



Mesto Michalovce
Mestský úrad

Na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Michalovciach
dňa 25. apríla 2024

—
K bodu:

Vyhodnotenie rozpočtu MsKS Michalovce za rok 2023

PREDKLADÁ:	Mgr. art. Miroslav KISTY riaditeľ MsKS
NA ZÁKLADE:	Plánu rokovania MsR na I. polrok 2024 Uznesenia MsR č. 20 zo dňa 16.04.2024
PREROKOVANÉ:	na porade primátora 08.04.2024 vo finančnej komisií dňa 15.04.2024 MsR 16.04.2024
SPRACOVALI:	Mgr. art. Miroslav KISTY, riaditeľ MsKS Bc. Mária Harvilčáková, ekonómka MsKS
NAPÍSALA:	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 2024

Dôvodová správa.....	3
Schválený rozpočet	3
Upravený rozpočet.....	3
Plnenie príjmov rozpočtu MsKS	4
Hlavná kategória 200 - nedaňové príjmy.....	4
Hlavná kategória 300 – granty a transfery	6
Hlavná kategória 400 – Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami.....	7
Čerpanie výdavkov rozpočtu MsKS.....	7
Hlavná kategória 600 – bežné výdavky	8
Čerpanie transferu od zriaďovateľa	10
Vyhodnotenie plnenia rozpočtu príjmov a výdavkov na jednotlivých úsekoch	11
Úsek ekonomicko – prevádzkový	11
Úsek kultúry, vzdelávania a informácií	14
Úsek kino Centrum	19

Dôvodová správa

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 2023.

Mestské kultúrne stredisko malo schválený rozpočet na rok 2023 a viacročný rozpočet na roky 2024 a 2025 MsZ dňa 15.12.2022, uznesením č. 16. MsKS plnilo v roku 2023 úlohy, ktoré mu vyplývali jednak z Plánu hlavných úloh MsKS na rok 2023 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 (Poliklinika, MsKS a Zlatý býk).

Rozpočet MsKS na rok 2023 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. 16 zo dňa 15.12.2022 bol schválený **rozpočet na rok 2023 v nasledujúcej štruktúre:**

- **bežné príjmy vo výške 1 048 000 €,**
z toho bežný transfer od zriaďovateľa vo výške 480 000 €,
- **bežné výdavky vo výške 1 048 000 €.**

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 2023 oproti schválenému rozpočtu celkovo upravený vo výške **199 262 €** (tabuľka č. 1 a 5, stĺpec Upravený rozpočet v €). Úprava rozpočtu bola vykonaná na základe interných rozpočtových opatrení, ktoré sú v súlade s platnou Smernicou o pravidlách rozpočtového hospodárenia MsKS.

Po zmenách bol rozpočet upravený na sumu **1 247 262 €** (tabuľka č. 1 a 5, stĺpec Rozpočet po zmenách v €).

Plnenie príjmov rozpočtu MsKS

Celkové príjmy k 31.12.2023 boli dosiahnuté vo výške 1 247 262 € čo predstavuje 100,00 %-né plnenie rozpočtu. Tvoria ich bežné a kapitálové príjmy dosiahnuté vo výške 1 208 921 € a príjmy z finančných operácií vo výške 38 342 € (stav bankových účtov a hotovosť v pokladniciach k 31.12.2022).

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

Tabuľka 1 Vyhodnotenie rozpočtu príjmov k 31.12.2023

Príjmy	Schválený rozpočet €	Úprava rozpočtu €	Rozpočet po zmenách €	Skutočnosť rozpočtu €	Plnenie rozpočtu %
Príjmy celkom	1 048 000	199 262	1 247 262	1 247 262	100%
Bežné a kapitálové príjmy	1 048 000	160 921	1 208 921	1 208 921	100%
200 Nedaňové príjmy celkom	568 000	153 460	721 460	721 460	100%
210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	140 000	8 755	148 755	148 755	100%
212 Príjmy z vlastníctva (prenájmy)	140 000	8 755	148 755	148 755	100%
220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	428 000	144 705	572 705	572 705	100%
223 Platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb	428 000	144 705	572 705	572 705	100%
300 Granty a transfery celkom	480 000	7 460	487 460	487 460	100%
310 Tuzemské bežné granty a transfery	480 000	7 460	487 460	487 460	100%
311 Tuzemské bežné granty	0	1 000	1 000	1 000	100%
312 Transfery v rámci verejnej správy	480 000	6 460	486 460	486 460	100%
312001 zo štátneho rozpočtu 111	0	4 887	4 887	4 887	100%
312007 z rozpočtu obce	480 000	0	480 000	480 000	100%
312011 od ostatných subjektov verejnej správy	0	1 573	1 573	1 573	100%
320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0	0	0	0	0%
400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami	0	38 342	38 342	38 342	100%
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	0	38 342	38 342	38 342	100%

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 **148 755 €**, čo je 100,00 %-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 114 819 €. V roku 2023 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 18 214 €. 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 15 333 €. 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 390,00 €.

Predmetné príjmy sú uvedené v tabuľke č. 2.

Tabuľka 2 Príjmy za prenájom priestorov

Prenajímaný priestor	Druh prenájmu	Príjem v €
Poliklinika	Dlhodobý prenájom	114 819
	Krátkodobý prenájom	0
MsKS	Dlhodobý prenájom	18 514
	Krátkodobý prenájom	15 333
Zlatý býk	Krátkodobý prenájom	390
SPOLU		148 756

Na položke 212 – príjmy z vlastníctva, boli v priebehu roka dosiahnuté vyššie príjmy ako bola očakávaná skutočnosť. Došlo k zvýšeniu príjmov

- za dlhodobý prenájom (boli prenajaté neobsadené ambulantné priestory na Poliklinike),
- za krátkodobý prenájom v budove MsKS.

Príjmy boli upravené o výšku skutočne dosiahnutých príjmov k 31.12.2023 a to o sumu 8 755 €, čím bolo dosiahnuté plnenie príjmov na 100 %.

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 **572 705 €**, čo je 100 %-né plnenie rozpočtu.

Oproti schválenému rozpočtu bol na tejto položke na základe skutočne dosiahnutých vyšších príjmov rozpočet upravený o sumu 144 705 €.

