



**Mesto Michalovce**  
Mestský úrad

Na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Michalovciach  
dňa 30. mája 2022

—  
K bodu:

**Vyhodnotenie rozpočtu MsKS Michalovce za rok 2021**

<b>PREDKLADÁ:</b>	PhDr. Milada Tomková riaditeľka MsKS
<b>NA ZÁKLADE:</b>	Plánu rokovania MsZ na I. polrok 2022
<b>PREROKOVANÉ:</b>	na porade primátora 09.05.2022 MsR 16.05.2022 vo finančnej komisií 18.05.2022
<b>SPRACOVALI:</b>	PhDr. Milada Tomková, riaditeľka MsKS Bc. Mária Harvilčáková, ekonómka MsKS
<b>NAPÍSAĽA:</b>	Bc. Mária Harvilčáková, ekonómka MsKS
<b>PRIZVAŤ:</b>	Ing. Oľga Bereznáninová, vedúca finančného odboru MsÚ Bc. Mária Harvilčáková, ekonómka MsKS
<b>NÁVRH NA UZNESENIE:</b>	(v prílohe)

Michalovce, máj 2022

Mestské kultúrne stredisko v Michalovciach, ďalej len MsKS je kultúrne – spoločenským zariadením mesta Michalovce. Je príspevkovou organizáciou, ktorej zriaďovateľom je Mesto Michalovce a na rozpočet zriaďovateľa je zapojená príspevkom. Svoje činnosti vykonáva na jednotlivých úsekoch a to na úseku ekonomicko – prevádzkovom, úseku kultúry vzdelávania a informácií a úseku kina Centrum.

V zmysle § 24 ods. 9 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v platnom znení bolo vykonané zúčtovanie finančných vzťahov medzi rozpočtom zriaďovateľa – Mesto Michalovce a príspevkovou organizáciou – Mestské kultúrne stredisko Michalovce za rozpočtový rok 2021.

Mestské kultúrne stredisko malo schválený rozpočet na rok 2021 a viacročný rozpočet na roky 2022 a 2023 MsZ dňa 30.11.2020, uznesením č. 169. V súvislosti s nepriaznivým vývojom epidemiologickej situácie z dôvodu vzniknutej pandémie COVID-19, došlo v priebehu roka 2021 k zásadným zmenám, ktoré mali vplyv aj na zmenu rozpočtu príjmov a výdavkov. Na základe opatrení, ktoré boli počas roka priebežne vydávané a upravované Ministerstvom zdravotníctva a na základe pokynov zriaďovateľa bolo pozastavené organizovanie a usporadúvanie hromadných podujatí športovej, kultúrnej, spoločenskej či inej povahy. MsKS plnilo v roku 2021 úlohy, ktoré mu vyplývali jednak z Plánu hlavných úloh MsKS na rok 2021 ako aj z Plánu hospodárskeho a sociálneho rozvoja mesta a úloh stanovených zriaďovateľom len čiastočne podľa možnosti aktuálnej situácie.

MsKS vykonávalo počas celého roka činnosti spojené s prevádzkou budov, ktoré má v správe hlavne v budove Polikliniky, kde museli byť dodržané opatrenia v súvislosti s pandemiou COVID-19 (kontrola spoločných a sociálnych zariadení, pravidelné dopĺňanie dezinfekčných prostriedkov). V prevádzke bola aj budova Zlatý Býk, do správy MsKS bola v roku 2021 zverená aj časť budovy, ktorá prešla rekonštrukciou (Turisticko-informačná kancelária, Malá Galéria, depozitárne priestory).

Rozpočet MsKS na rok 2021 bol zostavený podľa príjmov a výdavkov a to v zmysle zákona č. 310/2016 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy, účinný od 01.01.2018, ktorý v § 24 ods. 1 definuje, že príspevková organizácia hospodári podľa svojho rozpočtu príjmov a výdavkov.

### **Schválený rozpočet**

Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 169 zo dňa 30.11.2020 bol schválený rozpočet na rok 2021 v nasledujúcej štruktúre:

- **bežné príjmy vo výške 753 000,00 €,**  
**z toho bežný transfer od zriaďovateľa vo výške 300 000,00 €,**
- **bežné výdavky vo výške 753 000,00 €.**

Schválený rozpočet bežných a kapitálových príjmov a výdavkov je uvedený v tabuľke č. 1 a 5 v stĺpci schválený rozpočet v €.

### **Upravený rozpočet**

uznesením Mestského zastupiteľstva č. 206 zo dňa 24.05.2021 bol schválený návrh na I. zmenu rozpočtu v nižšie uvedenej štruktúre.

**Na strane bežných príjmov došlo** ku zmene rozpočtu príjmov:

**Príjmy – zníženie**

200 – Nedaňové príjmy (hlavná kategória)

220 – Administratívne poplatky a iné poplatky a platby (kategória)

223 – Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb (položka)

Schválenou navrhovanou zmenou bol rozpočet príjmov znížený vo výške 19 350,00 €. Išlo o príjmy spojené s poskytovaním služieb spojených s krátkodobým prenájomom, príjmy za vstupné na komerčné podujatia a príjmy za vstupné na filmové predstavenia.

**Príjmy – zvýšenie**

200 – Nedaňové príjmy (hlavná kategória)

240 – Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomoci, vkladov a ážio (kategória)

243 – Z účtov finančného hospodárenia (položka)

Schválenou navrhovanou zmenou išlo o zvýšenie príjmov z dôvodu prijatých kreditných úrokov vo výške 89,51 €.

**Príjmy – zapojenie finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov**

400 – Príjmy z transakcií s finančnými aktívami (hlavná kategória)

450 – Z ostatných finančných operácií (kategória)

453 – Prostriedky z predchádzajúcich rokov (položka)

Do rozpočtu príjmov boli pri tejto zmene rozpočtu zapojené aj finančné prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 19 260,49 € (stav finančných prostriedkov evidovaných na bankovom účte a hotovosťou v pokladniciach MsKS k 31.12.2020).

**Na strane bežných výdavkov došlo** ku zmene rozpočtu výdavkov:

**Výdavky - zníženie**

600 – Bežné výdavky (hlavná kategória)

610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (kategória)

Výdavky znížené vo výške 3 000,00 €,

620 – Poistné a príspevok do poisťovní (kategória)

Výdavky znížené vo výške 1 120,00 €,

MsKS muselo obmedziť činnosť zamestnancov, kde počas trvania núdzového stavu pandémie bola zamestnancom vypláca mzda vo výške 80% priemerného zárobku s čím boli spojené aj odvody do poisťovní,

630 – Tovary a služby (kategória)

637 – Služby (položka)

Výdavky spojené s vyplácaním honorárov a povinných odvodov za odohraté komerčné predstavenia a výdavky za požičovné na filmové predstavenia. Na tejto položke boli schválenou navrhovanou zmenou výdavky znížené vo výške 15 230,00 €.

**Výdavky - zvýšenie**

600 – Bežné výdavky (hlavná kategória)

637 – Služby (položka)

Výdavky boli zvýšené vo výške 89,51 € – bankové poplatky

**Výdavky – zapojenie finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov**

Finančné prostriedky z predchádzajúcich rokov boli zapojené do výdavkov rozpočtu 2021 a boli použité na úhradu bežných výdavkov v súlade z § 24 zákona č. 523/2004 Z. z. v platnom znení o rozpočtových pravidlách verejnej správy vo výške 19 260,49 €.

600 – Bežné výdavky (hlavná kategória)

630 – Tovary a služby (kategória)

637 – Služby (položka)

Finančné prostriedky vo výške 17 260,49 € zmenou bol schválený návrh na použitie:

- výdavkov spojených s kultúrnymi aktivitami vo výške 10 200,49 €, pri príležitosti 777. výročia prvej písomnej zmienky o meste Michalovce v duchu ktorej sa rok 2021 niesol, orgánové koncerty – Michalovský orgán, ktoré kvôli pandemickým opatreniam neboli plánované ale v súvislosti s uvoľňovaním opatrení boli realizované,
- výdavky za požičovné na filmové predstavenia vo výške 3 400,00 € (účelovo viazané finančné prostriedky - nevyčerpaná dotácia z AVF z roku 2020),
- vrátenie predplatného za vstupné na komerčné predstavenia ktoré boli v roku 2020 zrušené vo výške 3 660,00 €,

640 – Bežné transfery (kategória)

Išlo o odchodné pri odchode zamestnanca do dôchodku, výdavky vo výške 2 000,00 €.

Rekapitulácia zmeny výdavkov na jednotlivých kategóriách a položkách

610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (kategória) - 3 000,00 €

620 – Poistné a príspevok do poisťovní (kategória) - 1 120,00 €

630 – Tovary a služby (kategória)

637 – Služby (položka) 2 120,00 €

640 – Bežné transfery (kategória) 2 000,00 €

**V dôsledku týchto zmien došlo ku zmene rozpočtu na jednotlivých uvedených kategóriách a položkách, celková výška schváleného rozpočtu bežných a kapitálových príjmov a výdavkov zostala nezmenená.**

Ďalej došlo Rozpočtovým opatrením č. 1 na strane bežné príjmy k presunu na uvedených kategóriách, položkách a podpoložkách:

200 – Nedaňové príjmy (hlavná kategória)

220 – Administratívne poplatky a iné poplatky a platby (kategória)

223 – Platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb (položka)

223001 - za predaj výrobkov, tovarov a služieb (podpoložka) – zníženie príjmov za poskytnutie médií-energie, v rámci prenájmu vo výške -3 046,30 €

290 – Iné nedaňové príjmy (kategória)

292 – Ostatné príjmy (položka)

292012 - príjmy z dobropisov (podpoložka) – zvýšenie príjmov (vrátený preplatok za energie) vo výške 3 046,30 €

**V dôsledku týchto zmien došlo ku zmene rozpočtu na uvedených a kategóriách, položkách a podpoložkách, celková výška rozpočtu bežných a kapitálových príjmov zostala nezmenená.**

Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 228 zo dňa 26.08.2021 bol schválený návrh na II. zmenu rozpočtu v nižšie uvedenej štruktúre.

