovnaní s rokom 2019 je v položke zaznamenaný pokles o 72 150 €.

Prehľad vybraných nákladov v položke služby

Položka	Čerpanie k dátumu 31.12.2020	Čerpanie k dátumu 31.12.2019	Index 2020/2019	+ Nárast / - pokles 2020 oproti 2019
Kosenie	331 272 €	457 828 €	0,72	-126 556 €
Dopravné služby	18 490 €	6 682 €	2,77	11 808 €
Stromy – orezy, výrubu	4 334 €	4 778 €	0,91	-444 €
Likvidácia odpadu	20 301 €	6 270 €	3,24	14 031 €
Prevádzka fontány pred ŠD	9 155 €	10 493 €	0,87	-1 338 €
Chemický postrek, deratizácia	5 953 €	5 363 €	1,11	590 €
Vytyčovanie inžinierskych sietí	3 857 €	3 397 €	1,14	460 €
Monitoring horizontálnych vrtov sídlisko DH a Šibená hora	18 110 €	16 970 €	1,07	1 140 €
Detské ihriská – subdodávateľské služby	12 512 €	24 977 €	0,50	-12 465 €
Fontána v Mestskom parku	0 €	2 768 €	0,00	-2 768 €
Servis infokioskov v Mestskom parku	0 €	1 776 €	0,00	-1 776 €
Výsadba cibul'ovín	45 056 €	0 €	0,00	45 056 €
Čistenie rigolov a vpustí	612 €	0 €	0,00	612 €

- **opravy a údržba vo výške 137 017 €**, oproti plánu boli náklady prekročené o 53 517 €, čo je 64,09 %. V porovnaní s rokom 2019 došlo k zvýšeniu o 68 045 €. Uvedená položka zahŕňa náklady na opravy motorových vozidiel a pracovných strojov, kotlov a kúrenia, opravu kremačnej pece, strechy krematória, komína krematória, opravu chladiarenského boxu krematória, opravu urnových skriniek a dlažby – kolumbária na cintoríne, opravu a údržbu výpočtovej techniky.
- **ostatné služby vo výške 140 390 €**, oproti plánu zaznamenali nárast nákladov o 20 390 €, čo je 16,99 %. V porovnaní s rokom 2019 došlo k zvýšeniu o 48 103 €. V rámci uvedenej položky boli financované náklady za prenájom nebytových priestorov, prenájom EKO WC, rozboru vody a pôdy, honorár za používanie hudobných diel, poštovné, školenia a kurzy, služby výpočtovej techniky, audit účtovnej závierky, STK, emisné kontroly a servisné prehliadky motorových vozidiel, odborné prehliadky elektrozariadení a pod.
- **osobné náklady celkom v hodnote 6 588 765 €** v porovnaní s plánom sú nižšie o 61 527 €, čo je 0,93 %. Vzhľadom k charakteru činnosti príspevkovej organizácie najvyššie náklady predstavujú **mzdové náklady vo výške 4 552 401 €**, ktoré sú oproti plánu nižšie o 72 829 €, čo je 1,57 %. V porovnaní s rokom 2019 sú zvýšené o 1 243 443 €. **Priemerný evidenčný počet zamestnancov** predstavuje **422 osôb** (THZ pracovníkov 67, R pracovníkov 355). V porovnaní so stavom k 31.12.2019 sa zvýšil stav zamestnancov o 76 osôb. **Priemerný mesačný zárobok zamestnanca** predstavoval **899 €**, priemerný mesačný zárobok oproti roku 2019 stúpol o 102 €.
- **ostatné náklady celkom v hodnote 95 116 €**, predstavujú zníženie oproti plánu o 2 184 €, čo je 2,24 %. V porovnaní s rokom 2019 došlo k zvýšeniu o 515 €. Najvyšší podiel na nich majú neuplatnená časť DPH (62,21 %) a poistenie majetku (33,15 %).

VÝNOSY

Výnosy celkom boli dosiahnuté vo výške **10 289 946 €**, čo je nárast oproti plánu o 446 146 €. V porovnaní s rokom 2019 výnosy celkom vzrástli o 2 420 637 €, čo je 30,76 %. **Tržby za vlastné výkony** predstavovali **celkom 1 782 472 €**, čo je oproti plánu nárast o 128 672 € (o 7,78 %). V porovnaní s rokom 2019 je zaznamenané zvýšenie o 969 566 €.

Najväčší podiel na plnení výnosov mali:

- **tržby z predaja služieb vo výške 62 772 €**, zaznamenali oproti plánu nárast o 972 €, čo je 1,57 % oproti plánu a predstavujú ich platby za prenájom nebytových priestorov a služieb súvisiacich s prenájomom,
- **tržby za vlastné výrobky vo výške 129 471 €**, oproti plánu vykazujú nárast o 9 471 €, čo je 7,89 %. V porovnaní s rokom 2019 došlo k nárastu o 15 648 €. Jedná sa o predaj rastlinného materiálu, zeminy a tovaru z predajne na Rastislavovej č. 79 a z predajne záhrady Bernátovce,
- **ostatné tržby z predaja služieb vo výške 1 510 986 €**, oproti plánu vykazujú nárast o 110 986 €, čo je 7,93 %. V porovnaní s rokom 2019 došlo k nárastu o 997 041 €. Sú tvorené 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 31.12.2020 vykazuje stav záväzkov a pohľadávok v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2019 nasledovne:

Pohľadávky a záväzky

Položka	Rok 2020	Rok 2019	Index 2020/2019
Záväzky	75 319 €	38 227 €	1,97
Pohľadávky	145 537 €	86 424 €	1,68

Záväzky vykazované k 31.12.2020 oproti záväzkom roku 2019 **stúpili o 37 092 €**. **Pohľadávky** vykazované k 31.12.2020 oproti pohľadávkam roku 2019 zaznamenali **nárast o 59 113 €**. Pohľadávky po lehote splatnosti sú vo výške 69 428 €, čo je 47,70 % z celkových pohľadávok. Organizácia vymáha pohľadávky po lehote splatnosti v zmysle internej smernice.

INVESTIČNÁ OBLASŤ

Pre rok 2020 bol organizácii schválený **kapitálový transfer vo výške 534 424 €**. Organizácia čerpala **kapitálový transfer** na realizáciu rekonštrukcie horizontálnych vrtov (91 097,84 €), na repasiu kremačnej pece (140 000 €), na nákup 3 ks mulčovacích strojov (64 569,24 €), parného čističa (23 748 €) a pod. Celkom bol obstaraný investičný majetok vo výške **799 760,99 €**, z toho z rezervného fondu organizácie vo výške 213 127,22 € (26,65 %), z kapitálového transferu vo výške 521 866,28 € (65,25 %) a cudzích zdrojov vo výške 64 767,49 € (8,10 %). Prehľad financovania investičných nákladov k 31. 12. 2020 tvorí Prílohu č. 2.

