

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA SPIŠSKÁ NOVÁ VES ZA ROK 2021

Predkladá: Ing. Pavol Bečarik, primátor mesta

Spracovala: Ing. Iveta Topoliová, vedúca finančného oddelenia

V Spišskej Novej Vsi

Návrh záverečného účtu:

- zverejnený na úradnej tabuli mesta dňa
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli dňa
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa

Záverečný účet schválený MsZ dňa....., uznesením č.

Obsah:

A.	Rozpočet mesta za rok 2021	3
B.	Plnenie rozpočtu za rok 2021	3
B.1	Bežné príjmy	3
B.1.1	<i>Daňové príjmy</i>	4
B.1.2	<i>Nedaňové príjmy</i>	6
B.1.3	<i>Granty a transfery</i>	9
B.1.4	<i>Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou</i>	11
B.2	Kapitálové príjmy	12
B.3	Príjmové finančné operácie	13
B.4	Bežné výdavky	15
B.4.1	<i>Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie</i>	16
B.4.2	<i>Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie</i>	19
B.5	Kapitálové výdavky	21
B.5.1	<i>Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie</i>	22
B.6	Výdavkové finančné operácie	24
C.	Výsledok hospodárenia za rok 2021 a jeho usporiadanie	26
D.	Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov za rok 2021	30
E.	Finančné usporiadanie vzťahov za rok 2021	32
E.1	Finančné usporiadanie voči zriadeným rozpočtovým organizáciám	32
E.2	Finančné usporiadanie voči príspevkovým organizáciám	34
E.3	Finančné usporiadanie voči ŠR	36
E.4	Finančné usporiadanie s obchodnými spoločnosťami mesta, s PO a FO – podnikateľmi	36
F.	Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2021	38
F.1	Stav pohľadávok k 31. 12. 2021	39
F.2	Stav záväzkov k 31. 12. 2021	41
G.	Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2021	41
H.	Informácia o nákladoch a výnosoch k 31. 12. 2021	43

Prílohy:

Rozbor hospodárenia škôl a školských zariadení za rok 2021
Rozbor hospodárenia Domova dôchodcov Brezová ul. za rok 2021
Rozbor hospodárenia Mestského kultúrneho centra za rok 2021
Rozbor hospodárenia Zoologickej záhrady za rok 2021
Rozbor hospodárenia Správy telovýchovných zariadení za rok 2021
Plnenie investičného plánu Emkobel, a. s. 2021
Hodnotiaca správa za rok 2021

A. ROZPOČET MESTA ZA ROK 2021

Rozpočet na rok 2021 schválený MsZ: 10. decembra 2020, číslo uznesenia 367/2020

Zmeny rozpočtu schválené MsZ:

- prvá zmena rozpočtu schválená dňa 06. 05. 2021 uznesením č. 456/2021
- druhá zmena rozpočtu schválená dňa 01. 07. 2021 uznesením č. 493/2021
- tretia zmena rozpočtu schválená dňa 30. 09. 2021 uznesením č. 532/2021
- štvrtá zmena rozpočtu schválená dňa 16. 12. 2021 uznesením č. 586/2021

Zmeny rozpočtu, rozpočtové opatrenia schválené primátorom mesta v zmysle Zásad hospodárenia s fin. prostriedkami mesta č. 2/2019, § 12, § 22:

- zapojenie fin. prostriedkov ŠR, EÚ, dary, počet 214 v hodnote 3 314 267 Eur
- zapojenie fin. prostriedkov ŠR, EÚ, dary, rozpočtové organizácie v hodnote 372 977 Eur
- presuny rozpočtových prostriedkov, bez zmeny objemu zdrojov v počte 164

Tabuľka č. 1: Prehľad plánovaného rozpočtového hospodárenia mesta v roku 2021

Štruktúra rozpočtu	Schválený rozpočet 2021 v €	Zmeny rozpočtu v €					Upravený rozpočet 2021 v €
		1. zmena	2. zmena	3. zmena	4. zmena	ŠR, EÚ, dary	
Bežné príjmy	34 997 545	210 221	0	193 820	167 000	2 502 647	37 904 233
Bežné výdavky	34 554 396	-61 182	-56 500	136 920	-122 756	2 771 198	37 344 832
Hospodárenie bežného rozpočtu	443 149	271 403	56 500	56 900	289 756	-268 551	559 401
Kapitálové príjmy	1 580 000	382 875	0	36 800	-1 265 153	44 001	1 479 647
Kapitálové výdavky	2 979 616	4 358 226	259 000	116 395	-1 035 801	92 166	7 470 726
Hospodárenie kapitálového rozpočtu	-1 399 616	-3 975 351	-259 000	-79 595	-229 352	-48 165	-5 991 079
Príjmové finančné operácie	1 822 000	3 703 951	202 500	42 695	-60 404	606 472	6 317 214
Výdavkové finančné operácie	865 533	3	0	20 000	0	0	885 536
Výsledok finančných operácií	956 467	3 703 948	202 500	22 695	-60 404	606 472	5 431 678
Celkom príjmy	38 399 545	4 297 047	202 500	273 315	-1 158 557	3 153 120	45 701 094
Celkom výdavky	38 399 545	4 297 047	202 500	273 315	-1 158 557	2 863 364	45 701 094

B. PLNENIE ROZPOČTU ZA ROK 2021

B.1 BEŽNÉ PRÍJMY

Tabuľka č. 2: Plnenie bežných príjmov v roku 2021 v Eur

Bežné príjmy	Schválený rozpočet 2021	Upravený rozpočet 2021	Skutočné plnenie 2021	% plnenia bežných príjmov
Rozpočtové organizácie	2 856 140	2 739 753	2 335 208,87	85,23
Mesto Spišská Nová Ves	32 141 405	35 164 480	34 797 722,84	98,96
S p o l u :	34 997 545	37 904 233	37 132 931,71	97,97

Bežné príjmy sa na celkových príjmoch mesta a rozpočtových organizácii podieľajú 83,2 % - mi. Vlastné príjmy škôl a školských zariadení v objeme 1 280 242 Eur naplnili plánovaný rozpočet na 81,9 %. Domov

dôchodcov prijal za poskytované služby čiastku 1 054 966 Eur, dar na nákup vozidiel predstavoval čiastku 19 370 Eur. Ročný plánovaný rozpočet tohto zariadenia bol naplnený na 89,9 %. Aj v roku 2021 bolo plnenie ovplyvnené pandemiou a opatreniami na zamedzenie šírenia nákazlivej choroby.

Mesto získalo:

- z daňových príjmov 19 074 119 Eur, čo je plnenie na 98,9 %,
- z nedaňových bežných príjmov 2 930 729 Eur, čo je plnenie na 97,6 %,
- z grantov a transferov bežných 12 792 873 Eur, čo je plnenie na 99,3 %.

B.1.1 Daňové príjmy

Tabuľka č. 3: Plnenie daňových príjmov v roku 2021 v Eur

Druh daňových príjmov	Schválený rozpočet 2021	Upravený rozpočet 2021	Skutočné plnenie 2021	% plnenia daňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch
Podiel na dani z príjmov FO	15 350 000	16 004 066	15 883 864,77	99,25	45,65
Dane z nehnuteľností	1 984 500	1 984 500	2 010 007,22	101,29	5,78
Dane za špecifické služby	1 428 200	1 286 200	1 178 040,10	91,59	3,39
Dane ostatné	2 125	2 125	2 207,24	103,87	0,01
S p o l u :	18 764 825	19 276 891	19 074 119,33	98,95	54,81

Daňové príjmy sa na celkových bežných príjmoch mesta, bez príjmov rozpočtových organizácií, podieľajú 54,8 % - mi, z toho takmer 46 % tvorí podielová daň, ktorú poukazuje štát ako podiel na dani z príjmov FO. Oproti roku 2020 sa daňové príjmy zvýšili len o 555 tis. Eur, najvyšší nárast bol u podielovej dane 456 tis. Eur, príjem z dane z nehnuteľností bol vyšší o 75 tis. Eur a z daní za špecifické služby o 24 tis. Eur.

Tabuľka č. 4: Prehľad plnenia príjmov z daní v Eur

Druh daňových príjmov	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Podiel na dani z príjmov FO	10 666 442	11 947 268	12 792 024	14 235 665	15 572 180	15 427 715	15 883 865
Dane z nehnuteľností	1 669 897	1 700 214	1 738 587	1 715 218	1 785 728	1 935 096	2 010 007
Dane za špecifické služby a iné	1 274 237	1 312 933	1 243 275	1 244 477	1 058 907	1 156 445	1 180 247
Spolu:	13 610 576	14 960 415	15 773 886	17 195 360	18 416 815	18 519 256	19 074 119

Tempo rastu daňových príjmov v ostatných rokoch klesá, v roku 2016 bol nárast 10 %, v roku 2017 5 %, v roku 2018 9 %. Nasledujúce roky sa tieto príjmy zvýšili len o 7%, o 1% a v roku 2021 to bol len 3 % - ný nárast.

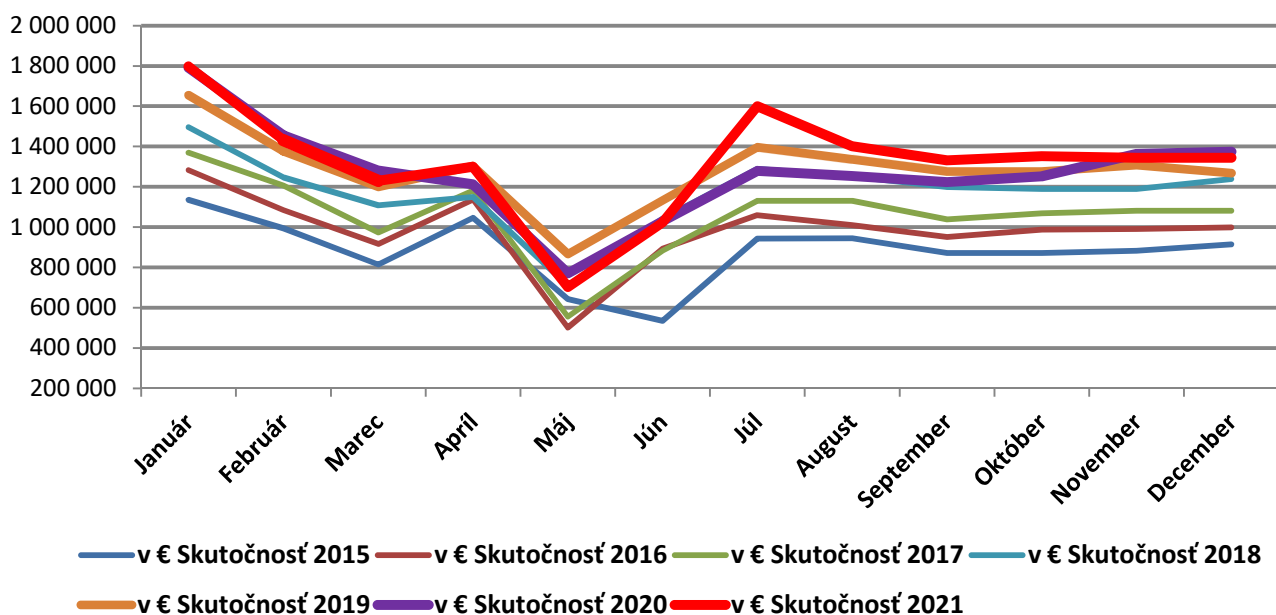
Podiel na dani z príjmov FO (podielová daň)

Tabuľka č. 5: Výnos podielovej dane za roky 2015 až 2021

Rok	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Výnos podielovej dane v Eur	10 666 442	11 947 268	12 792 024	14 235 665	15 572 180	15 427 715	15 883 865
Počet obyvateľov (bez cudzincov)	36 415	36 277	36 111	36 185	35 982	35 804	35 488
Výnos na obyvateľa v Eur	292,91	329,33	354,24	393,41	432,78	430,89	447,58

V roku 2021 získalo mesto 15 884 tis. Eur príjmov z podielovej dane, čím sa plánovaný upravený rozpočet naplnil na 99,2 %. Schválený rozpočet tohto príjmu 15 350 tis. Eur, na základe priaznivých výsledkov, bol v priebehu roka navýšený o 654 tis. Eur. Štandardne najvyšší príjem v roku bol v mesiaci január 1 791 697 Eur, najnižší v mesiaci máj 701 728 Eur. Doplatok za rok 2020 v marci bol nízky 27 885,77 Eur. Na jedného obyvateľa predstavoval ročný príjem 448 Eur.

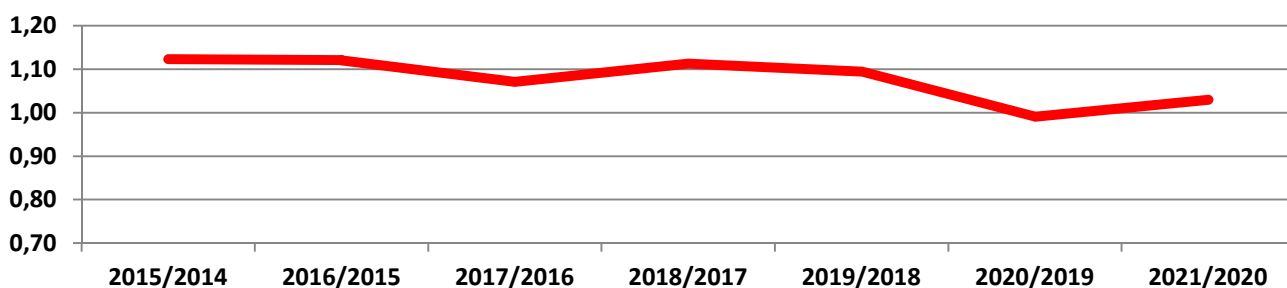
Graf č. 1: Vývoj príjmov z podielovej dane v rokoch 2015 až 2021



Index rastu príjmov z podielovej dane

2015/2014	2016/2015	2017/2016	2018/2017	2019/2018	2020/2019	2021/2020
1,12	1,12	1,07	1,11	1,09	0,99	1,03

Graf č. 2: Index rastu príjmov z podielovej dane v rokoch 2015 až 2021



Dane z majetku

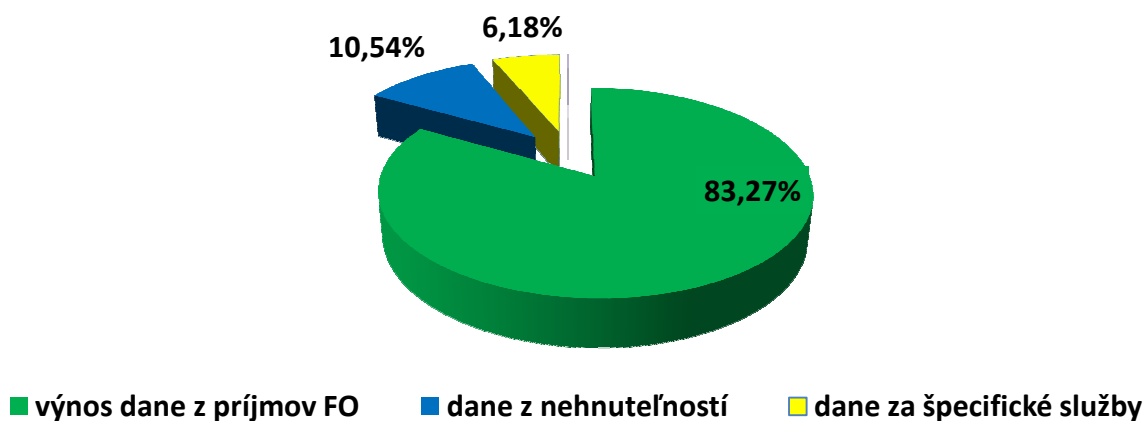
Tabuľka č. 6: Plnenie príjmov z daní z majetku podľa jednotlivých druhov od roku 2015

Druh dane z nehnuteľnosti	Skutočné plnenie v €						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
z pozemkov	112 627,08	128 020,82	132 514,29	123 109,40	123 671,74	139 803,62	150 797,27
zo stavieb	1 423 893,86	1 439 937,51	1 473 549,41	1 458 393,91	1 526 132,02	1 650 194,28	1 713 598,48
z bytov a nebytových priestorov	133 375,59	132 255,45	132 522,87	133 714,85	135 924,35	145 097,70	145 611,47
S p o l u :	1 669 896,53	1 700 213,78	1 738 586,57	1 715 218,16	1 785 728,11	1 935 095,60	2 010 007,22

Výber daní bol v roku 2021 o 75 tis. Eur vyšší ako v roku 2020 pri nezmenených sadzbách, najvýraznejšie rástli príjmy z daní zo stavieb (nárast o 64 tis. Eur), z pozemkov (nárast o 11 tis. Eur). Príjem z daní z bytov bol približne na rovnakej úrovni ako v roku 2020.

Skutočný príjem prekročil 101 % upraveného rozpočtu. Dane z nehnuteľností tvoria 5,8 % bežných príjmov, bez príjmov rozpočtových organizácií, na daňových príjmoch sa podieľajú 10,5 % -mi. Ročne v priemere zaplatí obyvateľ mesta daň z majetku na úrovni 56,64 Eur.

Graf č. 3: Podiel jednotlivých druhov daní na daňových príjmoch v roku 2021



Dane za špecifické služby

Rozpočet príjmov zo špecifických daní 1 428 tis. Eur bol v priebehu roka upravený, znížený na 1 286,2 tis. Eur. Vzhľadom k pandemickej situácii sa ani v roku 2021 nekonal Spišský a Vianočný trh, čím došlo k výpadku príjmov mesta za užívanie verejného priestranstva, z toho dôvodu bolo potrebné znížiť rozpočet. Skutočný príjem naplnil upravený rozpočet na 91,6 %. Dane za špecifické služby (miestne dane) tvoria 6 % daňových príjmov, na bežných príjmoch sa podieľajú 3,4 % -mi. Ročne zaplatí obyvateľ mesta v priemere 33,20 Eur miestnych daní.

Tabuľka č. 7: Plnenie príjmov z dane za špecifické služby od roku 2015

Druh špecifickej dane	Skutočné plnenie v €						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
za psa	44 393,92	40 420,30	38 587,83	37 244,19	37 285,26	34 546,67	35 288,40
za predajné automaty	1 886,72	1 407,70	1 170,75	1 224,98	1 208,30	1 087,44	1 141,64
za ubytovanie	17 319,20	21 145,60	25 156,20	26 422,20	23 916,60	16 162,00	14 433,00
za užívanie verejného priestranstva	180 372,22	178 429,70	184 269,21	181 333,81	192 909,36	30 638,04	30 685,69
za komunálny odpad	784 342,11	775 685,75	792 214,05	778 434,15	775 021,43	1 067 131,93	1 091 941,42
za uloženie odpadu	243 118,26	287 150,50	194 662,79	211 093,71	20 632,11	0,00	0,00
za drobný stavebný odpad	0,00	5 384,25	4 991,70	6 599,85	5 758,20	4 680,00	4 549,95
za dobývací priestor	2 655,51	2 124,41	2 124,41	2 124,41	2 124,41	2 124,41	2 124,41
za zrušené dane	149,30	1 185,18	97,95	0,00	51,00	74,15	82,83
S p o l u :	1 274 237,24	1 312 933,39	1 243 274,89	1 244 477,30	1 058 906,67	1 156 444,64	1 180 247,34

Príjem zo všetkých miestnych daní bol porovnateľný s rokom 2020, okrem poplatku za odvoz komunálneho odpadu, u ktorého sa zvýšil o 25 tis. Eur (zvýšenie sadzieb v roku 2020). Výpadok príjmov z daní z ubytovania a záber verejného priestranstva už druhý rok po sebe zapríčinila pandémia a opatrenia na zamedzenie šírenia nákazlivého ochorenia COVID-19.

B.1.2 Nedaňové príjmy

Plnenie bežných nedaňových príjmov mesta aj v roku 2021 negatívne ovplyvnila pandémia koronavírusu a opatrenia na zamedzenie šírenia ochorenia COVID-19. MsZ ešte v roku 2020 schválilo v zásadách o prenájme nebytových priestorov úľavu 50 % pre podnikateľov, ktorí boli z rozhodnutia štátu nútení svoje prevádzky zatvoriť. V rámci pomoci podnikateľom bolo mestu ďalších 50 % uhradené zo ŠR. Platby zo žiadostí o preplatenie nájomného za november, príp. december boli mestu uhradené zo ŠR až v roku 2022. Oproti roku 2020 sa nedaňové príjmy zvýšili celkom o 290 tis. Eur, z toho najvyšší podiel na raste má odvod zo zisku, dividendy, ktoré mestu poskytli obchodné spoločnosti (nárast o 297 tis. Eur) a taktiež iné príjmy (nárast o 87 tis. Eur), v tom odvod z hazardných hier, vratky, dobropisy a pod.

Tabuľka č. 8: Prehľad plnenia nedaňových príjmov

Nedaňové príjmy v roku 2021 bežné	Schválený rozpočet 2021	Upravený rozpočet 2021	Skutočné plnenie 2021	% plnenia nedaňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch v % *
dividendy a odvod zo zisku	100 000	364 000	363 968,13	99,99	1,05
príjmy z vlastníctva - prenájom	1 194 137	1 304 277	1 310 230,90	100,46	3,77
administrat. poplatky - správne poplatky	106 000	106 000	97 632,00	92,11	0,28
pokuty, penále a iné sankcie	20 000	21 400	12 905,13	60,30	0,04
poplatky a platby za predaj služieb	924 644	929 644	831 618,20	89,46	2,39
znečistenie ovzdušia	11 000	11 000	10 513,30	95,58	0,03
úroky z vkladov a term. vkladov	0	0	0,00	0,00	0,00
iné nedaňové príjmy	167 251	265 299	303 862,58	114,54	0,87
S p o l u :	2 523 032	3 001 620	2 930 730,24	97,64	8,42

* bežné príjmy mesta bez príjmov RO

Schválený rozpočet nedaňových príjmov sa v priebehu roka zvýšil, a to o dividendy. Z obchodných spoločností, v ktorých má mesto 100 % podiel poskytli fin. prostriedky:

Lesy mesta Spišská Nová Ves, s. r. o. 50 000,00 Eur
EMKOBEL, a. s. 261 900,00 Eur

Z obchodných spoločností, v ktorých má mesto menej ako 20 % podiel poskytli fin. prostriedky:

Podtatranská vodárenská spoločnosť, a. s. 5 108,13 Eur
Brantner Nova, s. r. o. 46 960,00 Eur (v tom aj za rok 2019)

V priebehu roka sa zvýšil aj rozpočet na položke nájomné, a to najmä u prenájmov za komplex tepelného hospodárstva o 70 tis. Eur a za prenájom skládky BRO o 30 tis. Eur. Čiastočne sa upravil rozpočet na položke nájomné za pozemky a za hrobové miesta. Skutočnosť prekročila upravený rozpočet vo všetkých sledovaných kategóriách, okrem nájomného za byty a nebytové priestory.

Tabuľka č. 9: Prehľad plnenia príjmov z prenájmu v roku 2021

Nedaňové príjmy	Schválený rozpočet 2021	Upravený rozpočet 2021	Skutočné plnenie 2021	% plnenia nedaňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch v % *
prenájom pozemkov	122 133	125 533	132 779,00	105,77	0,38
prenájom hrobových miest	40 000	43 500	48 980,00	112,60	0,14
prenájom budov, priest., techniky, plochy	362 852	396 092	387 677,71	97,88	1,11
prenájom tepelného hospodárstva	423 000	493 000	493 000,03	100,00	1,42
prenájom bytov	150 600	150 600	139 033,97	92,32	0,40
prenájom podnikat. inkubátora, MBC	28 718	28 718	30 907,17	107,62	0,09
prenájom priemyselný park, zóna	66 834	66 834	77 853,02	116,49	0,22
S p o l u :	1 194 137	1 304 277	1 310 230,90	100,46	3,77

* bežné príjmy mesta bez príjmov RO

Z prenajatých bytov bol príjem 139 tis. Eur, z toho bytový dom na Medzi 6 (Panoráma) 30 tis. Eur. Príjem za náhradné ubytovanie v unimobunkách bol vo výške 910 Eur. Cez osobitného príjemcu získalo mesto nájomné za byty vo výške 28 507,35 Eur v priemere od 30 klientov.

Prenájom priemyselného parku je na úrovni roku 2020, prenájom haly na skladovacie účely pokračoval po dobu 12 mesiacov, preto je príjem o niečo vyšší (v roku 2020 len 6 mesiacov).

U nebytových priestorov je výpadok príjmov z titulu 50 % úľavy z nájomného počas zatvorených prevádzok. Prehľad skutočných príjmov z nájomného je v nasledujúcej tabuľke.

Tabuľka č. 10: Plnenie príjmov z nájomného od roku 2015

Druh nedaňového príjmu - prenájmu	Skutočné plnenie						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
prenájom pozemkov	317 354,65	232 292,72	188 227,53	198 698,81	169 638,09	134 057,49	132 779,00
prenájom hrobových miest	26 030,00	35 396,32	72 212,00	40 075,00	41 055,00	45 599,90	48 980,00
prenájom budov, priestorov, techn., plochy	344 098,57	351 891,84	333 536,94	383 427,87	378 060,51	369 905,59	387 677,71
prenájom tepelného hospodárstva	575 805,03	457 772,00	450 828,06	420 896,03	418 222,03	560 000,03	493 000,03
prenájom bytov	147 805,30	230 133,59	150 554,55	146 120,46	139 807,01	148 413,73	139 033,97
prenájom podnikat. inkubátora, MBC	33 191,66	29 161,07	31 338,17	30 106,56	32 367,39	31 534,92	30 907,17
prenájom priemyselný park, zóna	109 355,01	102 445,05	104 125,57	101 120,68	113 342,74	68 142,20	77 853,02
S p o l u :	1 553 640,22	1 439 092,59	1 330 822,82	1 320 445,41	1 292 492,77	1 357 653,86	1 310 230,90

Na základe zákona o správnych poplatkoch č. 145/1995 Zb. v znení neskorších zmien mesto prijalo správne poplatky v objeme 98 tis. Eur, čo je porovnateľné s rokom 2020. Najvyšší príjem bol zo stavebného úradu za vydané stavebné a kolaudačné rozhodnutia 40 tis. Eur, z overovania listín 30 tis. Eur, za matričnú činnosť 18 tis. Eur. Príjmy zo správnych poplatkov od roku 2017 klesajú, rok 2020 a 2021 bol poznačený aj pandémiou a opatreniami na zamedzenie šírenia nákazlivej choroby. Zákaz vychádzania, obmedzený režim fungovania prevádzok aj úradu prispel k nižšiemu výberu správnych poplatkov.

Pokuty, penále a iné sankcie 13 tis. Eur, sú tvorené pokutami v blokovom konaní dané mestskou políciou 7,8 tis. Eur, úroky z oneskoreného predloženia vyúčtovania dotácii činili 2,5 tis. Eur a náhrady trov súdnych konaní 2,1 tis. Eur. Tento druh príjmov oproti predchádzajúcim rokom značne klesol.

Ďalší príjem v objeme 832 tis. Eur tvoria poplatky za služby a energie v bytoch, nebytových priestoroch, priemyselnom parku, Multicentre, podnikateľskom inkubátore, platby z útulku, cintorínske poplatky, služby stanice pre odchyt túlavých zvierat a poplatok za parkovanie. Cena celoročných parkovacích známok sa v roku 2021 pre FO a PO nemenila, zostala na úrovni 50 Eur. Prehľad dosiahnutého príjmu z parkovného je v tabuľke:

Druh parkovného	2018	2019	2020	2021
Parkovacie známky a karty	114 250,00	120 935,00	118 538,00	92 547,50
Parkovacie automaty	55 422,00	59 303,80	41 761,00	38 043,00
Parkovisko pri pošte	15 150,50	17 773,50	17 068,30	16 843,91
Parkovisko pri detskej poliklinike	19 796,70	21 383,20	17 061,10	19 468,60
Parkovanie formou SMS	26 324,10	29 468,00	27 643,90	25 171,80
S p o l u :	230 943,30	248 863,50	222 072,30	192 074,81

Príjmy mesta z parkovného ovplyvnila pandémia, práca z domu, zatvorené prevádzky v centre mesta, kde sú parkovacie plochy spoplatnené. Vyšší príjem bol zaznamenaný len na parkovisku pri detskej poliklinike. Na parkovisku pri pošte a na Námestí SNP (detská poliklinika) bude od roku 2022 fungovať bezobslužný parkovací systém.

Za znečistenie ovzdušia mesto prijalo platby vo výške 11 tis. Eur.

Mesto nemá uložené finančné prostriedky na termínovaných vkladoch. Fin. prostriedky na bežných a grantových účtoch sú neúročené.

Medzi iné nedaňové príjmy patrí príjem z dobropisov za predchádzajúci rok, z vratiek, z náhrad z poistného plnenia, z odvodu z výťažkov stávkových hier a podobných hier, ktoré spĺňajú všetky podmienky prevádzkovania podľa zákona o hazardných hrách. Príjmy dosiahli čiastku 304 tis. Eur, čo predstavuje plnenie upraveného rozpočtu na 115 %. Vyšší príjem, nad plánovaný rozpočet, bol z odvodov z hazardných hier 188 tis. Eur. Z dobropisov získalo mesto 14 tis. Eur, dopravná spoločnosť vrátila 89 tis. Eur z vyúčtovania prevádzky MVD za rok 2020. V iných príjmoch, 13 tis. Eur, sú zúčtované bankové provízie za zostatok na účtoch, náhrady škôd, splátky na základe dohôd o vrátení dotácii a pod.

Tabuľka č. 11: Plnenie nedaňových príjmov od roku 2015

Druh nedaňového príjmu	Skutočné plnenie						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
dividendy a odvod zo zisku	25 040,00	32 480,00	33 600,00	24 921,60	69 918,97	67 313,55	363 968,13
príjmy z vlastníctva - prenájom	1 553 640,22	1 439 092,59	1 330 822,82	1 320 445,41	1 292 492,77	1 357 653,86	1 310 230,90
administrat. poplatky - správne poplatky	130 866,00	137 705,00	143 538,50	114 181,50	110 011,00	98 794,07	97 632,00
pokuty, penále a iné sankcie	27 544,47	26 658,20	25 929,52	23 276,90	25 244,54	31 545,19	12 905,13
poplatky a platby za predaj služieb	841 883,26	808 257,40	852 743,66	886 223,65	964 064,52	856 735,23	831 618,20
znečistenie ovzdušia	10 000,30	10 187,70	10 780,40	11 236,80	10 141,90	11 252,30	10 513,30
úroky z vkladov a term. vkladov	10 634,75	9 867,80	8 008,44	6 283,37	6 549,32	519,37	0,00
iné nedaňové príjmy	248 390,16	252 174,52	237 064,68	228 394,30	226 085,62	216 986,32	303 862,58
S p o l u :	2 847 999,16	2 716 423,21	2 642 488,02	2 614 963,53	2 704 508,64	2 640 799,89	2 930 730,24

V prepočte na jedného obyvateľa získalo mesto nedaňový príjem v sume 82,60 Eur. Nedaňové príjmy sa podieľajú na bežných príjmoch mesta 8,4 % -mi.

B.1.3 Granty a transfery

Príjmy predstavujú transfery zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, a to na prenesené kompetencie v oblasti školstva, na matričnú činnosť, stavebný úrad, školský úrad, ŠFRB, register obyvateľov, ochranu životného prostredia, na odpadové hospodárstvo, na prevádzkové výdavky zariadení v oblasti sociálnych služieb, na chránené pracoviská, na rodinné prídavky, na školské pomôcky, stravovanie pre deti, ktorých rodičia sú v hmotnej núdzi, na potraviny pre predškolákov a pre žiakov ZŠ a na projekty zvýšenia zamestnanosti.

Tabuľka č. 12: Plnenie príjmov z grantov a transferov v roku 2021

Bežné granty a transfery, bez rozpočtových organizácií	Schválený rozpočet 2021	Upravený rozpočet 2021	Skutočné plnenie 2021	% plnenia grantov a transferov	Podiel na celkových bežných príjmoch v %
Tuzemské granty a transfery	10 853 548	12 885 969	12 792 873,27	99,28	36,76
Zahraničné granty a transfery	0	0	0,00	0,00	0,00
S p o l u :	10 853 548	12 885 969	12 792 873,27	99,28	36,76

Skutočný príjem bol o 93 tis. nižší ako sa plánoval v upravenom rozpočte. O čiastku 53 tis. Eur bol nižší transfer z Environmentálneho fondu na odpadové hospodárstvo. Z plánovaných 344 tis. Eur bol príjem 291 tis. Eur. O niečo nižší bol aj počet poberateľov sociálnych dávok v režime osobitného príjemcu, príspevok na stravovanie a školské pomôcky. Vyššie transfery smerovali do sociálnej oblasti na prevádzku domova dôchodcov a mestského útulku.

Tabuľka č. 13: Prehľad prijatých bežných transferov a grantov mesta a RO od roku 2015

Druh grantu a transferu	Skutočné plnenie						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
tuzemské bežné mesto	8 532 969,02	8 483 406,33	8 823 574,18	9 124 822,88	10 873 228,06	12 701 053,07	12 792 873,27
tuzemské bežné rozpočtové organizácie	73 860,80	106 437,83	54 888,12	67 792,23	86 309,83	180 842,96	371 071,14
Spolu bežné tuzemské	8 606 829,82	8 589 844,16	8 878 462,30	9 192 615,11	10 959 537,89	12 881 896,03	13 163 944,41
Spolu bežné zahraničné	2 651,55	7 157,59	2 085,19	848,38	876,60	0,00	9 040,00
S p o l u :	8 609 481,37	8 597 001,75	8 880 547,49	9 193 463,49	10 960 414,49	12 881 896,03	13 172 984,41

V roku 2021 boli príjmy z grantov a transferov pre mesto a RO o 291 tis. Eur vyššie ako v predchádzajúcom roku, z toho o 190 tis. Eur sa zvýšil príjem v RO. Domov dôchodcov získal transfery z ÚPSVaR a z MPSVaR SR, a to na odmeny pre zamestnancov v sociálnej oblasti počas pandémie, na nákup výživových doplnkov pre klientov, na dezinfekčné prostriedky a na projekt udržania zamestnanosti, spolu 183 tis. Eur. Príjmy z transferov v školstve (normatívne fin. prostriedky) rástli v priemere o 6 %. V roku 2019 a 2020 sa nárast v školstve pohyboval okolo 10 – 11 %, v roku 2021 bol nárast len 3 %. Zahraníčný transfer bol určený na projekt Erasmus v ZŠ na Hutníckej ul. Z celkového objemu bežných transferov tvoria 76,6 % transfery na prenesené kompetencie štátu (vrátane školstva), 16 % tvoria transfery do sociálnej oblasti, 2,3 % do odpadového hospodárstva a 3,4 % tvoria projekty.

Prehľad príjmov z transferov a grantov je v tabuľke.

Tabuľka č. 14: Prehľad prijatých bežných transferov v školstve

Druh transferu pre školy	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Normatívne finančné prostriedky zo ŠR pre školy	5 030 350	5 321 011	5 657 355	5 858 694	6 114 855	6 403 135	6 785 134	6 947 037	7 738 045	8 474 117	8 758 094
Účelové finančné prostriedky	250 533	256 779	259 405	276 318	477 522	446 730	534 468	516 383	572 331	620 868	629 641
Predškolská výchova	58 638	57 589	56 789	60 327	62 227	59 190	54 114	62 619	68 028	66 583	99 780
Spolu:	5 339 521	5 635 379	5 973 549	6 195 339	6 654 604	6 909 055	7 373 716	7 526 039	8 378 404	9 161 568	9 487 515

Z bežných príjmov mesta je 36,7 % príjmov z transferov a grantov. Na jedného obyvateľa mesta pripadajú bežné transfery v sume 371 Eur.

Tabuľka č. 15: Prehľad prijatých bežných príspevkov, transferov a grantov v roku 2021 (bez rozpočtových organizácií)

P.č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
1.	Okresný úrad, odbor školstva Košice - normatív	8 758 094,00	Výchovno-vzdelávací proces - normatív
2.	Okresný úrad, odbor školstva Košice - účelový	629 640,71	Výchovno-vzdelávací proces - účelové
3.	Okresný úrad, odbor školstva Košice - účelový	50 000,00	ZŠ Lipová havária
4.	Okresný úrad, odbor školstva Košice - MŠ	99 780,00	Účelové na preškolskú výchovu
5.	Okresný úrad, odbor školstva Košice - MŠ	11 235,00	Účelové na dezinf., projekt Múdre hranie
6.	Ministerstvo vnútra SR	87 860,80	Matričná činnosť
7.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	47 953,67	Výkon činnosti stavebného úradu
8.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	21 373,89	Výkon činnosti ŠFRB
9.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	1 598,70	Špecializovaný stavebný úrad
10.	Okresný úrad, odbor školstva Košice	37 030,00	Výkon činnosti školského úradu
11.	Ministerstvo vnútra SR	3 626,68	Výkon činnosti v oblasti ŽP
12.	Ministerstvo vnútra SR	12 967,91	Výkon činnosti v registri obyv. a evidencie
13.	Štatistický úrad SR	42 199,39	Sčítanie obyvateľstva, domov, bytov
	Prenesené kompetencie celkom	9 803 360,75	

	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
14.	MŠVVaŠ SR	24 335,00	ZŠ Ing. O. Kožucha, projekt Modernejšia škola
15.	MŠVVaŠ SR	10 669,00	ZŠ Komenského, projekt Modernejšia škola
16.	Ministerstvo vnútra SR	118 534,20	Predprimárne vzdelávanie NP Prim MŠ - SŠZ
17.	MŠVVaŠ SR Metodicko-poradenské centrum	276 898,93	Projekt, Pomáhajúce profesie v edukácii žiakov
	Transfer pre školy a domov d. na bežné výdavky	430 437,13	

P.č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
18.	MPSVaR SR	1 166 148,00	Prevádzka Domova dôchodcov
19.	MPSVaR SR	40 407,54	Prevádzka útulku Dom humanity
20.	Ministerstvo vnútra SR	107 090,91	Terénna sociálna práca
21.	Ministerstvo vnútra SR	54 335,60	Komunitné centrum
22.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	36 637,32	Chránené pracovisko, podpora zamest.
23.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	18 411,20	Prídavky na deti
24.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	509 572,40	Stravné pre deti v hmotnej núdzi
25.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	5 942,80	Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi
26.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	86 116,62	Osobitný príjemca, dávky
27.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	35 900,83	Osobitný príjemca, prídavky, pôrodné
28.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	1 241,60	Osobitný príjemca, rodičovský príspevok
29.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	8 210,99	Dobrovoľnícka činnosť, aktivácia
	Transfery na soc. účely a podporu zamestnanosti	2 070 015,81	
30.	Environmentálny fond	291 276,01	Poplatok za uloženie odpadov
31.	Dobrovoľná požiarňa ochrana SR	3 000,00	Servis hasičskej techniky
32.	Iné granty	11 500,00	DOS, futbal pre mládež
33.	Ministerstvo vnútra SR	9 367,27	Odstránenie následkov povodní (refundácia)
34.	Okresný úrad Košice	3 060,90	Vojnové hroby
35.	Ministerstvo vnútra SR	150 870,00	COVID-19 testovanie
36.	MPSVaR SR	13 705,40	COVID-19 odmeny pre sociálne služby
37.	MPSVaR SR	6 280,00	COVID-19 výživové doplnky pre soc. zariadenia
	Ostatné transfery a granty celkom	489 059,58	
	Bežné transfery a granty	12 792 873,27	

Príspevky, transfery a granty boli použité v súlade s určeným účelom a zúčtované podľa pokynov poskytovateľov. Nevyčerpané finančné prostriedky boli vrátené do štátneho rozpočtu, príp. na účet poskytovateľa uvedený v zmluve. Transfery s možnosťou čerpania v nasledujúcom období boli k 31. 12. 2021 prevedené na osobitný účel. Do rozpočtu roku 2022 budú zapojené cez príjmové finančné operácie.

B.1.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Tabuľka č. 16: Prehľad vlastných príjmov rozpočtových organizácií

Názov rozpočtovej organizácie	Skutočnosť 2015 v €	Skutočnosť 2016 v €	Mimorozpoč. 2016 v €	Skutočnosť 2017 v €	Mimorozpoč. 2017 v €	Skutočnosť 2018 v €	Skutočnosť 2019 v €	Skutočnosť 2020 v €	Skutočnosť 2021 v €
ZŠ Nad Medzou 1	46 776,93	32 596,08	88 625,87	30 987,66	91 816,14	117 791,00	120 317,12	51 443,61	104 128,53
ZŠ Lipová ul. 13	21 171,28	21 965,35	47 376,22	18 761,63	46 957,16	63 940,67	66 501,24	31 015,60	65 570,77
ZŠ Levočská ul. 11	25 435,17	30 206,97	79 905,90	31 369,83	80 530,64	111 183,87	113 057,70	47 220,82	75 231,21
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	40 519,14	37 673,02	92 127,24	40 098,27	79 376,86	112 415,89	108 472,35	55 246,83	83 612,87
ZŠ Ul. Ing. Kozúcha 11	33 716,58	41 003,81	81 506,06	42 268,15	95 646,14	150 570,04	130 390,03	61 345,33	107 486,13
ZŠ Komenského ul. 2	25 782,08	25 896,03	66 367,70	26 769,56	45 393,67	69 034,60	77 949,09	36 059,82	61 212,07
ZŠ Hutnícka ul. 16	42 834,72	36 864,59	73 672,79	45 339,95	72 759,57	94 760,66	80 470,71	31 515,28	67 161,61
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	60 980,35	62 568,82	0,00	63 539,64	0,00	62 731,10	81 392,84	89 399,59	229 325,93
Centrum voľného času	28 093,50	21 888,38	6 735,71	26 350,34	17 344,04	42 491,31	47 046,29	33 961,88	49 777,50
Správa školských zariadení	183 484,77	195 507,72	262 759,00	199 913,12	248 141,81	420 613,56	438 019,96	395 389,94	436 735,81
RO v školstve spolu:	508 794,52	506 170,77	799 076,49	525 398,15	777 966,03	1 245 532,70	1 263 617,33	832 598,70	1 280 242,43
Domov dôchodcov	914 943,25	989 311,83	2 711,72	971 177,57	0,00	951 083,60	1 001 029,85	1 008 159,88	1 054 966,44
RO v sociálnej oblasti sp	914 943,25	989 311,83	2 711,72	971 177,57	0,00	951 083,60	1 001 029,85	1 008 159,88	1 054 966,44
C e l k o m :	1 423 737,77	1 495 482,60	801 788,21	1 496 575,72	777 966,03	2 196 616,30	2 264 647,18	1 840 758,58	2 335 208,87

Rok 2021 bol poznačený pokračujúcou pandémiou. Výpadok príjmov v RO čiastočne nahradili transfery zo ŠR priamo do zariadení v oblasti školstva alebo v sociálnych službách na podporu zamestnanosti, na výdavky súvisiace s pandémiou a rôzne projekty. Domov dôchodcov naplnil upravený rozpočet bežných príjmov 1 175 870 Eur na 89,7 %. Rozpočtové organizácie v školstve dosiahli vlastné príjmy v sume 1 280 tis. Eur, čím upravený rozpočet 1 583 883 Eur splnili na 81,9 %. V rámci kompetencií sú vlastné bežné príjmy v oblasti školstva sledované ako prenesené alebo originálne. Prehľad dosiahnutých príjmov je v tabuľke.

Tabuľka č. 17: Príjmy škôl a školských zariadení v roku 2021

Kompetencia	ZŠ Nad Medzou	ZŠ Lipová ul.	ZŠ Levočská	ZŠ Ul. Z. Nejedlého	ZŠ Ing.Kožucha	ZŠ Komenského	ZŠ Hutnícka	ZUŠ ul. J. Fabiniho	CVC Hutnícka	Správa školských zariadení	Spolu
originálna	101 539,55	58 401,59	71 834,33	73 566,13	103 220,66	54 519,43	52 911,68	229 325,93	49 777,50	436 735,81	1 231 832,61
prenesená	2 588,98	7 169,18	3 396,88	10 046,74	4 265,47	6 692,64	14 249,93	0,00	0,00	0,00	48 409,82
spolu:	104 128,53	65 570,77	75 231,21	83 612,87	107 486,13	61 212,07	67 161,61	229 325,93	49 777,50	436 735,81	1 280 242,43

B.2 KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Plánované príjmy z predaja majetku dosiahli plnenie 75 %, z toho 67,1 % tvorili príjmy z grantov a transferov a len 30,6 % bol predaj pozemkov. V rámci majetkového usporiadania pozemkov získalo mesto predajom 340 tis. Eur. V roku 2021 sa nezrealizoval žiaden predaj bytov, ktoré vlastní mesto. Neúspešný plánovaný predaj budov a haly v priemyselnom parku bol dôvodom nižšieho plnenia. Ostatný predaj v čiastke 25 tis. Eur tvoril predaj dvoch motorových vozidiel cez verejnú súťaž a predaj vozidla dcérskej obchodnej spoločnosti MEPOS SNV, s. r. o., r. s. p. Tejto spoločnosti mesta bolo odpredané aj náradie, ktoré používalo odd. komunálneho servisu.

Tabuľka č. 18: Kapitálové príjmy mesta v roku 2021 spolu s RO

Kapitálové príjmy	Schválený rozpočet 2021	Upravený rozpočet 2021	Skutočné plnenie 2021	% plnenia kapitálových príjmov	Podiel na celkových kapitálových príjmoch v %
Tuzemské granty a transfery	0	745 125	745 125,04	100,00	67,10
Predaj bytov, budov, ostatné	1 380 000	421 647	25 356,09	6,01	2,28
Predaj pozemkov	200 000	312 875	339 959,60	108,66	30,61
S p o l u :	1 580 000	1 479 647	1 110 440,73	75,05	100,00

V roku 2021 pokračovalo financovanie rekonštrukcie strechy na ZŠ Komenského ul., na tento účel bol prijatý transfer vo výške 89 308 Eur. Na cyklochodníky a cyklotrasy dosiahol transfer 250 tis. Eur, na výstavbu detského ihrisku sa prijal transfer 50 tis. Eur, ktorý bude použitý až v roku 2022. Na dopravné prepojenie Lidl/Tesco z daru 100 tis. Eur bolo v roku 2021 použitých 40 tis. Eur, čiastka 60 tis. Eur sa použije v roku 2022. Mesto prijalo na zmenu územného plánu od jednotlivých prispievateľov čiastku 37 tis. Eur. Domov dôchodcov získal dar 19 tis. Eur na nákup motorového vozidla, ktoré je určené na rozvoz stravy a na nákup osobného motorového vozidla pre potreby zariadenia. Oproti roku 2020 sa príjem z transferov a grantov zvýšil o 631 tis.

Tabuľka č. 19: Prehľad prijatých kapitálových transferov od roku 2015

Druh grantu a transferu	Skutočné plnenie						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
tuzemské kapitálové	141 644,55	13 025,20	148 899,40	95 519,72	1 608 600,00	114 470,00	745 125,04
zahraniczne kapitálové	90 237,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S p o l u :	231 882,35	13 025,20	148 899,40	95 519,72	1 608 600,00	114 470,00	745 125,04

Kapitálové príjmy tvorili v roku 2021 len necelé 3 % príjmov mesta (bez finančných operácií).

Tabuľka č. 20: Prijaté kapitálové transfery v roku 2021

	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
1.	Krajský školský úrad	89 308,00	ZŠ Komenského rekonštrukcia strechy
2.	MŠVVaŠ SR	2 000,00	ZŠ Ing. O. Kožucha, projekt Modernejšia škola
3.	MIRRaI SR	105 313,68	Cyklistická radiála Duklianska ul.
4.	MIRRaI SR	102 185,72	Cyklotrasa Ferčekovce
5.	MIRRaI SR	45 025,68	Cyklochodník kasárne
6.	MŠVVaŠ SR	12 001,00	ZŠ Komenského, projekt Modernejšia škola
7.	MPSVaR SR	50 000,00	Výstavba detského ihriska
8.	Nadácia Pontis	52 920,96	Výstavba vyhladkovej veže
9.	Slovak Retail Project Gamma k.s.	100 000,00	Dopravné prepojenie Lidl/Tesco
10.	Slovenský olympijský a športový výbor	100 000,00	Rekonštrukcia zimného štadióna
11.	Supernova Spišská Nová Ves, s. r. o.	30 000,00	Na PD náhradných parkovacích plôch
12.	Iné granty a príspevky	37 000,00	Na zmenu územného plánu
13.	Dar pre domov dôchodcov	19 370,00	Na zakúpenie motorového vozidla
	Kapitálové granty a transfery	745 125,04	

B.3 PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Prehľad príjmov z PFO:

- prevod z účtu rezervného fondu na financovanie kapitálových výdavkov schválených MsZ vo výške skutočného čerpania týchto výdavkov v sume 1 544 882,37 Eur
- prevod z účtu fondu prevádzky, údržby a opráv 28 177,61 Eur
- prevod účelových finančných prostriedkov z predošlých rokov 2 216 381,23 Eur
- zábezpeky uhradené mestu 414 070,00 Eur
- dlhodobý bankový úver 2 183 198,69 Eur

Prevody z účtu rezervného fondu boli realizované na základe skutočných výdavkov. Plánovaný prevod z rezervného fondu bol schválený MsZ na jednotlivé akcie, príp. nákupy, transfery pre príspevkové organizácie. Čiastka 132 359,63 Eur nebola dočerpaná a tvorila časť zostatku rezervného fondu.

Z fondu prevádzky, údržby a opráv sa financovala oprava strešnej krytiny, vymenili merače ÚK a vody a odstránili nedostatky zistené pri protipožiarnej kontrole. Celkom sa z fondu vyčerpalo 28 177,61 Eur.

Účelové fin. prostriedky 2 216 381,23 Eur boli použité na rekonštrukciu malej ľadovej plochy na zimnom štadióne, plavárne a kúpaliska (1 500 tis. Eur), na vrátku príspevku na stravu ÚPSVaR (264 tis. Eur), na rekonštrukciu strechy ZŠ Komenského (80 tis. Eur), na odpadové hospodárstvo (106 tis. Eur), na nevyčerpané normatívne fin. prostriedky škôl a pod.

Zábezpeky, ktoré uhradili uchádzači vo verejných súťažiach sa nerozpočtujú, po ukončení súťaží sa neúspešným uchádzačom vracajú. Za rok 2021 bola v príjme mesta čiastka 414 070 Eur.

V roku 2021 MsZ schválilo čerpanie dlhodobého bankového úveru v čiastke 5 416 tis. Eur s tým, že v prvom rok 2021 bude použitých 2 183 tis. Eur (po zmene rozpočtu), zvyšok sa použije v roku 2022. Účel použitia – investičné akcie mesta schválené MsZ. Číslo uznesenia MsZ o schválení prijatia úveru: 455/2021 zo dňa 6. 5. 2021.

REKAPITULÁCIA PRÍJMOV

Rok 2021 bol podobne ako rok 2020 poznačený pandemiou, opatrenia na zamedzenie šírenia nákazlivej choroby spôsobili čiastočný výpadok príjmov mesta, školských zariadení a domova dôchodcov. Upravený rozpočet príjmov nebol naplnený na 100 %, skutočné príjmy dosiahli 97,66 % tohto rozpočtu, v absolútnej čiastke 44 630 tis. Eur. Oproti roku 2020 sa príjmy zvýšili o 6 267 tis. Eur, tento nárast však spôsobilo

čerpanie úverových prostriedkov vo fin. operáciách. Bežné príjmy sa zvýšili o 1 431 tis. Eur, kapitálové o 821 tis. Eur.

Mesto v priebehu roka upravilo svoje bežné príjmy z 32 141 tis. Eur na 35 164 tis. Eur, skutočné príjmy dosiahli čiastku 34 798 tis. Eur, čo je plnenie na 98,96 %.

Daňové príjmy 19 074 tis. Eur, ktoré tvoria necelých 50 % všetkých príjmov mesta a RO (bez fin. operácií) naplnili rozpočet na 98,9 %. V roku 2021 sa sadzby miestnych daní nemenili. Nižšie plnenie pri dani za užívanie verejného priestranstva spôsobila pandémia (nekonal sa Spišský trh, Vianočný trh), taktiež došlo k výpadku dane za ubytovanie. Príjem z poplatku za odvoz komunálneho odpadu bol naplnený na 92 % plánovaného rozpočtu. Oproti roku 2020 sa daňové príjmy zvýšili len o 555 tis. Eur, najvyšší nárast bol u podielovej dane 456 tis. Eur, príjem z dane z nehnuteľností bol vyšší o 75 tis. Eur a z daní za špecifické služby o 24 tis. Eur.

Nedaňové príjmy mesta bežného charakteru tvoria necelých 13 % príjmov bez fin. operácií. Tieto sa zvýšili celkom o 290 tis. Eur, z toho najvyšší podiel na raste má odvod zo zisku, dividendy, ktoré mestu poskytli obchodné spoločnosti, nárast o 297 tis. Eur a taktiež iné príjmy, ako je odvod z hazardných hier, vratky, dobropisy a pod. Vlastné príjmy RO v čiastke 2 335 tis. Eur sa oproti predchádzajúcemu roku zvýšili o 494 tis. Eur, z toho granty a transfery predstavujú 371 tis. Eur.

Príjmy z bežných grantov a transferov pre mesto a RO tvoria necelých 35 % príjmov bez fin. operácií. Oproti roku 2020 boli vyššie o 291 tis. Eur.

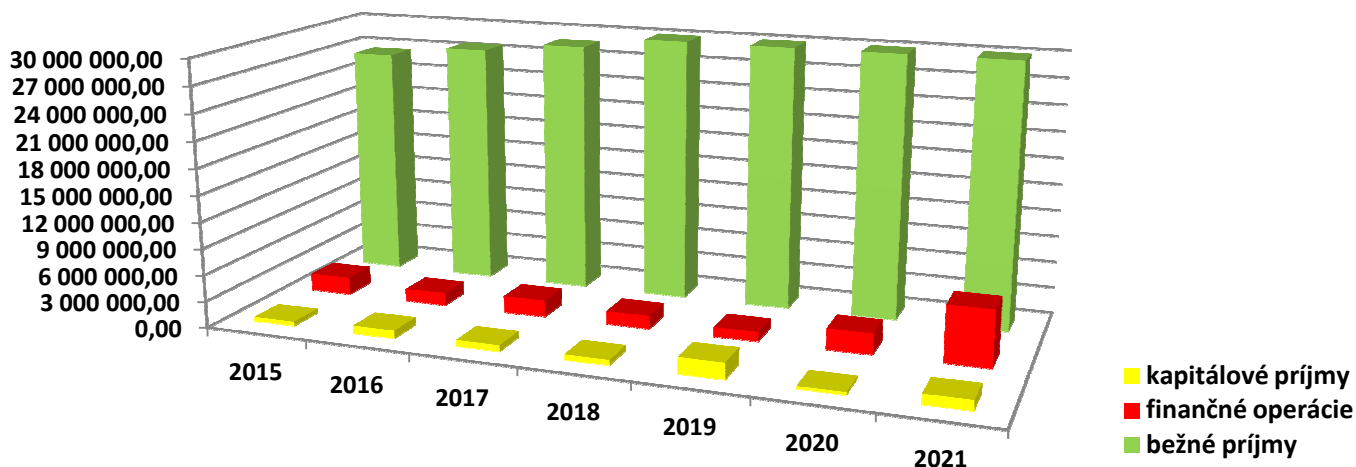
Tabuľka č. 21: Prehľad plnenia príjmov podľa druhov

Druh príjmov	Skutočné plnenie						
	2015	2016*	2017*	2018	2019	2020	2021
bežné príjmy	26 417 933,07	27 662 876,09	28 738 609,13	31 132 611,28	34 260 074,89	35 701 866,97	37 132 931,71
kapitálové príjmy	482 249,88	876 059,16	702 308,78	578 354,07	1 823 653,17	289 437,06	1 110 440,73
finančné operácie	1 987 406,95	1 429 916,37	1 899 703,97	1 496 129,71	1 077 585,12	2 371 441,44	6 386 709,90
S p o l u :	28 887 589,90	29 968 851,62	31 340 621,88	33 207 095,06	37 161 313,18	38 362 745,47	44 630 082,34

*bez mimorozpočtových príjmov

Rozpočet kapitálových príjmov 1 580 tis. Eur sa v priebehu roka znížil na 1 480 tis. Eur, pričom skutočnosť 1 110 tis. Eur naplnila rozpočet len na 75 %. Dôvodom zníženia rozpočtu bol neúspešný predaj budov a haly v priemyselnom parku.

Graf č.4: Vývoj plnenia príjmov mesta a RO



Príjmové fin. operácie ovplyvnilo čerpanie úverových fin. prostriedkov 2 183 tis. Eur a použitie účelových fin. prostriedkov 2 216 tis. Eur z predchádzajúcich rokov. Čiastka 1 545 tis. Eur sa použila na financovanie investícií, príp. kapitálových príspevkov z rezervného fondu. Aj pripravované investičné akcie, vyhlásenie verejných obchodných súťaží a s tým súvisiace zábezpeky, prispeli k vyššiemu plneniu fin. operácií.

Tabuľka č. 22: Príjmy mesta a rozpočtových organizácií podľa ekonomickej klasifikácii

Ukazovateľ		Skutočnosť 2020	Rok 2021			
			Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia*
100	Daňové príjmy	18 519 255,43	18 764 825	19 276 891	19 074 119,33	98,95
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	15 427 715,19	15 350 000,00	16 004 066,00	15 883 864,77	99,25
	111003 Daň z príjmov fyzických osôb...	15 427 715,19	15 350 000	16 004 066	15 883 864,77	99,25
120	Dane z majetku	1 935 095,60	1 984 500	1 984 500	2 010 007,22	101,29
	121001 Daň z nehnuteľností, pozemkov	139 803,62	133 200	133 200	150 797,27	113,21
	121002 Daň z nehnuteľností, stavieb	1 650 194,28	1 704 600	1 704 600	1 713 598,48	100,53
	121003 Daň z nehnuteľností, bytov a NP	145 097,70	146 700	146 700	145 611,47	99,26
130	Dane na tovary a služby	1 156 444,64	1 430 325,00	1 288 325,00	1 180 247,34	91,61
	133 Dane za špecifické služby	1 154 246,08	1 428 200,00	1 286 200,00	1 178 040,10	91,59
	133001 Daň za psa	34 546,67	37 000	37 000	35 288,40	95,37
	133004 Daň za predajné automaty	1 087,44	1 200	1 200	1 141,64	95,14
	133006 Daň za ubytovanie	16 162,00	20 000	20 000	14 433,00	72,17
	133012 Daň za užívanie verejného priestr.	30 638,04	189 500	47 500	30 685,69	64,60
	133013 Poplatok za TKO a uloženie odpadu	1 071 811,93	1 180 500	1 180 500	1 096 491,37	92,88
	134001 Dane z povolenia na výkon činností	2 124,41	2 125	2 125	2 124,41	99,97
	139002 Iné dane za tovary a služby	74,15	0	0	82,83	0,00
200	Nedaňové príjmy	4 475 682,57	6 908 572,00	6 086 541,00	5 251 143,66	86,27
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	1 439 785,19	1 337 687	1 696 358	1 689 204,99	99,58
220	Administratívne poplatky a iné	2 628 635,06	3 809 524	3 363 358	2 865 834,57	85,21
230	Kapitálové príjmy	174 967,06	1 580 000	734 522	365 315,69	49,74
240	Úroky z vkladov	988,57	1 230	762	400,20	52,52
290	Iné nedaňové príjmy	231 306,69	180 131	291 541	330 388,21	113,32
	Vlastné príjmy spolu	22 994 938,00	25 673 397	25 363 432	24 325 262,99	95,91
310+33	Granty a transfery bežné	12 881 896,03	10 904 148	13 275 323	13 172 984,41	99,23
320+33	Granty a transfery kapitálové	114 470,00	0	745 125	745 125,04	100,00
400	Finančné operácie	1 561 441,44	1 822 000	3 929 419	4 203 511,21	106,98
500	Prijaté úvery a výpomoci	810 000,00	0	2 387 795	2 183 198,69	91,43
	Príjmy mesta a RO spolu	38 362 745,47	38 399 545,00	45 701 094,00	44 630 082,34	97,66

B.4 BEŽNÉ VÝDAVKY

Tabuľka č. 23: Čerpanie bežných výdavkov

Bežné výdavky	Schválený rozpočet 2021	Upravený rozpočet 2021	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania bežných výdavkov
Rozpočtové organizácie	20 322 395	21 321 266	20 422 421,62	95,78
Mesto Spišská Nová Ves	14 232 001	16 023 566	15 010 611,87	93,68
S p o l u :	34 554 396	37 344 832	35 433 033,49	94,88

Bežné výdavky sa na celkových výdavkoch mesta a rozpočtových organizácií podieľajú 82,4 % - mi. Mesto z objemu bežných výdavkov použilo 42,4 %, rozpočtové organizácie 57,6 %. Schválený rozpočet v objeme 34 554 tis. Eur sa v priebehu roka upravil na 37 345 tis. Eur, a to najmä z dôvodu zapojenia fin. prostriedkov zo ŠR, EÚ a z darov. Skutočné čerpanie bežných výdavkov neprekročilo 95 % upraveného rozpočtu. Rozpočtové organizácie školstva vyčerpali 17 756 tis. Eur, domov dôchodcov 2 666 tis. Eur.

B.4.1 Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Mesto 2020			Mesto 2021		
610			610		
Schválený R	Upravený R	Skutočnosť	Schválený R	Upravený R	Skutočnosť
2 852 335	2 887 186	2 771 250,68	2 839 522	2 942 486	2 856 647,39
620			620		
Schválený R	Upravený R	Skutočnosť	Schválený R	Upravený R	Skutočnosť
1 057 898	1 099 027	1 034 967,06	1 047 820	1 109 482	1 056 428,50
630			630		
Schválený R	Upravený R	Skutočnosť	Schválený R	Upravený R	Skutočnosť
6 211 510	6 625 995	5 870 613,07	6 240 316	7 351 732	6 695 367,45
640			640		
Schválený R	Upravený R	Skutočnosť	Schválený R	Upravený R	Skutočnosť
4 159 281	3 916 457	3 773 831,20	4 087 303	4 603 162	4 389 232,53
650			650		
Schválený R	Upravený R	Skutočnosť	Schválený R	Upravený R	Skutočnosť
33 543	30 893	17 482,47	17 040	16 704	12 936,00
Spolu			Spolu		
14 314 567	14 559 558	13 468 144,48	14 232 001	16 023 566	15 010 611,87

610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania: oproti roku 2020 sa výdavky tejto kategórie zvýšili o 85 tis. Eur. Nárast bez odmien predstavuje 4,3 %. Z upraveného rozpočtu 2 942 tis. Eur vyčerpali mzdy 2 857 tis. Eur, čo predstavuje 97 %. Zvýšenie spôsobil návrat zamestnancov z rodičovskej dovolenky a prechod do vyšších skupín z titulu veku bez celoplošnej valorizácie.

620 – poistné a príspevok do poisťovní: oproti roku 2020 zvýšenie o 21 tis. Eur súvisí s vyšším objemom vyplatených miezd. Z upraveného rozpočtu sa vyčerpalo 95 %.

630 – tovary a služby: oproti roku 2020 nárast o 825 tis. Eur, v absolútnej čiastke 6 695 tis. Eur, čerpanie 91 % upraveného rozpočtu z toho:

632001 energie (elektrická, para, plyn, bez VO)	518 349,61 Eur
632002 vodné, stočné	213 606,57 Eur
632003 poštové služby (v tom Informátor)	49 229,53 Eur
632 spolu energie, voda, komunikácie	974 204,86 Eur
633002 výpočtová technika	13 635,93 Eur
633004 prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	28 245,91 Eur
633006 všeobecný materiál	131 358,53 Eur
633 spolu materiál	245 884,97 Eur
635 spolu štandardná a rutinná údržba	1 373 462,15 Eur
636 spolu prenájom	22 995,62 Eur
637 spolu služby	4 009 503,41 Eur

640 - bežné transfery: oproti roku 2020 nárast o 615 tis. Eur, čerpanie 95 % upraveného rozpočtu.

Príspevky mestským príspevkovým organizáciám na mzdy a prevádzku v porovnaní s rokom 2020:

- Správa telovýchovných zariadení 1 313 433,19 Eur/2020 1 561 550,00 Eur/2021 (+248 tis. €)
- Mestské kultúrne centrum 348 837,00 Eur/2020 321 473,07 Eur/2021 (-27 tis. €)
- Zoologická záhrada 136 669,31 Eur/2020 128 294,27 Eur/2021 (-8 tis. €)

Celkom sa príspevkovým organizáciám poskytlo o 213 tis. Eur viac ako v roku 2020.

Na vykrytie straty pri poskytovaní služieb vo verejnom záujme v mestskej verejnej doprave v roku 2021 bola použitá čiastka 709 950 Eur, z vyúčtovania za rok 2020 získalo mesto preplatok 89 048 Eur.

Na podporu všeobecne prospešného účelu, a to v zmysle VZN o poskytovaní dotácií, boli poskytnuté transfery, ktorých rozpis je v časti Finančné usporiadanie.

Na transferové výdavky v oblasti školstva na činnosť MŠ, ŠK, ŠJ, CVCČ, ktoré sú zriadené na území mesta inými právnickými osobami sa v jednotlivých rokoch vynaložilo:

Rok 2015	215 267 Eur	Rok 2017	373 646 Eur
Rok 2016	312 299 Eur	Rok 2018	433 398 Eur

Rok 2019	508 397 Eur
Rok 2020	557 605 Eur
Rok 2021	730 989 Eur

Výdavky na predškolské a školské zariadenia, ktorých zriaďovateľom nie je mesto, medziročne rástli v priemere o 20 %, v roku 2021 sa oproti predchádzajúcemu roku zvýšili o 30 %.

Na sociálne dávky (osobitný príjemca), na stravovanie, školské pomôcky bolo vyplatených 150 tis. Eur.

Na zabezpečenie opatrovateľskej služby cez jednotlivých poskytovateľov (SKCH, Arella, Slniečny domov) sa prispelo čiastkou 322 tis. Eur.

650 – splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, NFV odčerpali z rozpočtu 13 tis. Eur. V roku 2021 bol MsZ schválený dlhodobý bankový úver na financovanie kapitálových výdavkov v objeme 5 416 tis. Eur. Čerpanie je rozvrhnuté do dvoch rokov, a to 2021 a 2022, pričom v roku 2021 sa vyčerpalo 2 183 198,69 Eur. Prvá etapa sa začne splácať od roku 2022 pravidelnými mesačnými splátkami 16 200 Eur. Od roku 2023 sa splátky zvýšia o splácanie za druhú etapu. Úroková sadzba je 0,08 % p. a. Investičný dlhodobý bankový úver čerpaný na rekonštrukciu MK je úročený 0,767 % p. a. a bude splatený v roku 2023. Úver zo ŠFRB je úročený pevnou sadzbou 4,4 %. Úver na rekonštrukciu MK a regeneráciu námestia čerpaný v roku 2014 je splatný v roku 2024 a úročený 1,15 % p. a.

Tabuľka č. 24: Čerpanie bežných výdavkov podľa kategórii

Výdavky podľa kategórii	Čerpané bežné výdavky v roku 2021					Spolu
	610 mzdy, platy, OOV	620 poisťné	630 tovary služby	640 transfery	650 splácanie úrokov z úverov	
Mesto	2 856 647,39	1 056 428,50	6 695 367,45	4 389 232,53	12 936,00	15 010 611,87
Rozpočtové organizácie	11 999 749,75	4 391 927,07	3 823 294,12	207 450,68	0,00	20 422 421,62
Spolu	14 856 397,14	5 448 355,57	10 518 661,57	4 596 683,21	12 936,00	35 433 033,49

Výdavky rozpočtových organizácií

Bežné výdavky v rozpočtových organizáciách dosiahli objem 20 422 tis. Eur, čo je o 1 008 tis. Eur viac ako v roku 2020. V školstve sa vyčerpalo o 862 tis. Eur viac oproti predchádzajúcemu roku, v domove dôchodcov bol nárast 146 tis. Eur. Upravený rozpočet bežných výdavkov bol plnený na 95,8 %.

Tabuľka č. 25: Bežné výdavky rozpočtových organizácií v roku 2021 podľa kategórii

Rozpočtová organizácia	Čerpané bežné výdavky v roku 2021				Spolu
	610 mzdy, platy, OOV	620 poisťné	630 tovary a služby	640 transfery	
ZŠ Nad Medzou 1	1 305 384,85	482 784,71	383 718,58	37 773,08	2 209 661,22
ZŠ Lipová 13	733 549,55	266 380,91	237 255,31	14 335,53	1 251 521,30
ZŠ Levočská 14	868 550,05	314 167,72	226 877,05	6 648,99	1 416 243,81
ZŠ Nejedlého 2	1 128 590,97	407 977,77	289 877,38	23 906,66	1 850 352,78
ZŠ Ing. Kožucha 11	1 364 975,79	498 649,04	376 992,25	21 672,37	2 262 289,45
ZŠ Komenského	759 652,90	275 159,99	238 197,91	6 358,77	1 279 369,57
ZŠ Hutnícka 16	849 582,14	319 524,49	265 115,88	12 449,56	1 446 672,07
Základná umelecká škola	698 917,21	252 432,79	156 841,45	4 805,37	1 112 996,82
Centrum voľného času	251 125,41	105 188,69	223 227,20	272,92	579 814,22
Správa školských zariadení	2 634 224,40	969 258,55	691 733,90	51 818,99	4 347 035,84
Spolu bežné výdavky školy:	10 594 553,27	3 891 524,66	3 089 836,91	180 042,24	17 755 957,08
Domov dôchodcov	1 405 196,48	500 402,41	733 457,21	27 408,44	2 666 464,54
Spolu bežné výdavky RO:	11 999 749,75	4 391 927,07	3 823 294,12	207 450,68	20 422 421,62

Školstvo - vzhľadom k opatreniam, ktoré boli prijaté na zamedzenie šírenia nákazlivého ochorenia COVID-19, a to je zatvorenie prevádzok škôl, materských škôl, školských zariadení a prechod na dištančné vzdelávanie, boli výdavky na nákup tovarov a služieb vyššie oproti roku 2020 len o 89 tis. Eur. Transferové platby, čo predstavuje odchodné, nemocenské a pod. boli vyššie o 58 tis. Eur. Výraznejší nárast u miezd a odvodov bol spôsobený čiastočne pandémiou, kedy počas PN zamestnancov bolo potrebné uzatvárať pracovné pomery na zastupovanie. Ďalším dôvodom bolo zapojenie sa do projektov financovaných z ESF. V rámci projektu „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II“ bolo potrebné prijať do pracovného pomeru školského psychológa, špeciálneho pedagóga a asistentov učiteľa. Ukončenie adaptačného vzdelávania, kreditového vzdelávania pedagogických zamestnancov, zvyšovanie kvalifikácie a vek boli taktiež dôvodom nárastu mzdových prostriedkov.

V jednotlivých školách a školských zariadeniach sa použili fin. prostriedky na energie, materiál a opravy takto:

ZŠ Nad Medzou – doplnilo sa interiérové a prístrojové vybavenie za 41 tis. Eur, údržba si vyžiadala 58 tis. Eur, v rámci ktorej sa opravil sklad, zvody, šupatka, cesta do kuchyne, opravilo sa detské ihrisko. Na energie sa použilo 55 tis. Eur.

ZŠ Lipová ul. – zabezpečila sa výpočtová technika, exteriérové a interiérové vybavenie 29 tis. Eur, na materiál sa vynaložilo 32 tis. Eur, na služby 34 tis. Eur. V rámci údržby 39 tis. Eur sa opravila elektroinštalácia (nedostatky z revízie), začala sa výmena hliníkovo – plastových presklených stien. Na opravu podláh (havarijný stav) získala škola 50 tis. Eur, ktoré použije až v roku 2022. Na úhradu energií sa použilo 51 tis. Eur.

ZŠ Levočská ul. – na nákup interiérového a prístrojového vybavenia sa vynaložilo 27 tis. Eur, údržba a opravy si vyžiadali 21 tis. Eur. Vymenil sa kotol v byte školníka. Zabezpečili sa rôzne opravy a revízie v ŠJ. Maliarske práce a vysprávky stien stáli školu 5 tis. Eur. Na energie sa použilo 32 tis. Eur.

ZŠ Z. Nejedlého – na opravu chodníkov sa použilo 10 tis. Eur, zabezpečili sa notebooky, interaktívne tabule, opravila podlaha v ŠJ, vymenili svietidlá. Na energie sa použilo 61 tis. Eur.

ZŠ Ing. O. Kožucha – doplnilo sa interiérové vybavenie tried 21 tis. Eur, výpočtová technika 23 tis. Eur, na údržbu sa použilo 55 tis. Eur, a to na výmenu plastových predelov v triedach, výmenu oplatenia, maliarske a natieračské práce. Na energie sa použilo 41 tis. Eur.

ZŠ Komenského – prístrojové a interiérové vybavenie 27 tis. Eur, údržba 38 tis. Eur. Maľovali sa chodby, učebne, opravili podlahy v dvoch triedach. V rámci opráv sa vynovili lavice, katedry, dvere do tried, skrine v triedach. Vymenili sa svietidlá, zakúpila chladiaca skriňa a výdajný ohrevný pult do ŠJ. Na energie sa použilo 48 tis. Eur.

ZŠ Hutnícka ul. – na nákup interiérového vybavenia a prístrojov sa použilo 17 tis. Eur, na údržbu 52 tis. Eur. Opravili sa soc. zariadenia za 38 tis. Eur, podlahy na chodbách a v zborovni, vymaľovali chodby, kuchyňa, sklad a zborovne. Na energie sa vynaložilo 59 tis. Eur.

Základná umelecká škola – na energie použila 31 tis. Eur, interiérové a prístrojové vybavenie 10 tis. Eur, údržbu 30 tis. Eur. V rámci údržby opravila chodníky, príjazdovú cestu, vymaľovala priestory a radiátory, opravila žalúzie, schody pred vstupom do budovy.

Centrum voľného času – má v správe tri budovy, náklady na energie predstavovali čiastku 24 tis. Eur, materiál 83 tis. Eur, služby 33 tis. Eur. Charakter výdavkov súvisí s činnosťou zariadenia, jednak príležitostnou, v roku 2021 obmedzenou protipandemickými opatreniami, ale aj pravidelnou činnosťou. Začiatkom a koncom roka prebiehala záujmová činnosť v online režime. Najväčšia časť výdavkov sa použila na činnosť záujmových útvarov, dohody trénerov, cestovné, prenájmy telocviční, prepravné a materiálne zabezpečenie.

Správa školských zariadení, ktorá je rozpočtovou organizáciou mesta má v pôsobnosti 14 MŠ, 12 ŠJ a 2 zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku. V roku 2021 hospodárila s prostriedkami zriaďovateľa vo výške 3 711 tis. Eur, s účelovými fin. prostriedkami zo ŠR 85 tis. Eur, financiami z darov, projektov a pod. 241 tis. Eur a vlastnými príjmami (okrem potravín) 204 tis. Eur. Zariadenie sa zapojilo do Národného projektu Podpora predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných rómskych komunít NP PRIM, z ktorého získalo 110 tis. Eur. Z celkových výdavkov 4 347 tis. Eur sa najviac použilo na mzdy a odvody 3 603 tis. Eur. Výdavky na energie činili 164 tis. Eur, na údržbu sa použilo 40 tis. Eur, na materiál 108 tis. Eur a na služby 130 tis. Eur. Opravili sa šatne a sklady v MŠ na Komenského ul., zvody zo strechy v MŠ na

Lipovej ul., opravila sa strecha v MŠ na Gorazdovej ul. Taktiež sa opravil bleskozvod v MŠ na ul. I. Krasku, kanalizačné potrubie v MŠ na E. M. Šoltésovej.

Domov dôchodcov ako rozpočtová organizácia mesta, ktorá poskytuje celoročnú pobytovú sociálnu službu občanom podľa stupňa odkázanosti na Brezovej ul. má kapacitu 175 miest. Poskytuje aj sociálnu službu na určitý čas ako zariadenie opatrovateľskej služby s kapacitou 18 miest a opatrovateľskú službu v domácnosti ako terénnu službu na DOS Levočská ul. Taktiež poskytuje stravovacie služby pre klientov domova a cudzích stravníkov formou odberu alebo donášky. Bežné výdavky tohto zariadenia dosiahli v roku 2021 objem 2 666 tis. Eur, čo je o 146 tis. Eur viac ako v predchádzajúcom roku. O 97 tis. Eur sa zvýšili mzdy, o 31 tis. Eur odvody, tieto výdavky tvoria až 71 % bežných výdavkov zariadenia. Nárast mzdových výdavkov súvisí s dotáciou, ktorú poskytlo MPSVaR SR a ÚPSVaR na infekčný príplatok, na odmeny počas pandémie a koncoročné odmeny, celkom 142 tis. Eur. Výdavky na nákup tovarov, služieb a na transfery sa zvýšili len mierne. V rámci údržby sa opravili 2 dvojposteľové izby, ktoré sa vybavili aj novým nábytkom. Začalo sa s opravou terasy, vymenila sa protišmyková dlažba, taktiež sa začal opravovať obvodový múr. Zrealizovalo sa maľovanie priestorov tam, kde to bolo potrebné. Vyššie výdavky si vyžiadali opatrenia na zamedzenie šírenia ochorenia COVID-19, nákup dezinfekčných, ochranných prostriedkov, germicídnych žiaričov. Zariadenie hospodáril s fin. prostriedkami zriaďovateľa 405 tis. Eur, prostriedkami ŠR 1 261 tis. Eur (vrátane odmien a výživových doplnkov), prostriedkami ÚPSVaR 135 tis. Eur a darmi v hodnote 45 tis. Eur. Vlastné príjmy, ako zdroj financovania výdavkov, dosiahli 871 tis. Eur.

