

16. Hodnotenie výsledkov hospodárenia rozpočtovej a príspevkových organizácií k 31.12.2024



Spracoval: Referát riadenia obchodných spoločností a mestských organizácií

Správa mestskej zelene v Košiciach (SMsZ)

Charakter organizácie: príspevková organizácia

Štatutár organizácie: Ing. Mária Popříková, riaditeľka

Sídlo: Rastislavova 79, Košice

Príspevková organizácia počas roka 2024 zabezpečovala nasledovné činnosti:

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

Mestské zastupiteľstvo v Košiciach schválilo dňa 30.5.2024 uznesením č. 448 Programový rozpočet mesta Košice na rok 2024. V Programe 3 – Zelené mesto, Podprograme 4 - Starostlivosť o zeleň a obmedzenie znečistenia ŽP bol **schválený bežný transfer na prevádzku** vo výške **8 100 000 €** a **kapitálový transfer** vo výške **1 030 000 €** na výdavky spojené s rekonštrukciou Horizontálnych vrtov sídliska DH, rekonštrukciou vstupného a bočného portálu na Verejnom cintoríne, dofinancovanie rekonštrukcie Krematória, prípadne iné kapitálové výdavky v závislosti od aktuálnej prípravy počas roka.

V Programe 3, Podprograme 1- Zelené mesto, Aktivita 7- Rozvoj verejnej zelene, biodiverzita bol schválený bežný transfer pre SMsZ na výdavky súvisiace so spracovaním **Dokumentu starostlivosti o verejnú zeleň a dreviny** vo výške **85 000 €**. Na základe žiadosti SMsZ, po predložení čerpania bežného transferu za mesiace 1-6/2024 v rámci Dokumentu starostlivosti o verejnú zeleň a dreviny, boli dňa 24.-25.7.2024 SMsZ poukázané finančné prostriedky formou bežného transferu vo výške 60 000 €. Na základe žiadosti SMsZ, po predložení čerpania bežného transferu za mesiace 1-9/2024 v rámci Dokumentu starostlivosti o verejnú zeleň a dreviny, boli dňa 28.10.2024 SMsZ poukázané finančné prostriedky formou bežného transferu vo výške 25 000 €.

V zmysle **Zmluvy č. 2023003415** medzi MMK, SMsZ a TEHO o prevádzkovaní **Klíziska** v Mestskom parku boli SMsZ refundované a poukázané dňa 19.4.2024 finančné prostriedky za prevádzkové a mzdové náklady od 1.1.2024 do 31.3.2024 vo výške **1 397,89 €** formou **bežného transferu**.

Na základe žiadosti SMsZ zo dňa 16.12.2024 o poskytnutie navýšenia kapitálového transferu došlo k transformácii účelových finančných prostriedkov vo výške **66 763,77 €** z Programového rozpočtu mesta Košice na rok 2024 (IV. zmena) na financovanie investičných nákladov týkajúcich sa rekonštrukcie exteriérových stien v Krematóriu v Košiciach.

Celkový transfer v roku 2024	9 283 161,66 €
• Bežný transfer	8 186 397,89 €
• bežný transfer na prevádzkové náklady	8 100 000,00 €
• bežný transfer - Dokument starostlivosti o dreviny	85 000,00 €
• bežný transfer (Klízisko)	1 397,89 €
• Kapitálový transfer	1 096 763,77 €

Prehľad poukázaných finančných prostriedkov v €

Položka	Schválený rozpočet	Skutočnosť	%
Bežný transfer	8 100 000,00	8 100 000,00	100,00
Bežný transfer - Dokument starostlivosti o dreviny	85 000,00	85 000,00	100,00
Bežný transfer - Klzisko	1 397,89	1 397,89	100,00
Spolu bežný transfer	8 186 397,89	8 186 397,89	100,00
Kapitálový transfer	1 030 000,00	1 030 000,00	100,00
Kapitálový transfer (IV. zmena)	66 763,77	66 763,77	100,00
Spolu Kapitálový transfer	1 096 763,77	1 096 763,77	100,00
Spolu BT+KT:	9 283 161,66	9 283 161,66	100,00

Skutočné prevádzkové náklady SMSZ na Dokument starostlivosti o dreviny pre rok 2024 boli vo výške **133 590,28 €**.

Celkové čerpanie rozpočtu za rok 2024 predstavuje finančnú čiastku **12 242 574 €**, čo je 100,20 % ročného plánu.

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Príspevková organizácia pri zabezpečovaní úloh vyplývajúcich z jej predmetu činnosti a schválenej podnikateľskej činnosti dosiahla k 31.12.2024 hospodársky výsledok vo výške **8 761,07 €** po zdanení.

Vybrané ekonomické ukazovatele**v €**

Ukazovateľ	Rozpočet 2024	Skutočnosť 2024	% plnenia
Náklady	12 217 751	12 242 574	100,20
Výnosy celkom v tom:	12 217 751	12 251 335	100,27
v tom : vlastné výkony	2 290 048	2 269 228	99,09
výnosy z transferov	9 927 703	9 982 107	100,55
Výsledok hospodárenia		8 761	-

Podrobná špecifikácia Príloha SMSZ VH 2024

Správa mestskej zelene v Košiciach dosiahla za rok 2024 **kladný hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 13 749,98 €**. Daň z príjmov predstavovala sumu 4 988,91 €. Z podnikateľskej činnosti príspevková organizácia dosiahla zisk 11 549,91 €, po zdanení vo výške **6 823,46 €**.

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 2024 predstavuje finančnú čiastku **12 242 574 €**, čo je 100,20% ročného plánu.

Spotreba materiálu 1 109 246 €

- **spotreba materiálu 270 159 €**. V tom náklady na kancelársky materiál 21 294 €, automateriál 32 837 €, silón 6 565 €, palety - truhlíky 2 448 €, náhradné diely na pracovné stroje 19 743 €, chemikálie, hnojivá, substráty 20 550 €, dosky na parkové lavice, detské zariadenia a koly 27 359 €, náradie 7 258 €, oleje do motorových vozidiel a pracovných strojov 4 123 €, parkové lavice 4 228 € a ostatný materiál 123 754 €.

- **spotreba DHIM 18 104 €** - nákup pracovných strojov (brúsky, vŕtačky, zváračky, píly, krovinořezy a pod.), kancelárskeho nábytku, E-kasy a tlačiarň. Ďalej nákup elektrospotrebičov (chladničky, mikrovlnné rúry pre strediská- prevádzka krematória, cintorína, stredisko zimnej údržby), elektrické ručné pracovné stroje. Elektrospotrebiče a pracovné stroje, ktoré nespĺňali predpísané normy boli vyradené.

- **spotreba palív a energie 554 624 €** - spotreba PHM 184 825 €, elektrickej energie 125 467 €, plynu, propan-bután 212 562 €, tepla 19 219 € a vody 12 551 €.

- **ostatná spotreba 266 359 €**- 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 943 340 €

- **služby 554 433 €** - kosenie 307 848 €, dopravné služby 9 208 €, stromy – orezy horolezeckou technikou 84 631 €, likvidácia odpadu 30 409 €, chemický postrek, deratizácia 8 403 €, subdodávateľské služby pri realizácii rekonštrukcií a výstavieb detských ihrísk v rámci podnikateľskej činnosti 9 343 €, vytyčovanie inžinierskych sietí 3 058 €, monitoring horizontálnych vrtov sídliska DH a Šibenej hory 19 552 €, výsadba cibulovín 19 740 €, výpočtová technika 62 241 €

- **opravy a údržba 183 265 €** - opravy motorových vozidiel a prac. strojov 41 947 €, kotlov, kúrenia 273 €, údržba kremačnej pece 1 546 €, oprava a údržba hrajúca fontána 24 007 €, oprava skiel, fólie na skleníku a fóliovníku 6 923 €, oprava detských prvkov 45 386 €, STK motorových vozidiel 3 869 €, prehliadky a skúšky elektrických zariadení 11 159 € a ostatná oprava a údržba výpočtovej techniky, prístrojov, zariadení, v celkovej sume 48 155 €

- **cestovné 3 932 €**

- **náklady na reprezentáciu 134 €**

- **výkony spojov (telekomunikačné služby) 49 012 €**

- **ostatné služby 152 564 €** - prenájom nebytových priestorov 16 731 €, prenájom EKO WC 2 911 €, rozборы vody, pôdy 1 834 €, poštovné 9 242 €, školenia, kurzy 28 308 €, audit účtovnej závierky a energetický audit 3 060 €, monitorovanie motorových vozidiel GPS 6 930 €, čistenie kanalizačných zvodov 5 509 €, kamerový systém 6 690 € a ostatné služby 71 349 € (odborné posudky, projekty, servis plynových kotlov, odborná kontrola hasiacich prístrojov, hydrantov, náklady súvisiace s pohrebmi, zemné práce pri výkopoch hrobov a pod.)

Osobné náklady 8 250 108 €

V tom mzdové prostriedky 5 597 523 €, zákonné sociálne poistenie 1 379 959 €, zákonné zdravotné poistenie 616 506 €, doplnkové dôchodkové poistenie 111 743 € a pod.

Priemerný evidenčný počet zamestnancov v roku 2024 v kategórii THP bol 72 a priemerný evidenčný počet zamestnancov v kategórii R bol 343.

Priemerný plat v hodnotenom období pri uvedených priemerných počtoch zamestnancov predstavoval sumu 1 124,50 € (THP 1 688,50 €, R 1 006,00 €).

Dane a poplatky 16 153 €. V tom správne, súdne a miestne poplatky 7 334 €, diaľničné poplatky 50 €, daň z motorových vozidiel 8 282 €, poplatok za mýto 294 € a komunálny odpad mesto Košice 193 €.

Ostatné náklady 178 550 €. V tom náklady za náhradu nemajetkovej ujmy, poistenie majetku, povinné zmluvné a havarijné poistenie motorových vozidiel, pohľadávky, odpisy a pod.

Odpisy a rezervy 1 733 437 €

Odpisy (1 659 625 €) hmotného a nehmotného investičného majetku, ktorý je zmluvne zverený do správy, nadobudnutého z kapitálového transferu, podnikateľskej činnosti, vlastného zdroja, prípadne nadobudnutého od cudzích subjektov, resp. MČ V rámci rezerv (72 580 €) sú zúčtované rezervy na nevyčerpané dovolenky v rámci podnikateľskej činnosti, nevyfakturované dodávky, rezervy na zamestnanecké pôžitky, súdne spory a tvorba opravných položiek k pohľadávkam (1 232 €).

Finančné náklady 6 751 € - výdavky za bankové poplatky a terminály

VÝNOSY

Celkové výnosy za hodnotené obdobie boli 12 251 335 €, v členení:

- tržby za vlastné výkony 2 269 228 €
- výnosy z transferov 9 982 107 €

Tržby z predaja služieb 59 713 €

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 242 519 €

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

Ostatné tržby z predaja služieb 1 699 547 €

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 pňov, vypracovanie vyjadrení k záberu zelene, vyčisťovanie trávnatých plôch. V rámci uvedenej položky sú zúčtované príjmy súvisiace s prevádzkovaním krematória a cintorína (1 089 094 €).

Tržby za predaný tovar 56 646 €

Tržby za predaj tovaru v bufete Rastislavova 79 a v kvetinárstve Ľalia na Verejnom cintoríne.

Aktivácia 8 812 €

Aktivácia nehmotného majetku vyrobeného vo vlastnej réžii (obstaranie dlhodobého majetku). Realizované pri výstavbách a rekonštrukciách detských ihrísk vlastnými kapacitami, na základe dotácií z MČ (1 207 €), pri rekonštrukcii kvetinárstva na Verejnom cintoríne (5 037 €) a pri realizácii závlahy v mestskom parku (2 568 €).