Organizácia zabezpečovala kosenie trávnatých plôch (celkom 16 367 107 m²), ktoré oproti plánu predstavujú pokles o 24,78 % (5 390 819 m²). Došlo k poklesu kosených trávnatých plôch dodávateľským spôsobom o 28,14 % (3 305 298 m²) oproti roku 2019. Kosenie vlastnými kapacitami predstavovalo nárast o 61,39 % (3 014 765 m²) oproti roku 2019. Komplexná údržba spravovanej zelene na území mesta bola realizovaná predovšetkým vlastnými zamestnancami, zamestnancami na základe dohody s ÚPSVaR, zamestnancami na príležitostné práce v rámci aktívnej činnosti. Niektoré práce boli realizované aj prostredníctvom dodávateľských firiem.

Príloha: č.1 - Výsledky hospodárenia k 31.12.2020

Príloha: č. 2 – Prehľad financovania investičných nákladov za rok 2020

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, organizácia programov, výstav, festivalov, divadelných a filmových predstavení, koncertov, kultúrno-výchovných a spoločenských podujatí v oblasti kultúry, cestovného ruchu doma i v zahraničí, 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.

V súvislosti s opatreniami na zabránenie šírenia pandémie COVID-19 v III.Q roka 2020 zabezpečovala príspevková organizácia K 13 Košické kultúrne centrú činnosti v rámci celoplošného testovania a následne v rámci mestského testovania. Objekt Kasárni / Kulturpark bol veľkokapacitným odberným miestom, ktorý slúžil pre všetkých obyvateľov mesta Košice a blízkeho okolia.

Mestské zastupiteľstvo v Košiciach uznesením č. 338 zo dňa 20.-21.2.2020 schválilo programový rozpočet mesta na rok 2020, v rámci ktorého bol v Programe 2 – Mesto kultúry a športu v podprograme 6 „Podpora kultúrnych zariadení“, schválený **bežný transfer pre K 13 vo výške 2 100 000 € a kapitálový transfer vo výške 50 000 €**.

Mestské zastupiteľstvo v Košiciach schválilo dňa 16.11.2020 uznesením č. 558 5. zmenu programového rozpočtu mesta na rok 2020. V rámci tejto zmeny rozpočtu bol pre K 13 **schválený bežný transfer vo výške 1 910 000 € a kapitálový transfer vo výške 33 000 €**.

Mesto Košice v roku 2020 poukázalo príspevkovej organizácii plnú výšku schváleného bežného transferu (v rámci 5. zmeny rozpočtu Mesta Košice), ktorý predstavoval 1 910 000 €. Kapitálový transfer bol organizácii poskytnutý vo výške 4 654 €.

Okrem uvedených finančných zdrojov príspevková organizácia získala 7 000 € z Fondu na podporu umenia na realizáciu projektov:

- USE THE CITY Festival – 4000 €
- Festival amatérskych divadiel - 3000 €

Z dôvodu celoplošného testovania COVID 19 boli príspevkovej organizácii refundované vynaložené náklady vo výške 13 501,82 €.

Tabuľka č.1 Vybrané ekonomické ukazovatele

<i>Ukazovateľ</i>	<i>Plán 2020</i>	<i>Skutočnosť k 31.12. 2020</i>	<i>% plnenia</i>
Náklady celkom	4 465 200 €	4 065 698,98 €	91,05
Výnosy celkom	4 465 200 €	4 173 625,85 €	93,47
v tom : vlastné výnosy	490 000 €	245 412,31 €	50,08
výnosy z transferov	3 971 000 €	3 928 092,75 €	98,92
Hospodársky výsledok	0 €	107 926,87 €	

Zdroj: Finančné výkazy organizácie za rok 2020 a vlastné spracovanie

Príspevková organizácia K 13 – Košické kultúrne centrá dosiahla za rok 2020 kladný hospodársky výsledok vo výške 108 700,61 € vrátane dane z príjmov. Po odpočítaní splatnej dane z príjmov vo výške 773,74 € predstavuje hospodársky výsledok 107 926,87 €. Z podnikateľskej činnosti dosiahla organizácia po zdanení kladný hospodársky výsledok vo výške 528,99 € a z hlavnej činnosti dosiahla organizácia po zdanení kladný hospodársky výsledok vo výške 107 397,88 €.

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 za rok 2020 vo výške **107 926,87 €** preúčtovaný na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov, pričom výsledok hospodárenia z hlavnej činnosti za rok 2020 vo výške 107 397,88 € navrhujeme zapojiť do rozpočtu mesta Košice.

NÁKLADY

Náklady príspevkovej organizácie za rok 2020 dosiahli **4 065 698,98 €** vrátane dane z príjmov (773,74 €), čo predstavuje 91,05 % plnenie. V porovnaní s minulým rokom, kedy náklady predstavovali 5 041 587,09 € ide celkovo o 19,36 % pokles nákladov. Tento pokles nákladov organizácie súvisí so znížením rozpočtu K 13 ako aj s poklesom činnosti K 13 v dôsledku pandémie COVID 19. tieto faktory sú premietnuté rovnako aj na strane výnosov. Čerpanie v jednotlivých nákladových položkách bolo nasledovné:

Spotrebované nákupy (AÚ 50.) – vo výške **378 080,11 €** predstavujú 77,16 % čerpanie plánu; v tom

- **spotreba materiálu** (AÚ 501) vo výške **123 037,08 €**, pozostáva z bežného prevádzkového materiálu a materiálu v rámci zabezpečenia podujatí a obnovy materiálového zabezpečenia objektov. V tejto položke je zahrnutý aj materiál v rámci opatrení na zamedzenie šírenia pandémie COVID 19 a materiál pre zabezpečenie celoplošného testovania a mestského testovania COVID 19.
- **spotreba palív a energie** (AÚ 502) - na uvedenej položke bolo čerpanie vo výške **222 092,51 €** čo predstavuje 27,38 % pokles oproti roku 2019. Aj táto položka nákladov odzrkadľuje pokles realizácie podujatí v priestoroch K 13 v dôsledku pandémie COVID 19; 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 **32 960,52 €** predstavuje náklady súvisiace s poskytovaním občerstvenia počas podujatí organizovaných v objektoch K 13, najmä v Kasárňach / Kulturparku (vedľajšia podnikateľská činnosť). Položka bola čerpaná na 47,09 %.

Služby celkom (AÚ 51.) vo výške **377 074,36 €** boli čerpané na 76,64 % 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 tvoria najmä 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 (AÚ 52.) - vo výške **1 237 240,87 €** predstavujú 88,53 % 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 poslednému dňu sledovaného obdobia bolo evidovaných 65 zamestnancov (bez zamestnancov na materskej dovolenke). Priemerný prepočítaný počet zamestnancov k 31.12.2020 – 61,10 zamestnancov. Priemerná mesačná hrubá mzda jedného zamestnanca dosiahla **1 046,60 €**.