Jedna sa o príjmy za refakturáciu nákladov za energie, oproti schválenému rozpočtu boli príjmy zvýšené z dôvodu uzatvorenie nových nájomných zmlúv hlavne v budove Poliklinika.

Ďalej sú to príjmy za vstupné na komerčné a filmové predstavenia, ktoré nie je možné vopred odhadnúť pretože závisia od návštevnosti divákov, preto je rozpočet príjmov na tejto položke upravovaný priebežne počas roka na základe rozpočtových opatrení a podľa výšky skutočne dosiahnutých príjmov.

Podľa zákona 523/2004 Z. z. § 24 ods. 2 je príspevková organizácia povinná dosahovať príjmy určené svojim rozpočtom, preto sa z dôvodu opatrnosti snažíme dodržiavať túto zásadu.

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 130 740 €, budovy MsKS vo výške 13 063 € a budovy Zlatý býk vo výške 130 195 €,
- príjmy za poskytovanie ozvučovacej techniky, ktoré sú spojené s krátkodobým nájomom vo výške 8 125 €,
- príjmy zo vstupného za realizované komerčné a kultúrne podujatia vo výške 48 974 €,
- príjmy zo vstupného za filmové predstavenia kina Centrum vo výške 241 606 €.

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	130 740
Poskytnutie médií (energie+údržba)	MsKS	13 065
Poskytnutie médií (energie+údržba)	Zlatý býk	130 195
Poskytnutie ozvučovacej techniky		8 125
Vstupné	Komerčné podujatia	48 974
Vstupné	Filmové predstavenia	241 606
	SPOLU	572 705

Hlavná kategória 300 – granty a transfery

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

Položka 311 – tuzemské bežné granty – v rámci ktorej, bolo plnenie vo výške **1 000 €**, čo je 100 %-né plnenie rozpočtu. Ide o poskytnutý finančný dar na základe Darovacej zmluvy zo dňa 04.08.2023 (spoločnosť TAMALEX s.r.o.) – účelovo viazané finančné prostriedky poskytnuté na podporu kultúrneho podujatia 63. ročník Zemplínskych slávností.

Položka 312 – transfery v rámci verejnej správy - v rámci ktorej, bolo plnenie vo výške **486 460 €**, čo je 100 %-né plnenie rozpočtu. Jedná sa o príjmy na podpoložkách:

Podpoložka 312001 – zo štátneho rozpočtu, na základe oznámenia o schválení žiadosti o dotáciu na pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku zvýšenia cien plynu a elektriny pre subjekty verejnej správy, ktorá bola poskytnutá MH SR vo výške 4 887 € (účelovo viazané finančné prostriedky).

Podpoložka 312007 – z rozpočtu obce, jedná sa o bežný transfer od zriaďovateľa vo výške 480 000,00 €, ktorý je opísaný v osobitnej časti pod názvom „Čerpanie bežného transferu od zriaďovateľa“,

Podpoložka 312011 – od ostatných subjektov verejnej správy dotácia vo výške 1 573 €, jedná sa o poskytnutú dotáciu z finančných prostriedkov Audiovizuálneho fondu. Výšku dotácie určuje AVF, dotácia bola poskytnutá 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	4 887
Z rozpočtu obce	480 000
Od ostatných subjektov verejnej správy	1 573
SPOLU	486 460

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 2022 zapojené aj finančné operácie t. j. prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 38 342 €. Táto suma predstavuje stav finančných prostriedkov evidovaných na bankovom účte a v pokladniciach (hotovostné prostriedky) k 31.12.2022.

Jeho čerpanie bolo použité na úhradu bežných výdavkov (neuhradených 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.

Čerpanie výdavkov rozpočtu MsKS

Na strane výdavkov došlo k čerpaniu vo výške 1 161 876 €, čo je 93 %-né plnenie rozpočtu.

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

Tabuľka 5 Vyhodnotenie rozpočtu výdavkov k 31.12.2023

	Schválený rozpočet €	Úprava rozpočtu €	Rozpočet po zmenách €	Skutočnosť rozpočtu €	Čerpanie rozpočtu %
Výdavky					
Výdavky celkom	1 048 000	199 262	1 247 262	1 161 876	93%
600 Bežné výdavky	1 048 000	199 262	1 247 262	1 161 876	93%
610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	312 000	0	312 000	302 903	97%
620 Poistné a príspevok do poisťovní	116 000	0	116 000	107 283	92%
630 Tovary a služby	618 000	185 262	803 262	735 834	92%
631 Cestovné náhrady	200	0	200	0	0%
632 Energie, voda a komunikácie	320 000	4 887	324 887	273 633	84%
633 Materiál	25 000	25 755	50 755	50 546	100%
634 Dopravné	5 000	0	5 000	2 649	53%
635 Rutinná a štandardná údržba	25 000	10 000	35 000	33 813	97%
636 Nájomné za nájom	500	0	500	439	88%
637 Služby	242 300	144 620	386 920	374 754	97%
640 Bežné transfery	2 000	14 000	16 000	15 856	99%
700 Kapitálové výdavky	0	0	0	0	0%

Kategória 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, túto kategóriu tvorí položka 611 – tarifný, osobný, funkčný plat, kde bolo čerpanie vo výške **302 903 €**, čo je 97 %-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 **107 283 €**, čo je 92 %-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 **735 834 €**, čo je 92 %-né plnenie rozpočtu. Túto kategóriu tvoria položky:

Položka 631 - cestovné náhrady – výdavky súvisiace s pracovnými cestami zamestnancov. V priebehu roka nebolo čerpanie na tejto položke, čo je 0,00 % plnenie rozpočtu.