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti 77 861 €

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

Zúčtovanie rezerv 119 352 €

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

Ostatné finančné výnosy 4778 €

ZÁVÄZKY A POHLÁDÁVKY

K 31.12.2024 Správa mestskej zelene v Košiciach eviduje stav záväzkov a pohľadávok v porovnaní so stavom rovnakého obdobia roku 2023, nasledovne:

Položka	Celkom	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti
Záväzky rok 2024	210 816	202 871	7 945
Záväzky rok 2023	45 986	45 974	12
Pohľadávky rok 2024	105 779	29 215	76 564
Pohľadávky rok 2023	231 443	173 950	57 493

Organizácia vymáha pohľadávky po lehote splatnosti v zmysle internej smernice.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Prehľad financovania investičných nákladov k 31.12.2024:

<i>Správa mestskej zelene v Košiciach - Prehľad financovania investičných nákladov za rok 2024 (€)</i>							
P.č.	Obstaraný investičný majetok	Hodnota celkom v €	Kapitálový transfer v €	Kapitálový transfer Program 6.3.4. v €	Vlastný zdroj v € (Hlavná činnosť)	Vlastný zdroj v € (Podnik. činnosť)	Cudzie zdroje v € (dary, dotácie z MČ)
1	Rekonštrukcia horizontálnych vrtov XVII. etapa	224 999,63	224 999,63				
2	Rekonštrukcia horizontálnych vrtov XVIII. etapa - PD	4 176,00	4 176,00				
3	Rekonštrukcia-sanácia exteriérových stien + dlažba +aktualizácia rozpočtu -Krematórium	88 084,59	21 320,82	66 763,77			
4	Rekonštrukcia vstupnej časti –obnova povrchu vozovky- Verejný cintorín	9 934,61	9 934,61				
5	Rekonštrukcia spevnených plôch- prepojovacia komunikácia- Verejný cintorín	51 051,19	51 051,19				
6	Prepojenie kanalizácie v rámci rekonštrukcie- vstupná časť Cintorín	5 643,98				5 643,98	
7	Rekonštrukcia vstupný a bočný portál- Verejný cintorín (reštaurátorské práce)	123 531,88	123 531,88				
8	PD -rekonštrukcia trafostanice- areál SMsZ	5 880,00			5 880,00		
9	Rekonštrukcia regulačnej stanice+ PD-Krematórium	7 881,50	7 881,50				
10	Rekonštrukcia kremačnej pece-Krematórium	209 700,00	209 700,00				
11	Rekonštrukcia mraziarenského boxu-Krematórium	7 413,25	7 413,25				

12	Kosačka -Kubota GDZ 15 HD -3 ks	56 660,40	56 660,40				
13	MV-Minibus Ford Transit-1 ks	53 581,00	53 498,00		83,00		
14	MV-hákový nosič kontajnerov s cisternovou nadstavbou-1 ks	156 683,00	156 600,00		83,00		
15	Traktor Kubota M5112CAB (AA632IS)	52 618,00	52 560,00		58,00		
16	Projektor-Plávajúca fontána-Mestský park	14 034,00	14 034,00				
17	Zvukový systém-Plávajúca fontána-Mestský park	28 508,72	28 508,72				
18	Brána-židovský cintorín	5 000,00	5 000,00				
19	TV +stojan-Krematórium	3 130,00	3 130,00				
20	PD-fotovoltaika SMSZ -R79	1 740,00			1 740,00		
21	PD (úprava) –fontána Bašťovanského	950,00			950,00		
22	Dátové úložisko+ disky	3 984,00			3 984,00		
23	Tlačiareň Epson AM C550	2 700,00			2 700,00		
24	MV-Valník s hydraulickým čelom (AA546OC)	93 744,00			93 744,00		
25	MV-Mitsubishi (KE3343LS)	13 914,86			13 914,86		
26	Kontajner – 3 ks	11 502,00			11 502,00		
27	Mulčovač -1 ks	4 020,00			4 020,00		
28	MV-Iveco Daily-valník (AA968PB)	41 372,00			41 372,00		
29	MV-Dacia Duster	16 223,00			16 223,00		
30	Závlaha -Mestský park (aktivácia)	2 567,93			2 567,93		
31	PD + rekonštrukcia predajňa Cintorín	39 006,91				39 006,91	
32	DI Watsonova 55-57-MČ Sever	23 509,12					23 509,12
33	DI Palkovičová- MČ Sever	9 892,80					9 892,80
34	DI Park duklianskych obetí 1-5-MČ Sever	27 715,20					27 715,20
	Spolu:	1 401 353,57	1 030 000,00	66 763,77	198 821,79	44 650,89	61 117,12
	Rozdelenie kapitálového transferu:						
	Kapitálový transfer (v rámci schváleného rozpočtu)	1 030 000,00					
	Kapitálový transfer (nad rámec schváleného rozpočtu)- 4.zmena	66 763,77					
	Spolu v €:	1 096 763,77					

Príloha SMSZ VH 2024

Správa mestskej zelene v Košiciach - Výsledky hospodárenia k 31.12.2024					
	Ukazovateľ	Rozpočet 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia	Skutočnosť k 31.12.2023
5	Náklady celkom	12 217 751	12 242 574	100,20	11 712 687
50	Spotrebované nákupy celkom	1 037 000	1 109 246	106,97	1 162 139
	Spotreba materiálu	290 000	270 159	93,16	289 922
	Spotreba DHIM	45 000	18 104	40,23	47 857
	Spotreba palív a energie	520 000	554 624	106,66	545 847

	Ostatná spotreba	182 000	266 359	146,35	278 513
51	Služby celkom	934 255	943 340	100,97	943 154
	Služby	566 150	554 433	97,93	585 873
	Oprava a údržba	210 000	183 265	87,27	160 795
	Náklady na reprezentáciu	800	134	16,75	197
	Cestovné	4 000	3 932	98,30	3 165
	Výkony spojov	55 000	49 012	89,11	48 504
	Ostatné služby	98 305	152 564	155,19	144 620
52	Osobné náklady celkom	8 266 496	8 250 108	99,80	7 629 056
	Mzdové náklady	5 556 793	5 597 523	100,73	5 213 311
	Zákonné sociálne poistenie	2 164 251	2 165 289	100,05	1 961 387
	Zákonné sociálne náklady	455 452	414 075	90,92	370 818
	Soc. náklady (OOPP, PZS)	90 000	73 221	81,36	83 540
53	Dane a poplatky	24 000	16 153	67,30	45 051
	Ostatné dane a miestne poplatky	24 000	16 153	67,30	45 051
54	Ostatné náklady celkom	166 000	178 550	107,56	201 164
	Neuplatnená časť DPH	91 000	86 944	95,54	88 222
	Poistné	65 000	62 424	96,04	58 506
	Ostatné	10 000	29 182	291,82	54 436
55	Odpisy a rezervy	1 781 000	1 733 437	97,33	1 708 786
	Odpisy hmotného a nehmot. IM	1 680 000	1 659 625	98,79	1 577 879
	Tvorba zákonných rezerv	95 000	72 580	76,40	118 548
	Tvorba opravných položiek	6 000	1 232	20,53	12 359
56	Finančné náklady	7 000	6 751	96,44	6 118
	Ostatné finančné náklady	7 000	6 751	96,44	6 118
59	Dane z príjmov	2 000	4 989	249,45	17 219
6	VÝNOSY CELKOM	12 217 751	12 251 335	100,27	11 900 193
	Tržby za vlastné výkony, v tom:	2 290 048	2 269 228	99,09	2 239 439
60	Tržby z predaja služieb - nájom	75 000	59 713	79,62	65 790
	Tržby za vlastné výrobky	265 000	242 519	91,52	274 995
	Ostatné tržby z predaja služieb	1 780 000	1 699 547	95,48	1 682 327
	Tržby za predaný tovar	20 000	56 646	283,23	19 057
62	Aktivácia	0	8 812		1 330
64	Ostatné výnosy z prevádzk. činnosti	30 000	77 861	259,54	79 828
65	Zúčtovanie rezerv	118 548	119 352	100,68	112 752
66	Ostatné finančné výnosy	1 500	4 778	318,53	3 360
69	Výnosy z transferov	9 927 703	9 982 107	100,55	9 660 754
	Výnosy z BT z rozpočtu obce	8 186 398	8 186 398	100,00	7 999 834
	Výnosy z KT z rozpočtu obce a iných	1 650 000	1 645 664	99,74	1 570 544
	Výnosy z BT a KT od iných	91 305	150 045	164,33	90 376
	Hospodársky výsledok, z toho:	0	8 761		187 506
	hlavná činnosť	0	1 938		158 612
	podnikateľská činnosť	0	6 823		28 894
	Stav bežných účtov	0	1 590 948		1 237 693
	Pohľadávky	0	105 779		231 443
	Záväzky	0	210 816		45 986
	Priemerný stav zamestnancov THZ	72	72	100,00	72
	Priemerný stav zamestnancov R	353	343	97,17	346
	Priemerný zárobok THZ	1 513,50	1 688,50	111,56	1 513,50
	Priemerný zárobok R	941,50	1 006,00	106,85	941,50

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 zabezpečovala svoju činnosť v roku 2024 z príspevku od zriaďovateľa, z poskytnutých grantov a z vlastných príjmov.

Uznesením Mestského zastupiteľstva v Košiciach č. 448 zo dňa 30.05.2024 bol schválený programový rozpočet mesta Košice na rok 2024. V Programe 2 - Mesto kultúry a športu, podprograme 6 - Podpora kultúrnych zariadení bol schválený transfer pre KMK - bežný transfer vo výške **1 100 000 €** a kapitálový transfer vo výške **200 000 €** na rekonštrukciu pobočky Knižnice pre mládež mesta Košice - Humenskej 9, na nákup dochádzkového systému, výpočtovej techniky a príslušenstva a interiérového vybavenia pobočiek knižnice.

Skutočné čerpanie kapitálového transferu bolo vo výške **196 294,46 €**.

Prehľad zdrojov rozpočtu organizácie v roku 2024:

Názov (text)	Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2024
Vlastné príjmy + dobročiny+ depozit nájomné	19 500	31 268,62	31 268,62
Bežný transfer od zriaďovateľa	1 100 000	1 100 000,00	1 100 000,00
Grant MK SR		3 200,00	3 200,00
Grant z Fondu na podporu umenia	16 000	33 500,00	33 500,00
Grant Erasmus	18 000	14 400,00	14 400,00
Cena Mestskej časti Ťahanovce		170,00	170,00
Futurum – zmluva o spolupráci		3 333,34	3 333,34
Krajina čitateľov – zmluvu o spolupráci		500,00	500,00
Prostriedky z minulých rokov		20 785,05	20 785,05
Bežné príjmy spolu:	1 153 500	1 207 157,01	1 207 157,01
Kapitálový transfer od zriaďovateľa	200 000	196 294,46	196 294,46
Kapitálový transfer zo ŠR – MK SR		4 560,00	4 560,00
Príjmy spolu:	1 353 500,00	1 408 011,47	1 408 011,47

Bežný transfer od zriaďovateľa – Mesta Košice bol k 31.12.2024 vyčerpaný vo výške 1 100 000 €, t. j. na 100 %. Kapitálový transfer bol vyčerpaný vo výške 196 294,46 €, t. j. na 98 %.

Knižnica v roku 2024 získala dotácie a granty spolu vo výške **55 103,34 €**.

Prehľad získaných a použitých grantov a dotácií od iných subjektov

Poskytovateľ	Názov projektu	Dotácia prijatá v roku 2024	Čerpanie do 31.12.2024
FPU	Knižnica nahlas	16 000,00	16 000,00
FPU	Police plné kníh	17 500,00	17 500,00
MK SR	Rozmanitosť ľudskosti	3 200,00	3 200,00
Nadácia pre rozvoj vzdelávacieho systému Erasmus	Každý čitateľ sa počíta	14 400,00	14 400,00
FUTURUM	Obnova interiéru pobočiek	3 333,34	3 333,34
Krajina čitateľov	Katalóg – najlepšie detské knihy roka 2024	500,00	500,00
MK SR, MIRRI	Cena pre Knižnicu	170,00	170,00
	SPOLU:	55 103,34	55 103,34

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Príspevková organizácia pri zabezpečení úloh vyplývajúcich z jej predmetu činnosti, dosiahla k 31.12.2024 kladný hospodársky výsledok vo výške **452,03 €**.

