



Mesto Michalovce
Mestský úrad

Na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Michalovciach
dňa 27. apríla 2023

—
K bodu:

Vyhodnotenie rozpočtu MsKS Michalovce za rok 2022

PREDKLADÁ:	PhDr. Milada Tomková riaditeľka MsKS
NA ZÁKLADE:	Plánu rokovania MsR na I. polrok 2023
PREROKOVANÉ:	na porade primátora 03.04.2023 MsR 19.04.2023 vo finančnej komisií dňa 19.04.2023
SPRACOVALI:	PhDr. Milada Tomková, riaditeľka MsKS Bc. Mária Harvilčáková, ekonómka MsKS
NAPÍSAĽA:	Bc. Mária Harvilčáková, ekonómka MsKS
PRIZVAŤ:	Ing. Oľga Bereznaninová, vedúca fin. odboru MsÚ Bc. Mária Harvilčáková, ekonómka MsKS
NÁVRH NA UZNESENIE:	(v prílohe)

Michalovce, apríl 2023

Mestské kultúrne stredisko v Michalovciach, ďalej len MsKS je kultúrno – 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 2022.

Mestské kultúrne stredisko malo schválený rozpočet na rok 2022 a viacročný rozpočet na roky 2023 a 2024 MsZ dňa 29.11.2021, uznesením č. 253. V súvislosti s vývojom epidemiologickej situácie došlo začiatkom roka 2022 k postupnému uvoľňovaniu pandemických opatrení, postupne bolo povolené organizovanie a usporadúvanie hromadných podujatí športovej, kultúrnej, spoločenskej či inej povahy. Od 13.01.2022 bola otvorená prevádzka kina. MsKS plnilo v roku 2022 úlohy, ktoré mu vyplývali jednak z Plánu hlavných úloh MsKS na rok 2022 ako aj z Plánu hospodárskeho a sociálneho rozvoja mesta a úloh stanovených zriaďovateľom podľa možnosti aktuálnej situácie a tiež činnosti spojené s prevádzkou budov, ktoré má v správe: budovu, Polikliniky, budova MsKS a budova Zlatý býk.

Rozpočet MsKS na rok 2022 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. 253 zo dňa 29.11.2021 bol schválený rozpočet na rok 2022 v nasledujúcej štruktúre:

- **bežné príjmy vo výške 806 000,00 €,**
z toho bežný transfer od zriaďovateľa vo výške 320 000,00 €,
- **bežné výdavky vo výške 806 000,00 €.**

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

Upravený rozpočet

Rozpočet príjmov a výdavkov bol v roku 2022 oproti schválenému rozpočtu celkovo upravený vo výške **246 325,46 €** (tabuľka č. 1 a 5, stĺpec Upravený rozpočet v €), na základe schválených návrhov na zmenu rozpočtu a na základe interných rozpočtových opatrení.

Po zmenách bol rozpočet upravený na sumu **1 052 325,46 €** (tabuľka č. 1 a 5, stĺpec Rozpočet po zmene úpravy v €).

Plnenie príjmov rozpočtu MsKS

Celkové príjmy k 31.12.2022 boli dosiahnuté vo výške 1 038 502,30 € čo predstavuje 98,69 %-né plnenie rozpočtu. Tvoria ich bežné a kapitálové príjmy dosiahnuté vo výške 1 002 719,48 € a príjmy z finančných operácií vo výške 35 782,82 € (stav bankových účtov a hotovosť v pokladniciach k 31.12.2021).

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

Tabuľka 1 Vyhodnotenie rozpočtu príjmov k 31.12.2022

Príjmy	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
Príjmy celkom	806 000,00	246 325,46	1 052 325,46	1 038 502,30	98,69%
Bežné a kapitálové príjmy	806 000,00	210 542,64	1 016 542,64	1 002 719,48	98,64%
200 Nedaňové príjmy celkom	486 000,00	128 067,12	614 067,12	600 243,96	97,75%
210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	160 000,00	-10 000,00	150 000,00	136 176,84	90,78%
212 Príjmy z vlastníctva (prenájmy)	160 000,00	-10 000,00	150 000,00	136 176,84	90,78%
220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	326 000,00	137 481,96	463 481,96	463 481,96	100,00%
223 Platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb	326 000,00	137 481,96	463 481,96	463 481,96	100,00%
290 Iné nedaňové príjmy	0,00	585,16	585,16	585,16	100,00%
292 Ostatné príjmy	0,00	585,16	585,16	585,16	100,00%
300 Granty a transfery celkom	320 000,00	82 475,52	402 475,52	402 475,52	100,00%
310 Tuzemské bežné granty a transfery	320 000,00	82 475,52	402 475,52	402 475,52	100,00%
311 Tuzemské bežné granty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312 Transfery v rámci verejnej správy	320 000,00	82 475,52	402 475,52	402 475,52	100,00%
312001 zo štátneho rozpočtu	0,00	7 580,52	7 580,52	7 580,52	100,00%
312007 z rozpočtu obce	320 000,00	65 000,00	385 000,00	385 000,00	100,00%
312011 od ostatných subjektov verejnej správy	0,00	9 895,00	9 895,00	9 895,00	100,00%
320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami	0,00	35 782,82	35 782,82	35 782,82	100,00%
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	0,00	35 782,82	35 782,82	35 782,82	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 **136 176,84 €**, čo je 90,78 %-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 110 855,84 €. V roku 2022 neboli dosiahnuté príjmy za krátkodobý prenájom.

Ďalšia budova je MsKS, kde časť priestorov je prenajatých na základe zmlúv o dlhodobom prenájme súkromným právnickým osobám – dosiahnuté príjmy vo výške 18 548,50 €. 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 6 592,50 €. 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 – príjmy dosiahnuté vo výške 180,00 €.

Predmetné príjmy sú uvedené v tabuľke č. 2.