Položka 632 - energie, voda a komunikácie, kde bolo čerpanie vo výške **273 633 €**, čo je 84 %-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 99 363 €, za budovu MsKS vo výške 77 869 € a za budovu ZB vo výške 92 683 €. Výdavky sú na základe zmlúv o poskytovaní médií refakturované nájomcom. **V porovnaní s rokom 2022 boli v roku 2023 zaznamenané nižšie spotreby hlavne na spotrebách elektriny, tepla a zemného plynu. V mesiaci jún 2023 došlo tiež ku podpísaniu zmluvy za dodávku plynu, kde bola dohodnutá nižšia cena za uvedenú komoditu, na základe čoho boli upravené aj mesačné faktúry za opakované plnenie. Tieto skutočnosti mali dopad na to, že v roku 2023 boli skutočné výdavky na energie nižšie ako sme pri plánovaní rozpočtu predpokladali a na uvedenej položke zostali prostriedky nevyčerpané.**

Položka 633 - materiál, v rámci tejto položky bolo čerpanie vo výške **50 546 €**, čo predstavuje 100 %-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, hygienické a dezinfekčné prostriedky), odborná literatúra, pracovné odevy a pomôcky, softvér vrátane výdavkov na obstaranie licencií (Ticketware SE, IVES, NUACTION) palivá použité na iné ako dopravné účely, reprezentačné. Na danej položke bol rozpočet v priebehu roka na základe rozpočtových opatrení v súlade s úpravou skutočne dosahovaných príjmov priebežne upravovaný. Okrem týchto bežných výdavkov boli výdavky vynaložené na zriadenie a vybavenie novej Ekoučebne ktorej prevádzka bola otvorená v decembri 2023.

Položka 634 - dopravné, v rámci tejto položky bolo čerpanie vo výške **2 649 €**, čo predstavuje 53 %-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 **33 813 €**, čo predstavuje 97 %-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 ozvučovaciu a osvetľovaciu techniku, ktorá je nevyhnutná pri realizácii kultúrnych aktivít

a podujatí a tiež o kino techniku, kde denným používaním dochádza k opotrebovaniu, čím je nutná pravidelná údržba.

V mesiaci december bola zrealizovaná modernizácia priestorov Veľkej sály v rámci ktorej došlo k výmene osvetľovacej techniky, video techniky, opôn a javiskových ťahov. V tomto prípade išlo o investíciu do technického vybavenia sály, v rámci čoho sa skvalitnia poskytované služby pre divákov a účastníkov podujatí.

Investíciou, ktorú obstarával a realizoval zriaďovateľ sa očakáva hlavne zníženie nákladov na opravu a údržbu, úspora výdavkov na elektrickú energiu. Technické zhodnotenie bolo zverené do správy MsKS v januári 2024.

- 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.

V spoločných priestoroch budovy Poliklinika bola vykonaná kompletná výmena svietidiel, ktoré boli v havarijnom stave a montáž led žiaroviek a trubíc.

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 €**, čo predstavuje 88 %-né plnenie rozpočtu.

Výdavky spojené s prenájmom terminálov - bezhotovostné platby kartou.

Položka 637 - služby, v rámci tejto položky bolo čerpanie vo výške **374 754 €**, čo je 97 %-né plnenie rozpočtu.

Na položke 637 – služby, MsKS účtuje výdavky za spojené s realizáciou 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, bannery), tlač plagátov pre kino Centrum. Tieto výdavky boli vynaložené v súlade s plnením Plánu hlavných úloh za rok 2023. 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 spojené s povinnou tvorbou 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 **15 856 €**, čo je 99 %-né plnenie rozpočtu. V rámci tejto kategórie sa účtujú členské príspevky, výdavky na

odstupné a odchodné, výdavky na nemocenské dávky a zákonný príspevok na stravu pre zamestnancov.

Na základe tejto skutočnosti bol v rámci tejto kategórie rozpočet v priebehu roka priebežne upravený rozpočtovým opatrením v súlade s úpravou rozpočtu na základe skutočne dosahovaných vyšších príjmov.

Vyhodnotenie rozpočtu

Skutočnosť rozpočtu celkom po zapojení finančných operácií bola vo výške **85 386 €**, čo je v súlade s hodnotou finančných prostriedkov evidovaných na bankovom účte a hotovosťou v pokladniciach MsKS k 31.12.2023.

Vyhodnotenie rozpočtu je uvedené v tabuľke č. 6.

Tabuľka č. 6 Vyhodnotenie rozpočtu

	Schválený rozpočet €	Úprava rozpočtu €	Rozpočet po zmenách €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	Plnenie %
PRÍJMY					
bežné a kapitálové príjmy	1 048 000	160 921	1 208 921	1 208 921	100
z toho kapitálové príjmy	0	0	0	0	0
VÝDAVKY					
bežné výdavky	1 048 000	199 262	1 247 262	1 161 876	93
kapitálové výdavky	0	0	0	0	0
FINANČNÉ OPERÁCIE					
príjmové	0	38 342	38 342	38 342	100
výdavkové		0	0	0	0
PRÍJMY SPOLU	1 048 000	199 262	1 247 262	1 247 262	100
VÝDAVKY SPOLU	1 048 000	199 262	1 247 262	1 161 876	93
Rozpočtový výsledok po zapojení finančných operácií				85 386	

Čerpanie transferu od zriaďovateľa

Bežný transfer

MsKS bol poskytnutý **bežný transfer** od zriaďovateľa k 31.12.2023 vo výške 480 000 €, čo je 100 %-né plnenie transferu na rok 2023.

Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 16 zo dňa 15.12.2022 bol schválený rozpočet na rok 2023 v rámci, ktorého bol schválený bežný transfer od zriaďovateľa vo výške 480 000 €.

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

- kategória 610 - mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania zamestnancov vo výške 274 000 €,
- položka 632 – energie, voda a komunikácie vo výške 72 710 €,
- položka 633 – materiál vo výške 4 000 €,
- položka 637 – služby vo výške 129 290 €.

Poskytnutý bežný transfer bol vyčerpaný v plnej výške.

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 31.12.2023

Príjmy	Schválený rozpočet €	Úprava rozpočtu €	Rozpočet po zmenách €	Skutočnosť rozpočtu €	Plnenie rozpočtu %
312007 z rozpočtu obce	480 000	0	480 000	480 000	100%

Tabuľka 8 Vyhodnotenie výdavkov bežného a kapitálového transferu od zriaďovateľa k 31.12.2023

Výdavky	Schválený rozpočet €	Úprava rozpočtu €	Rozpočet po zmenách €	Skutočnosť rozpočtu €	Čerpanie rozpočtu %
Výdavky celkom	480 000	0	480 000	480 000	100%
600 Bežné výdavky	480 000	0	480 000	480 000	100%
610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	274 000	0	274 000	274 000	100%
620 Poistné a príspevok do poisťovní	0	0	0	0	0%
630 Tovary a služby	206 000	0	206 000	206 000	100%
631 Cestovné náhrady	0	0	0	0	0%
632 Energie, voda a komunikácie	115 000	-42 290	72 710	72 710	100%
633 Materiál	4 000	0	4 000	4 000	100%
634 Dopravné	0	0	0	0	0%
635 Rutinná a štandardná údržba	5 000	-5 000	0	0	0%
636 Nájomné za nájom	0	0	0	0	0%
637 Služby	82 000	47 290	129 290	129 290	100%
640 Bežné transfery	0	0	0	0	0%
700 Kapitálové výdavky	0	0	0	0	0%

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 **560 053 €**, 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,

skutočnosť rozpočtu je na tejto položke dosiahnutá vo výške **148 755 €**, 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, skutočnosť rozpočtu na tejto položke bola dosiahnutá vo výške **282 125 €**. 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 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 1-3 daného roka).