Vybrané ekonomické ukazovatele

Ukazovateľ	Plán na rok 2024	Skutočnosť 2024	% plnenia
Náklady	1 178 350 €	1 213 534,59 €	102,99
Výnosy celkom	1 178 350 €	1 213 986,62 €	103,02
V tom: vlastné výkony	18 500 €	23 870,36 €	129,03
výnosy z transferov	1 158 850 €	1 187 061,80 €	102,43
Výsledok hospodárenia po zdanení	0 €	452,03 €	-

Podrobná špecifikácia Príloha KMK VH 2024

V rámci záverečného účtu navrhujeme výsledok hospodárenia vo výške **452,03 €** 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 2024 boli vo výške 1 213 534,59 €, čo predstavuje 102,99% plnenia plánu.

Medzi najvýznamnejšie nákladové položky patrili:

Spotrebované nákupy - náklady na nákup materiálu a energie dosiahli v sledovanom období výšku **126 061,25 €**, z toho:

- **spotreba materiálu 83 630,63 €** - náklady na nákup kníh, časopisov a hier do knižničného fondu 52 203,41 € (z toho z bežného transferu od zriaďovateľa použitých 32 976,94 €, z grantov: z Fondu na podporu umenia 17 500 €, dary 1 726,47 €). Ostatné materiálové náklady tvoria najmä: náklady na kancelársky materiál, čistiace prostriedky, náklady na nákup materiálu k počítačom v súvislosti s prechodom na IT infraštruktúru a iné.
- **spotreba energie 42 430,63 €** - náklady na vodu, elektrinu, plyn a teplo na TÚV.

Celkové náklady na služby boli v roku 2024 vo výške **151 875,31 €**

- **opravy a údržba 5 219,05 €** - oprava a údržba hmotného majetku v Nezábudke a oprava služobného automobilu.
- **cestovné 14 659,12 €** - v roku 2024 výrazne stúpili náklady na cestovné z dôvodu zapojenia sa do projektu Erasmus, kde v rámci toho, siedmi zamestnanci boli vyslaní na pracovné cesty do Poľska a Francúzska.
- **náklady na reprezentáciu 501,92 €** - výdavky boli použité v súvislosti s rokovaniami, pracovnými poradami a podujatiami.
- **ostatné služby 131 495,22 €** - poštovné, komunikačné náklady, náklady na prenájom priestorov, náklady súvisiace s nájmom (pobočky: LitPark, Merkúr, Hornádka), 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 52 595,40 €, údržba softvéru, licencie, web, servis 14 489,28 €, náklady súvisiace s realizáciou podujatí financovaných prevažne z grantov 21 805,53 €, právne služby z dôvodu prebiehajúcich súdnych sporov – 8 100 €, komunikačné náklady- 26 297,40 €.

Celkové osobné náklady predstavovali v roku 2024 výšku **903 117,98 €**, z toho:

- **mzdové náklady 622 128,85 €** - funkčné platy, odmeny pri príležitosti vianočných sviatkov v zmysle platnej Kolektívnej zmluvy, jubilejné odmeny. Súčasťou tejto položky sú aj náklady súvisiace s dohodami mimo pracovného pomeru (8 733,25 €).
- **zákonné sociálne poistenie 223 635,68 €** - zákonné odvody zamestnávateľa do SP a zdravotných poisťovní. Položka priamo súvisí so mzdovými nákladmi.
- **ostatné sociálne poistenie 10 202,98 €** - príspevok zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové sporenie podľa vyššej Kolektívnej zmluvy.
- **zákonné sociálne náklady 47 150,47 €** - náklady na tvorbu Sociálneho fondu, príspevok na stravovanie zamestnancov, náhrady pri dočasnej PN a vyplatenie odchodného dvom zamestnankyniam.

Priemerný evidenčný počet zamestnancov v roku 2024 bol **36,2 vo fyzických osobách; prepočítaný stav 35,5 osôb.**

Priemerný mesačný zárobok zamestnanca predstavoval sumu **1 290,69 €**, čo je v porovnaní s rokom 2023 **vyšší o 149,93 €**. Rozdiel v priemernom zárobku súvisí s vyplatením odmien v roku 2024.

VÝNOSY

Výnosy celkom boli dosiahnuté vo výške **1 213 986,62 €**, čo predstavuje **103,02%** plnenie plánu.

- **Tržby z predaja služieb vo výške 23 870,36 €** zahŕňajú tržby za zápisné, upomienky a rozmnožovacie služby, stratu preukazov, kníh a časopisov. V porovnaní s rokom 2023 došlo k nárastu knižničných poplatkov o takmer 3 500 €. Dôvodom je nárast čitateľov, čo súvisí s neustálou obnovou knižničného fondu, zaujímavými podujatiami, ale aj s obnovou pobočiek.

POHLADÁVKY A ZÁVÄZKY

Príspevková organizácia k 31.12.2024 vykazuje stav záväzkov a pohľadávok v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2023 nasledovne:

Pohľadávky a záväzky

Položka	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2024
Dlhodobé pohľadávky spolu	649,75	0
Zábezpeka v zmysle nájomnej zmluvy s BILLOU, s. r.o.	649,75	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 214,82	4 251,50
Pohľadávky voči zamestnancom (stravovanie, tržby, PHM)	3 064,82	4 251,50
Odberatelia	150,00	0
Dlhodobé záväzky spolu	10 395,00	13 547,54
Záväzky zo sociálneho fondu	10 395,00	13 547,54
Krátkodobé záväzky spolu	72 883,94	73 848,51
Dodávatelia	6 887,09	8 322,42
Iné záväzky	0	157,88
Zamestnanci	33 032,76	35 849,16
Zákonné odvody	22 168,37	23 576,67
Daň zo závislej činnosti	4 293,52	4 279,17
Ostatné zúčtovanie (príspevky v rámci zmlúv o spolupráci)	6 502,20	1 663,21

Knižnica má 19 pobočiek, 14 školských a 5 mimoškolských, ktorých služby využilo v roku 2024 13 872 používateľov. Jedna z pobočiek „Nezábudka“ sa orientuje na prácu s deťmi so zdravotným a mentálnym postihnutím.

V roku 2024 Knižnica pre mládež mesta Košice poskytovala svoje služby **13 872 používateľom**. Celkový nárast počtu používateľov odráža skutočnosť súvisiacu so zrušením obmedzení poskytovania prezenčných služieb najmä na verejných pracoviskách (ktoré majú vyšší počet používateľov) z dôvodu rekonštrukcií. Podiel na najvyššom náraste počtu čitateľov mali pobočky – Hornádka (nárast o 74,45 %), ktorá obnovila poskytovanie služieb po 3 troch mesiacoch obmedzenia na prelome rokov 2023/2024; pobočka ZŠ Družicová (nárast o 50,98%), ktorá obnovila kontinuitu poskytovania služieb so stálou zamestnankyňou; pobočka Humbuk (nárast o 42,51 %), ktorý je výsledkom obnovenia stálych služieb po predchádzajúcom roku, keď prešlo pracovisko celkovým redizajnom interiéru ako aj celkovej vnútornej rekonštrukcie. K pracoviskám s pozitívnym výsledkom, nárastom počtu čitateľov, patria: pobočka ZŠ Bruselská (6,38 %), Nezábudka (6,79 %), ZŠ Krosnianska (8,47 %) a ZŠ Postupimská (11, 5%).

Čitatelia si v hodnotenom období **vypožičali celkom 210 511 dokumentov**, čo predstavuje medziročný pokles celkového počtu výpožičiek o 15,46 %.

Do knižničného fondu bolo získaných a zaevidovaných cez knižnično-informačný systém **6 188 zv. – 2 178 tit.** knižničných jednotiek v hodnote **58 802,03 €** a periodiká, odborné časopisy a noviny v hodnote **2 928,19 €**.

Knižnica sa neustále snaží zvýšiť kvalitu poskytovaných služieb rozširovaním knižného fondu, získavaním nových inšpirácií, rozširovaním modernizovaných služieb, využívaním

nových foriem realizovaných podujatí, neustálym vzdelávaním svojich zamestnancov ako aj modernizáciou a rekonštrukciou interiérov pobočiek.

Príloha KMK VH 2024

Knižnica pre mládež mesta Košice - Výsledky hospodárenia k 31.12.2024						
účet	Ukazovateľ	Plán na rok 2024	Kumulatívna skutočnosť k 31.12.2024	% čerpaní a z roč. pl.	Kumulatívna skutočnosť k 31.12.2023	Index 24/23
5	NÁKLADY CELKOM	1 178 350,00	1 213 534,59	102,99	1 148 939,13	1,06%
50	Spotrebované nákupy celkom	107 250,00	126 061,26	117,54	184 787,67	0,68%
	spotreba materiálu	48 750,00	83 630,63	171,55	143 202,87	0,58%
	z toho spotreba DrHM	6 500,00	18 282,63		63 320,11	0,29%
	z toho spotreba PHM	1 000,00	888,85	88,89	630,75	1,41%
	spotreba energie	58 500,00	42 430,63	72,53	41 584,80	1,02%
51	Služby celkom	133 100,00	151 875,31	114,11	175 637,22	0,86%
	oprava a údržba	2 000,00	5 219,05	260,95	55 004,29	0,09%
	náklady na reprezentáciu	1 500,00	501,92	33,46	867,19	0,58%
	cestovné	3 000,00	14 659,12	488,64	1 042,29	14,06%
	výkony spojov	27 000,00	26 297,40	97,40	12 843,99	2,05%
	ostatné služby	99 600,00	105 197,82	105,62	105 879,46	0,99%
52	Osobné náklady celkom	908 930,00	903 117,98	99,36	773 927,27	1,17%
	mzdové náklady	633 500,00	613 395,60	96,83	537 486,99	1,14%
	ostatné osobné náklady	6 000,00	8 733,25	145,55	6 524,42	1,34%
	zákonné sociálne poistenie	233 630,00	233 838,66	100,09	198 340,17	1,18%
	zákonné sociálne náklady	35 800,00	47 150,47	131,71	31 575,69	1,49%
53	Dane a poplatky	1 000,00	734,52	73,45	627,34	1,17%
	ostatné dane a miestne poplatky	1 000,00	734,52	73,45	627,34	1,17%
54	Ostatné náklady na prev. činnosť	270,00	2 380,93	881,83	2 931,51	0,81%
	Ostatné náklady na prev. činnosť	270,00	2 380,93	881,83	2 931,51	0,81%
55	Odpisy a rezervy	24 850,00	28 981,00	116,62	10 572,32	2,74%
	Odpisy hmotného a nehmot. IM	24 850,00	25 981,00	104,55	10 572,32	2,46%
	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Tvorba ostatných rezerv	0,00	3 000,00	0,00	0,00	
56	Finančné náklady	2 950,00	383,59	13,00	455,80	0,84%
	Ostatné finančné náklady	2 950,00	383,59	13,00	455,80	0,84%
59	Dane z príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00		0,00		
6	VÝNOSY CELKOM	1 178 350,00	1 213 986,62	103,02	1 154 440,66	1,05%
60	Tržby za vlastné výkony v tom:	18 500,00	23 870,36	129,03	20 437,05	1,17%
	tržby za vlastné výrobky	0,00	0,00	0,00	0,00	
	tržby z predaja služieb	18 500,00	23 870,36	129,03	20 437,05	1,17%
62	Aktivácia materiálu	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	

64	Ostatné výnosy celkom	1 000,00	3 054,46	305,45	2 219,89	1,38%
	ostatné výnosy z prevádz. činnosti	1 000,00	3 054,46	305,45	2 219,89	1,38%
65	Zúčtovanie rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ostatné finančné výnosy- úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	
67	Mimoriadne výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
	ostatné mimoriadne výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
69	Výnosy z transferov	1 158 850,00	1 187 061,80	102,43	1 131 783,72	1,05%
691	Výnosy z BT z rozpočtu obce	1 100 000,00	1 100 000,00	100,00	1 072 800,00	1,03%
692	Výnosy z KT z rozpočtu obce	24 850,00	25 393,00	102,19	6 541,52	3,88%
693	Výnosy z BT zo ŠR a VS	16 000,00	36 870,00	0,00	41 393,64	0,89%
694	Výnosy z KT zo ŠR	0,00	0,00	0,00	3 395,30	0,00%
697	Výnosy z BT od ostatných	18 000,00	24 798,80	0,00	7 653,26	3,24%
	Hospodársky výsledok	0,00	452,03		5 501,53	0,08%
	Pohľadávky z obch. styku		0,00		150,00	0,00%
	Závazky z obch. styku		8 322,42		6 887,09	1,21%
	Prieme.prepoč. stav pracovníkov	36	35,5	98,61	35,1	1,01%
	Priemerný zárobok	1 466,44	1 290,69	88,02	1 140,76	1,13%
	Priemerný zárobok Robotníkov	0,00	0,00		0,00	
	Priemerný zárobok THP	1 466,44	1 290,69	88,02	1 140,76	1,13%
	Počet R	0,00	0,00		0,00	
	Počet THP- evid.stav k 31.12.	36,00	36,00		36,00	1,00%

K 13 - Košické kultúrne centrá

Forma organizácie : príspevková organizácia
Štatutár organizácie: 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, Karpatská nadácia).