Tabuľka 2 Príjmy za prenájom priestorov

Prenajímaný priestor	Druh prenájmu	Príjem v €
Poliklinika	Dlhodobý prenájom	110 855,84
	Krátkodobý prenájom	0,00
MsKS	Dlhodobý prenájom	18 548,50
	Krátkodobý prenájom	6 592,50
Zlatý býk	Krátkodobý prenájom	180,00
	SPOLU	136 176,84

Na položke 212 – príjmy z vlastníctva, nebolo v priebehu roka 2022 dosiahnuté plnenie naplánovaných príjmov z dôvodu dlhodobo neobsadených ambulantných priestorov v budove Poliklinika. Výpadok týchto príjmov výrazne ovplyvňuje rozpočet MsKS nakoľko sa tieto príjmy používajú na čerpanie bežných výdavkov v rámci hlavnej činnosti na ktorú je MsKS zriadené.

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 boli príjmy dosiahnuté vo výške **463 481,96 €**, čo je 100 %-né plnenie rozpočtu.

Oproti schválenému rozpočtu bol na tejto položke na základe skutočne dosiahnutých vyšších príjmov rozpočet upravený o sumu 137 481,96 €. Jedná sa o príjmy za refakturáciu nákladov za energie, ktoré boli počas roka zvýšené na základe dodatkov s nájomcami hlavne v budove Poliklinika a to z dôvodu enormného zvýšenia cien za energie. Ďalej sú to príjmy za vstupné na komerčné a filmové predstavenia, ktoré nie je možné vopred odhadnúť pretože závisia od návštevnosti divákov. Kvôli pretrvávaniu nejasnej pandemickej situácie sme pri plánovaní týchto príjmov na rok 2022 boli opatrní. Začiatkom roka došlo k postupnému uvoľneniu pandemických opatrení, čo pre našu organizáciu znamenalo otvorenie prevádzky kina a realizovanie kultúrnych aktivít, preto aj príjmy za vstupne na komerčné podujatia a filmové predstavenia boli v priebehu roka upravované podľa výšky skutočne dosiahnutých príjmov.

Na tejto podpoložke sú príjmy dosahované:

- z poskytnutia služieb za vodné, stočné, elektrinu, plyn, teplo a údržbu, ktoré súvisia s prenájom priestorov budovy Poliklinika vo výške 122 435,07, budovy MsKS vo výške 12 415,40 € a budovy Zlatý býk 92 560,56 €,
 - príjmy za poskytovanie ozvučovacej techniky, ktoré sú spojené s krátkodobým nájmom vo výške 4 750,00 €,
 - príjmy zo vstupného za realizované komerčné podujatia vo výške 39 323,93 €,
 - príjmy zo vstupného za filmové predstavenia kina Centrum vo výške 191 997,00 €.
- 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	122 435,07
Poskytnutie médií (energie+údržba)	MsKS	12 415,40
Poskytnutie médií (energie+údržba)	Zlatý býk	92 560,56
Poskytnutie ozvučovacej techniky		4 750,00
Vstupné	Komerčné podujatia	39 323,93
Vstupné	Filmové predstavenia	191 997,00
	SPOLU	463 481,96

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 585,16 €.

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 **402 475,52 €**, čo je 100 %-né plnenie rozpočtu. Jedná sa o príjmy na položkách:

Podpoložka 312001 – zo štátneho rozpočtu, bola schválená dohoda o poskytnutí finančného príspevku - dotácia poskytnutá UPSVaR vo výške 7 580,52 € (účelovo viazané finančné prostriedky),

Podpoložka 312007 – z rozpočtu obce, jedná sa o bežný transfer od zriaďovateľa vo výške 385 000,00 €, ktorý je opísaný v osobitnej časti pod názvom „Čerpanie bežného transferu od zriaďovateľa“,

Podpoložka 312011 – od ostatných subjektov verejnej správy dotácia vo výške 9 895,00 €, jedná sa o poskytnutú dotáciu z finančných prostriedkov Audiovizuálneho fondu. Výšku dotácie určuje AVF, dotácia bola poskytnutá na najmä na zabezpečenie prevádzky kina a na elimináciu dôsledkov opatrení súvisiacich s krízovou situáciou v období pandémie COVID-19, (účelovo viazané finančné prostriedky).

Výška poskytnutých transferov je uvedená v tabuľke č. 4.

Tabuľka 4 Transfery v rámci verejnej správy

Druh príjmu	Príjem v €
Tuzemské bežné granty a transfery	
Zo štátneho rozpočtu	7 580,52
Z rozpočtu obce	385 000,00
Od ostatných subjektov verejnej správy	9 895,00
SPOLU	402 475,52

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 na základe Záznamu zo zúčtovania finančných vzťahov s rozpočtom zriaďovateľa za rok 2021 zapojené aj finančné operácie t. j. prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 35 782,82 €. Táto suma predstavuje stav finančných prostriedkov evidovaných na bankovom účte a v pokladniciach (hotovostné prostriedky) k 31.12.2021.

Čerpanie výdavkov rozpočtu MsKS

Na strane výdavkov došlo k čerpaniu vo výške 1 000 160,77 €, čo je 95,04 %-né plnenie rozpočtu. Rozpočet výdavkov a to schválený, upravený a skutočnosť rozpočtu je uvedený v tabuľke č. 5.

Tabuľka 5 Vyhodnotenie rozpočtu výdavkov k 31.12.2022

Výdavky	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť rozpočtu v €	Čerpanie rozpočtu v %
Výdavky celkom	806 000,00	246 325,46	1 052 325,46	1 000 160,77	95,04%
600 Bežné výdavky	806 000,00	246 325,46	1 052 325,46	1 000 160,77	95,04%
610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	262 000,00	18 708,00	280 708,00	272 817,53	97,19%
620 Poistné a príspevok do poisťovní	97 000,00	4 973,52	101 973,52	98 664,86	96,76%
630 Tovary a služby	445 500,00	221 542,94	667 042,94	626 649,94	93,94%
631 Cestovné náhrady	100,00	100,00	200,00	119,90	59,95%
632 Energie, voda a komunikácie	200 000,00	74 746,19	274 746,19	259 023,10	94,28%
633 Materiál	20 000,00	8 000,00	28 000,00	25 570,94	91,32%
634 Dopravné	2 500,00	2 000,00	4 500,00	3 929,31	87,32%
635 Rutinná a štandardná údržba	18 000,00	10 000,00	28 000,00	26 171,93	93,47%
636 Nájomné za nájom	450,00	0,00	450,00	439,20	97,60%
637 Služby	204 450,00	126 696,75	331 146,75	311 395,56	94,04%
640 Bežné transfery	1 500,00	1 101,00	2 601,00	2 028,44	77,99%
700 Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

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 **272 817,53 €**, čo je 97,19 %-né plnenie rozpočtu. Podľa platnej organizačnej štruktúry MsKS zamestnáva 22 zamestnancov na základe pracovných zmlúv.