Tabuľka č. 26: Prehľad čerpania bežných výdavkov v jednotlivých RO

Rozpočtová organizácia	Čerpanie bežných výdavkov za rok						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
ZŠ Nad Medzou 1	1 530 322,85	1 585 830,35	1 649 720,27	1 778 775,77	2 028 119,38	2 052 359,36	2 209 661,22
ZŠ Lipová 13	773 332,99	779 205,22	845 996,17	929 646,20	1 040 695,91	1 207 153,85	1 251 521,30
ZŠ Levočská 14	975 425,84	1 032 922,52	1 151 876,58	1 353 577,83	1 317 786,75	1 335 802,29	1 416 243,81
ZŠ Nejedlého 2	1 359 554,32	1 342 688,35	1 400 152,82	1 515 172,99	1 667 404,38	1 856 049,75	1 850 352,78
ZŠ Ing. Kožucha 11	1 284 465,54	1 335 202,57	1 418 101,35	1 583 321,58	1 886 470,58	2 048 965,09	2 262 289,45
ZŠ Komenského	1 014 929,17	949 625,58	970 302,63	1 028 867,20	1 201 154,33	1 191 355,06	1 279 369,57
ZŠ Hutnícka 16	1 131 105,73	1 146 823,92	1 188 066,09	1 194 209,15	1 327 374,91	1 412 463,54	1 446 672,07
Základná umelecká škola	748 105,89	795 714,77	832 959,52	858 356,88	986 138,29	1 048 976,97	1 112 996,82
Centrum voľného času	296 547,03	388 118,12	477 772,95	516 637,46	569 609,12	547 925,91	579 814,22
Správa školských zariadení	3 035 055,80	3 193 607,74	3 335 180,88	3 779 757,76	4 290 468,11	4 192 422,95	4 347 035,84
Spolu bežné výdavky školy:	12 148 845,16	12 549 739,14	13 270 129,26	14 538 322,82	16 315 221,76	16 893 474,77	17 755 957,08
Domov dôchodcov	2 021 915,49	2 121 980,92	2 021 931,16	2 063 595,76	2 314 271,63	2 520 665,61	2 666 464,54
Spolu bežné výdavky RO:	14 170 760,65	14 671 720,06	15 292 060,42	16 601 918,58	18 629 493,39	19 414 140,38	20 422 421,62

Podrobné rozbery hospodárenia jednotlivých základných škôl a školských zariadení, ako aj domova dôchodcov je prílohou Záverečného účtu mesta za rok 2021.

B.4.2 Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Z bežných výdavkov 35 433 tis. Eur v roku 2021 sa v jednotlivých oblastiach použili bežné výdavky v nasledujúcom pomere:

Oblasť	Rok 2019 v %	Rok 2020 v %	Rok 2021 v %
všeobecné verejné služby	11,6	11,3	10,78
civilná ochrana	0,01	0,50	0,03
verejný poriadok a bezpečnosť	2,43	2,60	2,28
ekonomická oblasť	4,46	4,50	4,48
ochrana životného prostredia	6,45	6,20	6,49
bývanie	4,76	4,60	4,48
zdravotníctvo	0,00	0,00	0,41
kultúra, šport	8,05	7,30	7,98
vzdelávanie	51,10	51,80	51,30
sociálne zabezpečenie	11,14	11,20	11,77

Tabuľka č. 27: Bežné výdavky mesta a RO podľa funkčnej klasifikácie

Ukazovateľ		Skutočnosť k 31. 12. 2020	Rok 2021			
			Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
1	Všeobecné verejné služby	3 718 161,69	4 000 541,00	4 123 925,00	3 821 233,92	92,66
	01.1.1. Výkonné a zákonodarné orgány	3 539 153,03	3 885 011	3 919 394	3 659 881,05	93,38
	01.1.2. Finančné a rozpočtové záležitosti	11 510,62	12 800	13 205	12 485,25	94,55
	01.3.2. Štatistické služby	23 126,28		72 584	42 891,45	59,09
	01.3.3. Iné všeobecné služby	88 633,16	85 690	102 038	93 040,17	91,18
	01.6.0. Verejné služby inde neklasifikované	38 256,13				0,00
	01.7.0. Transakcia verejného dlhu	17 482,47	17 040	16 704	12 936,00	77,44
2	Obrana	164 968,23	3 760,00	10 536,00	10 476,80	99,44
	02.2.0. Civilná ochrana	164 968,23	3 760	10 536	10 476,80	99,44
3	Verejný poriadok a bezpečnosť	845 878,42	887 584,00	842 714,00	806 285,54	95,68
	03.1.0. Policajné služby	827 007,87	874 424	826 974	791 362,70	95,69
	03.2.0. Ochrana pred požiarmi	18 870,55	13 160	15 740	14 922,84	94,81
4	Ekonomická oblasť	1 494 333,73	979 916,00	1 643 735,00	1 586 988,92	96,55
	04.4.3. Výstavba	16 075,84	63 110	47 110	40 528,87	86,03
	04.2.1. Veterinárna oblasť - odchyt	76 456,16	77 506	78 033	75 549,36	96,82
	04.3.6. Energia iná ako elektrická (teplo)	1 593,31	1 600	1 600	1 593,31	99,58
	04.7.3. Cestovný ruch	8 565,81	8 600	8 600	8 480,00	98,60
	04.5.1. Správa a údržba ciest a MVD	1 391 642,61	829 100	1 508 392	1 460 837,38	96,85
5	Ochrana životného prostredia	2 054 339,99	2 426 659,00	2 604 924,00	2 300 564,82	88,32
	05.1.0. Nakladanie s odpadmi	2 033 227,81	2 420 159	2 588 424	2 288 792,00	88,42
	05.2.0. Nakladanie s odpad. vodami	21 112,18	6 500	16 500	11 772,82	71,35
6	Bývanie a občianska vybavenosť	1 498 080,53	1 660 548,00	1 675 308,00	1 586 163,54	94,68
	06.2.0. Rozvoj obcí	41 723,06	77 800	78 250	68 269,44	87,25
	06.4.0. Verejné osvetlenie	813 924,00	826 700	826 700	820 697,99	99,27
	06.6.0. Bývanie a občianska vybavenosť	642 433,47	756 048	770 358	697 196,11	90,50
7	Zdravotníctvo	0,00	0,00	151 330,00	146 534,40	0,00
	07.4.0. Ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia	0,00		151 330	146 534,40	96,83
8	Rekreácia, kultúra, náboženstvo	2 386 464,19	2 756 147,00	2 942 908,00	2 827 194,50	96,07
	08.1.0. Rekreačné a športové služby	1 519 263,12	1 709 820	1 921 020	1 916 926,00	99,79
	08.2.0. Kultúrne služby	552 875,23	654 237	658 237	582 537,96	88,50
	08.2.0.9. Ostatné kultúrne služby	0,00				0,00
	08.3.0. Vysielacie a vydavateľské služby	236 300,94	243 120	243 120	239 872,41	98,66
	08.4.0. Iné spoločenské služby-obradné siene	66 892,55	81 800	78 761	63 110,47	80,13
	08.6.0. Rekreácia, kultúra, náboženstvo	11 132,35	67 170	41 770	24 747,66	59,25
9	Vzdelávanie	16 983 679,93	18 384 931,00	18 675 951,00	18 178 069,63	97,33
	09.1.1.1. Predprimárne vzdelávanie	3 379 237,55	3 614 417	3 585 433	3 559 873,85	99,29
	09.1.1.2. Predprimárne vzdelávanie so špec. starostliv.	55 242,00	131 100	131 100	131 100,00	100,00
	09.1.2.1. Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	4 347 315,20	4 125 259	4 732 598	4 658 468,59	98,43
	09.2.1.1. Nižšie sekun.vzdel.všeob.s bežnou starost.	4 872 958,80	4 856 765	5 127 559	5 049 469,55	98,48
	09.5.0. Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	2 462 764,29	2 767 903	2 674 862	2 638 346,52	98,63
	09.6.0.1. Záujmové vzdelávanie	849 609,82	1 084 413	987 677	878 511,64	88,95
	09.6.0.2. Vedľajšie služby v primárnom vzdelávaní	542 823,29	896 946	686 123	577 399,20	84,15
	09.6.0.3. Vedľajšie služby nižšieho sekund.vzdelávania	370 405,02	737 523	579 994	514 580,76	88,72
	09.8.0. Vzdelávanie inde neklasifikované	158 565,96	170 605	170 605	170 319,52	99,83
10	Sociálne zabezpečenie	3 681 136,15	3 454 310,00	4 673 501,00	4 169 521,42	89,22
	10.2.0. Staroba	2 804 249,13	2 926 267	3 235 988	3 078 697,78	95,14
	10.2.0.2. Ďalšie služby					0,00
	10.2.0.3. Príspevky nešťátnym subjektom - staroba					0,00
	10.4.0. Rodina a deti	433 104,75	133 949	594 847	325 292,73	54,69
	10.7.0. Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	438 182,27	394 094	836 166	759 030,91	90,78
	10.9.0. Humanitárna pomoc	5 600,00		6 500	6 500,00	100,00
Výdavky mesta a RO bežné:		32 827 042,86	34 554 396,00	37 344 832,00	35 433 033,49	94,88

B.5 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Tabuľka č. 28: Kapitálové výdavky v roku 2021

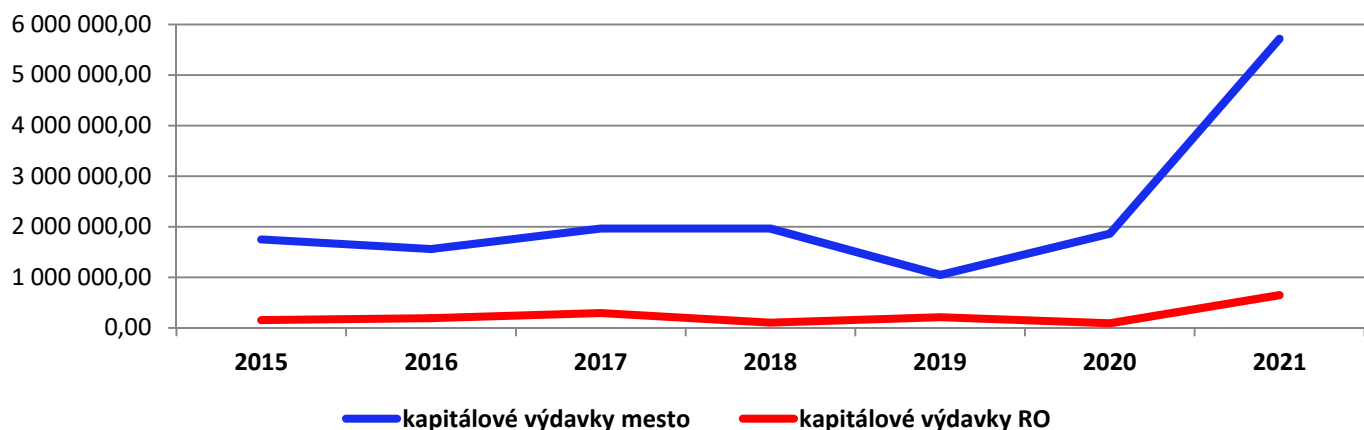
Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet 2021	Upravený rozpočet 2021	Skutočné čerpanie 2021	Čerpanie v %
Rozpočtové organizácie	157 779	906 514	644 796,84	71,13
Mesto	2 821 837	6 564 212	5 712 955,66	87,03
S p o l u :	2 979 616	7 470 726	6 357 752,50	85,10

V roku 2021 sa mestu nepodarilo preinvestovať plánovaný objem 7 471 tis. Eur, avšak hodnota investícií ďaleko prevyšovala preinvestované objemy predchádzajúcich rokov. Oproti roku 2020 sa kapitálové výdavky zvýšili o 4 404 tis. Eur. Vzhľadom k nedostatku vlastných zdrojov boli použité cudzie zdroje, a to úverové fin. prostriedky a prostriedky zo ŠR, EÚ, príp. dary. Mesto smerovalo svoje investície do rekonštrukcii MK, tepelného hospodárstva, do športového komplexu, zimného štadióna a cyklistických chodníkov. Začala sa rekonštrukcia domova dôchodcov a atletického štadióna. Aj príprava projektov, projektové dokumentácie, zmena územného plánu si vyžiadali značné fin. prostriedky. Viac investícií smerovalo do školstva, nárast oproti roku 2020 bol vo výške 511 tis. Eur. Rekonštruovala sa strecha na ZŠ Komenského ul., ktorá bola v havarijnom stave, začalo sa s rekonštrukciou ZUŠ a MŠ.

Tabuľka č. 29: Prehľad čerpania kapitálových výdavkov v RO

Rozpočtová organizácia	Skutočnosť KV 2015	Skutočnosť KV 2016	Skutočnosť KV 2017	Skutočnosť KV 2018	Skutočnosť KV 2019	Skutočnosť KV 2020	Skutočnosť KV 2021
ZŠ Nad Medzou 1	3 300,00	5 796,00	11 778,91	10 169,99	16 799,60	15 000,00	25 824,00
ZŠ Lipová 13	8 233,20	2 500,00	1 690,00	3 720,00	34 194,85	0,00	22 573,61
ZŠ Levočská 14	4 788,00	1 985,40	4 998,00	8 000,00	11 997,60	0,00	4 800,00
ZŠ Nejedlého 2	0,00	0,00	40 420,00	1 638,61	0,00	19 897,20	13 815,00
ZŠ Ing. Kožucha 11	17 987,60	7 699,31	33 704,14	14 486,26	12 425,33	11 796,21	6 865,20
ZŠ Komenského	100,00	21 014,40	20 287,49	8 520,00	16 994,88	8 032,64	352 103,58
ZŠ Hutnícka 16	0,00	6 804,00	15 195,20	2 000,00	67 188,69	6 198,00	9 611,20
Základná umelecká škola	2 070,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 242,11
Centrum voľného času	0,00	30 699,00	34 993,00	5 980,69	0,00	0,00	25 974,79
Správa školských zariadení	100 815,25	72 659,20	124 902,13	12 993,60	26 983,72	22 956,00	59 082,62
Spolu školstvo:	137 294,05	153 957,31	287 968,87	67 509,15	186 584,67	83 880,05	594 892,11
Domov dôchodcov	10 888,40	35 683,59	3 645,00	35 981,60	19 632,00	7 995,60	49 904,73
Celkom kapitálové výdavky	148 182,45	189 640,90	291 613,87	103 490,75	206 216,67	91 875,65	644 796,84

Graf č.: 5 Investície mesta a RO v rokoch 2015 až 2021



ZŠ Nad Medzou čerpala kapitálové výdavky na realizáciu 3. etapy rekonštrukcie teplovodov, na PD pre stav. povolenie na výrobu fotovoltickej elektrárne, na zakúpenie chladiacej skrine a ohrevného vozíka v ŠJ. **ZŠ Lipová ul.** použila kapitálové výdavky vo výške 14 tis. Eur na realizáciu štruktúrovanej kabeláže internetovej siete a Wifi pokrytie školy. Taktiež investovala 9 tis. Eur do vybavenia ŠJ.

ZŠ Levočská ul. zakúpila umývačku riadu priebežnú s atmosférickým bojlerom na biely riad pre ŠJ.

ZŠ Z. Nejedlého obstarala PD a zakúpila plynový kotol do ŠJ.

ZŠ Ing. O. Kožucha obstarala klimatizačnú jednotku, rekonštruovala učebňu techniky, zakúpila vybavenie do ŠJ.

ZŠ Komenského investovala do rekonštrukcie strechy 330 tis. Eur, cez projekt obstarala pódia do učebne, (12 tis. Eur), zároveň zakúpila dotykový panel (5 tis. Eur). ŠJ vybavila umývačkou riadu.

ZŠ Hutnícka ul. zakúpila udržiavaciu skriňu s regenerátorom do ŠJ, dala vypracovať projekt exteriérových hracích plôch.

Základná umelecká škola začala rekonštrukciu budovy v hodnote 72 tis. Eur, ktorá bude pokračovať aj v ďalších rokoch. Zakúpila piano s príslušenstvom v hodnote 2,5 tis. Eur.

Centrum voľného času zakúpilo časomieru 10 tis. Eur a nafukovaciu bránu za 2 tis. Eur. Čiastku 14 tis. Eur použilo na hydraulické vyregulovanie objektu.

Správa školských zariadení financovala PD a inštalačné práce v MŠ na Tomašíkovej ul.

Domov dôchodcov investoval do nového serverového prostredia 20 tis. Eur zo zdrojov zriaďovateľa. Z darov zakúpil osobné motorové vozidlo na rozvoz stravy 8 tis. Eur a osobné motorové vozidlo pre potreby zariadenia 11 tis. Eur. Taktiež obstaral priemyselný čistiaci stroj na podlahu, termokameru na snímanie telesnej teploty a vymenil telefónnu ústredňu. Z darov obstaral majetok v celkovej hodnote 30 tis. Eur.

B.5.1 Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Investície mesta v celkovej hodnote 5 713 tis. Eur zahŕňajú nákupy pozemkov, licencií, strojov, prístrojov, zariadení a tiež rekonštrukcie majetku. Príspevkovej organizácii STEZ sa v roku 2021 poskytol kapitálový príspevok na zimný štadión, športový komplex a tenisové kurty. Začalo sa s realizáciou zmeny územného plánu, na ktorú prispeli aj žiadatelia o túto zmenu v sume 37 tis. Eur. Z nehmotných aktív sa obstarala Smart city stratégia, ktorá má zhodnotiť potenciál a hlavne načrtnúť smery moderného rozvoja mesta s využitím smart technológií. Týka sa predovšetkým oblasti dopravy, nakladania s odpadmi, energetiky a adaptačných opatrení na zmeny klímy.

Z projektových dokumentácii sa obstarala PD pre tepelné hospodárstvo, realizačné PD a PD týkajúce sa rekonštrukcie ZUŠ, domova dôchodcov, budovy Reduta, mestských cyklotrás, vyhlídkovej veže, autobusovej stanice, tenisovej haly, hotela Šport a vodných plôch mesta.

V čiastke 931 tis. Eur (tabuľka č. 30 na nasledujúcej strane) výstavba a rekonštrukcia MK, chodníkov a parkovísk sa postavila lávka pre peších Starosaská ul. (204 tis. Eur), zrekonštruoval sa parkovací systém na dvoch parkoviskách (70 tis. Eur), zrekonštruovala sa MK Nitrianska ul. (41 tis. Eur), Stražanská ul. v Novoveskej Hute (50 tis. Eur), parkovisko pri ZŠ Zd. Nejedlého ul. (53 tis. Eur), Smreková ul. (15 tis. Eur). Postavil sa chodník pri zimnom štadióne (41 tis. Eur), zrekonštruoval chodník na Školskej ul. pri parkovisku Gorazdova ul. (17 tis. Eur) a pri Baníckej škole (30 tis. Eur), pri gymnáziu (41 tis. Eur), na Elektrárenskej ul. (29 tis. Eur), Za Hornádom (35 tis. Eur). Do rekonštrukcie chodníka na Matuškovvej ul. sa investovalo 21 tis. Eur, na Konrádovej ul. 25 tis. Eur. Rekonštrukcia schodov k 700 ročníci na sídl. Tarča vyšla mesto na 45 tis. Eur. Do dopravného prepojenia Starosaská ul./ Matušková ul. (Lidl/Tesco) smerovalo 40 tis. Eur. Na túto akciu prispel darca čiastkou 207 545 Eur, ktoré sa čiastočne použili v roku 2021, zvyšný dar sa použije v roku 2022.

Zdroje financovania kapitálových výdavkov mesta a RO:

111 – štátny rozpočet	101 309,00 Eur
131 – štátny rozpočet z predchádzajúcich rokov	1 615 320,00 Eur
1AA1,2 – Európsky fond regionálneho rozvoja	252 525,08 Eur
41 – vlastné príjmy obcí	770 727,30 Eur
43 – zdroje z predaja majetku	348 290,63 Eur
46 – iné zdroje, rezervný fond	691 524,97 Eur

52 – bankové úvery	2 183 198,69 Eur
72a – od iných subjektov na základe darovacej zmluvy	31 548,73 Eur
72f – súvisiace zo stravovaním	26 443,68 Eur
72g – od FO alebo PO podľa osobitného predpisu	77 509,20 Eur
72j – ostatné príjmy	259 355,22 Eur
Spolu:	6 357 752,50 Eur

Tabuľka č. 30: Čerpanie kapitálových výdavkov mesta podľa rozpočtových položiek

Kapitálový výdavok na akciu:	Schválený rozpočet 2021	Upravený rozpočet 2021	Skutočné čerpanie 2021	% plnenia	Rozpočtová položka
Nákup pozemkov	100 000	150 000	49 459,87	32,97	711001
Územný plán	59 000	72 400	45 600,00	62,98	711005
Nákup softvéru a licencie	11 000	24 920	24 701,57	99,12	711003
Nákup ostatných nehmotných aktív, kancel. primátora	0	16 320	16 320,00	100,00	711005
Nákup ostatných nehmotných aktív, SMART CITY stratégia	20 000	26 560	17 940,00	67,55	711005
Nákup strojov, prístrojov a zariadení, informatika, KP	10 000	52 180	41 058,52	78,69	713
Nákup špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení, informatika	0	5 200	5 200,00	100,00	713004
Nákup komunikačnej infraštruktúry, MsP	0	3 900	3 759,36	96,39	713005
Nákup osobných automobilov, MsP	15 000	20 000	19 564,20	97,82	714001
Rekonštrukcia stanica pre odchyt túlavých zvierat	0	4 900	4 894,95	99,90	717002
Tepelné hospodárstvo PD	0	35 310	33 930,00	96,09	716
Tepelné hospodárstvo rekonštrukcia	179 410	299 000	298 785,02	99,93	717002
Realizačná projektová dokumentácia	97 000	177 500	83 639,00	47,12	716
Projektová dokumentácia, ZUŠ	0	41 180	24 400,00	59,25	716
Projektová dokumentácia, domov dôchodcov	10 000	73 268	63 539,60	86,72	716
Projektová dokumentácia, Reduta	24 000	26 000	24 000,00	92,31	716
Projektová dokumentácia, iné projekty	66 000	61 843	56 042,60	90,62	716
Projektová dokumentácia a prestavba - cyklochodník	57 000	0	0,00	0,00	716
Výstavba a rekonštrukcia MK, chodníkov, parkovísk	0	1 042 000	931 278,88	89,37	717001, 002
Cyklistická radiála Duklianska ul.	15 000	165 314	154 714,04	93,59	717002
Cyklotrasa Ferčekovce	45 000	115 185	113 382,63	98,44	717002
Cyklochodník "kasárne"	25 000	140 026	129 302,17	92,34	717002
Výstavba detských ihrísk	0	80 000	28 456,56	35,57	717001
Verejné osvetlenie	0	50 000	49 988,14	99,98	717002
Červený jarok, prípojky	0	6 000	3 162,86	52,71	717001
Vyhliadkova veža	0	140 921	140 921,00	100,00	717001
Zimný štadión rekonštrukcia	600 000	1 193 000	1 050 462,30	88,05	717002
Športový komplex rekonštrukcia	900 000	1 705 000	1 679 833,00	98,52	717002
Atletický štadión rekonštrukcia	450 000	450 000	272 946,39	60,65	717002
STEZ kapitálový príspevok na zimný štadión	0	194 300	193 850,70	99,77	721001
STEZ kapitálový príspevok na športový komplex	0	37 700	37 494,53	99,45	721001
STEZ kapitálový príspevok na futbalový štadión	0	25 000	24 900,00	99,60	721001
STEZ kapitálový príspevok na tenisové kurty	1 800	1 800	1 800,00	100,00	721001
Projekt učebne základné školy, softvér, stroje, rekon.,	18 627	19 476	0,00	0,00	7xx
Projekt základné školy, vratka	0	9	9,00	100,00	719014
Rekonštrukcia domova dôchodcov	118 000	80 000	63 127,49	78,91	717001
Výstavba chodníka cintorín	0	10 000	6 560,00	65,60	717001
Multifunkčné ihrisko	0	18 000	17 931,28	99,62	717001
Kapitálové výdavky spolu:	2 821 837	6 564 212	5 712 955,66	87,03	x

Údaje neobsahujú kapitálové výdavky RO

B.6 VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Výšku výdavkových finančných operácií 1 207 150,58 Eur ovplyvnili splátky úverov, vklady do spoločností a vrátené zábezpeky. Mesto zaplatilo splátky z bankových úverov čerpaných v predchádzajúcich rokoch vo výške 853 357,40 Eur. ŠFRB uhradilo splátky z úveru čerpaného na bytový dom Panoráma, Medza 6 vo výške 12 170,68 Eur. V roku 2021 mesto vstúpilo majetkovou účasťou do spoločnosti PALAGRO, spol. s r. o. Spišská Nová Ves. Obstarávacia cena vkladu bola 20 000 Eur. Do spoločnosti SVT, s. r. o. vložilo 2,50 Eur za účelom dorovnania vkladu a následného predaja ďalšiemu spoločníkovi. Vrátené boli zábezpeky v sume 321 620 Eur, a to neúspešným uchádzačom vo verejných súťažiach.

Prehľad výdavkových fin. operácií (VFO) - ročných splátok úverov:

Europrojekty	117 342,68 Eur
Rekonštrukcia MK	33 000,00 Eur
Rekonštrukcia námestia a MK	127 200,00 Eur
Rekonštrukcia MK I. etapa	120 600,00 Eur
Rekonštrukcia MK II. etapa	455 214,72 Eur
S p o l u :	853 357,40 Eur

V roku 2022 sa začne so splácaním I. etapy úveru čerpaného v roku 2021 na investičné akcie mesta, ročná splátka bude vo výške 194 400 Eur, V roku 2023 bude splátka navýšená o II. etapu na sumu 474 600 Eur ročne. Dlhodobý bankový úver v sume 5 416 tis. Eur sa bude splácať v pravidelných mesačných splátkach 12 rokov.

Skutočné čerpanie VFO prevyšuje upravený rozpočet o vrátené finančné zábezpeky, ktoré sa ako cudzie prostriedky na účte nerozpočtujú. Plnenie výdavkových finančných operácií presiahlo 136 %.

Popis návratných zdrojov financovania a dodržanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania je v časti G. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2021.

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV

Tabuľka č. 31: Prehľad výdavkov mesta a RO

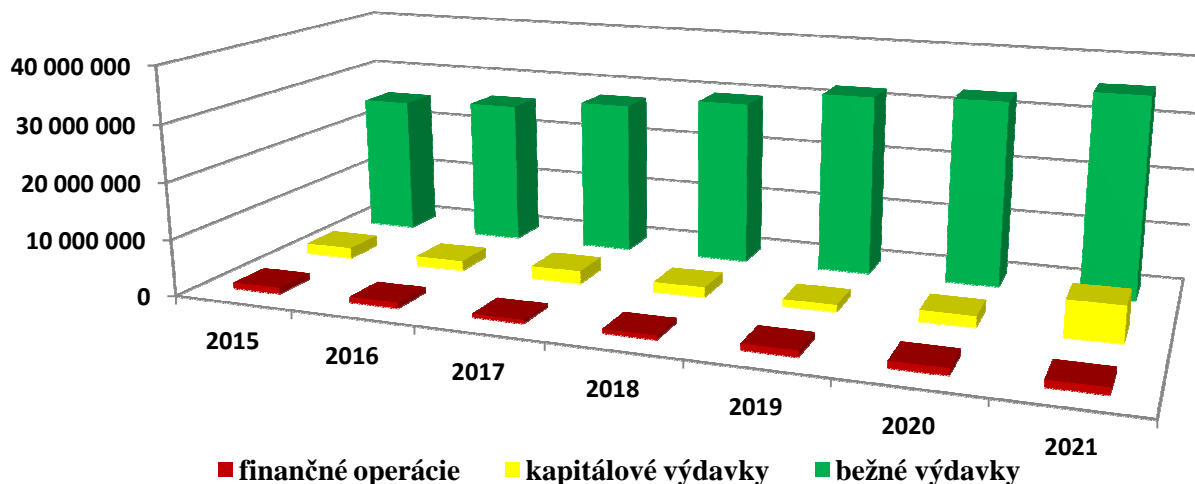
Druh výdavku	Skutočné plnenie mesta s RO						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
bežné výdavky	25 021 413,13	25 842 823,89	27 509 172,20	29 355 202,51	32 153 780,91	32 882 284,86	35 433 033,49
kapitálové výdavky	1 893 298,38	1 744 095,16	2 252 977,94	1 794 034,75	1 249 099,56	1 953 458,01	6 357 752,50
finančné operácie	1 078 036,73	991 673,66	632 864,84	735 176,22	1 101 559,12	1 187 851,35	1 207 150,58
S p o l u :	27 992 748,24	28 578 592,71	30 395 014,98	31 884 413,48	34 504 439,59	36 023 594,22	42 997 936,57

Výdavky mesta a RO sa v roku 2021 oproti roku 2020 zvýšili o 6 974 tis. Eur, pričom výrazný rast zaznamenali investície (nárast o 4 404 tis. Eur). Bežné výdavky tvoria 82,4 % všetkých výdavkov mesta a RO, kapitálové výdavky 14,8 % a výdavkové fin. operácie 2,8 %.

Objem bežných výdavkov aj v roku 2021 čiastočne ovplyvnili výdavky na opatrenia súvisiace s ochorením COVID-19, niektoré oblasti bolo potrebné posilniť, iné si vyžiadali menej fin. prostriedkov. Finančné prostriedky sa použili na nákup dezinfekčných a ochranných prostriedkov a na všetky opatrenia na zamedzenie šírenia nákazlivej choroby. To sa týkalo mesta, škôl a domova dôchodcov. V čase zákazu hromadných akcií nebolo možné realizovať viaceré kultúrne a športové podujatia, nekonal sa Spišský a Vianočný trh, čo ušetrilo fin. prostriedky, na druhej strane došlo aj k výpadku príjmov mesta. Prevádzky škôl a školských zariadení boli prerušené, prešlo sa na dištančné vzdelávanie. Vzdelávanie touto formou si vyžiadalo viac fin. prostriedkov na nákup výpočtovej techniky aj v roku 2021. Kapitálové výdavky smerovali do rekonštrukcií športovísk, tepelného hospodárstva, chodníkov a viac fin. prostriedkov sa použilo na projektové dokumentácie k pripravovaným akciám a dokumentácie spojené s projektmi, o ktoré sa mesto uchádza alebo bude uchádzať pri zverejnení výziev v ďalších rokoch.

Vývoj v čerpaní výdavkov za sledované obdobie je v grafe.

Graf č.: 6: Vývoj čerpania výdavkov mesta a rozpočtových organizácií



Kapitálové výdavky zaznamenali nárast, investovalo sa hlavne z cudzích zdrojov, úveru a prostriedkov ŠR, EÚ, príp. darov. Tento trend bude pokračovať aj v budúcich rokoch, keďže vlastné zdroje mesta sú obmedzené.

Objem finančných operácií vo výdavkovej časti závisí od výšky splátok istín úverov, v nasledujúcich rokoch sa tieto zvýšia vzhľadom k čerpaniu dlhodobého úveru 5 416 tis. Eur v rokoch 2021 a 2022. V roku 2024 sa začne splácať návratná finančná výpomoc zo štátnych hmotných aktív vo výške 810 tis. Eur, a to ročne po 202,5 tis. Eur.

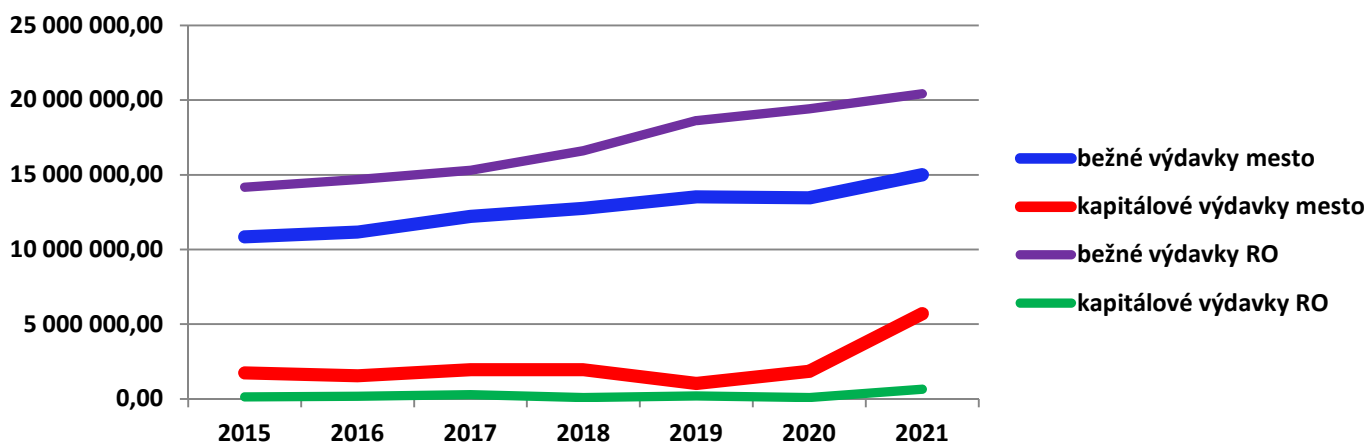
Bežné výdavky mesta a RO sa oproti roku 2020 zvýšili o 2 550 tis. Eur, z toho nárast v meste činil 1 542 tis. Eur, v RO 1 008 tis. Eur. Vyšší objem fin. prostriedkov použilo mesto na nákup tovarov a služieb a na transferové platby. Rozpočtové organizácie uhradili viac bežných výdavkov na mzdy a odvody. Za sledované obdobie rástli ročne bežné výdavky v priemere o 6 %. V roku 2020 sa rast bežných výdavkov spomalil, čo súviselo s pandemiou a nedostatkom zdrojov, v roku 2021 rast zrýchlil na 8 %.

Medziročný nárast výdavkov na úrovni 19 % bol v roku 2021 ťahaný hlavne investíciami.

Tabuľka č. 32: Tempo rastu výdavkov mesta a rozpočtových organizácií

Druh výdavkov	2015/2014	2016/2015	2017/2016	2018/2017	2019/2018	2020/2019	2021/2020
bežné	1,06	1,03	1,06	1,07	1,10	1,02	1,08
kapitálové	0,85	0,92	1,29	0,80	0,70	1,56	3,25
finančné operácie	1,28	0,92	0,64	1,16	1,50	1,08	1,02
Spolu	1,04	1,02	1,06	1,05	1,08	1,04	1,19

Graf č.: 7: Vývoj čerpania výdavkov mesta a rozpočtových organizácií



V zmysle zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z. z. v platnom znení je mesto povinné počas rozpočtového roka monitorovať a hodnotiť plnenie programov mesta. K 30. 6. 2021 bola vypracovaná monitorovacia správa, k 31. 12. 2021 hodnotiaca správa, ktorá je súčasťou záverečného účtu. Spolu s hodnotením jednotlivých programov je v správe uvedené aj čerpanie podľa rozpočtových položiek. Sumárne plnenie podľa programov je v tabuľke. Do výdavkov roku 2017 sú započítané aj mimorozpočtové výdavky v programe č. 9 a č. 10.

Tabuľka č. 33: Čerpanie výdavkov mesta a RO podľa programov

Program	Názov programu	Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2016*	Skutočnosť 2017*	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Rozpočet schválený 2021**	Rozpočet upravený 2021**	Skutočnosť 2021**	Plnenie v %
1.	Manažment výkonu samosprávy mesta	37 873	32 520	25 389	28 506	25 827	21 745	32 500	36 850	31 277	84,88
2.	Komunikujúce mesto	301 084	319 384	360 892	422 506	378 193	339 976	393 282	402 752	365 028	90,63
3.	Podporné interné služby	3 729 998	3 739 218	3 812 957	3 378 728	3 965 729	4 060 121	3 972 903	4 131 798	4 197 485	101,59
4.	Klientske služby	419 152	418 462	437 883	860 606	496 715	503 797	496 792	581 880	459 563	78,98
5.	Manažment rozvoja mesta	721 772	279 724	796 163	341 305	425 504	407 214	637 361	933 879	747 828	80,08
6.	Životné prostredie mesta	2 798 214	2 563 118	2 616 865	3 045 574	3 184 968	3 201 908	3 560 704	4 036 902	3 675 941	91,06
7.	Bývanie a nebytové priestory	945 795	959 376	1 126 862	1 042 758	1 088 741	1 058 389	1 130 316	1 174 964	1 128 255	96,02
8.	Doprava	1 655 146	1 819 840	1 598 852	1 789 733	1 477 298	1 500 967	867 557	2 846 584	2 669 692	93,79
9.	Sociálna starostlivosť	2 527 811	2 603 382	2 606 636	2 767 918	3 197 877	3 252 544	3 420 011	4 191 475	3 951 014	94,26
10.	Školstvo	12 761 679	13 985 275	14 819 537	15 134 794	17 130 874	17 645 605	18 770 768	20 284 867	19 188 109	94,59
11.	Kultúra	559 615	624 223	615 696	774 392	724 109	555 289	732 657	703 957	606 401	86,14
12.	Šport	866 997	1 289 623	1 619 869	1 529 331	1 503 016	2 456 299	3 478 200	5 337 021	4 981 044	93,33
13.	Bezpečnosť občanov a návštev. mesta	667 612	713 321	733 410	768 262	905 588	1 019 740	906 494	1 038 165	996 301	95,97
S P O L U:		27 992 748	29 347 468	31 171 011	31 884 413	34 504 440	36 023 594	38 399 545	45 701 094	42 997 937	94,09

*Skutočnosť spolu s mimorozpočtovými položkami v RO

**Rozpočet, upravený rozpočet a skutočnosť za mesto a RO

C. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ROK 2021 A JEHO USPORIADANIE

Rozpočtové hospodárenia v roku 2021

1.Výsledok hospodárenia zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je výsledkom dosiahnutým odpočítaním bežných a kapitálových výdavkov od bežných a kapitálových príjmov v roku 2021.

Tabuľka č. 34: Výsledok hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu

Druh príjmu	Skutočnosť 2021	Druh výdavku	Skutočnosť 2021	Výsledok
Bežné príjmy	37 132 931,71	Bežné výdavky	35 433 033,49	1 699 898,22
Kapitálové príjmy	1 110 440,73	Kapitálové výdavky	6 357 752,50	-5 247 311,77
Spolu príjmy:	38 243 372,44	Spolu výdavky:	41 790 785,99	-3 547 413,55

Výsledkom hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu je **schodok vo výške 3 547 413,55 Eur**, po odpočítaní nevyčerpaných účelových finančných prostriedkov, a to celkom v sume 905 561,95 Eur, pripočítaní výsledku finančných operácií 5 179 559,32 Eur a zároveň odpočítaní zábezpek 92 450 Eur je výsledkom čiastka **634 133,82 Eur**.

Nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky v zmysle § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu mesta podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto prebytku vylučujú, jedná sa o:

-nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, školstvo, prevádzka 65 568,00 Eur,
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, ZŠ Lipová, havárie 50 000,00 Eur,
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, sčítanie obyvateľstva 29 691,66 Eur,
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, COVID-19 59,56 Eur,
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, prevádzka matrika 1 561,27 Eur,
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, SŠZ, projekty, predškolská výchova 18 306,81 Eur,
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, prídavky záškoláci 560,45 Eur,
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, stravovanie 291 776,10 Eur,
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, projekt ZŠ Kožucha 24 335,00 Eur,
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné dopravné 7 825,72 Eur,
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné odpadové hospodárstvo 201 187,04 Eur,
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, kapitál. projekt ZŠ Kožucha 2 000 Eur,
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, kapitál detské ihrisko 50 000 Eur,
 -cudzíe prostriedky na účte, školské stravovanie 73 133,20 Eur,
 -projektové fin. prostriedky Erasmus a CVC 9 040,00 Eur, 19 933,40 Eur, 18 Eur
 -dary nevyčerpané 60 565,74 Eur,

Spolu nevyčerpané fin. prostriedky 905 561,95 Eur.

Finančné operácie:	5 179 559,32 Eur	výsledok
Zábezpeky na vrátenie	- 92 450,00 Eur	z roku 2021
Spolu fin. operácie	5 087 109,32Eur	
Výsledok RH	-3 547 413,55 Eur	BR+KR
Vylúčenie	-905 561,95 Eur	nevyčerpané
Výsledok	634 133,82 Eur	

2. Výsledok hospodárenia zistený ako rozdiel medzi príjmami celkom a výdavkami celkom, vrátane finančných operácií.

Tabuľka č. 35: Výsledok hospodárenia rozpočtu mesta

Druh príjmu	Skutočnosť 2021	Druh výdavku	Skutočnosť 2021	Výsledok
Bežné príjmy	37 132 931,71	Bežné výdavky	35 433 033,49	1 699 898,22
Kapitálové príjmy	1 110 440,73	Kapitálové výdavky	6 357 752,50	-5 247 311,77
Finančné operácie	6 386 709,90	Finančné operácie	1 207 150,58	5 179 559,32
Spolu príjmy:	44 630 082,34	Spolu výdavky:	42 997 936,57	1 632 145,77

Výsledkom hospodárenia bežného, kapitálového rozpočtu a fin. operácii je čiastka 1 632 145,77 Eur, po odpočítaní nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR, nevyčerpaných platieb za stravovanie v ŠJ, nevyčerpaného Environmentálneho fondu, projektu Erasmus a zábezpek z príjmu roku 2021, je výsledkom čiastka **634 133,82Eur.**

3. Výsledok zistený podľa ustanovenia § 16 ods. 6 Zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je vypočítaný zo zostatku finančných prostriedkov na bankových účtoch mesta, po odpočítaní nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov poskytnutých zo ŠR. Rozpočtové organizácie k 31. 12. 2021 mali na výdavkových a príjmových bankových účtoch nulové zostatky, okrem CVC, ZŠ Hutnícka ul. a SŠZ, ktoré neodviedli zriaďovateľovi účelové fin. prostriedky a príjmy celkom v hodnote 28 959,40 Eur. Výsledok hospodárenia mesta za rok 2021 je totožný so stavom finančných prostriedkov na bankových účtoch k 31. 12. 2021, po odpočítaní cudzích prostriedkov na účtoch a po vylúčení nevyčerpaných účelových prostriedkov ŠR. Prehľad zostatkov bankových účtov je v tabuľke č. 36 na nasledujúcej strane.

Tabuľka č. 36: Zostatky finančných prostriedkov na bankových účtoch

P.č.		Názov účtu	Číslo účtu	Zostatok v Eurách
1.	Príma banka Slovensko	Základný bežný účet	3400422003	497 736,38
2.		Účet správy nebytových priestorov	3400426012	20 329,01
3.		Účet tepelného hospodárstva	3400424033	550,35
4.		Účet príjmov RO	3400420016	81 389,42
5.		Účet dane z nehnuteľností	3400424025	41 798,30
6.		Účet exekúcií	3400425036	8 179,46
		Pokladnica	x	0,00
8.	VÚB	Účet správy bytov	1733156458	35 673,25
9.	VÚB	Komunálny odpad	3470918354	19 874,83
10.	Príma banka Slovensko, a.s.	Dotačný účet prenesené komp.	3400427007	243,06
11.		Dotačný účet - školstvo	3400526039	1 358,72
12.		Dotačný účet hmotnej núdze	3400427015	128,76
13.		Osobitný účet - nevyčerpané dotácie	3400426047	872 259,93
14.		Neodved. príjmy RO, 261, Erasmus	x	28 959,40
16.		Finančné zábezpeky	3400421094	103 402,00
17.		Dotačný účet - ŠFRB	3400420024	37,48
S p o l u stav finančných prostriedkov k 31. 12. 2021:				1 711 920,35

Nevyčerpané účelové fin. prostriedky a cudzie prostriedky na bankových účtoch:

Stav na účtoch mesta k 31. 12. 2021		1 711 920,35
ŠJ RO		73 133,20
Envirofond		201 187,04
Erasmus nevyčerpané		9 040,00
Rod.prídavky nevyč. (poukážky staré roky)		294,52
Dotácie nevyčerpané (staré roky)		54 150,00
Dotácie nevyčerpané		541 684,57
Dary nevyčerpané		60 565,74
Zábezpeky		103 402,00
Dotácie CVČ nepoužívané		19 933,40
Nedvedené príjmy CVČ		18,00
Depozit		14 378,06
Výsledok:		634 133,82

Na účet rezervného fondu bude prevedená čiastka **634 133,82 Eur**. O použití fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Tabuľka č. 37: Prehľad plánovaného a skutočného rozpočtového hospodárenia mesta v roku 2021

Druh rozpočtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Schválený rozpočet 2021	Upravený rozpočet 2021	Skutočnosť 2021	% plnenie
Bežné príjmy - Mesto	27 242 033,41	28 935 994,98	31 995 427,71	33 861 108,39	32 141 405	35 164 480	34 797 722,84	98,96
Bežné príjmy - RO školstvo	525 398,15	1 245 532,70	1 263 617,33	832 598,70	1 856 140	1 563 883	1 280 242,43	81,86
Bežné príjmy - RO DD	971 177,57	951 083,60	1 001 029,85	1 008 159,88	1 000 000	1 175 870	1 054 966,44	89,72
Bežné príjmy celkom	28 738 609,13	31 132 611,28	34 260 074,89	35 701 866,97	34 997 545	37 904 233	37 132 931,71	97,97
Bežné výdavky - Mesto	12 217 111,78	12 753 283,93	13 524 287,52	13 468 144,48	14 232 001	16 023 566	15 010 611,87	93,68
Bežné výdavky RO školstvo	13 270 129,26	14 538 322,82	16 315 221,76	16 893 474,77	17 771 635	18 533 830	17 755 957,08	95,80
Bežné výdavky RO DD	2 021 931,16	2 063 595,76	2 314 271,63	2 520 665,61	2 550 760	2 787 436	2 666 464,54	95,66
Bežné výdavky celkom	27 509 172,20	29 355 202,51	32 153 780,91	32 882 284,86	34 554 396	37 344 832	35 433 033,49	94,88
Hospodárenie bežného rozpočtu	1 229 436,93	1 777 408,77	2 106 293,98	2 819 582,11	443 149	559 401	1 699 898,22	

Druh rozpočtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Schválený rozpočet 2021	Upravený rozpočet 2021	Skutočnosť 2021	% plnenie
Kapitálové príjmy - Mesto	698 663,78	578 354,07	1 823 653,17	289 437,06	1 580 000	1 460 277	1 091 070,73	74,72
Kapitálové príjmy - domov dôchodcov	3 645,00	0,00	0,00	0,00	0	19 370	19 370,00	0,00
Kapitálové príjmy celkom	702 308,78	578 354,07	1 823 653,17	289 437,06	1 580 000	1 479 647	1 110 440,73	75,05
Kapitálové výdavky - Mesto	1 961 364,07	1 690 544,00	1 042 882,89	1 861 582,36	2 821 837	6 564 212	5 712 955,66	87,03
Kapitálové výdavky - RO školstvo	287 968,87	67 509,15	186 584,67	83 880,05	157 779	853 243	594 892,11	69,72
Kapitálové výdavky - RO domov dôchodcov	3 645,00	35 981,60	19 632,00	7 995,60	0	53 271	49 904,73	93,68
Kapitálové výdavky celkom	2 252 977,94	1 794 034,75	1 249 099,56	1 953 458,01	2 979 616	7 470 726	6 357 752,50	85,10
Hospodárenie kapitálového rozpočtu	-1 550 669,16	-1 215 680,68	574 553,61	-1 664 020,95	-1 399 616	-5 991 079	-5 247 311,77	87,59
Hospodárenie BR + KR	-321 232,23	561 728,09	2 680 847,59	1 155 561,16	-956 467	-5 431 678	-3 547 413,55	
Finančné operácie príjmové mesto	1 790 981,72	1 393 743,56	1 008 877,39	2 198 111,44	1 822 000	6 317 214	5 972 639,90	94,55
Finančné operácie príjmové RO	95 732,25	44 836,15	16 337,73	0,00	0	0	0,00	0,00
Zábezpeky príjem	12 990,00	57 550,00	52 370,00	173 330,00	0	0	414 070,00	0,00
Finančné operácie výdavkové	622 424,84	703 276,22	1 052 509,12	1 086 321,35	865 533	885 536	885 530,58	100,00
Zábezpeky výdaj	10 440,00	31 900,00	49 050,00	101 530,00	0	0	321 620,00	0,00
Hospodárenie finančných operácií	1 266 839,13	760 953,49	-23 974,00	1 183 590,09	956 467,00	5 431 678,00	5 179 559,32	
Hospodárenie celkom	945 606,90	1 322 681,58	2 656 873,59	2 339 151,25	0	0	1 632 145,77	
Rozpočet príjmov celkom	31 340 621,88	33 207 095,06	37 161 313,18	38 362 745,47	38 399 545,00	45 701 094,00	44 630 082,34	97,66
Rozpočet výdavkov celkom	30 395 014,98	31 884 413,48	34 504 439,59	36 023 594,22	38 399 545,00	45 701 094,00	42 997 936,57	94,09
Prebytok +, schodok -	945 606,90	1 322 681,58	2 656 873,59	2 339 151,25	0	0	1 632 145,77	

Skutočnosť v príjmoch a výdavkoch 2017 je bez mimorozpočtových položiek.

4. Výsledok hospodárenia podľa metodiky ESA 2010 v zmysle metodického usmernenia MF SR.

Tabuľka č. 38: Výsledok hospodárenia ESA 2010

Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	(v eurách)	(v eurách)	(v eurách)	(v eurách)
		Skutočnosť k 31.12.2020	Skutočnosť k 31.12.2021	Rozpočet schválený 2021	Rozpočet upravený 2021
1	PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)	38 362 745	44 630 082	38 399 545	45 701 094
2	v tom: daňové príjmy (100)	18 519 255	19 074 119	18 764 825	19 276 891
3	nedaňové príjmy (200)	4 475 683	5 251 144	6 908 572	6 086 541
4	granty a transfery (300)	12 996 366	13 918 109	10 904 148	14 020 448
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	2 371 441	6 386 710	1 822 000	6 317 214
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	1 561 441	4 203 511	1 822 000	3 929 419
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	810 000	2 183 199	0	2 387 795
8	VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)	36 023 594	42 997 937	38 399 545	45 701 094
9	v tom: bežné výdavky (600)	32 882 285	35 433 033	34 554 396	37 344 832
10	kapitálové výdavky (700)	1 953 458	6 357 753	2 979 616	7 470 726
11	výdavkové finančné operácie (800)	1 187 851	1 207 151	865 533	885 536
12	Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)	2 339 151	1 632 146	0	0
13	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových FO	1 155 561	-3 547 414	-956 467	-5 431 678
14	Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) (r.15 - r.16)	331 702	-249 066	35 000	35 000
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	1 067 443	818 377	850 000	850 000
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	735 741	1 067 443	815 000	815 000
17	Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) (r.19 - r.18)	-84 719	-612 534	105 000	105 000
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	1 230 680	1 843 214	970 000	970 000
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	1 145 961	1 230 680	1 075 000	1 075 000
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	246 983	-861 600	140 000	140 000
21	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010 (r.13 + r.20)	1 402 545	-4 409 013	-816 467	-5 291 678

D.TVORBA A POUŽITIE PEŇAŽNÝCH FONDŮV A INÝCH FONDŮV ZA ROK 2021

Tabuľka č. 39 Tvorba a čerpanie rezervného fondu

Rezeravný fond:	Účel:	Suma v €	Suma v €	Suma v €	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2021		307 558,29			
Tvorba Rezervného fondu:	pridel po schválení záverečného účtu za rok 2020, uznesenie MsZ č. 454/2021 zo dňa 6. 5. 2021	1 575 960,88	Rozpočet akcie spolu z RF	Použitie fondu rok 2021	Zostatok nepoužitých FP 2021
Čerpanie Rezervného fondu:					
Uznesenie MsZ č. 367/2020	Rekonštrukcia domova dôchodcov	118 000,00			
Uznesenie MsZ č. 586/2021	Rekonštrukcia domova dôchodcov	-118 000,00	0,00	0,00	0,00
Uznesenie MsZ č. 367/2020	Projektové dokumentácie	59 000,00			
Uznesenie MsZ č. 532/2021	Projektové dokumentácie	-12 305,00			
Uznesenie MsZ č. 456/2021	Projektová dokumentácia	114 770,00			
Uznesenie MsZ č. 586/2021	Projektové dokumentácie	-34 932,00			
Uznesenie MsZ č. 586/2021	Projektové dokumentácie	2 358,00	128 891,00	121 162,20	7 728,80
Uznesenie MsZ č. 367/2020	Cyklochodník kasárne, spolufinancovanie PD	2 850,00			
Uznesenie MsZ č. 586/2021	Cyklochodník kasárne, spolufinancovanie PD	-2 850,00	0,00	0,00	0,00
Uznesenie MsZ č. 456/2021	Verejné osvetlenie	50 000,00	50 000,00	49 988,14	11,86
Uznesenie MsZ č. 456/2021	Domov dôchodcov - server	22 680,00	22 680,00	19 980,00	2 700,00
Uznesenie MsZ č. 456/2021	Detské ihriská	30 000,00	30 000,00	28 456,56	1 543,44
Uznesenie MsZ č. 456/2021	Cintorín - chodník	10 000,00	10 000,00	6 560,00	3 440,00
Uznesenie MsZ č. 456/2021	Nákup pozemkov	150 000,00			
Uznesenie MsZ č. 586/2021	Nákup pozemkov	-108 007,00	41 993,00	7 282,00	34 711,00
Uznesenie MsZ č. 456/2021	Web stránka mesta a mobilná aplikácia	16 320,00	16 320,00	16 320,00	0,00
Uznesenie MsZ č. 456/2021	Vyhliadkova veža	100 000,00			
Uznesenie MsZ č. 532/2021	Vyhliadkova veža	48 000,00			
Uznesenie MsZ č. 586/2021	Vyhliadkova veža	-60 000,00	88 000,00	88 000,04	-0,04
Uznesenie MsZ č. 586/2021	Rekonštrukcia MK	-150 000,00			
Uznesenie MsZ č. 456/2021	Rekonštrukcia MK	150 000,00	0,00	0,00	0,00
Uznesenie MsZ č. 456/2021	Realizačné PD	127 000,00			
Uznesenie MsZ č. 532/2021	Realizačné PD	-10 000,00			
Uznesenie MsZ č. 586/2021	Realizačné PD	-36 500,00	80 500,00	1 867,94	78 632,06
Uznesenie MsZ č. 456/2021	Červený jarok - prípojky	6 000,00	6 000,00	3 162,86	2 837,14
Uznesenie MsZ č. 456/2021	MŠ E.M.Šoltésovej rekonšt., projekt, spoluf.	19 476,00			
Uznesenie MsZ č. 586/2021	MŠ E.M.Šoltésovej rekonšt., projekt, spoluf.	-19 476,00	0,00	0,00	0,00
Uznesenie MsZ č. 586/2021	Rekonštrukcia strechy ZŠ Komenského	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
Uznesenie MsZ č. 456/2021	Rekonštrukcia zimný štadión	242 000,00			0,00
Uznesenie MsZ č. 586/2021	Rekonštrukcia zimný štadión	-242 000,00	0,00	0,00	0,00
Uznesenie MsZ č. 456/2021	Rekonštrukcia športový komplex	245 000,00			
Uznesenie MsZ č. 586/2021	Rekonštrukcia	-245 000,00	0,00	0,00	0,00
Uznesenie MsZ č. 456/2021	Kapitálový príspevok STEZ-futbalový štadión	25 000,00			
Uznesenie MsZ č. 456/2021	Kapitálový príspevok STEZ-športový komplex	22 000,00			
Uznesenie MsZ č. 493/2021	Kapitálový príspevok STEZ-zimný štadión	193 500,00			
Uznesenie MsZ č. 493/2021	Kapitálový príspevok STEZ-športový komplex	9 000,00	249 500,00	248745,23	754,77
Uznesenie MsZ č. 586/2021	Splátky úveru	853 358,00	853 358,00	853357,4	0,60
Spolu čerpanie:			1 677 242,00	1 544 882,37	132 359,63
Konečný zostatok k 31.12.2021:		338 636,80			

Mesto vytvára **rezervný fond** v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov. Finančné prostriedky rezervného fondu boli použité na kapitálové výdavky mesta alebo kapitálové príspevky pre príspevkové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta celkom v sume 1 544 882,37 Eur. Čerpali sa pri úhrade faktúr na základe skutočných výdavkov na jednotlivé akcie. Plánované čerpanie fondu 1 677 242 Eur bolo plnené na 92,1 %. Nedočerpaná čiastka 132 359,63 Eur je súčasťou zostatku fondu k 31. 12. 2021. Tieto finančné prostriedky je možné použiť v nasledujúcich rokoch na financovanie investičných akcií alebo na splátky úverov.

Konečný zostatok rezervného fondu k **31. 12. 2021 je 338 636,80 Eur.**

Tabuľka č. 40: Prehľad tvorby a čerpania fondu prevádzky, údržby a opráv

F o n d prevádzky, údržby a	Ú č e l :		Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2021			41 534,62
Tvorba fondu:	prevod fin prostriedkov v zmysle § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a sociálnom bývaní		10 940,00
		plánované	skutočné
Čerpanie fondu:	oprava strešnej krytiny Medza 6	11 000,00	7 181,16
	výmena meračov ÚK Medza 6	8 000,00	7 798,20
	výmena meračov vody Medza 6	8 700,00	3 136,39
	drobné opravy v bytovom dome Medza 6	1 800,00	2 053,85
	odstránenie závad po požiarnej kontrole Medza 6	6 000,00	5 994,24
	oprava vod. prípojky, odvetranie kan. prípojky	0,00	2 013,77
Spolu rozpočet a čerpanie:		35 500,00	28 177,61
Konečný zostatok k 31.12.2021:			24 297,01

Mesto vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č. 443/2010 Z. z. v znení neskorších predpisov. Finančné prostriedky **fondu prevádzky, údržby a opráv** boli vytvorené vo výške 0,5 % obstarávacej hodnoty bytového domu Panoráma, ktorého rekonštrukcia bola čiastočne financovaná z úveru zo ŠFRB a obstarávacej hodnoty troch bytov pre reštituentov, ktoré boli financované zo ŠR. Hodnota tvorby z prebytku hospodárenia bola vo výške 10 940 Eur. V roku 2021 sa finančné prostriedky fondu použili na opravy v bytovom dome na Medzi 6 tak, ako je uvedené v tabuľke.

Konečný zostatok fondu prevádzky k **31. 12. 2021 je 24 297,01 Eur.**

Tabuľka č. 41: Tvorba a použitie sociálneho fondu

Sociálny fond	Ú č e l :		Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2021			31 955,97
Tvorba fondu:	príděl 1,5 % zo súhrnu hrubých plátov	37 000	37 155,19
		plánované	skutočné
Čerpanie fondu:	stravovanie	32 000	31 148,50
	rekreácie a regenerácia pracovnej sily	10 000	5 022,48
	rekondičný deň	1 600	0,00
	dary pri životných a pracovných jubileách	4 900	4 407,35
	realizácia soc. politiky v oblasti starostl.	3 800	0,00
Spolu rozpočet a čerpanie:		52 300	40 578,33
Konečný zostatok k 31.12.2021:			28 532,83

Mesto vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z. z. v znení neskorších predpisov. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva a plán tvorby a čerpania sociálneho fondu.

E. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV ZA ROK 2021

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 Zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení, mesto usporadúva svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám (PO) a k PO a fyzickým osobám – podnikateľom, ktorým poskytla prostriedky zo svojho rozpočtu. Usporadúva vzťahy voči štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a VÚC.

E.1 Finančné usporiadanie voči zriadeným rozpočtovým organizáciám

Mesto má zriadených 10 rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou v oblasti školstva. Z toho je 7 základných škôl, Základná umelecká škola, Centrum voľného času a Správa školských zariadení. Správa školských zariadení spravuje 14 materských škôl, 13 školských jedální a 2 zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku. Súčasťou základných škôl sú školské jedálne a školské kluby detí

Rozpočtové organizácie sú zapojené svojimi príjmami a výdavkami na rozpočet mesta. Hospodárenie v rozpočtových organizáciách sa riadi schváleným rozpočtom.

Tabuľka č. 42: Prehľad zdrojov výdavkov rozpočtových organizácií

Rozpočtová organizácia	Poskytnuté finančné prostriedky RO v roku 2021						
	štátny rozpočet cez zriaďovateľa	zriaďovateľ	iné obce	vlastné príjmy, sponzorské, príjmy za potraviny z roku 2020	prostriedky ÚPSVaR na HN, stravu, projekty zamestnanosti	Projekty ŠR, EÚ, NP PRIM, ÚPSVaR	spolu
ZŠ Nad Medzou 1	1 773 124,00	262 560,00		110 516,50	77 832,20	76 843,66	2 300 876,36
ZŠ Lipová ul. 13	1 085 110,08	238 536,26		10 435,44	40 214,20	0,00	1 374 295,98
ZŠ Levočská ul. 11	1 091 515,94	268 948,39		3 396,88	57 199,20	61 023,55	1 482 083,96
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	1 521 156,19	268 514,48		19 374,47	63 763,60	46 620,99	1 919 429,73
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	1 789 969,20	278 350,00		108 844,71	78 831,20	79 376,70	2 335 371,81
ZŠ Komenského ul. 2	1 224 759,90	339 693,58		59 680,77	45 879,80	0,00	1 670 014,05
ZŠ Hutnícka ul. 16	1 200 166,01	174 461,20		61 124,13	46 015,60	18 034,03	1 499 800,97
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	1 500,00	936 373,22		115 232,50	0,00	134 174,32	1 187 280,04
CVČ ADAM	4 806,00	572 006,79	11 059,14	18 784,96	0,00	0,00	606 656,89
Správa školských zariadení	116 165,00	3 711 903,00		436 890,77	78 033,30	123 671,80	4 466 663,87
RO v školstve spolu:	9 808 272,32	7 051 346,92	11 059,14	944 281,13	487 769,10	539 745,05	18 842 473,66
Domov dôchodcov	1 260 890,80	404 592,00	0,00	915 687,38	135 222,78		2 716 392,96
RO v sociálnej oblasti spolu:	1 260 890,80	404 592,00	0,00	915 687,38	135 222,78	0,00	2 716 392,96
C e l k o m:	11 069 163,12	7 455 938,92	11 059,14	1 859 968,51	622 991,88	539 745,05	21 558 866,62

Domov dôchodcov, ako rozpočtová organizácia, poskytuje sociálne služby pre seniorov, opatrovateľskú službu na určitý čas (býv. ZOS), opatrovateľskú službu v domácnosti - ako terénna sociálna služba (DOS) a služby jedálne. Zariadenie zabezpečuje stravu pre klientov domova, rozvoz stravy alebo preberanie stravy do obedárov osobne. Služba je financovaná v zmysle Zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov a VZN mesta. MPSVaR SR poskytuje maximálny príspevok na financovanie sociálnej služby na základe stupňa odkázanosti. Použitie príspevku podlieha povinnému zúčtovaniu so ŠR. V prípade neobsadenia miest v zariadení sa príspevok vracia. Domov dôchodcov prostredníctvom zriaďovateľa prijal v roku 2021 transfer od štátu v sume 1 166 148,- Eur, čo je o 101 tis. Eur viac ako v roku 2020. Na odmeny zamestnancom počas pandémie bolo zo ŠR poskytnutých 72 639 Eur, na výživové doplnky 5 960 Eur, na dezinfekčné prostriedky 5 630 Eur. Štát prispel na ubytovanie zamestnancov počas karantény čiastkou 10 124 Eur. Z ÚPSVaR bol poskytnutý transfer 65 676 Eur na podporu zamestnanosti a na odmeny pre zamestnancov v soc. službách 69 547 Eur. Ďalším zdrojom financovania výdavkov sú príjmy od klientov - vlastné príjmy zariadenia, ktoré dosiahli čiastku 871 162 Eur. Zo sponzorského 44 502 Eur sa nakúpil nábytok do 2 zrekonštruovaných izieb, mobilné telefóny pre komunikáciu klientov a ich rodinných príslušníkov počas zákazu návštev. Obstarali sa germicídne žiariče, toaletný vozík a iné pomôcky

na odbornú starostlivosť. Dary sa použili aj na aktivity, ako sú oslavy jubilantov, fašiangové posedenie a pod. Časť darov 29 925 Eur bola poskytnutá na kapitálové výdavky. Zakúpili sa dve vozidlá, jedno na rozvoz stravy a jedno pre potreby zariadenia. Z tohto zdroja sa obstaral aj priemyselný čistiaci stroj na podlahy, termokamery a vymenila sa telefónna ústredňa.

Bežné výdavky zariadenia 2 666 464,54 Eur boli použité na financovanie miezd, odvodov, nákup tovarov a služieb a transferové platby, kapitálové finančné prostriedky 49 904,73 Eur boli použité na už spomínané nákupy z darov, od zriaďovateľa sa obstaralo serverové prostredie za 19 980 Eur.

Zriaďovateľ prispel na chod zariadenia a na investície čiastkou 404 592 Eur.

Nepoužité fin. prostriedky z vlastných príjmov 23,69 Eur boli vrátené zriaďovateľovi 31.12.2021.

Tabuľka č. 43: Prehľad čerpania bežných a kapitálových výdavkov rozpočtových organizácií

Rozpočtová organizácia	Použité finančné prostriedky RO v roku 2021						
	štátny rozpočet cez zriaďovateľa	zriaďovateľ	iné obce	vlastné príjmy, sponzorské, príjmy za potraviny z roku 2020	prostriedky ÚPSVaR na HN, stravu, projekty zamestnanosti	Projekty ŠR, EÚ, NP PRIM, ÚPSVaR	spolu
ZŠ Nad Medzou 1	1 766 566,26	262 560,00	0,00	96 134,60	33 380,70	76 843,66	2 235 485,22
ZŠ Lipová ul. 13	1 012 026,64	234 522,23	0,00	10 435,44	17 110,60	0,00	1 274 094,91
ZŠ Levočská ul. 11	1 071 337,96	261 529,22	0,00	3 372,88	23 780,20	61 023,55	1 421 043,81
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	1 515 241,45	256 737,16	0,00	19 303,58	26 264,60	46 620,99	1 864 167,78
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	1 781 914,48	278 350,00	0,00	94 587,77	34 925,70	79 376,70	2 269 154,65
ZŠ Komenského ul. 2	1 223 945,32	339 693,58	0,00	51 538,45	16 295,80	0,00	1 631 473,15
ZŠ Hutnícka ul. 16	1 189 062,91	174 461,20	0,00	55 983,13	18 742,00	18 034,03	1 456 283,27
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	1 500,00	936 373,22	0,00	115 191,39	0,00	134 174,32	1 187 238,93
CVČ ADAM	4 806,00	572 006,79	11 059,14	17 917,08	0,00	0,00	605 789,01
Správa školských zariadení	98 028,23	3 711 034,50		428 177,47	45 376,50	123 501,76	4 406 118,46
RO v školstve spolu:	9 664 429,25	7 027 267,90	11 059,14	892 641,79	215 876,10	539 575,01	18 350 849,19
Domov dôchodcov	1 260 890,80	404 592,00	0,00	915 663,69	135 222,78		2 716 369,27
RO v sociálnej oblasti spolu:	1 260 890,80	404 592,00	0,00	915 663,69	135 222,78	0,00	2 716 369,27
C e l k o m:	10 925 320,05	7 431 859,90	11 059,14	1 808 305,48	351 098,88	539 575,01	21 067 218,46

K 31. 12. 2021 boli na účet mesta vrátené finančné prostriedky zriaďovateľa, vlastné príjmy, príjmy z ÚPSVaR, ŠR z jednotlivých RO školstva, a to bežné aj kapitálové.

Tabuľka č. 44: Prehľad nevyčerpaných fin. prostriedkov

Rozpočtová organizácia	Nevyčerpané finančné prostriedky za rok 2021 vrátené na účet zriaďovateľa						
	štátny rozpočet cez zriaďovateľa (357)	zriaďovateľ a vlastné príjmy príjmový účet (vratka)	zriaďovateľ a vlastné príjmy výdavkový účet (vratka)	HN, iné, ÚPSVaR cez zriaďovateľa	Projekty ŠR, EÚ, NP PRIM, ÚPSVaR	Spolu	Vlastné príjmy neinkasované k 31.12.2019 (351)
ZŠ Nad Medzou 1	6 557,74	11 330,91	3050,99	44 451,50	0,00	65 391,14	1 648,75
ZŠ Lipová ul. 13	73 083,44	3 257,97	756,06	23 103,60	0,00	100 201,07	1 703,86
ZŠ Levočská ul. 11	20 177,98	5 328,79	2114,38	33 419,00	0,00	61 040,15	0,00
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	5 914,74	6 797,67	5050,54	37 499,00	0,00	55 261,95	2 224,86
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	8 054,72	13 673,03	583,91	43 905,50	0,00	66 217,16	791,83
ZŠ Komenského ul. 2	814,58	6 763,41	1378,91	29 584,00	0,00	38 540,90	1 723,79
ZŠ Hutnícka ul. 16	11 103,10	2 343,81	2797,19	27 273,60	0,00	43 517,70	2 014,78
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	0,00	0,00	41,11	0,00	0,00	41,11	132,00
CVČ ADAM	0,00	120,00	747,88	0,00	0,00	867,88	0,00
Správa školských zariadení	18 136,77	270,03	9311,77	32 656,80	170,04	60 545,41	4 003,58
RO v školstve spolu:	143 843,07	49 885,62	25 832,74	271 893,00	170,04	491 624,47	14 243,45
Domov dôchodcov	0,00		23,69	0,00	0,00	23,69	115 303,89
RO v sociálnej oblasti spolu:	0,00	0,00	23,69	0,00	0,00	23,69	115 303,89
C e l k o m:	143 843,07	49 885,62	25 856,43	271 893,00	170,04	491 648,16	129 547,34

ZŠ Hutnícka ul. neodviedla fin. prostriedky projektu Erasmus vo výške 9 040 Eur, CVČ fin. prostriedky projektu „Podpora aktivít zameraných na napĺňanie priorít mládežníckej politiky prostredníctvom projektovej činnosti“ vo výške 19 933,40 Eur.

Všetky rozpočtové organizácie mesta predložili „Zúčtovanie prostriedkov poskytnutých na bežné a kapitálové výdavky v roku 2021“ s uvedením zdrojov a ich čerpania, príp. vrátenia fin. prostriedkov zriaďovateľovi.

Rozbory hospodárenia rozpočtových organizácií v školstve a sociálnych službách sú súčasťou záverečného účtu.

E.2 Finančné usporiadanie voči príspevkovým organizáciám

Mesto Spišská Nová Ves má zriadené tri príspevkové organizácie (PO), ktoré plnia úlohy mesta a to predovšetkým v oblasti kultúry a športu. Sú to právnické osoby, ktorých spravidla menej ako 50 % výrobných nákladov je pokrytých tržbami. Na rozpočet mesta sú napojené príspevkom. Pre PO platia finančné vzťahy určené zriaďovateľom – mestom. Hospodária na základe schváleného rozpočtu príjmov a výdavkov. Podľa § 24 ods. 9 zákona č. 523/2004 Z. z. v platnom znení vykonávajú tieto organizácie po ukončení roka zúčtovanie s mestom. Všetky príspevky za rok 2021 boli so zriaďovateľom – mestom zúčtované, nepoužité príspevky boli zriaďovateľovi vrátené v závere roka 2021.

Mestské kultúrne centrum

Príspevok zriaďovateľa bežný na prevádzku kina a kultúrneho domu na sídl. Mier 28 446,13 Eur.

Príspevok zriaďovateľa bežný na podporné interné služby 293 026,94 Eur.

Príspevok zriaďovateľa na investície nebol poskytnutý.

Príspevok spolu: 321 473,07 Eur.

Príspevok od zriaďovateľa bol použitý na 90,55 %. Nevyčerpané finančné prostriedky zriaďovateľa vo výške 33 563,93 Eur boli k 31. 12. 2021 vrátené na účet mesta. Výrobné náklady MKC sú pokryté tržbami na 15,05 %. Sebestačnosť sa oproti roku 2020 mierne zvýšila, no napriek tomu je nízka. Výpadok tržieb bol spôsobený opatreniami na zmiernenie šírenia ochorenia COVID-19. Organizácia dosiahla nasledovné rozpočtové hospodárenie (RH):

Príjmy, vrátane príjmových fin. operácií	445 545,01 Eur
<u>Výdavky</u>	<u>445 545,01 Eur</u>
Výsledok RH prebytok:	0,00 Eur

Účtovné hospodárenie:

Náklady na hlavnú činnosť	433 281,65 Eur
<u>Náklady na vedľajšiu činnosť</u>	<u>39 348,46 Eur</u>
S p o l u náklady:	472 630,11 Eur

Výnosy z hlavnej činnosti	434 933,29 Eur
<u>Výnosy z vedľajšej činnosti</u>	<u>39 348,46 Eur</u>
S p o l u výnosy:	474 281,75 Eur

Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti:	1 651,64 Eur
Hospodársky výsledok z vedľajšej činnosti:	0,00 Eur
Hospodársky výsledok spolu: zisk	1 651,64 Eur

Zisk vo výške 1 651,64 Eur bude preúčtovaný na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov. Rozbor hospodárenia MKC za rok 2021 je súčasťou záverečného účtu.

Zoologická záhrada

Príspevok zriaďovateľa bežný na osvetu 950,00 Eur.

Príspevok zriaďovateľa bežný na starostlivosť o zvieratá 98 733,97 Eur.

Príspevok zriaďovateľa bežný na prevádzku 28 610,30 Eur.

Príspevok zriaďovateľa na investície nebol poskytnutý.

Príspevok spolu: 128 294,27 Eur.

Príspevok od zriaďovateľa bol použitý na 80,69 %. Nevyčerpané finančné prostriedky zriaďovateľa v sume 30 705,73 Eur boli k 31. 12. 2021 vrátené zriaďovateľovi.

Výrobné náklady ZOO sú pokryté tržbami na 79,33 %. V zmysle novely zákona o rozpočtových pravidlách VS č. 372/2018 Z. z. § 21, ods. 12, nie je povinnosťou zriaďovateľa zrušiť príspevkovú organizáciu, ktorá nespĺňa kritérium 50 %.

ZOO dosiahla k 31. 12. 2021 nasledovné rozpočtové hospodárenie:

Príjmy, vrátane príjmových fin. operácií	509 126,44 Eur
Výdavky	441 739,79 Eur
Výsledok RH prebytok:	67 386,65 Eur

Účtovné hospodárenie:

Náklady na hlavnú činnosť	462 429,07 Eur
Výnosy za hlavnú činnosť	527 424,76 Eur
Hospodársky výsledok zisk:	64 995,69 Eur

Zisk vo výške 64 995,69 Eur bude preúčtovaný na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Rozbor hospodárenia ZOO za rok 2021 je súčasťou záverečného účtu.

Správa telovýchovných zariadení

Príspevok mesta na bežné výdavky v upravenom rozpočte: 1 551 550 Eur, z projektu 10 000 Eur.

Príspevok mesta na kapitálové výdavky v upravenom rozpočte 258 800 Eur.

Poskytnutý bol v plnej výške. Bežný príspevok bol určený na financovanie týchto prevádzok:

- zimný štadión 449 400,00 Eur
- krytá plaváreň, športová hala a kúpalisko 819 000,00 Eur
- futbalový štadión 170 600,00 Eur zriaďovateľ a 10 000 Eur z projektu
- kolkáreň 19 300 Eur
- atletický štadión 34 350 Eur
- tenisová hala 58 900 Eur

Na kapitálové výdavky bol schválený upravený rozpočet 258 800 Eur, poskytnutý účelový príspevok bol vo výške skutočných výdavkov 258 045,23 Eur na jednotlivé športoviská takto:

- zimný štadión 193 850,70 Eur
- krytá plaváreň, športová hala a kúpalisko 37 494,53 Eur
- futbalový štadión 24 900,- Eur
- tenisová hala 1 800,- Eur

Výrobné náklady STEZ sú tržbami pokryté na 21,07 %, z toho hlavná činnosť 7,70 %. Organizácia vykonáva hlavnú činnosť (HČ) a podnikateľskú činnosť (PČ).

STEZ dosiahla k 31. 12. 2021 nasledovné rozpočtové hospodárenie:

Príjmy vrátane príj. fin. operácií za HČ a PČ	2 221 415,98 Eur	370 271,62 Eur
Výdavky za HČ a PČ	2 198 879,87 Eur	356 461,71 Eur
Výsledok RH: (spolu 36 346,02 Eur)	22 536,11 Eur	13 809,91 Eur

Účtovné hospodárenie:

Náklady na hlavnú činnosť	2 103 289,27 Eur
---------------------------	------------------

Náklady na podnikateľskú činnosť	393 974,16 Eur
S p o l u n á k l a d y:	2 497 263,43 Eur
Výnosy za hlavnú činnosť	2 090 724,89 Eur
Výnosy za podnikateľskú činnosť	399 053,20 Eur
S p o l u v ý n o s y:	2 489 778,09 Eur

Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti:	-12 564,38 Eur
Hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti:	5 079,04 Eur
Hospodársky výsledok spolu strata:	-7 485,34 Eur

Strata 7 485,34 Eur bude preúčtovaná na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov. Rozbor hospodárenia STEZ za rok 2021 je súčasťou záverečného účtu.

E.3 Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Zúčtovanie so štátnym rozpočtom a ostatnými subjektmi štátnej správy sa za rok 2021 vykonalo podľa pokynov poskytovateľov alebo na základe zmluvy o poskytnutí finančného príspevku na financovanie sociálnej služby v zariadeniach sociálnej služby. Nevyčerpané transfery boli vrátené do štátneho rozpočtu. Informácia o prijatých a použitých transferoch je uvedená v časti B.1.3 a B.2 záverečného účtu.