**Na strane bežných príjmov došlo ku zmene rozpočtu na uvedených kategóriách a položkách:**

**Príjmy - zníženie**

200 – Nedaňové príjmy (hlavná kategória)

210 – Príjmy z podnikania vlastníctva majetku (kategória)

212 – Z prenajatých budov priestorov a objektov (položka)

Navrhovaná zmena bola schválená z dôvodu zníženia príjmov za krátkodobý a dlhodobý prenájom vo výške -3 000,00 €.

220 – Administratívne poplatky a iné poplatky a platby (kategória)

223 – Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb (položka)  
Navrhovaná zmena bola schválená z dôvodu zníženia príjmov za vstupné na komerčné podujatia a filmové predstavenia vo výške -12 000,00 €.

**Rozpočet bežných príjmov na položke 223 bol znížený vo výške -15 000,00 €.**

**Na strane bežných výdavkov došlo ku zmene rozpočtu na uvedených kategóriách a položkách:**

**Výdavky - zníženie**

600 – Bežné výdavky (hlavná kategória)

610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (kategória)

Výdavky boli znížené vo výške -6 000,00 €,

620 – Poistné a príspevok do poisťovní (kategória)

Výdavky boli znížené vo výške -2 250,00 €,

MsKS muselo obmedziť činnosť zamestnancov, kde počas trvania núdzového stavu pandémie bola zamestnancom vypláca mzda vo výške 80% priemerného zárobku s čím sú spojené aj odvody do poisťovní,

630 – Tovary a služby (kategória)

637 – Služby (položka)

Výdavky za požičovné na filmové predstavenia boli znížené vo výške -6 750,00 €.

**Rozpočet bežných výdavkov bol znížený vo výške -15 000,00 €.**

**V dôsledku týchto zmien došlo ku zmene na jednotlivých uvedených kategóriách a položkách na strane bežných príjmov aj na strane výdavkov celkovo vo výške -15 000,00 €. Rozpočet bol upravený na sumu 738 000,00 € na strane bežných a kapitálových príjmov aj na strane výdavkov.**

Ďalej došlo Rozpočtovým opatrením č. 2 na strane bežných výdavkov k presunu na uvedených kategóriách, položkách a podpoložkách:

**Výdavky – zvýšenie**

600 – Bežné výdavky (hlavná kategória)

630 – Tovary a služby (kategória)

635 – Rutinná a štandardná údržba (položka)

635006 – budov objektov alebo ich časti (podpoložka)

Výdavky boli zvýšené vo výške 4 000,00 € na správu budov MsKS a Poliklinika (oprava strechy na budove MsKS – odstraňovanie havarijného stavu),

**Výdavky - zníženie**

600 – Bežné výdavky (hlavná kategória)

630 – Tovary a služby (kategória)

637 – Služby (položka)

637003 – propagácia, reklama, inzercia -2 000,00 €

637018 – vrátenie príjmov z minulých rokov -2 000,00 €

Výdavky boli znížené vo výške -4 000,00 € (neuskutočnené kultúrne podujatia)

**V dôsledku týchto zmien došlo ku zmene rozpočtu na uvedených a kategóriách, položkách a podpoložkách, celková výška upraveného rozpočtu zostala nezmenená.**

Ďalej došlo Rozpočtovým opatrením č. 3 na strane bežných príjmov aj na strane bežných výdavkov k navýšeniu rozpočtu:

Na základe Dohody o poskytnutí finančného príspevku poskytnutého UPSVaR bola rozpočtovým opatrením vykonaná zmena rozpočtu:

**Príjmy – zvýšenie**

300 – Granty a transfery (hlavná kategória)

310 – Tuzemské bežné granty a transfery (kategória)

312 – Transfery v rámci verejnej správy (položka)

312001 – zo štátneho rozpočtu (podpoložka)

Príjmy boli zvýšené vo výške 2 526,84 € (účelovo viazané finančné prostriedky), vid'. časť výdavky

#### **Výdavky - zvýšenie**

600 – Bežné výdavky (hlavná kategória)

610 – Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (kategória)

Výdavky zvýšené vo výške 1 869,00 €

620 – Poistné a príspevok do poisťovní

Výdavky zvýšené vo výške 657,84 €

Výdavky boli zvýšené vo výške 2 526,84 €.

**V dôsledku týchto zmien bol rozpočet na strane bežných a kapitálových príjmov aj na strane výdavkov upravený na sumu 740 526,84 €.**

Ďalej došlo Rozpočtovým opatrením č. 4 na strane bežných príjmov aj na strane bežných výdavkov k navýšeniu rozpočtu:

Na základe Zmluvy o poskytnutí dotácie z finančných prostriedkov Audiovizuálneho fondu číslo AVF 247/2021-1/2.3, bola rozpočtovým opatrením vykonaná zmena rozpočtu a to:

#### **Príjmy – zvýšenie**

300 – Granty a transfery (hlavná kategória)

310 – Tuzemské bežné granty a transfery (kategória)

312 – Transfery v rámci verejnej správy (položka)

312011 – od ostatných subjektov verejnej správy (podpoložka)

Príjmy zvýšené vo výške 5 234,00 € (účelovo viazané finančné prostriedky), vid'. časť výdavky

#### **Výdavky - zvýšenie**

600 – Bežné výdavky (hlavná kategória)

630 – Tovary a služby (kategória)

637 – Služby (položka)

637012 – poplatky a odvody (podpoložka)

Výdavky zvýšené vo výške 5 234,00 € (požičovné)

**V dôsledku týchto zmien bol rozpočet na strane bežných a kapitálových príjmov aj na strane výdavkov upravený na sumu 745 760,84 €.**

Ďalej došlo Rozpočtovým opatrením č. 5 na strane kapitálových príjmov aj na strane kapitálových výdavkov k navýšeniu rozpočtu:

#### **Príjmy – zvýšenie**

300 – Granty a transfery (hlavná kategória)

320 – Tuzemské kapitálové granty a transfery (kategória)

322 – Transfery v rámci verejnej správy (položka)

322005 – z rozpočtu obce (podpoložka)

Kapitálové príjmy zvýšené o sumu 2 430,00 € (účelovo viazané finančné prostriedky), vid'. časť výdavky

#### **Výdavky - zvýšenie**

700 – Kapitálové výdavky (hlavná kategória)

710 – Obstaranie kapitálových aktív (kategória)

713 – Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia (položka)

713004 – Prevádzkových strojov, prístrojov, techniky a náradia (podpoložka)

Kapitálové výdavky zvýšené o sumu 2 430,00 € (elektronická zvonkohra s príslušenstvom)

V dôsledku týchto zmien bol rozpočet na strane bežných a kapitálových príjmov aj na strane výdavkov upravený na sumu **748 190,84 €**.

Ďalej došlo **Rozpočtovým opatrením č. 6** na strane bežných výdavkov k presunu na uvedených kategóriách, položkách a podpoložkách:

#### **Výdavky – zvýšenie**

600 – Bežné výdavky (hlavná kategória)

630 – Tovary a služby (kategória)

635 – Rutinná a štandardná údržba (položka)

635006 – budov objektov alebo ich časti (podpoložka)

Výdavky boli zvýšené vo výške 5 900,00 € na správu budov MsKS, Poliklinika a Zlatý býk (oprava strechy na budove Zlatý býk a následne maľovanie interiéru – odstraňovanie havarijného stavu),

636 – Nájomne za nájom (položka)

636002 – prevádzkových strojov, prístrojov zariadení techniky a náradia (podpoložka)

Výdavky boli zvýšené vo výške 100,00 € (prenájom prenosného terminálu pre platbu kartou)

#### **Výdavky - zníženie**

600 – Bežné výdavky (hlavná kategória)

630 – Tovary a služby (kategória)

637 – Služby (položka)

637012 – poplatky a odvody (podpoložka)

Výdavky boli znížené vo výške -6 000,00 € (poplatky za požičovné filmov)

**V dôsledku týchto zmien došlo ku zmene rozpočtu na uvedených a kategóriách, položkách a podpoložkách, celková výška upraveného rozpočtu bežných výdavkov zostala nezmenená.**

**Rozpočet príjmov a výdavkov bol v roku 2021 oproti schválenému rozpočtu celkovo upravený vo výške -4 809,16 € (tabuľka č. 1 a 5, stĺpec Upravený rozpočet v €).**

**Rozpočet príjmov a výdavkov na rok 2021 bol po zmenách rozpočtu upravený na sumu 748 190,84 € (tabuľka č. 1 a 5, stĺpec Rozpočet po zmene úpravy v €).**

#### **Plnenie príjmov rozpočtu MsKS**

Celkové príjmy k 31.12.2021 boli dosiahnuté vo výške 698 067,04 € čo predstavuje 93,30 %-né plnenie rozpočtu. Tvoria ich bežné a kapitálové príjmy dosiahnuté vo výške 678 806,55 € a príjmy z finančných operácií vo výške 19 260,49 € (stav bankových účtov a hotovosť v pokladniciach k 31.12.2020).