VÝNOSY

Organizácia dosiahla výnosy k 31.12.2020 vo výške **4 173 625 ,85 €**, čo predstavuje 93,47 % plnenie z ročného plánu. Výnosy v rámci **hlavnej činnosti** predstavovali sumu **245 412,31 €**, čo predstavuje 50,08 % plnenie plánu; vlastné výnosy boli tvorené:

- Tržbami z predaja služieb	56 471,88 €
- Tržbami za predaný tovar	97 270,94 €
- Výnosmi zo vstupného	40 184,65 €
- Výnosmi z prenájmu priestorov	29 663,94 €
- Refundáciou nákladov COVID 19	13 501,82 €
- Ostatnými výnosmi	8 319,08 €

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

V rámci 5. zmeny programového rozpočtu mesta Košice bol v roku 2020 schválený pre K13 kapitálový transfer vo výške 33 000 €. Použitie kapitálového transferu predstavovalo 4 654 €, čo predstavuje 11,07 % čerpanie a bolo v súlade s účelovým určením.

Skupiny kapitálových výdavkov:

- Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia – 4 654,- €;

POHĽADÁVKY A ZÁVÄZKY

Príspevková organizácia evidovala k 31. 12. 2020 **pohľadávky** z obchodného styku vo výške **67 337,09 €** z toho po lehote splatnosti vo výške 10 129,72 €.

Záväzky z obchodného styku príspevkovej organizácie ku koncu sledovaného obdobia predstavovali **51 808,58 €** z toho záväzky po lehote platnosti 3 190,50 €.

Z dôvodu opatrení na zabránenie šírenia pandémie COVID-19 došlo v roku 2020 k podstatnému zníženiu počtu podujatí realizovaných v priestoroch K 13.

V priestoroch v správe príspevkovej organizácie K 13 – Košické kultúrne centrá (Kasárne, Kunsthalle, Amfiteáter a SPOTs) sa v roku 2020 zrealizovalo 2 489 podujatí s účasťou 56 518 osôb. Z pohľadu organizátorov podujatí bol rok 2020 mimoriadne náročný, jednak pre zákaz konania hromadných podujatí, jednak pre neustále sa meniace pravidlá a následné obmedzenia. V r. 2020 sa organizovali najmä menšie podujatia, väčšinou s organizátormi, s ktorými organizácia spolupracuje pravidelne. Vzhľadom na situáciu spojenú s pandemiou COVID-19 nebol veľký priestor na vytváranie nových partnerstiev a spoluprác. V priebehu mesiacov apríl – jún 2020 sa v priestoroch Kulturparku realizovali online koncerty. V parku sa v máji a v júni konali tanečné tréningy, cvičenie jogy a podobné aktivity, ktoré sa mohli realizovať v exteriéri za dodržania prísnych hygienických podmienok.

V júni 2020 sa spustilo Letné kino v Amfiteátri, ktoré malo taktiež obmedzený počet návštevníkov, vzhľadom na protipandemické opatrenia. Festival Biela noc bol realizovaný v obmedzenej réžii v galérii Alfa v Kulturparku multimedialnou inštaláciou v spolupráci s neziskovou organizáciou Creative Industry Košice.

Filmový festival ARTFILM, ktorý sa tradične každoročne konal v júni, bol tento rok zrušený, rovnako aj Košice Fashion Week, či iné, medzinárodné konferencie ako Slovakia Tech, či Art & Tech Days.

Využitie priestorov výmenníkov SPOTs rovnako ovplyvnila pandémia COVID 19, avšak výmenník Štítová bol v období marec – apríl 2020 využívaný ako výdajné miesto pre látky, z ktorých sa šili rúška. Po uvoľnení opatrení sa postupne začali rozbiehať pravidelné aktivity organizácie, ktoré boli pre pandémiu COVID-19 prerušené. Organizácia realizovala v rámci obmedzení aj rôzne online workshopy (napr. kreslenie, tanec, rastliny a pod.). V obmedzenej verzii sa realizoval aj festival Use the City. Viacero podujatí, najmä koncerty boli presunuté do on-line priestoru prostredníctvom TelKE.

Príloha: č. 1 – Výsledky hospodárenia organizácie k 31.12.2020

ZOOLOGICKÁ ZÁHRADA KOŠICE (ZOO)

Forma organizácie : príspevková organizácia

Štatutár organizácie: Mgr. Erich Kočner, riaditeľ

Sídlo: Ulica k Zoologickej záhrade 1, 040 01 Košice-Kavečany

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, aj karpatského biómu v areáli zoologickej záhrady, 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 (Noc v ZOO, Čítanie v ZOO) prenájom dopravných zariadení pre návštevníkov ZOO (vozíky, bicykle), prenájom reklamných plôch a pod.

ZOO Košice svoju činnosť v roku 2020 realizovala z rozpočtu mesta (transfer) a z vlastných príjmov. Mestské zastupiteľstvo v Košiciach uznesením č. 338 zo dňa 20.-21.02.2020 schválilo programový rozpočet mesta na rok 2020, v rámci ktorého bol v Programe 2 – Mesto kultúry v podprograme 6 „Podpora kultúrnych zariadení“ schválený rozpočet pre ZOO Košice; upravený rozpočet ZOO Košice pre rok 2020 bol nasledovný:

Tabuľka č.1

Rok 2019 – transfer MK		Rok 2020 – transfer MK upravený	
bežný	kapitálový	bežný	kapitálový
1 370 000 €	294 500 €	1 530 000 €	350 000 €

Zhodnotenie chodu organizácie v roku 2020 je zhodnotením práce celého tímu zamestnancov ZOO Košice v obzvlášť náročnom roku poznačenom pandémiou COVID-19, ktorá výrazne ovplyvnila fungovanie organizácie v každom aspekte. Zamestnanci vyvinuli mimoriadne úsilie, aby napriek tejto situácii zabezpečili návštevníkom plnohodnotnú prehliadku zoologickej záhrady so všetkými službami a servisom tak, ako boli zvyknutí po iné roky. Pandémia COVID-19 ovplyvnila hospodársku činnosť organizácie. V prvej vlne bola ZOO pre návštevníkov uzavretá (marec 2020 – začiatok mája 2020) a následne boli prijaté opatrenia, ktoré obmedzili pohyb návštevníkov jedným smerom, kde východ z areálu ZOO bol dočasne (4 mesiace v hlavnej sezóne) situovaný mimo hlavného vchodu, teda mimo ZOO-shopu. Nízke percento návštevníkov zo zahraničia a kúpyschopnosť obyvateľstva z ekonomického hľadiska v časoch výrazného obmedzenia prevádzok a s tým súvisiacim znížením príjmov a zvýšením nezamestnanosti, taktiež ovplyvnili tržby v rámci podnikateľskej činnosti organizácie.