E.4 Finančné usporiadanie s obchodnými spoločnosťami mesta, s právnickými a fyzickými osobami – podnikateľmi

Tabuľka č. 45: Poskytnuté dotácie z rozpočtu mesta v roku 2021

P.č.	Transfer športovým klubom združeným v RŠK	Poskytnutá dotácia rok 2021 v €
1.	Hokejový klub Spišská Nová Ves	130 341,00
2.	BK 04 AC LB Spišská Nová Ves	84 240,00
3.	Volejbalový klub Spišská Nová Ves, o.z.	8 628,00
4.	Tenisový klub 1901, Spišská Nová Ves	5 057,00
5.	Tenisový klub 1901, Spišská Nová Ves	1 000,00
6.	Klub plávania Spišská Nová Ves	734,00
7.	Mestský šachový klub Spišská Nová Ves	1 187,00
8.	Cykloklub Schwabik	2 388,00
9.	Hockey club Spišská Nová Ves	3 808,00
10.	Krasokorčuľarský klub Spišská Nová Ves	153,00
11.	FabianSKI	587,00
12.	Džudo klub Spišská Nová Ves	708,00
13.	Športový klub STEZ Spišská Nová Ves	5 463,00
14.	Telovýchovná jednota Tatran Spišská Nová Ves	1 533,00
15.	Športový klub Iglovia, o.z.	1 524,00
16.	Stolnotenisový oddiel BBF Spišská Nová Ves	607,00
17.	Karate Klub IGLOW, o.z.	5 034,00
18.	Športový klub FbK Kométa Spišská Nová Ves	8 987,00
19.	Športový klub basketbalu dievčat Spišská Nová Ves	17 757,00
20.	Športový klub basketbalu dievčat Spišská Nová Ves	300,00
21.	Športový klub basketbalu dievčat Spišská Nová Ves	200,00
22.	Športový klub basketbalu dievčat Spišská Nová Ves	250,00
23.	Športový klub basketbalu dievčat Spišská Nová Ves	250,00
24.	Floorball club Young Arrows Spišská Nová Ves	12 081,00
25.	Atletický športový klub Slávia pri Základnej škole Lipová ulica 13	1 676,00
26.	Bike Team Spiš	343,00
27.	Futbalový klub Spišská Nová Ves	57 164,00
	Spolu:	352 000,00

Tabuľka č. 46: Dotácie poskytnuté ďalším organizáciám, združeniam, nadáciám mimo RŠK:

P. č.	Transfer občan. združeniu, nadácii	v €
1.	Človek a Umenie	600,00
2.	Človek a Umenie	400,00
3.	Človek a Umenie	500,00
4.	Človek a Umenie	550,00
5.	Človek a Umenie	400,00
6.	Človek a Umenie	400,00
7.	FAMA art	1 000,00
8.	KONTRA	1 500,00
9.	KONTRA	1 500,00
10.	Klub orientačného behu Čingov	600,00
11.	AFL projekt	900,00
12.	AFL projekt	900,00
13.	SPK Medveď	500,00
14.	SPK Medveď	300,00
15.	Občianske združenie Život v meste, Spišská Nová Ves	800,00
16.	Občianske združenie Život v meste, Spišská Nová Ves	1 000,00
17.	RTVŠ MIX	200,00
18.	Športový klub ROHALS	550,00
19.	Ideálna Mládežnícka Aktivita	200,00
20.	Jazdecký klub Slávia Spišská Nová Ves	1 000,00
21.	Les pre ľudí	960,00
22.	Les pre ľudí	400,00
23.	Les pre ľudí	1 450,00
24.	OČI Spišskej Novej Vsi	1 500,00
25.	Banický spolok Spiš	700,00
26.	Cantus Villa Nova	345,00
27.	Aletický športový klub Nad Medzou v Spišskej Novej Vsi	500,00
	Spolu:	19 655,00

Celkom za prvok 5.2.4 371 655 Eur

Tabuľka č. 47: Dotácie poskytnuté subjektom z rozpočtu oddelenia soc. vecí

P. č.	Transfer NO poskytujúcej VPS	Poskytnutá dotácia rok 2021 v €
1.	Robinson - OZ	3 000,00
2.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých - Okresná rada	500,00
3.	Jednota dôchodcov Slovenska	300,00
4.	Jednota dôchodcov Slovenska	850,00
5.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 12	530,00
6.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 13	530,00
7.	Materské centrum Dietka	700,00
8.	Únia nevidiacich a slabozrakých, ZO č.35	450,00
9.	Spoločnosť priateľov detí z detských domovov Úsmev ako dar	1 000,00
10.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 2	530,00
	Celkom:	8 390,00
P. č.	Transfer - cirkvi, cirkevnej charite	v €
1.	Spišská katolícka charita	3 000,00
	Spolu:	3 000,00
P. č.	Transfer - OZ SZZP kub detí	v €
1.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 10 - Klub detí a mládeže	1 000,00
	Spolu:	1 000,00

Celkom za prvok 9.4 12 390 Eur

Okrem dotácii boli poskytnuté finančné príspevky pre poskytovateľov sociálnych služieb na zabezpečenie soc. služby občanom mesta. Mesto prispelo čiastkou 322 373,85 Eur týmto poskytovateľom:

- Spišská katolícka charita na opatrovateľskú službu 229 634,09 Eur
- ARELLA, s. r. o. na opatrovateľskú službu 54 559,77 Eur
- OZ Slnečný domov na opatrovateľskú službu 8 880,53 Eur
- Spišská katolícka charita na denný stacionár 13 338,24 Eur
- Spišská katolícka charita na zariadenie pre seniorov 2 208,36 Eur
- Spišská katolícka charita stravovanie 13 752,86 Eur

Mesto neposkytlo žiadne dotácie svojim obchodným spoločnostiam v zmysle § 7 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení. Právnickým a fyzickým osobám podnikateľom, ktorí majú sídlo alebo trvalý pobyt na území mesta alebo poskytujú služby obyvateľom mesta, boli poskytnuté finančné prostriedky na základe VZN mesta č. 2/2020 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Spišská Nová Ves a to na podporu všeobecne prospešných služieb z rozpočtu kancelárie primátora a oddelenia sociálnych vecí.

Dotácie poskytnuté v roku 2021 boli vyúčtované. Nepoužitú dotáciu boli vrátené mestu. Mesto eviduje nevrátenú dotáciu TJ SPILIPO vo výške 58,44 Eur z predchádzajúcich rokov (pôvodný dlh 350,70 Eur). S dlžníkom je uzatvorená dohoda o splátkach.

F. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31. 12. 2021

Tabuľka č. 48 Prehľad aktív mesta Spišská Nová Ves

Aktíva	Stav k 31. 12. 2020	Stav k 31. 12. 2021
Dlhodobý nehmotný majetok	20 629,28	113733,85
Dlhodobý hmotný majetok	105 441 765,61	109 604 398,36
Finančné investície	6 200 395,70	6 213 591,20
Stále aktíva spolu:	111 662 790,59	115 931 723,41
Zásoby	184 128,11	126 831,80
Zúčtovanie transferov z rozpočtu obce	20 731 990,79	20 687 659,03
Pohľadávky	1 050 603,58	798 977,36
Finančný majetok	4 293 582,16	2 092 603,09
Poskytnuté fin. výpomoci dlhodobé	0	0
Obežné aktíva spolu:	26 260 304,64	23 706 071,28
Časové rozlíšenie	16 926,68	19 399,42
AKTÍVA CELKOM	137 940 021,91	139 657 194,11

Aktíva sa oproti roku 2020 zvýšili o 1 717 tis. Eur, z toho stále aktíva o 4 269 tis. Eur. Hmotný majetok a jeho prírastky:

- pozemkov sú vo výške 108 189,89 Eur, kúpa predstavuje 42 177,87 Eur, zámena 37 455,12 Eur, delimitácia pre SŠZ 577,57 Eur, opravy v katastrálnom operáte 27 979,33 Eur,
- umeleckých diel v hodnote 5 000 Eur – dar zbierka bábik,
- stavieb v hodnote 1 150 613,56 Eur – z toho cyklistická radiála 164 510,10 Eur, rekonštrukcia chodníka Školská/Elektárnská ul. 123 312,48 Eur a 40 631,84 Eur, rekonštrukcia schodov k pamätníku 700-ročnice 69 977,62 Eur, rekonštrukcia parkoviska pri MŠ Nejedlého 53 194,76 Eur, rekonštrukcia MK Stražanská ul. 50 000,60 Eur, Slovenská ul. 36 044,45 Eur, Za Hornádom 34 882,27 Eur. Na príspevkovú organizáciu STEZ boli delimitované stavby v sume 73 104,39 Eur (tribúna). Na rekonštrukciu rozvodov tepelného hospodárstva bolo vynaložených 303 705,02 Eur,
- strojov, prístrojov a zariadení sú v hodnote 78 236,88 Eur, z toho kamerový systém je 19 509,52 Eur, merače rýchlosti 7 770 Eur, elektrostatický postrekovač (dezinfekcia) 5 200 Eur, server 13 260 Eur, systém kontroly vstupu návštevníkov 5 517,60 Eur. Pre MsP bolo zakúpené záznamové zariadenie za 3 759,36 Eur,

- dopravných prostriedkov sú tvorené nákupom v sume 72 992,50 Eur, čo je nákup automobilu DACIA DUSTER pre MsP 19 564,20 Eur a presunom medzi strediskami BRO a odd. správy majetku 53 428,30 Eur,
- nedokončených investícií (obstaranie na 042) sú v sume 5 949 462,55 Eur, z toho sú napr. prírastky:
 - projektovej dokumentácie 264 781,20 Eur
 - stavieb 5 182 699,26 Eur
 - strojov, prístrojov a zariadení 82 352,08 Eur
 - tepelného hospodárstva 332 715,02 Eur
 - pozemkov 86 914,99 Eur

Obežné aktíva sa znížili o 2 554 tis. Eur, najvýraznejší pokles nastal v pohľadávkach, a to najmä z dôvodu odpisu daňových pohľadávok (výmaz firiem z obchodného registra, ukončenie konkurzu a pod.). Vzhľadom k tomu, že sa v roku 2021 použili fin. prostriedkov zo ŠR z predchádzajúcich rokov, došlo k poklesu stavu peňazí na bankových účtoch. K nižším hotovostným stavom na bankových účtoch prispela aj nepriaznivá finančná situácia obyvateľov a firiem a s tým spojená horšia platobná disciplína počas druhého pandemického roka.

Tabuľka č. 49: Prehľad pasív mesta Spišská Nová Ves

Pasíva	Stav k 31. 12. 2020	Stav k 31. 12. 2021
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0
Nevysporiadaný výsledok hosp. min. rokov	107 226 908,48	108 379 901,88
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 430 715,81	-155 153,52
Vlastné imanie spolu	108 657 624,29	108 224 748,36
Rezervy	67 328,14	77 037,09
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	2 199 859,87	794 269,36
Dlhodobé záväzky	201 273,22	185 072,57
Krátkodobé záväzky	1 170 255,62	1 865 444,14
Bankové úvery a výpomoci	6 047 958,93	7 377 764,35
Záväzky spolu	9 686 675,78	10 299 587,51
Časové rozlíšenie	19 595 721,84	21 132 858,24
PASÍVA CELKOM	137 940 021,91	139 657 194,11

Pasíva sa oproti roku 2020 zvýšili o 1 717 tis. Eur, z toho najvýraznejšie stúpili záväzky o 613 tis. Eur. Záväzky voči dodávateľom sa zvýšili o 571 tis. Eur, z toho faktúry za rekonštrukciu atletického štadióna činili 292 tis. Eur, za cyklistické chodníky spolu 245 tis. Eur. Všetky tieto faktúry sú v lehote splatnosti. Na účte 372 Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo VS je zostatok nepoužitého daru 61 tis. Eur na dopravné prepojenie ulíc Starosaská/Matušková. Predpoklad použitia je rok 2022. Prijaté preddavky sa zvýšili len mierne a súvisia so službami spojenými s bývaním a užívaním nebytových priestorov. Záväzky zo zábezpek sú vo výške 93 800 Eur z verejných súťaží, z bytov 9 582 Eur. Bankové úvery – zvýšenie o 1 330 tis. Eur. V roku 2021 bol čerpaný dlhodobý bankový úver vo výške 2 183 tis. Eur, splátky úverov znížili stav o 866 tis. Eur.

Časové rozlíšenie, nárast o 1 537 tis. Eur je z dôvodu ukončenia stavieb financovaných z cudzích zdrojov napr. zimný štadión, kúpalisko spolu 1 500 tis. Eur, cyklotrasy 253 tis. Eur, vyhliadková veža 26 tis. Eur, PD spevnené plochy 30 tis. Eur, zmena územného plánu 37 tis. Eur. Postupným odpisom sa výnosy budúcich období budú rozpúšťať do výnosov bežného obdobia tak, aby nebol ovplyvnený výsledok hospodárenia. Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie, strata, taktiež ovplyvnila vlastné imanie mesta.

F.1 Stav pohľadávok k 31. 12. 2021

Pohľadávky mesta k 31. 12. 2021 sa znížili o 434 tis. Eur oproti roku 2020. Daňové poklesli o 257 tis. Eur u dani z nehnuteľností, dôvodom nie je lepšia platobná disciplína, ale odpis pohľadávok, ktoré mesto viedlo voči spoločnostiam v konkurze (výmaz z obchodného registra). Za rok 2021 sa odpísali daňové pohľadávky vo výške 265 tis. Eur, nedaňové pohľadávky 22 tis. Eur, z bytov 23 tis. Eur a nebytových priestorov 8 tis. Eur. Nedaňové pohľadávky voči odberateľom sa znížili o 150 tis. Eur úhradou faktúry z roku 2020 za pozemok. Pohľadávky za odvoz komunálneho odpadu zaznamenali nárast o 84 tis. Eur, pričom sa zvýšili

nezaplatené poplatky nad jeden rok. K pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 365 dní boli vytvorené opravné položky. Ostatné pohľadávky sú približne na úrovni predchádzajúceho roka.

Daňové nedoplatky na miestnych daniach a miestnych poplatkoch vymáha oddelenie správy daní a poplatkov v zmysle zákona č. 563/2009 Z. z. o správe daní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. O stave vo vymáhaní nedoplatkov spracovala vedúca oddelenia správu, ktorá je súčasťou dokumentácie k dokladovej inventarizácii. Z nej vyberáme: vymáhanie sa realizuje zrážkami zo mzdy a iných príjmov alebo prikázaním z účtu v banke. V individuálnych prípadoch sú vydané rozhodnutia na zabezpečenie daňového nedoplatku zriadením záložného práva k hnuiteľným a nehnuteľným veciam dlžníka. V roku 2021 bolo vydaných 21 rozhodnutí vo výške 90 820,33 Eur. Pohľadávky daňových dlžníkov sa prihlasujú aj na základe výziev zverejnených v obchodnom vestníku na príslušné súdy a u správcoov konkurzných podstát. Taktiež sa prihlasujú do dražieb, alebo sa požiadava exekútor o vykonanie exekúcie peňažnej pohľadávky. V roku 2021 bolo vydaných 405 rozhodnutí o začatí daňového exekučného konania na nedoplatky v sume 147 039,16 Eur (79 na dôchodok, 76 na mzdu, 250 na účet). Daňovým exekučným konaním mesto získalo 159 254,36 Eur.

Aj v roku 2021 vykonávalo mesto inštitút osobitného príjemcu sociálnych dávok u 29 osôb, ktoré dlhujú nájomné alebo poplatky za komunálne odpady a DSO. Týmto spôsobom boli uhradené poplatky za komunálne odpady a DSO v čiastke 4 976,21 Eur.

Tabuľka č.50: Prehľad o stave pohľadávok za rok 2021 podľa druhov a lehote splatnosti

Druh pohľadávky	2020			2021		
	spolu	korekcia (opravná položka)	z toho po lehote splatnosti	spolu	korekcia (opravná položka)	z toho po lehote splatnosti
314 -Poskytnutie preddávok	36 103,48	0,00	0,00	36 113,66	0,00	0,00
-energie spoločností bytov	36 103,48	0,00	0,00	36 113,66	0,00	0,00
315 -Ostatné pohľadávky	592,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
318 -Pohľadávky z nedaňových príjmov	1 503 130,20	1 084 219,31	1 330 547,92	1 410 941,47	1 151 051,01	1 375 166,23
-komunálny odpad	765 734,93	628 198,89	765 734,93	849 548,08	699 653,54	849 548,08
-nájomné ost. (MBC,p.p.,inkub.,poz.energie..)	78 125,49	43 925,37	86 064,08	82 533,32	70 615,16	82 462,92
-faktúry	172 842,48	19 717,40	22 035,60	24 919,69	10 932,53	13 039,80
-pokuty za priestupky	2 631,71	0,00	2 631,71	1 848,57	0,00	1 848,57
-nájomné byty (aj energie)	394 324,11	344 704,48	376 545,42	374 561,69	323 645,77	356 630,86
-nájomné nebytové priest. (aj energie)	77 638,95	47 673,17	69 630,04	61 689,76	46 204,01	61 689,76
-ostatné (ŽP,DH,predaj byty, pohrebníctvo..)	7 906,14	0,00	7 906,14	9 946,24	0,00	9 946,24
-dobropisy	3 926,39	0,00	0,00	5 894,12	0,00	0,00
319 -Pohľadávky z daňových príjmov	491 823,84	398 700,64	491 517,84	234 651,16	149 148,84	234 651,16
z toho:						
-daň z nehnuteľností	445 185,31	356 684,62	445 185,31	189 957,70	108 524,13	189 957,70
-daň za psa	31 147,48	27 688,47	31 147,48	33 593,57	29 732,78	33 593,57
-daň za užívanie verejného priestranstva	5 709,77	4 902,27	5 709,77	4 041,19	3 883,23	4 041,19
-zrušené dane	9 080,58	9 080,58	9 080,58	6 589,00	6 589,00	6 589,00
-daň za predajné automaty	394,70	344,70	394,70	469,70	419,70	469,70
-daň z ubytovania	306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
335 -Pohľadávky voči zam.	751,00	0,00	0,00	3 094,00	0,00	0,00
372-Zúčtovanie transferov mimo VS	87,66	0,00	280,60	0,00	0,00	0,00
378 -Iné pohľadávky krátkodobé, z toho:	501 034,85	0,00	0,00	414 376,92	0,00	0,00
-byty a nebytové priestory	411 986,85	0,00		413 394,38	0,00	0,00
-MVD preplatok	89 048,00	0,00	0,00	239,00	0,00	0,00
-ostatné (v tom škody)	0,00	0,00	0,00	743,54	0,00	0,00
S polu krátkodobé:	2 533 523,53	1 482 919,95	1 822 346,36	2 099 177,21	1 300 199,85	1 609 817,39
378 -Iné pohľadávky dlhodobé z toho:	26,00	26,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-ostatné (škody)	26,00	26,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S polu K + D pohľadávky:	2 533 549,53	1 482 945,95	1 822 346,36	2 099 177,21	1 300 199,85	1 609 817,39

F.2 Stav záväzkov k 31. 12. 2021

Záväzok po lehote splatnosti v sume 30 Eur predstavuje poplatok za vyjadrenie k existencii podzemných telekomunikačných vedení, akcia Tenisová hala. Faktúra došla až po termíne splatnosti. Mesto neeviduje záväzok po lehote splatnosti viac ako 60 dní. Krátkodobé záväzky 1 865 tis. Eur sa oproti roku 2020 zvýšili o 695 tis. Eur, najviac u záväzkov voči dodávateľom, a to o 571 tis. Eur, z toho rekonštrukcia atletického štadióna 292 tis. Eur, cyklistické chodníky spolu 245 tis. Eur. Všetky tieto faktúry sú v lehote splatnosti. Na účte 372 Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo VS je zostatok nepoužitého daru 61 tis. Eur na dopravné prepojenie ulíc Starosaská/Matušková. Predpoklad použitia je rok 2022. Prijaté preddavky sa zvýšili len mierne a súvisia so službami spojenými s bývaním a užívaním nebytových priestorov. Záväzky zo zábezpek sú vo výške 93 800 Eur z verejných súťaží, z bytov 9 582 Eur. Mesto eviduje preplatky, ktoré vráti poplatníkom a daňovníkom v sume 19 tis. Eur. Dlhodobý záväzok predstavujú záväzky z nesplatených istín z úveru zo ŠFRB nad 1 rok a sociálny fond.

Tabuľka č. 51: Prehľad o stave záväzkov mesta podľa druhov a lehoty splatnosti

Ukazovateľ	Údaje v EUR			
	k 31.12.2020	z toho po lehote splatnosti	k 31.12.2021	z toho po lehote splatnosti
Záväzky celkom:	1 371 528,84	0,00	2 050 516,71	30,00
Dlhodobé záväzky:	201 273,22	0,00	185 072,57	0,00
379 - Iné záväzky	0,00	0,00	0,00	0,00
47- Dlhodobé záväzky spolu v tom:	201 273,22	0,00	185 072,57	0,00
472 - Záväzky zo sociálneho fondu	34 369,96	0,00	30 892,98	0,00
479- Ostatné dlhodobé záväzky (ŠFRB)	166 903,26	0,00	154 179,59	0,00
Krátkodobé záväzky:	1 170 255,62	0,00	1 865 444,14	30,00
32- Záväzky spolu v tom:	744 580,34	0,00	1 387 458,32	30,00
321 – Dodávatelia	260 106,71		830 993,67	30,00
324 - Prijaté preddavky	484 382,28	0,00	495 957,35	0,00
325 – Ostatné záväzky	36,30	0,00	0,00	0,00
326 - Nevyfakturované dodávky	55,05	0,00	0,00	0,00
372 - Transfery a ost.zúčt.so subj.mimo VS	0,00	0,00	60 507,30	0,00
33 – Zúčtovanie so zamestnancami...v tom:	284 300,75	0,00	297 764,45	0,00
331 – Zamestnanci	170 294,06	0,00	179 677,82	0,00
336 - Zúčtov. s org. soc. a ZP	114 006,69	0,00	118 086,63	0,00
34 - Zúčtovanie daní v tom:	26 842,47	0,00	28 708,73	0,00
341 - daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00
342 - ostatné priame dane	26 842,47	0,00	28 708,73	0,00
37 - Iné záväzky v tom:	102 011,18	0,00	138 462,58	0,00
379 - Iné záväzky	102 011,18	0,00	138 462,58	0,00
47 - krátkodobé záväzky v tom:	12 520,88	0,00	13 050,06	0,00
479 - Ostatné záväzky do 1 roka ŠFRB	12 520,88	0,00	13 050,06	0,00

G. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2021

Podľa § 17 ods. 6, písm. a), b) zákona č. 583/2004 Z. z. suma dlhu mesta (bez dlhu ŠFRB) dosiahla 20,66 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka, ktoré boli vo výške 35 701 866,97 Eur. Pri výpočte celkovej sumy dlhu sa transfery od iného subjektu verejnej správy alebo z EÚ neodpočítavajú zo základne skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka. Mesto dlhuje ŠFRB 166 903,26 Eur. MF SR dlhuje 810 000 Eur ako návratnú finančnú výpomoc (NFP) prijatú v roku 2020. Úroky z nezaplatených istín bankových úverov za mesiac december 2021 boli vo výške 143,98 Eur.

V prepočte na jedného obyvateľa mesta sa dlh (vrátane úveru zo ŠFRB) zvýšil na 213 Eur.

Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov bola k 31. 12. 2021 na úrovni 3,85 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom roku z rozpočtu iného subjektu VS a EÚ. Do sumy splátok a výnosov boli započítané aj splátky a zaplatené úroky z úveru zo ŠFRB.

Úrokové sadzby na úveroch sa pohybujú od 0,08 % do 1,15 % p. a. okrem ŠFRB, ktorého úrok je pevný 4,4 %. Nezaplatené úroky za december pri úvere zo ŠFRB činili 326,39 Eur. NFV je bezúročná.

Tabuľka č. 52: Ukazovatele dlhu

Ukazovateľ	Obdobie		Index
	k 31.12.2020	k 31.12.2021	2021/2020
Celkový dlh mesta v eur (§ 17 ods. 7,8 zákona č. 583/2004 Z. z.)	6 047 958,93	7 377 764,35	1,22
Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania v eur (kategória 651 a 821)	1 103 369,58	877 800,35	0,80
Skutočné bežné príjmy za predchádzajúci rok v eur (k 31.12.2019 a k 31.12.2020)	34 260 074,89	35 701 866,97	1,04
Skutočné bežné transfery od iných subjektov VS alebo EÚ (rok 2019 a 2020)	10 969 512,49	12 881 896,03	1,17
Ukazovatele dlhu v %:			
a) § 17 ods. 6 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z.	17,65	20,66	1,17
b) § 17 ods. 6 písm. b) zákona č. 583/2004 Z. z.	4,74	3,85	0,81
Dlh mesta spolu so ŠFRB a NFV	6 227 383,07	7 544 994,00	1,21
Počet obyvateľov k 31.12. (z evidencie obyvateľstva, bez cudzincov)	35 804	35 488	0,99
Dlh mesta na 1 obyvateľa v eur (so ŠFRB a dlhod. záväzkom z NFV)	173,93	212,61	1,22

V roku 2021 bol splatený úver čerpaný na investičné akcie mesta a spolufinancovanie projektov z roku 2010. Poslanci MsZ schválili čerpanie dlhodobého bankového úveru vo výške 5 416 tis. Eur, ktorý sa bude splácať 12 rokov. Tento úver sa bude čerpať po dobu dvoch rokov 2021 a 2022 (I. a II. etapa) a použije sa na financovanie investičných akcií mesta. Aktuálna úroková sadzba je 0,08 % p. a. a ročnou fixáciou. Splácať sa bude za I. etapu od roku 2022, mesačne po 16 200 Eur (ročne 194 400 Eur), za II. etapu od roku 2023 mesačne spolu za I. a II. etapu po 39 550 Eur (ročne 474 600 Eur).

V roku 2023 bude splatený úver na rekonštrukciu MK, ktorého ročné splátky predstavovali 33 000 Eur.

V roku 2023 bude splatený aj úver čerpaný na rekonštrukciu námestia a MK, ročné splátky zaťažujú mestský rozpočet čiastkou 127 200 Eur.

Tabuľka č. 53: Prehľad zaplatených splátok úverov a úrokov

Číslo ÚZ	Dátum uzatvorenia zmluvy	Účel použitia úverových prostriedkov	Stav k 31.12.2020	Rok 2021		Stav k 31.12.2021
				Splátky istiny	Splátky úrokov	
96720/03/2017/001	09.04.2018	Rekonštrukcia MK I.etapa	884 427,33	120 600,00	0,00	763 827,33
96720/04/2017/001	25.02.2019	Rekonštrukcia MK II.etapa	3 793 456,12	455 214,72	0,00	3 338 241,40
18/060/10	08.09.2010	Europrojekty	117 342,68	117 342,68	459,97	0,00
18/026/13	20.11.2013	Rekonštrukcia miestnych komunikácií	85 500,00	33 000,00	564,33	52 500,00
505/2014/UZ	25.06.2014	Rekonštrukcia námestia, MK, pozem.	357 052,95	127 200,00	3 458,15	229 852,95
18/006/21	07.09.2021	Investičné akcie mesta	0,00	0,00	47,70	2 183 198,69
2020/128/2837	16.10.2020	Návratná fin. výpomoc na výpadok pod. dane	810 000,00	0,00	0,00	810 000,00
S p o l u úver y b e z Š F R B:			6 047 779,08	853 357,40	4 530,15	7 377 620,37
810/2357/2000	23.03.2001	ŠFRB/Panoráma	179 073,94	12 170,68	7 742,12	166 903,26
S p o l u úver y s o Š F R B:			6 226 853,02	865 528,08	12 272,27	7 544 523,63

H. Informácia o nákladoch a výnosoch k 31. 12. 2021

1. Tabuľka č. 54: Výnosy - popis a výška významných položiek (v €)

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31. 12. 2020	Suma k 31. 12. 2021
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	10 595,50	9 884,55
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy z toho:	17 499 884,21	17 979 152,13
	Podielová daň	15 427 715,19	15 883 864,77
	Daň z ubytovania	16 058,40	14 127,00
	Daň za užívanie VP	31 715,48	30 496,12
	Daň z nehnuteľností	1 983 994,89	2 010 356,10
	Daň za psa	37 138,40	36 992,09
	633 – Výnosy z poplatkov z toho:	1 711 062,40	1 677 212,97
	Poplatok za odvoz KO	1 169 574,62	1 160 997,93
	Poplatok za znečistenie ovzdušia	11 225,00	10 615,60
	Poplatok za drobný stav. odpad	4 680,00	4 549,95
	Poplatok za parkovanie SMS	25 936,40	25 081,70
	Ostatné poplatky	499 646,38	475 967,79
Ostatné výnosy	641 – Tržby z predaj DN a DHM	414 949,44	255 961,93
	642 – Tržby z predaja materiálu	5 002,66	5 966,47
	644 -Zmluvné pokuty, penále a úroky..	19 586,36	3 316,17
	645 – Ostatné pokuty, penále a úroky	69 965,94	38 114,67
	646 – Výnosy z odpísaných pohľadávok	468,27	71,75
	648 – Ostatné výnosy v tom:	1 583 566,19	1 442 738,90
	Nájomné byty	151 715,89	151 349,86
	Nájomné nebytové priestory, priem. park...	1 431 850,30	1 291 389,04
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	653 – Zúčtovanie ostatných rezerv	116 691,82	67 328,14
z prevádzkovej a finančnej činnosti	658 – Zúčtovanie opravných položiek	27 009,70	249 577,80
	659 – Zúčtovanie oprav. pol. z fin. majetku	0	6 805,00
Finančné výnosy	661 – Tržby z predaja podielov	0,00	30 205,00
	662 – Úroky	519,37	0
	665 – Výnosy z dlhodobého fin. majetku	67 313,55	358 860,00
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	693- Výnosy z BT zo ŠR	952 033,56	930 034,62
	694 - Výnosy z KT zo ŠR a EU	581 137,91	566 383,12
	694 7 – Výnosy z KT zo ŠR – PO a PO	169 761,44	175 078,82
	697- Výnosy z BT mimo VS	7 499,35	4 788,96
	698- Výnosy z KT mimo VS	26 638,08	22 392,07
	699- Výnosy RO v tom:	1 715 609,62	1 952 272,20
	Vlastné príjmy ZŠ Nad Medzou	52 287,15	94 864,57
	Vlastné príjmy ZŠ Lipová	34 965,48	58 761,79
	Vlastné príjmy ZŠ Levočská	39 031,77	70 441,20
	Vlastné príjmy ZŠ Nejedlého	49 652,40	73 112,15
	Vlastné príjmy ZŠ Kožucha	63 254,80	96 194,88
	Vlastné príjmy ZŠ Komenského	40 184,42	55 066,51
	Vlastné príjmy ZŠ Hutnícka	37 719,62	53 716,07
	Vlastné príjmy ZUŠ	89 812,59	94 834,61
	Vlastné príjmy CVČ	16 329,75	18 784,96
	Vlastné príjmy SŠZ	378 672,29	427 976,62
	Vlastné príjmy domov dôchodcov	913 699,35	908 518,84
Spolu		24 979 295,37	25 781 655,44

Celková výška výnosov k 31. 12. 2021 predstavuje 25 781 655,44 Eur, čo je oproti roku 2020 nárast o 802 tis. Eur. Najvyšší podiel na raste výnosov mala podielová daň, u ktorej zvýšenie dosiahlo 479 tis. Eur. Mierne vzrástli výnosy z dane z nehnuteľností (o 26 tis. Eur). Vlastné príjmy rozpočtových organizácií stúpili o 237 tis. Eur. Dcérske spoločnosti mesta poskytli podiely na zisku (dividendy) v celkovej čiastke 359 tis. Eur, čo je nárast oproti roku 2020 o 292 tis. Eur. Pokles zaznamenali ostatné výnosy (nájomné), a to o 141 tis. Eur.

2. Tabuľka č. 55: Náklady - popis a výška významných položiek (v €)

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31. 12. 2020	Suma k 31. 12. 2021
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	319 906,05	315 980,43
	502 – Spotreba energie	254 751,01	233 114,79
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	1 157 876,18	1 313 333,03
	512 – Cestovné	4 030,22	903,17
	513 – Náklady na reprezentáciu	22 677,73	23 471,82
	518 – Ostatné služby v tom:	3 115 037,58	3 555 890,22
	Telekomunikačné služby	186 130,10	185 883,55
	Poštovné	55 589,23	47 519,75
	Reklamné a propagačné služby	17 991,64	22 572,19
	Ochrana objektov	124 410,84	111 179,31
	Posudky	71 443,80	51 848,65
	Stočné	101 551,94	111 716,38
	Zber odpadu	1 078 876,55	1 331 906,16
	Čistenie mesta	247 301,53	297 703,36
	Služby IKT, web	60 959,52	79 381,71
	Verejné osvetlenie	785 147,52	785 147,52
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	2 839 970,51	2 937 124,87
	524 – Zákonné sociálne náklady	1 010 510,13	1 032 047,65
	525 – Ostatné sociálne poistenie	23 490,96	23 932,52
	527 – Ostatné sociálne náklady	188 157,12	172 440,84
	528 - Sociálne náklady nad rámec	36 069,20	4 980,00
Dane a poplatky	532 – Daň z nehnuteľností	62,27	62,27
	538 – Ostatné dane a poplatky	113 318,15	126 268,20
Ostatné náklady na prev. činnosť	541 – ZC predaného DNM a DHM	183 585,66	41 047,32
	542 – Predaný materiál	310,37	940,46
	546 – Odpis pohľadávky z toho:	40 431,43	317 577,83
	546 1 – Odpis pohľadávky daňovej	0	264 698,89
	546 2 – Odpis pohľadávky nedaňovej	12 763,85	22 329,72
	546 3 – Odpis pohľadávky byty	12 517,05	22 587,63
	546 4 – Odpis pohľadávky NP	15 150,53	7 961,59
	548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	194 504,79	297 340,55
	549 – Manká a škody	398,39	0
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie čas. rozlíšenia	551 1 – Odpisy majetkové odd. vlastné	999 538,53	1 062 043,34
	551 2 – Odpisy organizačné odd. vlastné	22 534,43	26 585,85
	551 3 – Odpisy tepelné hospodárstvo	135 853,40	141 295,40
	551 31,40 – Odpisy z KT ŠR a EÚ	418 838,40	372 270,70
	553 – Tvorba ostatných rezerv	46 452,14	77 037,09
	558 – Tvorba ostatných rezerv – pohľadávky	53 959,68	66 986,29
Finančné náklady	561- Predané cenné papiere a podiely	0	13 612,00
	562 – Úroky z úveru	16 773,28	12 212,59

	563 – Kurzové straty	23,23	1,78
	568 – Ostatné finančné náklady	49 831,68	48 073,06
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 1– Náklady na transfer - bežné	9 837 603,19	10 763 846,62
	584 2 – Náklady na transfer - kapitálové	736 479,01	780 549,60
	585 – Náklady na transfer ostat. sub. VS	7 706,66	9 076,65
	586 1 – 3 Náklady na transfer iným sub.	1 515 979,65	1 814 727,07
	586 4 – Náklady na transfer RŠK	201 716,00	352 000,00
	587- náklady na ostatné transfery	123,73	34,95
Dane z príjmov	591 – Splatná daň z príjmov - zrážková	78,80	0,00
Spolu		23 548 579,56	25 936 808,96

Náklady k 31. 12. 2021 boli vykázané vo výške 25 936 808,96 Eur, čo predstavuje nárast oproti roku 2020 o 2 388 tis. Eur. Najväčší podiel na raste mali tieto náklady:

- na opravy a udržiavacie práce, nárast oproti roku 2020 o 155 tis. Eur
 - na ostatné služby, nárast o 441 tis. Eur, z toho najviac zber a odvoz odpadu a čistenie mesta
 - na mzdy a odvody, nárast o 97 tis. Eur, odvody o 25 tis. Eur
 - na transfery bežné pre RO a PO, nárast o 926 tis. Eur
 - na transfery poskytované podľa VZN pre RŠK, nárast o 150 tis. Eur
 - na transfery ostatným mimo VS, nárast o 299 tis. Eur
 - na ostatnú prevádzkovú činnosť, nárast o 102 tis. Eur
 - na odpisy majetku z vlastných zdrojov, nárast o 71 tis. Eur
 - na odpis pohľadávok, z titulu úmrtia, ukončené konkurzy, výmaz z registra, nárast o 278 tis. Eur.
- Vyššie náklady ako dosiahnuté výnosy spôsobili záporný výsledok hospodárenia. Strata k 31. 12. 2021 predstavuje čiastku 155 153,52 Eur.

Položky roz. klasif.	Plnenie príjmov za roky 2017 až 2021	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Schválený rozpočet na rok 2021			Upravený rozpočet na rok 2021			Skutočnosť' 2021			Plnenie v %
		2017 v €	2018 v €	2019 v €	2020	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	
	A. Bežné príjmy														
111003	Daň z príjmov poskytnutá územ. samospráve	12 699 355,00	14 108 806,00	15 392 392,00	15 286 608,00	15 350 000		15 350 000	16 004 066		16 004 066	15 855 979,00		15 855 979,00	99,07
111003	Daň z príjmov - doplatok za min. rok	92 669,56	126 858,73	179 787,63	141 107,19	0		0	0		0	27 885,77		27 885,77	0,00
	S p o l u d a n e z p r í j m o v	12 792 024,56	14 235 664,73	15 572 179,63	15 427 715,19	15 350 000	0	15 350 000	16 004 066	0	16 004 066	15 883 864,77	0	15 883 864,77	99,25
121001	Daň z pozemkov	132 514,29	123 109,40	123 671,74	139 803,62	133 200		133 200	133 200		133 200	150 797,27		150 797,27	113,21
121002	Daň zo stavieb	1 473 549,41	1 458 393,91	1 526 132,02	1 650 194,28	1 704 600		1 704 600	1 704 600		1 704 600	1 713 598,48		1 713 598,48	100,53
121003	Daň z bytov	132 522,87	133 714,85	135 924,35	145 097,70	146 700		146 700	146 700		146 700	145 611,47		145 611,47	99,26
	S p o l u d a n e z m a j e t k u	1 738 586,57	1 715 218,16	1 785 728,11	1 935 095,60	1 984 500	0	1 984 500	1 984 500	0	1 984 500	2 010 007,22	0	2 010 007,22	101,29
133001	Daň za psa	38 587,83	37 244,19	37 285,26	34 546,67	37 000		37 000	37 000		37 000	35 288,40		35 288,40	95,37
133004	Daň za predajné automaty	1 170,75	1 224,98	1 208,30	1 087,44	1 200		1 200	1 200		1 200	1 141,64		1 141,64	95,14
133006	Daň za ubytovanie	25 156,20	26 422,20	23 916,60	16 162,00	20 000		20 000	20 000		20 000	14 433,00		14 433,00	72,17
133012	Daň za užívanie verejného priestranstva	184 269,21	181 333,81	192 909,36	30 638,04	189 500		189 500	47 500		47 500	30 685,69		30 685,69	64,60
133013	Poplatok za komunálne odpady a DSO	792 214,05	778 434,15	775 021,43	1 067 131,93	1 176 000		1 176 000	1 176 000		1 176 000	1 091 941,42		1 091 941,42	92,85
133013	Daň za uloženie odpadu	194 662,79	211 093,71	20 632,11	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
133013	Daň za DSO	4 991,70	6 599,85	5 758,20	4 680,00	4 500		4 500	4 500		4 500	4 549,95		4 549,95	101,11
139000	Ostatné miestne poplatky	97,95	0,00	51,00	2 124,41	0		0	0		0	82,83		82,83	0,00
134001	Z úhrad za dobývací priestor	2 124,41	2 124,41	2 124,41	74,15	2 125		2 125	2 125		2 125	2 124,41		2 124,41	99,97
	S p o l u d o m á c e d a n e	1 243 274,89	1 244 477,30	1 058 906,67	1 156 444,64	1 430 325	0	1 430 325	1 288 325	0	1 288 325	1 180 247,34	0	1 180 247,34	91,61
211004	Príjmy za dividendy, iné	33 600,00	24 921,60	69 918,97	67 313,55	100 000		100 000	364 000		364 000	363 968,13		363 968,13	99,99
212002	Príjmy z prenajatých pozemkov a fakturované	58 227,53	57 950,58	48 905,08	47 057,49	47 133		47 133	50 533		50 533	57 779,00		57 779,00	114,34
212002	Príjmy z prenajatých lesných pozemkov, Lesy mesta	130 000,00	130 000,00	110 000,00	87 000,00	75 000		75 000	75 000		75 000	75 000,00		75 000,00	100,00
212003	Príjmy z prenajatých budov, priest. a objektov, ost.	324 414,83	353 087,20	351 832,72	325 999,55	324 632		324 632	327 872		327 872	319 379,19		319 379,19	97,41
212003	Príjmy z prenajatých bytov	150 554,55	146 120,46	139 337,01	147 433,73	150 600		150 600	150 600		150 600	138 123,97		138 123,97	91,72
212003	Príjmy z prenajatých obytných kontajnerov	0,00	0,00	470,00	980,00	0		0	0		0	910,00		910,00	0,00
212003	Príjmy z prenájmu tepelného hospodárstva	450 828,06	420 896,03	418 222,03	560 000,03	423 000		423 000	493 000		493 000	493 000,03		493 000,03	100,00
212003	Príjmy z prenájmu za priem. park a inkubátor, MBC	144 585,85	135 026,64	145 710,13	99 677,12	95 552		95 552	95 552		95 552	108 760,19		108 760,19	113,82
212003	Príjmy z prenájmu MEPOS	0,00	0,00	0,00	7 535,44	8 220		8 220	38 220		38 220	34 832,92		34 832,92	91,14
223001	Za prenájom plochy v Informátore	37 275,00	37 289,50	36 960,80	36 370,60	30 000		30 000	30 000		30 000	33 465,60		33 465,60	111,55
221004	Správne poplatky	143 538,50	114 181,50	110 011,00	98 794,07	106 000		106 000	106 000		106 000	97 632,00		97 632,00	92,11
222003	Pokuty za porušenie predpisov a náhrady trov	25 929,52	23 276,90	25 244,54	31 545,19	20 000		20 000	21 400		21 400	12 905,13		12 905,13	60,30
223001	Za vodné a stočné - byty	79 352,11	97 669,47	103 616,34	101 890,07	104 300		104 300	104 300		104 300	104 464,44		104 464,44	100,16
223001	Za vodné a stočné - nebytové priest.	17 859,33	18 743,52	18 988,17	17 746,33	17 085		17 085	17 085		17 085	19 523,50		19 523,50	114,27
223001	Za dodávku elektr., tepla, plynu - byty	152 286,07	192 043,81	196 293,52	194 415,51	182 900		182 900	182 900		182 900	192 349,69		192 349,69	105,17
223001	Za dodávku elektr., tepla, plynu - NP	135 213,34	120 372,94	137 271,80	122 430,31	118 270		118 270	118 270		118 270	123 647,37		123 647,37	104,55
223001	Za ostatné služby - byty	16 315,03	15 229,54	14 978,51	14 605,54	27 700		27 700	27 700		27 700	14 853,00		14 853,00	53,62
223001	Za dodávku energií a vody - Podnik. inkubátor	7 719,02	6 960,96	7 842,98	7 537,30	7 330		7 330	7 330		7 330	7 536,61		7 536,61	102,82
223001	Za dodávku energií Multicentrum	9 244,75	8 636,31	8 726,65	7 226,28	8 801		8 801	8 801		8 801	8 248,17		8 248,17	93,72
223001	Za dodávku energií priemyselný park	130 775,93	137 800,93	154 991,03	121 593,59	119 102		119 102	119 102		119 102	120 163,77		120 163,77	100,89
223001	Za dodávku energií v priemyselnej zóne		6 497,81	12 927,02	7 246,91	10 356		10 356	10 356		10 356	4 800,54		4 800,54	46,36
223001	Poplatky za ubytov. služby v Dome humanity	4 939,60	4 541,20	4 985,30	4 598,20	4 100		4 100	4 100		4 100	4 599,50		4 599,50	112,18
223001	Za publikácie a propagačný materiál	6 339,44	8 300,36	9 540,71	4 699,93	5 800		5 800	5 800		5 800	5 567,89		5 567,89	96,00
223001	Za poskytnutie služieb za úhradu	9 703,10	8 216,42	8 290,00	2 736,90	3 500		3 500	3 500		3 500	3 280,15		3 280,15	93,72
223001	Ostatné nedaňové príjmy	2 751,90	14 812,35	19 046,86	8 187,72	12 400		12 400	12 400		12 400	6 088,12		6 088,12	49,10
223001	Dočasné parkovanie	224 181,90	230 943,30	248 863,50	222 079,22	287 500		287 500	287 500		287 500	192 074,81		192 074,81	66,81
212,223	Za cintorínske služby (nájom a služby), služby	90 237,64	55 529,73	58 757,13	65 341,32	55 000		55 000	63 500		63 500	73 209,52		73 209,52	115,29
223004	Za prebytočný hnuťný majetok	761,50	73,20	1 032,22	267,88	500		500	500		500	191,12		191,12	38,22
229005	Poplatok za znečisťovanie ovzdušia	10 780,40	11 236,80	10 141,90	11 252,30	11 000		11 000	11 000		11 000	10 513,30		10 513,30	95,58
292006	Z náhrad z poisťovního plnenia	0,00	2 246,34	7 000,00	2 175,66	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
292008	Z výťažkov z lotérií a iných hier	157 328,79	183 795,84	195 806,75	196 174,67	149 751		149 751	149 751		149 751	187 763,26		187 763,26	125,38
292012	Príjem z dobropisov	10 386,13	13 866,31	5 091,39	4 304,80	5 000		5 000	14 000		14 000	14 159,34		14 159,34	101,14
292027	Ostatné nedaňové príjmy, združený Slovenský raj	14 483,98	11 517,31	15 950,98	14 063,31	12 500		12 500	12 500		12 500	12 795,79		12 795,79	102,37
292027	Finančná náhrada za výrub stromov	4 500,00	0,00	110,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
292017	Vratky	50 365,78	16 895,30	1 094,28	0,00	0		0	89 048		89 048	89 144,19		89 144,19	100,11
	S p o l u n e d a ň o v é p r í j m y	2 634 479,58	2 608 680,16	2 697 959,32	2 640 280,52	2 523 032	0	2 523 032	3 001 620	0	3 001 620	2 930 730,24	0	2 930 730,24	97,64
242	Úroky z vkladov	8 008,44	6 283,37	6 549,32	519,37	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
244	Úroky z termínovaných vkladov	0,00	0,00	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
	S p o l u ú r o k y z v k l a d o v	8 008,44	6 283,37	6 549,32	519,37	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	S p o l u b e ž n é p r í j m y m e s t a v l a s t n é	18 416 374,04	19 810 323,72	21 121 323,05	21 160 055,32	21 287 857	0	21 287 857	22 278 511	0	22 278 511	22 004 849,57	0,00	22 004 849,57	98,77

Príjmy z RO v školstve - z prenesených	97 707,58	73 157,43	53 156,14	31 963,02	76 900		76 900	67 386		67 386	48 409,82		48 409,82	71,84
Príjmy z RO v školstve - z originálnych	1 205 656,60	1 172 375,27	1 210 461,19	800 635,68	1 779 240		1 779 240	1 496 497		1 496 497	1 231 832,61		1 231 832,61	82,31
Príjmy z RO v oblasti sociálnych vecí (bežné)	974 822,57	951 083,60	1 001 029,85	1 008 159,88	1 000 000		1 000 000	1 175 870		1 175 870	1 054 966,44		1 054 966,44	89,72
Príjmy z RO v oblasti sociálnych vecí (kapitálové)	0	0	0	0	0		0	0		0	19 370,00		19 370,00	100,00
S p o l u príjmy rozpočt. organizácií	2 278 186,75	2 196 616,30	2 264 647,18	1 840 758,58	2 856 140	0	2 856 140	2 739 753	19 370	2 739 753	2 335 208,87	19 370,00	2 354 578,87	85,23

Položky roz. klasif.	Plnenie príjmov za roky 2017 až 2021	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Schválený rozpočet na rok 2021			Úpravený rozpočet na rok 2021			Skutočnosť' 2021			Plnenie v %
		2017 v €	2018 v €	2019 v €	2020	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	
312012	Transfer na školstvo - prenesené, normatívne	6 785 134,00	6 947 037,00	7 738 045,00	8 474 117,00	8 295 914		8 295 914	8 758 094		8 758 094	8 758 094,00		8 758 094,00	100,00
312012	Transfer na školstvo - prenesené, účelové	534 467,60	516 382,97	572 331,23	620 867,99	579 854		579 854	629 642		629 642	629 640,71		629 640,71	100,00
312001	Transfer na školstvo ZŠ MPC POP	0,00	0,00	0,00	61 387,86	0		0	276 899		276 899	276 898,93		276 898,93	100,00
312012	Transfer na školstvo - originálne, účelové MŠ	54 114,00	62 619,00	68 028,00	66 583,00	60 000		60 000	111 015		111 015	111 015,00		111 015,00	100,00
312001	Transfer na školstvo NP PRIM MŠ	0,00		56 706,82	102 592,17	0		0	118 535		118 535	118 534,20		118 534,20	100,00
312001	Transfer na školstvo MŠ podpora zamestnanosti	0,00	0,00	0,00	489 122,29	0		0			0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer na ZŠ , havárie, projekty rôzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0		0	85 004		85 004	85 004,00		85 004,00	100,00
312001	Transfer zo ŠR na sociálne veci	762 720,00	899 604,00	967 104,00	1 091 594,74	1 187 748		1 187 748	1 206 556		1 206 556	1 206 555,54		1 206 555,54	100,00
312012	Transfer zo ŠR na matičnú činnosť	57 158,12	58 681,76	71 513,78	81 168,46	71 514		71 514	87 862		87 862	87 860,80		87 860,80	100,00
312012	Transfer zo ŠR na stavebný úrad a ŠSÚ	36 586,48	43 212,71	50 360,24	55 906,30	55 907		55 907	49 553		49 553	49 552,37		49 552,37	100,00
312012	Transfer zo ŠR na ŠFRB	21 221,52	21 254,05	21 293,00	21 325,53	21 326		21 326	21 374		21 374	21 373,89		21 373,89	100,00
312012	Transfer zo ŠR na školský úrad	42 806,00	44 330,00	48 437,00	53 041,00	53 041		53 041	37 030		37 030	37 030,00		37 030,00	100,00
312012	Transfer zo ŠR na životné prostredie	3 269,00	3 257,00	3 244,97	3 533,44	3 534		3 534	3 627		3 627	3 626,68		3 626,68	99,99
312012	Transfer na registráciu obyvateľov	12 406,02	12 365,76	12 317,58	12 274,02	12 274		12 274	12 213		12 213	12 212,31		12 212,31	99,99
312012	Transfer na register	13 314,00	432,40	136,40	165,20	166		166	756		756	755,60		755,60	99,95
312001	Prídavky na deti	13 359,36	11 573,60	11 849,54	14 390,60	16 800		16 800	18 411		18 411	18 411,20		18 411,20	100,00
312001	Stravovanie v hmotnej núdzi	56 265,57	54 164,45	477 590,40	593 574,00	50 000		50 000	523 760		523 760	509 572,40		509 572,40	97,29
312001	Školské pomôcky	14 060,20	13 495,80	12 101,40	9 163,20	15 750		15 750	15 750		15 750	5 942,80		5 942,80	37,73
312001	Osobitný príjemca	161 580,93	130 865,46	108 745,54	89 533,43	92 720		92 720	92 720		92 720	86 116,62		86 116,62	92,88
312001	Rodičovský príspevok	21 826,00	14 155,20	11 005,00	8 172,80	11 000		11 000	11 000		11 000	1 241,60		1 241,60	11,29
312001	Príspevok na dieťa	50 897,28	44 794,72	41 150,75	29 730,15	32 000		32 000	35 902		35 902	35 900,83		35 900,83	100,00
312001	Pôrodné	151,37	0,00	0,00	829,86	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Aktivácia nezamestnaných a dobrov.,znevýhodnených	34 318,44	29 916,32	14 948,84	5 531,93	0		0	8 211		8 211	8 210,99		8 210,99	100,00
312001	Terénna sociálna práca	0,00	65 427,76	72 328,82	86 860,69	0		0	107 093		107 093	107 090,91		107 090,91	100,00
312001	Transfer na komunitné centrum	0,00	28 623,60	40 085,80	30 473,12	0		0	54 338		54 338	54 335,60		54 335,60	100,00
312001	Údržba vojnových hrobov a pamätníkov.projekt	2 137,50	0,00	0,00	2 849,72	0		0	3 061		3 061	3 060,90		3 060,90	100,00
312001	Dotácia na chránené pracovisko	28 037,30	50 118,96	60 147,72	30 189,74	0		0	36 639		36 639	36 637,32		36 637,32	100,00
311, 315	Iné granty	12 140,40	1 700,00	4 060,00	7 299,67	0		0	14 500		14 500	14 500,00		14 500,00	100,00
312001	Rozvoj športu ZŠ Nejedlého	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Rozvoj športu vybavenie gymnastom	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Rozvoj športu mladým atletom	0,00	0,00	10 250,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Rozvoj športu ZŠ Komenského/oprava palubovky, vy	0,00	0,00	15 500,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312002	Environmentálny fond na odpad. hospodárstvo	0,00	0,00	255 898,81	317 726,88	294 000		294 000	344 000		344 000	291 276,01		291 276,01	84,67
312001	Humanitárna pomoc, rómske domy, strecha, povodne	0,00	0,00	13 200,00	22 065,63	0		0	9 368		9 368	9 367,27		9 367,27	99,99
312001	Transfer na výdavky COVID-19, vitamíny	0,00	0,00	0,00	201 889,54	0		0	170 856		170 856	170 855,40		170 855,40	100,00
312001	Extrémnych 333	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Projekt zo ŠR Zebra, Bezpeč.retiazka, Drogý...SOS ná	6 700,00	0,00	5 000,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312008	Trh ľud.remesiel, živé sochy	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 300,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer z dobrov. Pož. Ochrany SR	0,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312002	Transfer na "Mesto kultúry"	0,00	8 400,00	9 920,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer na voľby, referendum, sčítanie obyvateľstva	19 171,50	15 770,80	63 399,42	86 294,84	0		0	42 200		42 200	42 199,39		42 199,39	100,00
312008	Transfer na "Dni humoru na Spiši"	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer na "Nepotrebuješ to zažiť". Akadémia senior	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer z ÚPSVaR pre školy a domov dôchodcov	52 674,59	30 812,49	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer na dopravné ihrisko	4 894,00	4 500,00	5 528,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312011	Transfer Gotika na dotyk	3 563,00	1 527,00	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer na opravu okien športová hala	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer na odstránenie spadnut. mosta	0,00	0,00	0,00	26 098,27	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
331	Dar z USA na monografiu, Spišská trh	2 085,19	848,38	876,60	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
	S p o l u bežné transfery a granty	8 825 659,37	9 120 871,19	10 874 104,66	12 701 053,07	10 853 548	0	10 853 548	12 885 969	0	12 885 969	12 792 873,27		12 792 873,27	99,28
	Bežné príjmy celkom	29 520 220,16	31 127 811,21	34 260 074,89	35 701 866,97	34 997 545	0	34 997 545	37 904 233	19 370	37 904 233	37 132 931,71		37 132 931,71	97,97

Prehľad výdavkov programového rozpočtu - roky 2017 až 2021

Program			Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Rozpočet 2021 schválený	Rozpočet 2021 upravený	Skutočnosť 2021		Plnenie v %
									Bežný	Kapitálový	
1.		Manažment výkonu samosprávy mesta									
1.1.		Výkon samosprávy mesta	10 869,71	12 605,85	11 289,82	7 278,40	13 000	12 300	11 385,46	0,00	92,56
1.2.		Výkon samosprávy mesta	7 319,25	7 288,54	7 337,23	7 266,67	12 300	17 350	12 691,78	0,00	73,15
1.3.		Výkon samosprávy mesta	7 200,00	8 612,07	7 200,00	7 200,00	7 200	7 200	7 200,00	0,00	100,00
		Za program	25 388,96	28 506,46	25 827,05	21 745,07	32 500	36 850	31 277,24	0,00	84,88
Program											
2.		Komunikujúce mesto									
2.1.	1.	Informovanosť	66 244,20	88 018,34	68 719,74	70 541,32	76 320	76 320	73 072,41	0,00	95,74
2.1.	2.	Informovanosť	153 224,82	150 000,00	156 000,00	165 759,62	166 800	166 800	166 800,00	0,00	100,00
2.2.	1.	Propagácia mesta	79 396,01	122 253,73	90 239,75	49 483,68	80 652	99 272	54 941,78	21 837,60	77,34
2.2.	2.	Propagácia mesta	42 356,93	41 279,27	43 486,89	41 908,44	49 310	49 310	44 315,31	0,00	89,87
2.2.	3.	Propagácia mesta	2 159,74	3 402,87	3 026,47	2 705,78	3 600	3 600	3 225,61	0,00	89,60
2.2.	4.	Propagácia mesta	17 510,10	17 552,01	16 720,05	9 577,73	16 600	7 450	835,20	0,00	11,21
		Za program	360 891,80	422 506,22	378 192,90	339 976,57	393 282	402 752	343 190,31	21 837,60	90,63
Program											
3.		Podporné interné služby									
3.1.	1.	Mestský úrad	301 539,61	298 263,22	399 797,40	357 186,65	327 123	324 123	319 688,99	0,00	98,63
3.1.	2.	Mestský úrad	1 806 654,52	1 971 718,99	2 081 460,83	2 189 177,91	2 375 597	2 375 597	2 291 409,00	0,00	96,46
3.1.	3.	Mestský úrad	28 462,24	57 499,58	58 229,20	28 316,44	12 000	57 368	57 364,75	0,00	99,99
3.1.	4.	Mestský úrad	1 603,63	1 648,93	1 627,57	1 550,53	1 780	1 780	1 753,35	0,00	98,50
3.1.	5.	Mestský úrad	3 838,21	4 143,93	3 494,99	3 471,93	5 470	5 170	3 226,00	0,00	62,40
3.1.	6.	Mestský úrad	14 947,78	10 584,26	12 774,04	9 404,45	22 860	21 860	21 832,26	0,00	99,87
3.1.	8.	Mestský úrad	10 971,07	15 043,67	31 726,82	7 169,11	25 000	24 000	1 438,73	0,00	5,99
3.2.	1.	Finančné operácie	46 153,01	36 265,16	25 376,01	17 070,23	16 040	16 040	12 272,27	0,00	76,51
3.2.	2.	Finančné operácie	622 424,84	703 276,22	1 047 509,12	1 086 321,35	865 533	865 533	865 528,08	0,00	100,00
3.2.	2.	Finančné operácie	10 440,00	31 900,00	49 050,00	101 530,00	0	0	321 620,00	0,00	0,00
3.2.	3.	Finančné operácie	5 592,82	7 457,29	5 874,70	5 044,44	5 900	5 900	5 898,95	0,00	99,98
3.2.	4.	Finančné operácie	196 714,08	6 649,18	5 450,40	14 589,37	3 500	5 824	3 849,86	9,00	66,26
3.2.	6.	Finančné operácie	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0	20 003	20 002,50	0,00	0,00
3.3.		Poistenie majetku	34 373,48	35 267,26	36 200,54	28 387,73	44 200	44 200	30 537,52	0,00	69,09
3.4.		Majetko - právne vzťahy	549 549,16	47 112,43	75 651,40	80 486,26	120 250	170 250	15 119,98	49 459,87	37,93
3.5.	1.	Informačné a kom. techn.	111 766,31	138 137,03	114 325,86	117 428,35	126 650	126 650	116 231,13		91,77
3.5.	2.	Informačné a kom. techn.	67 926,47	13 760,36	12 179,62	12 986,48	21 000	67 500		60 242,49	89,25
3.5.	3.	Informačné a kom. techn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0			0,00
		Za program	3 812 957,23	3 378 727,51	3 965 728,50	4 060 121,23	3 972 903	4 131 798	4 087 773,37	109 711,36	101,59

Program			Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Rozpočet 2021 schválený	Rozpočet 2021 upravený	Skutočnosť 2021		Plnenie v %
									Bežný	Kapitálový	
4.		Klientské služby									
4.1.	1.	Občianske služby	43 306,40	41 558,15	44 744,76	29 226,35	44 400	38 300	34 193,39	0,00	89,28
4.1.	2.	Občianske služby	65 975,53	69 846,17	78 638,68	88 633,16	85 690	102 038	93 040,17	0,00	91,18
4.1.	3.	Občianske služby	46 786,95	33 903,86	33 590,78	35 819,06	40 990	41 519	37 307,46	0,00	89,86
4.1.	4.	Občianske služby	92 267,97	102 096,84	113 756,67	153 093,37	163 397	157 043	145 638,45	0,00	92,74
4.1.	5.	Občianske služby	23 187,49	20 670,47	68 400,53	38 256,13	0	0	0,00	0,00	0,00
4.1.	6.	Občianske služby	0,00	0,00	0,00	23 126,28	0	72 584	42 891,45	0,00	59,09
4.2.	1.	Komunálne služby	31 143,34	40 716,26	40 051,14	32 777,08	34 500	44 500	23 296,95	6 560,00	52,35
4.2.	2.	Komunálne služby	3 337,50	0,00	0,00	2 849,72	0	3 061	3 060,90	0,00	100,00
4.2.	3.	Komunálne služby	49 900,68	433 946,46	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
4.2.	5.	Komunálne služby	9 237,10	12 307,28	11 557,96	12 034,03	11 800	11 800	8 990,87	0,00	76,19
4.2.	7.	Komunálne služby	3 127,01	3 032,32	3 530,54	3 202,96	4 140	4 140	3 584,21	0,00	86,58
4.2.	8.	Komunálne služby	41 297,36	46 477,04	63 495,47	54 291,72	59 375	58 165	55 704,38	0,00	95,77
4.2.	9.	Komunálne služby	28 315,54	56 051,13	38 948,53	30 486,82	52 500	48 730	5 294,67	0,00	10,87
4.2.	10.	Komunálne služby	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
		Za program	437 882,87	860 605,98	496 715,06	503 796,68	496 792	581 880	453 002,90	6 560,00	78,98
Program											
5.		Manažment rozvoja mesta									
5.1.	1.	Plánovanie rozvoja mesta	4 156,00	5 653,90	6 323,00	7 865,39	15 000	14 250	12 002,50	0,00	84,23
5.1.	2.	Plánovanie rozvoja mesta	0,00	0,00	0,00	0,00	38 000	26 560	0,00	17 940,00	0,00
5.2.	1.	Implementácia rozvoj. dok.	9 779,16	13 780,00	37 459,00	69 295,00	159 000	274 691	0,00	213 582,20	77,75
5.2.	2.	Implementácia rozvoj. dok.	35 580,73	20 227,66	45 937,14	92 817,84	125 000	207 500	29 203,92	83 639,00	54,38
5.2.	3.	Implementácia rozvoj. dok.	16 846,00	15 119,83	3 454,20	3 842,13	22 278	22 278	11 324,95	0,00	50,83
5.2.	4.	Implementácia rozvoj. dok.	334 740,00	249 900,00	284 130,00	217 235,87	240 000	380 000	371 655,00	0,00	97,80
5.3.	3.	Implementácia schvál.projekt.	376 510,24	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	6.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	12 499,58	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	7.	Implementácia schvál.projekt.	57,30	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	9.	Implementácia schvál.projekt.	8 336,83	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	10.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	0,00	4 544	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	11.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	0,00	4 021	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	12.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	0,00	5 690	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	13.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	0,00	6 569	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	14.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	0,00	3 747	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	15.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	28 245,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	16.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	7 592,34	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	17.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	0,00	4 912	0	0,00	0,00	0,00
5.4.	1.	Podpora cestovného ruchu	0,01	0,01	0,01	0,01	0	0	0,00	0,00	0,00
5.4.	2.	Podpora cestovného ruchu	496,99	463,92	0,00	0,00	100	100	0,00	0,00	0,00
5.4.	3.	Podpora cestovného ruchu	9 660,00	23 660,00	19 955,20	8 565,80	8 500	8 500	8 480,00	0,00	99,76
		Za program	796 163,26	341 304,90	425 503,55	407 214,38	637 361	933 879	432 666,37	315 161,20	80,08
Program											
6.		Životné prostredie mesta									
6.1.	1.	Starost. o verejné priestr.	283 407,11	328 035,33	315 109,29	357 941,94	348 200	353 200	347 116,14	0,00	98,28
6.1.	2.	Starost. o verejné priestr.	347 839,99	383 329,53	392 441,50	260 811,06	309 400	309 400	300 839,74	0,00	97,23
6.1.	3.	Starost. o verejné priestr.	147 714,49	53 321,13	37 785,88	49 436,51	64 000	144 000	56 266,94	28 456,56	58,84
6.1.	4.	Starost. o verejné priestr.	45 903,20	38 456,96	25 970,34	22 136,63	18 130	31 619	31 609,50	0,00	99,97

			Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Rozpočet 2021 schválený	Rozpočet 2021 upravený	Skutočnosť 2021		Plnenie v %	
Program									Bežný	Kapitálový		
6.2.	1.	Odpadové hospodárstvo	Separovaný zber	45 112,80	45 112,80	44 992,80	16 225,52	281 000	401 000	182 789,82	0,00	45,58
6.2.	2.	Odpadové hospodárstvo	Zber, odvoz a zneškodnenie KO	1 021 994,97	1 034 329,86	1 093 345,97	1 158 144,48	1 323 790	1 303 790	1 266 818,11	0,00	97,16
6.2.	4.	Odpadové hospodárstvo	Prevádzka Reg.skládky BRO	160 229,42	191 057,09	180 778,29	226 043,84	126 740	192 956	172 312,25	0,00	89,30
6.3.	1.	Energetika	Verejnú osvetlenie	513 151,88	805 530,70	964 050,65	863 902,50	826 700	876 700	820 697,99	49 988,14	99,31
6.3.	2.	Energetika	Tepelné hospodárstvo	48 241,82	163 143,44	127 248,73	166 609,16	181 010	335 910	1 593,31	332 715,02	99,52
6.4.	1.	Starost. o zložky ŽP	Úrad životného prostredia	3 269,00	3 257,00	3 244,97	3 533,44	3 534	3 627	3 626,68	0,00	99,99
6.4.	4.	Starost. o zložky ŽP	Stanica pre odchyt túlavých zvierat	0,00	0,00	0,00	77 122,54	78 200	84 700	76 215,74	4 894,95	89,98
		Za program		2 616 864,68	3 045 573,84	3 184 968,42	3 201 907,62	3 560 704	4 036 902	3 259 886,22	416 054,67	91,06
7.		Bývanie a nebytové priestory										
7.1.	1.	Výstavba a rekonštr. bytov	Bytový dom Lesná	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
7.1.	4.	Výstavba a rekonštr. bytov	Výstavba detských ihrísk Nov.Huta	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
7.1.	10.	Výstavba a rekonštr. bytov	Vonkajšia banská expozícia	0,00	0,00	0,00	13 281,84	0	0	0,00	0,00	0
7.2.		ŠFRB		30 304,53	31 536,15	32 521,28	42 529,52	42 876	42 924	42 922,97	0,00	100,00
7.3.		Správa a údržba bytov		374 035,06	409 628,62	437 757,71	412 847,16	441 400	459 700	446 550,58	0,00	97,14
7.4.	1.	Nebytové priestory	Správa a údržba nebytových priestor.	274 737,18	303 141,50	325 312,00	307 236,94	343 700	332 000	320 117,87	0,00	96,42
7.4.	2.	Nebytové priestory	Údržba neprenajateľného majetku	261 398,45	90 279,23	71 163,74	88 544,42	50 000	88 000	80 414,53	0,00	91,38
7.4.	3.	Nebytové priestory	Prevádzka MBaEC	28 663,84	30 984,18	20 440,30	11 841,20	26 550	26 550	19 639,39	0,00	73,97
7.4.	4.	Nebytové priestory	Prevádzka priemyselného parku	157 722,89	177 188,72	201 546,34	182 107,61	225 790	225 790	218 609,51	0,00	96,82
		Za program		1 126 861,95	1 042 758,40	1 088 741,37	1 058 388,69	1 130 316	1 174 964	1 128 254,85	0,00	96,02
8.		Doprava										
8.1.		Mestská hromadná doprava		719 260,00	836 301,17	806 751,00	720 042,00	500 000	709 950	709 950,00	0,00	100,00
8.2.	1.	Miestne komunikácie	Údržba a rekonštrukcia MK	420 410,93	337 973,97	409 983,02	557 538,77	200 000	642 552	624 240,83	0,00	97,15
8.2.	2.	Miestne komunikácie	Rekonštrukcia MK	458 528,01	526 506,82	258 564,35	215 460,22	0	1 042 000	0,00	931 278,88	89,37
8.2.	5.	Miestne komunikácie	TV pre IBV Červený jarok	653,08	2 000,00	2 000,00	4 946,89	0	6 000	0,00	3 162,86	52,71
8.2.	9.	Miestne komunikácie	Cestná svetelná signalizácia	0,00	86 351,31	0,00	0,00	0				0,00
8.2.	10.	Miestne komunikácie	Projekt "Ekologický a bezpečne"	0,00	600,00	0,00	0,00	0				0,00
8.2.	11.	Miestne komunikácie	Projekt "Cyklistická radiála"	0,00	0,00	0,00	1 754,99	18 702	169 016	668,66	154 714,04	91,93
8.2.	12.	Miestne komunikácie	Projekt "Cyklotrasa Novoveská Huta"	0,00	0,00	0,00	558,08	60 032	130 217	1 774,98	113 382,63	88,44
8.2.	13.	Miestne komunikácie	Projekt "Cyklochodník kasárne"	0,00	0,00	0,00	665,55	88 823	146 849	1 216,83	129 302,17	88,88
		Za program		1 598 852,02	1 789 733,27	1 477 298,37	1 500 966,50	867 557	2 846 584	1 337 851,30	1 331 840,58	93,79

			Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Rozpočet 2021 schválený	Rozpočet 2021 upravený	Skutočnosť 2021		Plnenie v %	
Program									Bežný	Kapitálový		
9.	Sociálna starostlivosť											
9.1.	1.	Starostlivosť o seniorov	Domov dôchodcov	1 837 176,16	1 944 077,36	2 158 746,98	2 380 615,45	2 361 060	2 648 751	2 517 714,61	49 904,73	96,94
9.1.	2.	Starostlivosť o seniorov	Jedáleň	126 000,00	130 000,00	148 700,00	116 801,76	160 000	160 000	117 383,16	0,00	73,36
9.1.	3.	Starostlivosť o seniorov	Rekonštrukcia DD a ZOS	0,00	0,00	0,00	0,00	118 000	80 000	0,00	63 127,49	0,00
9.1.	6.	Starostlivosť o seniorov	Opatrovateľská služba	62 400,00	25 500,00	26 456,65	31 244,00	29 700	31 956	31 366,77	0,00	98,16
9.1.	7.	Starostlivosť o seniorov	Kluby dôchodcov	15 582,58	16 056,41	20 165,85	12 369,04	28 654	26 654	18 894,21	0,00	70,89
9.1.	8.	Starostlivosť o seniorov	Lekárska posudková činnosť	3 601,67	3 009,25	3 286,40	3 727,91	5 373	4 073	3 434,41	0,00	84,32
9.1.	10.	Starostlivosť o seniorov	Vrátnica DOS Levočská ul.	39 923,80	56 428,22	65 419,24	62 227,17	59 980	73 710	66 937,08	0,00	90,81
9.1.	11.	Starostlivosť o seniorov	Projekt "SOS náramky"	0,00	0,00	18 417,90	5 516,92	1 500	1 500	593,69	0,00	39,58
9.2.		Sociálno-právna ochrana deti		2 271,04	10 713,11	14 141,79	3 603,19	3 000	0	0,00	0,00	0,00
9.3.	1.	Sociálna inklúzia	Jednorázové dávky v hmotnej núdzi	990,86	1 468,42	1 372,87	1 050,17	4 000	2 500	1 495,18	0,00	59,81
9.3.	2.	Sociálna inklúzia	Dotácie pre žiakov v hmotnej núdzi	44 752,16	40 840,15	194 982,48	30 052,79	45 500	309 527	271 890,20	0,00	87,84
9.3.	3.	Sociálna inklúzia	Pohreby bezdomovcov	992,24	366,87	1 046,34	833,40	2 000	2 000	1 521,10	0,00	76,06
9.3.	4.	Sociálna inklúzia	Dom humanity	49 058,26	52 319,74	59 632,58	79 730,74	80 592	110 885	104 458,78	0,00	94,20
9.3.	5.	Sociálna inklúzia	Terénna sociálna práca (+nový projekt)	5 086,97	76 979,27	85 520,26	118 294,92	40 726	132 947	132 855,58	0,00	99,93
9.3.	6.	Sociálna inklúzia	Dávky v hmotnej núdzi-osobitný príjemca	234 455,58	189 815,38	160 901,29	128 266,23	152 520	158 552	141 334,35	0,00	89,14
9.3.	7.	Sociálna inklúzia	Komunitné centrum	26 064,18	46 037,63	51 563,64	63 167,55	33 706	85 520	85 453,80	0,00	99,92
9.3.	8.	Sociálna inklúzia	Humanitárna pomoc	0,00	0,00	18 024,80	5 600,00	0	6 500	6 500,00	0,00	100,00
9.4.		Finančná podpora - dotácie		158 280,00	174 305,72	169 498,20	209 442,48	293 700	356 400	336 148,85	0,00	94,32
		Za program		2 606 635,50	2 767 917,53	3 197 877,27	3 252 543,72	3 420 011	4 191 475	3 837 981,77	113 032,22	94,26
10.	Školstvo											
10.1.	1.	Materské školy	Efektívna prevádzka	494 482,54	436 147,42	441 785,47	385 066,57	402 223	470 198	398 377,68	50 000,00	95,36
10.1.	2.	Materské školy	Výchovno-vzdelávací proces	2 175 716,00	2 304 592,81	2 621 766,82	2 640 927,38	2 790 094	2 739 895	2 739 060,57	0,00	99,97
10.1.	3.	Materské školy	Školské jedálne - rozpočtové	559 448,99	800 677,90	979 253,43	918 142,84	1 134 692	1 085 516	923 323,74	9 082,62	85,90
			Školské jedálne - mimorozpočtové	247 010,10	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.1.	4.	Materské školy	Správa školských zariadení	131 670,48	136 204,83	161 533,00	158 565,96	170 605	170 605	170 319,52	0,00	99,83
10.1.	5.	Materské školy	Detské jasle	98 765,00	115 128,40	113 113,11	112 676,20	130 949	121 087	115 954,33	0,00	95,76
10.1.	6.	Materské školy	Rekonštrukcia MŠ	0,00	0,00	0,00	0,00	0	22 716	0,00	0,00	0,00
10.2.	1.	Základné školy	Efektívna prevádzka-rozpočtové	1 130 721,35	1 054 852,52	1 213 529,68	1 221 793,94	1 193 477	1 834 599	1 186 799,71	398 346,33	86,40
			Efektívna prevádzka-mimorozpočtové	21 642,67	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	2.	Základné školy	Výchovno-vzdelávací proces rozpočtové	5 837 267,42	6 065 633,76	6 748 247,05	7 420 479,01	7 287 187	7 908 399	7 908 398,91	0,00	100,00
			Výchovno-vzdelávací proces mimorozpočt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	3.	Základné školy	Školské jedálne-rozpočtové	659 279,99	1 164 520,70	1 382 696,27	1 148 009,25	1 588 529	1 659 659	1 193 421,74	37 246,26	74,15
			Školské jedálne-mimorozpočtové	489 998,98	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	4.	Základné školy	Špecifiká ZŠ	530 464,83	514 131,71	569 329,43	611 334,66	579 854	622 597	614 770,84	0,00	98,74
10.2.	5.	Základné školy	Školský úrad	67 704,34	79 463,45	92 861,04	82 803,28	89 835	75 324	68 439,39	0,00	90,86
10.2.	6.	Základné školy	Oddelenie školstva, mládeže a športu	12 332,51	16 100,88	14 870,31	12 224,00	20 530	50 765	19 899,95	0,00	39,20
10.2.	8.	Základné školy	Rekonštrukcia ihrisko ZŠ Kozuchova ul.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	9.	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Levočská	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	11.	Základné školy	Ihrisko ZŠ Komenského vklad	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	12.	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Nejedlého ul.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	13.	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Lipová	31 760,34	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	14.	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Hutnícka	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	15.	Základné školy	Projekt "Lipka mladým atlétom"	0,00	0,00	0,00	15 618,48	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	16.	Základné školy	Projekt "Športovo-technické vybav.gymnastom"	0,00	0,00	7 198,80	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	17.	Základné školy	Projekt Multifunkčné ihrisko ZŠ Lipová ul.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	18 000	0,00	17 931,28	99,62