Kategória 620 – poistné a príspevok do poisťovní, v rámci, ktorej bolo čerpanie vo výške **98 664,86 €**, čo je 96,76 %-né plnenie rozpočtu. Výdavky spojené s odvodovou povinnosťou z vyplatených miezd.

Kategória 630 – výdavky na tovary a služby, v rámci ktorej bolo čerpanie vo výške **282 783,74 €**, čo je 51,36 %-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 **119,90 €**, čo je 59,95 % plnenie rozpočtu.

Položka 632 - energie, voda a komunikácie, kde bolo čerpanie vo výške **259 023,10 €** čo je 94,28 %-né plnenie. Na tejto položke sa účtujú výdavky za elektrinu, plyn, teplo, vodné, stočné, ďalej výdavky na poštovné, komunikačnú infraštruktúru a telekomunikačné služby. Z toho výdavky na energie (elektrina, teplo, vodné a stočné) boli za budovu Poliklinika vo výške 110 081,72 €, za budovu MsKS vo výške 81 665,85 € a za budovu ZB vo výške 63 819,38 €. Výdavky sú na základe zmlúv o poskytovaní médií refakturované nájomcom. Z dôvodu enormného nárastu cien za energie boli výdavky na energie oproti roku 2021 kde bolo čerpanie na položke 632 - vo výške 149 025,30 € zvýšené cca o 70 %. V rámci organizácie bol prijatý návrh opatrení na zníženie spotreby energií v budovách, v rámci prevádzky kina bol upravený hrací profil (premietanie od stredy do nedele).

Položka 633 - materiál, v rámci tejto položky bolo čerpanie vo výške **25 570,94 €**, čo predstavuje 91,32 %-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 **3 929,31 €**, čo predstavuje 87,32 %-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 **26 171,93 €**, čo predstavuje 93,47 %-né plnenie 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 opravu a údržbu budov, ktoré má MsKS v správe, servis a 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.

Na základe certifikátu energetickej efektívnosti bol vypracovaný zoznam opatrení na zlepšenie energetickej efektívnosti:

- a) zateplenie obvodových častí budovy, výmena otvorových konštrukcií, zateplenie strechy termoregulácia, nútené vetranie,
- b) inštalácia fotovoltických zariadení na využívanie OZE pre spotrebu energie v budove,
- c) inštalácia novej osvetľovacej sústavy v budove.

Predpokladané úspory energie dosiahnuté opatreniami: 291,466 MWh/a.

Predpokladané finančné náklady na realizáciu opatrení: 678 382 €.

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 **439,20 €**, čo predstavuje 97,60 %-né plnenie rozpočtu.

Výdavky spojené s prenájmom terminálov - bezhotovostné platby kartou.

Položka 637 - služby, v rámci tejto položky bolo čerpanie vo výške **311 395,56 €**, čo je 94,04 %-né plnenie.

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, 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 2022. Patria tam komerčné podujatia a kultúrne programy a podujatia realizované v spolupráci s mestom (podrobnejšie rozpísané - úsek kultúry vzdelávania a informácií).

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. (podrobnejšie rozpísané - úsek ekonomicko-prevádzkový).

Ďalej tu patria výdavky za požičovné filmov, poplatky AVF, SOZA, Literárny fond, poplatky za platby realizované platobnou kartou cez terminál a internetový predaj, bankové poplatky. (podrobnejšie rozpísané - úsek kina).

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. 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 **2 028,44 €**, čo je 77,99 % plnenie rozpočtu. Na tejto položke sa účtujú členské príspevky, výdavky na odstupné a odchodné a výdavky na nemocenské dávky.

Vyhodnotenie rozpočtu

Skutočnosť rozpočtu celkom po zapojení finančných operácií bola vo výške **38 341,53 €**, čo je v súlade s hodnotou finančných prostriedkov evidovaných na bankovom účte a hotovosťou v pokladniciach MsKS k 31.12.2022.

Vyhodnotenie rozpočtu je uvedené v tabuľke č. 6.

Tabuľka 6 Vyhodnotenie rozpočtu

	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v € +/-	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť rozpočtu v €	Plnenie v %
PRÍJMY					
bežné a kapitálové príjmy	806 000,00	210 542,64	1 016 542,64	1 002 719,48	98,64
z toho kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VÝDAVKY					
bežné výdavky	806 000,00	246 325,46	1 052 325,46	1 000 160,77	95,04
kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pokračovanie Tabuľky 6 Vyhodnotenie rozpočtu

	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v € +/-	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť rozpočtu v €	Plnenie v %
FINANČNÉ OPERÁCIE					
príjmové	0,00	35 782,82	35 782,82	35 782,82	100,00
výdavkové		0,00	0,00	0,00	0,00
PRÍJMY SPOLU	806 000,00	246 325,46	1 052 325,46	1 038 502,30	98,69
VÝDAVKY SPOLU	806 000,00	246 325,46	1 052 325,46	1 000 160,77	95,04
Rozpočtový výsledok po zapojení finančných operácií (prebytok)				38 341,53	

Čerpanie transferu od zriaďovateľa

Bežný transfer

MsKS bol poskytnutý bežný transfer od zriaďovateľa k 31.12.2022 vo výške 385 000,00 €, čo je 100 %-né plnenie transferu na rok 2022.

Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 253 zo dňa 29.11.2021 bol schválený rozpočet na rok 2022 v rámci, ktorého bol schválený bežný transfer od zriaďovateľa vo výške 320 000,00 €.

Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 284 zo dňa 30.05.2022 bol schválený návrh na I. zmenu rozpočtu v rámci ktorého bol transfer od zriaďovateľa navýšený o sumu 25 000,00 €.

Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 314 zo dňa 30.08.2022 bol schválený návrh na zmenu rozpočtu v rámci ktorého bol transfer od zriaďovateľa navýšený o sumu 40 000,00 €.