Rozpočet príjmov a to schválený, upravený a plnenie rozpočtu je uvedené v tabuľke č. 1.

**Tabuľka 1 Vyhodnotenie rozpočtu príjmov k 31.12.2021**

Príjmy	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
<b>Príjmy celkom</b>	<b>753 000,00</b>	<b>-4 809,16</b>	<b>748 190,84</b>	<b>698 067,04</b>	<b>93,30%</b>
Bežné a kapitálové príjmy	753 000,00	-24 069,65	728 930,35	678 806,55	93,12%
<b>200 Nedaňové príjmy celkom</b>	<b>453 000,00</b>	<b>-34 260,49</b>	<b>418 739,51</b>	<b>368 615,71</b>	<b>88,03%</b>
210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	160 000,00	-3 000,00	157 000,00	131 008,25	83,44%
212 Príjmy z vlastníctva (prenájmy)	160 000,00	-3 000,00	157 000,00	131 008,25	83,44%

**Pokračovanie Tabuľky 1 Vyhodnotenie rozpočtu príjmov k 31.12.2021**

<b>Príjmy</b>	<b>Schválený rozpočet v €</b>	<b>Úprava rozpočtu v €</b>	<b>Rozpočet po zmenách v €</b>	<b>Plnenie rozpočtu v €</b>	<b>Plnenie rozpočtu v %</b>
220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	293 000,00	-34 396,30	258 603,70	234 478,36	90,67%
223 Platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb	293 000,00	-34 396,30	258 603,70	234 478,36	90,67%
240 Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomoci, vkladov a ážio	0,00	89,51	89,51	82,80	92,50%
243 Z účtov finančného hospodárenia	0,00	89,51	89,51	82,80	92,50%
290 Iné nedaňové príjmy	0,00	3 046,30	3 046,30	3 046,30	100,00%
292 Ostatné príjmy	0,00	3 046,30	3 046,30	3 046,30	100,00%
<b>300 Granty a transfery celkom</b>	<b>300 000,00</b>	<b>10 190,84</b>	<b>310 190,84</b>	<b>310 190,84</b>	<b>100,00%</b>
310 Tuzemské bežné granty a transfery	300 000,00	7 760,84	307 760,84	307 760,84	100,00%
311 Tuzemské bežné granty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312 Transfery v rámci verejnej správy	300 000,00	7 760,84	307 760,84	307 760,84	100,00%
312001 zo štátneho rozpočtu	0,00	2 526,84	2 529,84	2 526,74	100,00%
312007 z rozpočtu obce	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	100,00%
312011 od ostatných subjektov verejnej správy	0,00	5 234,00	5 234,00	5 234,00	100,00%
320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	2 430,00	2 430,00	2 430,00	100,00%
322005 z rozpočtu obce	0,00	2 430,00	2 430,00	2 430,00	100,00%
<b>400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami</b>	<b>0,00</b>	<b>19 260,49</b>	<b>19 260,49</b>	<b>19 260,49</b>	<b>100,00%</b>
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	0,00	19 260,49	19 260,49	19 260,49	100,00%

**Bežné a kapitálové príjmy tvoria:**

**Nedaňové príjmy - hlavná kategória 200 a Granty a transfery – hlavná kategória 300.**

**Hlavná kategória 200 - nedaňové príjmy**

Hlavnú kategóriu tvoria jednotlivé kategórie, ktoré sa ďalej delia na jednotlivé položky a podpoložky.

**Kategória 210 Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku** – túto kategóriu tvorí:

**Položka 212 – príjmy z vlastníctva** - v rámci ktorej je plnenie rozpočtu na podpoložke 212003 – príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov, kde boli príjmy dosiahnuté vo výške **131 008,25 €**, čo je 83,44 %-né plnenie rozpočtu.



MsKS má v správe budovu Polikliniky, kde priestory tejto budovy sú na základe zmlúv o dlhodobom prenájme prenajaté lekárom, ktorí poskytujú zdravotnú starostlivosť – dosiahnuté príjmy vo výške 114 181,09 €. Príjmy za krátkodobý prenájom neboli v roku 2021 dosiahnuté z dôvodu pandémie.

Ďalšia budova je MsKS, kde časť priestorov je prenajatých na základe zmlúv o dlhodobom prenájme súkromným právnickým osobám – dosiahnuté príjmy vo výške 16 062,16 €. Časť priestorov (veľká sála, malá sála na prízemí, malá sála na prvom poschodí) sa prenajíma na základe zmlúv o krátkodobom prenájme, ide o realizáciu konferencií, školení, kultúrnych akcií – dosiahnuté príjmy vo výške 765,00 €. V budove je tiež prevádzka kina a ďalšie priestory slúžia na administratívne účely.

Do správy MsKS patrí aj budova Zlatého býka, ktorej priestory sú na základe zmlúv predmetom krátkodobého prenájmu – z dôvodu pandémie v roku 2021 neboli dosiahnuté žiadne príjmy.

Predmetné príjmy sú uvedené v tabuľke č. 2.

**Tabuľka 2 Príjmy za prenájom priestorov**

<b>Prenajímaný priestor</b>	<b>Druh prenájmu</b>	<b>Príjem v €</b>
Poliklinika	Dlhodobý prenájom	114 181,09
	Krátkodobý prenájom	0,00
MsKS	Dlhodobý prenájom	16 062,16
	Krátkodobý prenájom	765,00
Zlatý býk	Krátkodobý prenájom	0,00
	<b>SPOLU</b>	<b>131 008,25</b>

Na položke 212 – príjmy z vlastníctva, došlo v priebehu roka 2021 zmenami rozpočtu k úprave zníženia príjmov. V skutočnosti oproti minulým rokom klesli príjmy za dlhodobý prenájom v priestoroch Poliklinika, kde boli ukončené nájomne zmluvy s ambulantnými lekármi a lekáreň FARMADEX vypovedala zmluvu na väčšiu časť prenajímaných priestorov. Výrazne došlo k poklesu príjmov za krátkodobý prenájom, kde z dôvodu pretrvávajúcej pandémie nemohli byť priestory na tento účel využívané.

**Kategória 220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby** – túto kategóriu tvorí:

**Položka 223 – poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb** - v rámci, ktorej je plnenie rozpočtu na podpoložke 223001 – príjmy za predaj výrobkov tovarov a služieb, kde sú príjmy dosiahnuté vo výške **234 478,36 €**, čo je 90,67 %-né plnenie rozpočtu.

Na tejto podpoložke sú príjmy dosahované:

- z poskytnutia služieb za vodné, stočné, elektrinu, plyn, teplo a údržbu, ktoré súvisia s prenájomom priestorov budovy Poliklinika (83 529,43 €), budovy MsKS (9 057,04 €) a budovy Zlatý býk (44 163,69 €),

- príjmy zo vstupného za realizované komerčné podujatia (12 689,20 €),

- príjmy zo vstupného za filmové predstavenia kina Centrum (85 039,00 €).

Výška príjmov za poskytnuté jednotlivé druhy služieb je uvedená v tabuľke č. 3.

**Tabuľka 3 Príjmy za poskytované služby**

Druhy služieb	Druh príjmu	Príjem v €
Poskytnutie médií (energie+údržba)	Poliklinika	83 529,43
Poskytnutie médií (energie+údržba)	MsKS	9 057,04
	Zlatý býk	44 163,69
Poskytnutie ozvučovacej techniky		00,0
Vstupné	Komerčné podujatia	12 689,20
Vstupné	Filmové predstavenia	85 039,00
	<b>SPOLU</b>	<b>234 478,36</b>

Na položke 223 – platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb došlo v priebehu roka 2021 zmenami rozpočtu k úprave zníženia príjmov z dôvodu pretrvávajúcej pandémie.

Oproti predchádzajúcim obdobiam neboli dosiahnuté skutočné príjmy za poskytovanie ozvučovacej techniky čo je spojené s krátkodobým prenájmom priestorov. Došlo tiež k poklesu príjmov za vstupné na komerčné podujatia, ktoré počas roka nebolo možné zrealizovať.

Najvyššiu sumu z tejto položky tvoria príjmy za vstupné na filmové predstavenia, kde sme v roku 2021 zaznamenali aj najväčší pokles týchto príjmov. Prevádzka kina fungovala počas roka v obmedzenom režime, kde sme sa riadili zmenami, ktoré boli vydávané opatreniami Ministerstva zdravotníctva. Do 30.6.2021 bola činnosť kina pozastavená. **Oproti roku 2019, ktorý nebol poznačený pandemiou bol v roku 2021 na prevádzke kina zaznamenaný pokles tržieb o 70%.**

**Kategória 240 Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomoci, vkladov a ážio** – túto kategóriu tvorí:

**Položka 243 – z účtov finančného hospodárenia** - prijaté úroky vo výške 82,80 €.

**Kategória 290 Iné nedaňové príjmy** – túto kategóriu tvorí:

**Položka 292 – ostatné príjmy** – v rámci ktorej je plnenie na podpoložke 292012 – z dobropisov (vrátené preplatky za energie) vo výške 3 046,30 €.

### **Hlavná kategória 300 – granty a transfery**

**Kategória 310 – tuzemské bežné granty a transfery** túto kategóriu tvoria:

**Položka 312 – transfery v rámci verejnej správy** - v rámci ktorej, bolo plnenie vo výške **307 760,84 €**, čo je 100 %-né plnenie rozpočtu.