Program			Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Rozpočet 2021 schválený	Rozpočet 2021 upravený	Skutočnosť 2021		Plnenie v %	
10.3.	1.	Voľný čas	Základná umelecká škola	832 959,52	858 356,88	986 138,29	1 048 976,97	1 153 250	1 319 750	1 112 996,82	74 242,11	84,33
10.3.	2.	Voľný čas	Centrum voľného času-rozpočtové	511 377,95	520 807,15	567 305,12	544 744,91	643 108	625 522	575 488,22	25 974,79	96,15
			Centrum voľného času-mimorozpočtové	17 344,04	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.3.	3.	Voľný čas	Školské kluby detí-rozpočtové	595 944,06	634 777,89	717 108,76	766 637,13	855 446	829 246	817 045,00	0,00	98,53
			Školské kluby detí-mimorozpočtové	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.3.	4.	Voľný čas	CVC pri ZŠ Ing. O. Kožucha	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.4.	1.	Cirkevné školské zariadenia	ŠJ pri ZŠ sv. Cyrila a Metóda	37 440,00	43 808,00	52 922,00	49 410,00	60 231	60 231	60 231,00	0,00	100,00
10.4.	2.	Cirkevné školské zariadenia	ŠKD pri ZŠ sv. Cyrila a Metóda	45 780,00	59 040,00	66 120,00	77 389,00	98 799	98 799	98 799,00	0,00	100,00
10.4.	3.	Cirkevné školské zariadenia	ŠSZČ pri ŠZŠ sv. Maxim. Kolbeho	660,00	630,00	490,00	560,00	350	350	350,00	0,00	100,00
10.4.	4.	Cirkevné školské zariadenia	ŠJ pri ŠZŠ sv. Maxim. Kolbeho	6 110,00	8 140,00	9 671,00	9 072,00	9 709	9 709	9 709,00	0,00	100,00
10.4.	5.	Cirkevné školské zariadenia	MŠ cirkevná evanjelická	75 600,00	94 017,00	114 114,00	103 194,00	114 000	114 000	114 000,00	0,00	100,00
10.4.	6.	Cirkevné školské zariadenia	MŠ sv. Cyrila a Metóda	98 700,00	102 971,00	114 114,00	113 022,00	135 000	135 000	135 000,00	0,00	100,00
10.4.	7.	Cirkevné školské zariadenia	ŠK pri ŠZŠ sv. Maxima Kolbeho	0,00	4 330,00	8 328,00	8 340,00	7 800	7 800	7 800,00	0,00	100,00
10.4.	8.	Cirkevné školské zariadenia	ŠMŠ pri ŠZŠ sv. Maxima Kolbeho	0,00	0,00	0,00	55 242,00	131 100	131 100	131 100,00	0,00	100,00
10.5.	2.	Súkromné školské zariadenia	MŠ Brantia	63 000,00	71 632,00	90 768,00	88 452,00	114 000	114 000	114 000,00	0,00	100,00
10.5.	1.	Súkromné školské zariadenia	MŠ, ŠJ Alžbetka, n. o.	42 000,00	44 770,00	51 870,00	49 140,00	60 000	60 000	60 000,00	0,00	100,00
10.6.	1.	VÚC školské zariadenia	CVC pri 8. ročnom gymnáziu Javorová ul.	4 356,00	4 060,00	5 740,00	3 784,00	0	0	0,00	0,00	0,00
		Za program		14 819 537,11	15 134 794,30	17 130 873,58	17 645 605,58	18 770 768	20 284 867	18 575 285,42	612 823,39	94,59
Program												
11.		Kultúra										
11.1.	1.	Podujatia pre verejnosť	Tradičné kultúrne podujatia pre verej.	90 537,44	174 363,37	126 150,25	58 650,54	147 200	139 200	131 309,82	0,00	94,33
11.1.	2.	Podujatia pre verejnosť	Spišský a Vianočný trh	82 818,42	89 802,76	81 581,31	11 132,35	83 420	50 720	25 323,66	0,00	49,93
11.2.	1.	Zoológická záhrada	Osveta a vzdelávanie	4 200,00	5 200,00	7 500,00	2 132,95	1 450	1 450	950,00	0,00	65,52
11.2.	2.	Zoológická záhrada	Starostlivosť o zvieratá	80 270,00	94 220,00	108 200,00	99 248,56	117 700	117 700	98 733,97	0,00	83,89
11.2.	3.	Zoológická záhrada	Prevádzka zoológickej záhrady	44 730,00	44 780,00	43 000,00	35 287,80	39 850	39 850	28 610,30	0,00	71,79
11.2.	4.	Zoológická záhrada	Zoológická záhrada - kapitály	0,00	4 836,00	28 939,35	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
11.3.	1.	MKC	Kino Mier	0,00	25 000,00	43 648,03	32 000,00	32 000	32 000	28 446,13	0,00	88,89
11.3.	2.	MKC	Podporné interné služby	313 140,00	336 190,00	285 090,00	316 837,00	311 037	323 037	293 026,94	0,00	90,71
		Za program		615 695,86	774 392,13	724 108,94	555 289,20	732 657	703 957	606 400,82	0,00	86,14
12.		Šport										
12.1.	1.	Mestská infraštruktúra športu	Zimný štadión	579 305,15	388 142,22	409 370,00	359 677,25	431 400	643 700	449 400,00	193 850,70	99,93
12.1.	2.	Mestská infraštruktúra športu	Rekonštrukcia ZŠ a LK	0,00	0,00	0,00	414 635,20	600 000	1 193 000	0,00	1 050 462,30	88,05
12.1.	3.	Mestská infraštruktúra športu	Krytá plaváreň a letné kúpalisko+ŠH	725 421,60	696 000,00	791 460,00	832 686,76	788 000	856 700	819 000,00	37 494,53	99,98
12.1.	5.	Mestská infraštruktúra športu	Futbalový štadión	208 999,99	105 500,00	154 900,00	659 420,00	152 600	205 600	180 600,00	24 900,00	99,95
12.1.	6.	Mestská infraštruktúra športu	Kolkáreň	16 000,00	19 670,00	22 120,00	15 591,66	24 300	19 300	19 300,00	0,00	100,00
12.1.	7.	Mestská infraštruktúra športu	Atletický štadión	27 400,00	31 050,00	43 380,00	23 007,38	44 550	34 350	34 350,00	0,00	100,00
12.1.	8.	Mestská infraštruktúra športu	Tenisová hala	37 600,00	46 000,00	51 497,76	48 732,52	54 500	60 700	58 900,00	1 800,00	100,00
12.1.	9.	Mestská infraštruktúra športu	Futbalový štadión-rekonštrukcia	0,00	212 206,95	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
12.1.	10.	Mestská infraštruktúra športu	Atletický štadión-rekonštrukcia	0,00	0,00	0,00	79 309,49	450 000	450 000	0,00	272 946,39	60,65
12.1.	11.	Mestská infraštruktúra športu	Športový komplex-rekonštrukcia	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000	1 705 000	0,00	1 679 833,00	98,52
12.1.	12.	Mestská infraštruktúra športu	Vyhliadková veža	0,00	0,00	0,00	0,00	0	140 921	0,00	140 921,00	100,00
12.2.		Šport pre všetkých		24 625,41	29 725,34	28 068,16	22 097,14	31 850	26 750	17 135,77	0,00	64,06
12.3.		Bežecké lyžovanie v meste a LŠA Grajnár		517,00	1 036,00	2 220,24	1 142,00	1 000	1 000	150,00	0,00	15,00
		Za program		1 619 869,15	1 529 330,51	1 503 016,16	2 456 299,40	3 478 200	5 337 021	1 578 835,77	3 402 207,92	93,33

			Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Rozpočet 2021 schválený	Rozpočet 2021 upravený	Skutočnosť 2021		Plnenie v %
Program									Bežný	Kapitálový	
13.		Bezpečnosť občanov a návštevníkov mesta									
13.1.	1.	Verejný poriadok a bezpečnosť									
		Preventívna výchova a vzdelávanie	4 614,99	4 965,57	5 612,08	6 034,74	6 364	6 114	4 807,86	0,00	78,64
13.1.	2.	Verejný poriadok a bezpečnosť									
		Kamerový systém	5 862,60	6 928,85	6 984,99	6 766,40	7 570	7 270	6 668,23	0,00	91,72
13.1.	3.	Verejný poriadok a bezpečnosť									
		Hliadková služba	667 206,42	692 686,12	769 283,72	814 354,91	875 640	837 640	780 032,00	23 323,56	95,91
13.1.	4.	Verejný poriadok a bezpečnosť									
		Stanica pre odchyt túlavých zvierat	40 950,98	48 349,57	69 392,24	0,00	0			0,00	0,00
13.1.	5.	Verejný poriadok a bezpečnosť									
		Rekonštrukcia budovy MsP	0,00	0,00	0,00	0,00	0			0,00	0,00
13.1.	6.	Verejný poriadok a bezpečnosť									
		Projekt "Dajme im šancu", "Bezpečn.retiazka"	0,00	0,00	0,00	0,00	0			0,00	0,00
13.1.	7.	Verejný poriadok a bezpečnosť									
		Občianske hliadky	0,00	0,00	0,00	0,00	0			0,00	0,00
13.1.	8.	Verejný poriadok a bezpečnosť									
		Ochrana zdravia (COVID-19)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	155 665	150 870,00	0,00	96,92
13.2.		Požiarňa a civilná ochrana	14 775,39	15 332,32	17 061,48	174 171,65	16 920	31 476	25 399,64	5 200,00	97,22
13.3.		Povodne a odstraňovanie škôd	0,00	0,00	0,00	9 667,13	0			0,00	0,00
13.4.		Hasičská zbrojnica Novoveská Huta	0,00	0,00	37 253,91	8 744,75	0				0,00
		Za program	733 410,38	768 262,43	905 588,42	1 019 739,58	906 494	1 038 165	967 777,73	28 523,56	95,97
		Bežné výdavky spolu:					34 554 396	37 344 832	35 433 033,49		
		Kapitálové výdavky spolu:					2 979 616	7 470 726		6 357 752,50	
		Finančné operácie spolu:					865 533	885 536	1 207 150,58		
		C e l k o m FO, BV, KP	31 171 010,77	31 884 413,48	34 504 439,59	36 023 594,22	38 399 545	45 701 094	36 640 184,07	6 357 752,50	94,09

Spracovala: Ing. Topoliová

	Finančné operácie
	Domov dôchodcov, rozpočtová organizácia mesta
	Školy a školské zariadenia, predškolské zariadenia, rozpočtové organizácie mesta

Rekapitulácia rozpočtového hospodárenia mesta Spišská Nová Ves v roku 2021

Druh rozpočtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Schválený rozpočet 2021	Upravený rozpočet 2021	Skutočnosť 2021	% plnenie
Bežné príjmy - Mesto	27 242 033,41	28 935 994,98	31 995 427,71	33 861 108,39	32 141 405	35 164 480	34 797 722,84	98,96
Bežné príjmy - RO školstvo	525 398,15	1 245 532,70	1 263 617,33	832 598,70	1 856 140	1 563 883	1 280 242,43	81,86
Bežné príjmy - RO DD	971 177,57	951 083,60	1 001 029,85	1 008 159,88	1 000 000	1 175 870	1 054 966,44	89,72
Bežné príjmy celkom	28 738 609,13	31 132 611,28	34 260 074,89	35 701 866,97	34 997 545	37 904 233	37 132 931,71	97,97
Bežné výdavky - Mesto	12 217 111,78	12 753 283,93	13 524 287,52	13 468 144,48	14 232 001	16 023 566	15 010 611,87	93,68
Bežné výdavky RO školstvo	13 270 129,26	14 538 322,82	16 315 221,76	16 893 474,77	17 771 635	18 533 830	17 755 957,08	95,80
Bežné výdavky RO DD	2 021 931,16	2 063 595,76	2 314 271,63	2 520 665,61	2 550 760	2 787 436	2 666 464,54	95,66
Bežné výdavky celkom	27 509 172,20	29 355 202,51	32 153 780,91	32 882 284,86	34 554 396	37 344 832	35 433 033,49	94,88
Hospodárenie bežného rozpočtu	1 229 436,93	1 777 408,77	2 106 293,98	2 819 582,11	443 149	559 401	1 699 898,22	
Kapitálové príjmy - Mesto	698 663,78	578 354,07	1 823 653,17	289 437,06	1 580 000	1 460 277	1 091 070,73	74,72
Kapitálové príjmy - domov dôchodcov	3 645,00	0,00	0,00	0,00	0	19 370	19 370,00	0,00
Kapitálové príjmy celkom	702 308,78	578 354,07	1 823 653,17	289 437,06	1 580 000	1 479 647	1 110 440,73	75,05
Kapitálové výdavky - Mesto	1 961 364,07	1 690 544,00	1 042 882,89	1 861 582,36	2 821 837	6 564 212	5 712 955,66	87,03
Kapitálové výdavky - RO školstvo	287 968,87	67 509,15	186 584,67	83 880,05	157 779	853 243	594 892,11	69,72
Kapitálové výdavky - RO domov dôchodcov	3 645,00	35 981,60	19 632,00	7 995,60	0	53 271	49 904,73	93,68
Kapitálové výdavky celkom	2 252 977,94	1 794 034,75	1 249 099,56	1 953 458,01	2 979 616	7 470 726	6 357 752,50	85,10
Hospodárenie kapitálového rozpočtu	-1 550 669,16	-1 215 680,68	574 553,61	-1 664 020,95	-1 399 616	-5 991 079	-5 247 311,77	87,59
Hospodárenie BR + KR	-321 232,23	561 728,09	2 680 847,59	1 155 561,16	-956 467	-5 431 678	-3 547 413,55	
Finančné operácie príjmové mesto	1 790 981,72	1 393 743,56	1 008 877,39	2 198 111,44	1 822 000	6 317 214	5 972 639,90	94,55
Finančné operácie príjmové RO	95 732,25	44 836,15	16 337,73	0,00	0	0	0,00	0,00
Zábezpeky príjem	12 990,00	57 550,00	52 370,00	173 330,00	0	0	414 070,00	0,00
Finančné operácie výdavkové	622 424,84	703 276,22	1 052 509,12	1 086 321,35	865 533	885 536	885 530,58	100,00
Zábezpeky výdaj	10 440,00	31 900,00	49 050,00	101 530,00	0	0	321 620,00	0,00
Hospodárenie finančných operácií	1 266 839,13	760 953,49	-23 974,00	1 183 590,09	956 467,00	5 431 678,00	5 179 559,32	
Hospodárenie celkom	945 606,90	1 322 681,58	2 656 873,59	2 339 151,25	0	0	1 632 145,77	
Rozpočet príjmov celkom	31 340 621,88	33 207 095,06	37 161 313,18	38 362 745,47	38 399 545,00	45 701 094,00	44 630 082,34	97,66
Rozpočet výdavkov celkom	30 395 014,98	31 884 413,48	34 504 439,59	36 023 594,22	38 399 545,00	45 701 094,00	42 997 936,57	94,09
Prebytok +, schodok -	945 606,90	1 322 681,58	2 656 873,59	2 339 151,25	0	0	1 632 145,77	

Bez mimorozpočtových položiek

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, NAD MEDZOU 1,
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2021

Február 2022

Spracovala: Ing. Zuzana Tomajková

Dátum spracovania: 28. 2. 2022

Schválil: PaedDr. Julian Sopko
riaditeľ školy

Rozbor hospodárenia za rok 2021

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	142 034	108 892,50
Prenesená kompetencia:	1 653 416	1 653 416,00
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1 445 982	1 445 982,00
prevádzka	207 434	207 434,00
Odvody z r. 2020	146	145,98
Nenormatívne finančné prostriedky:	117 757	119 562,02
- vzdelávacie poukazy	17 683	17 683,00
- asistent učiteľa	24 384	24 384,00
- dopravné žiakom	23 648	25 452,54
- na učebnice	12 744	12 744,00
- odchodné	10 043	10 043,48
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	5 300	5 300,00
- digitálnej technológie	2 000	2 000,00
- OOP a dezinfekcia	6 105	6 105,00
- Projekt "Čítame radi"	800	800,00
- Projekt "Spolu múdrejší"	2 750	2 750,00
- Projekt "Spolu múdrejší 2"	12 000	12 000,00
- Projekt "Podpora DPŠ a RŠ"	300	300,00
KV od zriaďovateľa	21 000	19 200,00
BV od zriaďovateľa	1 500	1 500,00
Originálna kompetencia:	241 860	241 860,00
- školský klub detí	129 860	129 860,00
- školská jedáleň	112 000	112 000,00
KV z vlastných príjmov	1 624	1 624,00
KV z projektu ŠJ	5 000	5 000,00
ÚPSVaR (hmotná núdza - podpora k strav. návykom, dotácia potravín)	77 550	77 550,00
(hmotná núdza - školské potreby)	850	282,20
Projekty (MPC PoP)	71 843	71 843,66
P r í j m y s p o l u :	2 334 580	2 300 876,36
Výdavky: Bežné výdavky	2 306 956	2 209 661,22
Kapitálové výdavky	27 624	25 824,00
V ý d a v k y s p o l u :	2 334 580	2 235 485,22
Rozdiel: vrátené MsÚ		65 391,14
z toho: dopravné		6 557,74
dotácia potravín z ÚPSVaR		44 451,50
nepoužité príjmy		11 330,91
nepoužité výdavky		3 050,99

Základná škola, Nad Medzou 1 je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je poskytovanie základného vzdelania na základe vedeckého poznania, v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie podľa zákona č. 596/2003 Z.z. V školskom klube detí zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania a na ich prípravu na vyučovanie. V školskej jedálni zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy.

Mesto Spišská Nová Ves podľa 6 ods. 2 a I ods. 4 písm. g) zákona Slovenskej národnej rady č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vydáva všeobecne záväzné nariadenie č.4/2016, ktorým sa určujú školské obvody základných škôl v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Spišská Nová Ves. Podľa citovaného predpisu má ZŠ Nad Medzou školský obvod: Nad Medzou, Medza, Duklianska mesto (č. 49 vrátane), Nábrežie Hornádu, Pri Vyšnej Hati, Ing. Rojkoviča. Slnečné nábrežie, Sládkovičova, Orlia, Chrapčiakova, Krížová, Vajanského, Odborárov, Starosaská, J. Fabiniho - západná časť (po ul. B. Němcovej), Stará cesta, Elektrárnská, Námestie SNP, Štefánikovo námestie, Hviezdoslavova - západná časť (po ul. Ing. Straku a po ul. B. Němcovej), Ing. Straku, Potočná (č. 1 - 9), Lesná. Arnutovce (časť), Danišovce (časť), Domaňovce (časť), Hnilčík (časť), Chrasť nad Hornádom (časť), Iľiašovce (časť), Jamník (časť), Lieskovany (časť), Matejovce nad Hornádom (časť), Odorín (časť), Poráč (časť), Teplička (časť), Letanovce (časť), Spišské Tomášovce (časť), Vítkovce (časť), Hnilec.

Údaje o počte žiakov:

I. Stupeň základnej školy

Šk. rok	0.ročník	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2020/2021					
Počet tried	1	3	3	3	3
Počet žiakov	10	66	59	67	70

Šk. rok	0.ročník	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2021/2022					
Počet tried	1	3	3	3	3
Počet žiakov	10	70	64	59	62

II. stupeň základnej školy

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2020/2021					
Počet tried	4	3	4	4	4
Počet žiakov	105	77	89	97	85

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2021/2022					
Počet tried	4	4	3	4	4
Počet žiakov	103	99	77	89	96

Základná škola	Šk. rok 2017/2018	Šk. Rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022
Počet žiakov	728	737	703	725	729

Školský klub detí	Šk. rok 2017/2018	Šk. Rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022
Počet žiakov	203	214	204	202	199

Vývoj počtu žiakov ZŠ Nad Medzou má priaznivý trend. Počet žiakov sa v rozmedzí posledných piatich rokov pohybuje okolo 720. Predpoklad na ďalší školský rok je podobný.

1. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Počet stravníkov/žiakov	479	511	526	503	488
Počet stravníkov/zamestnancov	74	61	66	69	67
Počet cudzích stravníkov	15	18	18	0	15
Počet vydaných jedál	83 517	88 828	89 630	50 409	62 775
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

2. Zamestnanci

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov FO	76,3	73,9	74,1	75,5	78,0
z toho učitelia	46,7	43,5	43,4	43,9	43,7
z toho vychovávateľa	6	6	6,5	6,7	7,0
z toho pedagogickí asistenti	2,5	2,9	2,9	2,7	5,3
z toho iní pedag. zamestnanci	2	2,2	2,2	1,7	3,0
z toho THP zamestnanci	19,1	19,3	19,3	20,5	19,0

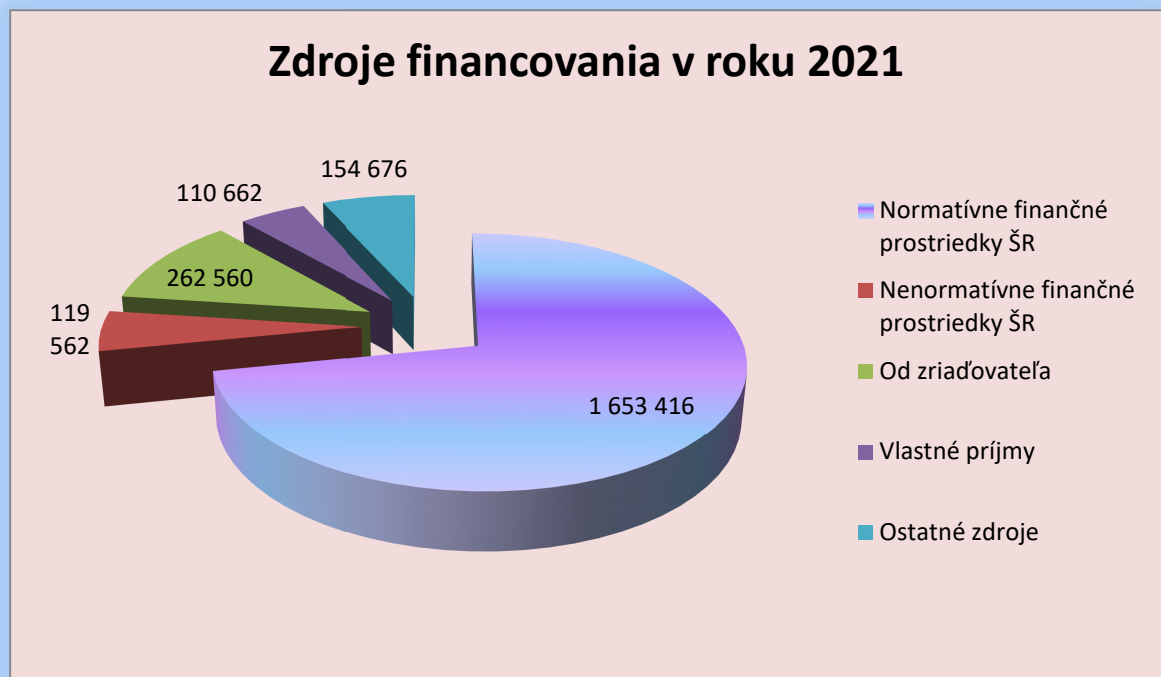
	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov úväzky	74	73,1	73,3	75	77,5
z toho učitelia	44,5	43,1	43,2	43,3	43,4
z toho vychovávateľa	5,5	5,9	6,5	6,5	6,9
z toho pedagogickí asistenti	3	3,3	3,1	3	5,4
z toho iní pedag. zamestnanci	2	1,2	1	1,4	2,5
z toho THP zamestnanci	19	19,6	19,5	20,8	19,3

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov úväzky	74	73,1	73,3	75	77,5
z toho ZŠ	60,7	59	58,2	59,3	62,6
z toho ŠKD	5,5	5,9	6,5	6,5	6,9
z toho CVC	0	0	0	0	0
z toho školská jedáleň	7,8	8,2	8,6	9,2	8

3. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2021

Normatívne	1 653 416,00
Nenormatívne	119 562,02
Od zriaďovateľa	262 560,00
Vlastné príjmy	110 662,48
Ostatné zdroje (ÚPSVaR, projekt MPC PoP, ŠJ)	154 675,86

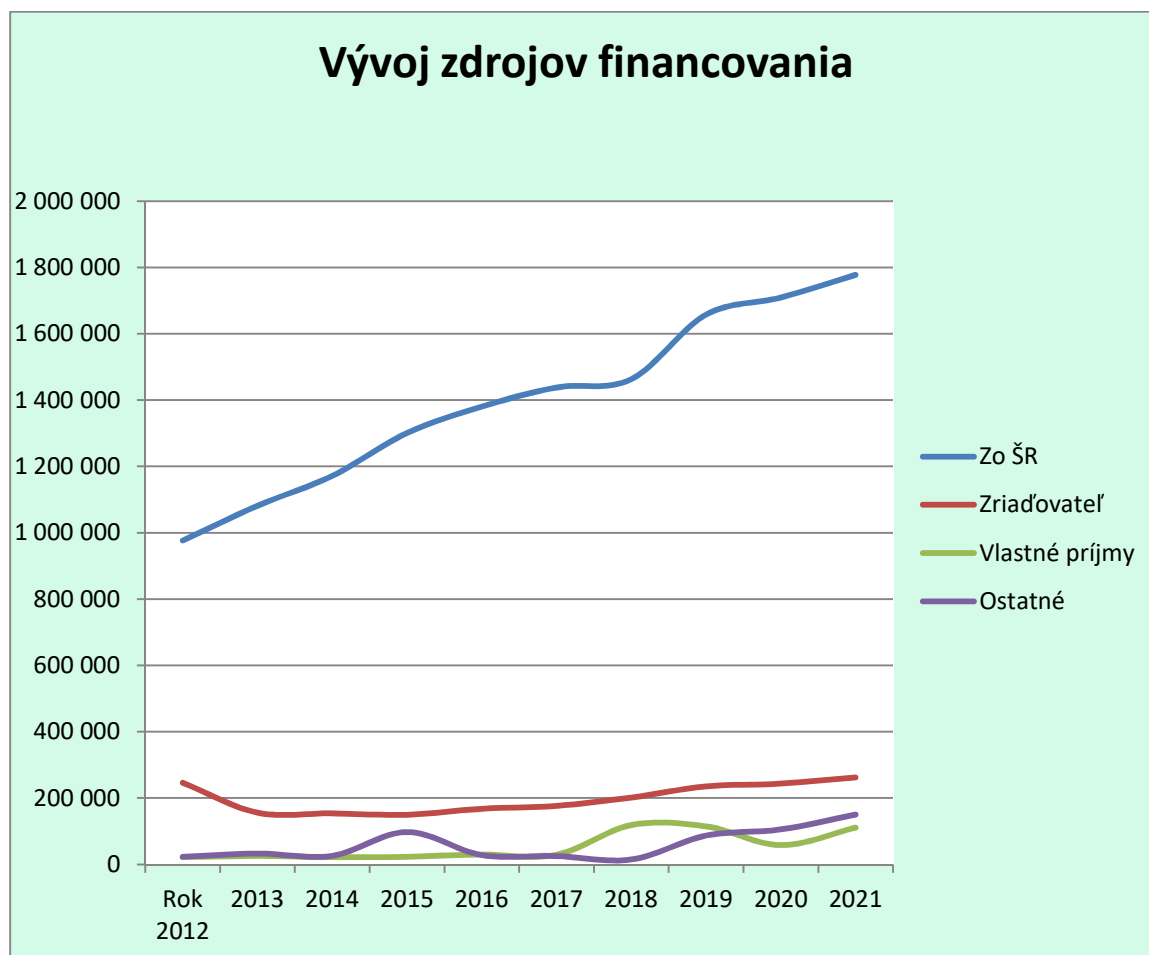


Ostatné zdroje tvoria:

- ÚPSVaR – hmotná núdza – podpora k stravovacím návykom a dotácia na potraviny: 77 550,- €
- ÚPSVaR – hmotná núdza – školské potreby: 282,20 €
- Projekt MPC „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov“: 71 843,66 €
- Projekt MŠ SR „Zlepšenie vybavenia školskej jedálne v základných a stredných školách“ na úhradu kapitálových výdavkoch v ŠJ: 5 000,00 €

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
zo ŠR	1 437 979,20	1 463 157	1 657 751,22	1 709 605	1 777 978,02
zriaďovateľ	176 633,00	201 869,99	235 557,00	243 969,00	262 560,00
vlastné príjmy	28 856,74	118 679,32	114 775,23	58 253,26	110 662,48
ostatné	24 486,81	14 184,27	86 225,17	104 896,22	149 675,86



V roku 2021 stúpili finančné prostriedky zo ŠR z dôvodu rôznych projektov MŠ SR, ktoré vyplynuli z dôvodu pandémie ochorenia COVID-19. Vlastné príjmy stúpili oproti r.2020, v ktorom bolo väčšie prerušenie školského vyučovania a prerušená prevádzka školského klubu detí a školskej jedálne pre pandémiu ochorenia COVID-19. Ostatné príjmy stúpili z dôvodu dotácie na potraviny ešte v 1.polroku 2021 a pokračovaniu projektu MPC „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov „.

K 31. 12. 2021 Základná škola, Nad Medzou 1 má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 556 282 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 2 313 412 €,
- Samostatné hnuiteľné veci 166 790 €,
- Obstaranie dlhodobého hmotného majetku 1 200 €
- Pozemky 74 880 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 896 923 €.

4. Pohľadávky a záväzky

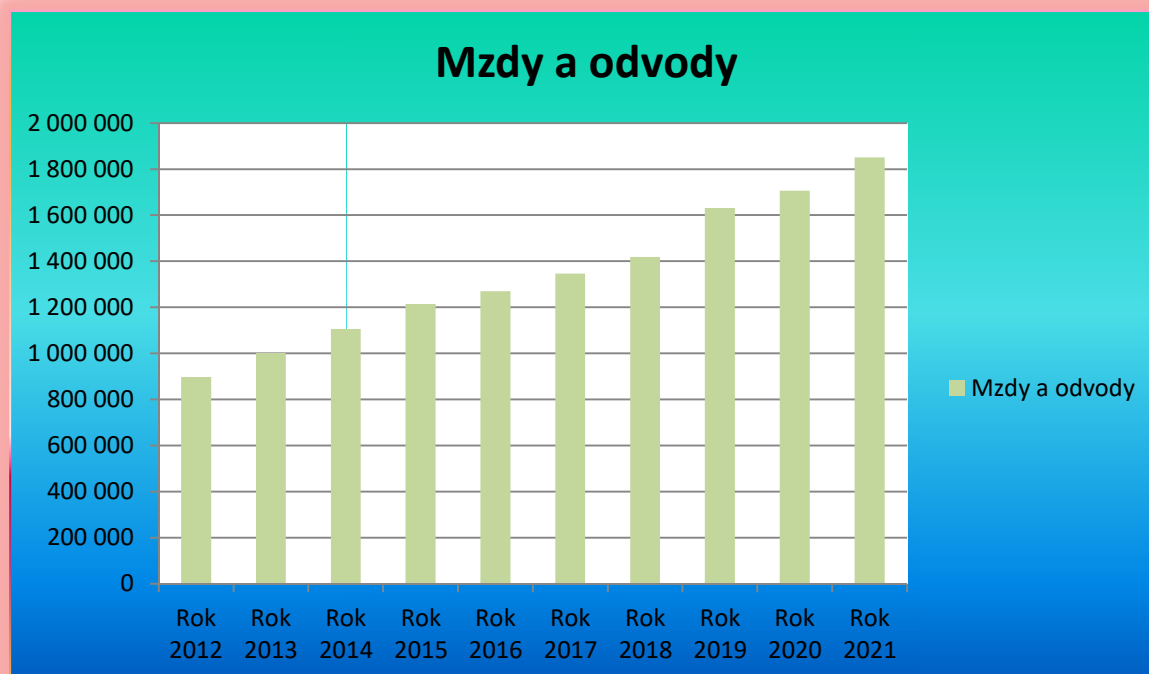
K 31.12.2021 máme záväzky vo výške 7 506,99 € - faktúry za rok 2021 došlé roku 2022, 14 724,19 € - preplatky na stravnom v ŠJ a záväzky z výplaty za december 2021 zamestnancom, zo sociálneho a zdravotného poistenia, dane z príjmu a zrážok z miezd vo výške 174 761,99 €.

5. Bežné výdavky

V roku 2021 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 2 209 661 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 850 687 € (vrátane dohôd), čo je 84 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 358 974 €.

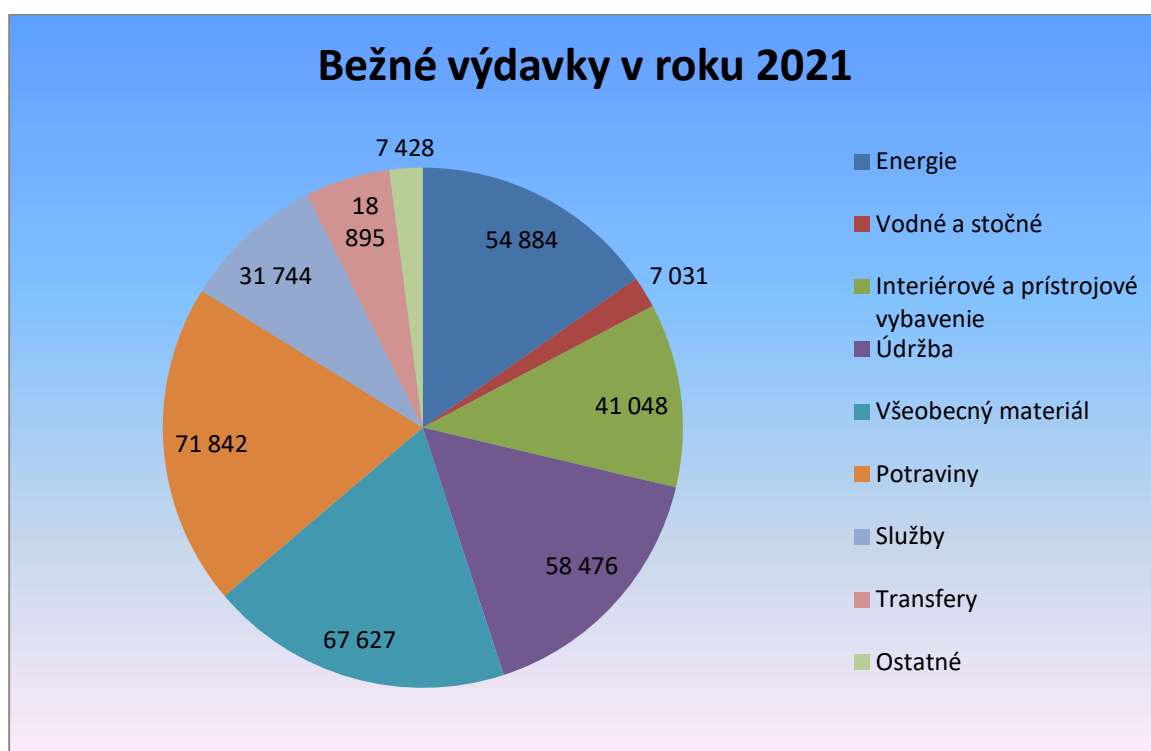
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Mzdy a odvody	1 345 900,64	1 418 464,48	1 631 269,91	1 706 166,21	1 850 687
Priem. mzda	1 093,99	1 161,25	1 317,80	1 395,09	1 448,56
Priem mzda ped. zamestnancov	1 261,62	1 364,88	1 506,29	1 622,05	1 641,19



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	54 883,50
Vodné, stočné	7 031,08
Interiérové a prístrojové vybavenie	41 047,70
Údržba	58 476,20
Všeobecný materiál	67 626,92
Potraviny	71 841,70
Služby	31 744,38
Transfery	18 894,80
Ostatné	7 428,43
Spolu	358 974,71



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	1 106 512,09	72 592,56	90 594,40
620 odvody	408 766,81	29 584,58	36 288,32
631 cestovné	23,30	0,00	0,00
632 energie	44 721,54	11 579,13	5 994,77
633 materiál	62 068,28	47 159,15	7 092,29
634 dopravné	100,00	0,00	0,00
635 údržba	44 399,10	10 421,30	0,00
636 nájomné	1 506,80	0,00	0,00
637 služby	53149,01	17 091,79	3 596,22
642 transfery	6 486,01	1 858,79	190,00
Spolu	1 727 732,94	190 287,30	143 756,00

Podľa Plánu rozvoja školy sme zabezpečili nákup učebných a metodických pomôcok pre jednotlivé PK a MZ a ŠKD podľa ich požiadaviek.

Podrobnejší rozpis použitých finančných prostriedkov z prostriedkov prenesenej kompetencie:

- doplnenie interiérového vybavenia pavilónov vitrínami vo výške 3 057,60 € a sedením do oddychových zón vo výške 3 460,80
- nákup nových notebookov vo výške 5 298,20 € , počítačov vo výške 4 257,- € a tlačiarňí vo výške 1 632,- €
- doplnenie učebných pomôcok vo výške 2 071,13 € a športových potrieb vo výške 2 860,82 €
- oprava vonkajšieho skladu vo výške 6 008,73 €, dvere do skladu vo výške 1 140,- €, vonkajšie okenné fólie vo výške 7 163,19 €, oprava cesty pri vstupe do kuchyne výške 2 998,76 €, oprava náteru a sokla plota vo výške 2 004,02 €, oprava stien a maľovanie vo výške 7 763,58 €, oprava zvodov vody vo výške 1 740,- €, prečistenie zvodov vo výške 4 451,63 €, výmena šupatiek vo výške 5 000,- €

Použitie prostriedkov originálnej kompetencie:

- doplnenie regálu do kabinetu ŠKD vo výške 1 698,00 €, kolobežky vo výške 1 035,- €
- oprava a revízia detského ihriska vo výške 14 000,94 €
- v ŠJ: tlačiareň vo výške 540,- €, vymaľovanie kuchyne a zárubní dverí vo výške 2 938,86 €

6. Kapitály

Kapitály sme v roku 2021 čerpali na realizáciu 3. etapy rekonštrukcie teplovodov medzi pavilónmi HP a E vo výške 18 000,- € a na projektovú dokumentáciu pre stavebné povolenie na výrobu fotovoltickej elektrárne na následne pripojenie do siete VSDS vo výške 1 200,- €.

Vďaka projektu MŠ SR „Zlepšenie vybavenia školskej jedálne v základných a stredných školách“ na úhradu kapitálových výdavkoch v ŠJ vo výške 5 000,00 € a dofinancovaní z daru vo výške 1 624,00 € sa doplnil majetok školskej jedálne o chladiace skrine a ohrevný prepravný vozík.

7. Záver

V roku 2021 sme nezaznamenali žiadne problémy s prevádzkou a chodom školy. Zabezpečili sme všetky mzdové požiadavky zamestnancov školy. V zmysle schválenej Koncepcie rozvoja školy primátorom mesta Spišská Nová Ves sme pokračovali v plánovaných opravách, údržbe a hlavne zabezpečili kvalitný výchovno-vzdelávací proces zabezpečovaním kvalitných a moderných edukačných pomôcok.

Škola bola úspešná v projekte MPC „ Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov „ a v roku 2021 získala finančné prostriedky vo výške 71 843,66 € na refundáciu nákladov na 4 asistentov učiteľa, špeciálneho pedagóga a sociálneho pedagóga.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, LIPOVÁ 13,
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2021

Február 2022

Spracovala: Ing. Anna Piľová

Dátum spracovania: 25. 2. 2022

Schválil:

riaditeľ (podpis)

Rozbor hospodárenia za rok 2021

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	64083	60253,97
Dary	5317	5316,80
<i>Prenesená kompetencia:</i>	1085075	1085110,08
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	814251	814251,00
prevádzka	158401	158401,00
havárie	50000	50000,00
Nenormatívne finančné prostriedky:	62423	62458,08
- vzdelávacie poukazy	11904	11904,00
- asistent učiteľa	29261	29261,00
- dopravné žiakom	961	996,08
- dopravné žiakom z r. 2020	0	0,00
- učebnice	7592	7592,00
- na žiakov zo soc. znevýhodneného prostredia	6250	6250,00
- projekt „Čítame radi“	800	800,00
- digitálne technológie	2000	2000,00
- OOP a dezinfekcia, testovanie	3655	3655,00
- lyžiarske kurzy	0	0,00
- škola v prírode	0	0,00
BV od zriaďovateľa	4000	4000,00
KV od zriaďovateľa	14000	13990,55
<i>Originálna kompetencia:</i>	163015	163015,00
- školský klub detí	83486	83486,00
- školská jedáleň	79529	79529,00
BV vlastné príjmy (potraviny z r. 2020)	2395	2395,38
<i>ÚPSVaR</i> (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	39600	39600,00
(hmotná núdza - školské potreby)	950	614,20
(aktivačné práce, projekty)	0	0,00
Projekty (Comenius, Prined, Vzdel. bez hraníc)	0	0,00
P r í j m y s p o l u :	1378435	1374295,98
Výdavky: Bežné výdavky	1355835	1251521,30
Kapitálové výdavky	22600	22573,61
V ý d a v k y s p o l u :	1378435	1274094,91
Rozdiel: vrátené zriaďovateľovi		100201,07
z toho: dopravné		133,00
Projekt „Čítame radi“		0,44
nepoužité príjmy (potraviny)		3971,84
nepoužité výdavky		72992,19
nepoužité výdavky-podpora k strav. návykom		23103,60

Základná škola, Lipová 13 v Spišskej Novej Vsi je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je poskytovanie vzdelania na základe vedeckého poznania, v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie. Poskytuje jazykovú, mravnú, etickú, pracovnú, zdravotnú, telesnú, dopravnú, ekologickú výchovu a výchovu nových informačno-komunikačných technológií, a mimoškolskú záujmovú činnosť podľa zákona č. 245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) v znení a doplnení niektorých zákonov a v znení neskorších predpisov a zmien.

Pri ZŠ je zriadený školský klub detí v ktorom zabezpečujeme výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania a na ich prípravu na vyučovanie.

ZŠ zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole v zriadenej školskej jedálni.

ZŠ, Lipová 13 v Spišskej Novej Vsi v zmysle VZN č. 2/2006 Mesta Spišská Nová Ves o školských obvodoch má tento školský obvod: Lipová, Gaštanová, Topoľová, Brezová, Dubová, Šestnástka, Za šestnástkou, Vyšný Hámor, Kamenný obrázok, Hájik, Javorová, Agátová, Sadová, Tepličská cesta, Pod Tepličkou, mestská časť Ferčekomce;

Obce - časť: Arnutovce, Danišovce, Domaňovce, Hnilčík, Chrasť nad Hornádom, Iliášovce, Jamník, Lieskovany, Matejovce nad Hornádom, Odorín, Poráč, Teplička nad Hornádom, Letanovce, Spišské Tomášovce, Vítkovce.

1. Údaje o počte žiakov:

I. stupeň základnej školy – primárne vzdelávanie

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2020/2021				
Počet tried	3	3	2	2
Počet žiakov	51	50	37	44

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2021/2022				
Počet tried	3	3	2	2
Počet žiakov	42	52	48	37

II. stupeň základnej školy – nižšie stredné vzdelávanie

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2020/2021					
Počet tried	2	2	2	2	2
Počet žiakov	49	46	48	29	28

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2021/2022					
Počet tried	2	2	2	2	2
Počet žiakov	49	43	50	48	27

Základná škola	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022
Počet žiakov	353	357	366	382	396

Školský klub detí	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022
Počet žiakov	127	125	120	126	125

Vývoj počtu žiakov v ZŠ má priaznivý trend. Nárast počtu žiakov je v školskom roku 2021/22 oproti minulému školskému roku o 14 žiakov a oproti školskému roku 2017/2018 až o 43 žiakov. V prvom ročníku sa nám podarilo otvoriť len dve triedy, nakoľko v školskom roku 2021/22 sa hlásilo do prvej triedy v rámci mesta Spišská Nová Ves podstatne menej detí, ako tomu bolo po iné školské roky. V druhom a treťom ročníku máme otvorené po tri triedy. Počet detí v ŠKD v jednotlivých školských rokoch kolíše, ale v priemere ide o 125 detí.

2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Počet stravníkov/žiakov	238	263	259	269	312
Počet stravníkov/zamestnancov	38	39	40	42	42
Počet cudzích stravníkov	18	17	16	19	16
Počet vydaných jedál	46767	47062	48115	28819	35315
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

V porovnaní s minulým rokom sa počet zapísaných stravníkov zvýšil o 43, podobne aj počet vydaných obedov. Pandémia Covid-19 sa prejavila na dochádzke žiakov miernejšie, ako tomu bolo v roku 2020. Celkový počet vydaných obedov v porovnaní s rokom 2020 sa zvýšil o 6500, ale v prepočte na jedného stravníka len o 8 obedov, čo znamená, že sa žiaci kvôli karanténe nepravidelne stravovali. Napriek dotácii do stravy v prvom polroku 2021 a od augusta 2021 daňovému zvýhodneniu pre rodičov, približne 80 žiakov sa v školskej jedálni nestavuje.

3. Zamestnanci

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov FO	42,6	45,4	45,4	46,9	49,1
z toho učitelia	22,7	22,7	23,6	24,2	25,8
z toho vychovávateľa	4,0	4,0	4,5	4,3	4,1
z toho pedagogickí asistenti	1,3	2,5	1,8	2,4	2,5
z toho odborní zamestnanci	1,3	1,0	1,0	1,0	1,1
z toho THP zamestnanci	13,3	15,2	14,5	15,0	15,6

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov úväzky	42,2	45,4	45,4	46,6	47,9
z toho učitelia	22,6	22,7	23,6	24,1	24,6
z toho vychovávateľa	4,0	4,0	4,5	4,2	4,1
z toho pedagogickí asistenti	1,2	2,5	1,8	2,3	2,5
z toho odborní zamestnanci	1,1	1,0	1,0	1,0	1,1
z toho THP zamestnanci	13,3	15,2	14,5	15,0	15,6

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov úväzky	42,2	45,4	45,4	46,6	47,9
z toho ZŠ	33,0	36,2	35,6	36,4	38,0
z toho ŠKD	4,0	4,0	4,5	4,2	4,1
z toho školská jedáleň	5,2	5,2	5,3	6,0	5,8

Priemerný počet zamestnancov školy v hodnotenom roku vzrástol oproti minulému roku o 2,2 zamestnanca vo fyzických osobách. Výraznejší nárast bol v kategórii učiteľov a to o 1,6 zamestnanca vo FO, ale čo sa týka úväzkov nárast bol len 0,5 zamestnanca. V ostatných kategóriách nastal len mierny posun.

Počet učiteľov sa medziročne zvýšil z dôvodu prijatia od septembra 2021 jednej učiteľky matematiky a dvoch učiteliek na zástup učiteľky slovenského jazyka a biológie počas ich dlhodobej PN. V ŠKD pracovali od januára 2021 štyri vychovávateľky a od novembra 2021 sa zvýšil počet zamestnancov o ďalšiu pracovníčku na polovičný úväzok a vytvorilo sa päť oddelení ŠKD. Na jednu vychovávateľku teraz pripadá 28 detí.

Počet odborných zamestnancov sa zvýšil oproti minulého roku o 0,1 zamestnanca. Na zástup špeciálneho pedagóga počas PN bola od novembra 2021 prijatá na polovičný úväzok nová pracovníčka.

Čo sa týka pedagogických asistentov, mali sme na celý rok schválený úväzok pre 2,4 pedagogického asistenta pre žiakov so zdravotným znevýhodnením. Jeden pedagogický zamestnanec pracoval pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia celý rok na 0,1 % úväzok.

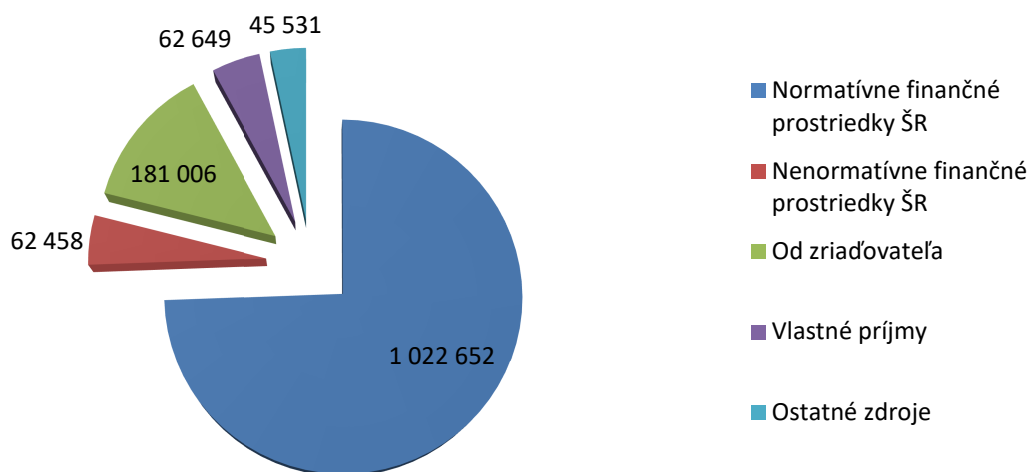
U THP zamestnancov je medziročný nárast o 0,6 zamestnanca. Počas dlhodobej PN dvoch upratovačiek boli prijaté na ich zástup ďalšie pracovníčky.

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2021

Normatívne	1 022 652,00
Nenormatívne	62 458,08
Od zriaďovateľa	181 005,55
Vlastné príjmy	62 649,35
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	45 531,00

Zdroje financovania v roku 2021



Príjmy zo ŠR:

normatívne finančné zdroje – mzdy a odvody z miezd – 814 251,00 €

normatívne finančné zdroje – prevádzka – 158 401,00 €

normatívne finančné zdroje – havárie – 50 000,00 €

nenormatívne finančné zdroje – 62 458,00 €

Príjmy od zriaďovateľa:

originálne kompetencie – školský klub detí – 83 486,00 €

originálne kompetencie – školská jedáleň – 79 529,00 €

bežné výdavky na správu areálu školy – 4 000,00 €

kapitálové výdavky na zriadenie internetovej siete – 13 990,55 €

Vlastné príjmy podľa ekonomickej klasifikácie tvorili:

210 - príjmy z prenájmu budov, priestorov, objektov – 150,00 €

220 - poplatky za školský klub – 7 888,- €

220 - réžia za stravovanie zamestnancov, dôchodcov a žiakov – 23 255,62 €

220 - príjem za stravné + prostriedky minulého roka 29 653,35 €

240 - úroky z účtov, odmena za zostatok na účte – 82,80 €

290 - príjmy z dobropisov za teplo – 1 619,58 €

Ostatné zdroje:

hmotná núdza - podpora k stravovacím návykom - 39 600,00 €

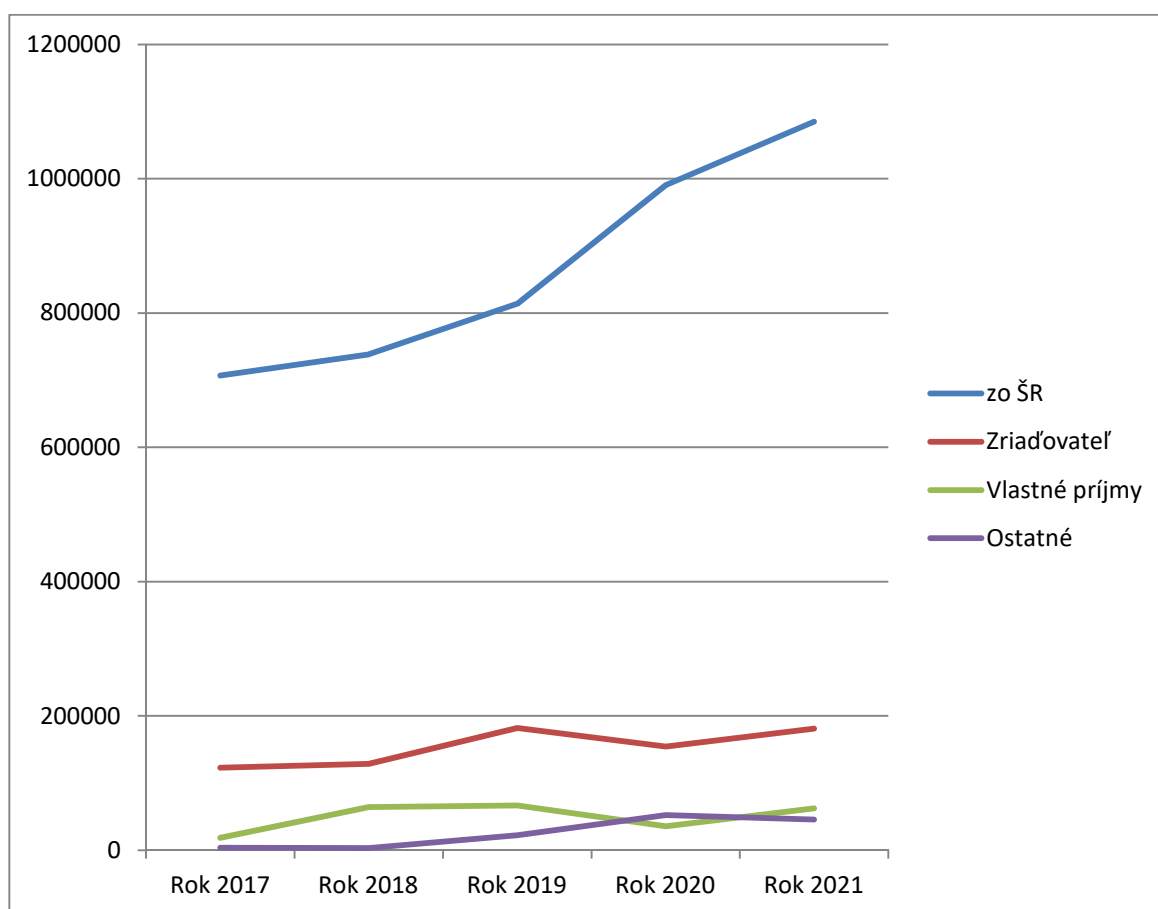
hmotná núdza - školské potreby - 614,20 €

dary – 5 316,80 €

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
zo ŠR	707 081,33	738 579,75	813 739,70	990 745,34	1 085 110,08
zriaďovateľ	122 751,00	128 715,00	182 234,85	154 470,00	181 005,85
vlastné príjmy	18 761,63	64 308,54	66 558,05	35 952,92	62 649,35
ostatné	3 897,96	3 535,10	22 397,60	53 754,20	45 531,00

Vývoj zdrojov financovania



Zdroje financovania zo ŠR, od zriaďovateľa i z vlastných príjmov mali oproti minulému roku rastúci trend. Finančné zdroje zo ŠR vzrástli celkovo o 9,5 %, z toho normatívne zdroje vzrástli o 10,5 % a nenormatívne zdroje zas poklesli o 4,7 %. Rast normatívnych zdrojov súvisí predovšetkým s rastom prostriedkov na prevádzku, ktoré sa medziročne zvýšili o 23,0 %. Zdroje navyše boli použité na vykonanie opráv v priestoroch ZŠ, hlavne elektroinštalácie ako následku odstránenia nedostatkov vyplývajúcich z revízie a tiež na obnovu a doplnenie výpočtovej techniky. V hodnotenom roku boli schválené a pridelené prostriedky vo výške 50 tis. € na havarijný stav podláh v budove ZŠ, ktoré boli pre krátkosť času možného čerpania presunuté do budúceho roku. V rámci nenormatívnych zdrojov, ktoré celkovo poklesli o 3 tis. € oproti minulému roku, vypadli zdroje na odchodné a lyžiarske kurzy a pribudli zdroje na digitálne technológie a prostriedky na ochranu pred pandémiou. Ostatné nenormatívne zdroje

sa buď zvýšili, ako prostriedky na asistenta učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením o cca 4 tis. €, alebo poklesli, ako boli zdroje na učebnice o 3 tis. €.

Celkové zdroje financovania od zriaďovateľa sa medziročne zvýšili o 17,2 %. Pribudli nám zdroje na kapitálové výdavky vo výške cca 14 tis. € na štruktúrovanú kabeláž internetovej siete a tiež prostriedky na bežnú prevádzku ŠJ a ŠKD v dôsledku výpadku vlastných príjmov z týchto činností kvôli pandémie.

Celkový objem vlastných príjmov vzrástol oproti minulému roku o 74 %. Príčinou je zvýšenie príjmov za stravné a réžiu zo stravovania žiakov. V dôsledku zrušenia plošného poskytovania dotácií na stravu v ZŠ a prechodom na daňové zvýhodnenie na vyživované dieťa, od septembra 2021 sa celý príjem za stravovanie žiakov premieta do vlastných príjmov.

Ostatné zdroje predstavovali v hodnotenom roku zdroje z ÚPSVaR pre žiakov v hmotnej núdzi na školské potreby a dotáciu do stravovania. Dotácia na školské potreby bola približne na úrovni minulého roku. Dotácia na stravovanie žiakov poklesla medziročne o cca 11,9 tis € pre už spomínanú zmenu vo financovaní stravovania. V roku 2021 sme mali aj príjem z darovacích prostriedkov vo výške 5 316,80 € na nákup výpočtovej techniky.

5. Majetok

K 31. 12. 2021 Základná škola, Lipová 13, Spišská Nová Ves mala v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 239 763,93 €, ktorý je v nasledovnom členení:

Budovy a stavby	1 080 735,65 €,
Samostatné hnutelné veci	84 676,38 €,
Pozemky	92 735,51 €,
Obstaranie DHM - projektová dokumentácia	4 190,00 €

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66 € do 1 700 € je vedený na podsúvahovom účte vo výške 379 636,10 €.

6. Pohľadávky a záväzky

K 31.12.2021 evidujeme krátkodobé pohľadávky vo výške 699,26 € zo stravovania v ŠJ.

Krátkodobé záväzky sú vo výške 119 756,23 € a členia sa na:

- záväzky voči zamestnancom, sociálnej a zdravotnej poisťovni, daňovému úradu, DDS, SF, ŠJ, ktoré súvisia s výplatami za december 2021 vo výške 106 556,44 €,
- záväzky voči dodávateľom energii a služieb za mesiac december 2021 v celkovej výške 7 642,08 €,
- záväzky z prijatých preddavkov za stravovanie v ŠJ vo výške 5 557,71 €,

Záväzky zo sociálneho fondu vo výške 10 236,60 € sú klasifikované ako dlhodobé.

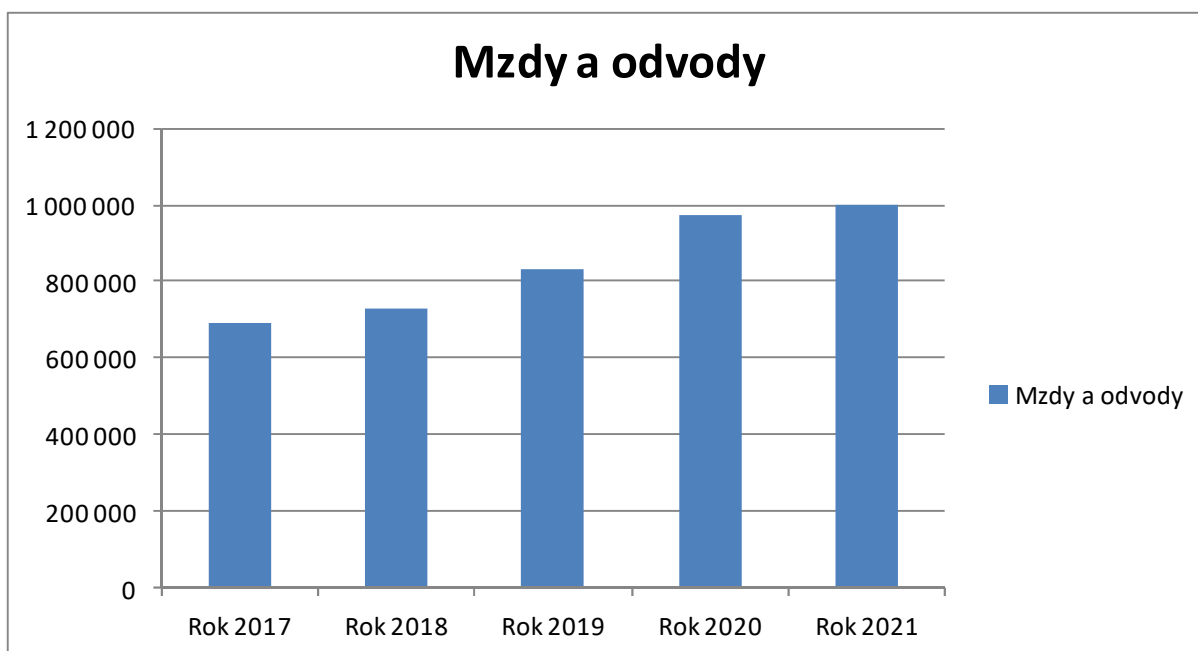
7. Bežné výdavky

V roku 2021 základná škola mala bežné výdavky vo výške 1 251 521,30 €. Osobné výdavky predstavovali čiastku 999 930,46 €, čo je 79,9 % z celkových výdavkov. Tarifný plat vrátane náhrad mal podiel na mzdových výdavkoch 80,7 %, rôzne druhy príplatkov a odmeny, vrátane odmien za vedenie záujmových krúžkov 19,3 %.

Prevádzkové výdavky sa na celkových výdavkoch podieľali 20,1 %, čo je 251 590,84 €. Z prevádzkových výdavkov najvyššie boli výdavky za výpočtovú techniku, exteriérové a interiérové vybavenie, učebné pomôcky a všeobecný materiál celkovo vo výške 62,7 tis. €, potom výdavky za energie 50,7 €, výdavky na opravy a údržbu boli vo výške 38,6 tis. € a výdavky za služby predstavovali 33,7 tis. €. Zvyšných 25,1 tis. € tvorili výdavky za vodné a stočné, poštové a telekomunikačné služby, nájomné, dopravné a transfery. Výdavky za potraviny boli vo výške 40,8 tis. €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Mzdy a odvody	689 408,22	731 785,76	830 586,51	975 317,42	999 930,46
Priem. mzda	1 003,27	1 010,63	1 121,29	1 299,32	1 276,18
Priem. mzda pedag. zamestnancov (učiteľov)	1 187,78	1 280,16	1 334,10	1 660,74	1 623,61



Objem miezd a odvodov z miezd oproti minulému roku vzrástol o 2,5 %. Mzdy v hodnotenom roku sa upravili smerom nahor len pedagogickým zamestnancom v závislosti od počtu odpracovaných rokov. K rastu objemu osobných nákladov prispeli hlavne zdroje na odmeny z Ministerstva školstva pre zamestnancov škôl, ktoré boli výsledkom dohodovacích konaní a stabilizačného príspevku s cieľom ohodnotiť prácu zamestnancov škôl v súvislosti s náročným pandemickým obdobím. Napriek rastu objemu osobných nákladov sa znížila priemerná mzda zamestnancov školy oproti minulému roku o 1,8 %. Jednou z príčin je aj zamestnanie nových zamestnancov s nižším funkčným platom.

Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	50 761,18
Vodné, stočné	8 536,22
Interiérové a prístrojové vybavenie	28 516,24
Údržba	38 570,40
Všeobecný materiál, učebné pomôcky	31 769,59
Potraviny ŠJ	40 836,63
Služby	33 680,22
Transfery	14 335,53
Ostatné	4 584,83
Spolu	251 590,84

V roku 2021 nemala základná škola uzatvorenú žiadnu dohodu o vykonaní práce

Nad rámec bežných výdavkov sa v hodnotenom roku urobila oprava elektroinštalácie v hodnote 9 266 €, ako následok odstránenia nedostatkov, ktoré vyplynuli z revízie elektrických rozvodov a bleskozvodov v ZŠ. Z ďalších väčších opráv sa urobila prvá časť výmeny hliníkovo-plastových presklených stien, a to výroba stien pre zádveria oboch vstupov do budovy ZŠ, výroba steny pred vstupom do telocvične a tiež výroba stien v školskej jedálni v celkovej výške 26 482 €. Druhá časť tejto opravy, a to montáž stien, bude prebiehať v prvom štvrtroku 2022.

Vyučovaci proces, hlavne vyučovanie žiakov dištančnou formou si vyžiadalo ďalšie vybavenie učiteľov potrebnou výpočtovou technikou a jej modernizáciu. Z osobitnej dotácie na digitálne technológie vo výške 2 000 €, darovacích prostriedkov v hodnote 5 000 €, normatívnych i nenormatívnych prostriedkov sa zakúpili notebooky, počítače HP a monitory spolu v hodnote 18 067 €. Do tried pribudli dve klasické školské tabule, dve keramické tabule aj dva projektory v celkovej hodnote 2 972 €. V kanceláriách sa zabezpečila výmena zastaraných počítačov s monitormi vo výške 2 780 €, podobne sa zakúpil nový počítač aj do ŠJ v hodnote 620 €.

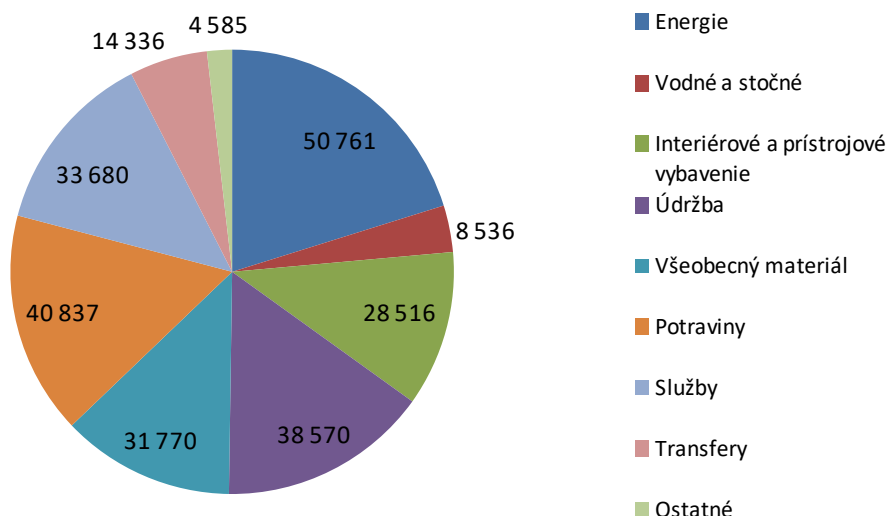
Pre pohybové aktivity žiakov v rámci krúžkov sa zakúpili gumené podložky - puzzle v hodnote 3 696 € z nenormatívnych prostriedkov. Z projektu „Čítame radi“, do ktorého sme sa zapojili, dostala naša škola prostriedky vo výške 800 € na nákup kníh do školskej knižnice.

Na boj s pandemiou Covid – 19 škola vynaložila 4 076 €, na ktorú prispel štát osobitnou dotáciou vo výške 3 655 €.

Na nákup učebníc sme v hodnotenom roku dostali zdroje vo výške 7 592 €, za ktoré si škola niektoré učebnice obstarávala sama.

Z prostriedkov zriaďovateľa na správu areálu školy sa zakúpili rohože vo výške 2 330 €, ktoré spevňujú okolie tartanovej dráhy a tak zabraňujú jej znečisteniu.

Bežné výdavky v roku 2021



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	621 243,13	55 105,64	57 200,78
620 odvody	225 023,07	20 635,13	20 722,71
631 cestovné	186,51	5,10	0,00
632 energie	44 961,91	9 645,19	6 021,77
633 materiál	59 332,29	42 740,01	1 434,99
634 dopravné	00,00	0,00	0,00
635 údržba	34 006,47	994,77	3 569,16
636 nájomné	676,92	0,00	0,00
637 služby	26 651,32	4 772,43	2 256,47
642 transfery	11 728,40	2 439,01	168,12
713 kapitály	13 990,55	8 583,06	0,00
Spolu	1 037 800,57	144 920,34	91 374,00

8. Kapitály

V hodnotenom roku nám zriaďovateľ pridelil prostriedky na kapitálové výdavky vo výške 13 990 €, za ktoré sme urobili štruktúrovanú kabeláž internetovej siete a Wifi pokrytie školy. Preklasifikovaním vlastných príjmov ŠJ na kapitálové výdavky bolo možné zakúpiť univerzálny robot do školskej kuchyne vo výške 8 583 €, ktorý nahradil toto zastarané a poruchové zariadenie.

9. Záver

V súlade s predmetom činnosti základná škola zabezpečovala v hodnotenom roku základnú výchovu a vzdelávanie žiakov. Rozumové i fyzické zručnosti mali možnosť žiaci rozvíjať v rôznych záujmových krúžkoch. O chod školy sa staralo 49 pedagogických, odborných i nepedagogických zamestnancov.

Všetky zdroje financovania, či už na prenesené alebo originálne kompetencie poslúžili k riadnemu chodu prevádzky základnej školy. Nad rámec základných výdavkov sme urobili opravu elektroinštalácie v celej ZŠ a 1. etapu výmeny presklených stien v interiéri školy. Kvôli dištančnému vzdelávaniu a tiež za účelom modernizácie výpočtovej techniky sa zakúpili pre učiteľov aj do tried notebooky, počítače, monitory, projektory i tabule. Bežné finančné zdroje boli použité aj na obnovu počítačovej techniky v kanceláriách školy a ŠJ. Aby deti mohli rozvíjať svoje pohybové aktivity v rámci krúžkov, boli na tento účel zakúpené gumené podložky do určených miestnosti školy.

Formou darovacej zmluvy sme dostali z nadácie SPP 5 000 eur na vybavenie multimediálnej učebne počítačovými zostavami za účelom podpory vzdelávania. Z darovacích prostriedkov SRRZ sa zakúpili CD k učebniciam v hodnote 316,80 €. Školskému klubu detí darovalo SRRZ notebook v hodnote 701 € a zariadenie pre relaxačnú zónu (stolný futbal, relaxačné vaky). V hodnotenom roku sa uskutočnil 17. ročník medzinárodných školských knižníc, v ktorom sme sa umiestnili na prvom mieste a škola dostala výhru 500 € na nákup kníh do školskej knižnice.

Pridelené normatívne prostriedky boli čerpané na 92,8 %, časť nepoužitých zdrojov na prevádzkové náklady vo výške 22 950 € bolo odvedených na účet zriaďovateľa a budú čerpané v 1.štvrtroku 2022. Aj zdroje vo výške 50 000 € na riešenie havarijného stavu podláh v ZŠ, ktoré boli poskytnuté škole v decembri 2021 boli prevedené na účet zriaďovateľa a budú použité v 1. štvrtroku 2022. Nenormatívne prostriedky na vzdelávacie poukazy, sociálne znevýhodnené prostredie, asistenta učiteľa, učebnice, digitálne technológie, OOP a dezinfekciu, projekt „Čítame radi“ boli použité v súlade s určeným účelom a čerpané na 100 %. Lyžiarsky kurz ani škola v prírode sa kvôli pandémie nerealizovali. Zo zdrojov na dopravné žiakom sa vrátilo na účet zriaďovateľa 133 €, ako nepoužitá dotácia. Zdroje na originálne kompetencie pre ŠK a ŠJ sa čerpali na 100 %. Prostriedky, ktoré nám poskytol ÚPSVaR cez zriaďovateľa pre žiakov v hmotnej núdzi na stravu, sa vrátilo 23 103,60 € ako nepoužitá dotácia. Zdroje z vlastných príjmov sa čerpali na 94,1 %, zostatok príjmov vo výške 4 014,03 € sa odvedol na účet zriaďovateľa, z toho príjmy za potraviny tvorili 3 971,84 €.

V školskom roku 2021/2022 navštevuje základnú školu 396 žiakov. Počet žiakov má priaznivú stúpajúcu tendenciu. V prvom ročníku máme síce otvorené dve triedy, pretože bol nižší počet detí, ktoré by mohli začať povinnú školskú dochádzku, ale v budúcom školskom roku počítame s otvorením troch prvých ročníkov. Vedenie školy vyvíja značné úsilie, aby sa zabezpečil ďalší rast počtu detí v našej ZŠ. K tomu by malo prispieť aj zriadenie elokovaného pracoviska ZUŠ na našej ZŠ pre tanečný, výtvarný a literárno-dramatický krúžok. Rodičom tak ubudne starosť s presunom detí do ZUŠ v meste. Zriadila sa multimediálna učebňa výpočtovej techniky, ktorá poslúži pre všetky oblasti vzdelávania a krúžkovú činnosť žiakov. V oblasti športu žiaci dostanú možnosť rozvíjať svoje schopnosti v novovybudovanom multifunkčnom ihrisku, ktorého projekt bol schválený v hodnotenom roku, ale jeho realizácia začne v roku 2022. Multifunkčné ihrisko, ako aj vynovená tartanová dráha budú slúžiť okrem žiakov aj verejnosti. V neposlednom rade neustále prebiehajúca obnova v interiéri školy prispieva k estetickému stránke a spríjemneniu prostredia pre vzdelávanie.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, LEVOČSKÁ 11,
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2021

Spracovali: Beáta Varšová, Katarína Gubová

Dátum spracovania: 28.02.2022

Schválil:
riaditeľ (podpis)

Rozbor hospodárenia za rok 2021

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	48 542	40 826,42
Potraviny	35 272	36 918,85
Granty	2 300	2 300
<i>Prenesená kompetencia:</i>		
Normatívne finančné prostriedky: - mzdy, odvody	906 019	906 019
- prevádzka	123 580	123 580
- prevádzka z r. 2020	8 200	8 200
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	12 838	12 838
- asistent učiteľa	13 817	13 817
- dopravné žiakom r. 2021	3 688	4 091,80
- digitálne technológie	2 000	2 000
- covid-19	4 025	4 025
- na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia	2 150	2 150
- učebnice	8 213	8 213,19
- Letná škola	982	981,95
- projekt Čítame radi	800	800
<i>Originálna kompetencia:</i>		
- školský klub detí	99 800	99 8000
- školská jedáleň	91 000	91 000
- školský areál	1 500	1 500
<i>ÚPSVaR:</i> - dotácia na obedy	57 000	57 000
- hmotná núdza - školské potreby	800	199,20
- projekty – ZŠ, ŠJ, MPC	61 024	61 023,55
Pr í j m y s p o l u :	1 483 550	1 477 283,96
Výdavky: Bežné výdavky	1 483 550	1 416 243,81
Kapitálové výdavky	19 800	4 800
V ý d a v k y s p o l u :	1 503 350	1 421 043,81
Rozdiel: vrátené MsÚ		61 040,15
z toho: - dopravné		677,98
- dotácia na obedy		33 419
- nepoužité výdavky		115,10
- nepoužité príjmy		24
- potraviny		7 304,07
- prenesená kompetencia		19 500

Základná škola Levočská 11, Spišská Nová Ves je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves od 1.7.2002. Predmetom činnosti je poskytovanie vzdelávania na základe vedeckého poznania, v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie. V školskom klube detí zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania. Zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole v zmysle platnej právnej úpravy, podľa zákona č.542/1990 Zb.