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

- kategória 610 - mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania zamestnancov vo výške 205 101,00 €,
- položka 632 – energie, voda a komunikácie vo výške 77 595,61 €,
- položka 633 – materiál vo výške 3 330,60 €,
- položka 635 – rutina a štandardná údržba vo výške 6 500,00 €,
- položka 637 – služby vo výške 92 472,79 €.

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

Tabuľka 7 Vyhodnotenie príjmov bežného transferu od zriaďovateľa k 31.12.2022

Príjmy	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť rozpočtu v €	Plnenie v %
312007 z rozpočtu obce	320 000,00	65 000,00	385 000,00	385 000,00	100

Tabuľka 8 Vyhodnotenie výdavkov bežného transferu od zriaďovateľa k 31.12.2022

Výdavky	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť rozpočtu v €	Čerpanie v %
Výdavky celkom	320 000,00	65 000,00	385 000,00	385 000,00	100,00%
600 Bežné výdavky	320 000,00	65 000,00	385 000,00	385 000,00	100,00%
610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	192 000,00	13 101,00	205 101,00	205 101,00	100,00%
620 Poistné a príspevok do poisťovní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
630 Tovary a služby	128 000,00	51 899,00	179 899,00	179 899,00	100,00%
631 Cestovné náhrady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
632 Energie, voda a komunikácie	63 000,00	14 595,61	77 595,61	77 595,61	100,00%
633 Materiál	4 000,00	-669,40	3 330,60	3 330,60	100,00%
634 Dopravné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
635 Rutinná a štandardná údržba	6 500,00	0,00	6 500,00	6 500,00	100,00%
636 Nájomné za nájom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
637 Služby	54 500,00	37 972,79	92 472,79	92 472,79	100,00%
640 Bežné transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
700 Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
710 Obstaranie kapitálových aktív	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

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 **426 371,85€**, 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 **136 176,84 €**, príjem za jednotlivé budovy je uvedený v tabuľke č. 2 Príjmy za prenájom priestorov,

- príjmy za refakturáciu nákladov za elektrinu, plyn, teplo, vodné, stočné a údržbu, ktoré súvisia s prenájomom priestorov budovy Poliklinika, budovy MsKS a budovy Zlatý býk, plnenie rozpočtu vo výške **232 161,03 €**. Na základe zvyšovania cien za energie boli na základe dodatkov k zmluvám upravené aj zálohové platby za poskytovanie médií čím došlo aj k navýšeniu príjmov na položke 220-aministratívne poplatky a iné poplatky a platby. Príjem za jednotlivé priestory v spravovaných budovách je uvedený v tabuľke č. 3 Príjem za poskytované služby. Zúčtovacie obdobie zálohových platieb za budovu MsKS a Poliklinika je vždy k 30.9. daného roka za obdobie 12 kalendárnych mesiacov (mesiace 10-12 minulého roka a mesiace 1-9 daného roka), za budovu

ZB je vždy k 31.3. daného roka za obdobie 12 kalendárnych mesiacov (mesiace 4-12 minulého roka a mesiace 1-3 daného roka).

- príjmy z dobropisov vo výške **585,16 €** (vrátene preplatky za energie),
- transfer od zriaďovateľa vo výške **41 666,00 €**. Z dôvodu výpadku príjmov za

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

- do príjmov na tomto úseku boli zapojené aj finančné operácie vo výške **15 782,82 €**.

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

Tabuľka 9 Vyhodnotenie príjmov na úseku ekonomicko - prevádzkovom k 31.12.2022

Príjmy	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť rozpočtu v €
Príjmy celkom	330 000,00	110 195,01	440 195,01	426 371,85
Bežné a kapitálové príjmy	330 000,00	94 412,19	424 412,19	410 589,03
200 Nedaňové príjmy celkom	330 000,00	52 746,19	382 746,19	368 923,03
210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	160 000,00	-10 000,00	150 000,00	136 176,84
212 Príjmy z vlastníctva (prenájmy)	160 000,00	-10 000,00	150 000,00	136 176,84
220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	170 000,00	62 161,03	232 161,03	232 161,03
223 Platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb	170 000,00	62 161,03	232 161,03	232 161,03
290 Iné nedaňové príjmy	0,00	585,16	585,16	585,16
292 Ostatné príjmy	0,00	585,16	585,16	585,16
300 Granty a transfery celkom	0,00	41 666,00	41 666,00	41 666,00
310 Tuzemské bežné granty a transfery	0,00	41 666,00	41 666,00	41 666,00
311 Tuzemské bežné granty	0,00	0,00	0,00	0,00
312 Transfery v rámci verejnej správy	0,00	41 666,00	41 666,00	41 666,00
312001 zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00
312007 z rozpočtu obce	0,00	41 666,00	41 666,00	41 666,00
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
400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami	0,00	15 782,82	15 782,82	15 782,82
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	0,00	15 782,82	15 782,82	15 782,82

Tabuľka 10 Vyhodnotenie výdavkov na úseku ekonomicko-prevádzkovom k 31.12.2022

Výdavky	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť rozpočtu v €
Výdavky celkom	337 030,00	101 273,08	438 303,08	405 148,97
600 Bežné výdavky	337 030,00	101 273,08	438 303,08	405 148,97
610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	92 250,00	4 553,56	96 803,56	89 120,14
620 Poistné a príspevok do poisťovní	33 000,00	409,80	33 409,80	31 289,30
630 Tovary a služby	211 030,00	96 274,72	307 304,72	284 228,33
631 Cestovné náhrady	30,00	0,00	30,00	0,00
632 Energie, voda a komunikácie	150 000,00	64 760,15	214 760,15	203 234,38
633 Materiál	12 000,00	5 145,24	17 145,24	17 092,05
634 Dopravné	1 000,00	2 356,51	3 356,51	3 246,55
635 Rutinná a štandardná údržba	13 000,00	12 250,00	25 250,00	23 555,53
636 Nájomné za nájom	0,00	0,00	0,00	0,00
637 Služby	35 000,00	11 762,82	46 762,82	37 099,82
640 Bežné transfery	750,00	35,00	785,00	511,20
700 Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami (skutočnosť)	21 222,88 €
--	--------------------

Výdavky na úseku ekonomicko-prevádzkovom boli čerpané vo výške **405 148,97 €**, tvoria ich výdavky na:

- mzdy zamestnancov, povinné odvody a príspevok do poisťovní,
- energie (elektrina, teplo plyn, vodné, stočné, poštovné, komunikačná infraštruktúra a telekomunikačné služby) - čerpanie vo výške 203 234,38 €. Z toho: elektrina, teplo, plyn, vodné, stočné za jednotlivé budovy: Polikliniky (110 056,42 €), MsKS (81 665,85 €), ZB (63 819,38 €).