Jedná sa o príjmy na podpoložkách:

- podpoložka 312001 – zo štátneho rozpočtu, bola schválená dohoda o poskytnutí finančného príspevku - dotácia poskytnutá UPSVaR vo výške 2 526,84 € (účelovo viazané finančné prostriedky),

- podpoložka 312007 – z rozpočtu obce, jedná sa o bežný transfer od zriaďovateľa vo výške 300 000,00 €, ktorý je opísaný v osobitnej časti pod názvom „Čerpanie bežného transferu od zriaďovateľa“,

- podpoložka 312011 – od ostatných subjektov verejnej správy dotácia vo výške 5 234,00 €, jedná sa o poskytnutú dotáciu z finančných prostriedkov Audiovizuálneho fondu. Výšku dotácie určuje AVF a je poskytovaná na podporu návštevnosti slovenských kinematografických diel (účelovo viazané finančné prostriedky).

**Kategória 320 – tuzemské kapitálové granty a transfery** túto kategóriu tvoria:

**Položka 322 – transfery v rámci verejnej správy** – v rámci ktorej bolo plnenie vo výške 2 430,00 €, čo je 100 %-né plnenie rozpočtu.

Jedná sa o príjmy na podpoložke 322005 – z rozpočtu obce, poskytnutý kapitálový transfer od zriaďovateľa (účelovo viazané finančné prostriedky) - obstaranie elektronickej zvonkohry s príslušenstvom.

Výška poskytnutých transferov je uvedená v tabuľke č. 4.

**Tabuľka 4 Transfery v rámci verejnej správy**

Druh príjmu	Príjem v €
<b>Tuzemské bežné granty a transfery</b>	
Zo štátneho rozpočtu	2 526,84
Z rozpočtu obce	300 000,00
Od ostatných subjektov verejnej správy	5 234,00
<b>Tuzemské kapitálové granty a transfery</b>	
Z rozpočtu obce	2 430,00
<b>SPOLU</b>	<b>310 190,84</b>

#### **Hlavná kategória 400 – Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami**

##### **Kategória 450 – Z ostatných finančných operácií**

##### **Položka 453 – Prostriedky z predchádzajúcich rokov**

Do celkových príjmov boli okrem bežných a kapitálových príjmov zapojené aj finančné operácie t. j. prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 19 260,49 €. Táto suma predstavuje stav finančných prostriedkov evidovaných na bankovom účte a v pokladniciach (hotovostné prostriedky) k 31.12.2020.

#### **Čerpanie výdavkov rozpočtu MsKS**

Na strane výdavkov došlo k čerpaniu vo výške 662 284,22 €, čo je 88,52 %-né plnenie rozpočtu.

Rozpočet výdavkov a to schválený, upravený a čerpanie rozpočtu je uvedený v tabuľke č. 5.

**Tabuľka 5 Vyhodnotenie rozpočtu výdavkov k 31.12.2021**

Výdavky	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Čerpanie rozpočtu v €	Čerpanie rozpočtu v %
<b>Výdavky celkom</b>	<b>753 000,00</b>	<b>-4 809,16</b>	<b>748 190,84</b>	<b>-662 284,22</b>	<b>88,52%</b>
<b>600 Bežné výdavky</b>	<b>753 000,00</b>	<b>-7 239,16</b>	<b>745 760,84</b>	<b>-659 854,22</b>	<b>88,48%</b>
610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	258 600,00	-7 131,00	251 469,00	-240 824,10	95,77%
620 Poistné a príspevkov do poisťovní	96 330,00	-2 712,16	93 617,84	-85 843,92	91,70%
630 Tovary a služby	397 070,00	604,00	397 674,00	-330 504,66	83,11%
631 Cestovné náhrady	100,00	0,00	100,00	-5,10	5,10%
632 Energie, voda a komunikácie	161 000,00	0,00	161 000,00	-149 025,30	92,56%
633 Materiál	18 000,00	0,00	18 000,00	-14 959,86	83,11%

**Pokračovanie Tabuľky 5 Vyhodnotenie rozpočtu výdavkov k 31.12.2021**

Výdavky	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Čerpanie rozpočtu v €	Čerpanie rozpočtu v %
634 Dopravné	2 500,00	0,00	2 500,00	-1 719,53	68,78%
635 Rutinná a štandardná údržba	13 000,00	9 900,00	22 900,00	-22 523,98	98,36%
636 Nájomné za nájom	200,00	100,00	300,00	-276,00	92,00%
637 Služby	202 270,00	-9 396,00	192 874,00	-141 994,89	73,62%
640 Bežné transfery	1 000,00	2 000,00	3 000,00	-2 681,54	89,38%
<b>700 Kapitálové výdavky</b>	<b>0,00</b>	<b>2 430,00</b>	<b>2 430,00</b>	<b>-2 430,00</b>	<b>100,00%</b>

**Hlavná kategória 600 – bežné výdavky**

**Kategória 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**, túto kategóriu tvorí položka 611 – tarifný, osobný, funkčný plat, kde bolo čerpanie vo výške **240 824,10 €**, čo je 95,77 %-né plnenie rozpočtu. Podľa platnej organizačnej štruktúry MsKS zamestnáva 22 zamestnancov na základe pracovných zmlúv. Na tejto položke bol v roku 2021 rozpočet znížený o sumu -7 131,00 €. MsKS muselo obmedziť činnosť zamestnancov, kde počas trvania núdzového stavu pandémie bola zamestnancom vypláca mzda vo výške 80% priemerného zárobku s čím sú spojené aj odvody do poisťovní. Nižšie čerpanie na tejto položke bolo aj z dôvodu čerpania materskej a rodičovskej dovolenky a čerpania dlhodobej a karanténnej práceneschopnosti zamestnancov.

**Kategória 620 – poistné a príspevok do poisťovní**, v rámci, ktorej bolo čerpanie vo výške **85 843,92 €**, čo je 91,70 %-né plnenie rozpočtu. Na tejto položke bol roku 2021 rozpočet znížený o sumu -2 712,16 €. V tejto kategórii boli tiež naplánované výdavky odvodovej povinnosti za pracovníkov, ktorí sú zamestnaní na dohody o vykonaní práce a dohody o pracovnej činnosti, ktoré sú súčasťou položky 637 – služby. Výdavky na dohody neboli v roku 2021 čerpané, preto nebola ani plánovaná odvodová povinnosť vyčerpaná v plnej výške, nižšie čerpanie súvisí aj z dôvodmi ktoré sú uvedené vyššie pri kategórii 610.

**Kategória 630 – výdavky na tovary a služby**, v rámci ktorej bolo čerpanie vo výške 330 504,66 €, čo je 83,11 %-né plnenie rozpočtu.

Túto kategóriu tvoria položky:

- **položka 631** - cestovné náhrady – výdavky súvisiace s pracovnými cestami zamestnancov. V priebehu roka bolo čerpanie a tejto položke vo výške **5,10 €**, čo je 5,10 % plnenie rozpočtu.

- **položka 632** - energie, voda a komunikácie, kde bolo čerpanie vo výške **149 025,30 €** čo je 92,56 %-né plnenie. Na tejto položke sa účtujú výdavky za elektrinu, plyn, teplo, vodné, stočné, ďalej výdavky na poštovné, komunikačnú infraštruktúru a telekomunikačné služby.

- **položka 633** - materiál, v rámci tejto položky bolo čerpanie vo výške **14 959,86 €**, čo predstavuje 83,11 %-né plnenie rozpočtu. Na tejto položke MsKS sleduje výdavky za interiérové vybavenie (koberce, nábytok), výpočtovú techniku a telekomunikačnú techniku, platby za obstaranie prevádzkových strojov, zariadení techniky a náradia, všeobecný materiál nevyhnutný na výkon práce (kancelársky materiál, tonery, papier, čistiace a hygienické,

dezinfekčné prostriedky), odborná literatúra, pracovné odevy a pomôcky, softvér vrátane výdavkov na obstaranie licencií (Ticketware SE, IVES, LOMTEC) palivá použité na iné ako dopravné účely, reprezentačné.

- **položka 634** - dopravné, v rámci tejto položky bolo čerpanie vo výške **1 719,53 €**, čo predstavuje 68,78 %-né plnenie rozpočtu - výdavky za PHM, za servis a údržbu automobilov, výdavky za poistné – povinné zmluvné a havarijné poistenie, výdavky za diaľničné známky a poplatky.

- **položka 635** - rutinná a štandardná údržba, v rámci tejto položky bolo čerpanie vo výške **22 523,98 €**, čo predstavuje 98,36 %-né plnenie rozpočtu. V priebehu roka došlo na tejto položke k navýšeniu rozpočtu vo výške 9 900,00 € na základe rozpočtových opatrení, ktoré sú uvedené vyššie v časti Úpravy rozpočtu. Na tejto položke sa účtujú výdavky za práce a služby vykonávané dodávateľskými subjektmi za servis a údržbu:

- prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení nevyhnutných na výkon práce. Jedná sa o divadelnú techniku (ozvučenie, osvetlenie) a kino techniku, kde denným používaním dochádza k opotrebovaniu, čím je nutná pravidelná údržba. Po technickej stránke je potrebná výmena jednotlivých častí týchto zariadení na ktorú je potrebná investícia vo forme kapitálového transferu od zriaďovateľa,

- výdavky za servis a údržbu budov, ktoré má MsKS v správe, oprava budov, oprava výťahov v objekte Poliklinika a MsKS. Budovy si vyžadujú opakované riešenia havarijných stavov, ktoré vznikajú na starých vodovodných a odpadových rozvodoch, elektro rozvodoch, rozvodov tepla, kotolne v budove Zlatý býk, strešnej krytiny a poškodených omietkach na fasáde budov Polikliniky, MsKS a Zlatého býka. V priebehu roka 2021 bolo nutné odstrániť havarijný stav zatekania strechy na budove MsKS, nad malou sálou na I. poschodí a tiež zatekanie strechy na budove Zlatého býka. Spravované objekty si vyžadujú nevyhnutnú rekonštrukciu týchto častí, čo predstavuje investíciu vo forme kapitálového transferu od zriaďovateľa.