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

ZOO Košice pri zabezpečovaní úloh vyplývajúcich z jej predmetu činnosti a schválenej podnikateľskej činnosti dosiahla k 31.12.2020 kladný hospodársky výsledok:

Tabuľka č.2

Vybrané ekonomické ukazovatele

Ukazovateľ	Plán 2020 = rozpočet upravený	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
Náklady celkom	2 449 900 €	2 266 350 €	92,51
Výnosy celkom	2 449 900 €	2 423 804 €	98,93
v tom : tržby za vlastné výkony	663 000 €	680 939 €	102,71
Výnosy z transferov	1 757 000 €	1 715 737 €	97,65
Hospodársky výsledok pred zdanením	-	158 974 €	-

Zdroj: Finančné výkazy organizácie za rok 2020

Podrobné členenie nákladov a plnenie výnosov organizácie ako celku za rok 2020 je uvedené v Prílohe č. 1, ktorá tvorí súčasť materiálu.

ZOO Košice dosiahla za rok 2020 zisk vo výške **158 973,84 €**. Po odpočítaní splatnej dane z príjmu vo výške 1 520,01 € predstavuje zisk po zdanení čiastku **157 453,83 €**. V podnikateľskej činnosti organizácia dosiahla kladný hospodársky výsledok vo výške **7 113,43 €** a v hlavnej činnosti **151 860,41 €**.

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 za rok 2020 vo výške **157 453,83 €** preúčtovaný na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov, pričom hospodársky výsledok z hlavnej činnosti za rok 2020 vo výške 151 860,41 € navrhujeme zapojiť do rozpočtu mesta Košice.

NÁKLADY

ZOO Košice na zabezpečenie svojej činnosti vynaložila v roku 2020 náklady celkom vo výške **2 266 350,11 €** vrátane dane z príjmov (1 520,01 €), t.j. 92,51 % z plánovaných nákladov (upravený rozpočet). V porovnaní s rokom 2019 boli náklady vyššie o 14 327,51 € (2 266 350,11 €/rok 2020 – 2 252 022,60 €/rok 2019). Celkové náklady sú tvorené z nákladov hlavnej činnosti organizácie, ktoré predstavujú **2 155 746,68 €** a nákladov v podnikateľskej činnosti v objeme **109 083,42 €** (110 603,43 € vrátane dane z príjmov). Čerpanie v jednotlivých nákladových položkách bolo nasledovné:

Spotrebované nákupy (AÚ 50.) – celkom boli vo výške **505 868,10 €**, t.j. na 92,82 % oproti plánu roka 2020. V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka došlo v uvedenej položke ku zníženiu o 13 618,46 €.

K významným položkám patrili:

- **spotreba materiálu (AÚ 501)**, kde čerpanie predstavovalo **307 332,73 €**, čo je 99,14 % plánu roka 2020. V rámci uvedenej položky organizácia zabezpečila nákup nástrojov, náradia, elektroinštalačného materiálu, čistiacich prostriedkov, nákup krmív, sena, zeleného krmiva, liekov pre zvieratá, ochranných pracovných pomôcok, kancelárskych potrieb, PHM, propagačného materiálu;
- **spotreba energie (AÚ 502)**, čerpanie v tejto položke je vo výške **143 128,92 €**, čo predstavuje 89,46 % z plánu roka 2020; uvedená položka zahŕňa náklady na elektrickú energiu, plyn a vodné stočné, pričom v porovnaní s minulým rokom došlo k zníženiu nákladov na spotrebu energie o **2 746,94 €**.

Služby celkom (AÚ 51.) boli plnené na 83,80 % plánu roka 2020, t.j. **294 136,15 €**, čo je v porovnaní s rokom 2019 menej o **37 530,47 €**. V rámci tejto položky bolo financované najmä: oprava a údržba vo výške 46 727,58 €, strážna služba vo výške 57 607,72 €; veterinárna starostlivosť a liečivá vo výške 23 954,57 €; revízne prehliadky vo výške

16 550,34 €, školenia, kurzy, semináre vo výške 810 €; odvoz a likvidácia odpadu 8 049,84 €, doprava, preprava (vrátane prepravy zvierat) 13 055,90 € a iné.

Osobné náklady celkom (AÚ 52.) boli čerpané vo výške **1 183 959,74 €** čo predstavuje 94,15 % z plánovaných nákladov roka 2020. V porovnaní s minulým rokom došlo v tejto položke k zvýšeniu o 69 541,65 €. **Mzdové náklady** boli čerpané vo výške **830 862,10 €**, v porovnaní s minulým rokom bolo zaznamenané zvýšenie v tejto položke o 60 404,91 €. Zákonné sociálne poistenie predstavovalo 298 285,53 €.

Skutočný stav zamestnancov organizácie k 31.12.2020 bol **65 zamestnancov** z toho **19 THP zamestnancov a 46 zamestnancov zaradených v robotníckych profesiách**. Priemerná mesačná hrubá mzda jedného zamestnanca dosiahla **1 048,55 €**. V porovnaní s minulým rokom došlo k zvýšeniu priemernej mesačnej mzdy o **47,31 €**.

VÝNOSY

ZOO Košice dosiahla výnosy k 31.12.2020 vo výške **2 423 803,94 €**, čo predstavuje 98,93 % z ročného plánu. Výnosy v rámci **hlavnej činnosti** predstavovali **2 307 607,09 €**, z toho výnosy z transferov **1 715 737,24 €**. V **podnikateľskej činnosti** boli výnosy **116 196,85 €**. Podstatnú časť výnosov tvoril **bežný transfer z rozpočtu obce** vo výške **1 480 000 €** a **kapitálový transfer z rozpočtu obce** vo výške **230 708,20 €**.

Tržby za vlastné výrobky (AÚ 601) **591 936,59 €** (103,84 % z ročného plánu); v porovnaní s rokom 2019 bolo zaznamenané zvýšenie tržieb za vlastné výrobky o **36 819,14 €**. V tržbách za vlastné výrobky sú zahrnuté predovšetkým tržby zo vstupného vo výške 566 243,73 €.

Tržby z predaja služieb (AÚ 602) **56 911,08 €**; sú oproti roku 2019 vyššie o **4 508,53 €**.

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (AÚ 648) boli dosiahnuté vo výške **25 714,96 €**, čo je 116,69 % z ročného plánu. V porovnaní s minulým rokom je to o 382 € menej. Ostatné výnosy tvorí najmä zúčtovanie prenájmov majetku v správe organizácie (reštauračné zariadenie, bufety, stánky a prenájom pozemkov a verejných priestranstiev).