- **transfer od zriaďovateľa** vo výške **119 172 €**.
- do príjmov na tomto úseku boli zapojené aj finančné operácie vo výške **10 000 €**.

Príjmy dosahované z činnosti na tomto úseku používa MsKS na zabezpečenie výdavkov v rámci svojej hlavnej činnosti.

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 31.12.2023

Príjmy	Schválený rozpočet €	Úprava rozpočtu €	Rozpočet po zmenách €	Skutočnosť rozpočtu €
Príjmy celkom	403 000	157 053	560 053	560 053
Bežné a kapitálové príjmy	403 000	147 053	550 053	550 053
200 Nedaňové príjmy celkom	403 000	27 880	430 880	430 880
210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	140 000	8 755	148 755	148 755
212 Príjmy z vlastníctva (prenájmy)	140 000	8 755	148 755	148 755
220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	263 000	19 125	282 125	282 125
223 Platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb	263 000	19 125	282 125	282 125
300 Granty a transfery celkom	0	119 172	119 172	119 172
310 Tuzemské bežné granty a transfery	0	119 172	119 172	119 172
311 Tuzemské bežné granty	0	0	0	0
312 Transfery v rámci verejnej správy	0	119 172	119 172	119 172
312001 zo štátneho rozpočtu 111	0	4 887	4 887	4 887
312007 z rozpočtu obce	0	114 285	114 285	114 285
320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0	0	0	0
400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami	0	10 000	10 000	10 000
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	0	10 000	10 000	10 000

Tabuľka 10 Vyhodnotenie výdavkov na úseku ekonomicko-prevádzkovom k 31.12.2023

Výdavky	Schválený rozpočet €	Úprava rozpočtu €	Rozpočet po zmenách €	Skutočnosť rozpočtu €
Výdavky celkom	478 450	24 729	503 179	466 693
600 Bežné výdavky	478 450	24 729	503 179	466 693
610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	110 000	-7 028	102 972	99 974
620 Poistné a príspevok do poisťovní	40 000	452	40 452	35 302
630 Tovary a služby	327 700	26 568	354 268	325 939
631 Cestovné náhrady	200	0	200	0
632 Energie, voda a komunikácie	240 000	4 837	244 837	220 627
633 Materiál	15 000	12 791	27 791	28 819
634 Dopravné	3 500	0	3 500	2 019
635 Rutinná a štandardná údržba	19 000	13 189	32 189	31 677
636 Nájomné za nájom	0	0	0	0
637 Služby	50 000	-4 249	45 751	42 796
640 Bežné transfery	750	4 737	5 487	5 478
700 Kapitálové výdavky	0	0	0	0

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami (plnenie-čerpanie)	93 360 €
--	-----------------

Výdavky na úseku ekonomicko-prevádzkovom boli čerpané vo výške **466 693 €**, tvoria ich výdavky na:

- mzdy zamestnancov, povinné odvody a príspevok do poisťovní,
- energie (elektrina, teplo plyn, vodné, stočné, poštovné, komunikačná infraštruktúra a telekomunikačné služby).
- nákup materiálu (čistiace a hygienické potreby, dezinfekčné prostriedky),
- dopravné,
- opravu a údržbu strojov, prístrojov a zariadení (výtahy – rozsiahla oprava služobného výtahu na

Poliklinike, klimatizačné zariadenia, vzduchotechnika, kotolňa-ZB), údržba budov, ktoré si vyžadujú opakované riešenia havarijných stavov (rozsiahla oprava elektro rozvodov a následná výmena svietidiel za LED žiarovky v spoločných priestoroch budovy Poliklinika), oprava odpadového a vodovodného potrubia

v sociálnych zariadenia na všetkých poschodiach.

- 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, príspevok na stravu pre zamestnancov.

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 359 856,62 €, tvoria ich príjmy:

- za predaj vstupeniek na komerčné predstavenia vo výške **48 974 €**, v roku 2023 boli odohraté predstavenia „KVARTETO“ – komédia (P. Šimun, Z. Kocúriková, B. Turzonovová, F. Kovár – 214 divákov), „MADONA S DIEŤAŤOM“ – hra (Radošinské naivné divadlo – 365 divákov), „BEJBY BAJBL BAND“ – hudobno-divadelná show pre celú rodinu (179 divákov), „NESKORO VEČER“ – TALKSHOW Petra Marcina (379 divákov), „KLIMAKTÉRIUM...a čo“ – komédia-kabaret-fraška s pesničkami (Kocúriková, Tlučková, Oňová, Brychtová, Kuffelová, Vačková, Švoňovská, Valocká – 337 divákov), „CLIFF STEVENS TRIO (USA) – koncert (60 divákov), „HONZA NEDVĚD ml. PŘÍBUZNÍ – koncert (132 divákov), „ZELENÁ POŠTA“ – koncerty venované pamiatke Fedora FREŠA a Mariána VARGU (124 divákov), „PRAVDA“ – divadelné predstavenie (M. Majeský, S. Norisova, H. Krajčiová, P. Sklár – 350 divákov), „PI ČAJ MILÁČIK“ – komédia (Tlučková, Hartl, Lieskovská, Olasová, Lapišáková, Kočiš, Plevčík, Kaprálik, Boublík, Drinová, Ivanková, Ochránek – 382 divákov), „Strýko Baltazár-Cesta na severný pól“ - detský rozprávkový muzikál (421 divákov), „Tango s našou matkou“ - preméra hry DPF (2 X 257 divákov).
- finančný dar (TAMALEX s.r.o.) vo výške **1 000,00 €**
- bežný transfer od zriaďovateľa vo výške **281 541 €**,
- do príjmov na tomto úseku boli zapojené aj finančné operácie vo výške **28 342 €**.