- **položka 636** – nájomné za nájom – v rámci tejto položky bolo čerpanie vo výške **276,00 €**, čo predstavuje 92,00 %-né plnenie rozpočtu. V priebehu roka došlo na tejto položke k navýšeniu rozpočtu vo výške 100,00 € na základe rozpočtových opatrení, ktoré sú uvedené vyššie v časti Úpravy rozpočtu. Účtujú sa tu výdavky spojené s prenájmom terminálov, ktoré sa používa na bezhotovostné platby kartou.

- **položka 637** - služby, v rámci tejto položky bolo čerpanie vo výške **141 994,89 €**, čo je 73,62 %-né plnenie. Na tejto položke bol v priebehu roka 2021 rozpočet znížený celkovo o sumu -9 396,00 €. Z dôvodu prijatých opatrení v súvislosti s nepriaznivým vývojom epidemiologickej situácie boli na základe priebežne prijímaných opatrení a odporúčaní zriaďovateľa v určitých časových intervaloch zrušené kultúrne podujatia a pozastavená činnosť kina. Išlo o zníženie rozpočtu výdavkov vo výške -31 980,00 € a zvýšenie rozpočtu výdavkov celkovo vo výške 22 584,00 € a to na základe schválených návrhov na zmenu rozpočtu a rozpočtových opatrení. Zmeny sú uvedené vyššie v časti Úprava rozpočtu.

Na položke 637 – služby, MsKS účtuje výdavky za materiál potrebný na realizáciu kultúrnych podujatí (ocenenia, publikácie, pomôcky a materiál na akcie), výdavky za služby (honoráre za vystúpenia a zábavné programy, autorské odmeny, technické zabezpečenie, ubytovanie účinkujúcich), výdavky na zabezpečenie propagácie programov a podujatí (mesačník KAM), tlač plagátov pre kino Centrum. Tieto výdavky boli vynaložené v súlade s plnením Plánu hlavných úloh za rok 2021, ktoré boli plnené len čiastočne z dôvodu pretrvávajúcej pandémie COVID-19. Patria tam zábavné a vážne programy a kultúrne programy a podujatia realizované v spolupráci s mestom. Ďalej sú tu zahrnuté výdavky za revízie, ktoré sa vykonávajú zo zákona na budovách a zariadeniach organizácie (revízie komínov, kotolní, výťahov, elektrických rozvodov a zariadení

kino techniky), upratovanie priestorov ZB a ostatné všeobecné služby. Patria tu aj výdavky za požičovné filmov, poplatky AVF, SOZA, Literárny fond, poplatky za platby realizované platobnou kartou cez terminál a internetový predaj, bankové poplatky. Tiež tu patria výdavky za odmeny pracovníkov, s ktorými sú uzatvorené dohody o vykonaní práce mimo pracovného pomeru. Tieto sa spravidla uzatvárajú z dôvodu realizácie doplnkových aktivít pri hlavných kultúrnych podujatiach, ktoré v roku 2021 čerpané neboli. Ďalej sem patria výdavky na zabezpečenie stravného pre zamestnancov, prídely do sociálneho fondu, dane, služby v oblasti informačno-komunikačných technológií.

Čerpanie výdavkov na tejto položke je podrobnejšie rozpísané v časti vyhodnotenie rozpočtu podľa jednotlivých úsekov.

**Kategória 640 – výdavky na bežné transfery**, v rámci ktorej bolo čerpanie vo výške **2 681,54 €**, čo je 89,38 % plnenie rozpočtu. Na tejto položke evidujeme členské príspevky, výdavky na odstupné a odchodné a výdavky na nemocenské dávky.

### **Hlavná kategória 700 – kapitálové výdavky**

**Kategória 710 – obstaranie kapitálových aktív**, v rámci ktorej bolo čerpanie vo výške **2 430,00 €**, čo je 100%-né plnenie rozpočtu.

- položka 713 – nákup strojov, prístrojov, techniky a náradia - v priebehu roka bol na základe schválenej žiadosti o poskytnutie a prevod kapitálového transferu od zriaďovateľa upravený rozpočet, išlo o navýšenie rozpočtu. Finančné prostriedky boli použité na obstaranie elektronickej zvonkohry s príslušenstvom.

### **Vyhodnotenie rozpočtu**

Skutočnosť rozpočtu celkom po zapojení finančných operácií bola vo výške **35 782,82 €**, čo je v súlade s hodnotou finančných prostriedkov evidovaných na bankovom účte a hotovosťou v pokladniciach MsKS k 31.12.2021. Finančné prostriedky budú zapojené do rozpočtu 2022 pri najbližšej zmene rozpočtu pod položkou 453 – Prostriedky z predchádzajúcich rokov.

Vyhodnotenie rozpočtu je uvedené v tabuľke č. 6.

**Tabuľka 6 Vyhodnotenie rozpočtu**

	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v € +/-	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť k 31.12.2021 v €	Plnenie v %
<b>PRÍJMY</b>					
bežné a kapitálové príjmy	753 000,00	-24 069,65	728 930,35	678 806,55	93,12
z toho kapitálové príjmy	0,00	2 430,00	2 430,00	2 430,00	100,00
<b>VÝDAVKY</b>					
bežné výdavky	753 000,00	-7 239,16	745 760,84	659 854,22	88,48
kapitálové výdavky	0,00	2 430,00	2 430,00	2 430,00	100,00
<b>FINANČNÉ OPERÁCIE</b>					
príjmové	0,00	19 260,49	19 260,49	19 260,49	100,00
výdavkové		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PRÍJMY SPOLU</b>	<b>753 000,00</b>	<b>-4 809,16</b>	<b>748 190,84</b>	<b>698 067,04</b>	<b>93,30</b>
<b>VÝDAVKY SPOLU</b>	<b>753 000,00</b>	<b>-4 809,16</b>	<b>748 190,84</b>	<b>662 284,22</b>	<b>88,52</b>
<b>Rozpočtový výsledok po zapojení finančných operácií</b>				<b>35 782,82</b>	

## Čerpanie transferu od zriaďovateľa

### Bežný transfer

MsKS bol poskytnutý bežný transfer od zriaďovateľa k 31.12.2021 vo výške 300 000,00 €, čo je 100,00 %-né plnenie transferu na rok 2021.

Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 169 zo dňa 30.11.2020 bol schválený rozpočet na rok 2021 v rámci, ktorého bol schválený bežný transfer od zriaďovateľa vo výške 300 000,00 €.

Počas minulých období, ktoré neboli poznačené pandémiou, MsKS čerpalo bežný transfer len na úseku kultúry vzdelávania a informácií na výdavky spojené s kultúrnou činnosťou. Počas roka 2021 kedy pretrvávala mimoriadna situácia v súvislosti s pandémiou COVID-19, bol transfer čiastočne čerpaný na bežné výdavky aj na úseku ekonomicko-prevádzkovom a tiež na úseku kina.

Poskytnutý **bežný transfer** od zriaďovateľa bol čerpaný na položkách:

- kategória 610 - mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania zamestnancov vo výške 195 430,00 €,
- položka 632 – energie, voda a komunikácie vo výške 43 188,35 €,
- položka 633 – materiál vo výške 4 000,00 €,
- položka 635 – rutinná a štandardná údržba vo výške 14 811,65 €,
- položka 637 – služby vo výške 42 570,00 €.
- 

### Kapitálový transfer

Rozpočtovým opatrením č. 5 došlo k úprave rozpočtu na základe schválenej žiadosti o poskytnutie a prevod kapitálového transferu od zriaďovateľa vo výške 2 430,00 €.

Poskytnutý **kapitálový transfer** od zriaďovateľa bol čerpaný na položkách:

- položka 713 – nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia vo výške 2 430,00 €

Vyhodnotenie plnenia príjmov bežného a kapitálového transferu je uvedené v tabuľke č. 7 a čerpania výdavkov bežného a kapitálového transferu je uvedené v tabuľke č. 8.