- nákup materiálu (čistiace a hygienické potreby, dezinfekčné prostriedky), dopravné,
- opravu a údržbu prístrojov, zariadení (výtahy, klimatizačné zariadenia, vzduchotechnika, kotolňa-ZB,)

údržbu budov, ktoré si vyžadujú opakované riešenia havarijných stavov (zatekanie stropu vo vestibule MsKS - oprava odpadového potrubia a následná výmena elektro rozvodov, svietidiel

a stropných podhládov, oprava odpadového potrubia v sociálnych zariadeniach na všetkých poschodiach, oprava osvetlenia na chodbách-výmena a montáž za senzorové osvetlenie, výmena LED svietidiel v Malej sále na I. poschodí),

- 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 vyplácané 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 358 572,45 €, tvoria ich príjmy:

- za predaj vstupeniek na komerčné predstavenia vo výške **39 323,93 €**, v roku 2022 boli odohraté predstavenia „Už ti nikdy nenaletím“ – komédia (M. Kramár, H. Mičková, M. Igonda, L. Barilíková – 300 divákov), „Pán strom“ – hra (RND - 200 divákov), „Samko Tále“ – Ochotnícke divadlo pri fontáne (200 divákov), „Účet“ – komédia (L. Latinák, A. Hajdu, R. Jakab – 250 divákov), „One women show-Shirley Valentine – (Zdena Studenková – 100 divákov), ľudová hudba Stana Baláža „Jak še mace?“ (200 divákov), „Klimaktérium ... a čo“ – komédia (G. Oňová, Z. Tlučková, D. Kuffelová, J. Švoňavská – 303 divákov), „Spev kohúta“ – hra (RND – 420 divákov), „Čajočky“ – muzikálová komédia (350 divákov), „Lacikám nedráždi“ – (A. Kraus, V. Raková, M. Miškechová – 200 divákov), „Letné svetlo o pol šiestej“ - Ochotnícke divadlo pri fontáne – 2x 441 divákov), koncerty „FATS JAZZ BAND“ a Gapa and Mečiar-Blues connection“, LÚČNICA, Korene – hudobná skupina Iconito a FS Zemplín.

- dotácia z UPSVaR vo výške **7 580,52 €**
- bežný transfer od zriaďovateľa vo výške **301 668,00 €**,
- do príjmov na tomto úseku boli zapojené aj finančné operácie vo výške **10 000,00 €**.

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

Tabuľka 11 Vyhodnotenie príjmov na úseku kultúry, vzdelávania a informácií k 31.12.2022

Príjmy	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť rozpočtu v €
Príjmy celkom	336 000,00	22 572,45	358 572,45	358 572,45
Bežné a kapitálové príjmy	336 000,00	12 572,45	348 572,45	348 572,45
200 Nedaňové príjmy celkom	16 000,00	23 323,93	39 323,93	39 323,93
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	16 000,00	23 323,93	39 323,93	39 323,93
223 Platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb	16 000,00	23 323,93	39 323,93	39 323,93
290 Iné nedaňové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
292 Ostatné príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
300 Granty a transfery celkom	320 000,00	-10 751,48	309 248,52	309 248,52
310 Tuzemské bežné granty a transfery	320 000,00	-10 751,48	309 248,52	309 248,52
311 Tuzemské bežné granty	0,00	0,00	0,00	0,00
312 Transfery v rámci verejnej správy	320 000,00	-10 751,48	309 248,52	309 248,52
312001 zo štátneho rozpočtu	0,00	7 580,52	7 580,52	7 580,52
312007 z rozpočtu obce	320 000,00	-18 332,00	301 668,00	301 668,00

Pokračovanie Tabuľky 11 Vyhodnotenie príjmov na úseku kultúry, vzdelávania a informácií k 31.12.2022

Príjmy	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť rozpočtu v €
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
400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00

Tabuľka 12 Vyhodnotenie výdavkov na úseku kultúry, vzdelávania a informácií k 31.12.2022

Výdavky	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť rozpočtu v €
Výdavky celkom	271 390,00	86 706,97	358 096,97	352 929,95
600 Bežné výdavky	271 390,00	86 706,97	358 096,97	352 929,95
610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	121 250,00	4 899,60	126 149,60	125 996,97
620 Poistné a príspevok do poisťovní	46 000,00	1 463,56	47 463,56	46 611,66
630 Tovary a služby	103 740,00	79 242,81	182 982,81	179 057,25
631 Cestovné náhrady	40,00	100,00	140,00	119,90
632 Energie, voda a komunikácie	25 000,00	3 596,59	28 596,59	27 955,94
633 Materiál	4 000,00	1 655,26	5 655,26	5 247,37
634 Dopravné	1 000,00	-334,14	665,86	405,03
635 Rutinná a štandardná údržba	2 000,00	-1 628,40	371,60	238,00
636 Nájomné za nájom	250,00	0,00	250,00	244,80
637 Služby	71 450,00	75 853,50	147 303,50	144 846,21
640 Bežné transfery	400,00	1 101,00	1 501,00	1 264,07
700 Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami (skutočnosť)	5 642,50 €
--	-------------------

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

- mzdy zamestnancov, odvody do poisťovní, cestovné náhrady, 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:

V roku 2022 v súvislosti s priaznivejšími podmienkami pretrvávajúcej pandemickej situácie COVID-19 boli Ministerstvom zdravotníctva SR postupne uvoľňované pandemické opatrenia a MsKS mohlo realizovať naplánované hromadné komerčné a kultúrne podujatia.