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 31.12.2023

Príjmy	Schválený rozpočet €	Úprava rozpočtu €	Rozpočet po zmenách €	Skutočnosť rozpočtu €
Príjmy celkom	495 000	-135 143	359 857	359 857
Bežné a kapitálové príjmy	495 000	-163 485	331 515	331 515
200 Nedaňové príjmy celkom	15 000	33 974	48 974	48 974
210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	0	0	0	0
212 Príjmy z vlastníctva (prenájmy)	0	0	0	0
220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	15 000	33 974	48 974	48 974
223 Platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb	15 000	33 974	48 974	48 974

Pokračovanie Tabuľka 11 Vyhodnotenie príjmov na úseku kultúry, vzdelávania a informácií k 31.12.2023

Príjmy	Schválený rozpočet €	Úprava rozpočtu €	Rozpočet po zmenách €	Skutočnosť rozpočtu €
300 Granty a transfery celkom	480 000	-197 459	282 541	282 541
310 Tuzemské bežné granty a transfery	480 000	-197 459	282 541	282 541
311 Tuzemské bežné granty	0	1 000	1 000	1 000
312 Transfery v rámci verejnej správy	480 000	-198 459	281 541	281 541
312001 zo štátneho rozpočtu 111	0	0	0	0
312007 z rozpočtu obce	480 000	-198 459	281 541	281 541
320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0	0	0	0
400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami	0	28 342	28 342	28 342
453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	0	28 342	28 342	28 342

Tabuľka 12 Vyhodnotenie výdavkov na úseku kultúry, vzdelávania a informácií k 31.12.2023

Výdavky	Schválený rozpočet €	Úprava rozpočtu €	Rozpočet po zmenách €	Skutočnosť rozpočtu €
Výdavky celkom	344 200	90 029	434 229	413 346
600 Bežné výdavky	344 200	90 029	434 229	413 346
610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	147 000	-7 229	139 771	136 442
620 Poistné a príspevok do poisťovní	55 000	-3 100	51 900	48 332
630 Tovary a služby	141 450	94 381	235 831	221 845
631 Cestovné náhrady	0	0	0	0
632 Energie, voda a komunikácie	40 000	-50	39 950	26 135
633 Materiál	5 000	13 115	18 115	21 073
634 Dopravné	900	0	900	332
635 Rutinná a štandardná údržba	3 000	-3 000	0	0
636 Nájomné za nájom	250	0	250	245
637 Služby	92 300	84 316	176 616	174 060
640 Bežné transfery	750	5 977	6 727	6 727
700 Kapitálové výdavky	0	0	0	0

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami (plnenie-čerpanie)	-53 489 €
--	------------------

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 kultúrne aktivity a podujatia, ktoré MsKS realizovalo na základe Plánu hlavných úloh na rok 2023, ktoré priebežne podľa potreby dopĺňalo.

Zrealizovali sme tieto podujatia:

Slávnostný program – To najlepšie čo v meste Michalovce máme spojený s odovzdávaním ocenení **Čin roka 2022**. V programe sa predstavili žiaci a učitelia ZUŠ Michalovce.

Pesničkové predstavenie pre deti Hanička a Murko, tanečnú prehliadku Divas dance day, v spolupráci so ZUŠ Zemplín POP (prehliadku hudobných skupín), so Súkromnou spojenou školou v Klokočove benefičný koncert – Deti s trním pri príležitosti Svetového dňa povedomia o autizme, derniéru hry K. Varechovej – Letné svetlo o pol šiestej nášho ochotníckeho divadla, na **Dvadcatomperšom jarnom jurmarku** v priebehu štyroch dní si návštevníci mohli vychutnať kultúrny aj športový program. Novinkou bolo jarmočné požehnanie, nechýbala súťaž vo varení kotlíkového gulášu, vystúpenia FS Mihaľovčan, hudobných skupín Ronan Warg, PubKings, Pavelčákovcov a Bank – bandu. Oživilo sme aj tradície Stavaním mája, kde sa predstavili: FS Zemplín, FS Jurošík a FS Bracovski chlopi a Moravančan. Súčasťou športových podujatí boli: jazdecké preteky – XX. Jarná cena Michaloviec, rybárske preteky pre deti od 6 rokov O pohár primátora mesta. XXXVII ročník Podvihorlatského maratónu, XIX. ročník Michalovského polmaratónu a V. ročník Polmaratónskej štafety. Ženám - matkám bol venovaný program Vďaka Vám, kde vystúpil PULS. Spolupracovali sme aj so ZŠ T.J. Moussona na Akadémii. Doplnením nášho Plánu boli aj podujatia ako **Deň detí na námestí** – kde sa predstavil deťom materských a základných škôl v divadelno – pesničkovej show Miško s líškou, tanečno – pesničkovej show – Ujo Ľubo, nechýbalo maľovanie na tvár. **Otvorenie Kostolného námestia** s programom: koncert hudobnej skupiny Geročáci, divadielkom pre deti Babadlom - Sen jedného duba, fúkaním balónov, kreatívnymi balónmi a večer koncertom klavírneho virtuóza

Richarda Rikkona. S OZ Podoby Zemplína sme pripravili pre záujemcov sériu workshopov: Tiffany šperk, Plstenie, Maľovaná sklenená vitráž, Šperk – Tiffany technika, Keramika – modelovanie misky z voľnej ruky. S OZ Tvoríme farbami to bol Umelecký fraktál – kreslenie so zatvorenými očami a kurz Enkaustiky – maľovanie horúcim voskom. Pre deti, mládež a dospelých zas Herecký workshop . Spolupodieľali sme sa aj na kultúrno – športovom podujatí **Deň Južanov, 17. ročníku Zemplín Veterán Rallye 2023** a Symfonickom Hurikáne. **Mihaľovski deski na tribuňe – prehliadku divadiel v nárečí** ocenila kvôli nepriazni počasia plná veľká sála MsKS. Predstavili sa na nej: DS Slniečko – ZŠ Lastomír O červenej čiapočke, Ochotnícke Divadlo pri fontáne – Mičigenski ekspres, Kladzanske Ľudove divadlo – KĽUD – Šennik v moci svatojanskej, Solo – Sokoľské divadlo s hrou Ochotníci.