**Tabuľka 7 Vyhodnotenie príjmov bežného a kapitálového transferu od zriaďovateľa k 31.12.2021**

Príjmy	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
<b>Bežné a kapitálové príjmy</b>	<b>300 000,00</b>	<b>2 430,00</b>	<b>302 430,00</b>	<b>302 430,00</b>	<b>100,00</b>
310 Tuzemské bežné granty a transfery					
312007 z rozpočtu obce	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	100,00
320 Tuzemské kapitálové granty a transfery					
322005 z rozpočtu obce		2 430,00	2 430,00	2 430,00	100,00

**Tabuľka 8 Vyhodnotenie výdavkov bežného a kapitálového transferu od zriaďovateľa k 31.12.2021**

Výdavky	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Čerpanie rozpočtu v €	Čerpanie rozpočtu v %
<b>Výdavky celkom</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>302 430,00</b>	<b>-302 430,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>600 Bežné výdavky</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>-300 000,00</b>	<b>100,00%</b>
610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	195 430,00	0,00	195 430,00	-195 430,00	100,00%
620 Poistné a príspevok do poisťovní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
630 Tovary a služby	104 570,00	0,00	104 570,00	-104 570,00	100,00%
631 Cestovné náhrady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
632 Energie, voda a komunikácie	51 000,00	-7 811,65	43 188,35	-43 188,35	100,00%
633 Materiál	4 000,00	0,00	4 000,00	-4 000,00	100,00%
634 Dopravné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
635 Rutinná a štandardná údržba	0,00	14 811,65	14 811,65	-14 811,65	100,00%
636 Nájomné za nájom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
637 Služby	49 570,00	-7 000,00	42 570,00	-42 570,00	100,00%
640 Bežné transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>700 Kapitálové výdavky</b>	<b>0,00</b>	<b>2 430,00</b>	<b>2 430,00</b>	<b>-2 430,00</b>	<b>100,00%</b>
710 Obstaranie kapitálových aktív	0,00	2 430,00	2 430,00	-2 430,00	100,00%

#### **Vyhodnotenie plnenia rozpočtu príjmov a výdavkov na jednotlivých úsekoch**

MsKS vykonáva svoje činnosti na úseku ekonomicko – prevádzkovom, úseku kultúry, vzdelávania a informácií, a úseku kina Centrum

#### **Úsek ekonomicko – prevádzkový**

Príjmy na ekonomicko-prevádzkovom úseku boli dosiahnuté vo výške **320 887,51 €**, tvoria ich príjmy:

- príjmy za prenájom, MsKS má v správe budovu Polikliniky, kde priestory tejto budovy sú na základe zmlúv o dlhodobom prenájme prenajaté lekárom, ktorí poskytujú zdravotnú starostlivosť. Ďalšia budova je MsKS, kde časť priestorov je prenajatých na základe zmlúv o dlhodobom prenájme súkromným právnickým osobám. Časť priestorov (veľká sála, malá sála na prízemí, malá sála na prvom poschodí) sa prenajíma na základe zmlúv o krátkodobom prenájme, ide o realizáciu konferencií, školení, kultúrnych akcií. Do správy MsKS patrí aj budova Zlatého býka, ktorej priestory sú na základe zmlúv predmetom krátkodobého prenájmu, plnenie rozpočtu vo výške **131 008,25 €**,

- príjmy za refakturáciu nákladov za vodné, stočné, elektrinu, plyn, teplo a údržbu, ktoré súvisia s prenájomom priestorov budovy Poliklinika, budovy MsKS a budovy Zlatý býk, plnenie rozpočtu vo výške **136 750,16 €**

- prijaté úroky vo výške 82,80 €,

- príjmy z dobropisov vo výške 3 046,30 (vrátené preplatky za energie),

- transfer od zriaďovateľa vo výške 50 000,00 €. Z dôvodu výpadku príjmov za

dlhodobý a krátkodobý prenájom bol do príjmov na tomto úseku zapojený aj transfer od zriaďovateľa.

Jednotlivé príjmy sú uvedené v tabuľke č. 9 (stĺpec plnenie rozpočtu), jednotlivé výdavky sú uvedené v tabuľke č. 10 (stĺpec čerpanie rozpočtu).



**Tabuľka 9 Vyhodnotenie príjmov na úseku ekonomicko - prevádzkovom k 31.12.2021**

<b>Príjmy</b>	<b>Schválený rozpočet v €</b>	<b>Úprava rozpočtu v €</b>	<b>Rozpočet po zmenách v €</b>	<b>Plnenie rozpočtu v €</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>310 000,00</b>	<b>37 000,00</b>	<b>347 089,51</b>	<b>320 887,51</b>
Bežné a kapitálové príjmy	310 000,00	37 000,00	347 089,51	320 887,51
<b>200 Nedaňové príjmy celkom</b>	<b>310 000,00</b>	<b>-13 000,00</b>	<b>297 089,51</b>	<b>270 887,51</b>
210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	160 000,00	-3 000,00	157 000,00	131 008,25
212 Príjmy z vlastníctva (prenájmy)	160 000,00	-3 000,00	157 000,00	131 008,25
220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	150 000,00	-13 046,30	136 953,70	136 750,16
223 Platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb	150 000,00	-13 046,30	136 953,70	136 750,16
240 Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomoci, vkladov a ážio	0,00	89,51	89,51	82,80
243 Z účtov finančného hospodárenia	0,00	89,51	89,51	82,80
290 Iné nedaňové príjmy	0,00	3 046,30	3 046,30	3 046,30
292 Ostatné príjmy	0,00	3 046,30	3 046,30	3 046,30
<b>300 Granty a transfery celkom</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
310 Tuzemské bežné granty a transfery	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
311 Tuzemské bežné granty	0,00	0,00	0,00	0,00
312 Transfery v rámci verejnej správy	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
312001 zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00
312007 z rozpočtu obce	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
312011 od ostatných subjektov verejnej správy	0,00	0,00	0,00	0,00
320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
322005 z rozpočtu obce	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	0,00	0,00	0,00	0,00

**Tabuľka 10 Vyhodnotenie výdavkov na úseku ekonomicko-prevádzkovom k 31.12.2021**

Výdavky	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Čerpanie rozpočtu v €
<b>Výdavky celkom</b>	<b>298 648,00</b>	<b>10 152,33</b>	<b>308 800,33</b>	<b>-291 093,17</b>
<b>600 Bežné výdavky</b>	<b>298 648,00</b>	<b>10 152,33</b>	<b>308 800,33</b>	<b>-291 093,17</b>
610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	91 250,00	188,92	91 438,92	-86 286,16
620 Poistné a príspevok do poisťovní	34 118,00	-1 048,82	33 069,18	-29 862,14
630 Tovary a služby	173 030,00	10 567,31	183 597,31	-174 396,74
631 Cestovné náhrady	30,00	0,00	30,00	0,00
632 Energie, voda a komunikácie	120 000,00	-143,20	119 856,80	-117 394,22
633 Materiál	10 000,00	-781,11	9 218,89	-7 748,63
634 Dopravné	500,00	680,77	1 180,77	-1 077,84
635 Rutinná a štandardná údržba	8 500,00	10 450,57	18 950,57	-18 877,83
636 Nájomné za nájom	0,00	0,00	0,00	0,00
637 Služby	34 000,00	360,28	34 360,28	-29 298,21
640 Bežné transfery	250,00	444,92	694,92	-548,13
<b>700 Kapitálové výdavky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
710 Obstaranie kapitálových aktív	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Rozdiel medzi príjmami a výdavkami (plnenie – čerpanie)</b>				<b>29 794,34 €</b>

Výdavky na úseku ekonomicko-prevádzkovom boli čerpané vo výške **291 093,17 €**, tvoria ich výdavky na:

- mzdy zamestnancov, povinné odvody do poisťovní, energie (elektrina, teplo plyn, vodné, stočné, poštovné, komunikačnú infraštruktúru a telekomunikačné služby), nákup materiálu (čistiace a hygienické potreby, dezinfekčné prostriedky), dopravné, údržbu budov, ktoré si vyžadujú opakované riešenia havarijných stavov. Zvýšené čerpanie výdavkov bolo na položke 635- Rutinná a štandardná údržba z dôvodu odstraňovania havarijného stavu. Po intenzívnych dažďoch došlo k pretekaniu vody do interiéru malej sály na I. poschodí v budove MsKS a do apartmánov v budove Zlatý býk. Obhliadkou odborníka bolo zistené, že je potrebná nutná oprava popraskaných častí strešnej krytiny, aby sa predišlo ďalším škodám.

Ďalej sú to výdavky na služby spojené s prevádzkou budov (pravidelné revízie objektov, upratovanie priestorov, režijné výdavky), na položke 640 – bežné transfery ide o výdavky za vyplácanie nemocenské dávky pri pracovnej neschopnosti.

Činnosti na ekonomicko-prevádzkovom úseku sú spojené so správou a údržbou budov a to:

- pravidelné obhliadky objektov,
- vypracovanie zoznamu potrebných opráv,
- zabezpečenie bežnej údržby, budov, ktoré sú v správe MsKS.
- vypracovanie harmonogramu revízií a odborných prehliadok vyhradených technických zariadení a zabezpečenie ich realizácie,
- zabezpečenie výkonu opatrení uložených revíziami alebo kontrolami,
- všetky služby spojené s dodávkou elektrickej energie, plynu, tepla, vody, odvozom

a likvidáciou odpadu.

Ekonomicko – prevádzkový úsek tiež zabezpečuje vedenie administratívnej a účtovnej agendy.

## Úsek kultúry, vzdelávania a informácií

Príjmy na úseku kultúry vzdelávania a informácií boli dosiahnuté vo výške 233 506,53 €, tvoria ich príjmy:

- za predaj vstupeniek na komerčné predstavenia vo výške **12 689,20 €**, v roku 2021 boli odohraté predstavenia, „Rómeo a Júlia“ - moderné tanečné divadlo v podaní Slovenského divadla tanca, koncert skupiny Fragile.
- dotácia z UPSVaR vo výške **2 526,84 €**,
- bežný transfer od zriaďovateľa vo výške **200 000,00 €**,
- kapitálový transfer od zriaďovateľa vo výške **2 430,00 €**
- do príjmov na tomto úseku boli zapojené aj finančné operácie vo výške **15 860,49 €**.

Jednotlivé príjmy sú uvedené v tabuľke č. 11 (stĺpec plnenie rozpočtu), jednotlivé výdavky sú uvedené v tabuľke č. 12 (stĺpec čerpanie rozpočtu).