1. Údaje o počte žiakov:

I. Stupeň základnej školy

Šk. rok 2020/2021	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	2	2	2	2
Počet žiakov	46	49	46	47

Šk. rok 2021/2022	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	3	2	2	2
Počet žiakov	57	47	49	47

II. Stupeň základnej školy

Šk. rok 2020/2021	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	3	2	2	2
Počet žiakov	64	66	44	42	37

Šk. rok 2021/2022	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	2	3	3	2	2
Počet žiakov	51	65	65	45	43

Základná škola	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022
Počet žiakov	504	478	456	441	469

Školský klub detí	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022
Počet žiakov	201	200	168	154	160

2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Počet stravníkov/žiakov	421	397	397	350	335
Počet stravníkov/ zamestnancov	65	68	67	58	42
Počet cudzích stravníkov	34	34	29	32	21
Počet vydaných jedál	81 835	79 984	76 159	37 283	46 844
z toho diétnych jedál	-	-	-	-	-

3. Zamestnanci

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. Počet zamestnancov FO	60	60	57	56	56
z toho učitelia	33	33	32	32	33
z toho vychovávateľa	7	8	7	7	6
z toho pedagogickí asistenti	3	2	1,2	2	4
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	1,20	2
z toho THP zamestnanci	16	16	16	15	14

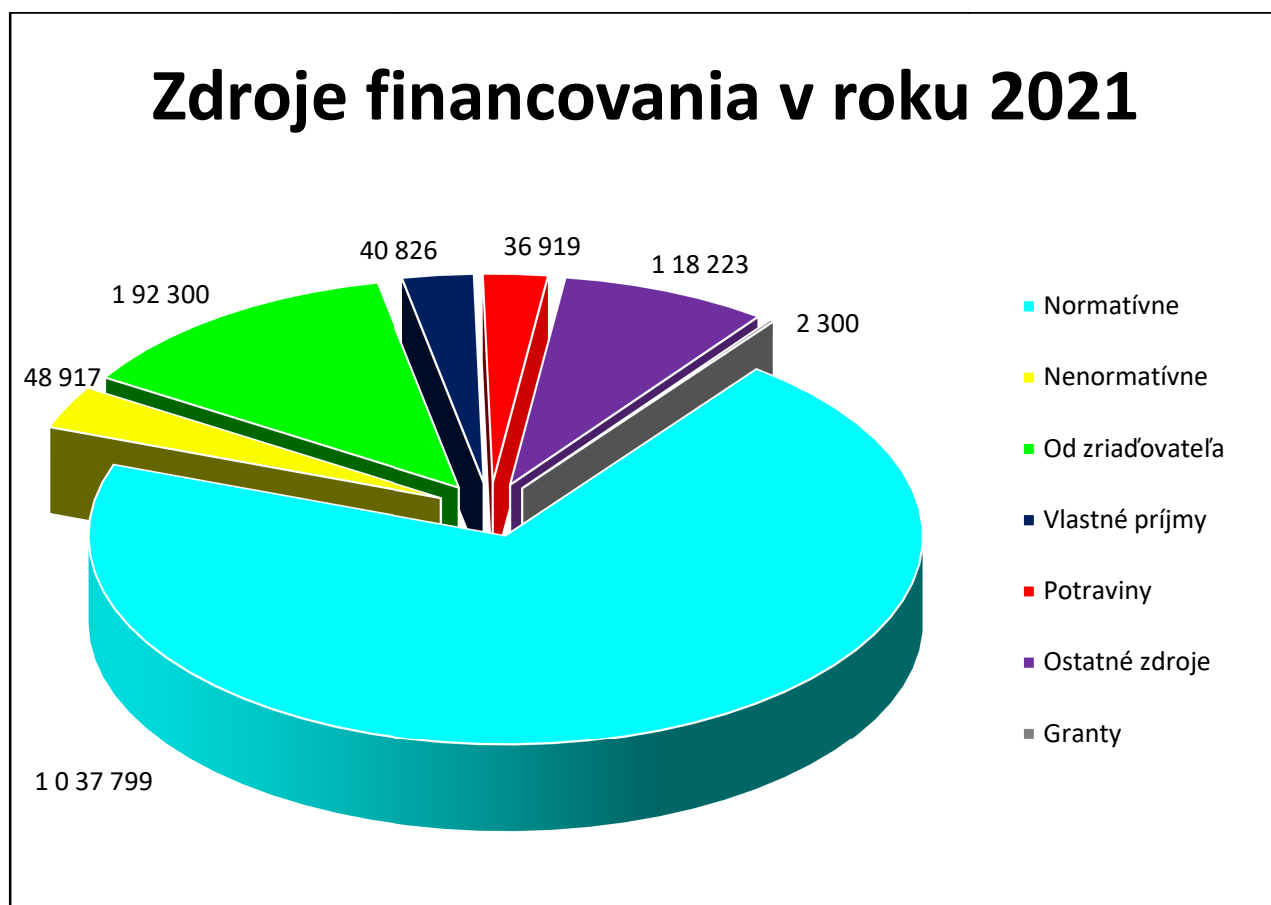
	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. Počet zamestnancov úväzky	58,06	60,53	54,70	54,27	54,92
z toho učitelia	32,43	32,86	30,73	28,94	28,72
z toho vychovávateľa	6,33	7,95	5,68	5,33	4,8
z toho pedagogickí asistenti	2,81	1,73	1,2	3	4
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	1,20	2
z toho THP zamestnanci	15,49	16,99	16,09	15,80	15,40

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. Počet zamestnancov úväzky	58,08	57,99	54,70	54,27	54,92
z toho ZŠ	44,59	44,06	41,69	41,44	43,27
z toho ŠKD	6,33	6,79	5,68	5,33	4,8
z toho školská jedáleň	7,16	7,14	7,33	7,50	6,85

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2021

Normatívne	1 037 799,00
Nenormatívne	48 916,94
Od zriaďovateľa	192 300,00
Vlastné príjmy	40 826,42
Potraviny	36 918,85
Ostatné zdroje (projekty, ÚPSVaR, hmotná núdza, ...)	118 222,75
Granty	2 300,00

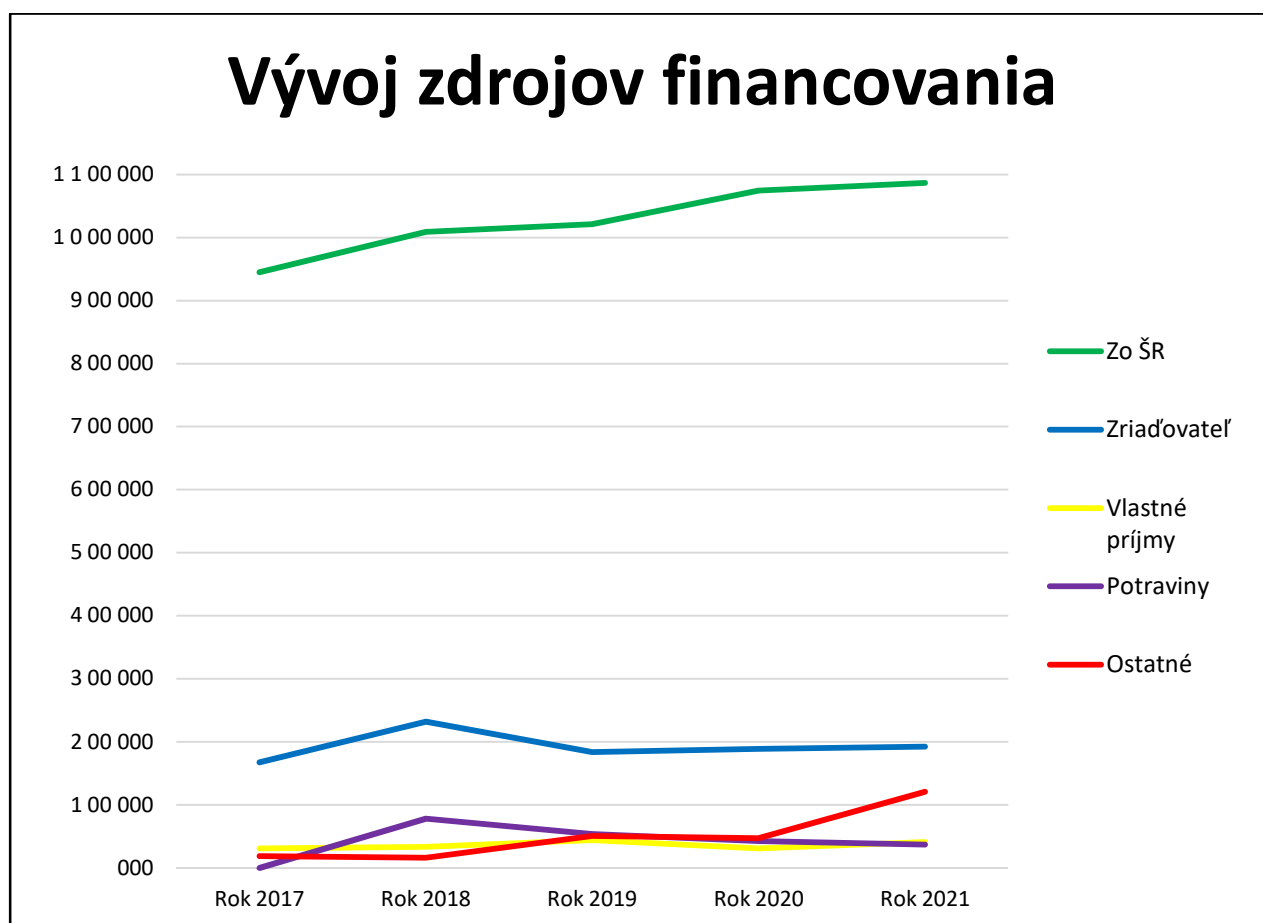


Ostatné zdroje financovania v roku 2021 tvoria :

- hmotná núdza - školské potreby 199,20 €,
- dotácia na obedy 57 000,00 €,
- ÚPSVaR – projekty 61 023,55 €.

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
zo ŠR	944 750,80	1 008 855,00	1 021 347,00	1 074 281,02	1 086 715,94
zriaďovateľ	167 560,00	231 838,00	183 670,00	188 760,00	192 300,00
vlastné príjmy	30 919,83	33 111,27	44 144,86	30 616,44	40 826,42
potraviny	—	78 171,14	53 448,60	42 741,45	36 918,85
ostatné	18 599,72	16 323,44	50 534,56	47 072,12	120 522,75



5. Majetok

K 31.12.2021, Základná škola Levočská SNV, má v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 127 551,80 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- budovy 1 047 188,99 €,
- samostatné hnutelné veci 26 509,00 €,
- pozemky 53 853,81 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700,00 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 628 900,91 €.

6. Pohľadávky a záväzky.

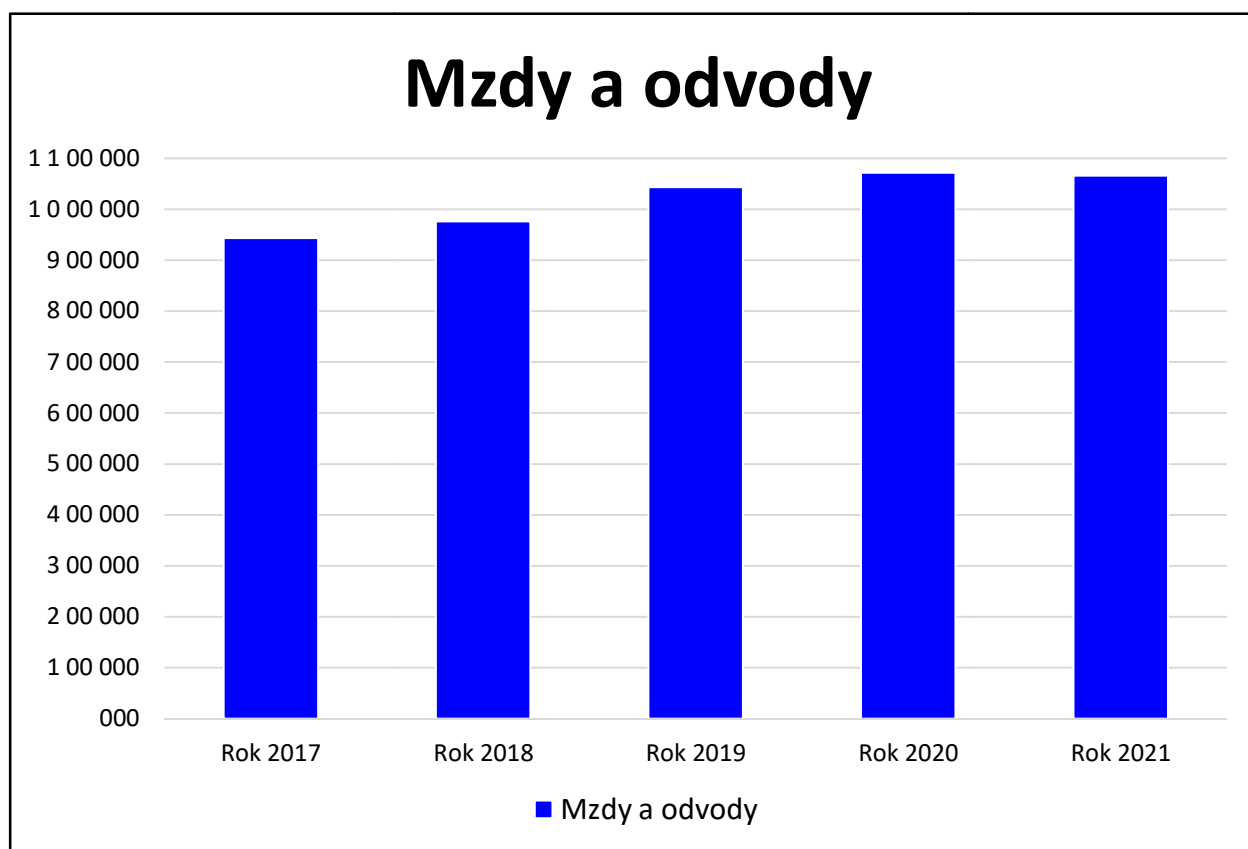
Pohľadávky škola neeviduje. Záväzky k 31.12.2021 má škola voči zamestnancom, sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam na mzdy za 12/2021.

7. Bežné výdavky

V roku 2021 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 421 043,81 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 184 630,14 €, čo je 83,36% z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 236 413,67 €.

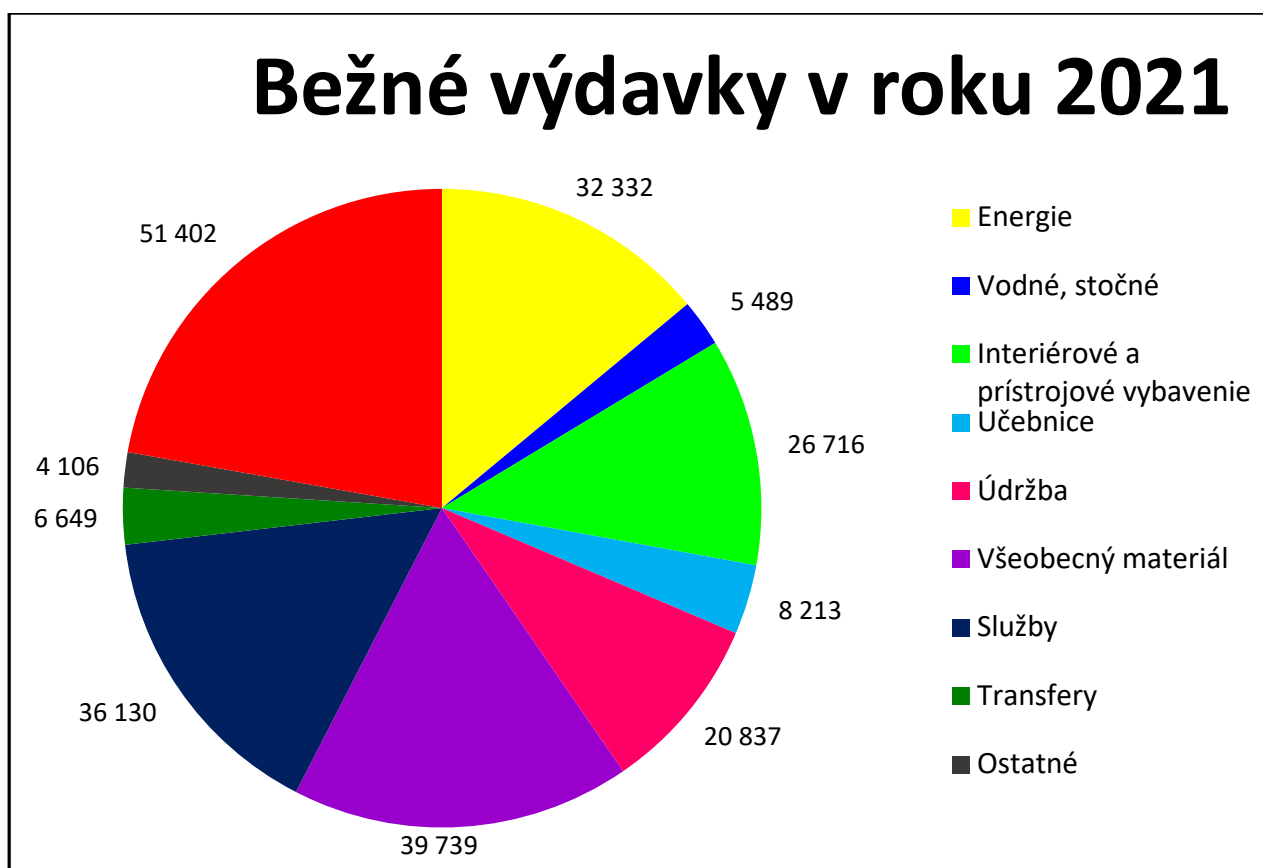
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Mzdy a odvody	943 376,44	976 382,74	1 043 775,00	1 071 977,00	1 066 283,00
Priemerná mzda	854,02	1 028,28	1 182,00	1 270,00	1 311,00
Priemerná mzda pedagogických zamestnancov	1 288,75	1 306,87	1 506,00	1 555,00	1 572,00



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	32 331,62
Vodné, stočné	5 489,41
Interiérové a prístrojové vybavenie	26 715,73
Učebnice	8 213,19
Údržba	20 837,09
Všeobecný materiál	39 739,37
Služby	36 130,01
Transfery	6 648,99
Ostatné	4 105,84
Potraviny	51 402,42
Spolu	231 613,67



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	727 026,20	69 063,75	72 907,81
620 odvody	264 681,35	25 310,51	25 640,52
631 cestovné	65,20	15,10	0,00
632 energie	27 414,35	10 563,22	1 359,36
633 materiál	58 524,09	58 563,88	8 775,14
634 dopravné	0,00	0,00	0,00
635 údržba	16 066,52	4 770,57	0,00
636 nájomné	0,00	0,00	0,00
637 služby	33 113,73	5 008,87	724,65
642 transfery	5 742,15	442,32	464,52
Spolu	1 132 633,59	173 738,22	109 872,00

V roku 2021 bolo zakúpené:

– kotol Protherm / byt školníka	1 650,00 €
– učebné pomôcky do kabinetu fyziky	501,00 €
– učebné pomôcky do kabinetu telesnej výchovy	1 339,45 €
– hračky, spoločenské hry a hry na von do oddelení ŠKD	1 500,00 €
– učebnice a pracovné zošity (dotácia MŠVVaŠ SR)	8 213,19 €
– pracovné odevy a pracovná obuv	928,85 €
– germicídne žiariče 5 ks	1 935,00 €
– antigénové testy pre zamestnancov ZŠ	870,13 €
– respirátory, dezinfekčné gély pre zamestnancov ZŠ	2 791,94 €
– umývačka riadu na biely riad a sklo / kuchyňa ŠJ	4 800,00 €
– zmäčkovač vody 2 ks / kuchyňa ŠJ	1 008,00 €
– tyčové mixéry 2 ks + príslušenstvo / kuchyňa ŠJ	1 437,60 €
– jednorázové misky na obedy + zatahovacia fólia	844,63 €
– laboratórne stoly 8 ks	1 592,00 €
– stoličky 65 ks	2 991,40 €
– manuálne premietacie plátно na stenu 4 ks	484,80 €
– výpočtová technika (notebooky, náhradné diely, spotrebný materiál)	7 346,02 €
– automatická práčka	469,00 €
– automatické kávovary 4 ks	1 146,00 €
– zvukovopohltivé stropné absorbéry na odhlučnenie ŠJ	2 848,80 €
– stavebný materiál (štrk, cement, dlažba, obrubníky) na opravu parkoviska a na opravu školského ihriska	6 842,45 €

Opravy a služby z PK a OK:

▪ úpravy terénu pre spevnenie parkoviska v areáli školy (I.etapa)	3 000,00
€	
▪ výmena kotla, demontáž, montáž v byte školníka	1 594,50 €
▪ opravy kopírovacích strojov a tlačiarň	1 406,04 €
▪ rôzne opravy zariadení v školskej jedálni	1 331,31 €
▪ revízie a odborné prehliadky v kuchyni ŠJ	806,71 €
▪ polep dverí, skiel, schodov	952,92 €
▪ maliarske práce, vyspravenie stien, materiál	4 942,30 €
▪ výroba kancelárskeho nábytku na mieru	2 541,74 €
▪ výroba oddychovej zóny (pódium na sedenie, knižnica)	8 400,00 €

8. Výdavky školy na jednotlivé energie

Za rok 2021 sme spotrebovali 37 099 m³ zemného plynu, čo je o 8 045 m³ viac ako minulý rok 2020. Spotreba vody v roku 2021 bola 1 412 m³, pričom oproti roku 2020 je to o 194 m³ viac. Spotreba elektrickej energie v roku 2021 bola 72 025 kWh, čo predstavuje o 8 482 kWh väčšiu spotrebu ako predošlý rok 2020.

Všetky energie majú vyššiu spotrebu v porovnaní s minulým rokom, nakoľko prevádzka školy fungovala v povolenom režime, aj keď stále nie v plnom rozsahu.

9. Dohody o pracovnej činnosti

Na dohodu sa v roku 2021 vyučovalo evanjelické náboženstvo v rozsahu 11 hodín. Na tento účel sa vynaložilo 110,00 €.

Taktiež bola uzatvorená dohoda o pracovnej činnosti na údržbu pozemku v rozsahu 23 hodín, na ktorú sa použilo 161,00 €. Na základe tejto dohody sa kosil areál ZŠ počas dlhodobej práceneschopnosti školníka.

10. Kapitály

V Školskej jedálni sa zakúpila umývačka riadu priebežná s atmosférickým bojlerom na biely riad a sklo v hodnote 4 800,00 €, na ktorú finančné prostriedky poskytlo Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR za účelom zlepšenia vybavenia školskej jedálne.

11. Záver

V roku 2021 boli výdavky školy hradené prevažne z finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu (PK), ako aj z rozpočtu zriaďovateľa (OK). Financovali sa energie, revízie, bežné opravy, údržba školy a školských objektov. Boli poskytnuté aj financie zo štátneho rozpočtu ako nenormatívne finančné prostriedky – špecifiká. Z nich sa realizovali: Letná škola, digitálne technológie, osobné ochranné pracovné prostriedky a dezinfekcia, testovanie zamestnancov na Covid-19. Získali sme aj grant 2 300,00 eur „Učíme sa s hardvérom“ na podporu IT vzdelávania pre žiakov školy.

Od októbra 2021 sa začalo s opravou a spevnením parkoviska v objekte školy. Nevyhovujúca dlažba, ktorá vyvára plochu parkoviska, sa vymieňa a pokladá za kvalitnejšiu zámkovú dlažbu.

Aj v roku 2021 sa učebnice pre žiakov nakupovali priamo cez jednotlivé vydavateľstvá z nenormatívnych finančných prostriedkov.

Zároveň sa druhý rok pokračovalo v národnom projekte „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II“, v rámci ktorého škola zamestnáva troch pedagogických asistentov učiteľa a jedného školského špeciálneho pedagóga. Ich mzdové náklady sú refundované cez MPC Prešov.

Hospodárenie školy bolo v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, Z. NEJEDLÉHO 2,
052 05 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2021

Február 2022

Spracovala: Držmanová Marcela

Dátum spracovania: 22. 02. 2022

Schválil: Mgr. Miroslav Nováček
riaditeľ školy

Rozbor hospodárenia za rok 2021

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	115 271,00	85 670,61
Sponzorské	6 000,00	3 213,34
<i>Prenesená kompetencia:</i>	1 411 193,00	1 411 193,00
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1239 896,00	1 239 896,00
prevádzka	157 297,00	157 297,00
prevádzka z r. 2020	14 000,00	14 000,00
Nenormatívne finančné prostriedky:	106 106,00	106 123,19
- vzdelávacie poukazy	17 210,00	17 210,00
- asistent učiteľa	48 768,00	48 768,00
- dopravné žiakom	1 938,00	1 955,48
- Projekt „Čítame radi“	800,00	800,00
- odchodné	9 933,00	9 933,00
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	9 550,00	9 550,00
- na digitálne technológie	2 000,00	2 000,00
- na učebnice	10 607,00	10 606,71
- na OOP a dezinfekciu	5 300,00	5 300,00
-správa areálu	2 000,00	2 000,00
<i>Originálna kompetencia:</i>	187 030,00	187 030,00
- školský klub detí	106 030,00	106 030,00
- školská jedáleň	81 000,00	81 000,00
Na kapitálové výdavky:	13 840,00	13 815,00
<i>ÚPSVaR</i> (hmotná núdza - podpora k strav .návykom)	63 000,00	63 000,00
(hmotná núdza - školské potreby)	1 700,00	763,60
Projekty (Comenius, Prined, Vzdel. bez hraníc, NP POP 2)	46 621,00	46 620,99
P r í j m y s p o l u :	1 952 761,00	1 919 429,73
Výdavky: Bežné výdavky	1 938 921,00	1 850 352,78
Kapitálové výdavky	13 840,00	13 815,00
V ý d a v k y s p o l u :	1 952 761,00	1 864 167,78
Rozdiel: vrátené MsÚ		55 261,95
z toho: dopravné		414,74
dotácia - strava		37 499,00
nepoužité príjmy		6,90
nepoužité výdavky		5 604,42
prostriedky na potraviny		11 736,89

Základná škola, Z. Nejedlého 2, Spišská Nová Ves je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je poskytovanie základného vzdelávania: zabezpečuje rozumovú výchovu v zmysle vedeckého poznania a v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie. Poskytuje mravnú, estetickú, pracovnú, zdravotnú, telesnú výchovu a ekologickú výchovu žiakov; umožňuje aj náboženskú výchovu. Súčasťou školy je v zmysle zriaďovacej listiny aj školská jedáleň, ktorá v roku 2021 zabezpečovala zdravú výživu detí, žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole pre 431 stravníkov. Ďalej je v zmysle zriaďovacej listiny súčasťou školy aj školský klub detí, ktorý v školskom roku 2021/2022 navštevuje 152 žiakov v šiestich oddeleniach a s účinnosťou od 01.09.2011 bolo súčasťou aj centrum voľného času, ktoré však bolo zrušené a vyradené zo siete škôl a školských zariadení k 31.08.2016. Nultý ročník navštevuje 10 detí.

1. Údaje o počte žiakov:

I. Stupeň základnej školy

Šk. rok 2020/2021	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	3	4	3	4
Počet žiakov	65	73	62	73

Šk. rok 2021/2022	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	3	4	3	4
Počet žiakov	54	68	67	64

II. stupeň základnej školy

Šk. rok 2020/2021	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	3	3	2	2
Počet žiakov	65	60	61	44	59

Šk. rok 2021/2022	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	3	3	2	2
Počet žiakov	70	65	58	60	43

Základná škola	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022
Počet žiakov	601	598	593	572	559

Školský klub detí	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022
Počet žiakov	167	183	185	167	152

Počet žiakov v škole sa výrazne nemení. Malé odchýlky v počte žiakov súvisia s demografickým vývojom na sídlisku Mier.

2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Počet stravníkov/žiakov	433	431	445	386	376
Počet stravníkov/zamestnancov	52	46	44	46	44
Počet cudzích stravníkov	18	24	21	13	11
Počet vydaných jedál	88714	93 513	90 239	40 827	45 458
z toho diétnych jedál	1 902	1 512	1751	963	1 032

Znížený počet vydaných jedál v roku 2020 ako aj nižší počet stravníkov je z dôvodu trvajúcej pandémie COVID-19

3. Zamestnanci

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov FO	72	74	76	77	77
z toho učítelia	42	42	43	42	41
z toho vychovávateľa	5	6	6	7	6
z toho pedagogickí asistenti	5	5	5	6	9
z toho odborní zamestnanci	1	2	2	2	2
z toho THP zamestnanci	19	19	20	20	19

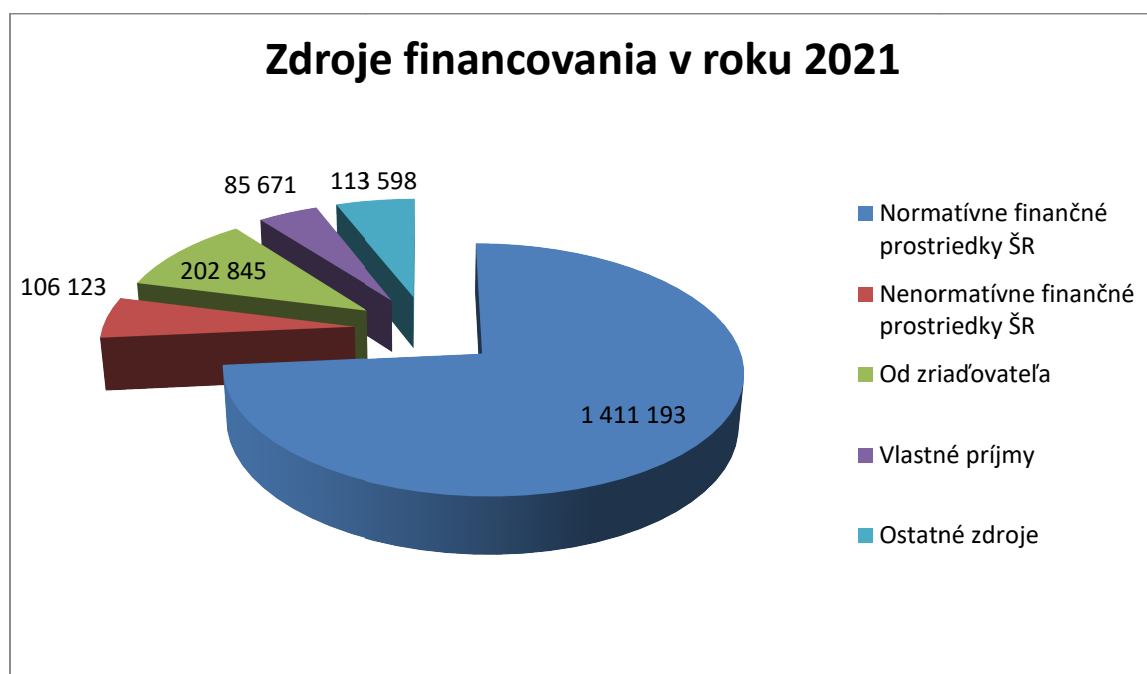
	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov úväzky	71,48	73,9	74,6	75,5	75,3
z toho učítelia	41,69	41,9	42,2	41,5	40,9
z toho vychovávateľa	5,33	5,7	6,2	6,7	6,0
z toho pedagogickí asistenti	5,00	5,5	5	6,0	8,0
z toho odborní zamestnanci	1,06	2,3	2,2	1,8	1,4
z toho THP zamestnanci	18,40	18,5	19	19,5	19,0

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov úväzky	71,48	73,9	74,6	75,5	75,3
z toho ZŠ	59,80	61,4	60,9	60,8	62,0
z toho ŠKD	5,33	5,7	6,2	6,7	6,0
z toho CVČ	0,00	0,00	0,00	-	-
z toho školská jedáleň	6,35	6,8	7,5	8	7,3

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2021

Normatívne	1 411 193,00
Nenormatívne	106 123,19
Od zriaďovateľa	202 845,00
Vlastné príjmy	85 670,61
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR)	113 597,93
SPOLU:	1 919 429,73



Vlastné príjmy v celkovej výške **85 670,61 €** sú príjmy:

- z prenájmu 3 630,27 €
- za ŠKD 11 000,00 €
- za réžiu ŠJ 27 775,36 €
- z dobropisov za r.2020 2 351,17 €
- vratky poistné 707,06 €
- za zostatok na účte 144,90 €
- za stravné 40 061,85 €

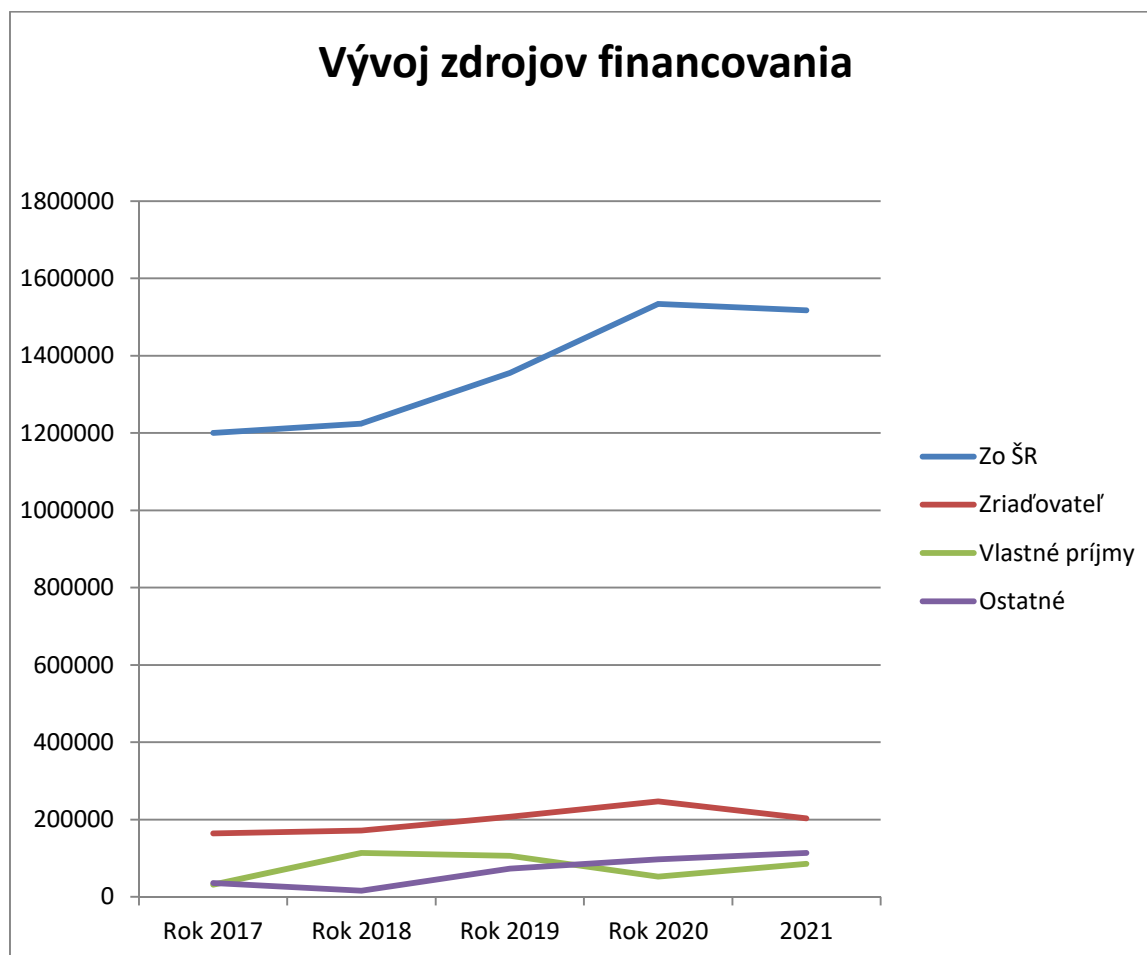
Rozpočet pri vlastných príjmoch nebol naplnený z dôvodu nižších príjmov z prenájmu ako bol predpokladaný ako aj nižších príjmov za stravné, réžiu a príjmy za ŠKD nakoľko školy boli časť roka zatvorené z dôvodu pandémie COVID -19 a časť žiakov sa určitú dobu vzdelávala dištančne.

Ďalšie zdroje financovania v roku 2021 v celkovej sume **113 597,93 €** sú v nasledovnom členení:

Sponzorské: 3 213,34 €
 ÚPSVaR stravné: 63 000,00 €
 ÚPSVaR šk. potreby: 763,60 €
 Projekt NP POP 2: 46 620,99 €

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
zo ŠR	1 200 048,86	1 224 478,93	1 354 877,28	1 534 109,47	1 517 316,19
zriaďovateľ	164 414,00	171 718,61	207 510,00	246 895,20	202 845,00
vlastné príjmy	31 464,37	113 997,16	106 565,80	51 990,22	85 670,61
ostatné	35 728,68	15 548,07	73 343,77	96 708,13	113 597,93



V roku 2021 stúpla výška pridelených normatívnych finančných prostriedkov najmä z dôvodu nárastu miezd k 1. 1. 2021 a taktiež z dôvodu zvyšovania kvalifikovanosti pedagogických zamestnancov. Ďalej boli navýšené prostriedky zo štátneho rozpočtu určené na dezinfekciu a doplnenie vybavenia školy – dištančné vzdelávanie z dôvodu pandémie COVID-19.

5. Majetok

K 31. 12. 2021 Základná škola, Z. Nejedlého 2, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote **1 839 962,50 €**, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	1 542 101,60 €,
➤ Samostatné hnutelné veci	134 067,27 €,
➤ Pozemky	112 188,81 €,
➤ Softvér	3 235,01 €,
➤ Drobný DNM	415,11 €,
➤ Drobný HM	4 466,24 €.
➤ Ostatný DHM	33 013,46 €,
➤ Obstaranie	10 475,00 €

Pohyby uvedeného majetku boli v priebehu roka 2021 nasledovné:

Majetok	Obstarávacia cena	Oprávky	Zostatková cena
Budovy	1 542 101,60	1 006 794,58	535 307,02
Samostatne hnutelné veci	134 067,27	85 342,46	48 724,81
Pozemky	112 188,81	0,00	112 188,81
Softvér	3 235,01	3 235,01	0,00
Drobný DNM	415,11	415,11	0,00
Drobný HM	4 466,24	4 466,24	0,00
DHM	33 013,46	33 013,46	0,00
Obstaranie	10 475,00	0,00	10 475,00
SPOLU:	1 839 962,50	1 133 266,86	706 695,64

Nakúpený alebo prenajatý drobný hmotný majetok od 69,99 € do 1 700,00€ je vedený na podsúvahovom účte 771 vo výške 556 234,87 €.

6. Pohľadávky a záväzky

Základná škola k 31.12.2021 mala nevysporiadané pohľadávky vo výške 2 224,66 € - preplatok na energiách. Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu vo výške 13 163,50 €. Krátkodobé záväzky k 31.12.2021 predstavujú sumu **202 590,29 €** v nasledovnom členení:

Dodávatelia (321)	8 707,03 €
Prijaté preddavky (324)	12 879,30 €
Iné záväzky (379)	2 936,86 €
Zamestnanci (331)	95 399,73 €
Záväzky voči zamestnancom (333)	1 526,59 €
Zúčtovanie ZP a SP (336)	64 816,59 €
Dane (342)	16 324,19 €

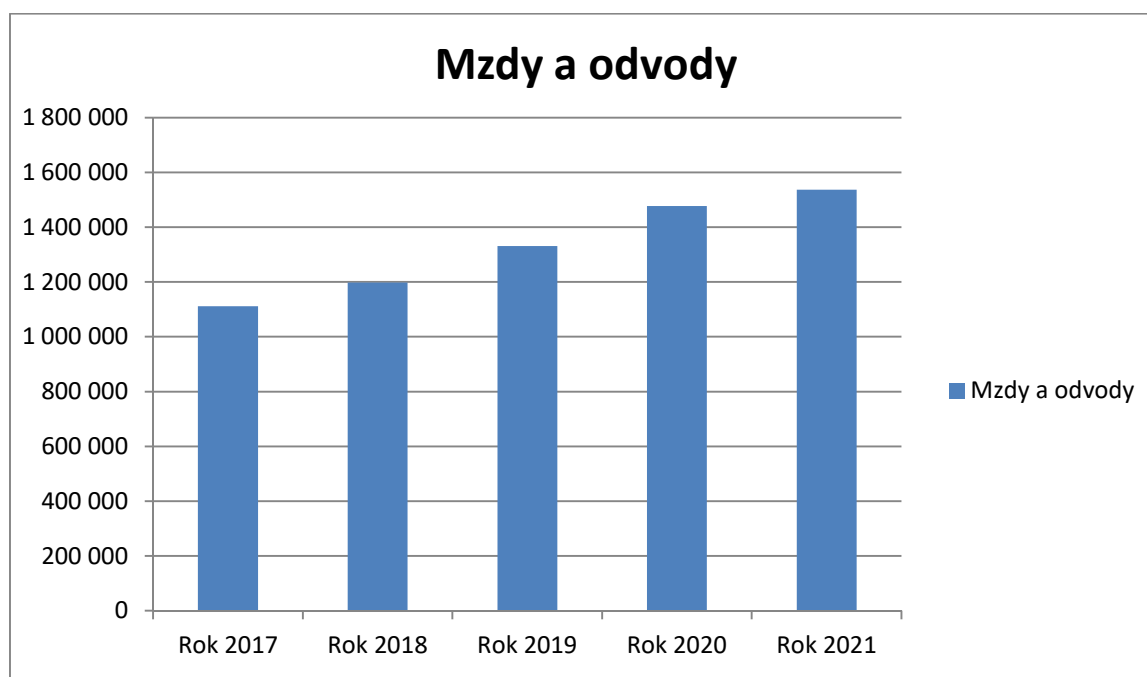
V tabuľke sú aj mzdy zamestnancov a odvody do poisťných fondov vrátane dane z príjmov za 12/2021, na ktoré však boli vyčlenené finančné prostriedky v roku 2021 a ktoré boli presunuté na depozitný účet – to znamená, že v roku 2022 už nebudú v nákladoch ani výdavkoch školy.

7. Bežné výdavky

V roku 2021 základná škola čerpala bežné výdavky vo výške 1 850 352,78 €. Z toho výdavky súvisiace s osobnými nákladmi predstavujú sumu 1 555 731,26 € (vrátane dohôd, náhrady príjmu, odchodného, DDP), čo je 84,08 % z celkových bežných výdavkov. Vynaložené bežné výdavky súvisiace s prevádzkovými nákladmi predstavujú sumu 294 621,52 € (15,92 %).

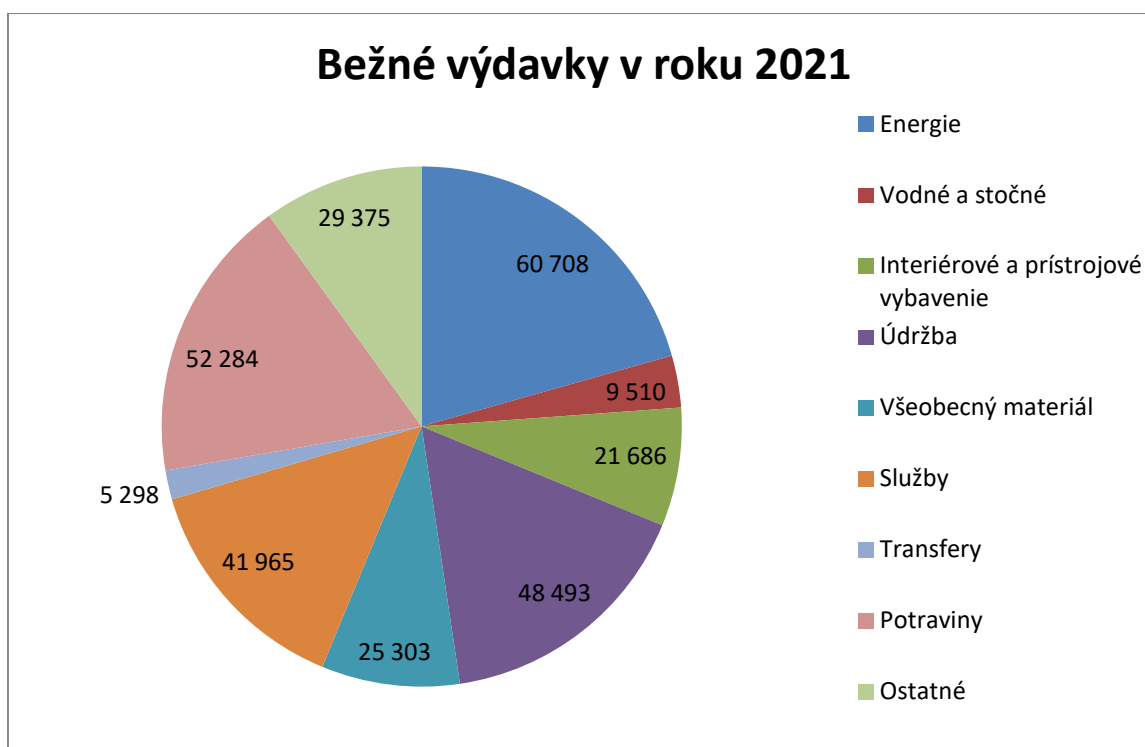
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Mzdy a odvody	1 111 482,1 3	1 197 642,2 6	1 330 954,14	1 477 175,95	1 536 568,74
Priem. mzda	781,60	1 003,22	1 093,56	1 290,46	1 176,72
Priem mzda pedag. zamest.	1 148,38	1 174,93	1 275,96	1 485,00	1 461,15



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku bez osobných výdavkov

Položka	Suma v €
Energie	60 707,58
Vodné, stočné	9 510,04
Interiérové a prístrojové vybavenie	21 685,88
Údržba	48 492,89
Všeobecný materiál	25 302,86
Služby	41 964,91
Transfery	5 298,14
Potraviny	52 283,97
Ostatné	29 375,25
Spolu	294 621,52



Najvýznamnejšiu zložku bežných výdavkov tvoria výdavky vynaložené na energiu, materiál, služby, údržbu školy, školských objektov a zariadení a nákup potravín pre školskú jedáleň.

Bežné výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	988 181,55	59 210,59	81 198,83
620 odvody	356 046,61	21 768,31	30 162,85
631 cestovné	13,28	-	-
632 energie	61 335,87	7 818,98	2 538,99
633 materiál	68 751,26	56 382,70	1 008,07
634 dopravné	-	-	-
635 údržba	35 775,06	12 717,83	-
636 nájomné	713,58	302,85	-
637 služby	35 372,77	4 991,56	2 154,58
642 transfery	23 216,53	508,45	181,68
Spolu	1 569 406,51	163 701,27	117 245,00

- z toho výdavky:

dotácia na stravu 25 501,00 €

školské potreby HN 763,60 €

projekt NP POP 2 46 620,99 €

Významnejšie položky, ktoré v rámci tovarov a služieb škola financovala z bežných výdavkov mimo výdavkov na energie:

Nákup tovarov a služieb:

	Suma (€):	Kód 111	Kód 41 (72)
Oprava chodníkov v areáli	9 713,66	9 713,66	
Výmena svietidiel v triedach	5 998,61	5 998,61	
notebooky	8 195,99	5 263,54	2 932,45
Interaktívne tabule+projektory	10 201,36	10 201,36	
Oprava podlahy v ŠJ	10 788,00		10 788,00
Učebnice	10 606,71	10 606,71	
Vybavenie školskej kuchyne	1 294,84		1 294,84
Multifunkčné zariadenie	1 697,60	1 697,60	
Oprava prístrešku	3 103,92	1 687,54	1 416,38
Výmena sanity	4 046,00	4 046,00	
Termoizolačné fólie	4 996,20	4 996,20	
Skrinky	7 444,80	7 444,80	
Sedačky na chodbu	1 065,60	1 065,60	
revízie	1 496,03	1 496,03	

Dohody o vykonaní práce, dohody o pracovnej činnosti – súčasť položky 637 – služby

V roku 2021 boli uzatvorených 5 dohôd o pracovnej činnosti.

Dohody o pracovnej činnosti v roku 2021 boli uzatvorené:

- správa ihriska
- športová strelba
- futbal
- plávania
- učiteľ náboženstva

Na dohody o pracovnej činnosti bolo v roku 2021 odpracovaných 91 hodín a úhrnná výška vyplatených odmien predstavuje 554,00 €.

8. Kapitálové výdavky

V roku 2021 boli vynaložené kapitálové výdavky na obstaranie projektovej dokumentácie vo výške 9 975,00 € a na nákup plynového kotla do ŠJ vo výške 3 840,00 €.

9. Záver

V priebehu roka 2021 škola poskytovala základné vzdelanie pre žiakov na vysokej kvalitatívnej úrovni ako aj zabezpečovanie voľnočasových aktivít pre žiakov v školskom klube, čo bolo hradené z bežných výdavkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu ako aj z rozpočtu zriaďovateľa. V rámci bežných výdavkov sa financovali opravy a údržba školy a školských objektov, nákup interiérového vybavenia, stavebné práce a pod.. Okrem týchto výdavkov tvorili značnú časť aj výdavky na energie.

Celkové hospodárenie školy bolo v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách a každé použitie finančných prostriedkov spĺňalo podmienky hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti v zmysle zákona o finančnej kontrole.

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2021

Február 2022

Spracovala: Lenka Slobodníková

Dátum spracovania: 17.02.2022

Schválil:
riaditeľ (podpis)

Rozbor hospodárenia za rok 2021

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	134 928	111 272,51
Sponzorské	1 000	441,40
Dotácie iných obcí	0	0
Prenesená kompetencia:	1 787 100	1 787 100,00
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1 434 372	1 434 372,00
prevádzka	226 542	226 542,00
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	19 078	19 078,00
- asistent učiteľa	58 928	58 928,00
- dopravné žiakom	5 735	5 735,00
- odchodné	6 467	6 467,00
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	7 700	7 700,00
- učebnice	14 073	14 073,00
- lyžiarsky kurz	0	0,00
- škola v prírode	0	0,00
- projekt „Letná škola“	3 000	3 000,00
- projekt „Čítame radi“	800	800,00
- digitálne technológie	4 000	4 000,00
- OOP a dezinfekcia	6 405	6 405,00
KV od zriaďovateľa	0	0,00
Originálna kompetencia:	276 850	276 850,00
- školský klub detí	158 250	158 250,00
- školská jedáleň	118 600	118 600,00
- centrum voľného času	0	0
KV od zriaďovateľa	0	0
ÚPSVaR (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	78 300	78 300,00
(hmotná núdza - školské potreby)	1 300	531,20
(aktivačné práce, projekty)	0	0,00
Projekty (Comenius, Erasmus, Prined, Vzdel. bez hraníc, MPC)	79 377	79 376,70
Od zriaďovateľa	1 500	1 500,00
RZZP za zamestnanca	0	0
Pr í j m y s p o l u :	2 360 355	2 335 371,81
Výdavky: Bežné výdavky	2 351 055	2 262 289,45
Kapitálové výdavky z vlastných príjmov	9 300	6 865,20
Kapitálové výdavky od zriaďovateľa	0	0,00
V ý d a v k y s p o l u :	2 360 355	2 269 154,65
Rozdiel: vrátené MsÚ		66 217,16
z toho: dopravné		1 354,72
HN strava		43 905,50
nepoužité príjmy		13 673,03
nepoužité výdavky		6 700,00
nepoužité výdavky		583,91

Základná škola Ing. O. Kožucha 11, Spišská Nová Ves je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je poskytovanie základného vzdelávania na základe vedeckého poznania, v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie podľa zákona č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve. Základná škola poskytuje mravnú, estetickú, pracovnú, zdravotnú, telesnú, dopravnú a ekologickú výchovu. Umožňuje náboženskú výchovu a športovú prípravu.

Základná škola sa zameriava na prácu s intelektovo nadanými deťmi. Máme 9 tried s integráciou IND. Uvedené triedy navštevujú žiaci nielen z mesta, ale aj bližšieho okolia. Práca s nimi je náročná, keďže predstavujú výrazné osobnosti s nerovnomerným bio-psycho-sociálnym vývinom a majú vlastný školský vzdelávací program, ktorý je potrebné rešpektovať a každoročne obmieňať. Na druhej strane prinášajú pre školu veľa pozitívnych výsledkov, a to nielen zo školských súťaží, ale i mimoškolských aktivít.

Školský klub detí zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania a na ich prípravu na vyučovanie.

Školská jedáleň zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole v zmysle platnej právnej úpravy.

1. Údaje o počte žiakov:

I. Stupeň základnej školy

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2020/2021				
Počet tried	4 + prípr.	4	4	3
Počet žiakov	100	87	90	71

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2021/2022				
Počet tried	4	4	4	4
Počet žiakov	79	88	85	91

II. stupeň základnej školy

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2020/2021					
Počet tried	4	4	3	3	3
Počet žiakov	107	81	73	48	52

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2021/2022					
Počet tried	3	4	4	3	2
Počet žiakov	74	100	78	74	44

Základná škola	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok
	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Počet žiakov	606	658	680	711	713
Školský klub detí	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok
	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Počet žiakov	246	275	262	251	246

Centrum voľného času	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok
	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Počet žiakov	0	0	0	0	0

V ŠKD sa minimálne znížil počet detí. Vysoký počet detí navštevujúcich školský klub detí je z dôvodu vyššieho počtu žiakov ZŠ na I. stupni. V škole je 10 oddelení ŠKD.

2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Počet stravníkov/žiakov	432	464	508	605	498
Počet stravníkov/zamestnancov	56	62	65	65	71
Počet cudzích stravníkov	34	33	29	0	0
Počet vydaných jedál	87 013	92 056	96 843	56 567	62 687
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

3. Zamestnanci

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov FO	72,8	76,4	78,6	82,5	87,5
z toho učitelia	42,3	44,8	45,2	46	46,2
z toho vychovávateľa	7,9	7,9	7,9	9,3	9,6
z toho pedagogickí asistenti	4,4	4,9	6,3	6,8	7,9
z toho odborní zamestnanci	1	1	0	0,6	3,0
z toho THP zamestnanci	17,2	17,8	19,2	19,8	20,8

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov úväzky	70,63	74,15	77,22	81,57	86,85
z toho učitelia	41,36	42,66	43,86	45,45	46,31
z toho vychovávateľa	6,4	6,62	6,32	8,9	9,26
z toho pedagogickí asistenti	4,52	6,12	7,51	6,62	8,17
z toho odborní zamestnanci	0,94	1	0	0,51	2,57
z toho THP zamestnanci	17,41	17,75	19,53	20,09	20,54

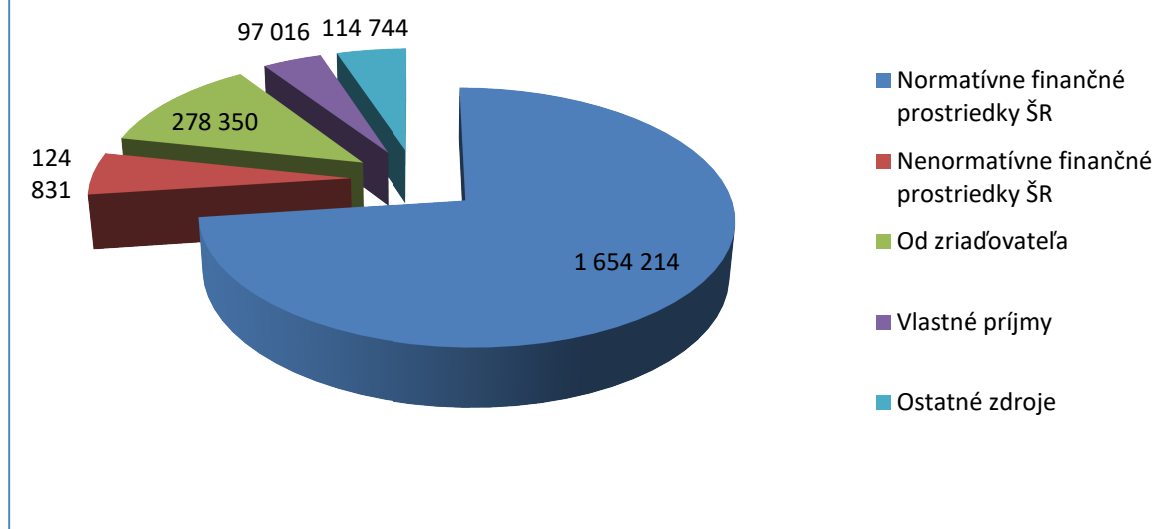
	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov úväzky	70,63	74,15	77,22	81,57	86,85
z toho ZŠ	57,23	60,17	62,09	63,66	68,56
z toho ŠKD	6,4	6,62	6,32	8,9	9,26
z toho CVČ	0	0	0	0	0
z toho školská jedáleň	7	7,36	8,81	9,01	9,03

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2021

Normatívne	1 654 214,00
Nenormatívne	124 831,28
Od zriaďovateľa	278 350,00
Vlastné príjmy	97 015,57
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	114 743,80

Zdroje financovania v roku 2021



V roku 2021 narástli vlastné príjmy o potraviny, ktoré sú rozpočtovanou položkou, príspevky na režijné náklady na obedy a o poplatok na činnosť školského klubu detí.

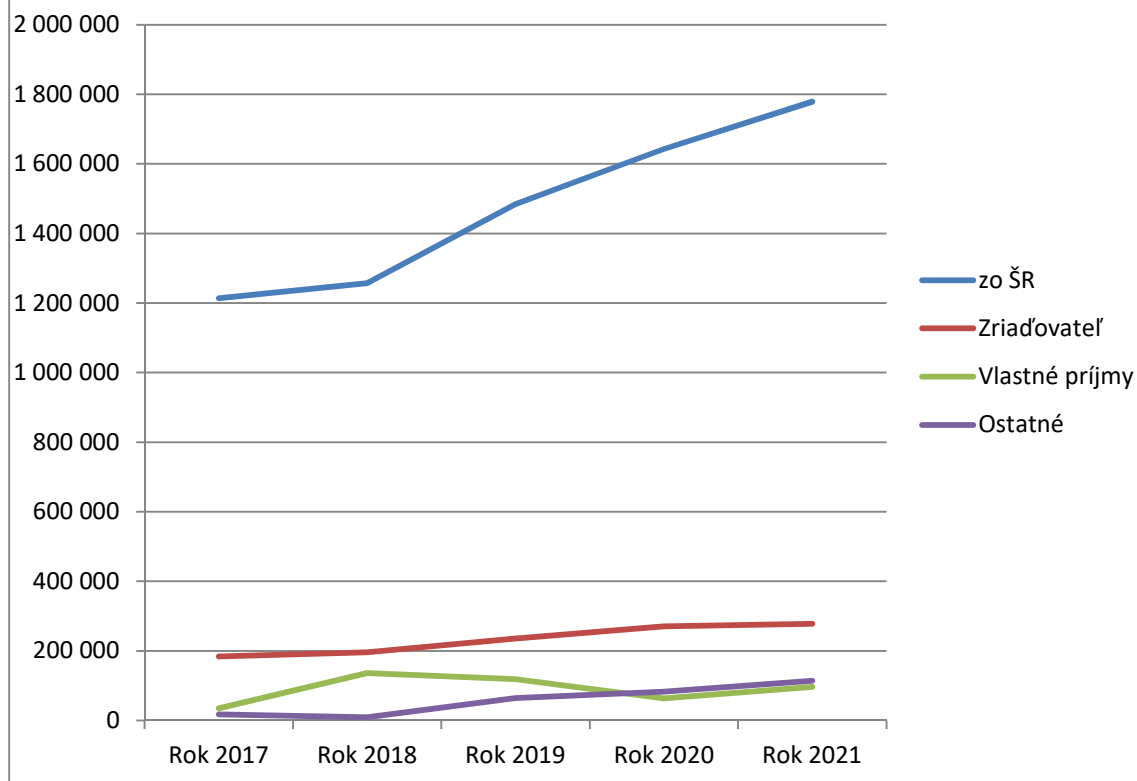
Ostatné zdroje:

Sponzorské	441,40 €
Dotácia na stravovanie – ÚPSVaR	34 394,50 €
Hmotná núdza – školské potreby	531,20 €
Projekt MPC	79 376,70 €

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
zo ŠR	1 214 246,85	1 257 391,13	1 484 324,03	1 643 010,83	1 779 045,28
zriaďovateľ	184 565,00	196 480,00	235 539,73	271 094,14	278 350,00
vlastné príjmy	35 066,47	139 199,00	119 324,67	63 543,13	97 015,57
ostatné	17 927,17	8 998,95	64 720,26	83 113,20	114 743,80

Vývoj zdrojov financovania



V roku 2021 stúpili normatívne finančné prostriedky z dôvodu mierneho nárastu počtu žiakov, z dôvodu poskytnutia finančných prostriedkov na pokrytie nákladov v súvislosti s vyplatením odmien pedagogickým a odborným zamestnancom s cieľom stabilizácie pedagogických a odborných zamestnancov v regionálnom školstve a ich ohodnotenia v súvislosti s náročným pandemickým obdobím a z dôvodu poskytnutia finančných prostriedkov na pokrytie nákladov v súvislosti s vyplatením odmien (350 €/osoba) všetkým zamestnancom školy (prenesené kompetencie) – pedagogickým, odborným a nepedagogickým.

Naša škola sa dlhodobo venuje žiakom s IQ nadaním. Vytvárali sme každý rok samostatné triedy pre takýchto žiakov. Z finančného hľadiska (normatívne financovanie a personálne zabezpečenie) predstavujú však takéto triedy s intelektovo nadanými deťmi pre školu problém, keďže maximálne možné počty žiakov v týchto triedach i po prepočte koeficientov sú len na úrovni 77,4% maximálneho počtu žiakov klasickej triedy. Z uvedeného dôvodu sme prešli na triedy s integráciou IND žiakov, čím zvyšujeme počty žiakov v triedach a súčasne tým zlepšujeme svoju finančnú bilanciu. Ďalším špecifikom školy je množstvo detí s vývinovými poruchami učenia a správania (48 žiakov), ktoré si vyžadujú osobitý prístup všetkých pedagógov, ale súčasne pri uvedenom množstve i prítomnosť špeciálneho pedagóga a logopéda na škole, ktorý s nimi neustále pracuje.

4. Majetok

K 31.12.2021 Základná škola Ing. O. Kožucha 11, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 850 605,79 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	2 540 994,10 €,
➤ Samostatné hnutelné veci	231 828,38 €,
➤ Pozemky	77 783,31 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,39 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 659 129,69 €.

5. Pohľadávky a záväzky

K 31.12.2021 eviduje ŠJ pohľadávky na stravnom vo výške 59,26 €

K 31.12.2021 eviduje ZŠ záväzky vo výške 2 862,58 €. Jedná sa o faktúry v lehote splatnosti, ktoré sa týkali roku 2021 a boli doručené do dňa zostavenia účtovnej závierky.

6. Bežné výdavky

V roku 2021 základná škola vyčerpala bežné a kapitálové výdavky vo výške 2 269 154,65 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 865 666,83 € (vrátane dohôd), čo je 82,2185 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 403 487,82 €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

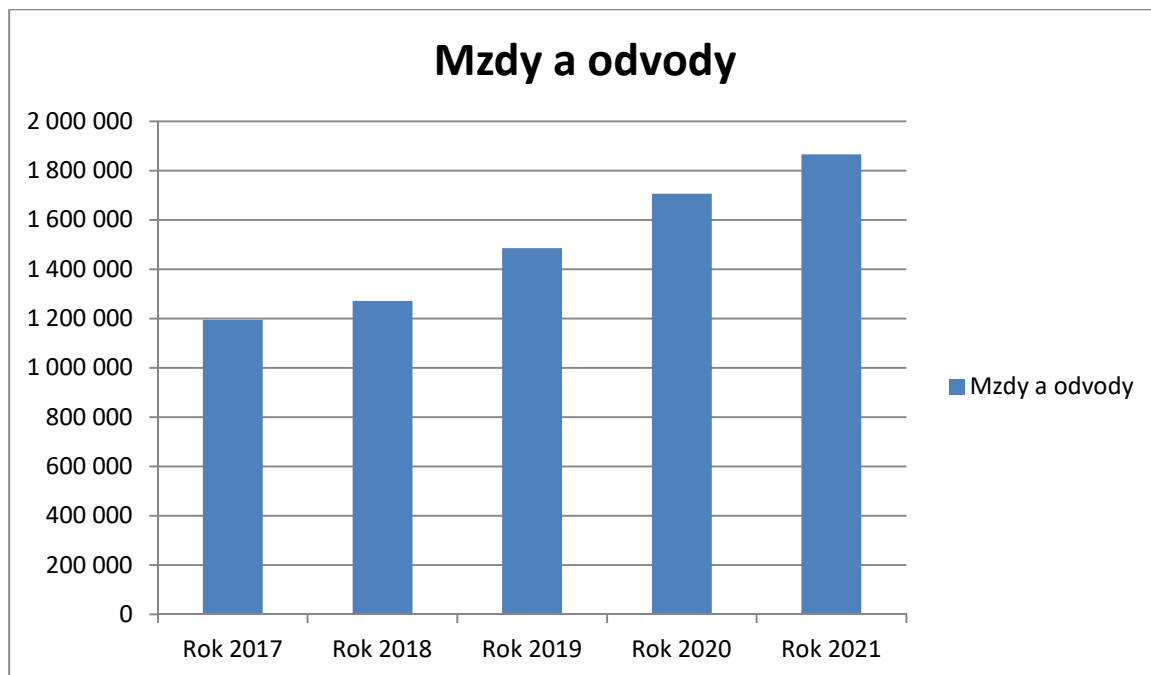
	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Mzdy a odvody	1194806,25	1270685,01	1484887,16	1705591,84	1865666,83
Priem. mzda	998,19	1 010,77	1 150,53	1 277,10	1 300,15
Priem mzda ped. zamestnancov	1 126,78	1 126,94	1 295,98	1 448,12	1 480,22

K 1.1.2021 boli pedagogickým a odborným zamestnancom zvýšené platy len z dôvodu zvýšenia príplatku za odpracované roky.

V septembri 2020 sa škola zapojila do projektu „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II“. Projekt je financovaný z prostriedkov Európskeho sociálneho fondu. V rámci projektu sme prijali školského psychológa, školského špeciálneho pedagóga a 3 asistentov učiteľa.

V roku 2017 a 2018 sa oproti roku 2016 a 2017 ukončili pracovné pomery, príp. výrazne znížili úväzky pedagogických zamestnancov v dôchodkovom veku a prijali sa zamestnanci s krátkou príp. žiadnou praxou, čoho výsledkom bolo zníženie, príp. rovnaká priemerná mzda pedagogických zamestnancov ako v predchádzajúcich rokoch.

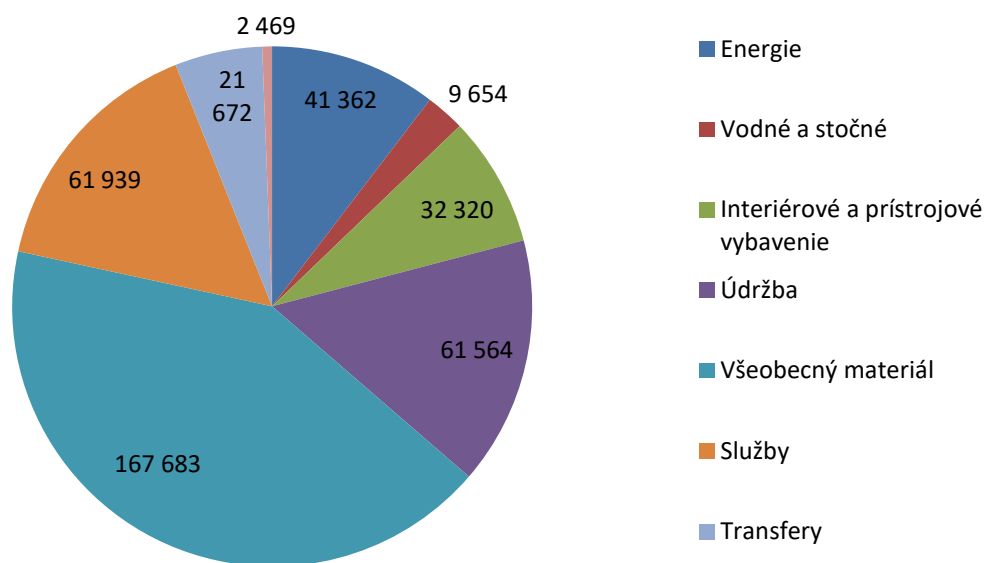
V roku 2021 sme z dôvodu dlhodobých dočasných práceneschopností a pandemických práceneschopností v súvislosti s Covid 19 museli uzatvárať pracovné pomery na zastupovanie počas PN. Jednalo sa o všetky pracovné pozície.



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie (el. energia, plyn)	41 362,27
Vodné, stočné	9 654,41
Interiérové a prístrojové vybavenie	32 320,24
Údržba	61 563,86
Materiál	167 683,36
Služby	61 938,72
Transfery	21 672,37
Ostatné	2 469,39
Spolu	398 664,62

Bežné výdavky v roku 2021



Výdavky podľa činnosti

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD	CVCČ
610 mzdy	1 164 544,30	84 197,00	116 234,49	
620 odvody	425 907,72	29 931,41	42 809,91	
631 cestovné	149,60	0,00	0,00	
632 energie	31 041,99	14 958,14	4 639,72	
633 materiál	116 116,81	87 145,70	1 885,71	
634 dopravné	0,00	0	0	
635 údržba	59 152,36	1 890,50	521,00	
636 nájomné	57,60	0	0	
637 služby	48 486,44	8 110,95	2 835,73	
642 transfery	18 074,68	574,25	3 023,44	
Spolu	1 863 531,50	226 807,95	171 950,00	

V roku 2021 boli základnej škole z Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky pridelené finančné prostriedky na osobné ochranné pomôcky a dezinfekciu vo výške 6 405,- €. Finančné prostriedky boli použité na nákup OOP a dezinfekčných prostriedkov na podlahu, ruky, dezinfekčných gélov, mydiel a iné. Zároveň boli škole pridelené finančné prostriedky vo výške 4 000,- € na digitálne technológie. Prostriedky boli použité na nákup notebookov.

V priebehu roku 2021 boli nakupované z prostriedkov prenesených kompetícií:

- 633001 - Interiérové vybavenie (kanc. stolička, nábyt. do IT učebne, 21 101,72€ zborovne, učebne techniky, skrinka do VT)
- 633002 - Výpočtová technika 23 157,02€
- 633004 - Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia(náradie do učebne 4 016,12€ techniky, sterilizátor vzduchu a iné)

633006 – Všeobecný materiál (dezinf. a čistiaci, hyg. materiál, tlačivá, kanc.papier, kanc.materiál, toner a iné)	10 894,55€
633009 - Učebné pomôcky (mapy, atlasy, knihy, učebnice, keram.tabuľa s posuvom)	13 412,75€
635002 - Údržba výpočtovej techniky	1 370,88€
635004 - Údržba prevádzkových strojov, prístrojov	1 349,04€
635006 - Údržba budov, priestorov (výmena plastových predelov v triedach, výmena oplotenia, maľovanie, natieračské práce)	54 641,31€
637001 - Školenia, semináre (on-line, webináre)	3 017,94€
637004 – Všeobecné služby (kominárske revízie, prehliadky a revízie tlak. nádob, plyn. zariadení, el. zariadení, renovácia tonerov a iné)	11 640,55€
637005 - Špeciálne služby (ochrana objektu, výkon PO a iné)	1 579,40€

Výdavky z prostriedkov originálnych kompetencií a vlastných príjmov:

633006 - ŠKD - materiál (spoločenské hry, stavebnice, papiernický materiál ...)	1 414,19€
633009 – ŠKD – knihy, časopisy, učebné pomôcky	422,52€
635006 – ŠKD – Údržba budov, priestorov (výmena oplotenia)	521,00€
633004 – ŠJ – prev.stroje, prístroje, zariadenia (polic. vozíky, police, prac. blok pre dietetickú prípravu a iné)	6 440,50€
633006 - ŠJ – materiál (kanc.materiál, toner, čistiaci a dezinf.mat. ...)	2 964,24€
633010 – ŠJ – pracovné odevy	661,48€
635004 - ŠJ - Údržba špec. stojov (výťahy, konvektomat, umývačky)	1 101,48€
635006 – ŠJ – Údržba budov, objektov (maľovanie, vysprávkovanie ...)	789,02€
637004 – ŠJ - Revízie, kontroly zariadení, odvoz kuch.odpadu	2 162,23€

Dohody:

Vzdelávacie poukazy - Špecifiká	180,00€
Letná škola Špecifiká	220,00€
Prenesené kompetencie - Výkon špecializovanej činnosti-uvádz.zam.	346,20€
Vytvorenie videa ku dňu otv.dverí IND tried	140,00€
Vypisovanie a tlač vysvedčení	270,00€
Upratovacie práce	35,80€
Príprava ročenky ZŠ	120,00€
Údržba a staroslivosť o akvárium	60,00€
Fotoarchív	90,00€
Správcovstvo IKT siete	540,00€
Vyučovanie náboženskej výchovy	40,00€

7. Kapitály

Z kapitálových výdavkov od zriaďovateľa boli v roku 2021 zrealizované – nákup klimatizačnej jednotky 1 173,60 €, vyburanie priečky, úprava stropu a podlahy v učebni techniky vo výške 1 695,60 €, nákup krájača zeleniny do ŠJ vo výške 3 996,00 €.

8. Záver

Základná škola Ing. O. Kožucha, Spišská Nová Ves v roku 2021 efektívne hospodárila s pridelenými prostriedkami z prenesených kompetencií, originálnych kompetencií a špecifik. Okrem týchto finančných prostriedkov základná škola použila v roku 2021 darované finančné prostriedky a vlastné príjmy.

V priebehu roku 2022 plánujeme zrealizovať úsporné opatrenia na strane výdavkov:

- z hľadiska počtov žiakov efektívne vytváranie a spájanie tried ZŠ a oddelení ŠKD s pozitívnym dopadom na rozpočet školy
- efektívne vytvorenie rozvrhu hodín pre žiakov s dosahom na minimalizovanie počtu delenia tried, nadčasovej práce pedagógov a tým aj potreby úväzkov zamestnancov
- zazmluvnenie dodávateľa plynu a elektriny podľa vývoja cien na burze s cieľom ušetriť prostriedky na energie,
- začať s výmenou bežného a úsporného osvetlenia za LED osvetlenia
- zapojenie sa do výzvy z EU fondov (v prípade jej vyhlásenia) na využitie obnoviteľných zdrojov energie či modernizáciu vzdelávacieho procesu.
- zapojenie sa do výziev MŠVVaŠ (ŠJ).

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, KOMENSKÉHO 2, SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2021

17. 2. 2022

Spracovala: Ing. Marcela Jasečková

Dátum spracovania: 17. 02. 2022

Predkladá:
RNDr. Peter Kresťanko

Schválil:
RNDr. Peter Kresťanko

Rozbor hospodárenia za rok 2021

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	78 650	60 019,12
Sponzorské	3 350	1 192,95
Zostatok z r. 2020 PÚ, VÚ ŠJ	3 251	3 250,70
<i>Prenesená kompetencia:</i>		
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	862 616	862 616,00
prevádzka	118 778	118 778,00
Projekt Modernejšia škola	10 669	10 669,00
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	11 718	11 718,00
- príspevok na učebnice	7 662	7 662,00
- dopravné žiakom	3 040	3 080,90
- dopravné žiakom z r. 2020	0	0
- asistent učiteľa	6 096	6 096,00
- odchodné	0	0
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	10 300	10 300,00
- projekt „Čítame radi“	800	800,00
- lyžiarsky kurz	0	0,00
- škola v prírode	0	0,00
- projekt Letná škola	6 000	6 000,00
- digitálne technológie	2 000	2 000,00
- OOP a dezinfekcia	3 740	3 740,00
<i>Originálna kompetencia:</i>		
- školský klub detí	83 890	83 890,00
- školská jedáleň	82 000	82 000,00
- správa ihrísk	3 000	3 000,00
KV od zriaďovateľa	261 000	166 021,58
KV – havárie /rekonštrukcia strechy/, projekt Modern.škola - ŠR	181 300	181 300,00
<i>ÚPSVaR</i> (hmotná núdza - podpora k strav. návykom)	45 000	45 000,00
(hmotná núdza - školské potreby)	2 800	879,80
- preplatok ZP - zamestnanci	0	0
Príjmy spolu:	1 787 660	1 670 014,05
Výdavky: Bežné výdavky	1 340 360	1 279 369,57
Kapitálové výdavky	447 300	352 103,58
Výdavky spolu:	1 787 660	1 631 473,15
Rozdiel: vrátené MsÚ		38 540,90
z toho: dopravné		814,58
HN strava		29 584,00
nepoužité príjmy		6 763,41
nepoužité výdavky		1 378,91

Základná škola, Komenského 2, Spišská Nová Ves je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Zriadená bola 1.7.2002 podľa §5 zákona NR č. 542/1990 Zb., §21 zákona NR š. 303/1995 Z.z. a §13 zákona NR č. 222/1996 Z.z. a §5 zákona č. 29/1984 Zb. a zaradená do siete bola 1.9.1976. Základná škola poskytuje základné vzdelanie na základe vedeckého poznania v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie. Poskytuje mravnú, estetickú, pracovnú, zdravotnú, telesnú, dopravnú a ekologickú výchovu. Umožňuje náboženskú výchovu a športovú prípravu. Súčasťou ZŠ je ŠKD, ktorý zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania a na ich prípravu na vyučovanie. ŠJ, ktorá zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole v zmysle platnej právnej úpravy.

1. Údaje o počte žiakov:

I. Stupeň základnej školy

Šk. rok	I.ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2020/2021				
Počet tried	2	3	2	3
Počet žiakov	46	54	32	53

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2021/2022				
Počet tried	2	3	2	2
Počet žiakov	45	53	39	34

II. stupeň základnej školy

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2020/2021					
Počet tried	2	1	3	3	2
Počet žiakov	42	32	54	56	39

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2021/2022					
Počet tried	3	2	3	2	2
Počet žiakov	61	39	50	42	46

Základná škola	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022
Počet žiakov	408	401	410	408	409

Školský klub detí	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022
Počet žiakov	84	83	105	103	97

Počet žiakov má klesajúcu tendenciu, ktorá súvisí s demografickým vývojom. Je dosť problematické razantné zvýšenie počtu žiakov školy, lebo spádovou MŠ je len MŠ na Komenského ulici a tá tiež má z roka na rok nižší počet zapísaných detí. Ďalším dôvodom je zloženie a skladba jednotlivých žiakov školy.

2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Počet stravníkov/žiakov	281	276	284	272	229
Počet stravníkov/zamestnancov	45	32	43	41	45
Počet cudzích stravníkov	25	23	36	27	19
Počet vydaných jedál	53 195	52 323	54 134	29 257	30 729
z toho diétnych jedál	907	841	671	247	264

3. Zamestnanci

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov FO	48,3	49,7	49,9	49,4	49,8
z toho učitelia	30,3	30,4	29,4	29,2	29
z toho vychovávateľa	3	3	3,6	3,3	4
z toho pedagogickí asistenti	1,3	1,3	2	1,9	2
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	1	1
z toho THP zamestnanci	12,7	14	13,9	14	13,8

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov úväzky	48,5	49,4	49,3	48,5	48,8
z toho učitelia	29	29,6	28,5	28,3	28,5
z toho vychovávateľa	3	3	3,6	3,1	4
z toho pedagogickí asistenti	1,3	1,3	2	1,8	1,5
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	1	1
z toho THP zamestnanci	14,2	14,5	14,2	14,3	13,8

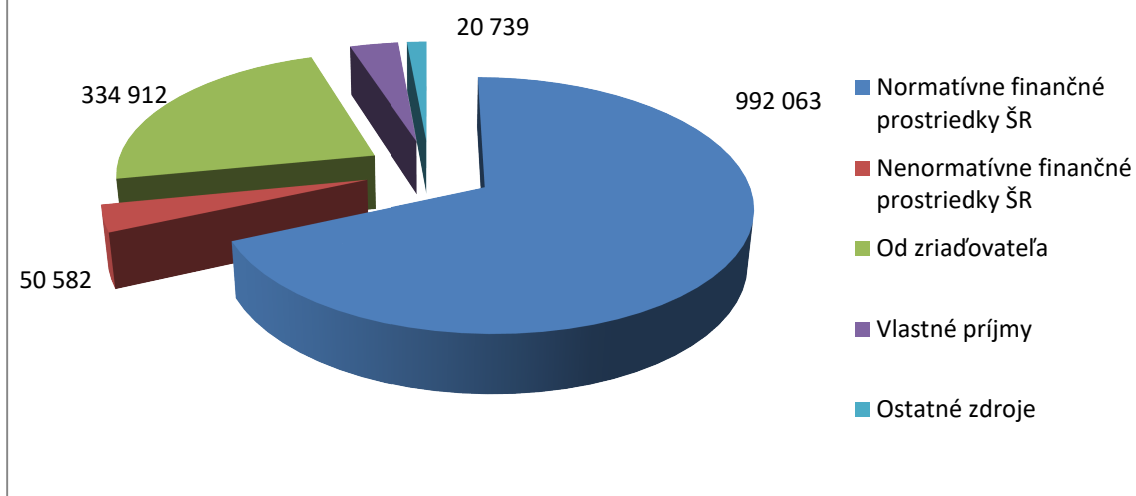
	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov úväzky	48,5	49,4	49,3	48,5	48,8
z toho ZŠ	39,7	40,4	39,7	39,4	38,8
z toho ŠKD	3	3	3,6	3,1	4
z toho školská jedáleň	5,8	6	6	6	6

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2021

Normatívne	992 063,00
Nenormatívne	50 582,32
Od zriaďovateľa	334 911,58
Vlastné príjmy	51 876,80
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR, zostatok z r. 2020 PÚ a VÚ ŠJ...)	20 739,45

51 877 Zdroje financovania v roku 2021



Ostatné zdroje pozostávajú:

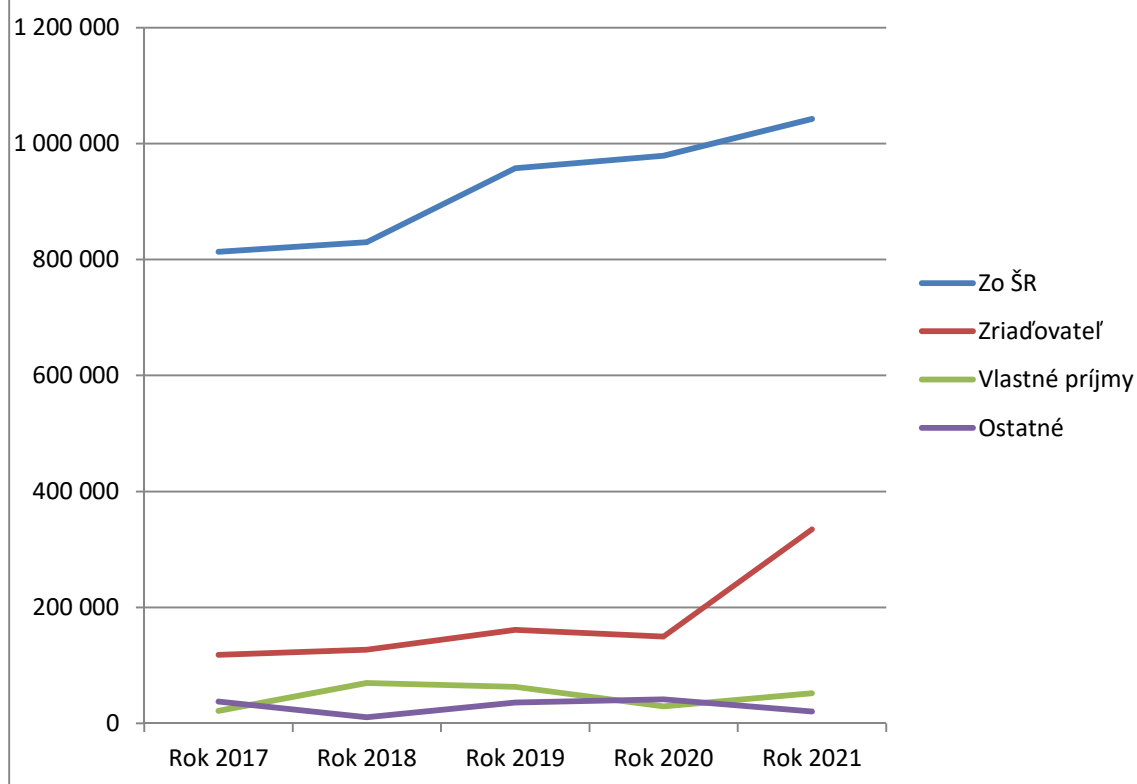
sponzorské:	1 192,95 Eur
ÚPSVaR: - HN- podpora k stravovacím návykom	15 416,00 Eur
- HN- školské potreby	879,80 Eur
- zostatok PÚ a VÚ ŠJ z roku 2020	3 250,70 Eur

Vlastné príjmy pozostávajú: - z prenájmu	3 509,00 Eur
- poplatky za šk. klub detí	6 512,00 Eur
- dobropisy, úroky	1 827,14 Eur
- réžia ŠJ, čipy, potravín	39 907,47 Eur
- iné	121,19 Eur

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
zo ŠR	813 188,33	829 856,39	957 180,38	978 780,66	1 042 645,32
zriaďovateľ	118 535,00	127 240,00	161 498,00	149 921,00	334 911,58
vlastné príjmy	21 419,15	69 452,84	63 319,84	29 280,68	51 876,80
ostatné	37 447,64	10 837,97	36 150,99	41 405,36	20 739,45

Vývoj zdrojov financovania



V roku 2021 stúpili normatívne finančné prostriedky najmä preradením učiteľov do vyššieho platového stupňa z dôvodu odpracovaného ďalšieho roka a ukončením adaptačného vzdelávania, ukončením kreditového vzdelávania, resp. preradením do vyššej platovej triedy z dôvodu zvýšenia kvalifikácie – ukončenie atestácie. Ďalej sme realizovali projekt „Modernejšia škola“. Projekt sme financovali z dotácie, ktorú sme dostali na tento projekt a ostatné výdavky (maľovanie tried, chodieb, oprava svietidiel, nákup interiérového vybavenia a ost. výdavky sme financovali z prevádzkových nákladov a z vlastných príjmov.)