Kultúrne leto 2023 ponúkalo 16. ročník organových koncertov – Michalovský organ, kde sa na koncertoch predstavili títo interpreti: Ján FIC– orgán (Slovensko), Františk BEER–orgán (Slovensko), Marián LUKÁČ – spev (barytón Slovensko), Johannes ZEINLER-orgán (Rakúsko), Krzysztof Urbaniak-organ (Poľsko), Karoline Podolak-spev (soprán Kanada). Tieto koncerty sa konajú v rímsko-katolíckom kostole Narodenia Panny Márie, majú svoju neopakovateľnú atmosféru a stále pribúdajúcich priaznivcov.

V rámci kultúrneho leta vystúpila živý swingový orchester FATZ JAZZ BAND (hudba 20. až 40. rokov minulého storočia, z čias keď svet vládol charleston.

Každú nedeľu počas letných mesiacoch júl a august boli pre Michalovčanov pripravené v Parku Kerta Nedeľné popoludnia v Parku Kerta. Sedem z desiatich sa podarilo zorganizovať a tri ostali kvôli nepriaznivému počasiu zrušené.

Pod altánkom v parku sa počas dvoch mesiacoch vystriedalo viac ako 200 účinkujúcich a na väčšine z podujatí bolo pre deti pripravené aj kreatívne miesto s lektormi. Park Kerta sa stal počas letných nedeľí jedno z najnavštevovanejších miest a v tomto projekte plánujeme pokračovať aj naďalej.

FS Mihaľovčan zorganizovala spolu s MsKS už 13. ročník festivalu Na Zempliňe tak, kde zároveň pokrstili svoje nové CD. Hostom podujatia bola SSK Rozmarija z Vinného, Ruskovčane a Močaranka.

Na konci mesiaca júl si obyvatelia Močarian a hostia pripomenuli 701. výročie prvej písomnej zmienky o Močaranoch a 110. výročie narodenia Gorazda Zvonického slávnostnou sv. omšou, umelecko-hudobným pásmom – Gorazd vo večeradle, zábavným, kultúrnym programom a súťažami. Na podujatí spolupracovali mesto Michalovce, OZ Močarany, MsKS Michalovce a DMS.

Mesto Michalovce, MsKS a Krajská hvezdáreň a zemplínske kultúrne centrum v Michalovciach pripravili už **63. ročník Zemplínskych slávností**. Tento rok sa trojdňového folklórneho festivalu spevu a tanca zúčastnilo viac ako 750 účinkujúcich jednotlivcov a 35 kolektívov v blokoch pod názvami – Vitajte na zemplínskych slávnostiach, Malí folkloristi na scéne a Špivanočki mojo, ktorý bol venovaný osobnosti Ivana Žecika. Súčasťou slávností bol aj krojovaný sprievod naprieč Kostolným námestím smerom k tribúne pri Mestskom úrade v Michalovciach. Samostatné programy predviedli aj domáce súbory FS Svojina, FS Jurošík a FS Zemplín. Z pozvaných hostí sa slávností zúčastnili FS Magura z Kežmarku, FS Kapušančan z Kapušian pri Prešove a Hudobná skupina Elizabeth. Svojim Mičigenským ekspresom sa nám v rámci Zemplínskych slávností predstavilo aj domáce Divadlo pri fontáne. Nedeľa v rámci Zemplínskych slávností patrila krojovanej svätej omši v Rímskokatolíckom kostole narodenia Panny Márie a bohatému programu v rámci popoludní v parku Kerta. Nechýbali tam predstavenia folklórnych kolektívov, tvorivé dielne s folklórnou tematikou pre deti, škola plieskania bičom, ale aj program Agility pre milovníkov psíkov.

Zemplínske slávnosti sú jedno z Top podujatí MsKS, ktoré aj napriek zložitým technickým podmienkam (tribúna pred MsÚ) umelo vytvorené zázemie, nedostatočný počet lavičiek priláka cca 3000 a viac návštevníkov počas každého dňa.

Druhým v poradí jarmokov bol už **52. Zemplínsky jarmok**. Priniesol bohatú ponuku programov, pre každého niečo. Slávnostné otvorenie jarmoku sa konalo už štandardne v piatok dopoludnia a súčasťou bol aj kultúrny program a uvedenie do života novej publikácie História Michaloviec VI. Súčasťou jarmoku bol aj Motozraz motocyklov spojený s prejazdom mesta a výstava Plody Zemplína. V bohatom programe na tribúne sa počas dvoch dní predstavili zoskupenia ako Diridonky – mažoretky a DH Baštovanka, bábkové divadlo Babadlo, Striga for ever, Niečo navyše, Basawell, Peter Cmorík band, Primáš - koncert cimbalovej muziky, The Spants - koncert hud. skupiny, Supersonix - koncert hudobnej skupiny.

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.

Slávnostným aktom osadzovania kameňov zmiznutých si verejnosť a pozvaní pripomenuli obeť holokaustu v Michalovciach. **Stolperstein - ukladanie pamätných dlaždíc** sa konalo 29. septembra pri miniatúre židovskej synagógy na Námestí osloboditeľov. Na tomto mieste bolo osadených 16 kameňov na pamiatku členov rodiny Roth a Sichermann, ktoré žili v Michalovciach a pôsobili tu ako obchodníci. Pamiatku týchto dvoch rodín si prišli uctiť aj ich potomkovia, pán Vladimír Buriánek s rodinou.

Ďalších 5 kameňov, na pamiatku rodiny Blasbalg, sme položili na Gorkého ulici pred budovou bývalého Kina Kapitol, tiež za účasti potomkov; pána Liada Barkana s rodinou. Členovia tejto rodiny boli obchodníci, predávali bicykle a starý otec Liada Barkana slúžil v rokoch 1938 – 1942 ako vojak v Žiline a v obci Svätý Peter. Kamene zmiznutých slávnostne osadili dve významné osobnosti spoločensko-kultúrneho života v Michalovciach - Vladimír Sekela, historik a bývalý riaditeľ Zemplínskeho múzea spolu s Martinom Molnárom, historikom a kronikárom nášho mesta. Kamene zmiznutých po celom svete pripomínajú nám všetkým ľudí, ktorí tu kedysi žili. Veríme, že aj kamene v Michalovciach prispedia k tomu, aby sme nezabúdali na historické udalosti spojené s obdobím nacizmu a holokaustu, a k tomu, aby sa niečo podobné už nikdy viac nezopakovalo. Zakopnime, aby sme nezakopli!