Od ostatných subjektov organizácia získala príjmy vo výške **1 100,00 €** za adopciu zvierat a z finančných darov, čo je v porovnaní s rokom 2019 menej o **7 501,72 €**.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku v celkovej výške 349 686,08 € bolo financované z kapitálového transferu mesta Košice vo výške 300 000 € a z vlastných zdrojov organizácie vo výške 49 686,08 € na nákup:

- dopravných prostriedkov v celkovej výške 168 947,60 € (nákladné motorové vozidlo s fekálnou nadstavbou a akumulátorové vozidlo MELEX)
- nových stavieb + rekonštrukcie a modernizácie už existujúcich stavieb v celkovej výške 163 684,02 € (chovné zariadenie pre thare himalájske a rekonštrukcia a modernizácia chovného zariadenia veľkých mačkovitých šeliem)
- strojov a prístrojov, zariadení v celkovej výške 17 054,46 € (mulčovač MAXIO, štvorradé lúčne brány, liaheň Grumbach a uvítacia tabuľa pred vstupom do ZOO).

POHĽADÁVKY A ZÁVÄZKY

Tabuľka č. 3 Pohľadávky a záväzky

Položka	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020	Index 20/19
Záväzky	97 381 €	50 542,37 €	0,52
Pohľadávky	2 517 €	4 768,85 €	1,89

Zdroj: Rozbor hospodárenia za rok 2019

Pohľadávky voči odberateľom k 31.12.2020 sú vykázané vo výške **4 768,85 €**; po lehote splatnosti 1 135,96 €. Jedná sa o pohľadávky z faktúr vystavených koncom roka a ostatné pohľadávky, ktoré sú vymáhané prostredníctvom upomienok, výziev na zaplatenie a následne postúpené právnikovi na súdne vymáhanie.

Záväzky celkom predstavujú k 31.12.2020 čiastku **50 542,37 €**; jedná sa o záväzky voči dodávateľom za neuhradené faktúry prijaté v decembri 2020 a splatné v januári 2021.

Za hodnotené obdobie roka 2020 navštívilo Zoologickú záhradu Košice **218 528** návštevníkov, čo je v porovnaní s minulým rokom menej o **36 000** návštevníkov. Rok 2020 bol z pohľadu návštevnosti ZOO atypický. Odrážal celospoločenskú situáciu súvisiacu s pandemiou COVID-19; v I. polroku 2020 bola ZOO Košice kvôli pandemickým opatreniam zatvorená od 13. marca do 6 mája. a v mesiacoch máj a jún prišla o návštevníkov a tržby, ktoré ovplyvňujú výraznou mierou školské výlety. Vďaka Dinoparku a lákádlám pre návštevníkov v podobe zážitkových programov (Noc v ZOO, prímestské tábory, jazda areálom ZOO, večerný peší okruh so sprievodcom) si organizácia udržala status turistického cieľa nadregionálneho významu so záujmom zahraničných návštevníkov, ktorí sa na celkovej návštevnosti ZOO podieľali viac ako 10%.

Najvýznamnejšími novinkami v roku 2020 bolo umiestnenie dvoch mláďat medveďa hnedého zo záchrannej stanice Zázrivá, páru leopardov škvrnitých v novo rekonštruovanom chovnom zariadení a dvoch samcov vzácných pánd červených.

V roku 2020 ZOO Košice pokračovala v naplňaní svojich strategických cieľov v oblasti kvality poskytovaných služieb, atraktivity skladby zvierat a postupnej revitalizácie areálu ZOO.

V rámci chovateľskej oblasti sa podaril unikátny odchov viacerých mláďat u druhov, ktoré sú v prírode ohrozené v rôznych kategóriách. Z tých najzásadnejších spomeniem prvoodchovy v rámci slovenských zoologických záhrad – samca ary modrohlavej, páru tukanov veľkozobých, jašterice múrovej. Z ďalších významných odchovov spomeniem pár ár modrozltých, štyri mláďatá tučniakov jednopásych, ako aj samca zubra európskeho, dve mláďatá byvolca bieločelého a dve mláďatká kosmáčov bieločelých. Rozšírenie spektra chovaných živočíchov je jedným zo základných krokov k rastu odbornej medzinárodnej akceptácie ZOO Košice. Kolekcia živočíchov v ZOO Košice ku koncu roka 2020 predstavovala 300 druhov. Z hľadiska rôznorodosti chovu si ZOO Košice naďalej drží druhé miesto v SR a z hľadiska prezentovanej biodiverzity druhov sa ZOO Košice ocitla v prvej stovke z 1 500 monitorovaných zoologických záhrad Európy.

ZOO Košice v roku 2020 naplnila hlavné činnosti, ktoré jej ukladá zákon o ochrane prírody. Ciele a ukazovatele výkonnosti organizácie stanovené mestom Košice boli v roku 2020 naplnené s ohľadom na pandemickú situáciu spôsobenú COVID-19.

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 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.

Knižnica pre mládež mesta Košice zabezpečovala svoju činnosť v roku 2020 z príspevku od zriaďovateľa – Mesta Košice, z poskytnutých grantov a z vlastných príjmov. Bežný transfer na rok 2020 bol Knižnici pre mládež mesta Košice schválený na XII. zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Košiciach dňa 20.-21. februára 2020 Uznesením 338 k bodu Programový rozpočet mesta Košice na roky 2020 – 2022, Program 2 – Mesto kultúry a športu, Podprogram 6 – Podpora kultúrnych zariadení vo výške 900 000 €. Uznesením Mestského zastupiteľstva v Košiciach č. 558 zo 16.11.2020 bola schválená 5. zmena Programového rozpočtu mesta Košice, na základe ktorej bol Knižnici pre mládež mesta Košice znížený bežný transfer o 50 000 €.

Tabuľka č. 1 Prehľad zdrojov rozpočtu organizácie v roku 2020:

Názov (text)	Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2020
Vlastné príjmy	18 050,00 €	19 820,02 €	20 165,05 €
Transfer od zriaďovateľa	900 000,00 €	850 000,00 €	850 000,00 €
Granty z Fondu na podporu umenia		29 900,00 €	27 704,00 €
Granty z Fondu na podporu kultúry národnostných menšín		3 010,00 €	3 010,00 €
Grant od Slovenskej asociácie knižníc		700,00 €	700,00 €
Dotácia od MČ Košice – Jazero		300,00 €	300,00 €
Príjmy spolu:	918 050,00 €	903 730,02 €	901 879,05 €

Bežný transfer od zriaďovateľa – mesta Košice bol k 31.12.2020 vyčerpaný do výšky 850 000,- €, t.j. na 100 %.

Knižnica v roku 2020 získala dotácie a granty z Fondu na podporu umenia, z Fondu na podporu kultúry národnostných menšín, od Slovenskej asociácie knižníc a od MČ Košice - Jazero, ktoré použila hlavne na obnovu knižného fondu. Granty získané za účelom realizácie rôznych podujatí nebolo možné z dôvodu pandémie realizovať, preto boli vrátené poskytovateľom, časť bola prevedená do roku 2021.