Uznesením Mestského zastupiteľstva v Košiciach č. 448 zo dňa 30.5.2024 bol schválený Programový rozpočet mesta Košice na rok 2024, v rámci ktorého bol schválený pre príspevkovú organizáciu K 13 – Košické kultúrne centrá v Programe 2 – Mesto kultúry a športu, Podprograme 6 – Podpora kultúrnych zariadení bežný transfer vo výške **2 080 000 €**. Kapitálový transfer pre rok 2024 bol schválený vo výške **200 000 €**. V rámci 4. zmeny programového rozpočtu mesta Košice k 31.12.2024 bolo pre K 13 schválené navýšenie kapitálového transferu o **75 000 €**.

Mesto Košice v roku 2024 poukázalo príspevkovej organizácii plnú výšku schváleného bežného transferu, ktorý predstavoval spolu 2 080 000 €.

Okrem uvedených finančných zdrojov príspevková organizácia získala:

- 5 200 € z Fondu na podporu umenia na realizáciu projektu UTC 2024
- 2 800 € z Fondu na podporu umenia na realizáciu projektu Kaleidoscope community art project
- 4 500 € z Fondu na podporu umenia na realizáciu projektu Festival Amatérskych divadiel
- 1 000 € zo Štátneho inštitútu odborného vzdelávania na zabezpečenie duálneho vzdelávania
- 150 000 € od U. S. Steel Košice pre expozíciu Steelpark
- 4 846 € od Karpatskej nadácie na realizáciu projektu Košice očami detí z Ukrajiny
- 1 200 € v rámci projektu Skutočne spoločne

Vybrané ekonomické ukazovatele

v €

<i>Ukazovateľ</i>	<i>Plán 2024</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2024</i>	<i>% plnenia</i>
Náklady celkom	6 250 500	6 229 555,77	99,66
Výnosy celkom	6 250 500	6 144 879,71	98,31
v tom: vlastné výkony	2 050 000	1 961 271,36	95,67
výnosy z transferov	4 169 000	4 156 261,09	99,69
Hospodársky výsledok	0	- 88 681,36	

Podrobná špecifikácia Príloha K 13 VH 2024

K 13 dosiahla za rok 2024 záporný hospodársky výsledok vo výške – 88 681,36 €. Z podnikateľskej činnosti dosiahla organizácia kladný hospodársky výsledok vo výške 13 278,49 € a z hlavnej činnosti dosiahla organizácia záporný hospodársky výsledok vo výške -101 959,85 €. Záporný hospodársky výsledok z hlavnej činnosti v roku 2024 je dôsledkom realizácie projektu Košice 2.0 a časového nesúladu výdavkov a príjmov z poslednej uhradenej tranže po ukončení projektu v roku 2023.

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 2024 dosiahli **6 229 555,77 €**, čo predstavuje 99,66 % plnenie. V porovnaní s minulým rokom, kedy náklady predstavovali 6 036 733,50 € ide celkovo o 3,09 percentný nárast nákladov.

Významné nákladové položky:

Spotrebované nákupy vo výške **730 636,91 €** dosiahli 24 % pokles oproti roku 2023.

- **spotreba materiálu** vo výške **194 377,92 €** - bežný prevádzkový materiál a materiál v rámci zabezpečenia podujatí a obnovy materiálového zabezpečenia objektov.
- **spotreba palív a energie** - čerpanie vo výške 415 634,85 €, čo predstavuje 1,9 % nárast oproti roku 2023. Táto položka nákladov odzrkadľuje nárast cien energií a rozšírenie objemu spravovaných objektov.
- **predaný tovar** vo výške **120 624,14 €** predstavuje náklady súvisiace s poskytovaním občerstvenia počas podujatí organizovaných v objektoch K 13, najmä v Kasárňach/Kulturparku v rámci vedľajšej podnikateľskej činnosti.

Služby celkom vo výške **1 017 399,35 €** predstavujú náklady na realizáciu kultúrnych podujatí v rámci podporených projektov a vlastných podujatí, náklady súvisiace s prevádzkovaním a udržiavaním zverených objektov, služby SBS, 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 **2 329 863,61 €** zahŕňajú 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.

Evidenčný počet zamestnancov k poslednému dňu sledovaného obdobia bol **70** zamestnancov a 5 na materskej dovolenke.

VÝNOSY

Pre rok 2024 boli **plánované výnosy** v celkovej výške **6 250 500 €** a ich plnenie je zúčtované vo výške **6 144 879,71 €**, čo predstavuje 98,31 % plnenie. V porovnaní s rokom 2023, kedy výnosy predstavovali 6 061 419,77 €, ide celkovo o 1,37 percentný nárast výnosov.

Príspevková organizácia K13 dosiahla v roku 2024 **vlastné výkony** vo výške **1 961 271,36 €**, čo predstavuje 95,67 % plnenie plánu.

Vlastné výkony boli tvorené:

• tržbami z predaja služieb	448 471,05 €
• tržby z predaja služieb - catering	369 967,46 €
• tržbami za predaný tovar	352 511,33 €
• výnosmi zo vstupného	194 164,91 €
• výnosmi z prenájmu priestorov	554 609,17 €
• výnosy z predaja služieb - parkovisko	34 768,94 €
• výnosy - WC Dolná brána	6 778,50 €
• ostatnými výnosmi	27 347,26 €

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Uznesením Mestského zastupiteľstva v Košiciach č. 448 zo dňa 30.5.2024 bol schválený Programový rozpočet mesta Košice na rok 2024, v rámci ktorého bol schválený pre príspevkovú organizáciu K 13 – Košické kultúrne centrá v Programe 2 – Mesto kultúry a športu, podprograme 6 – Podpora kultúrnych zariadení kapitálový transfer vo výške 200 000 €.

V rámci 4. zmeny programového rozpočtu mesta Košice k 31.12.2024 bolo pre K 13 schválené navýšenie kapitálového transferu o 75 000 €.

Zo zdrojov projektu U.S. Steel Košice bolo použitých na kapitálové výdavky 107 904 €.

Z vlastných zdrojov podnikateľskej činnosti bolo použitých na kapitálové výdavky 11 127,85 €.

Skupiny kapitálových výdavkov:

- Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia 194 817,45 €
- Interiérové vybavenie 47 448,00 €
- Rekonštrukcia a modernizácia 151 766,40 €

POHĽADÁVKY A ZÁVÄZKY

Príspevková organizácia evidovala k 31.12.2024 **pohľadávky** z obchodného styku vo výške **267 674,76 €** z toho po lehote splatnosti vo výške 81 986,46 €.

Záväzky z obchodného styku príspevkovej organizácie ku koncu sledovaného obdobia predstavovali **128 028,84 €** z toho záväzky po lehote platnosti 110 699,78 €.

Príloha K 13 VH 2024

K 13 - Výsledky hospodárenia k 31.12.2024						
účet	Ukazovateľ		Skutočnosť	Skutočnosť	Index	%
		Rozpočet	k 31.12.2024	k 31.12.2023	24/23	čerpania rozpočtu
5	NÁKLADY CELKOM	6 250 500,00	6 233 561,07	6 039 488,88	1,03%	99,73
50	Spotrebované nákupy celkom	740 000,00	730 636,91	961 529,85	0,76%	98,73
501	spotreba materiálu	190 000,00	194 377,92	437 259,92	0,44%	102,30
502	spotreba palív a energie	430 000,00	415 634,85	407 900,28	1,02%	96,66
504	predaný tovar	120 000,00	120 624,14	116 369,65	1,04%	100,52
51	Služby celkom	1 034 000,00	1 017 399,35	902 466,19	1,13%	98,39
511	oprava a údržba	45 000,00	47 079,15	43 729,30	1,08%	104,62
512	cestovné	8 000,00	8 324,59	10 484,71	0,79%	104,06
513	náklady na reprezentáciu	1 000,00	77,60	79,25	0,98%	7,76
518	ostatné služby	980 000,00	961 918,01	848 172,93	1,13%	98,15
52	Osobné náklady celkom	2 338 000,00	2 329 863,61	2 121 272,50	1,10%	99,65
521	mzdové náklady	1 700 000,00	1 691 446,16	1 555 148,54	1,09%	99,50

524	zákonné sociálne poistenie	540 000,00	541 210,49	475 075,54	1,14%	100,22
525	ostatné sociálne poistenie	10 000,00	9 732,67	6 999,10	1,39%	97,33
527	zákonné sociálne náklady	85 000,00	84 564,09	81 145,72	1,04%	99,49
528	ostatné sociálne náklady	3 000,00	2 910,20	2 903,60	1,00%	97,01
53	Dane a poplatky	20 500,00	23 812,27	19 037,10	1,25%	116,16
531	Daň z motorových vozidiel	500,00	172,66	108,53		34,53
538	ostatné dane a poplatky	20 000,00	23 639,61	18 928,57	1,25%	118,20
54	Ostatné náklady na prev. činnosť	104 000,00	104 341,51	16 887,53	6,18%	100,33
541	Zostatková cena predaného DNM a DHM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Zmluvné pokuty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Ostatné pokuty		440,67			
546	Odpis pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Ostatné náklady na prev.činnosť	100 000,00	100 408,98	16 887,53	5,95%	100,41
549	Manká a škody	4 000,00	3 491,86			
55	Odpisy a rezervy	2 005 500,00	2 020 055,19	1 991 587,83	1,01%	100,73
551	Odpisy hmotného a nehmot. IM	2 000 000,00	2 015 985,23	1 982 149,65	1,02%	100,80
552	Tvorba zákonných rezerv	5 000,00	4 033,16	5 627,34	0,72%	80,66
553	Tvorba ostatných rezerv			3 810,84	0,00%	
558	Tvorba ostatných OP z prev. činnosti	500,00	36,80			
56	Finančné náklady	5 500,00	3 446,93	23 952,50	0,14%	62,67
568	Ostatné finančné náklady	5 000,00	3 437,09	23 948,27	0,14%	68,74
562	Úroky					
563	Kurzové straty	500,00	9,84	4,23	2,33%	1,97
58	Náklady z odvodu príjmov	0,00	0,00	0,00		
	náklady z odvodu príjmov					
59	Dane z príjmov	3 000,00	4 005,30	2 755,38	1,45%	133,51
	Dane z príjmov	3 000,00	4 005,30	2 755,38	1,45%	133,51
6	VÝNOSY CELKOM	6 250 500,00	6 144 879,71	6 061 419,77	1,01%	98,31
60	Tržby za vlastné výkony v tom:	2 050 000,00	1 961 271,36	1 483 490,69	1,32%	95,67
601	tržby za vlastné výrobky					
602	tržby z predaja služieb	1 700 000,00	1 608 760,03	1 177 862,45	1,37%	94,63
604	tržby za predaný tovar, výnosy z nehnut.	350 000,00	352 511,33	305 628,24	1,15%	100,72
62	Aktivácia materiálu	0,00	0,00	0,00		
64	Ostatné výnosy celkom	22 000,00	18 666,62	16 589,48	1,13%	84,85
641	Tržby z predaja DNM a DHM					
642	tržby z predaja materiálu					
644	Zml. pokuty, penále a úroky z omeškania	2 000,00	1 650,00			82,50
648	ostatné výnosy z prevádz.činnosti	20 000,00	17 016,62	16 589,48	1,03%	85,08
65	Zúčtovanie rezerv	9 000,00	8 597,28	3 881,75	2,21%	95,53
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	6 000,00	5 627,34	2 325,44	2,42%	93,79
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	3 000,00	2 969,94	1 556,31	1,91%	99,00
66	Finančné výnosy	500,00	83,36	84,49	0,99%	16,67
662	Ostatné finančné výnosy- úroky	100,00	9,50			9,50
663	Kurzové zisky	100,00	4,86			4,86
668	Ostatné finančné výnosy	300,00	69,00	84,49	0,82%	23,00
67	Mimoriadne výnosy	0,00	0,00	0,00		
	ostatné mimoriadne výnosy					
69	Výnosy z transferov	4 169 000,00	4 156 261,09	4 557 373,36	0,91%	99,69
691	Výnosy z BT z rozpočtu obce	2 080 000,00	2 080 000,00	2 020 000,00	1,03%	100,00
692	Výnosy z KT z rozpočtu obce	2 020 000,00	2 010 067,35	1 978 042,96	1,02%	99,51
693	Výnosy z BT zo ŠR a iných	13 000,00	12 500,00	25 352,62	0,49%	96,15