Pri **95. výročí dostavby budovy radnice** pripravilo mesto Michalovce v spolupráci s mestským kultúrnym strediskom špecializované **Špacirki po varošu**. Historik Martin Molnár pripravil komentovanú prehliadku objektu radnice (exteriér a interiér) spojenú s historickým výkladom.

Návštevníci sa dozvedeli mnoho zaujímavostí o budove, okrem iného aj to, aké inštitúcie či prevádzky v radnici sídlili počas prvej Československej republiky a Slovenskej republiky (teda do r. 1944).

Podbeskydské balady - takýto názov mal koncert, ktorý sa konal v Michalovskom Zlatom býku v rámci **46. ročníka Michalovskej hudobnej jesene**. Postaral sa oň svidnícky operný spevák Igor Kucer a jeho traja kamaráti - muzikanti Peter Uher, Branislav Valanský a Michal Čerevka. Ďalším z podujatí v rámci Michalovskej hudobnej jesene bol aj koncert Vox Humana, kde sa predstavili umelci z Maďarska a zazneli stredoveké a renesančné piesne k tancu, k modlitbe a k láske.

Plán hlavných úloh MsKS zahŕňal aj **Slávnostné mestské zastupiteľstvo**, na ktorom boli udelené ocenenia Cena mesta a Ceny primátor, oceneným za rok 2023. V programe vystúpilo spevácke kvarteto LenArt Quartet.

Záver roka patril vianočným koncertom ZUŠ, SZUŠ Talent-um, privítaniu **Mikuláša 2023** a rozsvieteniu vianočnej výzdoby v meste, podujatiu Od Viľji po Štefana v podaní FS Jurošík i ďalšej premiére Ochoťníckeho Divadla pri fontáne s hrou Tango s našou matkou .

Nechýbal ani **30. ročník Vianočných trhov**, ktoré spestrili vystúpenia FS Mihaľovčan, vianočný koncert FS Jurošík, Vianočné koledy v podaní FS Klubovanka aj Kračun na valale so SSK – Stráňanka a FS Mihaľovčan s pásmom zvykov aj s ochutnávkou bobaľok. Súčasťou trhov bola aj Ulička remesiel.

Rok 2023 sme zavŕšili súťažou vo vystreľovaní zátok zo šumivého vína, **Silvestrom 2023** a **31. výročím osláv štátnosti**. Program bol spojený so zapálením vatry, vystúpením hudobnej skupiny Geročáci, prípitkom primátora, odpočítavaním, hymnou SR a znelkou mesta.

Plán hlavných úloh MsKS na rok 2023 zahŕňal okrem týchto nekomerčných podujatí aj výstavy v Malej galérii a Mestskej galérii Zlatý býk.

Výstavy v **Malej galérii** zahŕňali diela výtvarníkov, amatérov, ktoré prostredníctvom svojich obrazov šírili estetické cítenie a umožnili poznávať ich tvorbu. Prezentovali sa Mária Vassová Poľašková (maľba), Ľ. Tokárová – živly (maľba), Peter Horvát 3v1 (maľba, fotografia, drevené plastiky), Matej Haluška ZUŠ (maľba), Marcela Mitrová (maľba), ZUŠ – výtvarný odbor, A. Lattová – Kroje v pohybe (maľba), Výber z plenérov (maľba), M. Špeník – Zemplín môj rodný (maľba), Juraj Kováč – Životom tvorme (maľba).

MsKS prevádzkuje galerijné zariadenie pod názvom „**Mestská galéria Zlatý býk**“. Galerijné zariadenie bolo zriadené Zriaďovacou listinou zo dňa 06.10.2021 a je zaregistrované v evidencii galerijných zariadení na Slovensku pod poradovým číslom 6 a registračným číslom GZ 2021/1. Účel a predmet činnosti galerijného zariadenia je presne špecifikovaný v Čl. II Zriaďovacej listiny. V depozite Mestskej galéria Zlatý býk sa nachádzajú zbierky predmetov galerijnej povahy, ktoré boli nadobudnuté darovaním a sú v evidovaní v osobitnej evidencii a to v prírastkovom denníku. V Mestskej galérii Zlatý býk sme v spolupráci s mestom pokračovali v projekte Umením búrame hranice, kde sme zrealizovali výstavy Krásy Zemplína fotoobjektívom, Výber z tvorby Maliarskych plenérov, Užhorodsko-ukrajinský umelec – Anton Michajlovič Kovač – Slovensko vo farbe, Ján Majher – fotografie spod Vihorlatu, Kresťanské symboly v tvorbe Ľudmily Lakomej Krausovej a Mikuláša Jacečka (maľba). Výstava sa konala pri príležitosti 100 výročia Mons. Františka Fugu, Milada Ďurečková – Vidieť INAK (maľba), Ladislav Majoroši – Zlatý býk (maľba). Na záver roka v Zlatom býku vystavoval pán Miroslav Capovčák - Jubilejná. Obidve galérie prispievajú k šíreniu umeleckých hodnôt a estetického cítenia najmä u mladej generácie.

Z výdavkov za služby, ktoré boli na tomto úseku čerpané vo výške 174 060 € tvorili výdavky za komerčné predstavenia sumu 32 576 € (honoráre, povinné odvody SOZA), výdavky za kultúrne podujatia sumu 138 623 € (honoráre účinkujúcim, autorské zmluvy, propagácia, povinné odvody LF, zrážková daň). Výdavky na úseku kultúry vzdelávania a informácií sú pokryté príjmami, ktoré sú dosahované na úseku ekonomicko prevádzkovom (príjmy z prenájmu) a slúžia na pokrytie výdavkov hlavnej činnosti na ktorú je MsKS zriadené.

Úsek kino Centrum

Príjmy na úseku kina boli dosiahnuté na položkách:

- za predaj vstupeniek na filmové predstavenia vo výške 241 606 €,
- transfer od zriaďovateľa vo výške 84 174 €
- transfer od ostatných subjektov verejnej správy – dotácia z finančných prostriedkov

Audiovizuálneho fondu vo výške 1 573 €. 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).