MsKS zrealizovalo tieto podujatia: To najlepšie čo v meste Michalovce máme – slávnostný galaprogram spojený s odovzdávaním ocenení „Čin roka 2019, 2020 a 2021“. V programe vystúpilo Il Dueto. Po dvojročnej prestávke sa uskutočnil už Dvadcati Jarní Jurmarok, na ktorom sa v priebehu dvoch dní predstavili MSFS Hnojňane z Michaľovca, hudobná skupina Revivals Band SK, Flegment, Ladies and Genitals, Mihaľovski Heligonkare. Nechýbali ani súťaž vo varení kotlíkového guľašu, stavanie mája, v podaní FS Zemplín a športové podujatia – 14. ročník O pohár

primátora mesta – rybárske preteky pre deti od 6. rokov, Jarná cena Michaloviec – 19. ročník jazdeckých pretekov a Podvihorlatský minimaratón. V spolupráci s MsÚ to bolo podujatie venované ženám, matkám - „Vďaka Vám“ v programe vystúpil Igor Kucer s hudobným doprovodom. Participovali sme na podujatiach ZKCaH – Vidiečanová Habovka, Hviezdoslavovom Kubíne – krajskej súťaži, projekte Korene – hudobnej skupiny Iconito a FS Zemplín, Zemplín veterán Rallye 2022 (ZVC Michalovce a KHV Michalovce) aj na 4. ročníku regionálnej súťaže záujmov umeleckej činnosti seniorov – „Aj jeseň života je krásna...“ (OO JDS Michalovce, ZKCaH Michalovce). Predpremiérou a premiérou hry „Samko Tále“ sme si pripomenuli 10. výročie vzniku nášho Ochoťníckeho Divadla pri fontáne. Uskutočnila sa aj prehliadka divadiel v nárečí „Mihaľovski deski na tribuňe“, kde vystúpilo divadlo KLUD a Divadlo pri fontáne.

Kultúrne leto 2022 ponúkalo 15. ročník organových koncertov – Michalovský organ, kde sa na štyroch koncertoch predstavili títo interpreti – A.G.Virágh – organ (HU) a E. Selejko – saxofón (HU), M. Káčerková – organ (ČR) a L. Nielsen – soprán (Kanada), O. Szabo – organ (SK) a P. Michalica – husle (SK) a K. Hilla – organ (PL). Tieto koncerty sa konajú v rímsko-katolíckom kostole Narodenia Panny Márie, majú svoju neopakovateľnú atmosféru a stále pribúdajúcich priaznivcov.

Mesto Michalovce, MsKS a Krajská hvezdáreň a zemplínske kultúrne centrum v Michalovciach pripravili už 62. ročník Zemplínskych slávností. Dvojdňového folklórneho festivalu spevu a tanca sa zúčastnilo cca 600 účinkujúcich jednotlivcov a kolektívov v blokoch pod názvami – Vitajte na zemplínskych slávnostiach, kde sa predstavili domáce kolektívy a jednotlivci z Michaloviec a okolia.

Druhým v poradí jarmokov bol už 51. Zemplínsky jarmok. Priniesol bohatú ponuku programov, pre každého niečo. Deti si mohli pozrieť rozprávku Alibaba a zapojiť sa do workshopu Mr. Bubble – bublinová show. Súčasťou otvorenia jarmoku bola aj prezentácia knihy zo série Dejiny Michaloviec – šport do roku 1960. Atmosféru dotvorila FS Mihaľovčan. Centrum mesta a tribúnu oživila bubnová show Batida ale aj vystúpenia skupiny historického šermu Jago a koncerty skupín Karel Gott revival SK, King Shaolin, Lucia Gibarti band a Hi 5 bandu. Po dvoch rokoch zavítal do mesta a na jarmok obľúbený Medzinárodný zraz sveta motocyklov spojený s prejazdom mesta. Veľkým lákadlom pre návštevníkov je Ulička remesiel, svoje výrobky v nej ponúklo 50 remeselníkov. V rámci Tvorivých dielní si deti aj dospelí mohli vyskúšať drevorezbu, tancujúce drevené sochy, točenie predmetov na hrnčiarskom kruhu i techniku paličkovanej čipky. Vedľa budovy MsÚ bola pripravená aj chovateľská výstava drobných zvierat. Zemplínsky jarmok je ďalším z Top podujatí.

MsKS bolo jedným z organizátorov Odhalenia busty Metoda Dominika Trčku, spolupodieľali sme sa na Regionálnej prehliadke ZUČ zdravotne postihnutých detí, mládeže a dospelých – Srdce ako dar, 7. ročníku festivalu – Zemplínska heligónka 2022, Špacirkach po varošu – pri príležitosti dňa obetí holokaustu a rasového násillia na židovskom cintoríne (spolupráca Priatel'ia Zemplína a Židovská náboženská obec v Košiciach). So Sofroniou o.z. Košice sme návštevníkom priblížili podujatie Temné tieňe Jasenovca.

Plán hlavných úloh MsKS zahŕňal aj Slávnostné mestské zastupiteľstvo, na ktorom boli kvôli covidovej prestávke udelené ocenenia : Čestné občianstvo, Cena mesta a Ceny primátora 34 oceneným za roky 2020, 2021 a 2022. V programe vystúpilo spevácke kvarteto Elegance.

Záver roka patrilo oceňovaniu dobrovoľníkov KSK – Srdce na dlani (KOD Ke), vianočným koncertom ZUŠ, SZUŠ Talent-um, privítaniu Mikuláša 2022 a rozsvieteniu vianočnej výzdoby v meste, podujatiu Pokoj svätý vinšujeme Vám – FS Zemplín i ďalšej premiére Ochoťníckeho Divadla pri fontáne s pôvodnou hrou K. Varechovej – Letné svetlo o pol šiestej (obrazy zo života maliara Moussona).

Nechýbal ani 29. ročník Vianočných trhov, ktoré spestrili vystúpenia FS Mihaľovčan, vianočný koncert FS Jurošík, Vianočné koledy v podaní FS Klubovanka aj Kračun na valale so SSK – Strážanka a FS Mihaľovčan s pásmom zvykov aj s ochutnávkou bobaľok. Súčasťou bola aj Ulička remesiel. Vianočné koledy Búvaj dieťa krásne... zazneli v Michalovskom domove seniorov v podaní operného speváka Ivana Ožváta. Rok 2022 sme završili súťažou vo vystreľovaní zátok zo šumivého vína a Silvestrom 2022 a 30. výročím osláv štátnosti. Program bol spojený so zapálením vatry, vystúpením hudobnej skupiny D.A.R.S., prípitkom primátora, odpočítavaním, hymnou SR a znelkou mesta.