694	Výnosy z KT zo ŠR a iných					
695	Výnosy z BT od Európ.spol.			474 826,18	0,00%	
696	Výnosy z KT od Európ.spol.					
697	Výnosy z BT od ostatných	50 000,00	48 141,90	59 151,60		96,28
698	Výnosy z KT od ost. sub. mimo ver. spr.	6 000,00	5 551,84			92,53
	Hospodársky výsledok	0,00	-88 681,36	21 930,89	-4,04%	
	Pohľadávky z obchodného styku		267 674,76	107 244,07	2,50%	
	Pohľadávky z obchodného styku- po lehote splatnosti		81 986,46	24 484,10	3,35%	
	Záväzky z obchodného styku		128 028,84	132 277,75	0,97%	
	Záväzky z obchodného styku- po lehote splatnosti		110 699,78	22 128,16	5,00%	
	Stav bežných účtov k 31.12.2024		201 150,05	28 010,97	7,18%	

Zoologická záhrada Košice (ZOO)

Forma organizácie : príspevková organizácia

Štatút 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 2024 realizovala z rozpočtu mesta (transfer) a z vlastných príjmov. Mestské zastupiteľstvo v Košiciach uznesením č. 448 zo dňa 30.05.2024 schválilo programový rozpočet mesta na rok 2024, v rámci ktorého bol v Programe 2 - Mesto kultúry, Podprogram 6 - Podpora kultúrnych zariadení schválený rozpočet pre ZOO Košice vo výške **2 800 000 €**. Z toho **2 200 000 € bežný transfer** a **600 000 € kapitálový transfer** (na dofinancovanie rozpracovaných projektov, rekonštrukciu a modernizáciu chovných zariadení, objektov, realizáciu stavieb a ich technické zhodnotenie v zmysle štandardov EAZA, na rekonštrukciu oplotenia, rekonštrukciu a modernizáciu vzdelávacieho centra na Mojmirovej ulici a administratívnej budovy v ZOO, nákup dopravných vozidiel, strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia, na projektovú dokumentáciu k prebiehajúcim a pripravovaným investíciám, realizáciu nových stavieb - detské zóny, vodné brodisko, hospodársky dvor, záhradnícke centrum a iné, prípadne iné kapitálové výdavky v závislosti od aktuálnej prípravy počas roka.

V rámci 4. zmeny programového rozpočtu mesta Košice bolo pre ZOO Košice schválené navýšenie kapitálového transferu o 55 000 €.

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

ZOO Košice pri zabezpečovaní úloh vyplývajúcich z jej predmetu činnosti a schválenej podnikateľskej činnosti dosiahla k 31.12.2024 kladný hospodársky výsledok:

Vybrané ekonomické ukazovatele

v €

<i>Ukazovateľ</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2024</i>	<i>% plnenia</i>
Náklady celkom	3 757 950	3 669 688	97,65
Výnosy celkom	3 757 950	3 963 850	105,48
v tom : tržby za vlastné výkony	1 170 000	1 349 899	115,38
výnosy z transferov	2 530 000	2 539 343	100,37
Hospodársky výsledok po zdanení		294 162	

Podrobné členenie - Príloha ZOO VH 2024

ZOO dosiahla v roku 2024 kladný hospodársky výsledok vo výške **302 169,65 €** pred zdanením a **294 162,38 €** po zdanení, v tom 241 718,86 € z hlavnej činnosti a 52 443,52 € zisk z podnikateľskej činnosti. Daň z príjmu predstavovala čiastku 8 007,27 €.

V rámci záverečného účtu navrhujeme výsledok hospodárenia po zdanení vo výške **294 162,38 €** 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 31.12.2024 boli 3 669 688,05 €. Z toho hlavná činnosť 3 437 136,06 €, náklady v podnikateľskej činnosti 224 544,72 €, daň z príjmu 8 007,27 €.

Čerpanie jednotlivých nákladových položiek:

- **spotreba materiálu spolu 600 355,53 €** - nástroje, náradie, elektroinštalačný materiál (17 110,71 €), čistiace a hygienické prostriedky (14 600,06 €), ochranné pracovné pomôcky (15 694,65 €), kancelárske potreby (19 411,05 €), PHM (27 703,46 €), krmivá (321 461,88 €), seno, lieky pre zvieratá a pod.
- **spotreba energie spolu 206 650,68 €**. Položka zahŕňa náklady na elektrickú energiu (144 464,56 €), plyn (36 021,51 €), vodné, stočné, teplo, TUV a pod.

Služby celkom 656 917,43 € v tom:

- opravy a údržba 262 465,29 € - 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.
- reprezentačné výdavky 4 633,48 €
- cestovné 16 186,41 €
- ostatné služby spolu 373 632,25 € - strážna služba (73 562,97 €), veterinárna starostlivosť, vakcinácia (35 872,48 €), telefónne poplatky, internetové služby, poštovné (12 694,39 €),

inzercia, propagácia (11 834,72 €), nájomné (39 875,41 €), odvoz a likvidácia odpadu (20 338,57 €), doprava a preprava (18 302,61 €), revízie, prehliadky, kontroly (23 497,27 €), údržba zelene (10 276,80 €), ostatné služby (67 557,80 €).

Osobné náklady celkom 1 786 211,26 €. V tom sú zahrnuté mzdové náklady vo výške **1 216 881,13 €**, zákonné sociálne poistenie (463 511,78 €), zákonné sociálne náklady (72 194,36 €), ostatné osobné náklady (33 623,99 €).

Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2024 bol **76**. Skutočný stav k 31.12.2024 bol 75 zamestnancov. Podľa klasifikácie bolo k 31.12.2024 vedených 19 THP pracovníkov a 57 pracovníkov zaradených v robotníckych profesiách.

Priemerná hrubá mzda v roku 2024 bola na úrovni **1 339,79 €**, t. j. oproti roku 2023 zvýšenie o **101,60 €**.

VÝNOSY

ZOO dosiahla **celkové výnosy** k 31.12.2024 vo výške **3 963 850,43 €**, z toho v rámci hlavnej činnosti 3 678 854,92 € a v podnikateľskej činnosti 284 995,51 €. Podstatnú časť výnosov tvoril **bežný transfer z rozpočtu obce** vo výške **2 200 000 €** a **kapitálový transfer z rozpočtu obce** vo výške **655 000 €**.

Rozdelenie jednotlivých výnosových položiek:

- **tržby za vlastné výrobky 1 074 191,42 €.** V tržbách sú zahrnuté tržby z predaja zvierat, tržby za vstupné ZOO a Dinopark a pod.
- **tržby z predaja služieb 220 442,98 €** (v rámci bežnej činnosti- zapožičanie vozíkov, vstup s bicyklom, zážitkové programy, ostatné služby a z podnikateľskej činnosti - predaj produktov, parkovné)
- **ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti 69 651,77 €.** 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.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku v celkovej hodnote **1 259 667,78 €** bolo financované z kapitálového transferu mesta Košice vo výške 655 000 €, vlastných zdrojov ZOO vo výške 365 262,22 €, z prostriedkov podnikateľskej činnosti bola zabezpečená nehnuteľnosť v hodnote 220 000 €, sponzori prispeli sumou 19 405,56 €.

Majetok, ktorý bol v roku 2024 obstaraný:

- dopravné prostriedky v celkovej hodnote 42 110,06 € v podobe osobných motorových vozidiel Citroen Berlingo MAX XL a Mitsubishi Pajero,
- stroje, prístroje, zariadenia, techniku a náradie v sume 39 214,20 €. V tejto hodnote bola dokúpená kabína na vysokozdvížny vozík Toyota, ktorý bol obstaraný koncom

predchádzajúceho roka, rozšírený bol dochádzkový systém, zakúpená bola motorová kosačka Kubota a 4 závesné kontajnery,

- nehnuteľnosť v blízkosti ZOO v hodnote 220 000,- Eur zo zdrojov podnikateľskej činnosti, ktorá slúži na archívne, skladové a administratívne účely,
- v hodnote 958 343,52 € boli zrekonštruované voliéry pred exotáriom vo vstupnej časti, oploenie CHZ vlka, ukončená bola rekonštrukcia „chaty Bobor“, bola zahájená rekonštrukcia CHZ pre zúbkozobce a brodivé vtáky (chovné centrum Reneta), výstavba voliéry pre euroázijské dravce, prebehla rekonštrukcia oploenia objektu ZOodomu (centra ekologickej výchovy) na Mojmirovej ulici. Suma obsahuje aj projektovú a príslušnú dokumentáciu (vyjadrenia, stanoviská....).

Zaradený bol aj majetok obstaraný v roku 2023, ktorý sa začal v roku 2024 využívať. Z dôvodu morálneho zastarania, poškodenia a opotrebenia bol vyradený majetok v obstarávacej cene 39 596,58 € s nulovou hodnotou.

POHLĎÁVKY A ZÁVÄZKY

Pohlľadávky ZOO Košice voči odberateľom k 31.12.2024 sú vo výške **9 257,00 €**, z toho po lehote splatnosti 830,26 €. ZOO vykazovala k 31.12.2024 pohľadávky so splatnosťou do jedného roka týkajúce sa nájomného a služieb súvisiacich s nájomným, telefónnymi poplatkami a ostatnými službami. Pohľadávky po lehote splatnosti sa týkajú predaja zvierat.

Záväzky ZOO Košice voči dodávateľom k 31.12.2024 sú vo výške **204 174,32 €**, z toho po lehote splatnosti 0 €. Uvedené položky tvoria neuhradené dodávateľské faktúry, ktoré boli organizáciou prijaté v mesiaci december 2024 a splatné v mesiaci január 2025.

V roku 2024 prešlo bránami ZOO takmer 237 tis. návštevníkov, pričom najviac, necelých 50 tisíc zaznamenala v auguste. K návštevnícky zaujímavým patrili tiež február, marec ale aj apríl s 26 tisíckami turistov. Až do konca novembra vývoj návštevnosti atakoval tretiu najúspešnejšiu sezónu v doterajšej histórii ZOO Košice. Konečné číslo však ovplyvnila vtáčia chrípka, ktorá zatvorila brány ZOO Košice pre turistov na posledné tri týždne roka.

Zoologická záhrada Košice chová v súčasnosti vyše 343 živočíšnych druhov, spolu 1769 jedincov. Návštevníci sa tu môžu stretnúť s viacerými druhmi, ktoré sú zaradené v rôznych stupňoch ohrozenia. V kolekcii zvierat žije aj mimoriadne ohrozený a vo voľnej prírode už vyhynutý druh, ktorým je priamorožec šabl'orohý. V kategórii kriticky ohrozených sú okrem iných majna Rotschildova, gekón modrý alebo varan Mitchellov. Medzi ohrozené druhy patrí aj panda červená, ktorá sa teší veľkej priazni návštevníkov.