5. Majetok

K 31.12.2021 Základná škola Komenského 2, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 221 689,10 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 2 006 007,64 €,
- Samostatné hnutelné veci 120 381,31 €,
- Obstaranie investícií /rekonštr. strechy/ 333 392,58 €
- Pozemky 114 011,15 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,- € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 548 709,21 €.

6. Pohľadávky a záväzky

Pohľadávky: príjmy budúcich období - dobropis

1 723,79 Eur

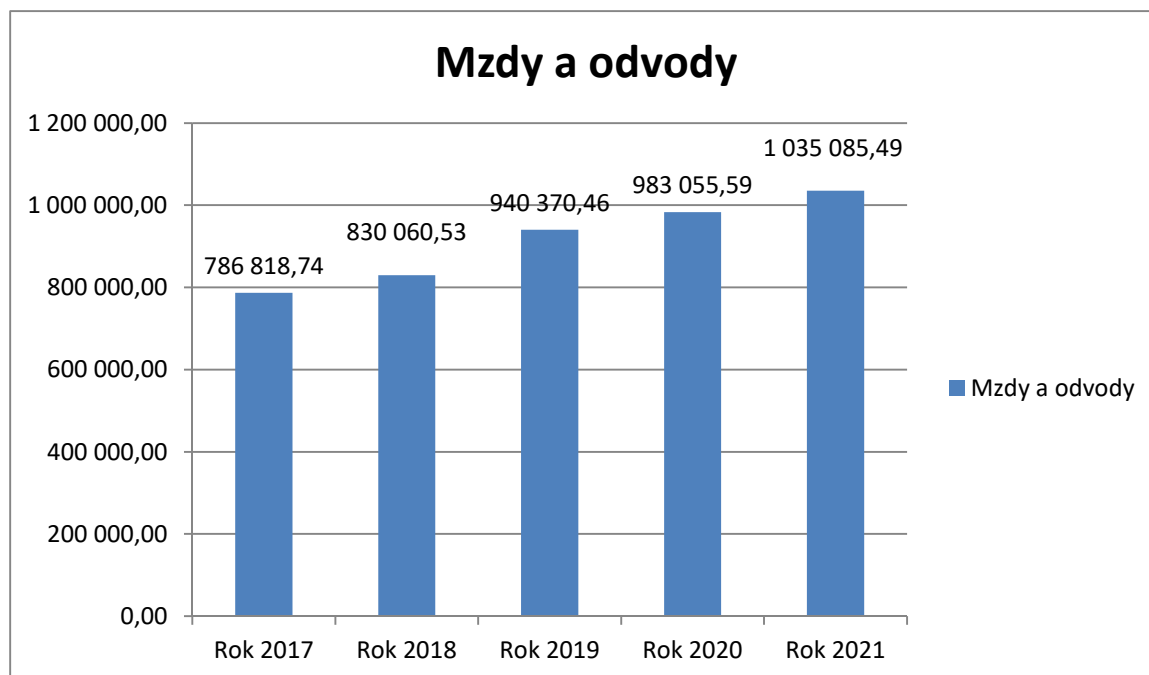
Závazky: faktúry došlé po 31.12.2021 týkajúce sa r. 2021	6 792,72 Eur
preplatky zo stravovania	8 741,54 Eur
mzdy, odvody, daň, sporenie - 12/2021	121 562,91 Eur

7. Bežné výdavky

V roku 2021 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 279 369,57 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 035 085,49 € (vrátane dohôd), čo je 80,91 % z celkových nákladov. Náklady na potraviny v ŠJ predstavujú sumu 36 578,32 €, ostatné prevádzkové náklady predstavujú sumu 207 705,76 €.

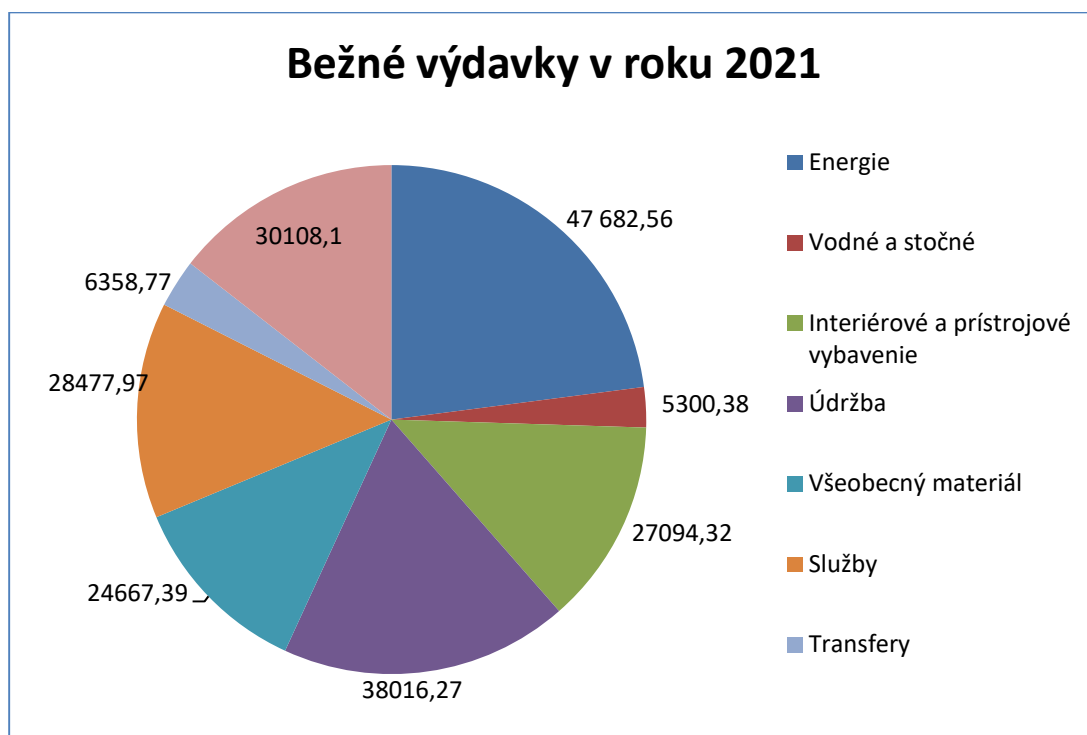
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Mzdy a odvody	786 818,74	830 060,53	940 370,46	983 055,59	1 035 085,49
Priem. mzda	997,65	1 019,25	1 146,35	1 230,94	1 236,95
Priem mzda pedag. zamestnancov	1 132,53	1 188,90	1 316,66	1 410,82	1 495,35



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	47 682,56
Vodné, stočné	5 300,38
Interiérové a prístrojové vybavenie	27 094,32
Údržba	38 016,27
Všeobecný materiál	24 667,39
Služby	28 477,97
Transfery	6 358,77
Ostatné	30 108,10



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	649 476,16	54 991,67	55 185,07
620 odvody	235 426,21	20 447,98	19 285,80
631 cestovné	319,17	0	0
632 energie, pošt., telek.služby	40 384,84	9 729,50	5 137,48
633 materiál,potraviny	66 405,07	43 592,29	5 117,76
634 dopravné	350,00	0	0
635 údržba	28 746,75	4 351,16	4 918,36
636 nájomné	632,81	0	34,75
637 služby	25 016,78	2 910,03	551,16
642 transfery	6 067,16	119,99	171,62
Spolu	1 052 824,95	136 142,62	90 402,00

Podrobný rozpis čerpania nákladov na prevádzku (okrem nákladov na energie a bežných výdavkov na drobný materiál a všeobecné služby) s uvedením zdrojov financovania:

- nákup germicídnych žiaričov – 5 939,00 € - z nenormatívnych prostriedkov a normatívnych prostriedkov ZŠ
- maľovanie stien, stropov, soklov v učebniach a na chodbách – 10 950,66 € z normatívnych prostriedkov ZŠ, vlastných príjmov ZŠ, ŠJ, ŠKD a z prostriedkov zriaďovateľa
- oprava chodby – sadrokartón – 1 288,08 € z normatívnych prostriedkov ZŠ
- oprava lavíc, zakúpenie katedry – 3 558, € z normatívnych prostriedkov ZŠ a z vlastných príjmov ZŠ

- zakúpenie stoličiek do tried – 2 400,00 € z normatívnych prostriedkov ZŠ
- oprava podlahy v dvoch triedach – 8 999,74 € z normatívnych prostriedkov ZŠ
- zakúpenie dverí do tried – 1 298,20 € z normatívnych prostriedkov ZŠ
- notebooky a slúchadlá s mikrofónom pre učiteľov – 8 390,00 € z normatívnych prostriedkov ZŠ, z nenormatívnych prostriedkov ZŠ, z vlastných príjmov ZŠ a z prostriedkov zriaďovateľa na ŠKD
- skrine do tried – 1 855,20 € /chránená diela/ - z vlastných príjmov ŠKD
- výmena svietidiel na chodbách, v triedach, oprava zásuviek v ŠJ - z normatívnych prostriedkov ZŠ, z prostriedkov zriaďovateľa a z vlastných príjmov ZŠ
- nákup interiérového vybavenia a učebných pomôcok do tried v rámci projektu „Modernejšia škola“ – 11 464,91 € z dotácie na projekt a z vlastných prostriedkov ZŠ
- oprava žalúzií v triedach – 795,91 € - z normatívnych prostriedkov ZŠ
- zakúpenie taburetiek a stolíkov do ŠKD – 1 387,00 € z vlastných prostriedkov ŠKD
- ochranný matrac do malej telocvične – 888,00 € z nenormatívnych prostriedkov
- nákup programovateľných robotov, 3 D tlačiarne – 2 174,00 € z nenormatívnych prostriedkov ZŠ
- vzdušný hokej – 829,10 € z nenormatívnych prostriedkov ZŠ
- zakúpenie čističa dlažby a vysávača – 1 440,00 € z vlastných príjmov ZŠ
- chladiaca skriňa do ŠJ – 1 102,80 € z vlastných príjmov ŠJ
- zakúpenie výdajného ohrevného pultu do ŠJ – 1 078,70 € z vlastných príjmov ŠJ

V rámci prevádzkových výdavkov sa vykazujú aj odmeny za prácu na dohodu:

- dohoda o pracovnej činnosti (pomocné administratívne práce) – 272,60 €

8. Kapitály

V roku 2021 sme vyčerpali kapitálové výdavky vo výške **352 103,58 €**. Najviac finančných prostriedkov bolo použitých na **rekonštrukciu strechy**, ktorá bola v havarijnom stave a to **330 342,58 €** (ŠR – 169 308,00 €, zriaďovateľ – 161 034,58 €). V rámci projektu „Modernejšia škola“ sme obstarali z kapitálových prostriedkov ŠR dve **pódiá** vo výške **11 992,00 €**. Ďalej z kapitálových prostriedkov zriaďovateľa vo výške **4 987,00 €** sme zakúpili **interaktívny dotykový panel**, ktorý sme umiestnili v učebni, ktorú sme vynovili v rámci tohto projektu. Do školskej jedálne sme zakúpili **umývačku riadu** vo výške **4 782,00 €**, ktorú sme uhradili z vlastných príjmov ŠJ.

9. Záver

Hospodárenie v roku 2021 bolo značne problematické, hlavne v oblasti miezd pedagogických a nepedagogických zamestnancov. Vzhľadom na počet a zloženie tried je problémom ich spájanie, lebo sme školou so zameraním na športovú prípravu a školu navštevuje vyšší počet žiakov zo SZP.

V rámci projektu „Modernejšia škola“ sme vynovili dve učebne a chodbovú oddychovú zónu. Z dotačných prostriedkov, ktoré nám poskytlo Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR sme zakúpili interiérové vybavenie a učebné pomôcky do týchto priestorov. Aby sme dokázali zrealizovať tento projekt, museli sme značnú časť prostriedkov zriaďovateľa, normatívnych prostriedkov ako aj vlastných príjmov, použiť na vymaľovanie stien, stropov,

soklov, opravu svietidiel v týchto učebniach a na chodbe. Vymenili sme podlahu v dvoch triedach. Dofinancovali sme dvere, stoličky a katedry do tried.

Postupne plánujeme výmenu podlahovej krytiny na prízemí, na prvom poschodí, ako aj výmenu podlahovej krytiny schodov v budove ZŠ. Triedy sme vybavili novými skriňami v rámci chránených dielní.

V dôsledku pandémie COVID 19 sme okrem zabezpečenia dezinfekčných prostriedkov a ochranných pomôcok zakúpili aj ďalšie germicídne žiariče. Pre plynulé zabezpečenie dištančného vzdelávania sme zakúpili pre učiteľov notebooky a slúchadlá s mikrofónmi.

V roku 2021 sa nám podarilo uskutočniť rekonštrukciu časti strechy, ktorá bola v havarijnom stave. Zo štátneho rozpočtu sme vyčerpali všetky prostriedky, ktoré nám na haváriu boli poskytnuté a to vo výške 169 308,00 €. Z prostriedkov zriaďovateľa sme uhradili 161 034,58 €. Keďže pri rozsiahlych dažďoch počas rekonštrukcie dochádzalo k presakovaniu vody, došlo k zatečeniu a poškodeniu stien a stropov v triedach a na chodbe. Boli sme preto nútení tieto priestory opraviť a vymaľovať.

Do kuchyne ŠJ sme obstarali novú umývačku riadu s príslušenstvom. Ďalej sme zakúpili chladiacu skriňu ako aj výdajný ohrevný pult. Čiastočne bol vymenený inventár a kuchynské náradie. Taktiež sme v školskej jedálni opravili a doplnili elektrické zásuvky. Do budúcnosti bude potrebná ďalšia postupná výmena strojov, zariadení, vzduchotechniky, elektroinštalácie a obkladu.

Do ŠKD boli zakúpené nové skrine, taburetky, stolíky a ďalšie rôzne hry a učebné pomôcky.

V budúcich rokoch plánujeme vybaviť učebňu dielní a chémie novými strojmi, prístrojmi a zariadeniami. Radi by sme opravili aj zvyšnú časť strechy. V najbližšom období chceme investovať do realizácie trativodov z už opravenej časti strechy za účelom zníženia výdavkov za dažďovú vodu. V prípade možnosti by sme sa radi zapojili do projektov zameraných na zníženie energetickej náročnosti, resp. projektov v oblasti zlepšenia životného prostredia, keďže sme v danej oblasti neboli v predošlom období úspešní.

V prípade možnosti by sme vo vonkajších priestoroch osadili fitness stroje, ktoré by boli prospešné pre žiakov školy ako aj širokú verejnosť. V priestoroch telocvične by sme chceli vybudovať umelú lezeckú stenu.

Tiež by bolo potrebné postupne dopĺňať kabinety učebnými pomôckami a vybavením.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, HUTNÍCKA 16,
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2021

Február 2022

Spracovala: Martina Kuníková

Dátum spracovania: 18. 02. 2022

Schválil:
PaedDr.Magdaléna Jendrálová
riaditeľka školy

Rozbor hospodárenia za rok 2021

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	52 000,00	34 960,69
Potraviny	32 253,00	21 022,44
<i>Prenesená kompetencia:</i>		
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	928 218,00	928 218,00
prevádzka	154 208,00	143 290,00
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	10 029,00	10 029,00
- asistent učiteľa	71 730,00	71 729,60
- dopravné žiakom	1 003,00	828,72
- odchodné	6 658,00	6 657,50
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	2 900,00	2 900,00
- príspevok na učebnice	6 745,00	6 745,09
- OOP a dezinfekcia	3 665,00	3 665,00
- digitálna technika	2 000,00	2 000,00
- projekt „čítame radi“ z r. 2020	800,00	800,00
- projekt „ Podpora DPŠ a rozš.štúdia“	400,00	400,00
KV VLP		
KV od zriaďovateľa	10 000,00	9 611,20
<i>Originálna kompetencia:</i>		
- školský klub detí	85 230,00	85 230,00
- školská jedáleň	73 620,00	73 620,00
- základná škola +MPC POP II	6 000,00	6 000,00
<i>ÚPSVaR</i> (hmotná núdza - podpora k strav. návykom)	45750,00	18 476,40
(hmotná núdza - školské potreby)	950,00	265,60
(aktivačné práce, projekty)		
Projekty (Comenius, Prined, Erasmus +, MPC POP II)	27 074,00	18 034,03
Pr í j m y s p o l u :	1 533 033,00	1 456 283,27
Výdavky: Bežné výdavky	1 523 033,00	1 446 672,07
Kapitálové výdavky	10 000,00	9611,20
V ý d a v k y s p o l u :	1 533 033,00	1 456 283,27
Rozdiel: vrátené MsÚ		43 517,70
z toho: nepoužité výdavky PK		10 918,00
HN strava		27 273,60
dopravné		185,10
nepoužité príjmy+výdavky -potraviny		5073,89
nepoužité výdavky MPC POP II		
nepoužité výdavky VLP		67,11
Projekt „čítame radi“		

Spišská Nová Ves, február 2022

Základná škola, Hutnícka 16, Spišská Nová Ves je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je poskytovanie základného vzdelania na základe vedeckého poznania, v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie. Poskytuje mravnú, estetickú, pracovnú, zdravotnú, telesnú, dopravnú a ekologickú výchovu. Umožňuje náboženskú výchovu a športovú prípravu. V školskom klube detí zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania a na ich prípravu na vyučovanie. V školskej jedálni zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole v zmysle platnej právnej úpravy. Školský obvod určuje VZN 4/2016 - o školských obvodoch základných škôl na území mesta takto: Hutnícka, Duklianska – sídlisko, Hrnčiarska, Kováčska, Zámočnícka, Kamenárska, Stolárska, Strojnícka, Kolárska, Tkáčska, Radlinského- západná časť, Arnutovce (časť), Danišovce (časť), Domaňovce (časť), Hnilčík (časť), Chrasť nad Hornádom (časť), Iliášovce (časť), Jamník (časť), Lieskovany (časť), Matejovce nad Hornádom (časť) Odorín (časť), Poráč (časť), Teplička nad Hornádom (časť), Letanovce (časť), Spišské Tomášovce (časť), Vítkovce (časť).

1. Údaje o počte žiakov:

I. stupeň základnej školy

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2020/2021				
Počet tried	2	2+1 ŠPT	2	2
Počet žiakov	39	40+3	38	38

Šk. rok	I.ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2021/2022				
Počet tried	2	2+1 ŠPT	2	2
Počet žiakov	30	36+3	41	37

II.stupeň základnej školy

Šk.rok	V.ročník	VI.ročník	VII.ročník	VIII.ročník	IX.ročník
2020/221					
Počet tried	2	2	2+1 ŠPT	2	3
Počet žiakov	42	53	38+4	33	60

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2021/2022					
Počet tried	2	2	2	2+1ŠPT	3
Počet žiakov	38	41	49	37+4	33

Základná škola	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk.rok 2021/2022
Počet žiakov	434	414	393	388	349

Školský klub detí	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022
Počet žiakov	137	122	124	108	111

Demografický vývoj, migrácia obyvateľov sídliska Západ I., odchod našich žiakov na bilingválne, či osemročné gymnázium v nižšom ako deviatom ročníku ako aj s poloha školy a jej dostupnosť pre žiakov z okolitých obcí sú príčiny poklesu počtu žiakov školy za sledované obdobia.

2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Počet stravníkov/žiakov	300	300	303	235	235
Počet stravníkov/zamestnancov	34	43	40	36	36
Počet cudzích stravníkov	31	26	26	18	18
Počet vydaných jedál	58 166	58 959	59 764	31797	59050
z toho diétnych jedál					

3. Zamestnanci

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov FO	59	58	58	55	54
z toho učítelia	31	29	31	30	29
z toho vychovávateľa	5	5	4	4	4
z toho pedagogickí asistenti	3	5	5	6	6
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	0	1
z toho THP zamestnanci	19	18	17	15	14

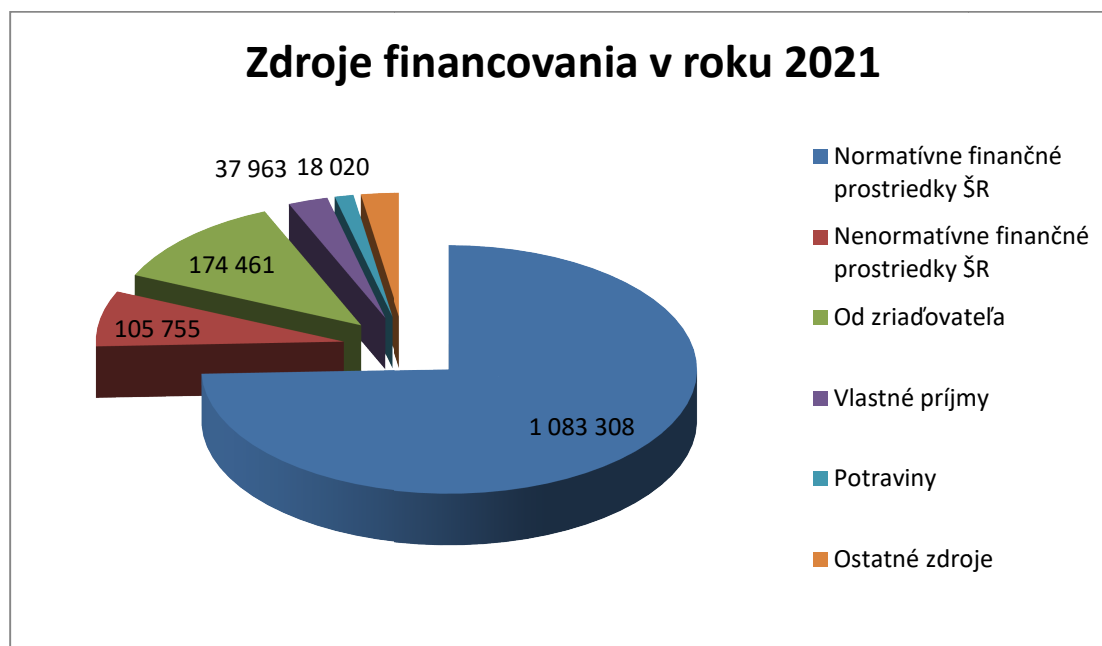
	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov úväzky	57,8	57,8	56,4	54,4	50,4
z toho učítelia	31	29,5	29,7	29,6	28,4
z toho vychovávateľa	4,8	4,9	4,8	4,0	4,1
z toho pedagogickí asistenti	2,9	5	5	5,1	5,9
z toho odborní zamestnanci	1	0,7	0,6	0	1
z toho THP zamestnanci	18,1	17,9	16,3	15,7	13,8

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov úväzky	57,8	57,8	56,4	54,4	53,2
z toho ZŠ	46,8	46,1	44,8	43,9	44,0
z toho ŠKD	4,8	4,9	4,8	4,0	4,1
z toho školská jedáleň	6,2	6,8	6,8	6,5	5,1

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2021

Normatívne	1 083 308,00
Nenormatívne	105 754,91
Od zriaďovateľa	174 461,20
Vlastné príjmy	37 963,21
Potraviny	18 019,92
Ostatné zdroje (projekty, ÚPSVaR...)	36 776,03

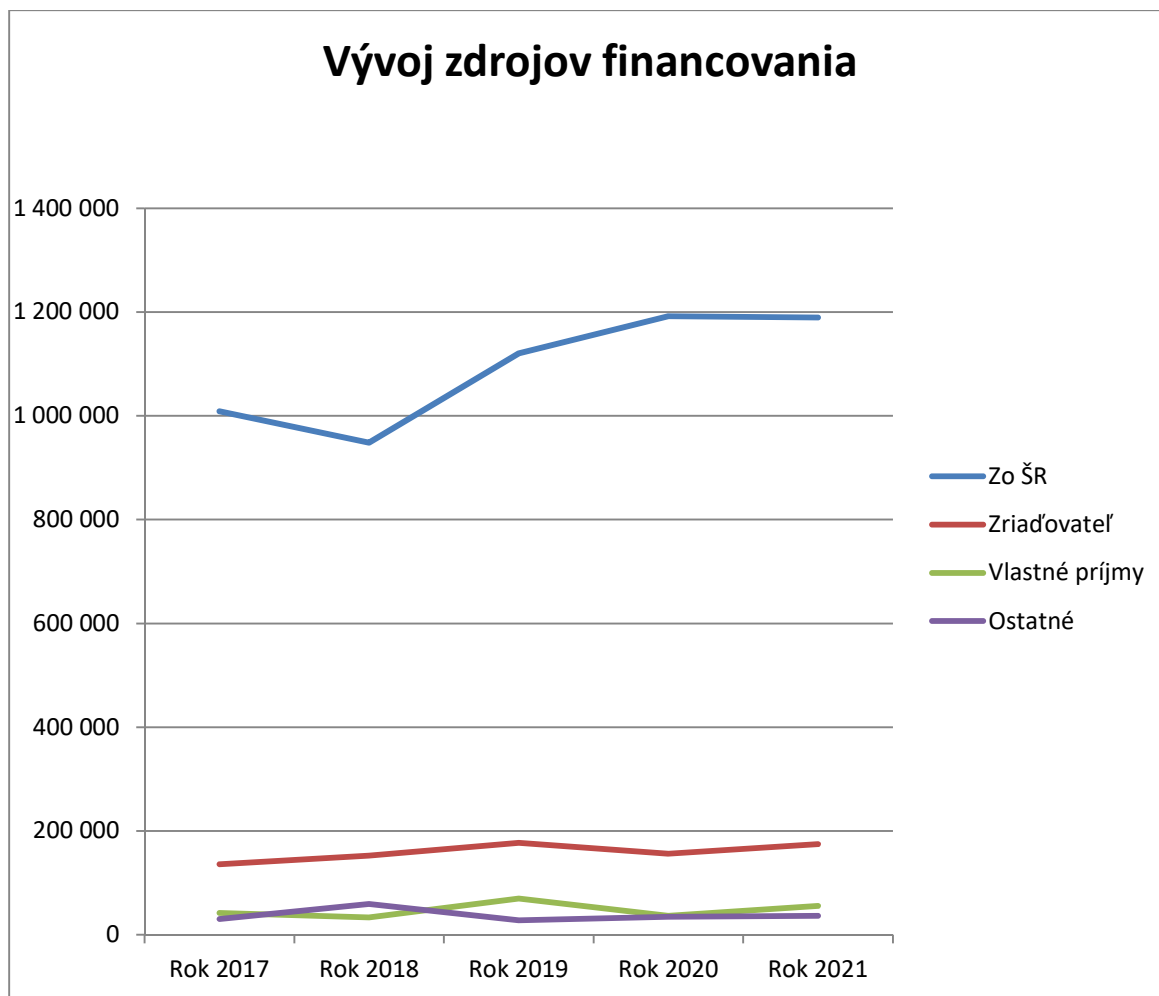


Ostatné zdroje financovania v roku 2021 tvorili:

- **prostriedky z ÚPSVaR vo výške 18 742,00 €**
 - dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa a ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške **18 476,40 €**
 - dotácia na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa a ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške **265,60 €**,
- **prostriedky získané z projektu MPC POP II vo výške 18 034,03 €**

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
zo ŠR	1 008 764,20	948 302,61	1 120 072,91	1 191 705,22	1 189 062,91
zriaďovateľ	135 950,00	152 760,00	177 038,08	156 044,22	174 461,20
vlastné príjmy	41 825,08	33 507,71	69 678,01	36 264,38	55 983,13
ostatné	30 497,99	61 638,83	27 774,60	34 647,72	36 776,03



V roku 2021 klesli zdroje financovania zo ŠR oproti minulým rokom. V roku 2021 vznikli nároky na čistiace, dezinfekčné prostriedky a testovanie v dôsledku pandémie, v dôsledku ktorej sme mali navýšené finančné prostriedky do prevádzkového normatívu o 3665,00€ . Vlastné príjmy oproti minulým rokom vzrástli, keďže od septembra 2021 bolo z projektu ÚPSVaR financované stravovanie len vybraným skupinám strávníkov.

5. Majetok

K 31. 12. 2021 Základná škola, Hutnícka 16, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 0824 417,23 €, ktorý je v nasledovnom členení:

Budovy	901 261,37 €,
Samostatné hnuiteľné veci	70 715,32 €,
Pozemky	115 061,74 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 70,00 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 396 891,15 €.

V roku 2021 sa hodnota samostatne hnuiteľných vecí navýšila o 9 611,20 Eur o kúpu udržiavacej skrine s regenerátorom do školskej jedálne v sume 4 621,20€ a o vypracovanie projektu „Návrh exteriérových hracích plôch“ v sume 4 990,00€ . Hodnota budov a pozemkov sa nemenila.

6. Pohľadávky a záväzky

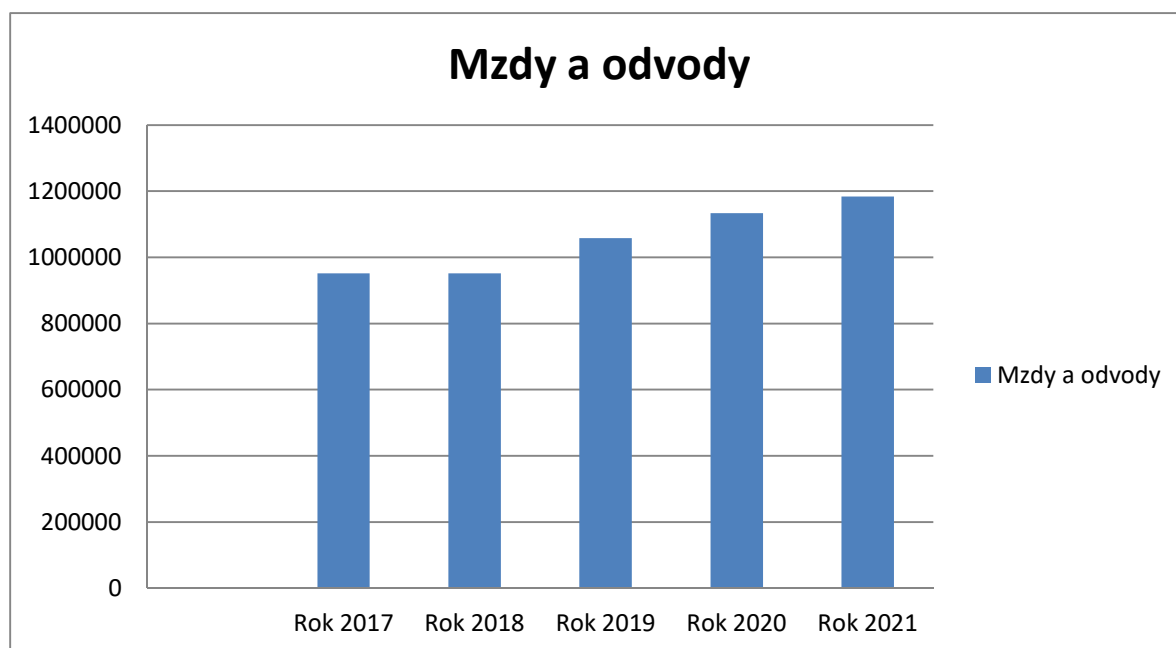
Záväzky k 31.12.2021 vo výške 141 994,67 sú voči zamestnancom a štátnym inštitúciám za nevyplatené mzdy a odvody za mesiac december 2021 a záväzky voči dodávateľom vo výške 8 732,61€ sú to faktúry, ktoré súvisia s rokom 2021, ale prišli v januári 2022.

7. Bežné výdavky

V roku 2021 základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 446 672,07 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 183 423,77 € (vrátane dohôd), čo je 81,80% z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 263 248,30 €, ktoré sa použili na bežné výdavky na prevádzku.

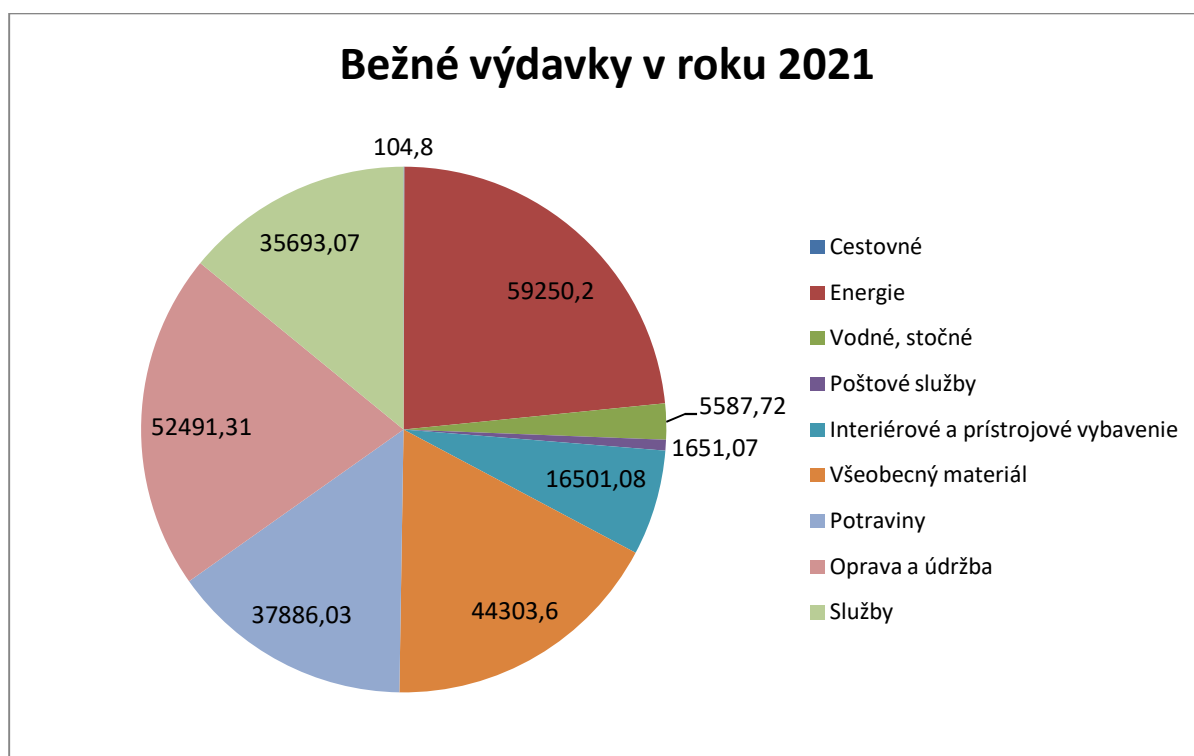
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Mzdy a odvody	951 393,81	959 700,02	1 057 972,01	1 133 615,45	1 183 423,77
Priem. mzda	998,28	1 006,41	1 128,39	1 268,90	1 334,27
Priem mzda ped. zamestnancov	1 214,70	1 220,05	1 335,43	1 497,69	1 523,84



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Cestovné	104,80
Energie	59 250,20
Vodné, stočné	5 587,72
Poštové služby, telefonické služby	1 651,07
Interiérové a prístrojové vybavenie	16 501,08
Všeobecný materiál	44 303,60
Potraviny	37 886,03
Oprava a údržba	52 491,31
Služby	35 693,07
Transfery	9 779,42
Ostatné – dopravné, nájomné	0,00
Spolu	263 248,30



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	741 860,52	50 691,46	57 030,16
620 odvody	279 429,30	18 678,93	21 416,26
631 cestovné	99,70	5,10	
632 energie, poštovné a telekom.	49 758,19	10 746,18	5 963,62
633 materiál	50 077,88	44 057,53	4 576,30
634 dopravné			
635 údržba	48 537,83	2 171,48	1 782,00
636 nájomné			
637 služby	40 720,39	4 942,02	1 677,66
642 transfery	10 433,66	2 015,90	
Spolu	1 220 917,47	133 308,60	92 446,00

Normatívne výdavky boli pridelené v celkovej sume 1 083 308,00 €
 Z toho na: mzdy a poisťovne 928 218,00 €
 prevádzku 105 754,91 €

Čerpanie normatívnych finančných prostriedkov na prevádzku je nasledovné:

- tepelná energia – 36 336,58 €,
- elektrická energia – 9 999,93 €,
- vodné a stočné – 3 228,16 €,
- oprava sociálnych zariadení - 38 433,00 €,
- úprava bežeckej dráhy - 876,00 €,
- maľovanie zborovne a chodby pri zborovni, kuchyne a skladov – 1 470,00 €,
- WC kabínky v bloku F - 2 160,00 €,
- Mestský mobiliár pre ŠKD – 2 152,00 €,
- Interiérové vybavenie zborovne a chodby pri zborovni (stoly, stoličky, PC stolíky, skrine, kuchynská linka) – 10 692,80 €,
- Osvetlenie zborovne – 1 676,00 €,
- Podlahy v zborovni a na chodbe pri zborovni – 5 555,50 €,
- nákup PC stolov do IKT učebne – 1 405,00 €,
- interiérové vybavenie chodby pri riaditeľni (kuchynská linka s varnou doskou, bojler, sedacia súprava s kreslami) – 2 164,60 €,
- tvorba sociálneho fondu – 8 657,35 €,
- príspevok na stravovanie – 7 539,37 €,
- poistenie – 861,43 €,
- dohody o vykonaní práce - 10 072,00 €
- nákup výpočtovej techniky – 2 notebooky , 4 počítače, projektor a držiak (do zborovne), tlačiareň, bezdrôtové myši, externé disky, web kamery a slúchadlá s mikrofónom vo výške 5 725,89 €,
- čistiace a dezinfekčné prostriedky vo výške 3 665,00 €,
- Udržiavacia skriňa s regenerátorom pre kuchyňu z KV – 4 621,20 €,
- Výdajný ohrevný pult s režónom pre kuchyňu z VLP ŠJ – 1 699,20 €,

- ostatné prostriedky boli použité na nákup materiálu, nákup učebných pomôcok, telekomunikačné a všeobecné služby.

Nenormatívne výdavky boli pridelené v celkovej sume 105 754,91 €

Z toho: na dopravu žiakov	828,72 €
vzdelávacie poukazy	10 029,00 €
asistent učiteľa	71 729,60 €
na žiakov zo SZP	2 900,00 €
príspevok na učebnice	6 745,09 €
projekt „Čítame radi“ z r.2020	800,00 €
projekt „Podpora DPŠ a rozš.štúdia“	400,00 €
digitálne technológie	2 000,00€
OOP a dezinfekcia	3 665,00€
odchodné	6 657,50 €

Dotácia na vzdelávacie poukazy sa použila na mzdy vedúcich záujmových útvarov a odvody do poisťovní vo výške 3 015,14 € a na nákup pomôcok a drobného materiálu pre realizáciu záujmových útvarov v sume 7 013,86 €.

Finančné prostriedky určené na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia boli použité na mzdy a odvody v výške 269,90 € a na nákup učebných pomôcok vo výške 2 630,10 €.

Vlastné príjmy

Vlastné príjmy základnej školy za rok 2021 tvorili prostriedky z prenájmu nebytových priestorov (zubár,doktorka a telocvične), z dobropisov a darov vo výške 7 723,72 €. Tieto vlastné príjmy boli použité nasledovne:

- 1 061,12 € na nákup pomôcok a výpočtovej techniky
- 3 778,80 na nákup interiérového vybavenia
- 2 379,29 € na opravu a údržbu budovy
- 504,51 € na nákup všeobecného materiálu a ostatné služby spojené s prevádzkou školy.

Originálne kompetencie

Školský klub detí

- mzdy a odvody 78 446,42 €
- prevádzka 6 783,58 €
- vlastné príjmy 7 216,00 €

Finančné prostriedky určené na prevádzku boli v ŠKD použité na úhradu energií, vodného a stočného, prídely do sociálneho fondu a nákup materiálu pre ŠKD.

Vlastné príjmy boli použité na úhradu energií vo výške 2 119,69 €, na nákup učebných pomôcok v sume 338,45 €, na nákup komunikačného systému 1 069,30 €, na nákup interiérového vybavenia a na všeobecné služby vo výške 2 854,70 € a na tvorbu sociálneho fondu, stravovanie vo výške 833,86 €.

Školská jedáleň

- mzdy a odvody 69 370,39 €
- prevádzka VLP 20 088,08 €

Finančné prostriedky určené na prevádzku školskej jedálne boli použité na úhradu energií, vodného a stočného, na bežné opravy a údržbu kuchynských zariadení.

Vlastné príjmy v školskej jedálni v roku 2021 boli 20 088,08 €. Tieto finančné prostriedky boli použité na nákup výdajného ohrevného pultu s režónom v sume 1 699,20 €. Z ostatných vlastných príjmov boli financované energie – teplo, elektrina, voda /7 586,80 €/, čistiace prostriedky, pracovné odevy a obuv, poplatok za komunálny odpad a ostatné služby spojené s prevádzkou školskej jedálne vo výške 10 802,08 €.

8. Kapitály

V roku 2021 bolo použitých 9 611,20 € z prostriedkov mesta na nákup udržiavacej skrine s regenerátorom do ŠJ v sume 4 621,20 € a na vypracovanie projektu „Návrh exteriérových hracích plôch pre ZŠ Hutnícka“ v sume 4 990,00 €.

9. Záver.

Finančné prostriedky boli využité hospodárne a účelne. Prostriedky na prevádzku ako aj vlastné príjmy sa okrem energií použili hlavne na nutné opravy a skvalitnenie priestorovo - materiálových podmienok školy.

ZÁKLADNÁ UMELECKÁ ŠKOLA, J. FABINIHO 1,
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2021

Február 2022

Spracovala: Angela Rerková

Dátum spracovania: 28. 2. 2022

Schválila:

Mgr. Mariana Kacvinská, DiS.art.
riaditeľka ZUŠ

Rozbor hospodárenia za rok 2021

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	97 800	95 151,61
ÚPSVaR	134 174	134 174,32
Sponzorské		
<i>Prenesená kompetencia:</i>		
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy		
Účelové finančné prostriedky	1 500	1 500,00
<i>Originálna kompetencia:</i>		
Mzdové prostriedky	817 176	817 175,68
Prevádzkové prostriedky	269 100	139 278,43
Pr í j m y s p o l u :	1 319 750	1 187 280,04
Výdavky: Bežné výdavky	1 114 750	1 112 996,82
Kapitálové výdavky	205 000	74 242,11
V ý d a v k y s p o l u :	1 319 750	1 187 238,93
Rozdiel: vrátene MsÚ		41,11
z toho: nepoužité príjmy		0,00
nepoužité výdavky		41,11

Základná umelecká škola je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Na základe zriaďovacej listiny, ktorá je vypracovaná v zmysle zákona 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a Smernice MŠ SR č.1/2004-E, Základná umelecká škola poskytuje základy vzdelania v jednotlivých umeleckých odboroch a pripravuje na štúdium učebných a študijných odborov na stredných školách umeleckého zamerania a na konzervatóriu; odborne pripravuje aj na štúdium na vysokých školách s umeleckým zameraním.

1. Údaje o počte žiakov:

Počet žiakov	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022
Individuálne vyučovanie	357	369	375	381	377
Skupinové vyučovanie	595	619	630	585	564

Základná umelecká škola je záujmová, to znamená, že nie je povinnosťou žiaka absolvovať celú dĺžku vzdelania. Na absolvovanie celého štúdia vplýva mnoho faktorov: zamestnanosť, nezamestnanosť rodiča, strata záujmu žiaka, zaťaženosť vyplývajúca z požiadaviek ZŠ, čím sa stáva, že v niektorých prípadoch žiak neukončí ani 1 školský rok. Umožňuje mu to Vyhláška 245/2011 Z. z. o základnej umeleckej škole §7 ukončovanie štúdia, bod.3 „ak žiak alebo zákonný zástupca žiaka písomne požiada o predčasné ukončenie štúdia, riaditeľ školy môže štúdium predčasne ukončiť posledným dňom mesiaca, v ktorom bola predložená žiadosť o predčasné ukončenie štúdia“.

Každý rok je iný aj v počte nových záujemcov o štúdium. Tieto faktory potom ovplyvňujú počet žiakov za daný školský rok. Snahou školy je udržať celkový stav okolo 1000 žiakov.

2. Zamestnanci

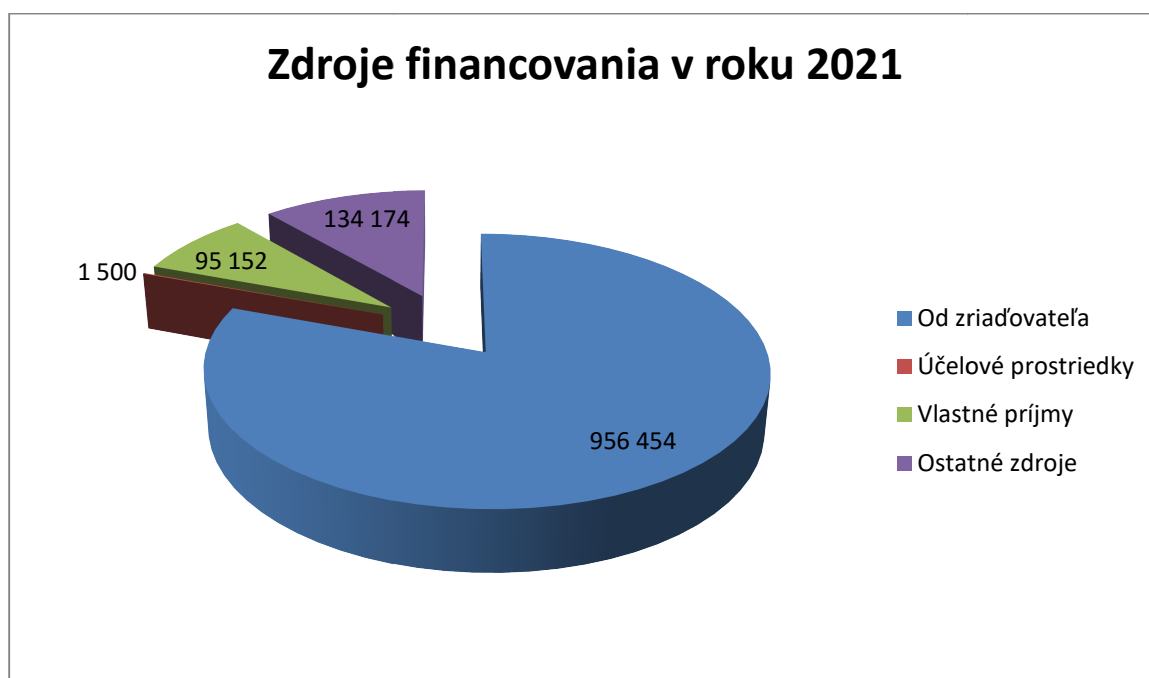
	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov FO	45	45	47	47	49
z toho učitelia	35	35	37	37	39
z toho THP zamestnanci	10	10	10	10	10

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov úväzky	40,6	41,5	43,3	42,4	43,3
z toho učitelia	32,4	33,4	34,7	34,5	35,5
z toho THP zamestnanci	8,2	8,1	8,6	7,9	7,8

3. Zdroje financovania

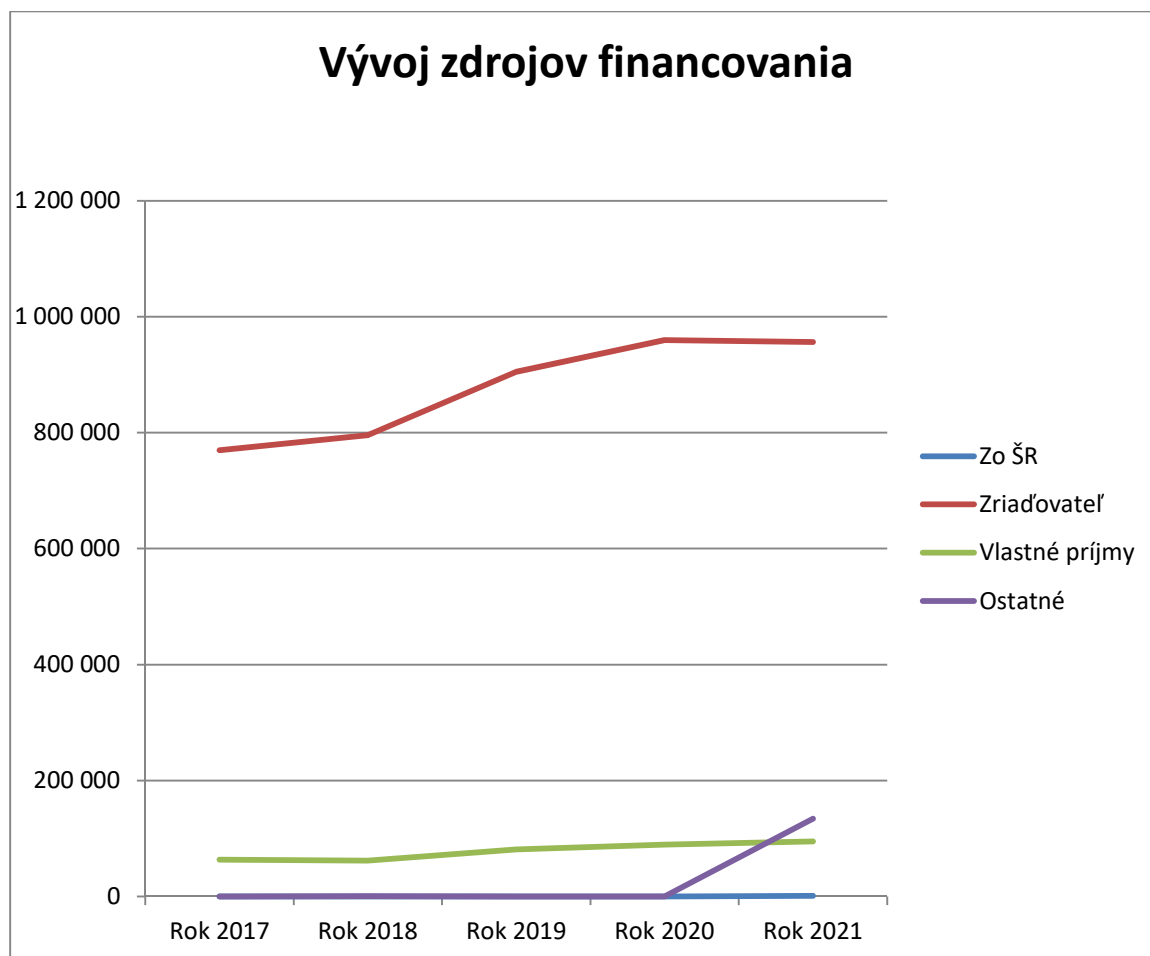
Finančné prostriedky v roku 2021

Od zriaďovateľa	956 454,11
Účelové finančné prostriedky	1 500,00
Vlastné príjmy	95 151,61
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	134 174,32



Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
zo ŠR	0	0	0	0	1 500,00
zriaďovateľ	769 456,00	795 700,00	904 921,00	959 649,00	956 454,11
vlastné príjmy	63 539,64	62 131,10	81 392,84	89 399,59	95 151,61
ostatné	0	600,00	0	0	134 174,32



4. Majetok

K 31.12.2021 Základná umelecká škola , J. Fabiniho 1 v Spišskej Novej Vsi má v správe dlhodobý majetok v hodnote 512 635,78 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 377 964,32 €,
- Samostatné hnuiteľné veci 99 548,97 €,
- Pozemky 35 122,49 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 412 272,56 €.

V roku 2021 sme nemali úbytky - vyradenie nepoužiteľného majetku DHM.

Celkové prírastky sme mali vo výške 22 050,16 € / počítače do hudobnej náuky, keyboard a basgitara pre HO, tablety pre multimediálnu tvorbu, projektor pre VO, interaktívne tabule pre TO a hudobnú náuku, notebooky pre vedúcich pedagógov, piano Stage pre HO.../

5. Pohľadávky a záväzky

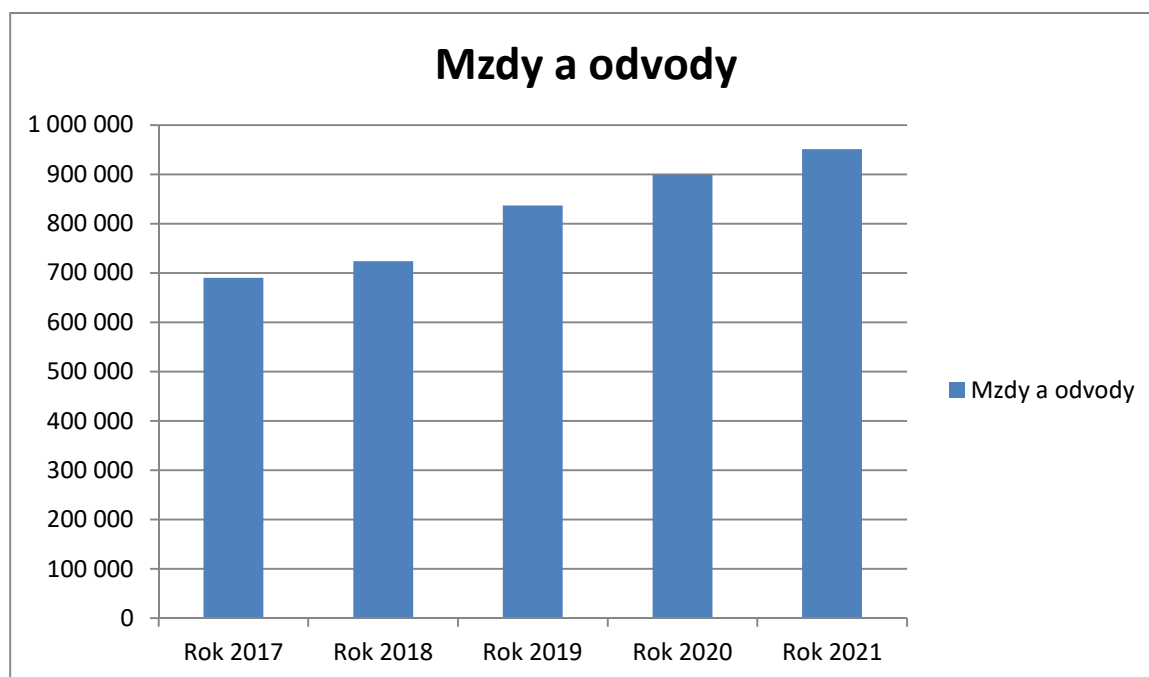
Pohľadávky krátkodobé k 31.12.2021 vo výške 132,00 € - nedoplatky za školné žiakov.
Záväzky vo výške 12 276,84 € - sociálny fond, 88 458,35 € - mzdy zamestnancov za 12/2021.

6. Bežné výdavky

V roku 2021 ZUŠ vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 112 996,82 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 993 261,45 € (vrátane dohôd), čo je 89,3 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 119 735,37 €.

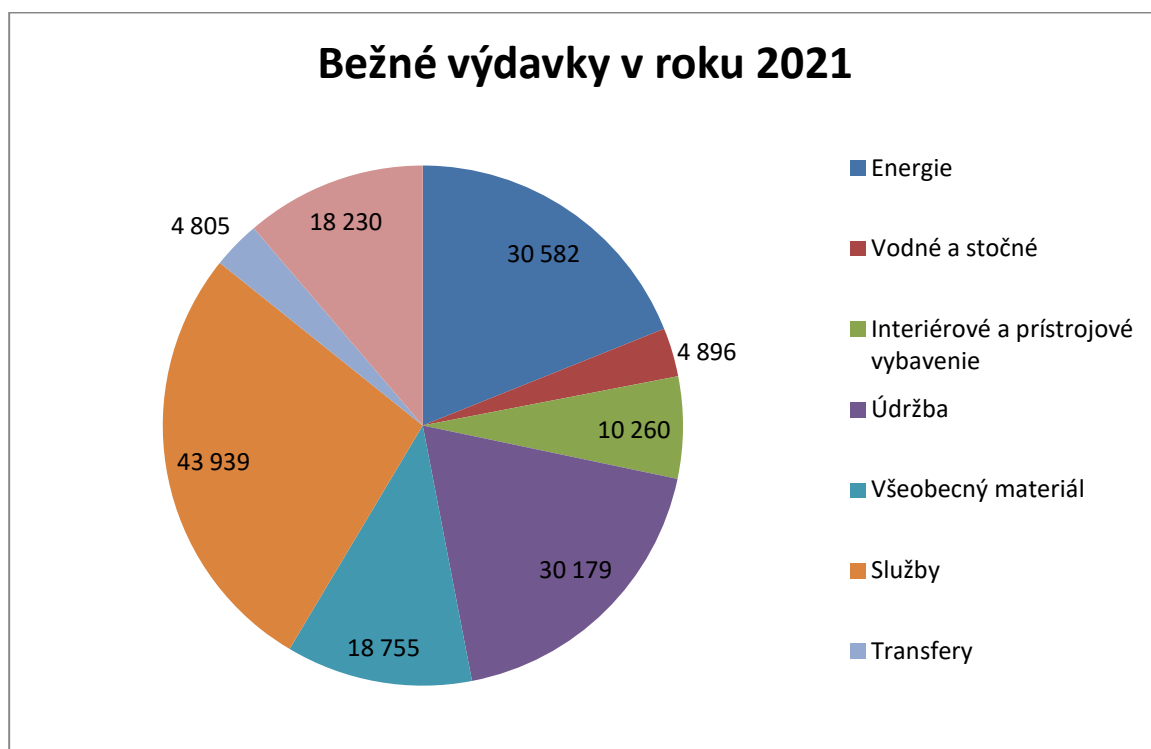
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Mzdy a odvody	690 456,00	723 700,00	836 775,01	899 119,00	951 350,00
Priem. mesačná mzda	1 165,60	1 143,40	1 182,37	1 316,15	1 346,37
Priem mesačná za ped. zamestnancov	1 310,80	1 256,10	1 300,90	1 430,57	1 455,22



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	30 582,23
Vodné, stočné	4 896,27
Interiérové a prístrojové vybavenie	10 259,50
Údržba	30 179,02
Všeobecný materiál	18 755,20
Služby	43 939,44
Transfery	4 805,37
Ostatné	18 229,79
Spolu	161 646,82



Výdavky podľa činností

Položka	Suma v €
610 mzdy	698 917,21
620 odvody	252 432,79
631 cestovné	0,00
632 energie	37 735,55
633 materiál	44 887,44
634 dopravné	0,00
635 údržba	30 179,02
636 nájomné	100,00
637 služby	43 939,44
642 transfery	4 805,37
Spolu	1 112 996,82

Výdavky súvisiace s protiepidemiologickými opatreniami:

- dezinfekčné prostriedky, papierové utierky... 2 673,21
- Ag-testy pre zamestnancov 1 569,70
- respirátory pre zamestnancov 289,40

Materiálno-technické zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu:

- notebook pre skupinové odbory – 774,-
- počítače do tried HN (10 ks) – 1 190,-
- notebooky pre učiteľov – vedúcich PK – 2 454,-
- pracovné zošity na hud. náuku, noty – 369,49
- hudobné nástroje, materiál na HO (struny, kolofónia, keyboard+stoja+pedál, basgitar+kombo, stage piano, plátky na dychové nástroje, stojan pod klávesy, pedál Yamaha... 4 956,06 (z toho 2 564,- kapitály)
- opravy a ladenie hudobných nástrojov (organ, 3 akordeóny, 30 klavírov) – 3 252,-
- tablety (5ks) pre žiakov multimediálnej tvorby – 250,10
- projektor na VO – 529,-
- materiál pre žiakov VO (farby, štetce, hrnčiarska hlina, modelov.hmoty, plsť, stuhy, lepidlá...) 341,86
- 2 ks interaktívne tabule a projektory do triedy TO a hud.náuky – 2 798,-
- knihy na LDO – 163,88
- aktualizčné vzdelávanie pedagógov – 2 100,-

Vybavenie na prevádzku a interiér tried:

- nábytok do tried HO (zásuvkové kontajnery, skrine, 2 písacie stoly, skrinky, počítačový stôl, zrkadlo, vešiak..) – 3 482,30
- nábytok do tried VO (7 ks regály, 7 ks pracovné stoly) – 1 587,60
- 2 ks kovová kartotéka- kancelária – 348,-
- plechová skriňa do dielne, nástroje a zariadenia (vysávač na listy, píla okružná, uhlová brúska, vozík dvojkolesový, prepravné zariadenie na ťažké predmety) - 1 581,80
- kancelárska technika – kopírka , tlačiareň , skartovač – 1 808,60
- šatňové skrine, šatňové skrinky, stojany na kostýmy, vešiaky – 2 043,60
- 3 ks vysávače viacúčelové Kärcher – 569,70
- stojan na bicykle, stojan na elektrické kolobežky – 629,36

Údržba školy a služby:

- oprava kanc.techniky a počítačov+ nákup komponentov na opravu – 1 003,59
- licencie (Korwin, Solitea-Vema, iZUŠ, Eset, Office, prac.maily, doména zussnv.sk) – 3 824,78
- revízie (kotolňa, tlakové nádoby, komíny, signalizácia, has.prístroje) -1 342,44
- čistenie potrubia a kotlov od vodného kameňa – 263,-
- stavebný materiál na opravu príjazdovej cesty – 3 930,70
- stavebné práce na oprave, spevnení príjazdovej cesty, pokládka dlažby – 11 565,-
- výmena okien – časť zákazky – 71 678,11 (kapitály)
- maľovanie stien a radiátorov v časti chodby prízemie – 10 648,26
- oprava žalúzií v troch triedach – 1 579,80
- oprava kanalizácie – 119,34
- oprava dvoch travertínových schodov pred vstupom do budovy – 1 180,80

V osobných nákladoch sme mali zarátané aj dohody o pracovnej činnosti :

- na výchovno - vzdelávaciu činnosť sme zamestnávali 3 učiteľov, ktorí odpracovali 452 hodín v sume 2 850,00 €.
- na stráženie objektu vo večerných hodinách sme zamestnávali 1 pracovníka a na IKT techniku 1 pracovníka, ktorí odpracovali 393 hodín v sume 2 426,00 €.

7. Kapitály

V roku 2021 ZUŠ mala pridelené kapitálové prostriedky:

- z **vlastných príjmov** v sume 22 564,- €,
= z toho 2 564,- € Stage piano CP-300
20 000,- € výmena časti okien v ZUŠ
- **od zriaďovateľa** v sume 51 678,11,- € - výmena časti okien v ZUŠ

8. Záver

Rozpočet schválený na rok 2021 pokrýval mzdy a odvody zamestnancov ZUŠ v plnej miere.

Okrem týchto výdavkov boli finančné prostriedky využité na pokrytie prevádzkových nákladov, pravidelné revízie, nutné opravy, odstránenie havarijných udalostí, dokončenie úpravy vonkajšieho areálu školy a tiež aj na interiérové dovybavenie tried (pracovné stoly do výtvarnej triedy, hudobných tried, skrine, police a pod.).

Finančné prostriedky boli použité aj na nákup učebných pomôcok a IKT pre žiakov (hudobné nástroje, tablety na vyučovanie multimedialnej tvorby, repasované počítače do triedy hudobnej nauky a pod.) a učiteľov (notebook pre vedúcich PK). V súlade s platnými hygienickými opatreniami boli finančné prostriedky použité aj na nákup antigénových testov pre zamestnancov, ochranné pomôcky, čistiace a dezinfekčné prostriedky.

V roku 2021 bola z rozpočtu ZUŠ dofinancovaná aj výmena okien. V roku 2022 je plánované dofinancovanie z rozpočtu zriaďovateľa na dokončenie tohto projektu v sume 111 000,- €. Pevne veríme, že do konca apríla 2022 bude výmena časti okien v ZUŠ ukončená.

**CENTRUM VOLNÉHO ČASU , HUTNÍCKA 18, 052 01
SPIŠSKÁ NOVÁ VES**



ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2021

Spracovala: Ing. Zuzana Jedináková

Dátum spracovania: 18. februára 2022

Schválil: PhDr. Ľubica Šefčíková

Rozbor hospodárenia za rok 2021

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	15 500	16 708,96
Sponzorské	0	0
Iné obce	14 000	11 059,14
<i>Prenesená kompetencia:</i>	4 806	4 806
Nenormatívne finančné prostriedky:	4 806	4 806
- vzdelávacie poukazy	4 326	4 326
- testovanie, dezinfekcia OOP	480	480
<i>Originálna kompetencia:</i>	548 108	548 108
Mzdové prostriedky	356 314	356 314,10
Prevádzkové prostriedky	191 794	191 793,90
Kapitálové výdavky od zriaďovateľa	25 000	23 898,79
Kapitálové výdavky vlastné príjmy	2 500	2 076,00
Program politiky mládeže	19 934	0
Príjmy spolu	629 848	606 656,89
Výdavky: Bežné výdavky	602 348	579 814,22
Kapitálové výdavky od zriaďovateľa	25 000	23 898,79
Kapitálové výdavky vlastné príjmy	2 500	2 076,00
V ý d a v k y s p o l u :	629 848	605 789,01
Rozdiel: vrátené MsÚ	0	867,88
z toho: nepoužité príjmy	0	120,00
nepoužité výdavky	0	747,88

CVČ je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je zabezpečovanie výchovno-vzdelávacej, záujmovej a rekreačnej činnosti detí, rodičov a iných osôb do veku 30 rokov v ich voľnom čase. Usmerňuje rozvoj záujmov detí a ostatných zúčastnených osôb, vytvára podmienky na rozvíjanie a zdokonaľovanie ich praktických zručností, podieľa sa na formovaní návykov užitočného využívania ich voľného času a zabezpečuje podľa potrieb vedomostné a športové súťaže detí základných a stredných škôl.

1. Údaje o počte žiakov:

Počet žiakov	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022
Spolu	2087	2131	2077	1730	1797
z toho: do 15 rokov	1670	1684	1695	1362	1408
nad 15 rokov	417	447	382	368	389

V roku 2021 sa počet záujmových útvarov udržal, počet žiakov sa oproti minulému roku mierne zvýšil, ale vzhľadom na skutočnosť že roky 2020 a 2021 boli poznačené pandémiou Covid 19, počet žiakov bol nižší ako v predchádzajúcich rokoch.

2. Zamestnanci

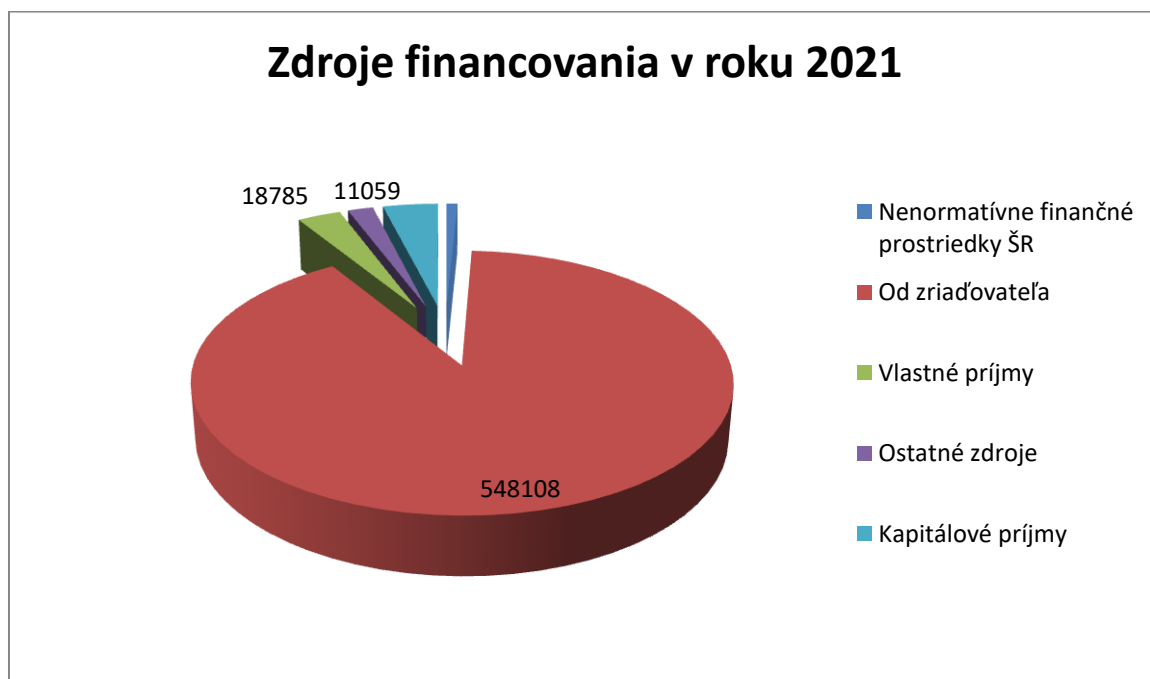
	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. Počet zamestnancov FO	13,70	12,58	12,58	13,04	14,6
z toho učitelia	-	-	-	-	-
z toho vychovávateľa	9	9	9,33	10	10,6
z toho pedagogickí asistenti	-	-	-	-	-
z toho odborní zamestnanci	-	-	-	-	-
z toho THP zamestnanci	4,7	3,58	3,25	3,04	4,0

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov úväzky	13,70	12,58	12,58	12,77	13,8
z toho učitelia	-	-	-	-	-
z toho vychovávateľa	9	9	9,33	10	10,6
z toho pedagogickí asistenti	-	-	-	-	-
z toho odborní zamestnanci	-	-	-	-	-
z toho THP zamestnanci	4,7	3,58	3,25	2,77	3,2

3. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2021

Nenormatívne	4 806,00
Od zriaďovateľa	548 108,00
Vlastné príjmy	18 784,96
Kapitálové príjmy	23 898,79
Ostatné zdroje (dary, projekty, obce,)	11 059,14

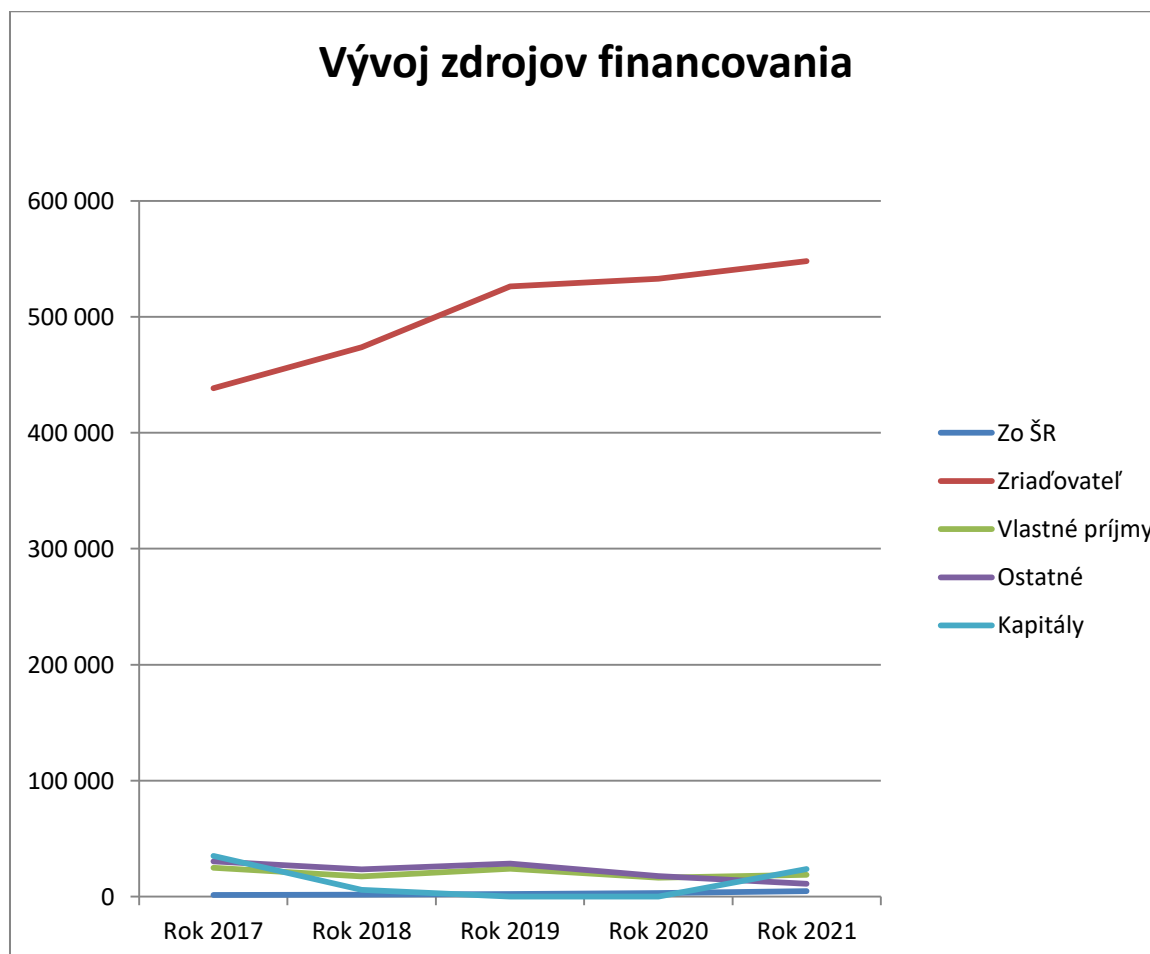


Ostatné zdroje získané v roku 2021 boli:

11 059,14 Eur - dotácie z 15 iných obcí na základe podpísaných zmlúv o poskytnutí finančných prostriedkov na záujmové vzdelávanie za deti s trvalým pobytom v daných obciach.

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
zo ŠR	1 388,-	1 811,-	2 304,-	3 181,-	4 806,-
zriaďovateľ	438 290,-	473 852,-	526 210,-	532 921,-	548 108,-
zriaďovateľ kapitály	34 993,-	5 980,69	0	0	23 898,79
Vlastné príjmy	24 950,34	17 361,53	23 979,04	16 329,75	18 784,96
ostatné	30 534,02	23 649,09	28 519,25	17 632,13	11 059,14



Zdroje financovania od zriaďovateľa stúpili oproti roku 2020 z dôvodu navýšenia rozpočtu pre Klub mladých, Hutnícka 18, a tiež mierneho zvýšenia počtu záujmových útvarov, pričom vlastné príjmy iba mierne stúpili, ale ostatné príjmy klesli z dôvodu pandémie Covid 19. Vlastné príjmy iba mierne stúpili oproti minulému obdobiu, keďže v priebehu roka 2021 bola pozastavená činnosť CVČ z dôvodu pandémie Covid 19. V ostatných zdrojoch sú tam prostriedky z iných obcí na základe zmlúv o financovaní záujmového vzdelávania, ktoré tiež poklesli z dôvodu pandémie.