V Malej galérii sme realizovali, výstavy: Ľ. Tokárová – Svet mojimi očami (maľba), J. Kováč – Výber z tvorby (maľba), J. Čižmár – Zo dna horiacej rieky IV. (maľba), D. Ivančo – Výber z tvorby (maľba), I. Fejleková – Zoznámte sa moja duša (maľba na sklo, maľba akrýlom). V mestskej galérii Zlatý býk boli výstavy: Spoločné korene – výber z tvorby ukrajinských maliarov, Ľ. Lakomá-Krausová – maliarka Zemplína – výber z tvorby, výstava Umenie nás spája – výber z tvorby maďarských autorov a výstava Medzinárodné maliarske sympóziu 2022, J. Meszároš – Ja Més – Moje začiatky 2021-2022 (maľba), M. Špeník – Zemplín môj rodný (maľba), Jasenovskí novomučeníci vo svetle vzkriesenia (Ikony – sestra Marija), E. Hochman – Šíra krajina (maľba – akrýl).

V Mestskej galérii Zlatý býk sme v spolupráci s mestom pokračovali v projekte Umením búrame hranice, kde sme zrealizovali výstavy Zemplín bez hraníc – výstava diel autorov zo Zemplína, Spoločné korene – výber z tvorby ukrajinských maliarov, Ľ. Lakomá-Krausová – maliarka Zemplína, Umenie nás spája – výber z tvorby maďarských autorov, Medzinárodné maliarske sympóziu 2022, ktorého sa zúčastnilo 15 vybraných umelcov – zo šiestich krajín L. Hodný, L. Hodný jr. (ČR), D. Paczkowska (PL), P. Zelenák (SK), Ľ. Lakomá-Krausová (SK), G. Stumpf (HU), M. Dovhan (UA), A. Slavhorodska (UA), J. Tkáčik (SK), M. Špeník (SK), M. Serdyuk (UA), G. Juhász (HU), A. Matta (SK), Biljana Čurná Roman (Srbsko), J. Sabová Džuppová (SK). Diela vytvorené na tomto sympóziu sa stali ďalšou súčasťou zbierkového fondu Mestskej galérie Zlatý býk. Reagovali sme aj na súčasnú situáciu vo svete a realizovali výstavu pod názvom Umením proti vojne – obrazy ukrajinských maliarov – spolupráca s M. Capovčákom, s Nadáciou Konráda Adenauera sme pripravili panelovú výstavu Berlínsky múr – Hranica naprieč Nemeckom (o časoch nedávno minulých) Výber z tvorby autorov Zemplína, Býk, labute a plenér – michalovský plenér, prechádzky s Majstrom Moussonom (spolupráca s An Atelier) a výstavu fotografií pod názvom Krásy Zemplína fotoobjektívom. Obidve galérie prispievajú k šíreniu umeleckých hodnôt a estetického cítenia najmä u mladej generácie.

Komerčné podujatia sú spomenuté v príjmovej časti.

Z výdavkov za služby, ktoré boli na tomto úseku čerpané vo výške 144 846,21 € tvorili výdavky za komerčné predstavenia sumu 27 562,36 € (honoráre), výdavky za kultúrne podujatia 106 158,95 € (honoráre účinkujúcim, autorské zmluvy, propagácia, DoV).

Úsek kino Centrum

Príjmy na úseku kina boli dosiahnuté na položkách:

- za predaj vstupeniek na filmové predstavenia vo výške 191 997,00 €,
- transfer od zriaďovateľa vo výške 41 666,00 € - z dôvodu nárastu cien za energie, materiál, služby bol do príjmov zapojený aj transfer od zriaďovateľa,

- transfer od ostatných subjektov verejnej správy – dotácia z finančných prostriedkov Audiovizuálneho fondu vo výške 9 895,00 €. Dotácia bola poskytnutá na zabezpečenie prevádzky kina a na elimináciu dôsledkov opatrení súvisiacich s krízovou situáciou v období pandémie COVID-19, (účelovo viazané finančné prostriedky).

- do príjmov na tomto úseku boli zapojené aj finančné operácie vo výške 10 000,00 €,

Jednotlivé príjmy sú uvedené v tabuľke č. 13 (stĺpec skutočnosť rozpočtu), jednotlivé výdavky sú uvedené v tabuľke č.14 (stĺpec skutočnosť rozpočtu).

Tabuľka 13 Vyhodnotenie príjmov na úseku kina k 31.12.2022

Príjmy	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť rozpočtu v €
Príjmy celkom	140 000,00	113 558,00	253 558,00	253 558,00
Bežné a kapitálové príjmy	140 000,00	103 558,00	243 558,00	243 558,00
200 Nedaňové príjmy celkom	140 000,00	51 997,00	191 997,00	191 997,00
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	140 000,00	51 997,00	191 997,00	191 997,00
223 Platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb	140 000,00	51 997,00	191 997,00	191 997,00
290 Iné nedaňové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
292 Ostatné príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
300 Granty a transfery celkom	0,00	51 561,00	51 561,00	51 561,00
310 Tuzemské bežné granty a transfery	0,00	51 561,00	51 561,00	51 561,00
311 Tuzemské bežné granty	0,00	0,00	0,00	0,00
312 Transfery v rámci verejnej správy	0,00	51 561,00	51 561,00	51 561,00
312001 zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00
312007 z rozpočtu obce	0,00	41 666,00	41 666,00	41 666,00
312011 od ostatných subjektov verejnej správy	0,00	9 895,00	9 895,00	9 895,00
320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00