V roku 2024 sa ZOO kvalitatívne posunula najmä investíciami do nových chovných zariadení. Doplnením a výmenou skiel bola dokončená rekonštrukcia pavilónu Exotarium. Začalo sa aj s výstavbou veľkej voliéry pre eurázijské dravce, ktorá sa nachádza v blízkosti zoogeografickej expozície „Altaj“. Novú priechodziu voliéru, ktorá bude dokončená v roku 2025, doplní aj prístupová komunikácia. Na úseku domácich plemien bola začatá rekonštrukcia dvoch chovných zariadení pre vtáctvo „RENETA“. V expozícii pre vlky vznikol nový altánok, ktorý návštevníkom ponúkne nový, atraktívnejší pohľad na zvieratá a chovné zariadenie. V roku 2024 získala ZOO do správy objekt v mestskej časti Kavečany, v ktorej dočasne umiestnili časť zadržaných vtákov z nelegálneho chovu.

Vysunuté pracovisko „Centrum environmentálnej výchovy ZOODOM“ na Mojmírovej ulici sa stalo vyhľadávaným medzi školskými kolektívami. Záujem o vzdelávanie tu v porovnaní s rovnakými službami v areáli stúpol trojnásobne. Školy oslovila hlavne dostupnosť a interakcia vzdelávania. V roku 2024 sem zavítalo za vzdelávaním a poznaním takmer 2000 návštevníkov a žiakov.

Príloha ZOO VH 2024

Zoologická záhrada Košice - Výsledky hospodárenia k 31.12.2024						
	Ukazovateľ	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia	Skutočnosť k 31.12.2023	Index 2024/2023
5	NÁKLADY CELKOM	3 757 950 €	3 669 688 €	97,65	3 431 004 €	1,07
50	Spotrebované nákupy celkom	904 000 €	843 242 €	93,28	902 286 €	0,93
	Spotreba materiálu	555 000 €	541 990 €	97,66	488 552 €	1,11
	Spotreba DHIM	32 000 €	30 662 €	95,82	19 396 €	1,58
	Spotreba PHM	29 000 €	27 703 €	95,53	26 100 €	1,06
	Spotreba energie	250 000 €	206 651 €	82,66	324 368 €	0,64
	Predaný tovar	38 000 €	36 236 €	95,36	43 869 €	0,83
51	Služby celkom	671 750 €	656 917 €	97,79	597 662 €	1,10
	Oprava a údržba	265 000 €	262 465 €	99,04	192 579 €	1,36
	Náklady na reprezentáciu	5 000 €	4 633 €	92,67	5 549 €	0,84
	Cestovné	18 000 €	16 186 €	89,92	18 842 €	0,86
	Výkony spojov	14 000 €	13 018 €	92,99	9 115 €	1,43
	Ostatné služby	369 750 €	360 614 €	97,53	371 578 €	0,97
52	Osobné náklady celkom	1 795 400 €	1 786 211 €	99,49	1 538 690 €	1,16
	Mzdové náklady	1 220 000 €	1 216 881 €	99,74	1 064 320 €	1,14
	Ostatné osobné náklady	35 000 €	33 624 €	96,07	18 087 €	1,86
	Zákonné sociálne poistenie	465 400 €	463 512 €	99,59	394 461 €	1,18
	Zákonné sociálne náklady	75 000 €	72 194 €	96,26	61 822 €	1,17
53	Dane a poplatky	5 000 €	4 546 €	90,91	3 621 €	1,26
	Ostatné dane a miestne poplatky	5 000 €	4 546 €	90,91	3 621 €	1,26
54	Ostatné náklady na prev.činnosť	16 700 €	16 034 €	96,01	15 686 €	1,02
	Členské príspevky	13 900 €	13 309 €	95,75	13 499 €	0,99
	Ostatné	2 800 €	2 724 €	97,30	2 187 €	1,25
55	Odpisy a rezervy	319 100 €	317 556 €	99,52	338 338 €	0,94
	Odpisy hmot. a nehmot. IM	242 000 €	241 017 €	99,59	250 017 €	0,96
	Tvorba zákonných rezerv	3 200 €	3 177 €	99,28	2 842 €	1,12
	Tvorba ostatných rezerv	3 600 €	3 552 €	98,67	15 669 €	0,23
	HUSK - odpisy hm.a nehm.majetku	64 000 €	63 539 €	99,28	63 539 €	1,00
	tvorba oprav. položiek k dlhod. majetku	6 300 €	6 272 €	99,55	6 272 €	1,00
56	Finančné náklady	37 900 €	37 174 €	98,08	34 719 €	1,07
	Poistné	27 900 €	27 392 €	98,18	26 745 €	1,02

	Ostatné finančné náklady	10 000 €	9 782 €	97,82	7 974 €	1,23
59	Dane z príjmov	8 100 €	8 007 €	98,85	8 007 €	1,00
6	VÝNOSY CELKOM	3 757 950 €	3 963 850 €	105,48	3 803 381 €	1,04
60	Tržby za vlastné výkony	1 170 000 €	1 349 899 €	115,38	1 203 604 €	1,12
	Tržby za vlastné výrobky	925 000 €	1 074 191 €	116,13	960 943 €	1,12
	Tržby z predaja služieb	190 000 €	220 443 €	116,02	185 239 €	1,19
	Tržby z predaja tovaru	55 000 €	55 265 €	100,48	57 422 €	0,96
61	Zmena stavu zvierat	-3 000 €	-3 487 €	116,25	989 €	-3,53
62	Aktivácia mat. služieb	3 500 €	3 590 €	102,57	3 755 €	0,96
64	Ostatné výnosy celkom	53 250 €	69 652 €	130,80	108 933 €	0,64
	Ostatné výnosy z prevádz.činnosti	53 250 €	69 652 €	130,80	108 933 €	0,64
65	Zúčtovanie rezerv	4 100 €	4 742 €	115,65	24 935 €	0,19
	Zúčtovanie zákonných rezerv	2 200 €	2 842 €	129,17	2 192 €	1,30
	Zúčtovanie ostatných rezerv	1 900 €	1 900 €	100,00	22 743 €	0,08
66	Finančné výnosy	100 €	111 €	111,41	241 €	0,00
	Úroky	60 €	64 €	106,42	60 €	1,07
	Ostatné finančné výnosy	40 €	48 €	118,90	182 €	0,26
67	Mimoriadne výnosy	0 €	0 €	0,00	0 €	0,00
	Ostatné mimoriadne výnosy	0 €	0 €	0,00	0 €	0,00
69	Výnosy z transferov	2 530 000 €	2 539 343 €	100,37	2 460 925 €	1,03
	Výnosy z BT z rozpočtu obce	2 200 000 €	2 200 000 €	100,00	2 178 000 €	1,01
	Výnosy z KT z rozpočtu obce	300 000 €	300 972 €	100,32	281 425 €	1,07
	Výnosy z BT od iných	25 000 €	32 166 €	128,66	1 500 €	21,44
	Transfery zo št. rozpočtu, granty	5 000 €	6 205 €	124,10	0 €	0,00
	Refundácie - výnos	0 €	0 €	0,00	0 €	0,00
	Poskytnutý kapitálový transfer	655 000 €	655 000 €	100,00	300 000 €	2,18
	refundácie ŠR	0 €	0 €	0,00	0 €	0,00
	refundácie EÚ (BT+KT)	0 €	0 €	0,00	0 €	0,00
	Hosp. výsledok pred zdanením	0 €	302 170 €	0,00	372 377 €	0,81
	Hospodársky výsledok	0 €	294 162 €	0,00	364 369 €	0,81
	v tom: hlavná činnosť	0 €	241 719 €	0,00	334 247 €	0,00
	podnikateľská činnosť	0 €	52 443 €	0,00	30 122 €	0,00
	Pohľadávky	0 €	9 257 €	0,00	9 090 €	1,02
	Záväzky	0 €	204 174 €	0,00	40 532 €	5,04
	Priem. stav pracovníkov	75	76	101,33	71	1,07
	Priemerný zárobok	1 338,00 €	1 339,79 €	100,13	1 238,19 €	1,08

Stredisko sociálnej pomoci mesta Košice (SSPmK)

Charakter organizácie: rozpočtová organizácia
Štatutár organizácie: Ing. Anton Širgel' riaditeľ
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
- Monitorovanie a signalizácia potreby pomoci S-fon
- Prepravnú službu (PS)
- Jedáleň - Košice, Garbiarska 4

Financovanie prevádzkových nákladov bolo v roku 2024 zabezpečené z finančných prostriedkov:

- Programového rozpočtu mesta Košice
- Štátneho rozpočtu- MPSVaR
- Štátneho rozpočtu- Ministerstvo zdravotníctva
- Štátneho rozpočtu- COVID-19
- Darov a grantov

Mestské zastupiteľstvo v Košiciach Uznesením č. 448 zo dňa 30.05.2024 schválilo Programový rozpočet mesta Košice na rok 2024. V Programe 1 - Sociálne mesto, Podprograme 4 - Stredisko sociálnej pomoci bol schválený **transfer v celkovej výške 1 970 000 €**, z toho **bežný transfer** vo výške **1 850 000 €** a **kapitálový transfer** vo výške **120 000 €**.

V rámci 2. zmeny programového rozpočtu mesta Košice k 30.09.2024 bolo pre Stredisko sociálnej pomoci mesta Košice schválené navýšenie kapitálového transferu o 50 000 €.

V rámci 3. zmeny programového rozpočtu mesta Košice k 30.11.2024 bolo pre Stredisko sociálnej pomoci mesta Košice schválené navýšenie kapitálového transferu o 213 000 €.

Zmluvou o poskytnutí finančného príspevku na financovanie sociálnej služby v zariadení sociálnych služieb podľa § 71 ods. 6 zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov bola dňa 8.4.2024 schválená **štátna dotácia** zo štátneho rozpočtu SR na prevádzku vo výške **1 464 540 €**, z toho ZpS 1 357 020 €, ZOS 107 520 €.

Zmluvou č.2024003136 o poskytnutí dotácie v pôsobnosti MPSVaR bol schválený kapitálový transfer vo výške **3 700 €** na nákup elektrického varného kotla.

Na základe výzvy Ministerstva zdravotníctva bola podaná žiadosť z Plánu obnovy na rozšírenie siete kamenných hospicov vo výške **41 520 €**.

Mesto Košice preukázalo verifikované výdavky v súvislosti s COVID-19 za obdobie od 1.6.2021 do 28.2.2022. Ide o prostriedky štátneho rozpočtu vo výške **16 736,22 €**.

Na základe Zmluvy o poskytnutí finančného príspevku zo dňa 9.5.2024 s Nadáciou Henkel Slovensko bol SSPmK poskytnutý príspevok vo výške 400,00 € na projekt s názvom „Dôstojná jeseň klienta – seniora“ s účelom ochrany a podpory zdravia. SSPmk zakúpilo pre klientov sprchovací vozík.

Na základe Zmluvy s Nadáciou Pontis bol SSPmK poskytnutý grant vo výške 70,00 € na realizáciu projektu „Čistota priestoru pre kvalitnejší život“. SSPmk zakúpilo maliarske potreby pre dobrovoľníkov na vymaľovanie priestorov SSPmK.

Bežné výdavky k 31.12.2024 boli SSPmK čerpané vo výške **3 331 747,00 €** (100 %), kapitálové výdavky boli čerpané v celkovej výške **411 567,89 €**, čo predstavuje plnenie na 96,11%.