4. Majetok

K 31. 12. 2021 má CVČ v správe dlhodobý majetok v obstarávacej hodnote 1 358 404,65 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	1 246 863,32 €
➤ Samostatné huteľné veci	41 523,95 €
➤ Dopravné prostriedky	23 999,00 €
➤ Pozemky	46 018,38 €

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 70,- € do 1700,- € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 217 050,28 €.

Pohyby uvedeného majetku boli v priebehu roka 2021 nasledovné:

Druh majetku	Účtovný a fyzický stav k 1.1.2021 obstar. hodnota	Prírastky za rok 2021	Úbytky za rok 2021	Fyzický stav k 31.12.2021 obstar. hodnota	Oprávky kumulatívne k 31.12.2021	Zostatková hodnota k 31.12.2021
Budovy	1 232540,53	14322,79	-	1 246 863,32	808 501,85	438 361,47
Samostatné huteľné veci	29 871,95	11652,00	-	41 523,95	26 149,66	15 374,29
Dopravné prostriedky	23 999,00	-	-	23 999,00	23 999,00	0,00
Pozemky 031	46 018,38	-	-	46 018,38	0,00	46 018,38
Dlhodobý majetok spolu:	1 332 429,86	25974,79	-	1 358 404,65	858 650,51	499 754,14
DHM a DNM od 70,- €	196 719,99	20 330,29	-	217 050,28	-	-

Pohľadávky a záväzky

CVČ nemá k 31.12.2021 žiadne nevysporiadané pohľadávky. Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu vo výške 3 633,32 €. Krátkodobé záväzky k 31.12.2021 sú všetky z nevyplatených miezd za december 2021 a spolu predstavujú sumu 36 846,33 € v nasledovnom členení:

Zamestnanci (331)	19 735,02 €
Zúčtovanie ZP a SP (336)	12 917,80 €
Dane (342)	3 614,48 €
Iné záväzky (379)	579,03 €

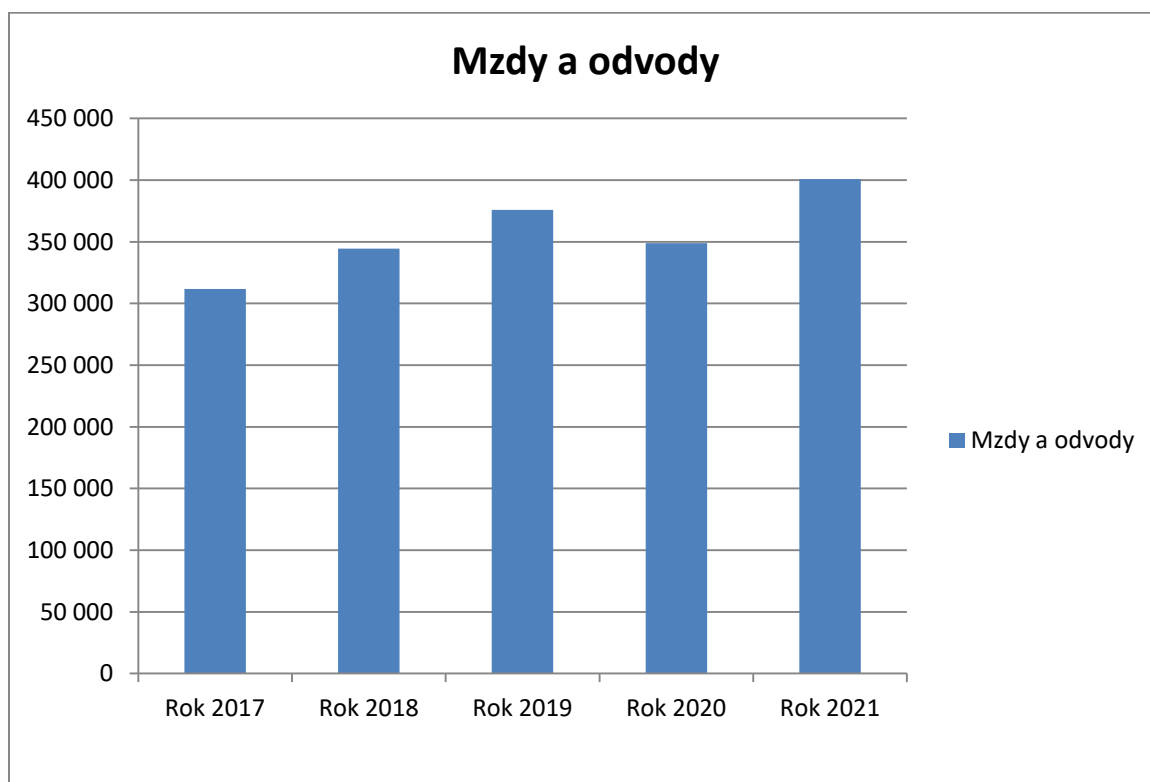
5. Bežné výdavky

V roku 2021 CVC vyčerpalo bežné výdavky vo výške 605 789,01 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 400 751,64 € (vrátane dohôd), čo je 66,15 % z celkových nákladov. V septembri sme prijali 2 pedagogické pracovníčky, jednu do novootvoreného Klubu mladých na Hutníckej 18, druhú ako náhradu za pracovníčku, ktorá v novembri odišla do starobného dôchodku.

Prevádzkové náklady predstavujú sumu 205 037,37 €. Upratovanie budov zabezpečujeme aktivačnými prácami v spolupráci s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny 2 pracovníkmi (Levočská 14 a Zimná 48, DDI).

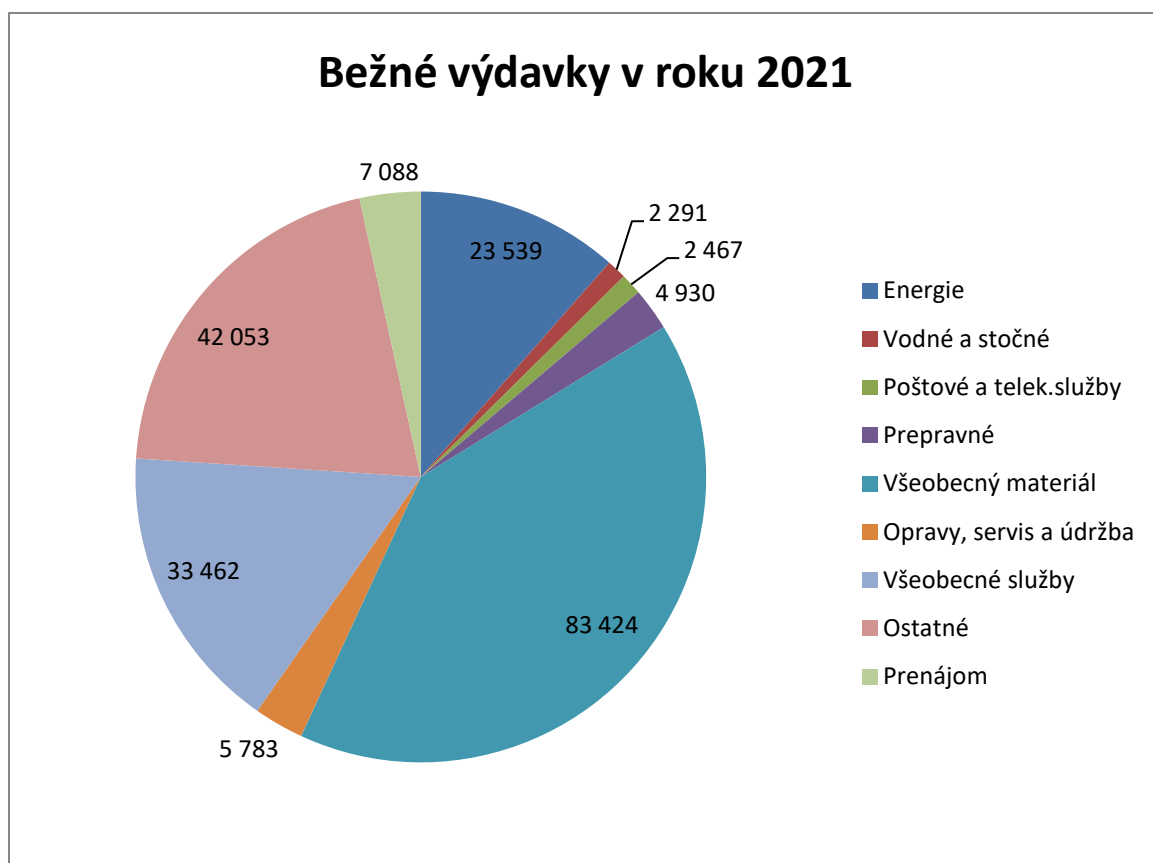
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy vrátane odvodov, náhrady príjmu, dohôd a DDS

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Mzdy a odvody	311819,41	344 485,13	375 782,04	348 808,85	400 751,64
Priem. mesačná mzda	1 068,77	1 172,92	1 375,05	1 446,04	1 520,08
Priem. mesačná mzda ped. zamestnancov	1 229,68	1 340,-	1 507,95	1 540,86	1 621,52



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku v roku 2021

Položka	Suma v €
Energie	23 539,67
Vodné, stočné	2 290,90
Poštovné a telek. služby	2 466,72
Prenájom	7 088,57
Všeobecný materiál	83 423,66
Opravy, údržba, servis	5 783,43
Prepravné	4 929,85
Všeobecné služby	33 461,72
Ostatné	42 052,85
Spolu	205 037,37



Výdavky podľa činností v roku 2021

Položka	Suma v €
610 mzdy	251 125,41
620 odvody	105 188,69
632 energie	28 297,29
633 materiál	84 463,82
634 opravy, prepravné	11 193,35
635 údržba	369,62
636 prenájom	7 088,57
637 služby	91 814,55
642 nem.dávky	272,92
71 kapitály	25 974,79
Spolu	605 789,01

Najvýznamnejšie výdavky podľa zdroja v Eur:

	Zriaďovateľ Zdroj 41	Vlastné príjmy Zdroj 41	Vzd. poukazy Zdroj 111	Iné obce Zdroj 11H	Dary Zdroj 72
Elektrina, plyn, teplo	23 539,67	5 000,00			
Prenájom pre ZU	7 088,57	2 000,00			
Prepravné členov ZÚ	4 929,85				
Vodné a stočné	2 290,90				
Poštové a telek. služby	2 466,72				
Všeobecný materiál na činnosť ZU	83 423,66	3 031,08	2 876,00	5 588,17	
Všeobecný mat. DDI	7 435,59				
Všeobecný mat. Klub mladých	542,61				
Špeciálne služby	1 467,34				
Odmeny mimo PP	44 402,00	4 810,00	1 450,00	5 470,97	
Opravy a údržba budov, priestorov	5 783,43	1 000,00			

CVČ malo v roku 2021 v správe tri budovy – na Levočskej 14, Detské dopravné ihrisko ul. Ing. O. Kožucha 5 a budovu na Hutníckej 18. Činnosť Klubu mladých je rovnako financovaná z prostriedkov CVČ.

V septembri 2020 získalo CVČ do správy časť budovy **na Hutníckej 18, blok A** na poschodí, ktorú mala v správe ZŠ Hutnícka 16, kde boli elokované triedy pre deti s autizmom. Vzhľadom na veľké opotrebovanie priestorov sme priestory postupne opravili a nakúpili sme vybavenie klubu, aby pobočka klubu bola funkčná. Naším zámerom bolo v týchto priestoroch vytvoriť pobočku Klubu mladých, aby sa mládež zo sídliska Západ mala kde schádzať a tráviť zmysluplne voľný čas.

Dohody o prácach mimo pracovného pomeru

Druh	Počet dohôd za rok 2021	Účel	Vyplatené spolu v € HM	Rozsah hodín spolu
Dohoda o vykonaní práce	7	- rozhodcovia na okresných a krajských športových súťažiach - členovia odbornej poroty na okresných vedomostných súťažiach	2 752,00	222
Dohoda o pracovnej činnosti	49	- vedúci záujmových útvarov počas školského roku - spravovanie webu	36 840,00	5425,50
Dohoda o brigádnickej práci študentov	5	- pomoc pri prázdninovej letnej činnosti	4 810,00	944
Spolu	61		44 402,00	6591,50

6. Kapitály

V CVČ v roku 2021 boli kapitálové výdavky vo výške 25 974,79, z toho kapitálové výdavky z vlastných príjmov vo výške 2 076,- €.

7. Záver

Rok 2021 bol poznačený pandemiou Covid 19, čo sa veľmi nepriaznivo odrazilo na celkovej voľnočasovej činnosti centra voľného času. Celý kalendárny rok bol poznačený väčšími a menšími obmedzeniami, jedine v lete sme mohli fungovať bez obmedzení. (jún – október).

PRÍLEŽITOSTNÁ ČINNOSŤ:

Z dôvodu obmedzení sme nemohli zrealizovať viacero tradičných aktivít ako Karneval na ľade, Ples CVČ, Cyklistické preteky na snehu, Spišské športové hry detí a mládeže, Večerný beh mestom, Šarkania show a pod.

Leto sme naplno využili, realizovali sme 9 turnusov detských denných táborov a ďalšie nové príležitostné akcie (Hutňanská šelma, cyklistické preteky Spišských 333 EXTREME ap.). V decembri sme napriek opatreniam našli spôsob, ako potešiť na Mikuláša deti všetkých materských škôl v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta a rovnako sme potešili aj zamestnancov Nemocnice, ktorým Mikuláš priniesol balíčky a poďakoval sa im za ich náročnú prácu. Mikuláš bol symbolicky primátor mesta, Pavol Bečarik. Zabalili sme 1500 balíčkov.

ŠKOLSKÉ SÚŤAŽE

Školské okresné, krajské športové súťaže sa celý kalendárny rok nekonali. Vedomostné súťaže sa realizujú online, čo je síce menej efektívna a výrazne pracnejšia forma organizovania, ale aspoň nejaká aktivita, na ktorú sa žiaci musia pripravovať. Táto forma organizovania súťaží bola pre nás veľká výzva, ale CVČ ju so čťou zvládlo.

PRAVIDELNÁ ČINNOSŤ:

Záujmové útvary začiatkom roka pracovali v obmedzenom online režime, niektoré nefungovali vôbec, či už z dôvodu že ich činnosť nebola online možná, alebo nebol záujem. Pravidelná činnosť sa postupne rozbiehala od apríla, kedy sa postupne uvoľňovali protipandemické opatrenia. Vzhľadom na skutočnosť, že začiatkom roka nebolo možné riadne fungovanie ZÚ, umožnili sme pravidelnú činnosť aj počas letných prázdnin, aby sme opäť deti priviedli na športoviská, ihriská, plavárne ap. Viaceré ZÚ využili uvoľnenie opatrení na organizovanie sústredují a kempov. Záver roka bol opäť poznačený obmedzeniami, preto sme umožnili vedúcim ZÚ čerpať finančné prostriedky na materiálne technické vybavenie.

Našou prioritou je rozvíjať voľnočasové aktivity detí a mládeže hlavne zo sídliska Západ a mesta a udržať počet členov na súčasnej úrovni.

Snažíme sa byť dostupní aj pre deti z mesta, preto činnosť robíme aj v telocvični v starej budove na Levočskej ul., v elokovaných pracoviskách CVČ, v prenajatých telocvičniach a triedach v základných a stredných školách.

KLUBOVÁ ČINNOSŤ:

Klub mladých na Zimnej fungoval tak, ako to protipandemické opatrenia umožňovali.

V roku 2021 sa dobrovoľníci Klubu mladých realizovali vo viacerých aktivitách mesta Spišská Nová Ves (roznášanie rúšok v prvej vlne, roznášanie respirátorov v druhej vlne a pod). V júni 2021 sme slávnostne otvorili Klub mladých na Hutníckej ulici, aby sme umožnili mladých ľuďom zo sídliska Západ realizovať svoje záujmy v príjemnom prostredí. Otvorili sme aj hudobnú klubovňu, kde sa stretávajú mladí muzikanti, ktorí majú záujem pôsobiť v hudobnom telese. Klubovňu sme vybavili hudobnými nástrojmi a potrebnou aparátúrou.

DETSKÉ DOPRAVNÉ IHRISKO:

DDI fungovalo takmer bez obmedzení. Jarná výučba bola realizovaná podľa harmonogramu pre všetky mestské základné školy. Obmedzenie sa týkalo len predškôľakov.

V lete bolo sprístupnené počas celých letných prázdnin a využívalo ho denne mnoho rodičov s deťmi. Dodržiavali sme hygienické opatrenia, čo nemalo zásadný vplyv na fungovanie DDI.

Epidemiologická situácia dovolila realizovať aj jesennú výučbu žiakov základných škôľ.

Hospodárenie v roku 2021 bolo účelné, výdavky na mzdy i prevádzku sme hradili priebežne, bez omeškania. V 630 sme najväčšiu časť výdavkov použili na činnosť záujmových útvarov, keďže sme uhradili dohody trénerov, cestovné, prenájmy telocvični, prepravné a materiálne zabezpečenie týchto záujmových útvarov.

Zakúpili sme časomieru s príslušenstvom aj nafukovaciu bránu. Budeme ich využívať na športové aktivity organizované v meste.

V rámci úsporných opatrení sa nám podarilo znížiť splátky za plyn a elektrinu. V závere roka sme vyregulovali kúrenie v celej budove Hutnícka 18, čo nám umožní znížiť enormne sa zvyšujúce ceny elektrickej energie a tepla. Veľkou záťažou na financovanie je pre nás budova na Levočskej 14, ktorá je v havarijnom stave.

Využívame aktivačných pracovníkov z ÚPSVaR na upratovacie práce a to na ul. Levočskej 14, na Detskom dopravnom ihrisku na ul. Ing. O. Kožucha 5 a v Klube mladých.

Po uzatvorení CVČ (január - apríl a november - december) pedagogickí pracovníci boli Dohodou o dočasnom pridelení zamestnanca inému zamestnávateľovi pridelení do ŠKD v školách v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta.

CVČ sa počas pandémie reprofilizovalo na zariadenie, ktoré pomáhalo zriaďovateľovi pri zabezpečení úloh a služieb najrizikovejším skupinám obyvateľov. Počas prvej, druhej i tretej vlny sme zabezpečovali nákupy potravín, drogérie a liekov pre seniorov, nákupy pre zdravotníkov a boli sme vždy tam, kde nás zriaďovateľ potreboval.

Rok 2021 bol pre CVČ nepriaznivý, no napriek tomu sa nám v čase, keď bolo možné vykonávať aktivity podarilo časť naplánovaných akcií zrealizovať.

Všetci veríme, že rok 2022 bude pre voľnočasové aktivity priaznivejší.

SPRÁVA ŠKOLSKÝCH ZARIADENÍ, ŠTEFÁNIKOVO NÁMESTIE 1,
SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2021

Február 2021

Spracovala: Ing. Alena Frankovičová

Dátum spracovania: 18.02.2022

Schválila: JUDr. Radka Romaňáková

Podpis:

Rozbor hospodárenia za rok 2021

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	230 276,00	204 487,83
Potraviny	256 545,00	173 320,32
Štátna dotácia - účelové fin. prostriedky pre MŠ	99 780,00	99 780,00
KV z VLP	70 279,00	59 082,62
KV Mesto	0,00	0,00
Originálna kompetencia:		
- materské školy	2 857 057,00	2 857 057,00
- školské jedálne pri MŠ	622 692,00	622 692,00
- správa školských zariadení	170 305,00	170 305,00
- detské jasle	61 849,00	61 849,00
ÚPSVaR, MPSVaR (odmeny)+COV	14 393,00	14 392,60
ÚPSVaR /hmotná núdza-školské potreby/	900,00	564,40
ÚPSVaR (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	77 560,00	77 468,90
Projekt - Múdre hranie	7 130,00	7 130,00
Projekt NP PRIM	118 535,00	118 534,20
Príjmy spolu:	4 587 301,00	4 466 663,87
Výdavky: Bežné výdavky - materské školy	3 160 093,00	3 137 438,25
Bežné výdavky - školské jedálne	1 065 237,00	932 406,36
Bežné výdavky - správa škol.zariadení	170 605,00	161 236,90
Bežné výdavky - detské jasle	121 087,00	115 954,33
Kapitálové výdavky	70 279,00	59 082,62
Výdavky spolu:	4 587 301,00	4 406 118,46
Rozdiel: vrátené MsÚ	0,00	60 545,41
z toho:		
HN strava		32 656,80
nepoužité príjmy-potraviny		270,03
nepoužité výdavky		19 434,10
nepoužité výdavky - potraviny		8 184,48

Spišská Nová Ves, február 2022

Správa školských zariadení (ďalej len ako „Správa“) je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves, ktorá bola zriadená v súlade so zákonom SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom NR SR č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov 1.7.2002. Voči predškolským zariadeniam, školským kuchyniam a jedálňam plní funkciu hospodárskeho riadenia a zabezpečuje prevádzku zariadení starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa.

V pôsobnosti Správy školských zariadení je 14 materských škôl, 12 školských jedální, 2 zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa a Správa.

1. ÚDAJE O POČTE ŽIAKOV

Počet detí MŠ	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022
J. Hanulu 6	104	103	107	104	135
Slovenská 14	66	61	65	65	80
Gorazdova 28	60	62	66	57	77
E. M. Šoltésovej 27	68	62	69	65	88
Lipová 21	127	131	131	126	173
Komenského 25	90	79	104	97	139
Z. Nejedlého 5	97	102	107	104	141
P. Jilemnického 2	110	101	89	76	112
Potočná 9/Tehelná 20	51	48	52	55	117
Rybničná 31	30	26	29	26	36
Stolárska 2	186	174	169+3	161	227
S. Tomášika 5	47	43	37	43	63
I. Krasku 3	28	22	21	22	42
Hviezdoslavova 33	37	38	39	34	0
Spolu	1101	1061	1088	1035	1033

Počet detí ZSoD do 3 rokov veku dieťaťa	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Z. Nejedlého 5	16	16	15	12	15
Stolárska 2	11	8	14	11	12

Počet detí v materských školách bol v predchádzajúcich troch rokoch vyrovnaný. V školskom roku 2021/2022 sa počet detí znížil o 2 detí oproti predchádzajúcemu školskému roku.

Z demografického vývoja mesta vyplýva, že počet detí v predškolskom veku má mierne klesajúcu tendenciu. Kapacita našich materských škôl v súčasnej dobe nie je plne využitá. Je to spôsobené nielen demografickým vývojom, ale aj rozšírením poskytovania predškolskej výchovy inými zriaďovateľmi.

Aj v zariadeniach starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa je počet detí v posledných troch rokoch vyrovnaný. Výrazný pokles bol zaznamenaný v roku 2018 v zariadení na Stolárskej ulici. Do zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa sú prijímané deti celoročne, preto sa počet detí v priebehu roka často mení. Často po dosiahnutí 2 rokov odchádzajú do materskej školy.

Od 1. 3. 2017 platí novela zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení

neskorších predpisov, podľa ktorej sa detské jasle transformovali na zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa, a pobyt dieťaťa v tomto zariadení je poskytovaním sociálnej služby. Zákon stanovuje aj nové prevádzkové podmienky. Výšku úhrady za túto službu zriaďovateľ ponechal rovnakú, aká bola pred účinnosťou novely zákona. Táto výška bola stanovená v roku 201

2.

2. ÚDAJE O JEDÁLŇACH PRI MATERSKÝCH ŠKOLÁCH

Školská jedáleň	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Počet stravníkov/žiakov	1 198	1 178	1 268	1 142	1 183
Počet stravníkov/zamestnancov	313	297	256	241	235
Počet cudzích stravníkov	73	68	40	26	6
Počet vydaných jedál	567 635	551 359	569 896	360 673	400 130
z toho diétnych jedál	318	309	387	242	370

Celkový počet stravníkov a počet vydaných jedál závisí od počtu detí v materských školách. U cudzích stravníkov – dôchodcov, počet regulujeme. Diétne jedlo poskytuje školská jedáleň pri materskej škole na ulici P. Jilemnického č. 2.

Školská jedáleň pri materskej škole na ulici J. Hanulu č. 6 pripravuje stravu pre deti a zamestnancov materskej školy v Lieskovanoch. V roku 2021 im bolo vydaných 4 576 jedál.

Školská jedáleň pri materskej škole na Gorazdovej ulici č. 28 pripravuje stravu pre súkromnú materskú školu ALŽBETKA, n. o., pre ktorú bolo v roku 2020 vydaných 8 158 jedál a pre Evanjelickú materskú školu v Spišskej Novej Vsi, pre ktorú pripravili 13 239 hlavných a doplnkových jedál.

3. ZAMESTNANCI

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov FO	238	241	239	224	219	219
z toho učители	126	127	126	115	117	115
z toho pedagogickí asistenti	-	-	-	3	3	6
z toho odborní zamestnanci	1	2	2	3	4	6
z toho THP zamestnanci	111	112	111	103	95	94

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. prepočítaný počet zamestnancov úväzky	232,90	236,00	234,48	223,17	215,23	215,24
z toho učители	125	125	125,78	118,48	115,77	121,48
z toho pedagogickí asistenti	-	-	-	3	3,91	2,1
z toho odborní zamestnanci	1,00	1,00	1,15	3	3,90	3,9
z toho THP zamestnanci	106,90	110,00	107,55	98,69	91,65	87,76

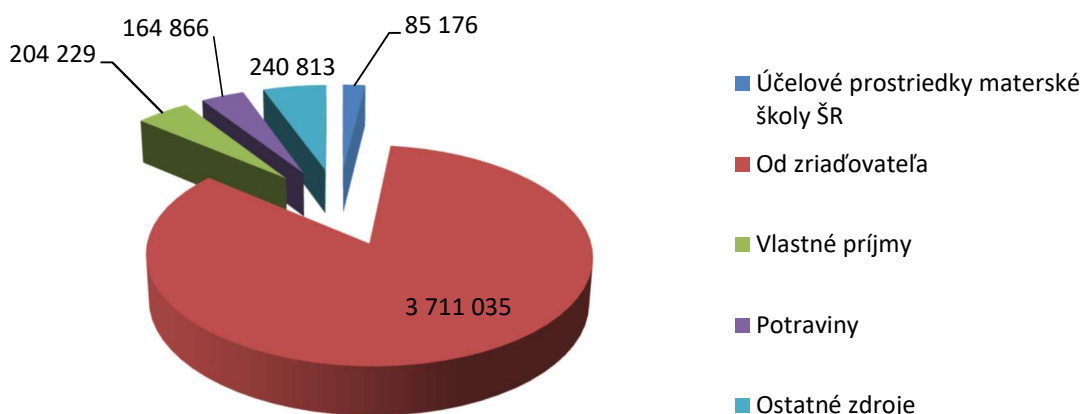
	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Priem. počet zamestnancov úväzky	232,90	236,00	234,48	223,17	215,23	219,48
z toho materské školy	165,47	166,53	164,50	159,25	159,30	165,48
z toho školské jedálne	54,43	56,47	57,15	51,92	55,93	54,00
z toho detské jasle	7	7	6,83	6	6	6
z toho správa	6	6	6	6	6	6

4. ZDROJE FINANCOVANIA

Finančné prostriedky v roku 2021

Účelové prostriedky materské školy ŠR	85 175,63
Od zriaďovateľa	3 711 034,50
Vlastné príjmy	204 229,04
Vlastné príjmy - potraviny	164 865,81
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	240 813,48

Zdroje financovania v roku 2021



Dosiahnuté vlastné príjmy sa skladali podľa kategórií:

- 210 - príjmy z prenajatých nebytových priestorov pre zubnú lekárku a zubných technikov v materskej škole Gorazdova 28 a na podnikateľskú činnosť - čistenie kobercov v materskej škole Slovenská 14 - vo výške 988,10 €;
- 220 - poplatky za školy a školské zariadenia vo výške 257 009,30 €;
poplatky a platby za stravné vo výške 168 195,82 €;
- 240 - úroky + odmena z tuzemských vkladov vo výške 82,80 €;
- 290 - príjmy z dobropisov a iné príjmy vo výške 4 229,28 €;
- 310 - tuzemské bežné transfery v rámci VS z rozpočtu obce vo výške 6 230,51 €;

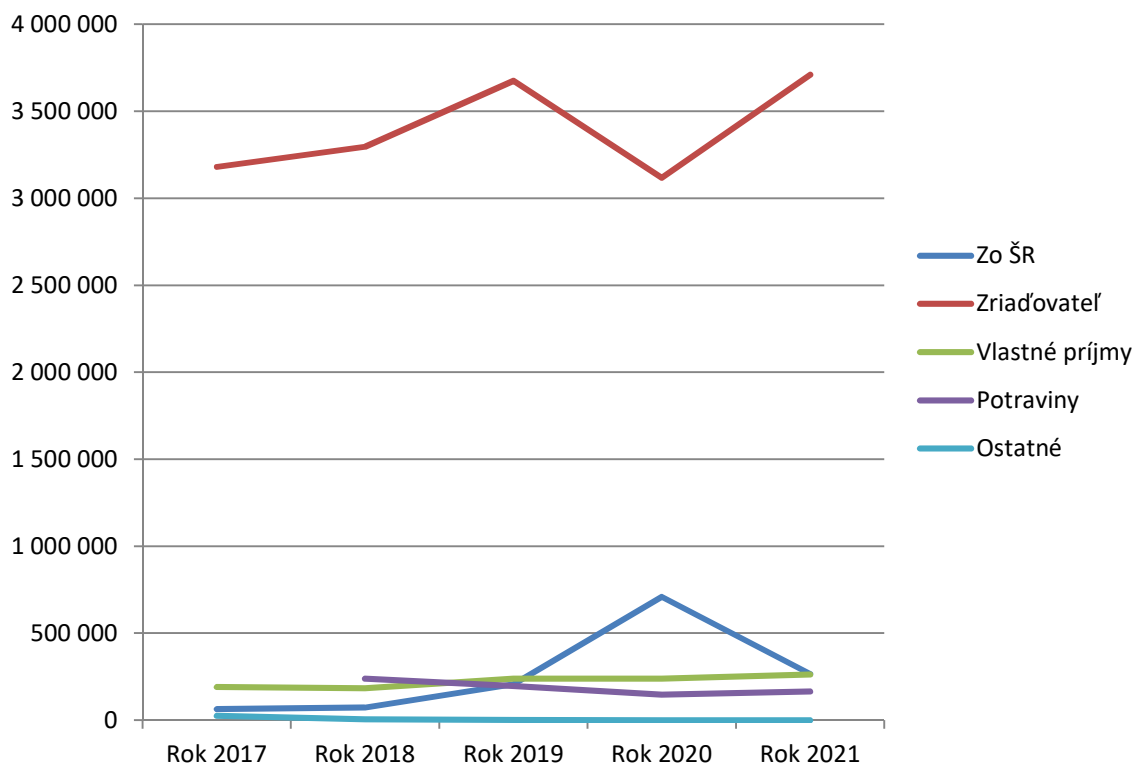
Nedočerpané výdavky vo výške 1 227,29 € a nedočerpané výdavky potraviny vo výške 8 454,51 € boli 31.12.2021 vrátené na účet mesta.

ÚPSVaR na základe „Žiadosti o poskytnutie príspevku na mimoriadnu finančnú podporu pre zamestnancov poskytovateľov soc. služieb a vybraných subjektov SPODaSK za obdobie druhej vlny pandémie“ poskytol finančné prostriedky na vyplatenie odmien v sume 2771,60 € a z M PSVaR poskytl finančné prostriedky na vyplatenie jednorazových odmien v sume 2 366,00 €. ÚPSVaR taktiež poskytol dotáciu na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 564,40 €, a dotáciu na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 44 812,10€. S Ministerstvom vnútra SR je uzatvorená zmluva na Národný projekt Podpora predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných rómskych komunít I. - NP PRIM, z ktorej tohto roku bola poskytnutá refundácia miezd a odvodov v sume 109 658,20 €. V rámci projektu boli poskytnuté finančné prostriedky na nákup pomôcok, oblečenia a kancelárskych potrieb v sume 8 705,96 €.

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
zo ŠR	64 265,27	72 323,80	207 061,22	710 228,38	266 906,49
zriaďovateľ	3 180 722,13	3 295 937,85	3 676 109,29	3 119 025,39	3 711 034,50
vlastné príjmy	189 955,26	183 048,66	237 839,55	239 138,92	263 311,66
potraviny		238 201,45	195 441,77	146 986,26	164 865,81
ostatné	25 152,15	5 509,77	1 000,00	0,00	0,00

Vývoj zdrojov financovania



Dotácia od zriaďovateľa stúpa z dôvodu zákonného nárastu miezd najmä pedagogických zamestnancov. Ale v roku 2020 bol pokles o 592 009,11 € z dôvodu preplatenia miezd a odvodov za tri mesiace štátom.

5. MAJETOK

K 31.12.2021 má Správa školských zariadení v správe dlhodobý majetok v hodnote 3 314 574,65 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	2 873 952,22 €,
➤ Samostatné hnutelné veci	149 174,09 €,
➤ Pozemky	227 215,72 €,
➤ Obstaranie DHM	64 232,62 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 70,00 € do 1 700,00 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 772 926,23 €.

Vyradenie neupotrebitelného hmotného a nehmotného majetku k 16.09.2021 bolo vo výške 27 123,32 €.

6. POHĽADÁVKY A ZÁVÄZKY

K 31.12.2021 eviduje Správa školských zariadení pohľadávky v sume 3 985,58 €, ktoré sa týkajú dobropisov za vyúčtovanie tepla za obdobie január - december 2021.

Krátkodobé záväzky na sumu 328 103,31 € pozostávajú z:

- výplát za december 2021 (mzda, odvody, daň a zrážky) vo výške 295 829,01 €, ktoré boli preúčtované na depozitný účet a vyplatené v januári 2021,
 - neuhradených faktúr vo výške 21 689,62 €,
 - prijatých preddavkov ŠJ vo výške 10 584,68 €.
- Dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu sú vo výške 8 554,08 €.

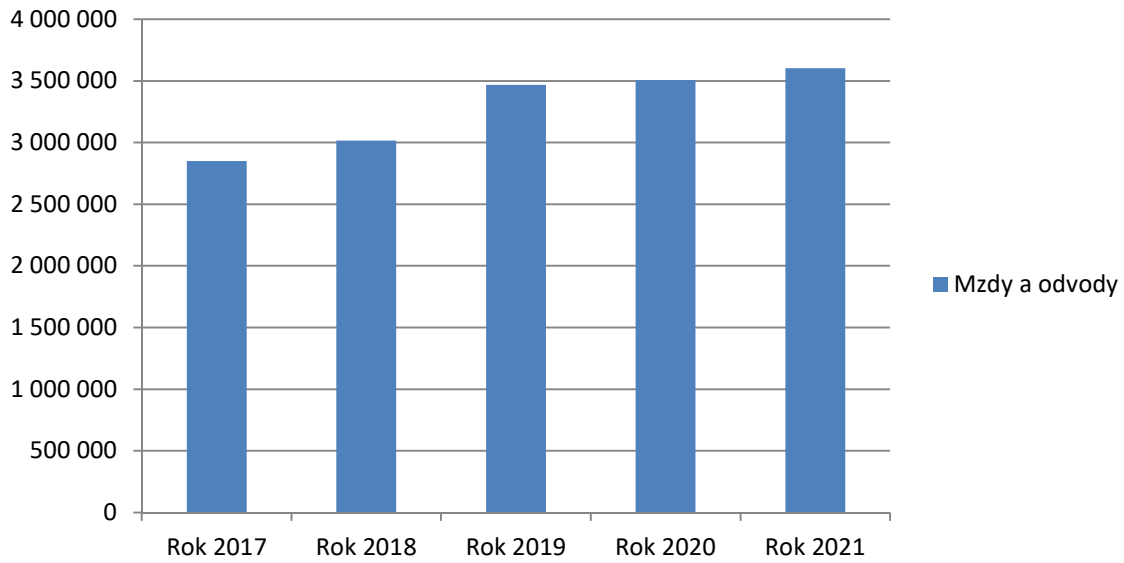
7. BEŽNÉ VÝDAVKY

V roku 2021 Správa školských zariadení vyčerpala bežné výdavky vo výške 4 347 035,84 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 3 610 407,95 € (vrátane dohôd), čo je 83,05 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 736 627,89 €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Mzdy a odvody	2 853 014,60	3 015 882,18	3 467 207,67	3 507 602,64	3 610 407,95
Priem. mesačná mzda	768,41	798,50	877,83	958,38	909,79
Priem. mes. mzda ped. zamestnancov	905,90	947,93	1 084,20	1 133,21	1 067,25

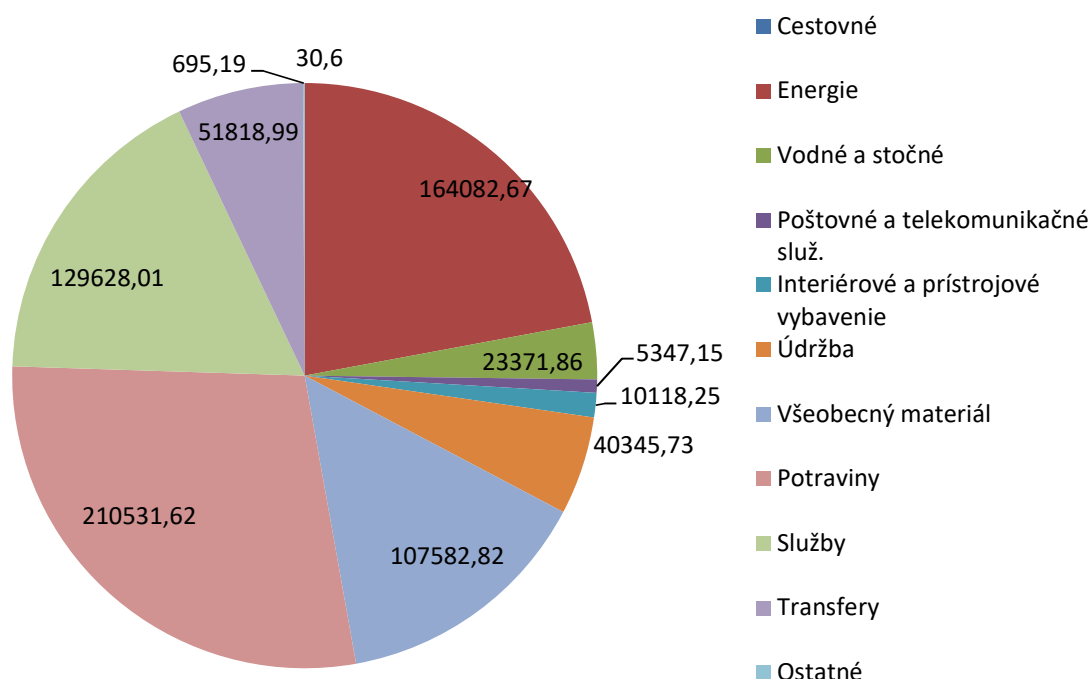
Mzdy a odvody



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Cestovné	30,60
Energie	164 082,67
Vodné, stočné	23 371,86
Poštovné a tel.	5 347,15
Interiérové a prístrojové vybavenie	10 118,25
Údržba	40 345,73
Všeobecný materiál	107 582,82
Potraviny	210 531,62
Služby	129 628,01
Transfery	51 818,99
Ostatné	695,19
Spolu	743 552,89

Bežné výdavky v roku 2021



Výdavky podľa činnosti

Položka	Materské školy	ŠJ	Detské jasle	Správa
610 mzdy	2 000 470,63	454 765,61	68 376,22	110 611,94
620 odvody	734 189,94	168 741,11	26 051,43	40 276,07
631 cestovné	0,00	30,60	-	
632 energie	161 595,96	22 776,16	7 134,86	1 294,70
633 materiál	81 718,43	24 613,49	4 261,03	7 108,12
633 potraviny		210 531,62		
634 dopravné	693,99	-		
635 údržba	37 377,08	2 968,65		
636 nájomné	1,20	-	-	-
637 služby	84 579,06	32 789,16	4 054,15	8 205,64
642 transfery	36 569,81	12 285,07	2 964,11	0,00
Spolu	3 137 196,10	929 501,47	112 841,80	167 496,47

Z vlastných príjmov sa uhradili v materských školách energie, zo strojov a zariadení sa kúpili vysávače, kosačky, elektrické ohrievače vody a pracovné odevy a obuv pre zamestnancov. V školských jedálňach sa z vlastných príjmov uhradili mzdy a náklady na energie a vybavenie kuchýň. Čo sa týka údržby a opráv väčšieho charakteru Správa investovala do opravy šatní a skladov v MŠ na Komenského ulici č. 25, opravila zvody zo strechy v MŠ na Lipovej ulici č. 21, opravila strechu a vymaľovala stropy v dvoch triedach v MŠ na

Gorazdovej ulici č. 28, opravila bleskozvod v MŠ na I. Krasku ulici č. 3, opravila kanalizačné potrubie v objekte MŠ na E.M.Šoltésovej ulici č. 27.

Z prevádzkových výdavkov sa uhrádzajú aj dohody, ktoré boli vyplatené z prostriedkov od zriaďovateľa vo výške 6 925,00 €, ktoré sú určené pre upratovačku Správy, bezpečnostného technika a správcu multifunkčného ihriska.

8. KAPITÁLY

Z vlastných prostriedkov Správy boli financované projektové dokumentácie v sume 7.120,00 € a inštalačné práce na stavbe: "Zvýšenie kapacít infraštruktúry predškolského vzdelávania v meste SNV v MŠ S. Tomášika" v sume 51.962,62 €.

9. ZÁVER

Hospodársky rok 2021 hodnotíme ako úspešný. Väčšiu časť vlastných príjmov sme v tomto roku použili na bežné výdavky. Pokračovali sme vo vylepšovaní prostredia pre deti, zlepšovaní pracovného prostredia zamestnancov, skrášľovaní vonkajšieho prostredia materských škôl a v zhodnocovaní majetku mesta.



ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2021

	Titul, meno, priezvisko, funkcia	Podpis	Dátum schválenia
Vypracoval:	Ing. Tatiana Mesarčíková zástupca riaditeľa		13.01.2022
Schválil:	Ing. Štefan Šiška riaditeľ		



Obsah

1. Úvod.....	3
2. Profil zariadenia.....	3
2.1. História zariadenia	3
2.2. Poskytované služby.....	3
3. Zariadenie pre seniorov a zariadenie opatrovateľskej služby.....	4
3.1. Obložnosť lôžok podľa poskytovanej služby	4
3.2. Veková štruktúra a mobilita prijímateľov sociálnej služby	5
3.3.Štruktúra prijímateľov sociálnej služby podľa stupňa odkázanosti k 31.12.2021	5
4. Jedáleň.....	6
4.1. Stravovanie cudzích stravníkov a rozvoz stravy	6
5.Opatrovateľská služba v domácnostiach	7
6. Rozbor hospodárenia	8
6.1. Prehľad podľa zdrojov financovania	8
6.2.Príjmy a výdavky.....	9
6.2.1. Príjmy.....	9
6.2.2. Bežné výdavky.....	11
6.2.3. Kapitálové výdavky.....	13
6.3. Ekonomicky oprávnené náklady	14
6.4. Dary.....	15
7.Majetok.....	15
8.Pohľadávky	15
9. Zamestnanci	16
9.1. Štruktúra zamestnancov	16
9.2. Vzdelávanie zamestnancov a supervízia	16
10.Záver	16



1. Úvod

Domov dôchodcov je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves s právnou subjektivitou. Výsledkami svojho hospodárenia je napojená rozpočet Mesta Spišská Nová Ves. Hospodári samostatne podľa schváleného rozpočtu, vo svojom mene nadobúda práva a povinnosti. Na svoju činnosť môže prijímať finančné a vecné dary. V roku 2010 organizácia získala certifikát kvality podľa normy STN EN ISO 9001:2009, ktorý v roku 2017 obhájila pre normu STN EN ISO 9001:2016.

2. Profil zariadenia

2.1. História zariadenia

Zakladacia listina Domova dôchodcov bola podpísaná a vložená do základného kameňa dňa 30.10.1981. Slávnostné otvorenie Domova dôchodcov sa uskutočnilo v decembri v roku 1986. Kapacita zariadenia bola 150 miest v dvojlôžkových a trojlôžkových izbách na troch oddeleniach. Zariadenie disponovalo s vlastnou kuchyňou, práčovňou a spoločenskými miestnosťami. Neskôr bola k hlavnej budove dostavaná administratívna budova, dielne a garáže.

Od roku 2007 prešla organizácia veľkými zmenami. Uskutočnila sa rekonštrukcia strechy a vytvorilo sa nové oddelenie s osemnástimi jednoposteľovými izbami, piatimi apartmánmi a tromi spoločenskými miestnosťami. Celková kapacita sa tak zvýšila na 175 miest. Ubytovanie je zabezpečené v jednoposteľových, dvojposteľových a trojposteľových izbách. Pre manželské páry je k dispozícii apartmán s kuchynským kútom. Jednoposteľové, dvojposteľové izby a apartmány majú k dispozícii samostatné hygienické zariadenia. V roku 2009 prešla celkovou rekonštrukciou kuchyňa a jedálenské priestory zariadenia kde sa pripravuje a vydáva celodenná strava. V roku 2012 bolo zariadenie zateplené. Od roku 2012 prebieha postupná rekonštrukcia hygienických zariadení na izbách a pôvodný nábytok na izbách je nahrádzaný novým. V roku 2021 sa začalo s výstavbou nového výťahu a rekonštrukciou terasy.

Objekt zariadenia je situovaný na sídlisku Tarča, kde je výborná dostupnosť miestnej autobusovej dopravy. V okolí budovy sa nachádza veľká záhrada s množstvom stromov a zelene.

Súčasťou Domova dôchodcov od roku 2006 je aj Zariadenie opatrovateľskej služby s kapacitou 18 miest. V roku 2011 bolo zariadenie presťahované na Brezovú ulicu. Domov dôchodcov poskytuje aj opatrovateľskú službu prijímateľom sociálnej služby v Dome opatrovateľskej služby na Levočskej ulici.

2.2. Poskytované služby

V domove dôchodcov sa poskytujú sociálne služby v zmysle zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách (ďalej len „zákon“) a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov.

V zariadení pre seniorov (§ 35 zákona) sa poskytuje sociálna služba fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby a jej stupeň odkázanosti je najmenej IV alebo fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a poskytovanie sociálnej služby v tomto zariadení potrebuje z iných vážnych dôvodov. Kapacita zariadenia pre seniorov je 175 miest.

V zariadení opatrovateľskej služby (§ 36 zákona) sa poskytuje sociálna služba na určitý čas plnoletej fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby ak jej nemožno poskytnúť opatrovateľskú službu. Zariadenie opatrovateľskej služby je umiestnené od roku 2011 v Domove dôchodcov na Brezovej ulici a jeho kapacita je 18 miest.

Opatrovateľská služba (§ 41 zákona) sa poskytuje v domácnosti prijímateľa sociálnej služby ako terénna sociálna služba v pracovných dňoch, maximálne 7,5 hod. denne a to v čase od 7.00 hod. do 15.00 hod. Od roku 2017 je táto služba poskytovaná len na DOS Levočská ul.

Jedáleň (§ 58 zákona) poskytuje sociálnu službu formou rozvozu stravy alebo poberaní stravy do obedárov osobne. Služba je poskytovaná prijímateľom sociálnej služby, ktorí nemajú zabezpečené nevyhnutné podmienky na uspokojovanie základných životných potrieb, alebo majú ťažké zdravotné poskytnutie alebo nepriaznivý zdravotný stav, alebo sú poberateľmi starobného dôchodku.

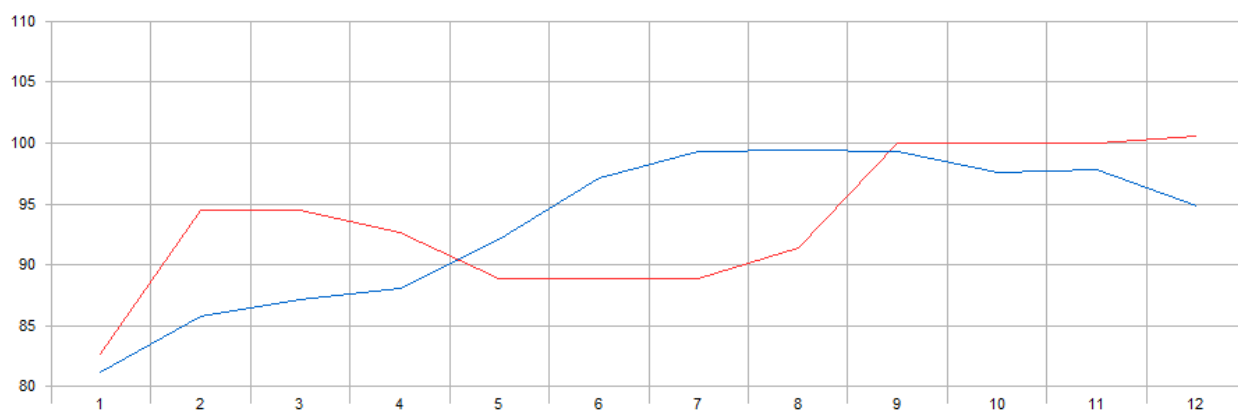
3. Zariadenie pre seniorov a zariadenie opatrovateľskej služby

3.1. Obložnosť lôžok podľa poskytovanej služby

Zariadenie pre seniorov na Brezovej ulici má kapacitu 175 miest. Poskytuje sa tu celoročná pobytová služba. Od roku 2011 v domove dôchodcov sídli aj Zariadenie opatrovateľskej služby s kapacitou 18 miest. Obsadenie miest podľa poskytovanej služby v jednotlivých mesiacoch poskytuje nasledovný prehľad a graf.

OBLOŽNOSŤ LÔŽOK ZA ROK 2021

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Počet klientov	142,03	150,00	152,52	154,03	161,06	170,07	173,77	174,00	173,80	170,87	171,20	165,97
Domov dôchodcov - kapacita	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00
Obložnosť (%)	81,16	85,71	87,15	88,02	92,04	97,18	99,30	99,43	99,31	97,64	97,83	94,84
Počet klientov	14,87	17,00	17,00	16,67	16,00	16,00	16,00	16,45	18,00	18,00	18,00	18,10
ZOS - kapacita	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00
Obložnosť (%)	82,62	94,44	94,44	92,59	88,89	88,89	88,89	91,40	100,00	100,00	100,00	100,54





Nenaplnenie kapacity zariadenia počas prvého polroku bolo spôsobené šírením ochorenia COVID-19, keďže zariadenie muselo rátať s voľnými izbami pre prípad izolácie klientov.

V roku 2021 bolo do zariadenia pre seniorov prijatých 78 prijímateľov sociálnej služby a do zariadenia opatrovateľskej služby 6 prijímateľov sociálnej služby. K 31.12.2021 bolo evidovaných 188 žiadateľov o poskytnutie týchto služieb.

3.2. Veková štruktúra a mobilita prijímateľov sociálnej služby

Priemerný vek k 31.12.2021 je u prijímateľov sociálnych služieb 82,2 roka. Sociálna služba je poskytovaná 51 mužom (28%) a 132 ženám (72%). Veková štruktúra prijímateľov sociálnej služby nasledovná:

Vek	Počet prijímateľov ZpS	Počet prijímateľov ZOS
Do 62 rokov	1	1
Od 63 do 74 rokov	25	4
Od 75 do 84 rokov	70	7
Nad 85 rokov	69	7

Od roku 2012 zariadenie zaznamenalo veľký nárast imobilných a čiastočne imobilných prijímateľov sociálnej služby.

Vzhľadom na tento nárast bolo potrebné prispôbovať aj ošetrovateľský a opatrovateľský personál a k 31.12.2021 v zariadení na 4 oddeleniach pracuje 7 sestier, 8 praktických sestier a 41 opatrovateľiek.

Prehľad prijímateľov SS podľa mobility poskytuje nasledovný prehľad:

PSS	2017	2018	2019	2020	2021
Imobilní	78	75	64	58	48
Čiastočne imobilní	46	62	73	78	88
Ostatní	69	56	56	57	57
Celkom	193	193	193	193	193

3.3.Štruktúra prijímateľov sociálnej služby podľa stupňa odkázanosti k 31.12.2021

Stupeň odkázanosti	Počet prijímateľov ZpS	Počet prijímateľov ZOS
III. stupeň		1
IV. stupeň	54	2
V. stupeň	38	7
VI: stupeň	73	9



4. Jedáleň

V rámci úseku stravovacej prevádzky je zabezpečovaná podporná sociálna služba jedáleň, kde sa poskytuje stravovanie pre fyzické osoby formou výdaja stravy do obedárov a formou donášky stravy resp. rozvozu stravy.

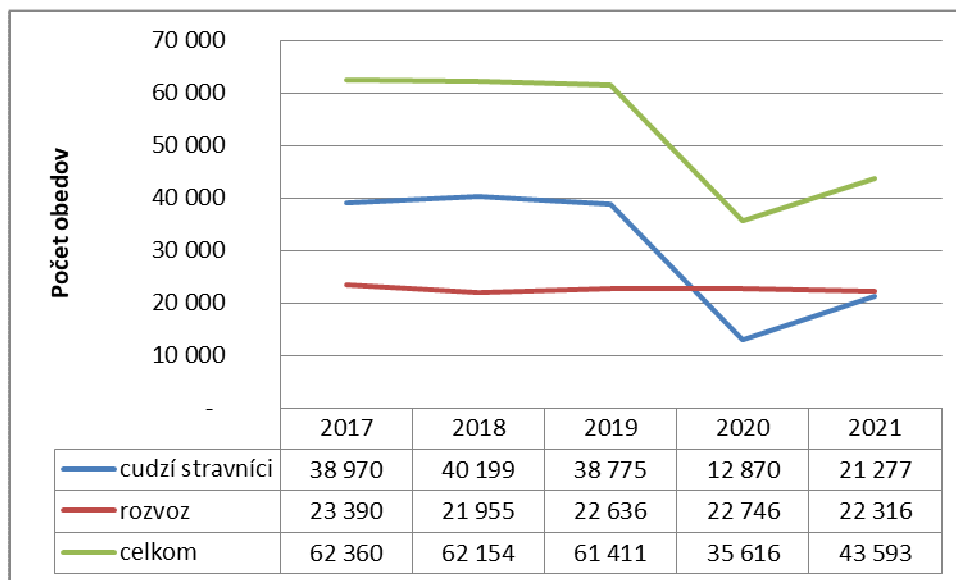
V rámci úseku stravovacej prevádzky boli pre prijímateľov sociálnej služby zariadenia, zamestnancov a cudzích stravníkov vydané nasledovné počty porcií za rok 2021:

	Raňajky	Desiata	Obed	Olovrant	Večera	2 večera
PRIJÍMATELIA SS	63 411	48 228	63 411	48 228	62 333	4 441
Z toho:Racionálna strava	42 553	32 160	42 553	32 160	41 823	0
Žlčníková strava	10 834	8 200	10 834	8 200	10 486	0
Diabetická strava	4 927	4 348	4 927	4 348	4 927	3 093
Diabetická + žlč.	2 073	983	2 073	983	2 073	1 348
Bezmliečna strava	1 567	1 567	1 567	1 567	1 567	
Neslaná strava	1 457	970	1 457	970	1 457	
OSTATNÍ			57 643			
Z toho :Zamestnanci			14 050			
Cudzí stravníci			21 277			
Rozvoz stravy			22 316			
CELKOM	63 411	48 228	121 054	48 228	62 333	4 441

4.1. Stravovanie cudzích stravníkov a rozvoz stravy

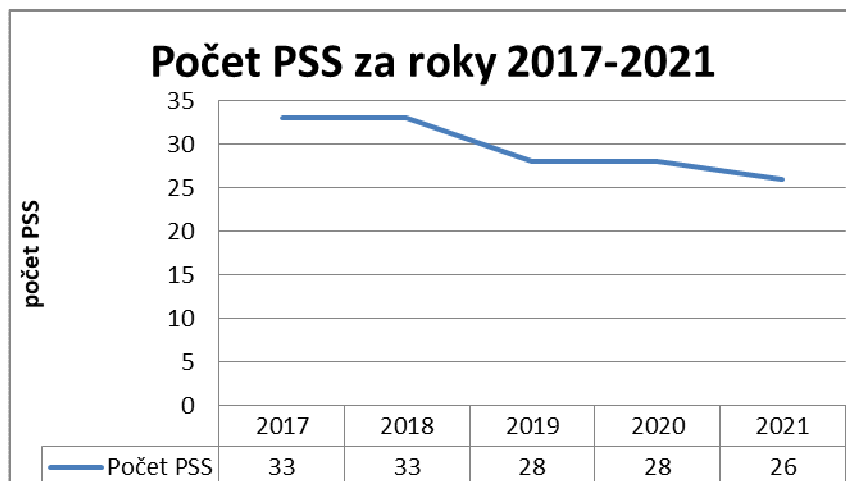
V roku 2021 bolo vydaných a rozvezených 43 593 obedov. Oproti roku 2020 je to nárast o 23% ale stále je to pokles oproti roku 2019 o 26 %. Pokles výdaja a rozvozu obedov bol spôsobený šírením ochorenia COVID-19, keďže od marca 2020 do februára 2021 organizácia bola nútená pozastaviť výdaj obedov pre cudzích stravníkov do vlastných obedárov. V rámci rozvozu stravy organizácia zabezpečuje túto službu počas víkendov a sviatkov aj pre klientov Centra pre rodiny s deťmi Alžbetka na Školskej ulici. Rozvoz obedov a výdaj pre cudzích stravníkov za posledné roky je uvedený v nasledovnom prehľade a grafe:

	2017	2018	2019	2020	2021
Cudzí stravníci	38 970	40 199	38 775	12 870	21 277
Rozvoz	23 390	21 955	22 636	22 746	22 316
Celkom	62 360	62 154	61 411	35 616	43 593

ROZVOZ OBEDOV A CUDZÍ STRAVNÍCI V ROKOCH 2017 - 2021

5. Opatrovateľská služba v domácnostiach

Domov dôchodcov v roku 2021 zabezpečoval opatrovateľskú službu v prirodzenom prostredí prijímateľa sociálnej služby v zmysle zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách a v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia Mesta Spišská Nová Ves č.1 / 2019 a jeho dodatkami.

Opatrovateľská služba bola v roku zabezpečovaná 2 opatrovateľkami. Úsek zabezpečoval služby v Dome opatrovateľskej služby na Levočskej ulici pre 26 prijímateľov sociálnej služby, ktorým boli poskytované služby podľa potreby. Najčastejšou službou v teréne bola donáška stravy, udržiavanie domácnosti, vybavovanie úradných záležitostí, dohľad, nákupy a donáška liekov. Počet prijímateľov poberajúcich opatrovateľskú službu v rokoch 2017 až 2021 ukazuje nasledovný prehľad:





6. Rozbor hospodárenia

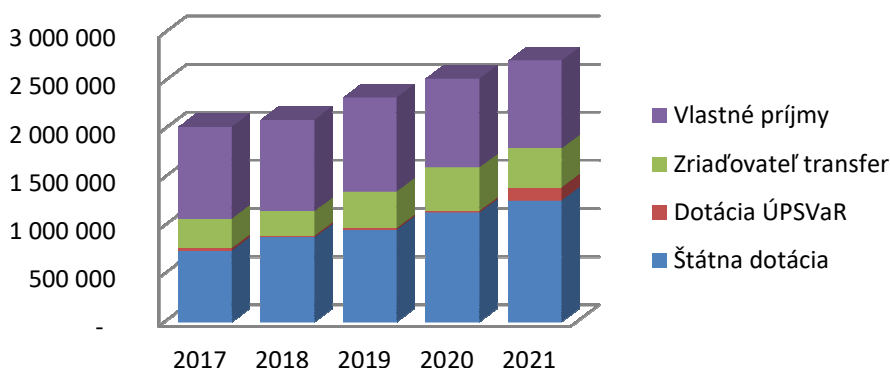
6.1. Prehľad podľa zdrojov financovania

Financovanie domova dôchodcov pozostáva z viacerých zdrojov a to z finančného príspevku Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny, dotácie zriaďovateľa, vlastných príjmov, darov a refundácie Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny. Výška jednotlivých zdrojov za roky 2017 až 2021 je uvedená v nasledovnom prehľade:

Zdroj	2017	2018	2019	2020	2021
MPSVaR -finančný príspevok	741 120	878 004	945 504	1 065 480	1 166 148
MPSVaR-projekt			11 000		
MPSVaR –odmeny				63 690	72 639
MPSVaR – výživové doplnky				5 960	5 960
MPSVaR- dezinfekčné prostriedky					5 630
MPSVaR-ubytovanie karanténa					10 124
Sčítací komisár odmeny					390
Štátna dotácia spolu	741 120	878 004	956 504	1 135 130	1 260 891
Úrad práce-projekt zamestnanosť	25 894	17 415	18 083	17 415	65 676
Úrad práce - odmeny					69 547
Úrad práce spolu	25 894	17 415	18 083	17 415	135 223
Zriaďovateľ transfer	304 880	254 864	378 816	451 316	404 592
Vlastné príjmy DD	942 000	940 300	966 886	901349	871 162
Mimorozpočtové -dary	11 766	9 217	13 615	23 350	44 502
Celkom	2 025 660	2 099 800	2 333 904	2 528 661	2 716 370

Vývoj vlastných príjmov, transferu od zriaďovateľa a štátnej dotácie v rokoch 2017 až 2021 znázorňuje nasledovný graf:

Financovanie podľa zdrojov 2017-2021



6.2. Príjmy a výdavky

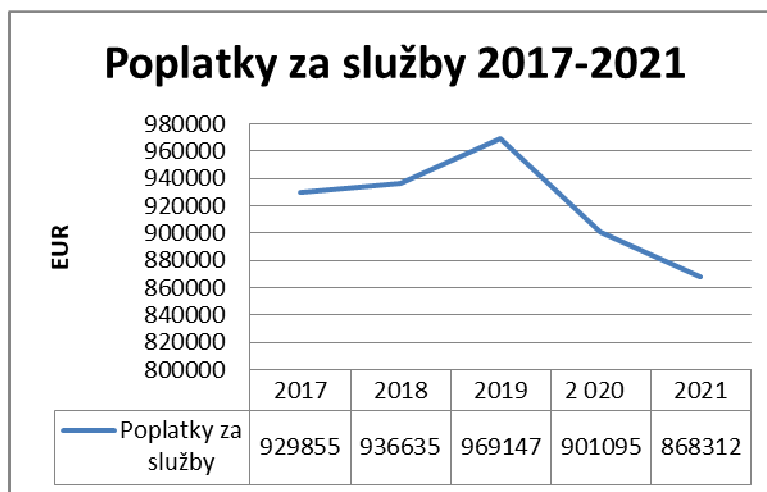
6.2.1. Príjmy

Príjmy v roku 2021 dosiahli výšku 1 074 336 EUR a boli v nasledovnom zložení:

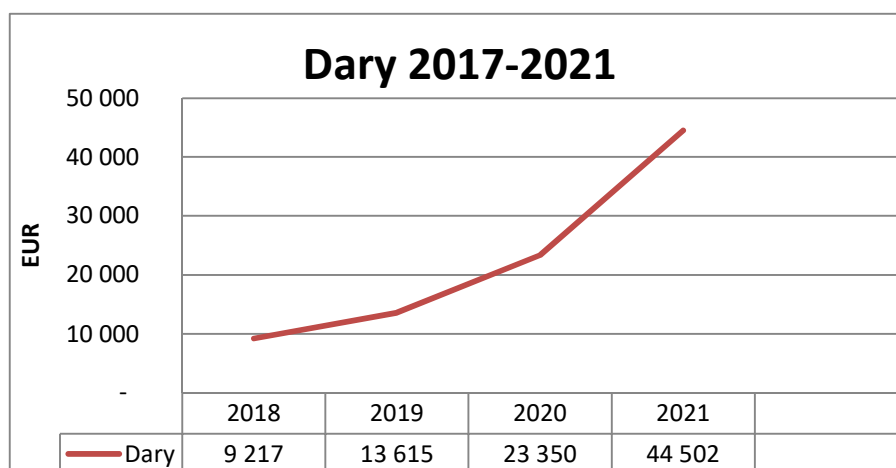
- Príjmy z prenájmu 96 EUR
- Poplatky za služby 868 312 EUR
- Dobropisy 3 486 EUR
- Úrad práce, MPSVaR 157 940 EUR
- Dary 44 502 EUR

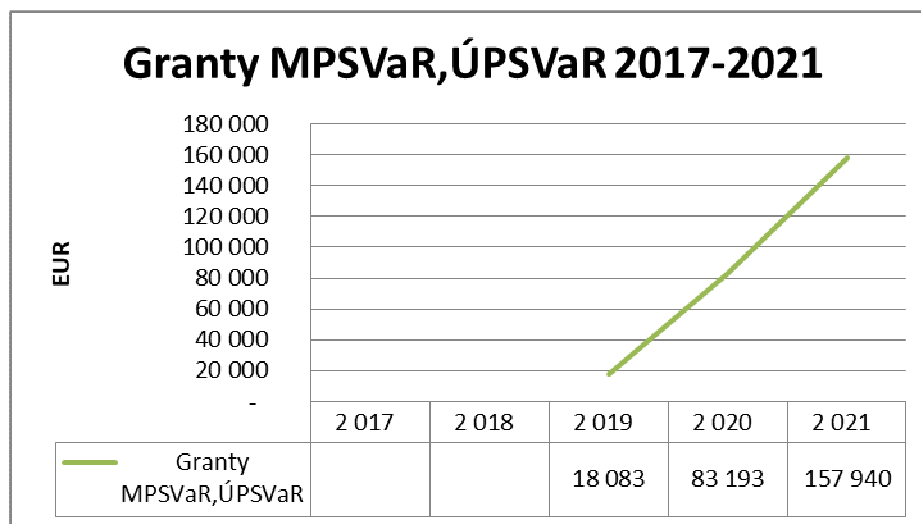
Prehľad príjmov v rokoch 2017 až 2021 poskytuje nasledovná tabuľka a grafy:

Položka	2017	2018	2019	2020	2021
Penájom	221	208	180	96	96
Poplatky za služby	929 855	936 635	969 147	901 095	868 312
Dobropisy	35 693	5 024	5	425	3 486
Dary - bežné výdavky	8 120	9 217	13 615	23 350	25 132
Dary - kapitálové výdavky	3 645				19 370
Granty MPSVaR, ÚPSVaR			18 083	83 193	157 940
Príjmy celkom v EUR	977 534	951 084	1 001 030	1 008 159	1 074 336



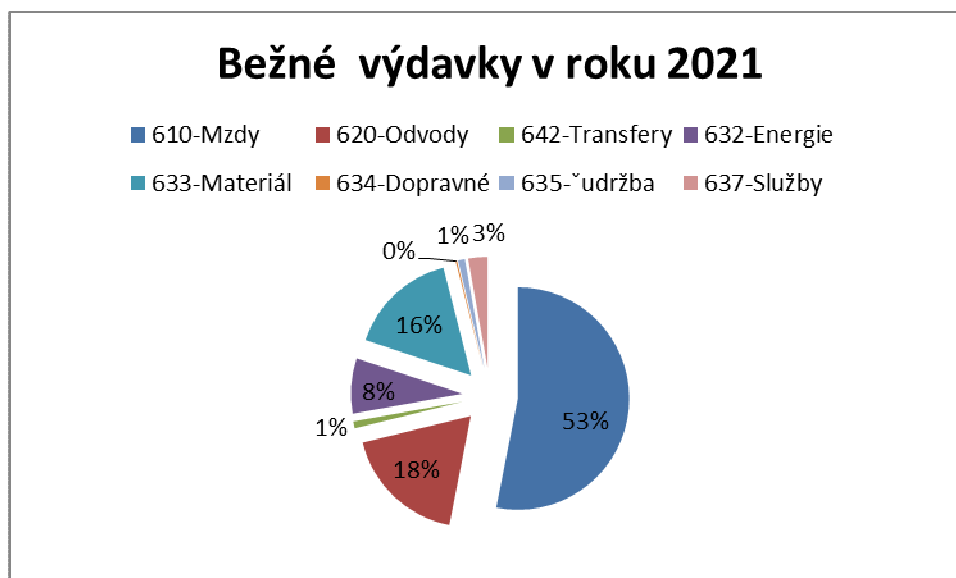
Organizácia nenaplnila rozpočtované príjmy v roku 2021, nakoľko z titulu ochorenia COVID-19 bol pozastavený od marca 2020 do februára 2021 výdaj obedov pre cudzích stravníkov do vlastných obedárov. Ďalšie zníženie príjmov bolo zapríčinené nemožnosťou prijímať nových PSS do zariadenia počas zhoršenej epidemiologickej situácie. Vyššie príjmy organizácia vykázala pri položke dary a granty prijaté od MPSVaR a ÚPSVaR.





6.2.2. Bežné výdavky

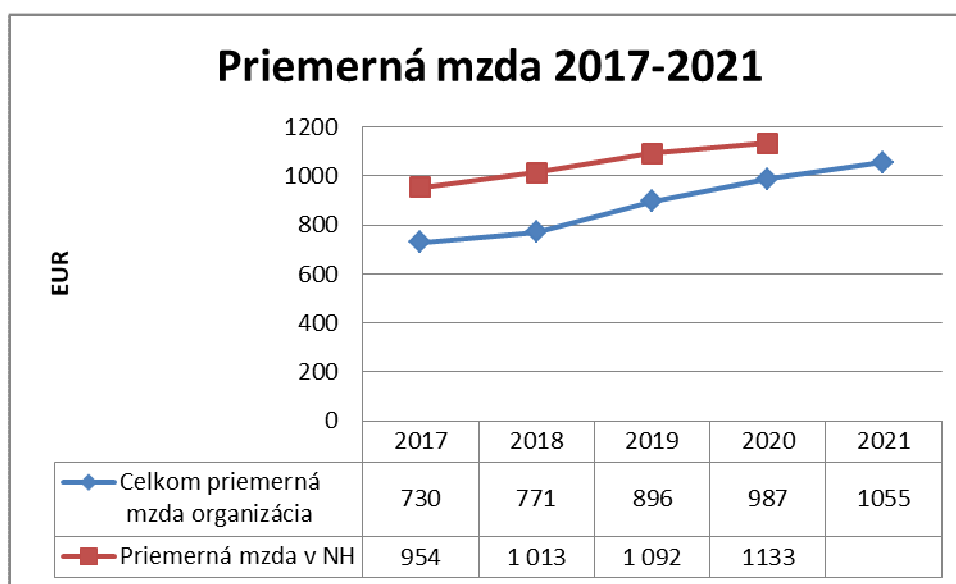
V roku 2021 domov dôchodcov vyčerpal bežné výdavky vo výške 2 666 465 EUR (príloha č.1). Mzdy a odvody na poisťovne tvorili 71 % z celkových bežných výdavkov. Štruktúru bežných výdavkov zobrazuje nasledovný graf:



Mzdové náklady v EUR za roky 2017 – 2021 uvádza nasledovná tabuľka:

	2017	2018	2019	2020	2021
Mzdy	960 296	994 585	1 155 490	1 307 904	1 405 197
Poistné a odvody	341 181	359 697	415 922	469 017	500 402
Transfery	10 600	8 300	11 722	17 960	27 408
OON	2 400	2 000	2 000	2009	1 590
Mzdové náklady celkom	1 314 477	1 364 582	1 585 134	1 796 890	1 934 693

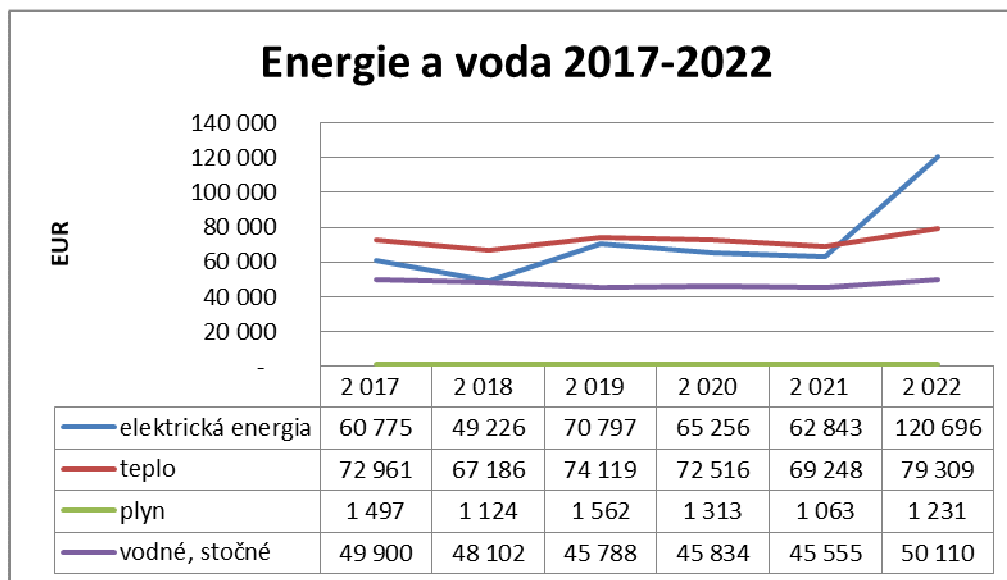
Nárast mzdových nákladov oproti roku 2021 súvisí s dotáciou MPSVaR a ÚPSVaR poskytnutou na infekčný príplatok, na odmeny počas pandémie a na koncoročné odmeny, ktorá bola vo výške 142 185 EUR. Dohody o mimopracovnej činnosti za rok 2021 vo výške 1 590 EUR boli použité na organizovanie voľnočasových aktivít pre prijímateľov sociálnej služby (literárne dopoludnia, fašiangové posedenie) a na výzdobu a prípravu kaplnky na cirkevné obrady. Porovnanie priemernej mesačnej mzdy s priemernou mzdou v národnom hospodárstve je uvedené v nasledovnom grafe.



Prevádzkové náklady v roku 2021 boli vo výške 733 458 EUR v nasledovnom členení:

- energie 188 949 EUR
- materiál 420 453 EUR
- dopravné 6 420 EUR
- údržba 35 371 EUR
- nájomné 1 585 EUR
- služby 80 675 EUR

Čerpanie energií a vody v rokoch 2017 až 2021 a predpoklad v roku 2022 poskytuje nasledovný graf:



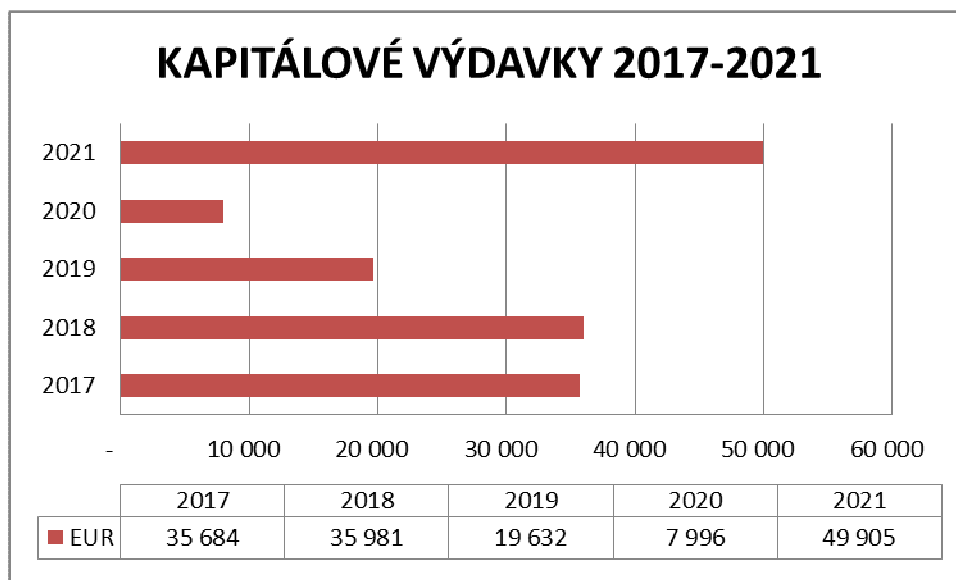
V rámci čerpania materiálových výdavkov 66 % predstavujú výdavky na nákup potravín (279 536 EUR) a 27% predstavujú výdavky na všeobecný materiál (115 279 EUR). Vo výdavkoch na všeobecný materiál sú zahrnuté zvýšené náklady počas pandémie na ochorenie COVID-19. Ďalej zariadenie zabezpečilo 7 germicídnych žiarivov (2 625 EUR), 8 invalidných vozíkov (1 866 EUR), 6 zaisťovacích pásov k posteliam (906 EUR), vozík na toalety (1 104 EUR), platené prístrešky do záhrady (384 EUR), respirátory (3 919 EUR), 5 ks polohovateľné postele (3 680 EUR), čistiaci stroj na dlažbu (1 212 EUR). Ďalej boli zabezpečené nádoby k baličke potravín, dezinfekčné prostriedky, dávkovače dezinfekčných prostriedkov, ochranné rukavice, pršíplašte, gumené čizmy, návleky do navlekového stroja, PVC vrecia na nebezpečný odpad a ďalší potrebný materiál pre zabezpečenie prísnych hygienických opatrení v zariadení.

Zariadenie v rámci výdavkov na údržbu v roku 2021 opravilo 2 dvojposteľové izby vrátane vybavenia izieb novým nábytkom (5 240 EUR) a začalo s opravou terasy v záhrade. Bola vymenená protišmyková dlažba a začalo sa s opravou obvodového múru (25 303 EUR). Ďalej sa realizovalo hygienické vymaľovanie priestorov tam, kde to bolo potrebné.