Tabuľka č. 2 Prehľad získaných a použitých grantov a dotácií od iných subjektov

Poskytovateľ	Názov projektu	Dotácia	Čerpanie	Vrátené z dôvodu pandémie	Prevod do roku 2021
FPU	Mesiac autorského čítania	18 000 €		18 000 €	
FPU	Motivačné aktivity s detským čitateľom	5 000 €	0 €		5 000 €

FPU	Vianočná knižka	5 000 €	2 804 €	2 196 €	0 €
FPU	More kníh - oceán príbehov	19 900 €	3 517,17 €		16 382,83 €
FPKNM	Čteme aneb čítame	1 950 €	1 262,85 €		687,15 €
FPKNM	Pod'me si čítať - Aven džas te genel	1 060 €	96,91 €		963,09 €
SAK	SAKÁČIK – nákup kníh	700 €	700 €		0 €
SAK	Večerníčkové čítanie	150 €	0 €	150 €	0 €
MČ KE – Nad Jazerom	Knihy pre Jazero	300 €	300 €		0 €
SPOLU:		52 060 €	8 680,93 €	20 346 €	23 033,07 €

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Príspevková organizácia pri zabezpečení úloh vyplývajúcich z jej predmetu činnosti, s upraveným rozpočtom o prijaté cudzie zdroje, dosiahla k 31. 12. 2020 kladný hospodársky výsledok uvedený v Tabuľke č. 1.

Tabuľka č. 3 Vybrané ekonomické ukazovatele

Ukazovateľ	Schválený plán 2020	Upravený plán 2020	Skutočnosť 2020	% plnenia
Náklady	932 700 €	907 740 €	873 032,66 €	96,18
Výnosy celkom	932 700 €	907 740 €	888 894,25 €	97,92
V tom: vlastné výkony	17 000 €	17 000 €	16 721,65 €	98,36
výnosy z transferov	912 000 €	889 410 €	869 002,61 €	97,71
Výsledok hospodárenia po zdanení	0 €	0 €	15 861,59 €	-

Zdroj: Rozbor činnosti a hospodárenia za rok 2020 a vlastné spracovanie

Podrobná špecifikácia schváleného rozpočtu, čerpanie nákladov a plnenie výnosov za hodnotený rok 2020 v porovnaní s rokom 2019 tvorí Prílohu č. 1.

Knižnica pre mládež mesta Košice dosiahla za rok 2020 **kladný hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 15 863,08 €**. Po odpočítaní splatnej dane z príjmu vo výške 1,49 € predstavuje zisk po zdanení čiastku **15 861,59 €**.

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 za rok 2020 vo výške **15 861,59 €** preúčtovaný na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov, pričom hospodársky výsledok z hlavnej činnosti za rok 2020 vo výške 15 861,59 € navrhujeme zapojiť do rozpočtu mesta Košice.

NÁKLADY

Náklady celkom boli čerpané vo výške **873 032,66 €**, čo je **96,18 %** upraveného plánu. Medzi najvýznamnejšie nákladové položky patrili:

Spotrebované nákupy (AÚ 50.) – náklady na nákup materiálu a energie dosiahli v sledovanom období výšku **149 655,32 € - plnenie 90,47 %**, z toho:

- **Spotreba materiálu – 125 690,60 €** - najväčšiu časť týchto nákladov predstavovali náklady na nákup kníh, časopisov do knižničného fondu, a to: 80 562,14 €, pričom z bežného transferu od zriaďovateľa bolo na nákup kníh, časopisov a hier použitých 70 787,50 €, z grantov: z Fondu na podporu umenia a z Fondu na podporu kultúry národnostných menšín: 4 876,93 €, zo Slovenskej asociácie knižníc: 700 €, z MČ Košice – Jazero: 300 €; z darov: 3 897,71 €; zvýšené náklady boli na čistiace a dezinfekčné prostriedky súvisiace so zamedzením šírenia vírusu COVID 19, čo

predstavovalo čiastku: 6 335,25 €; časť nákladov bola refundovaná, a to vo výške 1 470,02 €.

Významnú časť v rámci položky Spotreba materiálu tvorili aj náklady na nákup drobného hmotného majetku, ktoré v roku 2020 činili spolu: 33 284,54 €. Tieto náklady boli vynaložené na obnovu interiérov niektorých pobočiek, a to: Belehradská vo výške 6 910,96 € – kompletná obnova bola vykonaná v spolupráci so Základnou školou Belehradská a Radou rodičov; čiastočná obnova bola vykonaná na pobočkách: Merkúr, Humenská, Nezábudka; na ozvučenie v LitParku bolo vynaložených 3 424,19 €, na mimoškolské pobočky boli zakúpené automatické baliace stroje na knihy s ekologickými obalmi v celkovej hodnote: 3 566,61 €; z dôvodu zabezpečenia ochrany zdravia zamestnancov boli na pobočke Humenská inštalované klimatizačné jednotky v celkovej výške: 3 657,60 €, taktiež boli zakúpené bezdotykové dezinfekčné stojany a hygienické prepážky na výpožičné pulty.

Ostatné materiálové náklady tvoria najmä: náklady na materiál kancelársky, režijný, materiál na údržbu, počítačový materiál, náklady na PHM.

- **Spotreba energie – 23 964,72 €** – náklady na vodu, elektrinu, plyn a teplo na TÚV.

Služby celkom (AÚ 51.) 51 359,27 € boli plnené na 96,83 % plánu roka 2020, z toho:

- **Opravy a údržba – 8 771,52 €**; najvýznamnejšie položky: Opravy a údržba výpočtovej techniky: 2 648 €; opravy, údržba a úpravy interiérov hlavne na pobočkách Merkúr a Humenská: 4 978,59 €.
- **Cestovné – 359,94 €** – do tejto položky sú zahrnuté cestovné výdavky zamestnancov na domáce pracovné cesty; v roku 2020 z dôvodu pandémie COVID-19 boli v podstatne väčšej miere využívané dištančné formy vzdelávania, školení, atď., preto je na uvedenej položke veľmi nízke čerpanie v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi.
- **Náklady na reprezentáciu – 112,34 €** – vzhľadom na obmedzené možnosti realizácie podujatí z dôvodu pandémie COVID-19 je suma čerpaná na tejto položke minimálna.
- **Ostatné služby – 42 115,47 €** – na tomto účte sú účtované náklady na poštovné, komunikačné náklady, náklady na prenájom priestorov mimoškolských pobočiek knižnice, náklady na servis počítačovej techniky, údržba a upgrade softvérového vybavenia (ekonomický SW, KIS Clavius), náklady na propagáciu podujatí organizovaných KMK, odborné školenia, služby technika PO a BOZP, auditorské služby, náklady na realizáciu projektov. Najvýznamnejšie položky: údržba softvéru, licencie, web, servis – 7 523,72 €; nájomné – 8 788,05 € - prenajímateľ priestorov pobočky Merkúr poskytol KMK zľavu za čas uzatvorenia pobočiek z dôvodu pandémie COVID-19, a MH SR v tejto súvislosti schválilo dotáciu – zľava a dotácia predstavovali spolu: 940,66 €.