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

SSPmK dosiahlo k 31.12.2024 záporný hospodársky výsledok:

Vybrané ekonomické ukazovatele

v €

Ukazovateľ	Rozpočet 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
Náklady celkom	4 226 507	4 726 113,13	111,82
Výnosy celkom	4 226 507	4 725 915,19	111,82
v tom: vlastné výkony	892 000	1 079 260,35	120,99
výnosy z transferov	3 331 747	3 631 953,80	109,01
Hospodársky výsledok	0	- 197,94	0

Podrobné členenie - Príloha SSPmK VH 2024

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 2024 podľa jednotlivých zariadení v €:

Zdroj dotácie	ZpS	ZOS	PS	S-fon	Celkom za organizáciu
Zo štátneho rozpočtu:					
Bežná dotácia- zmluva	1 357 020,00	107 520,00	0	0	1 464 540,00
Kapitálová dotácia	3 700,00	0	0	0	3 700,00
Rozpočet mesta Košice:					
bežný transfer	1 609 066,95	129 903,91	25 175,91	85 842,17	1 849 988,94
kapitálový transfer	381 497,89	0	0	0	381 497,89
Zo štátneho rozpočtu:					
Verifikované výdavky COVID-19	16 736,22				16 736,22

Z plánu obnovy: kapitálový transfer	26 370,00				26 370,00
Granty a dary	470,00				470,00
Výška dotácie spolu	3 394 861,06	237 423,91	25 175,91	85 842,17	3 743 303,05

NÁKLADY

Celkové náklady rozpočtovej organizácie pre rok 2024 boli **4 726 113,13 €**, čo predstavuje 111,82 % plnenia. V porovnaní s rokom 2023 je nárast nákladov o 385 448,54 €.

Najvýznamnejšie nákladové položky:

Spotrebované nákupy v celkovej výške **502 765,76 €** (plnenie plánu 97,26 %). V tom:

- **spotreba materiálu** 272 765,08 €
- **spotreba palív a energie** 230 000,68 € - spotreba elektrickej energie, tepla a OTV

Služby celkom: vo výške **178 569,12 €** - opravy a údržba a ostatné služby

Osobné náklady celkom vo výške **2 588 180,52 €** (plnenie na 100 %). Z toho:

- **mzdové náklady** vo výške 1 791 204,91 €
- **zákonné sociálne poistenie** 641 502,87 €
- **zákonné sociálne náklady** 103 259,33 €

Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2024 bol **110**. **Priemerná hrubá mzda** v roku 2024 bola na úrovni **1 341,52 €**.

VÝNOSY

Pre rok 2024 boli **rozpočtované výnosy** v celkovej hodnote **4 226 507 €** a ich **plnenie** bolo vo výške **4 725 915,19 €** čo predstavuje **111,82 %**.

Rozpočet vlastných príjmov na rok 2024 bol stanovený vo výške 1 079 260,35 € (plnenie na 120,99 %). V tom:

- | | |
|---|--------------|
| • Zariadenie pre seniorov | 865 634,25 € |
| • Zariadenie opatrovateľskej služby | 66 443,13 € |
| • Prepravná služba | 2 426,19 € |
| • Monitorovanie a signalizácia potreby pomoci S-fon | 1 404,00 € |
| • Ošetrovateľská starostlivosť | 143 352,78 € |

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Transfer na financovanie kapitálových výdavkov bol schválený v celkovej výške **428 220,00 €**. Za hodnotené obdobie bol čerpaný v celkovej výške **411 567,89 €**, čo predstavuje plnenie na 96,11 %.

Kapitálový transfer bol účelovo určený na :

- | | |
|--|-------------|
| • Nákup prevádzkových strojov, prístrojov
(varný kotol, umývací automat, transportný vozík
s termo nádobami) | 45 731,38 € |
|--|-------------|

• Modernizácia štruktúrovanej kabeláže	211 539,06 €
• Stavebné úpravy DaC -bezbariérové kúpeľne	127 927,45 €
• Projektová dokumentácia „Hospic“	26 370,00 €

POHLADÁVKY A ZÁVÄZKY

Pohľadávky Strediska sociálnej pomoci mesta Košice sú k 31.12.2024 vykazované vo výške **68 386,32 €**. Hodnotovo najvýznamnejšiu časť pohľadávok tvoria iné pohľadávky za dodávku stravy pre mestské časti 13 564,01 € a pohľadávky za služby v SSPmK, ktoré predstavujú výšku 41 219,42 €.

Celkové záväzky SSPmK ku koncu sledovaného obdobia predstavujú **276 206,13 €**. Najvýznamnejšie položky záväzkov boli mzdy zamestnanci 12/2024 (124 588,77 €), zúčtovanie s orgánmi soc. a zdrav. poistenia (85 872,88 €), dodávatelia (48 611,72 €), daň za 12/2024 (16 694,72 €) a iné záväzky.

SSPmK evidovalo k 31.12.2024 v **Zariadení pre seniorov 187** prijímateľov sociálnej služby. Z uvedeného počtu bolo 61 mužov a 126 žien. Z toho 51 imobilných, 70 čiastočne mobilných a 66 mobilných prijímateľov sociálnej služby. Priemerný počet prijímateľov sociálnej služby ZpS za sledované obdobie bol 185,23.

Za rok 2024 bolo klientmi ZpS odobratých celkom 64 065 obedov.

V **Zariadení opatrovateľskej služby** bolo k 31.12.2024 evidovaných 11 klientov, z toho 8 žien a 3 muži. V sledovanom období došlo k 15 ukončeniam, z toho k 11 úmrtiam a k 4 výstupom zo zariadenia, zrealizovalo sa 16 nástupov.

Prepravná služba bola za obdobie roka 2024 poskytnutá 205 klientom.

Príloha SSPmK VH 2024

Stredisko sociálnej pomoci mesta Košice - Výsledky hospodárenia k 31.12.2024					
	Ukazovateľ	Rozpočet 2024	Skutočnosť 2024	% plnenia	Skutočnosť 2023
5	NÁKLADY CELKOM	4 226 507	4 726 113	111,82	4 340 664
50	Spotrebované nákupy celkom	516 927	502 766	97,26	554 024
	spotreba materiálu	283 122	272 765	96,34	258 210
	spotreba DHIM	0	0	0,00	0
	spotreba palív a energie	233 805	230 001	98,37	295 814
	ostatná spotreba	0	0	0,00	0
	predaný tovar	0	0	0,00	0
51	Služby celkom	160 796	178 569	111,05	157 968
	oprava a údržba	46 779	46 182	98,72	59 473
	náklady na reprezentáciu	439	439	100,05	279
	cestovné	595	399	0,00	276
	výkony spojov		0	0,00	0
	ostatné služby	112 983	131 549	116,43	97 940
52	Osobné náklady celkom	2 588 091	2 588 181	100,00	2 455 990
	mzdové náklady	1 791 213	1 791 205	100,00	1 636 782
	zákonné sociálne poistenie	641 505	641 503	100,00	570 068
	ostatné sociálne poistenie	46 763	46 763	100,00	37 687

	zákonne sociálne náklady	103 160	103 259	100,10	211 453
	ostatné sociálne náklady	5 450	5 450	100,00	0
53	Dane a poplatky	57 215	57 233	100,03	45 208
	daň cestná	0	0	0,00	0
	daň z nehnuteľnosti	0	0	0,00	0
	ostatné dane a miestne poplatky	57 215	57 233	100,03	45 208
54	Ostatné náklady celkom	6 948	6 939	99,87	8 399
	odpis pohľadávky	0		0,00	4 869
	ostatné pokuty a penále	0	0	0,00	2 876
	poistné	6 948	6 939	99,87	654
55	Odpisy a rezervy	0	311 987	0,00	326 970
	Odpisy hmotného a nehmot. IM	0	300 194	0,00	318 091
	Tvorba zákonných rezerv	0	0	0,00	0
	Tvorba ostatných rezerv	0	6 428	0,00	8 880
	Tvorba opravných položiek	0	5 365	0,00	0
56	Finančné náklady	1 770	1 770	100,02	8 295
	poistné	0	0	0,00	6 337
	Ostatné finančné náklady	1 770	1 770	100,02	1 958
57	Mimoriadne náklady	0	0	0,00	0
	Škody	0	0	0,00	0
58	Náklady z odvodu príjmov	894 760	1 078 669	120,55	783 810
	Náklady na ostat.transfery	0	34	100,00	20
	Náklady z odvodu príjmov	894 760	1 033 317	0,00	771 898
	Náklady z budúceho odvodu príjmov	0	45 318	0,00	11 891
59	Dane z príjmov	0	0	0,00	0
6	VÝNOSY CELKOM	4 226 507	4 725 915	111,82	4 340 839
60	Tržby za vlastné výkony v tom:	892 000	1 079 260	120,99	753 635
	tržby z predaja služieb	892 000	1 079 260	120,99	753 635
	tržby za vlastné výkony	0	0	0,00	0
	ostatné tržby	0	0	0,00	0
62	Aktivácia materiálu	0	0	0,00	0
64	Ostatné výnosy celkom	2 760	5 777	0,00	36 569
	ostatné pokuty a penále	0	0	0,00	0
	ostatné výnosy z prevádz.činnosti	2 760	5 777	0,00	36 569
65	Zúčtovanie rezerv	0	8 880	0,00	12 105
	Zúčtovanie zákonných rezerv	0	0	0,00	
	Zúčtovanie ostatných rezerv	0	8 880	0,00	8 692
	Zúčtovanie ostat.oprav.položiek	0	0	0,00	3 413
66	Finančné výnosy	0	44	0,00	21
	Úroky	0	44	0,00	21
	Ostatné finančné výnosy	0	0	0,00	0
67	Mimoriadne výnosy	0	0	0,00	0
	zúčtovanie rezerv	0	0	0,00	0
	ostatné mimoriadne výnosy	0	0	0,00	0
69	Výnosy z transferov	3 331 747	3 631 954	109,01	3 538 509
	Výnosy z BT od zriadovateľa	1 850 000	1 849 989	100,00	1 752 272
	Výnosy z BT zo ŠR	1 481 277	1 481 301	100,00	1 468 146
	Výnosy z BT od iných (UPSVR,VUC)	0	0	0,00	0
	Výnosy z BT od ostatných	470	470	0,00	0
	Výnosy z KT od zriadovateľa	0	299 834	0,00	317 731

	Výnosy z KT od ostatných	0	360	0,00	360
	Hospodársky výsledok	0	-198	0,00	175
	Pohľadávky	0	68 386	0,00	43 590
	Záväzky	0	276 206	0,00	291 923
	Priem. stav zamestnancov	111,00	110,0	99,10	111,0
	Priemerný zárobok	1 333,00	1 341,52	100,64	1 210,40

Príloha - SSPmK - čerpanie nákladov a výnosov podľa druhov sociálnych služieb 2024

v €

	Ukazovateľ	ZpS		%	ZOS		%	Prepravná služba		%	S - fon		%
		Rozpočet	Skutoč.		Rozpočet	Skutoč.		Rozpočet	Skutoč.		Rozpočet	Skutoč.	
5	Náklady celkom	3 813 359	4 301 920	112,81	298 427	305 472	102,36	27 178	27 615	101,61	87 543	91 107	104,07
50	Spotreb. nákupy	474 591	459 787	96,88	38 739	39 370	101,63	1 870	1 882	100,64	1 727	1 727	100,01
51	Služby celkom	154 796	171 714	110,93	1 967	1 913	97,25	1 793	1 793	99,98	2 240	3 149	140,58
52	Osobné náklady	2 293 853	2 293 946	100,00	191 731	191 730	100,00	20 631	20 630	100,00	81 876	81 875	100,00
53	Dane a poplatky	52 225	52 243	100,03	4 990	4 990	99,99	0	0	0,00	0	0	0,00
54	Ostat. nákl. celkom	6 064	6 055	99,85	0		0,00	884	884	0,00	0	0	0,00
55	Odpisy a rezervy	0	304 496	0,00	0	4 539	0,00	0		0,00	0	2 952	0,00
56	Finančné náklady	1 770	1 770	100,00	0	0	0,00			0,00	0	0	0,00
57	Mimoriad. náklady	0		0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
58	Nákl. z odvod príjmov	830 060	1 011 909	121,91	61 000	62 930	103,16	2 000	2 426	121,31	1 700	1 404	82,59
59	Dane z príjmov	0	0	0,00	0		0,00	0	0	0,00	0		0,00
6	Výnosy celkom	3 813 359	4 303 222	112,85	298 427	304 893	102,17	27 178	27 602	101,56	87 543	90 198	103,03
60	Tržby za vl.výkon	827 300	1 008 987	121,96	61 000	66 443	108,92	2 000	2 426	121,31	1 700	1 404	82,59
64	Ostat. výnosy celk.	2 760	5 777	0,00			0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
65	Zúčtovanie rezerv	0	8 880	0,00	0		0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
66	Finančné výnosy	0	44	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
67	Mimoriad. výnosy	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
69	Výnosy z transfer	2 983 299	3 279 534	109,93	237 427	238 450	100,43	25 178	25 176	99,99	85 843	88 794	103,44
	BT z rozpoč obce	1 609 072	1 609 067	100,00	129 907	129 904	100,00	25 178	25 176	99,99	85 843	85 842	100,00
	BT zo ŠR SR	1 373 757	1 373 781	100,00	107 520	107 520	100,00	0	0	0,00	0	0	0,00
	BT od i.(UPSVR)	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
	BT od ostatných	470	470	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
	KT od zriaďovat	0	295 856	0,00	0	1 026	0,00	0		0,00	0	2 952	0,00
	KT od ostatných	0	360	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
	Hospodár. Výsl.	0	1 302	0,00	0	-579	0,00	0	-13	0,00	0	-909	0,00

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).