**Tabuľka 11 Vyhodnotenie príjmov na úseku kultúry, vzdelávania a informácií k 31.12.2021**

Príjmy	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Plnenie rozpočtu v €
<b>Príjmy celkom</b>	<b>313 000,00</b>	<b>-79 493,47</b>	<b>233 506,53</b>	<b>233 506,53</b>
Bežné a kapitálové príjmy	313 000,00	-95 353,96	217 646,04	217 646,04
<b>200 Nedaňové príjmy celkom</b>	<b>13 000,00</b>	<b>-310,80</b>	<b>12 689,20</b>	<b>12 689,20</b>
210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
212 Príjmy z vlastníctva (prenájmy)	0,00	0,00	0,00	0,00
220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	13 000,00	-310,80	12 689,20	12 689,20
223 Platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb	13 000,00	-310,80	12 689,20	12 689,20
240 Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomoci, vkladov a ážio	0,00	0,00	0,00	0,00
243 Z účtov finančného hospodárenia	0,00	0,00	0,00	0,00
290 Iné nedaňové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
292 Ostatné príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>300 Granty a transfery celkom</b>	<b>300 000,00</b>	<b>-95 043,16</b>	<b>204 956,84</b>	<b>204 956,84</b>
310 Tuzemské bežné granty a transfery	300 000,00	-97 473,16	202 526,84	202 526,84
311 Tuzemské bežné granty	0,00	0,00	0,00	0,00
312 Transfery v rámci verejnej správy	300 000,00	-97 473,16	202 526,84	202 526,84
312001 zo štátneho rozpočtu	0,00	2 526,84	2 526,84	2 526,84
312007 z rozpočtu obce	300 000,00	-100 000,00	200 000,00	200 000,00

**Pokračovanie Tabuľky 11 Vyhodnotenie príjmov na úseku kultúry, vzdelávania a informácií k 31.12.2021**

<b>Príjmy</b>	<b>Schválený rozpočet v €</b>	<b>Úprava rozpočtu v €</b>	<b>Rozpočet po zmenách v €</b>	<b>Plnenie rozpočtu v €</b>
312011 od ostatných subjektov verejnej správy	0,00	0,00	0,00	0,00
320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	2 430,00	2 430,00	2 430,00
322005 z rozpočtu obce	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami</b>	<b>0,00</b>	<b>15 860,49</b>	<b>15 860,49</b>	<b>15 860,49</b>
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	0,00	15 860,49	15 860,49	15 860,49

**Tabuľka 12 Vyhodnotenie výdavkov na úseku kultúry, vzdelávania a informácií k 31.12.2021**

<b>Výdavky</b>	<b>Schválený rozpočet v €</b>	<b>Úprava rozpočtu v €</b>	<b>Rozpočet po zmenách v €</b>	<b>Čerpanie rozpočtu v €</b>
<b>Výdavky celkom</b>	<b>259 672,00</b>	<b>1 698,31</b>	<b>261 370,31</b>	<b>-233 625,02</b>
<b>600 Bežné výdavky</b>	<b>259 672,00</b>	<b>-731,69</b>	<b>258 940,31</b>	<b>-231 195,02</b>
610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	119 250,00	-7 770,69	111 479,31	-107 837,92
620 Poistné a príspevok do poisťovní	44 212,00	-1 107,79	43 104,21	-39 058,31
630 Tovary a služby	95 810,00	6 556,71	102 366,71	-82 345,38
631 Cestovné náhrady	40,00	0,00	40,00	-5,10
632 Energie, voda a komunikácie	20 000,00	-86,69	19 913,31	-15 710,70
633 Materiál	4 000,00	2 510,97	6 510,97	-6 441,91
634 Dopravné	1 500,00	-680,77	819,23	-392,14
635 Rutinná a štandardná údržba	2 000,00	993,08	2 993,08	-2 801,78
636 Nájomné za nájom	0,00	100,40	100,40	-81,60
637 Služby	68 270,00	3 719,72	71 989,72	-56 912,15
640 Bežné transfery	400,00	1 590,08	1 990,08	-1 953,41
<b>700 Kapitálové výdavky</b>	<b>0,00</b>	<b>2 430,00</b>	<b>2 430,00</b>	<b>-2 430,00</b>
710 Obstaranie kapitálových aktív	0,00	2 430,00	2 430,00	-2 430,00
713 Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	0,00	2 430,00	2 430,00	-2 430,00
<b>Rozdiel medzi príjmami a výdavkami (plnenie - čerpanie rozpočtu)</b>	<b>-118,49 €</b>			

Výdavky na úseku kultúry, vzdelávania a informácií boli čerpané na:

- mzdy zamestnancov, odvody do poisťovní, energie, nákup materiálu (režijné výdavky, ozvučovací technika, publikácie), dopravné, údržba a servis prístrojov a zariadení, výdavky za prenájom terminálu, výdavky za služby na uvedené aktivity a podujatia:

Mestské kultúrne stredisko aj keď malo na rok 2021 naplánované kultúrne a komerčné podujatia, museli sme ich zredukovať a reagovať na pokyny Ministerstva zdravotníctva SR v súvislosti s pretrvávajúcim nepriaznivým vývojom pandémie a reagovať na zákaz usporadúvať a organizovať hromadné podujatia kultúrnej povahy, čo znamenalo pre MsKS fungovanie v obmedzenom režime. V máji 2021 sa začali uvoľňovať opatrenia pri hromadných kultúrnych podujatiach ale bol ešte výrazne obmedzený počet účastníkov v interiéri aj v exteriéri. V Malej galérii boli inštalované výstavy Kvety v umení – Unger, Laura Landová – Simo – Umenie pod zámkom (kombinovaná technika), Laura Viole(n)t – maľba, Lucia Chocholáčková – Obrazy krajiny, Ľudmila Lakomá-Krausová – Srdce Zemplína (pastel a olej), Eugen Hochman – Malebný svet, výber z tvorby (obrazy), Myron Špenik – Farebný šat jesene (maľba). V rámci projektu Umením búrame hranice bola v septembri otvorená Mestská galéria Zlatý býk a zároveň aj výstava Zemplín bez hraníc, na ktorej boli prezentované práce autorov Zemplína, ďalšou výstavou bol výber z tvorby ukrajinských maliarov pod názvom Spoločné korene. Keďže mesto Michalovce si v roku 2021 pripomínalo 777. výročie prvej písomnej zmienky a pretrvávali protipandemické opatrenia, na tribúne pri MsÚ sme umiestnili veľkoplošné banery, ktoré toto výročie pripomínali a v Galérii pod nebom sme umiestnili panelovú výstavu, ktorá toto výročie tak isto priblížila nielen

obyvateľom ale i návštevníkom mesta. Participovali sme na pietnych aktoch kladenia vencov pri príležitosti 76. výročia ukončenia II. svetovej vojny, 77. výročia vypuknutia SNP a zas v obmedzenom režime pri oslobodení mesta. Nechýbalo ani podujatie Zemplín veterán rallye a folklórne podujatie Na Zemplíne tak... V rámci opatrení sme organizovali v rámci 14. ročníka Michalovského orgána 2 organové koncerty, na ktorých sa predstavila Ines Schüttengruber (Rakúsko) a Mária Magyarová Plšeková (Slovensko). Za dodržania protipandemických opatrení a konzultácií s Regionálnym úradom verejného zdravotníctva v Michalovciach MsKS v spolupráci s mestom a Zemplínskym kultúrnym centrom a hvezdárňou sme organizovali 61. ročník Zemplínskych slávností. Na folklórnom festivale spevu a tanca na tribúne sa predstavili iba domáce súbory FS Zemplín a FS Jurošík. Dvaja z Mihaľovca uviedli do života svoje nové CD. Pod záštitou primátora mesta sa divákovi predstavilo moderné tanečné divadlo Rómeo a Júlia, v podaní Slovenského divadla tanca, koncert skupiny Fragile a koncert Slovenského komorného orchestra s umeleckým vedúcim Ewaldom Danelom.

Na záver roka sme pri príležitosti 777. výročia prvej písomnej zmienky o meste Michalovce pripravovali Galaprogram spojený s uvedením ďalšej knihy zo série História Michaloviec, oceňovaním osobností, predstavením bankovky 0 Euro Souvenir a kultúrnym programom. Zas nás obmedzili protipandemické opatrenia a tak oceňovanie osobností aj akadémiu sme boli nútení ponúknuť obyvateľom prostredníctvom mestskej televízie Mistral. Rozsvietenie stromčeka a vianočnej výzdoby prebehlo v rámci protipandemických opatrení.

Všetky ostatné zazmluvnené podujatia sme preložili na rok 2022.

### **Úsek kino Centrum**

**Príjmy na úseku kina boli dosiahnuté na položkách:**

- **položka 223** – platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb za predaj vstupeniek na filmové predstavenia vo výške **85 039,00 €**.

V roku 2021 sme zaznamenali aj najväčší pokles týchto príjmov, prevádzka kina fungovala počas roka v obmedzenom režime, kde sme sa riadili zmenami, ktoré boli vydávané opatreniami Ministerstva zdravotníctva. Do 30.6.2021 bola prevádzka kina zatvorená. **Oproti roku 2019, ktorý**

nebol poznačený pandémiou bol v roku 2021 na prevádzke kina zaznamenaný pokles tržieb o 70%.