Osobné náklady celkom (AÚ 52.) predstavovali v roku 2020 výšku: **661 405,77 €**, čo predstavuje plnenie 97,41 % plánu roka 2020, z toho:

- **Mzdové náklady – 462 885,38 €** – čerpanie mzdových nákladov bolo ovplyvnené pandemiou COVID – 19, nakoľko v tejto súvislosti boli v 1. vlnе pandémie všetky pobočky Knižnice zatvorené a zamestnanci boli na prekážkach v práci zo strany zamestnávateľa; viacerí zamestnanci čerpali pandemické OČR, jedna zamestnankyňa bola PN takmer celý rok; v tejto položke sú zahrnuté aj odmeny za plnenie mimoriadnych úloh; jubilejné odmeny v zmysle platnej Kolektívnej zmluvy boli vyplatené trom zamestnancom. Súčasťou tejto položky sú aj náklady súvisiace s uzatvorením dohôd mimo pracovného pomeru, ktoré činili 7 023,59 €.
- **Zákonné sociálne poistenie – 161 368,08 €** – zákonné odvody zamestnávateľa do SP a zdravotných poisťovní. Položka priamo súvisí so mzdovými nákladmi.

- **Ostatné sociálne poistenie – 6 691,14 €** zahŕňa príspevok zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové sporenie.
- **Zákonné sociálne náklady – 30 461,17 €** – položka zahŕňa najmä: náklady na tvorbu Sociálneho fondu, príspevok na stravovanie zamestnancov, náhrady pri dočasnej PN a odchodné, ktoré bolo vyplatené 1 zamestnankyni v zmysle platnej kolektívnej zmluvy.

Z dôvodu zmeny organizačnej štruktúry, KMK prijala v roku 2020 dvoch vedúcich zamestnancov, a to: od 1. 4. 2020 vedúceho Útvaru knižnično-informačných služieb a od 4. 5. 2020 – vedúcu Ekonomického útvaru. Priemerný evidenčný počet zamestnancov bol v roku 2020: 35,3 vo fyzických osobách; prepočítaný stav 34,4 osôb.

Priemerný mesačný zárobok zamestnanca predstavoval sumu 1 104,32 €, čo je v porovnaní s rokom 2019 viac o 34,39 €.

VÝNOSY

Výnosy celkom boli dosiahnuté vo výške 888 894,25 €, čo predstavuje 97,92 % plnenie plánu roka 2020; výnosy poklesli o 18 845,75 € v porovnaní s plánom roka 2020. V porovnaní s rokom 2019 výnosy roka 2020 poklesli o 17 201,35 €.

Tržby za vlastné výkony predstavovali **celkom 16 721,65 €**, čo predstavuje 98,36 % plánu roka 2020. Oproti plánu vykazujú pokles o 278,35 €. Ide o tržby z predaja služieb, ktoré predstavujú výnosy zo zápisného, za upomienky, za rozmnožovacie služby a rôzne poplatky. KMK využila aj v roku 2020 možnosť uhrádzať členský príspevok cez projekt MK SR použitím kultúrnych poukazov žiakov a učiteľov v celkovej hodnote 3 868,00 €.

POHLADÁVKY A ZÁVÄZKY

Príspevková organizácia k 31.12.2020 vykazuje stav záväzkov a pohľadávok v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2019 nasledovne:

Tabuľka č. 4 Pohľadávky a záväzky

Položka	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020	Index
<i>Dlhodobé pohľadávky spolu</i>	649,75 €	649,75 €	1,00
Zábezpeka v zmysle nájomnej zmluvy s Billou, s. r.o.	649,75 €	649,75 €	1,00
<i>Krátkodobé pohľadávky spolu</i>	64,31 €	243,26 €	3,78
Poskytnuté zľavy z nájomného a preplatok za EE	64,31 €	243,26 €	3,78
<i>Dlhodobé záväzky spolu</i>	3 442,63 €	4 695,86 €	1,36
Záväzky zo sociálneho fondu	3 442,63 €	4 695,86 €	1,36
<i>Krátkodobé záväzky spolu</i>	41 682,65 €	50 086,47 €	1,20
Dodávatelia	217,81 €	1 018,29 €	4,68
Iné záväzky	0,00 €	107,22 €	0,00
Zamestnanci	22 801,92 €	25 415,52 €	1,11
Zákonné odvody	15 530,97 €	19 102,89 €	1,23
Daň zo závislej činnosti	3 041,19 €	4 370,76 €	1,44
Ostatné zúčtovanie (dar NEO)	90,76 €	71,79 €	0,79

Zdroj: Rozbor hospodárenia za rok 2020 a vlastné spracovanie

KMK má 20 pobočiek, 15 školských a 5 mimoškolských, ktorých služby využilo v roku 2020 11 709 čitateľov. Jedna z pobočiek „Nezábudka“ sa orientuje na prácu s deťmi so zdravotným a mentálnym postihnutím. Oproti r. 2019 došlo k poklesu čitateľov o 16,25 %, s čím je spojený aj pokles návštevnosti služieb o 47,67 %. V priamej úmere s poklesom počtu čitateľov bol zaznamenaný aj pokles výpožičiek, čo v porovnaní s rokom 2019 predstavovalo 45,57 %. Najvýraznejší pokles bol zaznamenaný pri prezenčných podujatiach – o 77,09 %. KMK zrealizovala 780 prezenčných podujatí a 23 online podujatí.

Rok 2020 bol poznačený pandémiou koronavírusu, čo vo veľkej miere ovplyvnilo aj jej činnosť. Bolo to veľmi ťažké obdobie, ktoré znemožnilo naplno poskytovať knižnično-informačné služby a realizovať naplánované podujatia. KMK bola v zmysle prijatých opatrení ÚVZ SR buď úplne zatvorená, resp. čitateľom boli poskytované služby len cez výdajné okienko pri vstupe do pobočiek. Činnosť školských pobočiek bola viazaná na otvorenie/zatvorenie základných škôl, teda v roku 2020 boli otvorené cca 2 mesiace. Napriek týmto obmedzeniam KMK pracovala naplno, tvorila nové aktivity v online priestore, využívala nové formy propagácie na sociálnych sieťach. V roku 2020 vydala katalóg Najlepšie detské knihy roka 2020 (katalógy aj za minulé roky sú umiestnené aj na webovej stránke Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky ako odporúčaný materiál), bola garantom projektu vydavateľstva Martinus pri výbere naj kníh, podieľala sa na zostavení odporúčaných kníh na nákup pre školské knižnice v projekte MŠVVaŠ SR „Čítame radi“.