Uznesením Mestského zastupiteľstva v Košiciach č. 448 zo dňa 30.5.2024 bol schválený programový rozpočet mesta na rok 2024. V Programe 1 - Sociálne mesto, Podprograme 3 - Sociálne poradenstvo a prevencia bol schválený **bežný transfer** na prevádzku vo výške **700 000 €** a **kapitálový transfer** vo výške **35 000 €**.

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Príspevková organizácia dosiahla k 31.12.2024 kladný hospodársky výsledok uvedený v nasledovnej tabuľke:

Vybrané ekonomické ukazovatele

v €

Ukazovateľ	Plán 2024	Skutočnosť 2024	% plnenia
Náklady	1 593 660,00	1 593 599,37	100,00
Výnosy celkom	1 593 660,00	1 594 537,86	100,06
V tom: vlastné výkony	302 471,00	327 887,54	108,40
výnosy z transferov	1 291 189,00	1 266 650,32	98,10
Výsledok hospodárenia		872,24	

Podrobná špecifikácia- Príloha PSC VH 2024

Psychosociálne centrum dosiahlo za rok 2024 **kladný hospodársky výsledok po zdanení vo výške 872,24 €**.

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 66,25 €) za rok 2024 vo výške **872,24 €** preúčtovaný na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

NÁKLADY

Náklady organizácie celkom boli vo výške **1 593 599,37 €** (plnenia na 100 %). Z toho PSC 667 462,92 €, ZNB 346 814,00 €, Útulok 360 276,80 €, KC 82 015,65 € a DS 137 030,00 €. V porovnaní s rokom 2023 náklady stúpili o 218 489 €.

Najvýznamnejšie nákladové položky:

- **spotrebované nákupy celkom 160 383,30 €**, boli plnené na 100,55 %. V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka došlo k zvýšeniu spotrebovaných nákupov celkom o 9 220,62 €. Z toho:
 - **spotreba materiálu 10 565,75 €** - nákup kníh, psychodiagnostických testov, zdravotnícky materiál pre ambulanciu, nákup mat. na údržbu, materiál na ergoterapiu, nákup materiálu pre aktivity v KC a pod.
 - **spotreba DHM 12 508,10 €** - nákup nábytku, PC techniky, tlačiarne, hračky pre potreby psychologov, práčky, kancelárske stoličky, nábytok do zariadenia, a pod.
 - **spotreba PHM bola 399,94 €**
 - **spotreba energie a plynu 136 909,51 €**
- **služby celkom 136 335,86 €** - plnené na 97,71 %. V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka boli náklady za služby nižšie o 32 264,29 €. V tom oprava a údržba 5 983,06 € (v PSC na Löfflerovej 2 bola zrealizovaná rekonštrukcia psychologickéj ambulancie a oprava a údržba elektroinštalácie na Adlerovej ul.č.4 v zariadeniach sociálnych služieb ZNB, ÚTULKu a KC), náklady na reprezentáciu 736,54 €, cestovné 1 543,34 €, výkony spojov 8 262,81 € a ostatné služby PSC 119 810,11 € (podpora účtovného a mzdového softvéru a Win ambulancie, servisné služby počítačovému technikovi, lekárske služby, semináre zamestnancov, nájom BPMK a ostatné služby.)
- **osobné náklady celkom 1 267 787,13 €** - plnené na 99,82 %. V porovnaní s r. 2023 došlo k nárastu osobných nákladov celkom o 246 976,96 €.
 - **mzdové náklady celkom 881 358,66 €**, z toho PSC 324 600,07 €, ZNB 193 504,90 €, Útulok 222 843,90 €, KC 49 077,59 € - tieto sú čiastočne refinancované transferom z Úradu Vlády SR, DS 91 332,20 €). Ide o hrubé mzdy pre 44 kmeňových zamestnancov, vyplatené letné odmeny a mimoriadne odmeny 10/2024.
 - **ostatné osobné náklady 9 402,25 €** - tu sú zaúčtované DoVP a DoPČ pre zdravotnícke služby a upratovacie služby
 - **záonné sociálne poistenie 313 634,05 €** - odvody z miezd do SP a ZP
- **dane a poplatky celkom 4 270,04 €** - diaľničný poplatok v SR pre MV a komunálny odpad
- **ostatné náklady celkom 24 832,04 €** - z toho 1 689,91 € poistenie majetku a ostatné prevádzkové náklady 144,66 €
- **odpisy a rezervy 16 283 €**

Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2024 bol 44. Priemerná hrubá mzda v roku 2024 bola na úrovni 1 540,84 €.

VÝNOSY

Celkové výnosy 1 594 537,86 € boli plnené na 100,06 %. V porovnaní s rokom 2023 boli výnosy vyššie o 173 730,25 €. Z toho:

- **tržby za vlastné výkony** spolu **298 597,06 €** (plnenie na 103,99 %). Tvorili ich výkony hrazené zdravotnými poisťovňami 195 625,68 €, platby od klientov a tržby za lekárske posudky
- **výnosy z transferov** **1 266 650,32 €**

POHĽADÁVKY A ZÁVÄZKY

Záväzky k 31.12.2024 spolu v hodnote **214 163,57 €** v splatnosti - z toho sú neuhradené faktúry dodávateľom (6 096,50 € v splatnosti), ostatné záväzky-odberatelia (dobropisy 224,50 €), nevyplatené mzdy zamestnancom za december (53 157,84 €), s tým súvisiace odvody pre zdravotné poisťovne, sociálnu poisťovňu (35 298,40 €), Finančná správa-daň zo závislej činnosti (6 674,48 €) daň z príjmov PČ.- (66,25 €), transfery mimo VS (Aupark 2 146,36 €), ostatné krátkodobé rezervy (16 283 €), sociálny fond (5 667,09 €) a zmluvne zverený majetok MMK v hodnote (88 549,15 €).

Pohľadávky k 31.12.2024 spolu v hodnote **28 006,70 €**, čiastku 17 324,10 € tvoria pohľadávky v lehote splatnosti od odberateľov ZP, zábezpeka BPMK 3 809,64 €, ostatné pohľadávky 2 621,46 €, dobropisy dodávateľa, klienti DS platba za mesiac 12/2024, 4 251,50 € finančný príspevok na stravu 1/2025

Príloha PSC VH 2024

PSC - Výsledky hospodárenia k 31.12.2024					
Ukazovateľ		SR 2 024	Skutočn. KUM 31.12.24	% Plnenia	Skutočn. KUM 31.12.23
5	NÁKLADY CELKOM	1 593 660,00	1 593 665,62	100,00%	1 375 110,37
50	Spotrebované nákupy celkom	195 500,00	160 383,30	100,55%	151 162,68
	spotreba materiálu	25 500,00	10 565,75	41,43%	18 144,70
	spotreba DHIM	13 000,00	12 508,10	96,22%	22 168,21
	spotreba PHM	1 000,00	399,94	39,99%	204,92
	spotreba energie	120 000,00	136 909,51	114,09%	110 644,85
51	Služby celkom	139 528,00	136 335,86	97,71%	168 600,15
	oprava a údržba	15 500,00	5 983,06	0,00%	57 874,22
	náklady na reprezentáciu	2 000,00	736,54	36,83%	567,98
	cestovné	1 500,00	1 543,34	102,89%	408,75
	výkony spojov	8 000,00	8 262,81	103,29%	5 714,75
	ostatné služby PSC	112 528,00	119 810,11	106,47%	104 034,45
	ost. Služby- PP		0,00		0,00
52	Osobné náklady celkom	1 270 072,00	1 267 787,13	99,82%	1 020 810,17
	mzdové náklady	865 030,00	881 358,66	101,89%	709 706,45
	ostatné osobné náklady	12 000,00	9 402,25	78,35%	7 260,00
	zákonne sociálne poistenie	315 292,00	313 634,05	99,47%	247 194,24
	zákonne sociálne náklady	77 750,00	63 392,17	81,53%	56 649,48
53	Dane a poplatky	0,00	4 270,04		3 638,50
	ost. dane a popl.	0,00	4 270,04		3 638,50
54	Ostatné náklady celkom	2 800,00	1 834,57	65,52%	11 352,32
	poistenie	2 800,00	1 689,91	60,35%	1 689,91

	ost. prevádzkové náklady	0,00	144,66		9 662,41
55	Odpisy a rezervy	21 160,00	22 644,67	107,02%	19 210,65
	odpisy	5 838,00	6 361,67	108,97%	3 888,65
	Tvorba ostat. rezerv	15 322,00	16 283,00	106,27%	15 322,00
56	Finančné náklady	600,00	343,80	57,30%	335,90
	Ostatné finančné náklady	600,00	343,80	57,30%	335,90
59	Dane z príjmov	0,00	66,25	0,00%	52,95
6	VÝNOSY CELKOM	1 593 660,00	1 594 537,86	100,06%	1 420 807,61
60	tržby za vlastné výkony v tom:	287 150,00	298 597,06	103,99%	264 902,08
	tržby za vl. Výk. - OS PČ	5 000,00	4 600,00	92,00%	2 950,00
	tržby za vl. od ZP a iné	200 000,00	195 625,68	97,81%	187 916,60
	tržby klienti ZNB, Útulok, DS	70 045,00	86 882,38	124,04%	67 563,18
	tržby za vl. Priama platba	10 055,00	10 278,00	102,22%	5 692,30
	tržby - ostatné	2 050,00	1 211,00	59,07%	780,00
64	Ostatné výnosy celkom	0,00	13 968,48	0,00%	66,16
	ostatné výnosy z prevádz. činnosti	0,00	13 968,48	0,00%	66,16
65	Zúčtovanie rezerv	15 322,00	15 322,00	100,00%	0,00
	Zúčtovanie ost. rezerv	15 322,00	15 322,00	100,00%	0,00
66	Finančné výnosy	0,00	0,00		0,00
	Úroky	0,00	0,00		0,00
67	Mimoriadne výnosy	0,00	0,00	0,00%	0,00
	náhrady škôd, ost. výnosy	0,00	0,00	0,00%	0,00
69	Výnosy z transferov	1 291 188,00	1 266 650,32	98,10%	1 155 839,37
	Výnosy z BT PSC	700 000,00	700 000,00	100,00%	693 000,00
	Výnosy z BT ZNB	184 800,00	184 800,00	100,00%	148 567,61
	výnosy BT Útulok ŠR	243 600,00	243 600,00	100,00%	195 839,11
	výnosy BT CpD	0,00	0,00		0,00
	Výnosy z BT DS ŠR	54 840,00	54 840,00	100,00%	49 536,87
	Výnosy z BT UPSVaR,KC	50 016,00	58 699,22	117,36%	55 093,64
	Výnosy z BT VS	8 500,00	0,00	0,00%	
	Výnosy z BT od ost.,odpisy	5 838,00	6 361,67	108,97%	3 888,65
	Výnosy z BT ostatné	43 594,00	18 349,43	42,09%	9 913,49
	Hospodársky výsledok	0,00	872,24		45 697,24
	Pohľadávky (súv r.60+48r)		28 010,15		28 524,61
	Záväzky (súvaha r.126)		214 163,57		150 677,01
	Priem. stav prac. "TH"/R	41	44		40
	Priemerný zárobok	1 485,12	1 540,84		1 476,18

V Košiciach dňa 22.4.2025

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