- **podpoložka 312007** - transfer od zriaďovateľa vo výške **50 000,00 €**. Z dôvodu výpadku príjmov na úseku kina bol do príjmov zapojený aj transfer od zriaďovateľa.
  - podpoložka **312001** – transfer od ostatných subjektov verejnej správy – dotácia z finančných prostriedkov Audiovizuálneho fondu vo výške 5 234,00 €. Výšku dotácie určuje AVF a je poskytovaná na podporu návštevnosti slovenských kinematografických diel.
  - do príjmov na tomto úseku boli zapojené aj finančné operácie vo výške **3 400,00 €**, dotácia z finančných prostriedkov Audiovizuálneho fondu, ktorá bola poskytnutá v roku 2020, kvôli nepriaznivej situácii bolo jej čerpanie realizované až v II. polroku 2021.
- Jednotlivé príjmy sú uvedené v tabuľke č. 13 (stĺpec plnenie rozpočtu), jednotlivé výdavky sú uvedené v tabuľke č.14 (stĺpec čerpanie rozpočtu).

**Tabuľka 13 Vyhodnotenie príjmov na úseku kina k 31.12.2021**

Príjmy	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Plnenie rozpočtu v €
<b>Príjmy celkom</b>	<b>130 000,00</b>	<b>37 594,80</b>	<b>167 594,80</b>	<b>143 673,00</b>
Bežné a kapitálové príjmy	130 000,00	34 194,80	164 194,80	140 273,00
<b>200 Nedaňové príjmy celkom</b>	<b>130 000,00</b>	<b>-21 039,20</b>	<b>108 960,80</b>	<b>85 039,00</b>
210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
212 Príjmy z vlastníctva (prenájmy)	0,00	0,00	0,00	0,00
220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	130 000,00	-21 039,20	108 960,80	85 039,00
223 Platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb	130 000,00	-21 039,20	108 960,80	85 039,00
240 Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomoci, vkladov a ážio	0,00	0,00	0,00	0,00
243 Z účtov finančného hospodárenia	0,00	0,00	0,00	0,00
290 Iné nedaňové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
292 Ostatné príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>300 Granty a transfery celkom</b>	<b>0,00</b>	<b>55 234,00</b>	<b>55 234,00</b>	<b>55 234,00</b>
310 Tuzemské bežné granty a transfery	0,00	55 234,00	55 234,00	55 234,00
311 Tuzemské bežné granty	0,00	0,00	0,00	0,00
312 Transfery v rámci verejnej správy	0,00	55 234,00	55 234,00	55 234,00
312001 zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00
312007 z rozpočtu obce	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
312011 od ostatných subjektov verejnej správy	0,00	5 234,00	5 234,00	5 234,00
320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
322005 z rozpočtu obce	0,00	0,00	0,00	0,00

**Pokračovanie Tabuľky 13 Vyhodnotenie príjmov na úseku kina k 31.12.2021**

Príjmy	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Plnenie rozpočtu v €
<b>400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami</b>	<b>0,00</b>	<b>3 400,00</b>	<b>3 400,00</b>	<b>3 400,00</b>
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	0,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00

**Tabuľka 14 Vyhodnotenie výdavkov na úseku kina k 31.12.2021**

Výdavky	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Čerpanie rozpočtu v €
<b>Výdavky celkom</b>	<b>194 680,00</b>	<b>-16 659,80</b>	<b>178 020,20</b>	<b>-137 566,03</b>
<b>600 Bežné výdavky</b>	<b>194 680,00</b>	<b>-16 659,80</b>	<b>178 020,20</b>	<b>-137 566,03</b>
610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	48 100,00	450,77	48 550,77	-46 700,02
620 Poistné a príspevok do poisťovní	18 000,00	-555,55	17 444,45	-16 923,47
630 Tovary a služby	128 230,00	-16 520,02	111 709,98	-73 762,54
631 Cestovné náhrady	30,00	0,00	30,00	0,00
632 Energie, voda a komunikácie	21 000,00	229,89	21 229,89	-15 920,38
633 Materiál	4 000,00	-1 729,86	2 270,14	-769,32
634 Dopravné	500,00	0,00	500,00	-249,55
635 Rutinná a štandardná údržba	2 500,00	-1 543,65	956,35	-844,37
636 Nájomné za nájom	200,00	-0,40	199,60	-194,40
637 Služby	100 000,00	-13 476,00	86 524,00	-55 784,52
640 Bežné transfery	350,00	-35,00	315,00	-180,00
<b>700 Kapitálové výdavky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
710 Obstaranie kapitálových aktív	0,00	0,00	0,00	0,00
z toho: 713 Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Rozdiel medzi príjmami a výdavkami (plnenie - čerpanie rozpočtu)</b>	<b>6 106,97 €</b>
---	-------------------

Výdavky na úseku kina boli čerpané na:

- mzdy zamestnancov, odvody do poisťovní energie, nákup materiálu (režijné výdavky, dezinfekčné prostriedky), dopravné, údržba servis kino-techniky, nájomné za prenájom terminálu (platby kartou), najvyššie čerpanie je na položke 637 – služby, kde sú zahrnuté výdavky za požičovné filmov, povinné poplatky AVF a SOZA, poplatky za platby realizované platobnou kartou a internetový predaj,

- členské príspevky

Kino Centrum malo v roku 2021 uzavreté zmluvy so 14 distribútorскими spoločnosťami.

V kine bolo premietnutých 386 filmových predstavení (431 v r. 2020), ktoré videlo 18 613 (22 641 v r.2020). V roku 2019, ktorý nebol poznačený pandémiou, bola návštevnosť v kine 63 253 divákov, čo je výrazný pokles, ktorý sa premietol aj v tržbách za vstupné na filmové predstavenia – pokles príjmov o 70 %. V roku 2021 sa vstupné pohybovalo od 2,- do 6,- Eur. Priemerná návštevnosť bola 48 divákov. Už tradične si diváci mohli vybrať filmy v 2D alebo 3D kvalite. Najúspešnejšími filmami z hľadiska počtu divákov ale aj tržieb boli filmy : Labková patrola vo filme (1520 divákov), Krúdoenci : Nový vek (1483 divákov), Známi neznámi (1057 divákov), After : Tajomstvo (985 divákov). Činnosť Mestského kultúrneho strediska na úseku kina bola v roku 2021 výrazne poznačená dodržiavaním prijatých protipandemických opatrení.

**Prehľad rozdielu plnenia príjmov a čerpania výdavkov za jednotlivé úseky je uvedený v tabuľke č. 15.**

**Tabuľka 15 Príjmy a výdavky na jednotlivých úsekoch**

Úsek	Príjmy k 31.12.2021 v €	Výdavky k 31.12.2021 v €	Rozdiel príjmov a výdavkov v €
<b>Ekonomicko- prevádzkový</b>	prenájom 131 008,25 ref. nákl. 136 750,16 úroky 82,80 dobropisy 3 046,30 transfer 50 000,00	291 093,17	
<b>SPOLU</b>	<b>320 887,51</b>	<b>291 093,17</b>	<b>29 794,34</b>
<b>Kultúry, vzdelávania a informácií</b>	vstupné 12 689,20 transfer 204 956,84 prostr.z pred. rokov 15 860,49	233 625,02	
<b>SPOLU</b>	<b>233 506,53</b>	<b>233 625,02</b>	<b>-118,46</b>
<b>Kino Centrum</b>	vstupné 85 039,00 transfer 55 234,00 prostr.z pred. rokov 3 400,00	137 566,03	
<b>SPOLU</b>	<b>143 673,00</b>	<b>137 566,03</b>	<b>6 106,97</b>
<b>SPOLU za úseky</b>	<b>698 067,04</b>	<b>662 284,22</b>	<b>35 782,82</b>

Rozdiel príjmov a výdavkov vo výške 35 782,82 € je v súlade so skutočnosťou rozpočtu k 31.12.2021 (uvedený v tabuľke č. 6) a zodpovedá hodnote finančných prostriedkov evidovaných na bežnom bankovom účte a hotovosťou v pokladniciach MsKS k 31.12.2021.

Pri rozpočtovom hospodárení sa MsKS riadilo podľa:

- zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy,
- zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách v územnej samospráve,
- plnenia plánu príjmov a výdavkov schválených rozpočtom pre rok 2021.

**Rozpočtový výsledok po zapojení finančných operácií vo výške 35 782,82 €, ktorý je v súlade s hodnotou finančných prostriedkov evidovaných na bankovom účte a hotovosťou v pokladniciach MsKS k 31.12.2021, bol Rozpočtovým opatrením č. 1 zapojený do rozpočtu 2022 pod položkou ekonomickej rozpočtovej klasifikácie 453 – Prostriedky z predchádzajúcich rokov, čerpanie bude použité na úhradu bežných výdavkov spojených s navýšením cien za energie.**



## **STANOVISKO**

### **Finančnej komisie Mestského zastupiteľstva Michalovce k Vyhodnoteniu rozpočtu MsKS Michalovce za rok 2021**

---

Finančná komisia Mestského zastupiteľstva Michalovce na svojom zasadnutí dňa 18.05.2022 prerokovala Vyhodnotenie rozpočtu MsKS za rok 2021 a

**I. berie uvedené na vedomie**

**II. odporúča mestskému zastupiteľstvu**

- schváliť Vyhodnotenie rozpočtu MsKS Michalovce za rok 2021



Ing. Jozef Sokologorský – predseda komisie

Ing. Dana Janošová – zapisovateľka komisie

## **MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V MICHALOVCIACH**

### **N á v r h   n a   u z n e s e n i e**

zo dňa : .....

číslo : .....

### **K bodu : VYHODNOTENIE ROZPOČTU MsKS MICHALOVCE ZA ROK 2021**

Mestské zastupiteľstvo v Michalovciach

#### **1. Berie na vedomie**

Vyhodnotenie rozpočtu MsKS Michalovce za rok 2021.