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 31.12.2023

Príjmy	Schválený rozpočet €	Úprava rozpočtu €	Rozpočet po zmenách €	Skutočnosť rozpočtu €
Príjmy celkom	150 000	177 353	327 353	327 353
Bežné a kapitálové príjmy	150 000	177 353	327 353	327 353
200 Nedaňové príjmy celkom	150 000	91 606	241 606	241 606
210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	0	0	0	0
212 Príjmy z vlastníctva (prenájmy)	0	0	0	0
220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	150 000	91 606	241 606	241 606
223 Platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb	150 000	91 606	241 606	241 606
300 Granty a transfery celkom	0	85 747	85 747	85 747
310 Tuzemské bežné granty a transfery	0	85 747	85 747	85 747
311 Tuzemské bežné granty	0	0	0	0
312 Transfery v rámci verejnej správy	0	85 747	85 747	85 747
312001 zo štátneho rozpočtu 111	0	0	0	0
312007 z rozpočtu obce	0	84 174	84 174	84 174
312011 od ostatných subjektov verejnej správy	0	1 573	1 573	1 573
320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0	0	0	0
400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami	0	0	0	0

Tabuľka 14 Vyhodnotenie výdavkov na úseku kina k 31.12.2023

Výdavky	Schválený rozpočet €	Úprava rozpočtu €	Rozpočet po zmenách €	Skutočnosť rozpočtu €
Výdavky celkom	225 350	80 397	305 747	281 837
600 Bežné výdavky	225 350	80 397	305 747	281 837
610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	55 000	14 256	69 256	66 488
620 Poistné a príspevok do poisťovní	21 000	2 648	23 648	23 648
630 Tovary a služby	148 850	60 207	209 057	188 050
631 Cestovné náhrady	0	0	0	0
632 Energie, voda a komunikácie	40 000	100	40 100	26 871
633 Materiál	5 000	-4 169	831	654
634 Dopravné	600	0	600	297
635 Rutinná a štandardná údržba	3 000	-277	2 723	2 136
636 Nájomné za nájom	250	0	250	194
637 Služby	100 000	64 553	164 553	157 898
640 Bežné transfery	500	3 286	3 786	3 652
700 Kapitálové výdavky	0	0	0	0

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami (plnenie-čerpanie)	45 515 €
--	-----------------

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, ktoré tvoria cca 65 % 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 2023 podpísané zmluvy s 13-timi distribútorскими spoločnosťami. Odpremietaných bolo 665 filmových predstavení, ktoré videlo 46 447 návštevníkov. Vstupné sa pohybovalo od 3,- Eur do 7,- Eur. Diváci si mohli vybrať filmy buď v 2D alebo 3D kvalite. V priemere na jedno predstavenie prišlo 70 divákov. Najúspešnejšími filmami z hľadiska počtu návštevníkov, ale aj tržieb boli filmy : Barbie (2609 divákov), Elementy (1972), Perinbaba a Dva svety (1872), Nikdy nehovor nikdy (1824), Super Mario Bros. vo filme (1709), Kocúr v čižmách: Posledné želanie (1628 divákov).

V roku 2023 kino Centrum premietalo 27 organizovaných predstavení, ktoré videlo 3480 divákov. Náročný divák mohol vidieť najúspešnejšie cestovateľské a outdoorové filmy na Expedičnej kamere 2023 a filmy z extrémneho lyžovania na Snow film feste.

Kino centrum je kamenné, jednosálové kino a z pohľadu Združenia prevádzkovateľov kín mu patrí popredné miesto v rebríčku návštevnosti na Slovensku.

Vo februári 2024 prebehla v kine „Redigitalizácia – obnova premietacej digitálnej techniky“. Projekt bol finančne podporený z prostriedkov AVF. Prioritou podpory bola obnova 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 tiež zabezpečenú finančnú spoluúčasť miestnej alebo regionálnej samosprávy 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 31.12.2023 €		Výdavky k 31.12.2023 €	Rozdiel príjmov a výdavkov €
Ekonomicko-prevádzkový	prenájom	148 755	466 693	
	ref. nákl.	282 125		
	dotácia MH SR	4 887		
	transfer	114 285		
	prost.z pred. Rokov	10 000		
SPOLU		560 053	466 693	93 360
Kultúry, vzdelávania a informácií	vstupné	48 974	413 346	
	transfer	281 541		
	bežné granty	1 000		
	prostr.z pred. rokov	28 342		
SPOLU		359 857	413 346	-53 489
Kino Centrum	vstupné	241 606	281 837	
	transfer	84 174		
	dotácia AVF	1 573		
SPOLU		327 353	281 837	45 515
SPOLU za úseky		1 247 262	1 161 876	85 386

Rozdiel príjmov a výdavkov vo výške 85 386 € je v súlade so skutočnosťou rozpočtu k 31.12.2023 (uvedený v tabuľke č. 6) a zodpovedá hodnote finančných prostriedkov evidovaných na bežnom bankovom účte a hotovosťou v pokladniciach MsKS k 31.12.2023.

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 2023.

Rozpočtový výsledok po zapojení finančných operácií vo výške 85 386 €, bude pod položkou ekonomickej rozpočtovej klasifikácie 453 – Prostriedky z predchádzajúcich rokov v priebehu roka zapojený do rozpočtu 2024. Jeho čerpanie bude použité na úhradu bežných výdavkov.

STANOVISKO

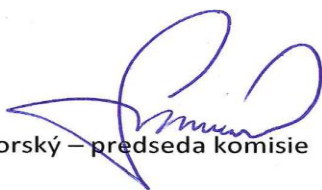
Finančnej komisie Mestského zastupiteľstva Michalovce k Vyhodnoteniu rozpočtu MsKS Michalovce za rok 2023

Finančná komisia Mestského zastupiteľstva Michalovce na svojom zasadnutí dňa
15. 4. 2024 prerokovala Vyhodnotenie rozpočtu MsKS Michalovce za rok 2023
a

I. berie uvedené na vedomie

II. odporúča mestskému zastupiteľstvu

- schváliť Vyhodnotenie rozpočtu MsKS Michalovce za rok 2023 bez výhrad



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 2023

Mestské zastupiteľstvo v Michalovciach

1. Berie na vedomie

Vyhodnotenie rozpočtu MsKS Michalovce za rok 2023.

2. Ukladá zapojiť výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2023 vo výške 85 386 € do príjmových finančných operácií na rok 2024 pri prvej zmene rozpočtu.