KMK 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.

Príloha: č.1 – Výsledky hospodárenia k 31. 12. 2020

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; 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 – 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. 338 zo dňa 20.-21.2.2020 schválilo programový rozpočet mesta na rok 2020. V Programe 1: Sociálne mesto, podprograme 3: Sociálne poradenstvo a prevencia bol **schválený transfer na prevádzku v celkovej výške 553 000 €, z toho bežný transfer na prevádzku vo výške 540 000 € a kapitálový transfer vo výške 13 000 €** na zabezpečenie klimatizácie v objekte PSC. V rámci 5. zmeny Programového rozpočtu mesta Košice na rok 2020, Mestské zastupiteľstvo v Košiciach schválilo dňa 16.11.2020 uznesením č. 558 zníženie kapitálového transferu o 13 000 €.

Celkový schválený rozpočet na rok 2020 po uvedených úpravách predstavoval sumu 540 000 € na bežný transfer.

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Príspevková organizácia dosiahla k 31.12.2020 kladný hospodársky výsledok uvedený v nasledovnej tabuľke:

Vybrané ekonomické ukazovatele

Ukazovateľ	Plán 2020	Skutočnosť 2020	% plnenia
Náklady	1 140 222 €	1 093 328,63 €	95,89
Výnosy celkom	1 140 222 €	1 137 023,19 €	99,72
V tom: vlastné výkony	166 700 €	180 875,23 €	108,50
výnosy z transferov	955 352 €	942 007,50 €	98,60
Výsledok hospodárenia		43 694,56 €	

Podrobná špecifikácia schváleného a upraveného rozpočtu, čerpanie nákladov a plnenie výnosov za hodnotený rok 2020 v porovnaní s rokom 2019 tvorí Prílohu č. 1.

Psychosociálne centrum dosiahlo za rok 2020 **kladný hospodársky výsledok po zdanení vo výške 43 694,56 €**.

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 48,55 €) za rok 2020 vo výške **43 694,56 €** preúčtovaný na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov, pričom hospodársky výsledok z hlavnej činnosti za rok 2020 vo výške 43 646,01 € navrhujeme zapojiť do rozpočtu mesta Košice.

NÁKLADY

Náklady PSC celkom boli vo výške **1 093 328,63 €**, t.j. plnenie na **95,89** V porovnaní s rokom 2019 náklady stúpili o 123 111,11 €.

Najvýznamnejšie nákladové položky:

- **spotrebované nákupy celkom dosiahli hodnotu 127 447,38 €** (plnenie na 94,55 %). V porovnaní s rokom 2019 nárast o 3 027,81 €; z toho:
 - **spotreba materiálu** v hodnote **37 859,89 €** (plnenie 98,34 %); nákup kníh, zošitov, psychodiagnostických testov, hygienického a zdrav. materiálu, materiál na arteterapiu,, školských pomôcok, potreby pre ergoterapiu a pod.
 - **spotreba DHIM 17 482,29 €** (plnenie na 68,56 %) – nákup germicídnych žiaričov, mobilov pre pohotovosť psychológa, PC techniky, teplomerov, tlačiareň pod.
 - **spotreba PHM 478,76 €** (plnenie 59,85 %)
 - **spotreba energie a plynu** v hodnote 71 626,44 € (plnenie 102,32 %)
- **služby celkom v hodnote 83 766,52 €** (93,66 % plnenie oproti plánu); v porovnaní s r. 2019 pokles o 5 689,14 ; v tom:
 - **oprava a údržba** vo výške **7 082,41 €** - výmena svietidiel v psychiatrickej ambulancii, opravy pračiek a chladničiek, el. vedenia, čerpadiel a pod.
 - **ostatné služby PSC** vo výške **69 873,50 €** (plnenie na 105,01 % oproti plánu); pokles oproti r. 2019 o 3 276,15 €; 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 853 377,08 €** (plnenie na 96,61 %); **z toho mzdové náklady 592 866,94 €**. Kmeňových zamestnancov bolo 41, položka zahŕňa hrubé mzdy zamestnancov, letné a vianočné odmeny.
- **dane a poplatky v hodnote 3 742,98 €** (čerpanie na 149,72 %). Oproti roku 2019 nárast nákladov o 1 198,82 € - mesačné poplatky za RTVS, diaľničný poplatky v SR pre OMV a komunálny odpad

- **ostatné náklady celkom v hodnote 2 642,57 €** oproti plánu boli čerpané na 45,17 %; v tom výlety pre deti, vreckové, bankové poplatky a iné
- **odpisy a rezervy celkom v hodnote 21 872 €** (plnenie na 93,58 %).

VÝNOSY

Celkové výnosy v roku 2020 dosiahli výšku **1 137 023,19 €** (plnenie **99,72 %** ročného plánu). V porovnaní s rokom 2019 stúpili o 124 312,32 €. Z toho:

- **tržby za vlastné výkony** predstavovali **celkom 180 875,23 €** (plnenie na 108,50 %); V porovnaní s rokom 2019 nárast o 26 316,10 €. Tvorili ich výkony hradené zdravotnými poisťovňami, úhrady od klientov v ZNB, Útulku, DS, priame platby od klientov PSC a pod.
- ostatné výnosy celkom 200 € - lekárske posudky DeD
- vlastné výkony – podnikateľská činnosť 864 €
- zúčtovanie rezerv 8 969 € (plnenie 64,43 %)
- finančné výnosy 18,20 € (kreditné úroky)
- výnosy z transferov 942 007,50

POHLADÁVKY A ZÁVÄZKY

Príspevková organizácia k 31.12.2020 vykazuje stav záväzkov a pohľadávok v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2019 nasledovne:

Pohľadávky a záväzky

Položka	Rok 2020	Rok 2019	Index 20/19
<i>Záväzky</i>	105 287,99 €	96 904,91 €	1,07
<i>Pohľadávky</i>	22 036,18 €	14 200,35 €	1,55

Záväzky vykazované k 31.12.2020 oproti záväzkom roku 2019 **vzrástli o 8 383,08 €**. Jedná sa o záväzky v lehote splatnosti. Sú to záväzky za neuhradené dodávateľské faktúry z prevádzkovej činnosti PSC, nevyplatené mzdy a odvody do poisťovni za mesiac 12/2020, daňovému úradu, ostatné krátkodobé rezervy, sociálny fond a iné.

Pohľadávky vykazované k 31.12.2020 v lehote splatnosti **18 521,96 €**; zábezpeka od BPMK 3 514,22 €.

INVESTIČNÁ OBLASŤ

Pre rok 2020 organizácii 5. zmenou programového rozpočtu bol **kapitálový transfer odobratý**.

Príloha: č. 1 - Výsledky hospodárenia k 31. 12. 2020

V Košiciach dňa 24.3.2021

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