Tabuľka 14 Vyhodnotenie výdavkov na úseku kina k 31.12.2022

Výdavky	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť rozpočtu v €
Výdavky celkom	197 580,00	58 345,41	255 925,41	242 081,86
600 Bežné výdavky	197 580,00	58 345,41	255 925,41	242 081,86
610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	48 500,00	9 254,84	57 754,84	57 700,43
620 Poistné a príspevok do poisťovní	18 000,00	3 100,16	21 100,16	20 763,90
630 Tovary a služby	130 730,00	46 025,41	176 755,41	163 364,36
631 Cestovné náhrady	30,00	0,00	30,00	0,00
632 Energie, voda a komunikácie	25 000,00	6 389,45	31 389,45	27 832,78
633 Materiál	4 000,00	1 199,50	5 199,50	3 231,52
634 Dopravné	500,00	-22,37	477,63	277,73
635 Rutinná a štandardná údržba	3 000,00	-621,60	2 378,40	2 378,40

Pokračovanie Tabuľky 14 Vyhodnotenie výdavkov na úseku kina k 31.12.2022

Výdavky	Schválený rozpočet v €	Úprava rozpočtu v €	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť rozpočtu v €
636 Nájomné za nájom	200,00	0,00	200,00	194,40
637 Služby	98 000,00	39 080,43	137 080,43	129 449,53
640 Bežné transfery	350,00	-35,00	315,00	253,17
700 Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami (skutočnosť)	11 476,15 €
--	--------------------

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 terminálov (platby kartou), najvyššie čerpanie je na položke 637 – služby, kde sú zahrnuté výdavky za požičovné filmov, povinné poplatky AVF a SOZA, ktoré tvoria cca 70 % z výšky príjmov zo vstupného na filmové predstavenia, ďalej sú to poplatky za platby realizované platobnou kartou, internetový predaj, členské príspevky.

Kino Centrum malo v roku 2022 uzavreté zmluvy so 13 distribútorskými spoločnosťami. V kine bolo premietnutých 634 filmových predstavení s návštevnosťou 39 537 divákov. Vstupné sa pohybovalo od 3,- do 5,- €. Priemerná návštevnosť na jedno predstavenie bola 62 divákov. Už tradične si diváci mohli vybrať filmy v 2D alebo 3D kvalite. Najúspešnejšími filmami z hľadiska počtu divákov ale aj tržieb boli filmy: Mimoni 2: Zloduch prichádza (3268 divákov), Avatar : Cesta vody (2348), Thor: Láska a hrom (1913), Šťastný nový rok 2 – dobro došli (1809), Encanto : čarovný svet (1749), Ježko Sonic 2 (1614 divákov).

Z prehľadu vyhodnotenia Združenia prevádzkovateľov kín za rok 2022 bolo kino Centrum vyhodnotené ako druhé v poradí čo sa týka návštevnosti jednosálových kín na Slovensku.

Z technického hľadiska je potrebná investícia do zariadenia techniky kina (2D technológia, plátno, 3D systém). Podľa predbežného prieskumu trhu je predpokladaná hodnota investície cca 125 000 €, ktorá by mohla byť podporená dotáciou z finančných prostriedkov Audiovizuálneho fondu. Prioritou podpory je podpora obnovy technologického vybavenia a ďalšieho rozvoja a vybavenia jednosálových kín s technológiou D-cinema, ktoré sa dlhodobo podieľajú na propagácii a šírení európskej a slovenskej audiovizuálnej kultúry a majú zabezpečenú finančnú spoluúčasť miestnej alebo regionálnej samosprávy na realizáciu projektu s predpokladom dlhodobej udržateľnosti prevádzky kina.

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 31.12.2022 v €	Výdavky k 31.12.2022 v €	Rozdiel príjmov a výdavkov v €
Ekonomicko- prevádzkový	prenájom 136 176,84 ref. nákl. 232 161,03 dobropisy 585,16 transfer 41 666,00 prost.z pred. rokov 15 782,82	405 148,97	
SPOLU	426 371,85	405 148,97	21 222,88
Kultúry, vzdelávania a informácií	vstupné 39 323,93 transfer 301 668,00 transfer UPSVaR 7 580,52 prostr.z pred. rokov 10 000,00	352 929,95	
SPOLU	358 572,45	352 929,95	5 642,50
Kino Centrum	vstupné 191 997,00 transfer 41 666,00 transfer AVF 9 895,00 prostr.z pred. rokov 10 000,00	242 081,85	
SPOLU	253 558,00	242 081,85	11 476,15
SPOLU za úseky	1 038 502,30	1 000 160,77	38 341,53

Rozdiel príjmov a výdavkov vo výške 38 341,53 € je v súlade so skutočnosťou rozpočtu k 31.12.2022 (uvedený v tabuľke č. 6) a zodpovedá hodnote finančných prostriedkov evidovaných na bežnom bankovom účte a hotovosťou v pokladniciach MsKS k 31.12.2022.

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 2022.

ZÁVER:

Rozpočtový výsledok po zapojení finančných operácií je prebytok vo výške 38 341,53 €, ktorý bude pod položkou ekonomickej rozpočtovej klasifikácie 453 – Prostriedky z predchádzajúcich rokov v priebehu roka zapojený do rozpočtu 2023. Jeho čerpanie bude použité na úhradu bežných výdavkov (neuhrađených záväzkov k 31.12.2023), podľa § 19 ods. 5 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy. Subjekt verejnej správy nie je oprávnený viazať sa v bežnom rozpočtovom roku na také úhrady, ktoré nemá zabezpečené v rozpočte na bežný rozpočtový rok a zaťažujú nasledujúce rozpočtové roky z dôvodu nedostatku zdrojov v bežnom rozpočtovom roku.

STANOVISKO

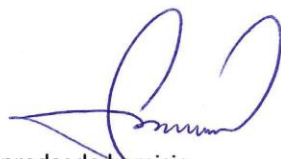
Finančnej komisie Mestského zastupiteľstva Michalovce k vyhodnoteniu rozpočtu MsKS Michalovce za rok 2022

Finančná komisia Mestského zastupiteľstva Michalovce na svojom zasadnutí
dňa 19. 4. 2023 prerokovala vyhodnotenie rozpočtu MsKS
Michalovce za rok 2022
a

I. berie uvedené na vedomie

II. odporúča mestskému zastupiteľstvu

- schváliť vyhodnotenie rozpočtu MsKS Michalovce za rok 2022



Ing. Jozef Sokologorský – predseda komisie

Ing. Jana Pučanová – 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 2022

Mestské zastupiteľstvo v Michalovciach

1. Berie na vedomie

Vyhodnotenie rozpočtu MsKS Michalovce za rok 2022.