6.2.3. Kapitálové výdavky

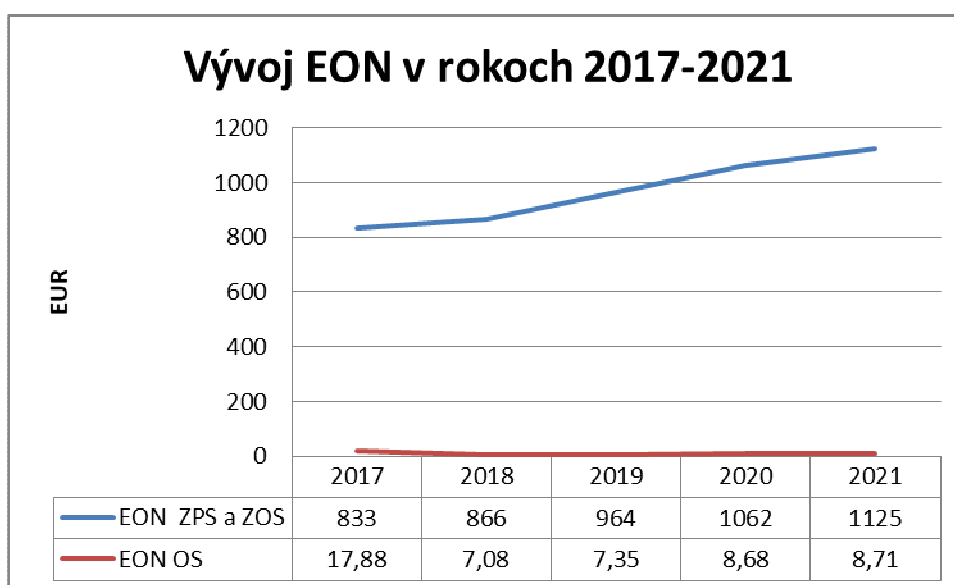
Kapitálové výdavky z prostriedkov zriaďovateľa v roku 2021 predstavovali čiastku 19 980 EUR. V uvedenej výške bolo zaobstarané nové serverové prostredie. Kapitálové výdavky z darov predstavovali sumu 29 925 EUR a sú bližšie špecifikované pri daroch.

Prehľad kapitálových výdavkov v posledných piatich rokoch je uvedený v nasledovnom grafe.



6.3. Ekonomicky oprávnené náklady

Výška ekonomicky oprávnených nákladov v EUR v zariadení pre seniorov a ZOS na jedného prijímateľa sociálnej služby mesačne a na jednu hodinu opatrovateľskej služby v domácnosti je nasledovná:



Nárast EON na hodinu opatrovateľskej služby v domácom prostredí v roku 2017 je z dôvodu ukončenia pracovného pomeru opatrovateliek k 31.12.2016 a nákladov s tým spojených ešte aj v roku 2017. Ekonomicky oprávnené náklady v posledných dvoch rokoch sú ovplyvnené zvyšovaním plátov vo verejnej službe, s tým spojeným zvyšovaním príplatkov v nepretržitej prevádzke a dotáciami MPSVaR a ÚPSVaR na odmeny počas pandémie koronavírusu.

6.4. Dary

Zariadenie získalo z darov v roku 2021 44 502 EUR . Uvedené prostriedky boli použité na nákup nábytku do 2 zrekonštruovaných izieb, mobilných telefónov (897 EUR) pre komunikáciu klientov a ich rodinných príslušníkov počas doby, kedy boli návštevy v zariadení zakázané. Taktiež bolo zakúpených 7 ks germicídnych žiaričov, toaletný vozík a iné pomôcky pre úsek odbornej starostlivosti. Dary boli použité aj na aktivity pre prijímateľov sociálnej služby ako sú oslavy jubilantov, fašiangové posedenie, posedenia v záhrade a pod.

Z kapitálových výdavkov vo výške 29 925 EUR bolo zakúpené osobné motorové vozidlo Volkswagen Caddy na rozvoz stravy pre cudzích stravníkov (8 300 EUR) a osobné motorové vozidlo KIA RIO (11 070 EUR). Ďalej bol zakúpený priemyselný čistiaci stroj na podlahu (3 588 EUR), termokamera na snímanie telesnej teploty (2 046 EUR) a prebehla výmena telefónnej ústredne (4 921 EUR).

7.Majetok

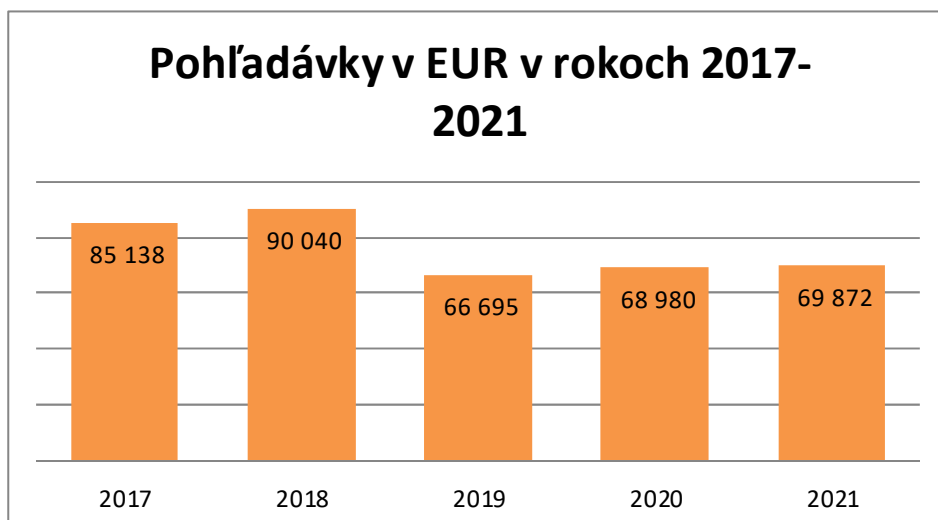
K 31.12.2021 Domov dôchodcov v Spišskej Novej Vsi má v užívaní dlhodobý majetok v hodnote 4 100 957 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- | | |
|----------------------------|-------------|
| ➤ Budovy | 3 417 084 € |
| ➤ Samostatné hnutelné veci | 561 723 € |
| ➤ Dopravné prostriedky | 117 301 € |
| ➤ Pozemky | 4 849 € |

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 828 213 €. V roku 2021 prebehlo vyradenie majetku v hodnote 24 519 €.

8.Pohľadávky

Nedobytné pohľadávky k 31.12.2021 sú vo výške 69 872 €. Jedná sa o pohľadávky od prijímateľov sociálnej služby, ktorí nemajú dostatok financií na úhradu a ktorí nemajú ani príbuzných, ktorí by sa podieľali na platbe za sociálnu službu. Prehľad nedobytných pohľadávok v EUR od roku 2017 poskytuje nasledovný prehľad:





9. Zamestnanci

9.1. Štruktúra zamestnancov

Vývoj počtu zamestnancov za roky 2017 – 2021 poskytuje nasledovný prehľad:

	2017	2018	2019	2020	2021
Evidenčný počet zamestnancov k 31.12.	110	109	116	117	114
z toho:					
Zariadenie pre seniorov a ZOS	108	107	110	111	108
Opatrovateľská služba	2	2	2	2	2
Jedáleň			4	4	4

V zariadení pre seniorov je zamestnaných 98 zamestnancov, z toho 61 odborných zamestnancov, čo predstavuje 62 %. V zariadení opatrovateľskej služby je zamestnaných 10 zamestnancov, z toho 7 odborných zamestnancov, čo je 70%. Medzi odborných zamestnancov v zmysle zákona o sociálnych službách patria opatrovateľky, sestry, praktické sestry sociálni pracovníci a riaditeľ. Zariadenie týmto spĺňa ustanovenie zákona o sociálnych službách týkajúce sa podielu odborných zamestnancov k celkovému počtu pracovníkov.

9.2. Vzdelávanie zamestnancov a supervízia

Vzdelávanie v roku 2021 ovplyvnila pandémia koronavírusu. V organizácii prebehli len nevyhnutné preškolenia zamestnancov formou video prezentácií. Pracovníci úseku stravovacej prevádzky absolvovali vzdelávanie z oblasti HACCP.

10. Záver

Vedenie domova dôchodcov sa snaží o zvyšovanie kvality poskytovaných sociálnych služieb, o čom svedčí aj zavedenie systému manažérstva kvality v roku 2010 v zmysle normy ISO 9001. V rokoch 2013, 2016 a 2019 systém prešiel recertifikačnými auditmi, výsledkom čoho je platnosť certifikátu podľa normy EN ISO 9001:2015 do roku 2022. Pre spokojnosť prijímateľov sociálnych služieb a ich rodinných príslušníkov sa snažíme počas celého roka poskytovať nielen kvalitnú ošetrovateľskú a opatrovateľskú starostlivosť, ale pripravujeme pre nich aj spoločenské a kultúrne podujatia na vysokej úrovni.

Vedenie domova dôchodcov neustále hľadá možnosti získavania finančných prostriedkov z iných zdrojov (dary, projekty) a snaží sa o zvyšovanie kvality poskytovaných sociálnych služieb. To sa nám darí aj vďaka dobrej spolupráci s našim zriaďovateľom.



Domov dôchodcov, Brezová 32, 052 01 Spišská Nová Ves

Rozbor hospodárenia za rok 2021

Strana 17 z 18

Položka	Podprogram 9.1.1 Domov dôchodcov			Podprogram 9.1.2. Jedáleň			Podprogram 9.1.6 Opatrovateľská služba			Celkom		
	Rozpočet	Čerpanie	%	Rozpočet	Čerpanie	%	Rozpočet	Čerpanie	%	Rozpočet	Čerpanie	%
PRÍJMY												
212 -prenájom	100	96	96							100	96	96
223 - poplatky	821 313	744 519	91	160 000	117 383	73	7 000	6 410	92	988 313	868 312	88
242-úroky	100	-	-							100	0	-
292-dobropisy	3 487	3 486	100							3487	3486	100
311-granty	25 930	25 132	97							25930	25132	97
321-granty KV	19 370	19 370	100							19370	19370	
312-ÚPSVaR,ÚPSVaR	157 940	157 940	100							157940	157940	100
Celkom príjmy	1 028 240	950 543	92	160 000	117 383	73	7 000	6 410	92	1 195 240	1 074 336	90
BEŽNÉ VÝDAVKY												
610-mzdy	1 377 550	1 341 165	97	44 000	43 457	99	20 954	20 575	98	1 442 504	1 405 197	97
620-odvody	493 520	479 370	97	15 430	13 930	90	7 312	7 102	97	516 262	500 402	97
631-cestovné	800	5	1							800	5	1
632-energie	181 086	179 949	99	7 800	7 800	100	1 200	1 200	100	190 086	188 949	99
633-materiál	382 708	372 760	97	86 860	47 396	55	297	297	100	469 865	420 453	89
634-dopravné	5 104	3 120	61	3 300	3 300	100				8 404	6 420	76
635-údržba	37 896	33 871	89	1 500	1 500	100			-	39 396	35 371	90
636-nájomné	1 586	1 585	100	1 110	-	-				2 696	1 585	59
637-služby	88 302	79 729	90				946	946	100	89 248	80 675	90
642-transfery	26 928	26 161	97				1 247	1 247	100	28 175	27 408	97
Celkom bež. výdavky	2 595 480	2 517 715	97	160 000	117 383	73	31 956	31 367	98	2 787 436	2 666 465	96



Domov dôchodcov, Brezová 32, 052 01 Spišská Nová Ves

Rozbor hospodárenia za rok 2021

Strana 18 z 18

710-kapit.výdavky	53 271	49 905	94							53 271	49 905	94
Celkom kapit.výdavky	53 271	49 905	94							53 271	49 905	94
ČERPANIE CELKOM	2 648 751	2 567 620	97	160 000	117 383	73	31 956	31 367	98	2 840 707	2 716 370	96



ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2021

Február 2022

Spracoval: Mgr. Mária Peklanská , Marcela Kufčáková

Dátum spracovania: 28.02.2022

Schválil: Magdaléna Kráľová , riaditeľka MKC

Mestské kultúrne centrum Spišská Nová Ves je príspevkovou organizáciou mesta, ktorá zabezpečuje kultúrne vyžitie obyvateľov mesta. Spravuje budovy Dom kultúry Mier, Redutu a amfiteáter Madaras park. Vo svojich objektoch sa snaží vytvárať priestor pre všetky kultúrne aktivity v záujmovej umeleckej činnosti občanov, dramaturgicky zabezpečuje kultúrnu ponuku hodnotných programov rôznych žánrov.

Žiaľ, v hodnotenom období to nebolo možné, nakoľko pandémie nás vyradila z normálneho života, hlavne zákazom usporiadania hromadných podujatí. Svoju obmedzenú činnosť sme realizovali v budove DK Mier, ktoré má vynovené priestory a má charakter viacúčelového zariadenia. V budove Reduty, v jej koncertnej sieni, sme pripravili podujatia Filip Jančík TOUR 2021 a XXV. Ročník Medzinárodného hudobného festivalu MUSICA NOBILIS a príležitostné prenájmy, ako to pandemické opatrenia dovoľovali. Tieto kultúrne stánky slúžia potrebám Novovešťanov a tešia sa veľkému záujmu.

ZÁUJMOVÁ UMELECKÁ ČINNOSŤ

MKC má pod svojimi krídlami súbory záujmovej umeleckej činnosti, ktoré majú v tomto stánku kultúry vytvorené kvalitné podmienky. Sú to FOLKLÓRNY SÚBOR ČAČINA, DETSKÝ FOLKLÓRNY SÚBOR IHRÍK a priestory využíva aj Folklórny súbor ČAČINARE. Práve táto dobrovoľná neprofesionálna činnosť mládeže a dospelých utrpela pandemiou a stratila možnosť prípravy a nácvikov tancov, hudby a spevu. Rovnako aj DIVADELNÝ SÚBOR HVIEZDOSLAV, ktorý má vytvorené podmienky pre svoju činnosť v priestoroch Reduty. Divadelný súbor Hviezdoslav v hodnotenom období našťudoval 133. premiéru divadelného predstavenia k 100. výročiu úmrtia P.O.Hviezdoslava KAR. Táto premiéra sa však z dôvodu pandemických opatrení neuskutočnila.

PROGRAMY 2021

Pandémia nám zasiahla celú našu kultúru, boli zatvorené naše stánky. Toto obdobie zdecimovalo pripravené podujatia na celý rok 2021. Určite to pocítili naši diváci. Stratili sme časté spojenie s nimi pri našich aktivitách. Veď kultúra nám prináša vo svojej pestrosti, mnohorakosti, interpretačnej sile nesmierny zážitok, vzrušenie i uspokojenie. Dáva na prvé miesta rebríčka svojich hodnôt lásku, spolupatričnosť, ľudskosť. A toto sme si uvedomili v tomto pandemickom období všetci, ktorí pracujeme v kultúre. Napriek týmto ťažkostiam sme uskutočnili niektoré podujatia.

V spolupráci s hudobnými skupinami a agentúrami sme uskutočnili podujatia:

- unikátny koncert FILIPA JANČÍKA TOUR 2021
koncertná sieň Reduty
- MONIKA MELCOVÁ – organový recitál - 50. Medzinárodný organový festival Ivana Sokola
letohrádok Dardanely Markušovce
- XXV. Medzinárodný hudobný festival MUSICA NOBILIS – komorný súbor BAROCCO SEMPRE GIOVANE
koncertná sieň Reduty

Pripravené podujatia, ktoré sa neuskutočnili z dôvodu pandemických opatrení

- Radošinské naivné divadlo – Stanislav Štepka : PÁN STROM
- divadelné predstavenie pre deti – SMEJKO A TANCULIENKA
- komédia KLAMSTVO – v podaní Emílie Vašáryovej, Milana Kňážka, Gabiky Škrabákovej a Juraja Durdiaka
- divadelné predstavenie k 100. výročiu úmrtia P.O.Hviezdoslava KAR
- zábavné popoludnie s USMIEVANKOU
- piesňový recitál PETRA MIKULÁŠA – sólista opery SND v Bratislave
- vianočný koncert KOLLÁROVCI

Podujatia organizované v spolupráci s Mestom Spišská Nová Ves:

Júl

Spišfest na pódiu pred Redutou

Spevácka skupina FIALA

Goralská hudba a piesne GUROĽSKO MUZYKA ZBUJE

Country večer so skupinou THE COLT

Rozprávka pre deti ŠAŠKO KRAK A LESNÉ VÍLY
Spevácke skupiny LIPA, ROZMARÍN, SENIOR a country skupina MONTANA
Skupina historického šermu JAGO
Ľudová hudba ROMANA BARABASA
Bubnová show BATIDA
Hudobno-zábavná skupina ŠČAMBA
Pop večer so hudobnou skupinou STARBAND
Zábavný program pre deti USMIEVANKA DEŤOM
Populárne piesne DUO MAGNET
Country duo WETERÁNI
Ľudová hudba HOLOSÝ
Country kapela 3NÁSŤ CIEST
Zábavný kabaret TRAJA Z RAJA
Ľudová hudba STANA BALÁŽA a spevácka skupina KRASOTKY

KONCERTY Z VEŽE

Jún

František Miko – trúbka

Júl

Timotej Zavacký - gitara

Radoslav Duda - akordeón

Stanislav Salanci – violin show

Tomáš Cvengroš – saxofón

Denisa Kotradyová – priečna flauta

August

Martin Sliva - husle

Slavomír Rakyta - saxofón

Michaela Regecová - gitara

LETNÉ KINO PRED REDUTOU (každú sobotu v mesiacoch júl, august)uviedli sme filmy:

Príliš osobná známosť

Šťastie je krásna vec

100 vecí

Takmer dokonalé tajomstvá

Daddy Cool

Láska v Toskánsku

Filmový festival LETNÝ BAŽANT KINEMATOGRAF – 18. ročník (od 3.8. - 7.8.2021)

Cesta do nemožna

Bourák

Šarlatán

3 Bobule

Meky

Uvedené projekty sa stretli už tradične s priaznivým ohlasom u verejnosti. Návštevnosť sa pohybovala priemerne okolo 130 divákov.

NEDEĽNÉ ROZPRÁVKOVÉ POPOLUDNIA

(pred Redutou, na sídl. Západ , sídl.Mier, Ferčekovce, Novoveská Huta)

Divadlo na hojdačke FEDOR Z KRAJINY MALA

Divadelný svet VODNÍK EMIL

Divadlo na Predmestí DANKA A JANKA

Bábkové divadlo spod Spišského hradu PERNÍKOVÉ TOVARIŠTVO Divadlo Cililing O STATOČNOM KRAJČÍROVI

Divadlo na Predmestí GEVENDUCHA STRAPATÁ
Bábkové divadlo spod Spišského hradu O KONÍKOVI OBLAKOVI
Divadlo na hojdačke LOMIDREVO
Divadelný svet ĽUBKA A KOVOVLAD

Vo foyeri Domu kultúry Mier sme návštevníkom pripravili výstavu:

- Kýchanie mozgu – Peter Rázus Prešov
- Foto klub MY DÁMY

Kino MIER

Hrací profil kina Mier je zameraný hlavne na filmovú produkciu prostredníctvom distribučných spoločností. Neodmysliteľnou súčasťou činnosti kina sú filmové predstavenia pre deti a mládež. V roku 2021 sa odohralo 65 detských predstavení s návštevnosťou 1128 divákov.

Pre náročného diváka pravidelne organizujeme FILMOVÝ KLUB, kde zaraďujeme hlavne umelecky hodnotné európske filmy a ostatnú produkciu z celého sveta.

Filmový klub sa svojou dramaturgickou kvalitou a návštevnosťou zaraďuje medzi popredné kluby na Slovensku.

Návštevnosť kina Mier od zavedenia 3D technológie splnila svoje očakávania.

Kino pri svojej práci využíva mobilnú aplikáciu predaja a predpredaja vstupeniek cez predajný portál TICKETWARE.

Celkový počet predstavení v interiéri:	199
V exteriéri v rámci kultúrneho leta:	11
Počet divákov :	2 476

Filmový klub:

Počet predstavení:	21
Počet divákov:	141

Školské predstavenia a prázdninové dopoludňajšie predstavenia pre deti:

Počet predstavení:	65
Počet divákov:	1 128

Predstavenia pre seniorov:

Počet predstavení:	2
Počet divákov:	51

Prehliadky, festivaly

- Dni európskeho filmu

- BE2CAN – Ľúbil som svoju ženu, Titán, Miluj svojho robota
festival - to najlepšie z festivalov v Berlíne, Benátkach a Cannes
FESTIVAL HORSKÝCH FILMOV október- tradičná prehliadka horských filmov v spolupráci
s popradskými organizátormi, z dôvodu pandémie boli odohrané iba 3 filmy.

Dom kultúry Mier je využívaný okrem audiovizuálnych projektov a vlastných podujatí MKC, aj základnými školami, MŠ, strednými školami, charitatívnymi organizáciami, cirkvou.

Osvedčenou službou pre občanov mesta je pobočka Spišskej knižnice v priestoroch Domu kultúry.

KINO MIER nepremietalo z dôvodu pandemických opatrení v termínoch : od 01.01.- 31.5.2021 , 25.11.- 31.12.2021. Táto skutočnosť sa odrazila v pláne návštevnosti aj tržbách.

HODNOTENIE HOSPODÁRENIA PRÍSPEVKOVEJ ORGANIZÁCIE

1 Rozpočet

1.1 Schválenie a základné ukazovatele rozpočtu

Mestské kultúrne centrum ako príspevková organizácia Mesta Spišská Nová Ves hospodári s verejnými prostriedkami, vlastnými prostriedkami z hlavnej i vedľajšej činnosti a z prostriedkov prijatých od iných subjektov verejnej správy, či mimo verejnej správy.

Rozpočet príspevkovej organizácie na rok 2021 bol schválený mestským zastupiteľstvom v Spišskej Novej Vsi dňa 10.12.2020 uznesením č. 367/2020 takto:

Tabuľka č. 1: Základné ukazovatele schváleného rozpočtu

2021	Kino	Podporné interné služby	Spolu
Príspevok zriaďovateľa	32 000	311 037	343 037
Príjmy z hlavnej činnosti	48 000	172 000	220 000
Príjmy z vedľajšej činnosti	0	65 000	65 000
Kultúrne poukazy	0		0
Dary, granty	5 000	0	5 000
Iné príjmy	0	0	0
SPOLU	85 000	548 037	633 037
Kapitálový transfer	0	0	0
CELKOM	85 000	548 037	633 037

1.2 Zmeny rozpočtu

Zmeny rozpočtu cez zriaďovateľa sa priebehu roku 2021 uskutočnili 3 krát. Ostatné úpravy boli realizované v súvislosti s potrebami presunov medzi položkami a z dôvodu neplnenia vlastných príjmov kvôli pandemickej situácii s využitím zdrojov zriaďovateľa a od iných subjektov.

1.zmena schválená dňa 06.05.20201 uznesením č.456/2021

11.3.1. Kino 32.000,- €

11.3.2. Podporné interné služby 323.037,-€

Navýšenie o 12000,-- € na opravy a udržiavanie.

3.zmena schválená dňa 30.09.2021 uznesením č.532/2021

11.3.1. Kino 32.000,- €

11.3.2. Podporné interné služby 323.037,- €.

Pri 3. zmene išlo o presun medzi položkami- zníženie na položke 610 a 620 a navýšenie položky 630.

Okrem príspevku Mesta Spišská Nová Ves príspevková organizácia hospodári i s vlastnými finančnými prostriedkami z hlavnej - kultúrnej činnosti a z vedľajšej činnosti, z darov a grantov.

1.3 Rozpočtové opatrenia

Skutočné čerpanie finančných prostriedkov v rámci programu 11.3.1 Kino Mier a v rámci programu 11.3.2

Podporné interné služby vyjadruje tabuľka č. 2.

K najdôležitejším úpravám došlo pri poskytnutí grantu z Audiovizuálneho fondu vo výške 5930,50 € na položke 311 a kóde zdroja 72c a tiež pri zapojení prostriedkov z predchádzajúceho roka vo výške 10076,06 € /46/.

Tabuľka č. 2: Skutočné čerpanie rozpočtu 2021

Rozpočet	Schválený v €	Upravený v €	Skutočnosť v €
11.3.1. Kino - zriaďovateľ	32.000,-	32.000,-	32.000,-
- hlavná činnosť	48.000,-	48 000,-	13 250,57
- Bobule kultúrne poukazy	0	0	0
- granty	5.000,-	10 931,-	5 930,50
11.3.2. Podporné interné služby			
– zriaďovateľ	311.037,-	323 037,-	289 473,07
-hlavná činnosť	172.000,-	171 950,-	56 155,01
-z vedľajšej činnosti	65.000,-	65 000,-	38 478,40
- kultúrne poukazy	0	0	0
- granty	0	0	0
- prostriedky z pred. roku	0	10 076,-	10 076,06
- za prebytočný HM	0	0	140,-
- z účtov fin. hosp.	0	50,-	41,40
CELKOM	633 037,-	661 044,-	445 454,01

Nevyčerpané finančné prostriedky z transferu od zriaďovateľa vo výške 10.076,06 € budú použité v mesiaci január 2021 na úhradu miezd za mesiac december 2020.

Transfery od zriaďovateľa boli poskytované mesačne podľa vopred stanoveného plánu. Nevýčerpané prostriedky /41/ boli 31.12.2021 prevedené zriaďovateľovi v plnom zostatku, podľa výkazu FIN 1-12 v sume 33 563,93 €. Vlastné finančné prostriedky k 31.12.2021 boli vyčerpané v plnej výške, taktiež grant určený pre Kino Mier.

Vlastné prostriedky z hlavnej a vedľajšej činnosti boli zapájané do rozpočtu v rámci plnenia priebežne a boli použité na bežný chod MKC v rozsahu a výške stanovenej rozpočtom /viď výkaz FIN 1-12/. Kultúrne poukazy na rok 2021 neboli Ministerstvom kultúry SR schválené, čo tiež nepriaznivo ovplyvnilo naše vlastné príjmy. Grant vo výške 5 930,50 € bol použitý na prevádzkové výdavky – energie, vodné, stočné a služby. Podrobné čerpanie rozpočtu podľa kódov zdroja vo výkaze FIN 1-12 boli predložené zriaďovateľovi formou individuálnej ročnej závierky k 31.12.2021, vložené do systému RISSAM a do registra účtovných závierok.

1.4 Plnenie rozpočtu príjmov

Plán vlastných príjmov na rok 2021 bol stanovený na program 11.3.1 Kino Mier vo výške 48 000,- €, skutočné plnenie predstavuje 13 250,57 €, t. z. Plnenie na 27,6 %. Program 11.3.2 Podporné interné služby

naplánovaný na 237 000,- € z hlavnej a vedľajšej činnosti, vyjadruje skutočné plnenie 96 674,81 € t. z. 39,95 %. Vedľajšia činnosť zahŕňa príjmy z prenájmov príležitostných a pravidelných. V dôsledku pandémie boli príležitostné prenájmy zrušené, čím došlo k neplneniu plánovaných príjmov.

Grant navýšil príjmovú položku o 5 930,50 € a bol určený na bežné prevádzkové výdavky Kina Mier. Čiastka 6 800,- € od Audiovizuálneho fondu v zmysle dodatku k zmluve bola zaúčtovaná ako pohľadávka s tým, že čerpanie bude v nasledujúcom roku.

Príjmy príspevkovej organizácie Mestské kultúrne centrum na položke 212 sú príjmami z príležitostných a pravidelných prenájmov budov, priestorov a objektov, dotýkajúce sa vedľajšej činnosti. Do hlavnej činnosti na položke 220 príjmy plynu hlavne zo vstupného z programov a kina a zo služieb, ktoré závisia od počtu návštevníkov.

Tabuľka č. 3: Dosaiahnuté príjmy podľa výkazu FIN 1-12

Vlastné príjmy		Plán 2021	Upravený plán 2021	Skutočnosť 2021
200 Nedaňové príjmy celkom		285.000,-	285.000,-	108.065,38
z toho:	212 - Príjmy z vlastníctva	65 .000,-	65.000,-	38.478,40
	220 – Admin. a iné poplatky a platby	220.000,-	219.950,-	69.545,58
	243 - Z účtov finančného hospod.	0	50,-	41,40
	453 - Prostriedky z predch. rokov	0	10.076,-	10.076,06
	312 - Transfery Mesto	343.037,-	355.037,-	321.473,07
	312 - Iné transfery	0	0	0
	311 - Granty	5.600,-	10.931,-	5.930,50
	322 - Kapitálové transfery	0	0	0
CELKOM		633.037,-	661.044,-	445.545,01

** 311 – grant Audiovizuálneho fondu

Predaj vstupeniek je zabezpečovaný i elektronickým predajným systémom, zmluvne dohodnutým s firmou Ticketware s ročnou licenciou 960,- € a odmenou z provízieho predaja vo výške 4,8%.

2 Náklady a výnosy

2.1 Náklady

501 – spotreba materiálu – plán 15.000,- €, skutočnosť 7 789,- €, súvisí s nevyhnutnými potrebami na nákup materiálu na bežné prevádzkové potreby organizácie -kancelársky materiál, čistiace a hygienické potreby, pohonné hmoty, tonery a pod. Koncom roka 2021 sa vybavila kancelária riaditeľa zakúpením kancelárskej zostavy nábytku, písacieho stola, pracovných kontajnerov, kresla a sedacích pohoviek. Taktiež sa zakúpili koberce do dvoch šatní, nové dvere do štyroch šatní pri koncertnej sieni Reduty a farieb - maľovanie zárubní a výmena kľučiek a zámkov na nových dverách v sume cca 2.920,- €.

502 – spotreba energie

Na účet 502 sa účtuje spotreba elektriny, plynu, vodné, stočné a zrážková voda. V roku 2021 plánované náklady 66.200,- € sú zaúčtované na účte 502 – spotreba energie vo výške 51.738,- € a DPH z energií (rozdiel z prepočtu koeficientom) je na účte 548 – ostatné náklady na prevádzku v hodnote 10.638€, t.j., že plánovaný náklad bol nižší o 3.824,- €, aj z dôvodu nevykonávania hlavnej činnosti. Týka sa to objektov Reduty a Domu kultúry Mier.

511 – opravy a udržiavanie - Plánovaných bolo 23.700,- €, skutočnosť dosiahla 32.810,- €. Od 01.01.2021 do 31.05.2021 boli z dôvodu pandémie uzatvorené prevádzky na organizovanie kultúrnych podujatí, preto sme sa rozhodli pre niektoré opravy v objekte Reduty. Jedná sa o tieto opravy:

- renovácia podlahy v koncertnej sieni Reduty - firmou KaZET vo výške 5.970,- €
- oprava a výmena poškodených dosiek na pódiu v koncertnej sieni Reduty vo výške 600,- €
- oprava štukovej výzdoby v koncertnej sieni Reduty – firmou Riš&Riš vo výške 5.760,- €
- vyspravenie a oprava poškodených omietok a maľovanie stien v koncertnej sieni Reduty – firmou B komplet vo výške 2.900,- €
- čistenie /výškové práce v ťažko dostupných miestach v koncertnej sieni Reduty vo výške 350,- €
- zhotovenie a inštalovanie ochranných sieťok na okenných otvoroch na vežičkách Reduty a čistenie okapového systému žlabov, zvodov a lapačov naplavenín – firmou MEPOS vo výške 6.622,- €
- oprava a konzervácia 6 -tich najviac poškodených komínov na objekte Reduta - firmou Riš&Riš vo výške 2.336,- €
- čistenie , odvoz a zneškodnenie nebezpečného odpadu z 2 vežičiek na objekte Reduty – firmou MEPOS vo výške 3.244,- € a nad divadelnou časťou vo výške 3.065,- €
- maľovanie chodby- služobný vchod a maľovanie šatní a chodby pri koncertnej sieni Reduty – firmou MEPOS vo výške 1.620,- €
- menšia oprava motorového vozidla Peugeot Expert vo výške 225,- € - príprava vozidla na STK

512 – cestovné – plán 350,- €, skutočnosť 0.

513 - reprezentačné - plán 3.200,-€, skutočnosť 1.245,-€. Náklady na kvety, občerstvenie pre účinkujúcich v programoch SpišFest 2021, Štátna filharmónia Košice festival Musica Nobilis.

518 – ostatné náklady – plán 184.424,-€, čerpanie 74.039,-€ zahŕňa náklady na zabezpečenie kultúrnych podujatí -honoráre účinkujúcich , honoráre a poplatky umeleckým agentúram cca 50.000,- € , úhrady distribučným filmovým spoločnostiam za požičiavanie filmov cca 7.700,- € , kopírovanie , výroba vstupeniek a plagátov, tel. poplatky, internet cca 3.800,-€. Zmluvy o účinkovaní, správa a údržba softveru, služby k programom, revízie- vonkajšieho zastrešeného pódia ,lustrův v koncertnej sieni, javiskových ťahov v kine Mier, profylaktická prehliadka premietacích prístrojov cca 1.700,- €. Preprava organu cca 410,- €, ladenie hudobných nástrojov, kontrola hasiacich prístrojov cca 500,- €, IT služby, výkon zodpovednej osoby – osobný údaj 580,-€ a pod.

521- mzdové náklady – plán 259.050,-€, skutočnosť 192.216,-€ . Tento účet zahŕňa tarifné platy, osobné ohodnotenie, príplatky za riadenie, odmeny, dohody o vykonaní práce , dohody o pracovnej činnosti. Úspora je vo výške 66.834,- € z dôvodu plánovaného platu riaditeľa organizácie. Úspora vznikla aj z dôvodu, že niektorí zamestnanci pracujúci na základe dohody o vykonaní práce a pracovnej činnosti vykonávali prácu , keď sa postupne začali uvoľňovať epidemické opatrenia a to až v mesiacoch jún 2021 do konca roka .Týkalo sa to dohodárov, ako napr. pokladníčky, premietачi , uvádzačky ale aj pomocní technickí pracovníci a organizačný vedúci FS Čačina a DFS Ihrík Služby počas programov v rámci Kultúrneho leta – Spišfest 2021, koncerty z veže Rímskokatolíckeho kostola, Letné kino pred Redutou, filmový festival Bažant kinematograf, nedeľné rozprávkové popoludnie pre deti, tieto služby zabezpečovali vlastní zamestnanci a to presunom pracovnej doby, alebo čerpaním náhradného voľna.

Podrobnejší rozpis pri tabuľke č.7 – personálne a mzdové záležitosti.

524 zákonné poistenie - Plán 71.715,- € a skutočnosť 63.233,-€ súvisiace so zákonnými odvodmi sociálneho a zdravotného poistenia. Úspora s popisom na účte 521.

525 – ostatné sociálne poistenie – plán 1.300,-€ a plnenie 1.132,-€. Účtuje sa tu doplnkové dôchodkové sporenie za zamestnancov v pracovnom pomere, zamestnávateľ prispieva pracovníkovi mesačne sumou 9,96 €.

527 – zákonné sociálne náklady– plán 5.500,- €, plnenie 8.252,- €. Účtuje sa tu príspevok na stravovanie pre zamestnancov vo výške 55% z hodnoty stravovacej poukážky.

538 – ostatné dane plán 2.400,- €, plnenie 4.345,-€. Zahŕňa miestne poplatky za komunálny odpad, koncesionárske poplatky , poplatky SOZA, LITA a Audiovizuálny fond.

548 – ostatné náklady na prevádzkovú činnosť – zahŕňajú členské poplatky – povinné zákonné a havarijné poistenie Kasko auta, poistenie budov a 3D technológie kina, DPH koeficientom z energií. Plán 12.000,- €, skutočnosť 10.638,-€ (viď súčasť účtu 502 energie).

551 – odpisy dlhodobého majetku - v celkovej výške 24.943,-€, účtované z majetku Mesta Spišská Nová Ves v správe MKC podľa odpisového plánu na rok 2021.

568 – ostatné finančné náklady – bankové poplatky a iné poplatky . Plán 200,- €, plnenie 210,-€.

Celková výška nákladov za účtovné obdobie roku 2021 predstavuje sumu 472.630,- €. Plán :684.903,-€

2.2 Výnosy

Plán stanovený na 684.903,- €, skutočnosť dosiahla výšku 474.282,- €.

Výnosy z vlastnej činnosti Mestského kultúrneho centra na **úcte 602 tržby z predaja služieb** – dosiahli v roku 2021 výšku 69.482,- €, čo je oproti plánu o 150.518,- € menej , a oproti roku 2020 o 1.768,- € menej. Tieto príjmy predstavujú tržby z kultúrnych podujatí vo výške 56.162,-€, ktoré sa organizovali v mesiacoch júl, august, september, október 2021. Tržby za filmovú produkciu v Kine Mier vo výške 13.320,-€ boli dosiahnuté v mesiacoch jún 2021 až november 2021 po čiastočnom uvoľnení opatrení s obmedzenou kapacitou návštevníkov. Tento vysoký prepád tržieb bol spôsobený nepriaznivou epidemickou situáciou a zákazom organizovania kultúrnych podujatí.

648 – ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti – účet za týka výnosov z príležitostných prenájmov (stužkové, svadby, slávnosti a pod.) a pravidelných dlhodobých prenájmov v budove Reduty a KD Mier v celkovej sume 36.118,- €. Oproti plánu je to menej o 28.882,-€. Prepád týchto príjmov bol spôsobený zrušením alebo preložením termínov príležitostných prenájmov – svadieb, stužkových slávností, plesov, školských plesov, vianočných večierkov , imatrikulácií, prenájmov pre MŠ, ZŠ a sväté omše rímsko-katolíckej cirkvi.

691 – transfer MsÚ – v rámci stanoveného upraveného plánu 355.037,-€ bol zúčtovaný do výnosov vo výške 321.473.07 €.

692 – výnosy z kapitálových transferov – zúčtovanie odpisov za rok 2021 v celkovej výške 24.943,- € podľa odpisového plánu na daný rok.

693 – výnosy bežných transferov zo štátneho rozpočtu - granty z ministerstva kultúry SR – kultúrne poukazy boli v roku 2021 zrušené.

697 – výnosy od ostatných subjektov - tvoria výnosy grantu Európa Cinemas Paríž za odohrané umelecky hodnotné európske filmy vo výške 5.930,50 €. MKC získalo ďalší grant od Audiovizuálneho fondu na podporu návštevnosti slovenskej filmovej tvorby vo výške 6.800,- € na účte 693.

Celková výška výnosov za rok 2020 činila 474.282,- €.

2.3. Hospodársky výsledok

Rozdiel nákladov a výnosov príspevkovej organizácie je hospodársky výsledok, ktorý v roku 2021 dosiahol zisk v sume + 1.652,-€.

3 Závazky a pohľadávky

V zmysle nariadenia zriaďovateľa i riaditeľa MKC a Zákona o účtovníctve boli záväzky a pohľadávky inventarizované k 31.12.2021. Sú súčasťou ročnej účtovnej závierky a podľa hlavnej knihy a inventarizácie uvádzame tieto zostatky:

Tabuľka č.4: Stav záväzkov**Tabuľka č. 5:** Stav pohľadávok

321 - Dodávatelia	7.868,51	311 - Odberatelia	16.315,72
331 - Zamestnanci	11.607,80	315 - Ostatné pohľadávky	0
336 - Zúčtovanie s poisťovňami	7.570,68	378 - Iné pohľadávky	6.800,--
342 - Ostatné priame dane	2.091,04		
343 - Daň z pridanej hodnoty		Daň z pridanej hodnoty preplatok	102,75
379 - Ostatné záväzky	184,80		

V dodávateľských vzťahoch evidujeme záväzky v lehote splatnosti vo výške 7.868,51 € a na zúčtovacích účtoch miezd – zamestnanci, odvody, preddavková daň sú záväzky na mzdy a odvody za 12/2021. Na účte 379 evidujeme záväzok za mobilný telefón vo výške 72,-- €, odvod do umeleckých fondov v sume 7,14 € a zrážky za odborové známky za mesiac december 2021.

Z odberateľských vzťahov vystávajú pohľadávky do lehoty splatnosti s sume 3.781,76 € a po lehote splatnosti 5.738,08 €. Po lehote splatnosti v korekcii sú pohľadávky vo výške 6.795,88 €, ktoré sú dlhodobé a nevyhnutné, sú súčasťou opravných položiek, ktoré sú zaúčtované 1005 vo výške 6.795,88 €. Na účte 378 evidujeme pohľadávku v zmysle zmluvy a jej dodatku voči Audiovizuálnemu fondu na poskytnutie grantu pre kino Mier na podporu návštevnosti filmov. Za 4. štvrtrok 2021 pri ročnom zúčtovaní DPH pri prepočte koeficientom vznikol preplatok na DPH vo výške 102,75 €.

4 Majetok

V zmysle zákona o účtovníctve č.431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov, §29 a 30 a Smernice o evidovaní, odpisovaní a účtovaní majetku č. 6/2016 zo dňa 11.07.2016 bola vykonaná inventarizácia majetku mesta Spišská Nová Ves zvereného do správy príspevkovej organizácie Mestské kultúrne centrum.

Menovaná inventarizačná komisia v roku 2021 schválila vyradenie majetku za rok 2021 v celkovej sume 2.709,32 €

Dlhodobý hmotný majetok nad 1.700,-- € k 31.12.2021 nebol vyradený ani nepribudol. Konečný stav DHM k 31.12.2021 je 3.314.787,65 €.

Dlhodobý nehmotný majetok je k 31.12.2021 v sume 0,-- €.

Drobný dlhodobý hmotný majetok nad 69,99 € v OTE 750 01 k 31.12.2021 bol vyradený v sume 2.109,39 €. Ide o neupotrebitelný, nefunkčný, opotrebovaný majetok, ktorý už nemôže ďalej slúžiť svojmu účelu. Drobný dlhodobý hmotný majetok pribudol k 31.12.2021 v sume 2.920,49 €. Jedná sa o nový nábytok do kancelárie riaditeľa. Celková suma k 31.12.2021 je 108.491,63 €.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok v OTE 750 04 v roku 2021 nebol vyradený ani nepribudol a je v sume 2.493,03 €

Spolu drobný dlhodobý hmotný majetok a drobný dlhodobo nehmotný majetok k 31.12.2021 je za 110.984,66 €.

Drobný majetok do 69,99 € v OTE 750 02 bol 31.12.2021 vyradený za 562,33 € Okrem zničeného a opotrebovaného inventára sa vyradil notebook v sume 46,80 €, ktorý bol následne predaný za 140,00 €. Suma bola vyčíslená na 25 % z pôvodnej ceny 560,- € stanovenou predajcom firmou K Corp s.r.o. Sp. Nová Ves. Drobný majetok pribudol k 31.12.2021 za 46,80 €- nerezový stojan na dezinfekciu. Konečný stav k 31.12.2021 je v sume 16.640,81 €.

Iný majetok v podsúvahových účtoch 750 03 k 31.12.2021 bol vyradený v sume 37,60 € a k 31.12.2021 nepribudol. Jeho konečný stav k 31.12.2021 je 179,79 €.

Celkový stav drobného dlhodobého hmotného majetku, nehmotného, drobného majetku a iného majetku k 31.12.2021 je v sume 127.805,26 €.

Konečný stav celého majetku k 31.12.2021 je 3.442.592,91 €.

Všetok vyradený majetok bol vyvezený do zberného dvora Sadová ulica SNV a ďalší bude v priebehu roka 2022.

Od 1.1.2021 do 31.12.2021 bol nákup materiálu cez sklad za 4.973,84 €. Výdaj cez sklad za 4.935,01 € a zostatok je 99,09 € - PHM nafta.

STAV MAJETKU K 31.12.2021

Tabuľka č.6

	POČIATOČNÝ STAV (€)	PRÍRASTKY (€)	ÚBYTKY (€)	KONEČNÝ STAV (€)
DHM nad 1700,- €				
021 Budovy	3 002 527,20	0	0	3 002 527,20
022 Stroje a prístroje	282 684,67	0	0	282 684,67
023 Dopravné prostriedky	29 575,78	0	0	29 575,78
031 pozemky				0
Spolu	3 314 787,65	0	0	0
DNHM nad 2400,- €	0	0	0	0
Spolu	3 314 787,65	0	0	3 314 787,65
OTE 750 01 DDHM nad 69,99 €	107680,53	2920,49	2109,39	108491,63
OTE 750 04 DDNHM	2493,03	0	0	2493,03
Spolu	110173,56	2920,49	2 109,38	110 984,66
OTE 750 02 DHM do 69,99 €	17 156,34	46,80	562,33	16640,81
OTE 750 03 Iný majetok	217,39	0	37,60	179,79
Spolu	127547,29	2967,29	2709,32	127 805,26
CELKOVÝ STAV	3442334,94	2967,29	2709,32	3442592,91

5 Personálne a mzdové záležitosti

Tabuľka č. 7: Vývoj počtu zamestnancov

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Počet zamestnancov spolu	11	12	11	11
Riaditeľ	1	1	1	1
Ekonomický úsek, odborný prac. kultúry, prevádzkový pracovník, propagácia	5	6	6	6
Upratovanie, pokladňa, garderobierka, vrátnica - evidencia majetku	4	4	4	4

Mzdové náklady z pohľadu programového rozpočtu tvoria mzdy na prvku 11.3.1 Kino Mier. Tieto finančné prostriedky boli čerpané na základe schváleného rozpočtu zo zdrojov zriaďovateľa vo výške 16.950,- € a neboli prekročené .

Podporné interné služby – prvok 11.3.2 boli čerpané na základe schváleného rozpočtu vo výške 180.600,- € a neskôr upraveného rozpočtu na 147.600,-€ z transferu Mesta a čerpanie bolo vo výške 139.927,80 €

s úsporou 7.672,20 €.

Odmeny na základe dohôd na prvku Kino Mier (dohody o prac. činnosti, dohody o vykonaní práce) boli čerpané vo výške 2.300,- € a na prvku Podporné interné služby vykazujeme čerpanie 17.881,- €.

V zmysle autorských zmlúv boli vyplácané odmeny účinkujúcim v celkovej sume 8.095,47 €.

Priemerná mesačná hrubá mzda na 1 zamestnanca v trvalom pracovnom pomere v roku 2021 činila 1.285,-€.

K 31.12.2021 pracuje v MKC 11 zamestnancov v trvalom pracovnom pomere. Na dohody o pracovnej činnosti v organizácii pracuje externe na pravidelný príjem na ekonomickom úseku 1 pracovník, 1 pracovník – správca Web stránky .

Po uvoľnení opatrení 31.05.2021 v kine pracovali na základe dohôd o pracovnej činnosti 4 premietači, 1 pokladníčka, 2 uvádzačky a 1 pracovník – služba na vrátnici počas bohoslužieb . Neprofesionálne súbory FS Čačina a DFS Ihrik v roku 2021 nepracovali podľa harmonogramu a oddelení prevádzky pracovalo na dohodu o brigádnickej činnosti 4 študenti, ktorí zabezpečovali prevádzkovo – technické práce spojené s krátkodobým prenájmom (stoličkovanie, zastolovanie a pod.) taktiež nakládku a vykládku aparatury pri koncertoch a ostatné práce spojené s aktivitami MKC, počas akcií v rámci Kultúrneho leta v parku pred Redutou.

ZÁVER

Nevyčerpané finančné prostriedky z transferu od zriaďovateľa vo výške 33.563,93 € boli 31.12.2021 prevedené na účet zriaďovateľa.

V roku 2021 MKC dosiahlo celkové náklady vo výške **472.630,- €** a celkové výnosy vo výške 474.282,- €. Hospodársky výsledok z činnosti a prevádzky MKC je **+ 1.652,- €**.

Obmedzenia proti šíreniu koronavírusu mali veľmi negatívne dopady aj na sektor kultúry. S následkami zrušených akcií sa musí vysporiadať celá kultúrna obec. Kríza priniesla zmätok a problémy v organizáciách kultúry, teda aj v našej, hlavne vo finančnej oblasti, plnení tržieb aj z iných činností, nielen kultúrnych podujatí. Boli to neuskutočnené nájomné podujatia, svadby, stužkové slávnosti, plesy, konferencie. Časť tržieb sme naplnili z podujatí cez letné obdobie, pri uvoľnení opatrení počas obdobia, keď na chvíľu bolo možné organizovať hromadné podujatia. Obmedzené zdroje si vyžiadali šetrenie, čo sa podarilo vďaka viacerým úsporným opatreniam, prijatých v čase pandémie. Aj napriek tomu, že rok 2021 bol pre kultúru nepriaznivý, časť plánovaných akcií sa podarilo zrealizovať. Ostáva len veriť, že budúci rok bude bez obmedzení a občania si budú môcť naplno vychutnať kultúru v našom meste.

V Spišskej Novej Vsi , dňa 26.02.2021

Vypracovala: Mgr. Mária Peklanská , Marcela Kufčáková

Schválila: Magdaléna Kráľová, riaditeľka

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2021

Február 2022

Spracoval: Mgr. Janka Macalová

Dátum spracovania: 17. 2. 2022

Schválil: Ing. Karol Dzurik

1. Činnosť Zoologickej záhrady Spišská Nová Ves v roku 2021

Zoologická záhrada Spišská Nová Ves vznikla 12. mája 1989 za účelom plnenia základných verejných funkcií. Ako príspevková organizácia mesta bola zriadená v roku 2000. Organizácia je právnickou osobou, hospodáriaca v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy a územnej samosprávy, ako aj ďalšími všeobecne záväznými predpismi.

Základným predmetom činnosti je:

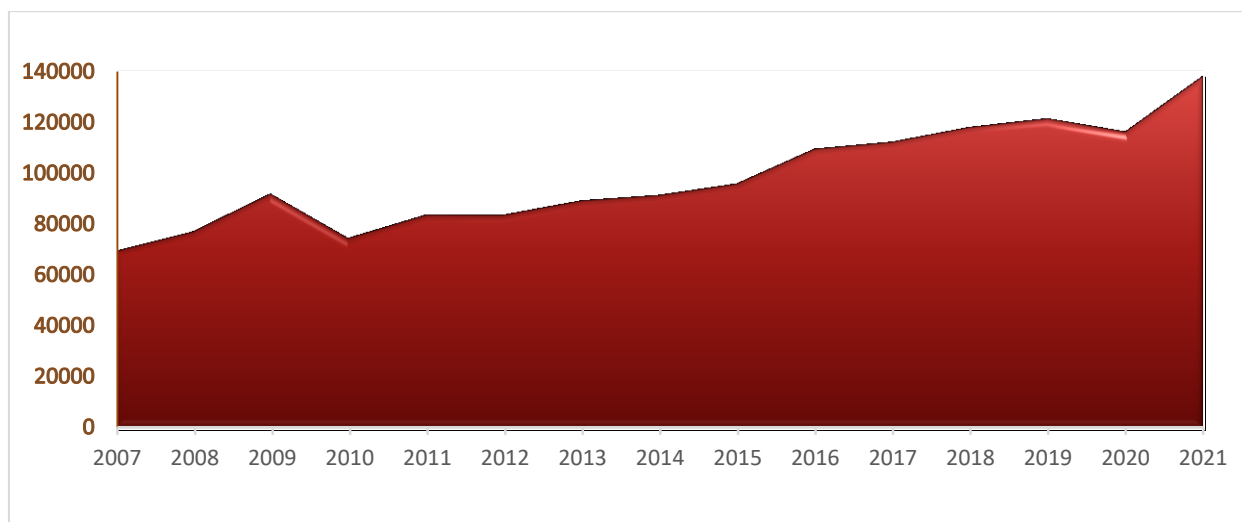
- zabezpečenie chovu zvierat podľa pravidiel pre zoologické záhrady,
- zabezpečenie starostlivosti o chovné zvieratá cudzokrajnej a domácej fauny,
- prezentácia cudzokrajnej a našej fauny za účelom popularizácie zoológie a príbuzných vied k tvorbe a ochrane životného prostredia,
- popularizácia výsledkov práce ZOO prostredníctvom kultúrno-osvetovej činnosti,
- vzdelávacia činnosť pre školy i verejnosť,
- zabezpečenie a vytváranie podmienok pre odpočinok a rekreáciu občanov.

Zoologická záhrada sa každým rokom rozvíja, nasleduje moderné svetové trendy a požiadavky na vzhľad a účel chovných zariadení. Tak v roku 2015 vznikol nový výbeh pre medvede hnedé. V roku 2016 sme postavili nový most, ktorý sa slávnostne otvoril verejnosti v roku 2017. V roku 2018 sme postavili v areáli ZOO amfiteáter s hľadiskom a šatňou pre účinkujúcich. V roku 2019 sme zrekonštruovali a zmodernizovali výbehy pavilónu opíc, čo v roku 2020 aj napriek pandémie v letných mesiacoch prilákalo rekordný počet návštevníkov a opravili sme výbeh pre veľké mačkovité šelmy a kopytníky, čím sa zlepšili podmienky chovu.

Každým rokom sa realizujú kultúrno-osvetové podujatia, z ktorých najobľúbenejšími sú „Osľavy 1. mája“, „Deň detí“ alebo „Strašidelná noc“. V roku 2021 sme z dôvodu pandémie zrealizovali iba tri podujatia (promoakcie Cappy limonade a Fuze tea a zapojili sme sa 20% zľavou do akcie „Svetový deň cestovného ruchu“). Okrem toho Zoologická záhrada plní plán vzdelávacích programov pre deti materských a základných škôl. Naša vzdelávacia činnosť pozostáva z vedenia ZOO krúžku pre deti materských škôl, v besedách so žiakmi základných škôl a zabezpečovaní sprievodcovskej činnosti. Na verejnosť pôsobíme aj prostredníctvom miestnej tlače, mestského mesačníka Informátor, regionálnej televízie, webovej stránky, facebooku a informačných tabúl umiestnených v ZOO. Označili sme menovkami a stručným popisom dreveniny v ZOO. Jedna časť informačnej tabule v ZOO je venovaná aktuálnej kampani za záchranu živočíchov, konkrétne v roku 2020/21 kampani „Which fish“. Vzdelávanie detí či už formou prezenčnej formy v našej zooškole alebo formou sprevádzania po areáli Zoo bolo aj v roku 2021 poznačené pandemiou koronavírusu. Materské a základné školy mali väčšinu školského roka zakázané mimo školské aktivity alebo dokonca bola školská dochádzka úplne prerušená. Ďalšia strata na návštevnosti a na počte vzdelávacích programov bola zapríčinená absenciou školských organizovaných výletov v mesiaci máj a jún. V roku 2021 sme 504 detí zapojili do 25 vzdelávacích programov. Pravidelné zimné, jarné a jesenné ZOO krúžky a aj väčší počet vzdelávacích programov sme nezrealizovali z dôvodu pandémie. Letné ZOO krúžky sa uskutočnili celkom 6-krát. Zapojilo sa do nich 87 detí. Dvakrát sme sprevádzali skupinu 65 detí (+ 10 dospelých) po ZOO. Boli sme so vzdelávacím programom aj v troch základných školách (ZŠ Ing. Kožucha, ZŠ Lipová a ZŠ Hutnícka) odbúvať stres prváčikom. Celkom sme zrealizovali 10 programov pre 200 detí. Okrem toho sme vzdelávali v priestoroch našej ZOO školy 152 detí v 7 programoch.

Návštevnosť v roku 2021 bola v 32 ročnej histórii Zoo rekordná aj napriek pandémie a oneskoreného otvorenia Zoo. Zoologickú záhradu sme otvorili 20.4.2021 (plánované otvorenie bolo 1.4.2021). Každý mesiac v roku 2021 bol z pohľadu návštevnosti lepší ako tomu bolo v roku 2020. V mesiaci jún nám absentovali školské výlety, ktoré boli zrušené. V roku 2021 si cestu do ZOO našlo spolu

137 720 návštevníkov, z toho 64 402 dospelých, 62 120 detí, predalo sa 10 645 zľavnených lístkov (ZŤP dospelí, dôchodcovia nad 60 rokov a študenti) a 553 zľavnených detských lístkov (ZŤP deti), čo je o 21 710 viac ako v roku 2020. V júli navštívilo ZOO 39 906 ľudí, v auguste 37 296.



V roku 2021 sme začali chov týchto nových druhov zvierat – medveď stredoázijský, svišť prériový, íbis hnedý, varan Cumingov, korytnačka stepná, korytnačka žltočierna a nových druhov koralov.

Ako každý rok, aj tento rok sme pripravili pre návštevníkov prekvapenia v podobe rekonštrukcií, či výstavby.

a) V roku 2021 sme zrealizovali nasledovné stavebné akcie na zlepšenie chovu zvierat:

- výmena oplotenia výbehu pre emu hnedé
- výstavba nového vnútorného chovného zariadenia pre kengury
- výroba kímidla pre daniele, muflóny, kozy
- začiatok opravy chovného zariadenia pre svište
- začiatok opravy voliéry pre dravce

b) Ostatné aktivity:

- Vybudovanie nového dreveného mlynského kola
- Vymalovanie zadnej a bočnej fasády pavilónu Aquaterra
- Čistenie a regulácia potoka (spevnenie brehu drevenými hranolmi)
- Výmena zámkovej dlažby pri bufete
- Vybudovanie novej administratívnej miestnosti
- Oprava pánskych a dámskych toaliet v pavilóne Aquaterra

c) Plánované chovateľské aktivity

V roku 2022 plánujeme začať s chovom svišťov prériových. Pôjde o skupinu zvierat, ktoré budú umiestnené v novom chovnom zariadení. Do novej turistickej sezóny plánujeme návštevníkom predstaviť orla stepného v novej, väčšej, modernejšej voliére, v ktorej bude mať komfortnejšie podmienky pre svoj život. Momentálne máme v chove samca a plánujeme doviezť k nemu samicu.

V tomto roku plánujeme obnoviť v minulosti úspešný chov kapybary močiarnej v našej zoo. V budúcnosti, ak sa nám podarí postaviť nové chovné zariadenie pre leva, o ktoré sa usilujeme už dlhšie, tak v pôvodnom zariadení pre leva plánujeme začať s chovom nového druhu mačkovitej šelmy, či už leoparda alebo jaguára, ktoré sme už v minulosti chovali v našej zoologickej záhrade.

Do budúcnosti plánujeme vybudovať nové chovné zariadenia pre nočné živočíchy v jaskyni, ktorá je nad jazerom. Plánujeme tiež vybudovať nové chovné zariadenia pre exotické vtáky s celoročným pobytom, pretože sú umiestnené vo voliérach a na zimu premiestňované na zimovisko, čo je pre nich stresujúce.

V našej ZOO absentuje stravovacie zariadenie reštauračného typu, ktoré v súčasnosti nahrádza bufet a automaty, čo je v dnešnej dobe nepostačujúce (čo sa týka kapacity, sortimentu a kvality služieb). V roku 2021 plánujeme vybudovať nové stravovacie zariadenie.

2. Finančné hospodárenie

2.A. Rozpočtové hospodárenie ZOO v roku 2021

Zoologická záhrada Spišská Nová Ves v roku 2021 hospodárila podľa rozpočtu príjmov a výdavkov schváleného mestským zastupiteľstvom. Rozpočet bol schválený vo výške 407 840 € na strane príjmov aj výdavkov. V priebehu roka sa rozpočet menil 1., 3. a 4. zmenou rozpočtu a 12-timi rozpočtovými opatreniami. Tieto zmeny a opatrenia upravili rozpočet na sumu 491 976,00 €. Navýšenie príjmov bolo z dôvodu vyšších výnosov zo vstupného, z poskytnutých príspevkov na podporu rozvoja miestnej zamestnanosti z ÚPSVaR a z adopcií zvierat.

Celkové príjmy k 31. 12. 2021 boli v sume 509 126,44 €.

Celkové výdavky k 31. 12. 2021 boli v sume 441 739,79 €.

Celkový prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2021 bol 67 386,65 €.

Mesto Spišská Nová Ves nám poskytlo v roku 2021 bežný transfer v sume 159 000 €. K 31. 12. 2021 naša organizácia vyčerpana výdavky z tohto bežného transferu v sume 128 294,27 €. Nevyčerpané prostriedky z bežného transferu v celkovej sume 30 705,73 € boli dňa 30. 12. 2021 prevedené na účet zriaďovateľa. Kapitálové transfery od zriaďovateľa alebo iných subjektov v roku 2021 poskytnuté neboli.

Plnenie rozpočtu príjmov je uvedené v nasledujúcej tabuľke podľa skupín položiek v porovnaní s rokom 2020:

Položka, podpol.	Druh príjmu	Skutočnosť 2020	Upravený rozpočet 2021	Skutočnosť 2021	% plnenia
210	Príjmy z vlastníctva majetku	1 969,45	1 790	2 068,00	115,5
223	Za predaj výrobkov, tovarov, služieb	259 503,48	322 360	369 073,78	114,5
242	Úroky z vkladov	5,58	50	0,00	0,0
292	Ostatné príjmy	1 641,65	2 000	2 916,23	145,8
311	Granty	7 350,00	4 490	4 490,00	100,0
312001	Bežný transfer zo ŠR ESF	11 010,62	711	710,06	99,9
312001	Bežný transfer zo ŠR– spolufin.	5 080,76	75	74,10	98,8
312007	Príspevok z rozpočtu mesta –bežný	136 669,31	159 000	128 294,27	80,7
	Spolu bežné príjmy	423 230,85	490 476	507 626,44	103,5
322005	Kapitál. transfer z rozpočtu zriaď.	0,00	0	0,00	0,0
	Spolu kapitálové príjmy	0,00	0	0,00	0,0
453	Zostatok prostriedkov z min. rokov	6 334,40	1 500	1 500,00	100,0
	Spolu finančné operácie	6 334,40	1 500	1 500,00	100,0
	P R Í J M Y	429 565,25	491 976	509 126,44	103,5

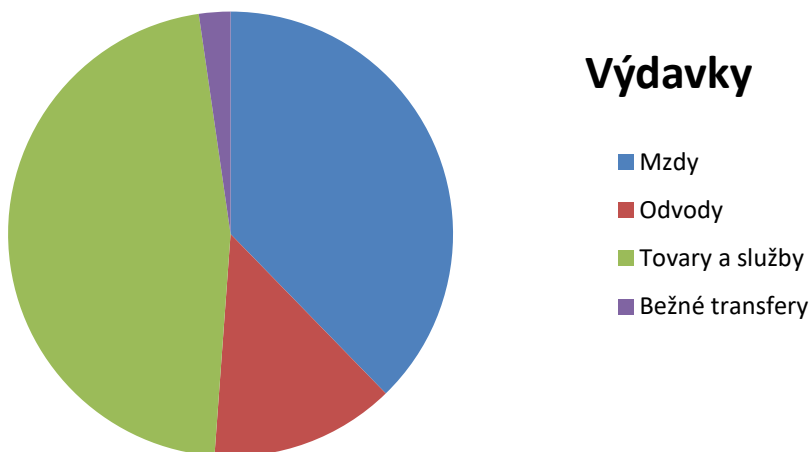
Skutočnosť dosiahnutých príjmov za rok 2021 bola vo výške **509 126,44 €** čo predstavuje plnenie na 103,5 %. V porovnaní s príjmami za predchádzajúci rok je to nárast o 79 561,19 €.

Plnenie rozpočtu výdavkov je uvedené v nasledujúcej tabuľke podľa skupín položiek v porovnaní s rokom 2020:

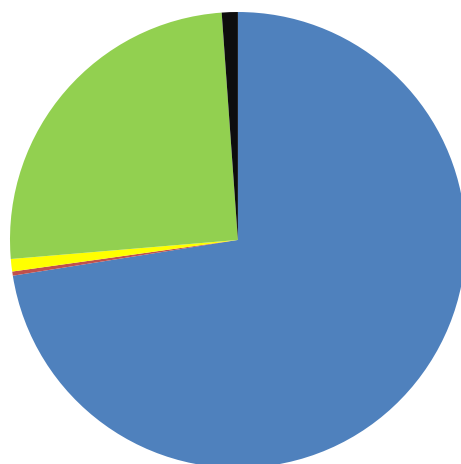
Položka, podpol.	Druh výdavku	Skutočnosť 2020	Upravený rozpočet 2021	Skutočnosť 2021	% plnenia
610	Mzdy	178 238,49	187 841	166 008,21	88,4
620	Poistné a príspevok do poisťovní	61 480,38	67 205	59 190,58	88,1
630	Tovary a služby	154 751,35	225 010	204 971,21	91,1
640	Bežné transfery	1 672,55	10 420	10 069,79	96,6
	Spolu bežné výdavky	396 142,77	490 476	440 239,79	89,8
716	Prípravná a projektová dokumentácia	0,00	1 500	1 500,00	100,0
	Spolu kapitálové výdavky	0,00	1 500	1 500,00	100,0
	V Ý D A V K Y	396 142,77	491 976	441 739,79	89,8
	P R E B Y T O K	33 422,48		67 386,65	

Skutočné výdavky v roku 2021 boli čerpané v celkovej sume **441 739,79 €** čo je plnenie na 89,8 %. Výdavky v roku 2021 boli v porovnaní s predchádzajúcim rokom vyššie o sumu 45 597,02 €. Čerpanie jednotlivých skupín výdavkov bolo v súlade s rozpočtom na rok 2021.

Grafy štruktúry príjmov a výdavkov uvádzame nižšie:



Príjmy



- Vstupné
- Zostatok z minulých rokov
- Adopcie
- Mestská dotácia
- Ostatné

Programová štruktúra ZOO sa oproti minulým rokom nezmenila a aj v roku 2021 boli výdavky rozpočtované a čerpané podľa týchto programov v rámci mesta:

Program 11	Kultúra
Program 11.2	Zoologická záhrada
Program 11.2.1	Osveta a vzdelávanie
Program 11.2.2	Starostlivosť o zvieratá
Program 11.2.3	Prevádzka ZOO
Program 11.2.4	Kapitálové výdavky ZOO

Rozpočet a jeho zmeny podľa jednotlivých položiek vyjadruje nasledujúca tabuľka príjmov a výdavkov:

ROZPOČET PRÍJMOV

Položka podpol.	Druh príjmu	Rozpočet 2021	1. zmena rozpočtu 2021	3. zmena rozpočtu 2021	4. zmena rozpočtu 2021	Rozpočt. opatrenia č. 1- 12	Rozpočet 2021 po zmenách
210	Príjmy z vlastníctva majetku	1 790	0	0	0	0	1 790
223	Za predaj výrob., tovarov, služ.	245 000	0	30 000	47 360	0	322 360
242	Úroky z vkladov	50	0	0	0	0	50
292	Ostatné príjmy	2 000	0	0	0	0	2 000
311	Granty	0	0	0	0	4 490	4 490
312001	Transfer zo ŠR ESF	0	0	0	0	711	711
312001	Transfer zo ŠR spolufinancovanie	0	0	0	0	75	75
312007	Príspevok od mesta – zriaďovateľa	159 000	0	0	0	0	159 000
	Spolu bežné príjmy	407 840	0	30 000	47 360	5 276	490 476
322	Kapitálový transfer od zriaďovateľ.	0	0	0	0	0	0
322	Kapitálový transfer od iných	0	0	0	0	0	0
	Spolu kapitálové príjmy	0	0	0	0	0	0
453	Zostatok prostriedkov z min. rokov	0	1 500	0	0	0	1 500
	Spolu finančné operácie	0	1 500	0	0	0	1 500
	P R Í J M Y	407 840	1 500	30 000	47 360	5 276	491 976

ROZPOČET VÝDAVKOV

Položka podpol.	Druh výdavku	Rozpočet 2021	1. zmena rozpočtu 2021	3. zmena rozpočtu 2021	4. zmena rozpočtu 2021	Rozpočt. opatrenia č. 1- 12	Rozpočet 2021 po zmenách
610	Mzdy	187 260	0	0	0	581	187 841
620	Poistné a príspevok do poisť.	67 000	0	0	0	205	67 205
630	Tovary a služby	143 660	0	29 500	47 360	4 490	225 010
640	Bežné transfery	9 920	0	500	0	0	10 420
	Spolu bežné výdavky	407 840	0	30 000	47 360	5 276	490 476
716	Projektová dokumentácia	0	1 500	0	0	0	1 500
717	Realizácia nových stavieb	0	0	0	0	0	0
	Spolu kapitálové výdavky	0	1 500	0	0	0	1 500
	V Ý D A V K Y	407 840	1 500	30 000	47 360	5 276	491 976

2.B Plnenie programového rozpočtu v roku 2021

Plnenie rozpočtu podľa jednotlivých programov a zdrojov je v nasledujúcich tabuľkách:

T e x t	Plán na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021
Rozpočet (v EUR)	491 976	509 126,44

Program 11.2.1 Osveta a vzdelávanie

T e x t	Plán na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021
Rozpočet (v EUR)	26 250	24 131,59

Položka, podpoložka	Druh výdavku	Rozpočet		Skutočnosť	
		Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Zdroj mesto	Zdroj vlastné
631001	Cestovné tuzemské		300		5,10
631002	Cestovné zahraničné		400		33,76
633006	Všeobecný materiál		19 000		18 944,61
633009	Knihy, časopisy, noviny		100		83,90
633016	Reprezentačné		100		
637001	Školenia, kurzy, semináre		520		461,60
637002	Konkurzy a súťaže	500			
637003	Propagácia, reklama, inzercia		4 280		3 647,04
642006	Členské príspevky	200		200,00	
649003	Členské v medzinár. organ.	750	100	750,00	5,58
	C e l k o m	1 450	24 800	950,00	23 181,59
		26 250		24 131,59	

V programe 11.2.1 Osveta a vzdelávanie boli čerpané výdavky na zahraničné pracovné cesty, odbornú literatúru, výdavky na obstaranie materiálu do Zooshopu, na vzdelávanie a propagáciu. V tomto programe boli čerpané aj výdavky na členské v týchto organizáciách:

Oblasťná organizácia cestovného ruchu Slovenský raj & Spiš	200,00 €
Únia českých a slovenských ZOO	425,58 €
Euro-ázijská regionálna asociácia ZOO a akvárií	330,00 €

Program 11.2.2 Starostlivosť o zvieratá

T e x t	Plán na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021
Rozpočet (v EUR)	285 406	253 085,86

Položka podpo žka	Druh výdavku	Rozpočet			Skutočnosť		
		Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Zdroj ÚPSVaR	Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Zdroj ÚPSVaR
611	Tarifný plat	66 600	57 960	581	55 417,77	57 235,78	581,05
612001	Osobné príplatky	25 000	3 000		17 894,70	3 000,00	
612002	Ostatné príplatky	12 200	6 700		12 021,50	4 057,41	
614	Odmeny		15 800			15 800,00	
621	Poistné do VŠZP		7 000			5 641,55	
623	Poistné do ostatných. ZP		10 310	58		9 778,26	58,11
625001	Na nemocenské poistenie		2 700	9		2 387,39	8,14
625002	Na starobné poistenie		27 300	81		24 145,25	81,36
625003	Na úrazové poistenie		1 500	5		1 430,71	4,65
625004	Na invalidné poistenie		5 900	18		4 859,90	17,43
625005	Na poistenie v nezam.		1 900	6		1 463,78	5,82
625007	Na poistenie do RF		9 300	28		8 191,59	27,60
627	Príspevok do DDS		1 090			1 089,04	
633006	Všeobecný materiál	5 000	9 300		5 000,00	7 812,92	
637004	Všeobecné služby	500	1 700			1 469,94	
642013	Na odchodné	8 400	58		8 400	58,00	
642015	Na nemocenské dávky		912			656,21	
	C e l k o m	117 700	162 430	786	98 733,97	149 077,73	784,16
			285 406			248 595,86	

V programe 11.2.2 Starostlivosť o zvieratá boli do rozpočtu ZOO zapojené aj príjmy z cudzích zdrojov vo výške 4 490 €. Ide o príspevky adoptívnych rodičov a priateľov ZOO, pričom všetky tieto prostriedky boli použité na obstaranie krmív a liečiv.

Najvyššie výdavky v tomto programe predstavujú mzdy a odvody za zamestnancov a výdavky na krmivá a liečivá. V roku 2021 nám bol poskytnutý príspevok z projektu na podporu zamestnanosti v regióne, ktorý bol schválený ÚPSVaR ešte v roku 2020. Prostriedky z projektu boli použité na financovanie mzdy pokladníčky. Príspevok poskytnutý v roku 2021 bol v sume 784,16 €.

Program 11.2.3 Prevádzka ZOO

T e x t	Plán na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021
Rozpočet (v EUR)	178 820	163 022,34

Položka, podpolo žka	Druh výdavku	Rozpočet		Skutočnosť	
		Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Zdroj mesto	Zdroj vlastné
632001	Energie	30 210	17 034	19 020,06	16 012,28
632002	Vodné, stočné	2 490	1 532	2 453,77	1 531,43
632003	Poštové služby a telekomunikač.		240		238,09
632005	Telekomunikačné služby	1 100	210	1 100,00	195,61
633 001	Interiérové vybavenie		610		602,50
633 002	Výpočtová technika		820		819,79
633 004	Prevádzkové stroje, prístroje		1 703		1699,84
633006	Všeobecný materiál	2 000	19 326	2 000,00	17 223,15
633010	Pracovné odevy, obuv		900		897,72
633015	Palivá ako zdroj energie		200		198,50
634001	Palivo, mazivá, oleje		1 720		1 716,57
634002	Servis, údržba dopr. prostriedkov		1 330		1 323,73
634003	Poistenie		561		560,80
634005	Karty, známky, poplatky		50		50,00
635004	Údržba prevádzkových strojov		242		241,43
635006	Opravy budov, objektov, stavieb	1 100	63 102	1 100,00	63 101,94
636001	Nájom budov, objektov a ich častí	2 500		2 500,00	
637004	Všeobecné služby		12 480		12 073,40
637005	Špeciálne služby		100		96,00
637006	Náhrady		200		198,00
637012	Poplatky a odvody		260		246,70
637014	Stravovanie		8 390		7 966,20
637015	Poistné - budov		580		552,22
637016	Prídely do sociálneho fondu		2 700		2 194,60
637027	Odmeny zamestnancov - dohody	450	4 000	436,47	4 000,00
637035	Dane		680		671,54
	C e l k o m	39 850	138 970	28 610,30	134 412,04
		178 820		163 022,34	

V programe 11.2.3 Prevádzka ZOO sú sledované bežné výdavky súvisiace s prevádzkou. Najvyššie výdavky boli v tomto programe použité na položkách: spotreba energie v sume 35 032,340 € opravy budov, objektov, stavieb a chovných zariadení v sume 64 201,94 € a nákup materiálu v sume 19 223,15 €.

Medzi najväčšie výdavky ZOO v roku 2021 v oblasti opráv patrili:

- ◆ oprava oplotení pre zebra, leva a daniela, opravy v chov. zariadení orangutana v sume **4 590,00 €**
- ◆ oprava voliéry pre dravé vtáky v sume **5 875,34 €**
- ◆ oprava chovného zariadenia pre svište v sume **5 965,58 €**
- ◆ oprava chodníka pri detskom ihrisku v objeme 98 m² v sume **5 952,35 €**
- ◆ oprava pánskych toaliet a dlažby na chodbe v pavilóne Aquaterra v sume **17 593,80 €**
- ◆ oprava dámskych toaliet v pavilóne Aquaterra v sume **16 339,90 €**

Členenie spotreby materiálu podľa analytickej evidencie je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh materiálu	Suma
Všeobecný materiál	21 093,56 €
Ochranné PP	897,72 €
Krmivá a liečivá	16 655,42 €
Pohonné hmoty	1 710,08 €
Celkom	40 356,78 €

Program 11.2.4 Kapitálové výdavky ZOO

T e x t	Plán na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021
Rozpočet (v EUR)	1 500	1 500,00

Kapitálové výdavky v roku 2021 boli použité na spracovanie projektovej dokumentácie na zhotovenie vysunutej terasy, ktorá bude umiestnená ponad jazeru v areáli ZOO. Terasa bude využívaná na oddych a občerstvenie pre návštevníkov zoologickej záhrady.

2.C Rozbor z pohľadu výnosov a nákladov ZOO v roku 2021

Prehľad jednotlivých položiek výnosov za rok 2021 v porovnaní s plánom a rokom 2020:

Číslo účtu	Výnosy	Skutočnosť 31.12.2020	Schválený rozpočet 2021	Skutočnosť 31.12.2021	% plnenia
602	Tržby z predaja služieb	233 326,42	316 360	337 488,03	106,7
604	Tržby za tovar - zooshop	0,00	0	31 585,75	-
614	Zmena stavu zvierat	-403,34	0	3 060,12	-
641	Tržby z predaja DM a DNM	150,00	0	0,00	-
642	Tržby z predaja materiálu	26 027,06	27 300	0,00	0,0
648	Ostatné výnosy z prevádzky	3 116,94	3 700	4 985,31	134,7
662	Úroky	5,58	50	0,00	0,0
691	Výnosy z bež. transferov rozpočtu obce	136 669,31	159 000	128 294,27	80,7
692	Výnosy z kapitálových transferov obce	14 366,72	14 420	14 366,71	99,6
693	Výnosy sam. z bež. transf. zo štátneho rozp.	16 091,38	0	1 216,98	-
694	Výnosy sam. z kapit. transf. zo št. rozp.	100,00	120	100,00	83,3
697	Výnosy z bež. transf. od iných subjektov	7 350,00	0	4 490,00	-
698	Výnosy z bež. transf. od iných subj.	1 337,59	650	1 837,59	282,7
	Celkom	438 137,66	521 600	527 424,76	101,1

Prehľad jednotlivých položiek nákladov za rok 2021 v porovnaní s plánom a rokom 2020:

Číslo účtu	Náklady	Skutočnosť 31.12.2020	Schválený rozpočet 2021	Skutočnosť 31.12.2021	% plnenia
501	Spotreba materiálu	37 018,52	61 190	45 710,68	74,7
502	Spotreba energie	33 396,49	55 700	42 232,16	75,8
504	Predaný tovar - zooshop	0,00	0	20 961,56	-
511	Opravy a udržiavanie	20 250,34	60 880	64 846,86	106,5
512	Cestovné	114,48	1 300	38,86	3,0
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	300	277,49	92,5
518	Ostatné služby	22 997,49	20 750	19 646,27	94,7
521	Mzdové náklady	183 248,53	193 210	177 972,39	92,1
524	Zákonné sociálne poistenie	60 521,15	66 010	57 411,22	87,0
525	Ostatné sociálne poistenie	962,80	990	1 082,32	109,3
527	Zákonné sociál. náklady (stravovanie)	10 877,05	21 400	10 160,80	47,5
538	Ostatné nepriame dane a poplatky	357,96	670	307,96	46,0
542	Predaný materiál	17 726,88	18 000	0,00	0,0
548	Ostatné náklady na prevádzku	932,95	2 170	955,58	44,0
551	Odpisy dlhodobého H a N majetku	18 655,00	18 000	19 155,00	106,4
568	Ostatné finančné náklady	1 263,94	630	1 359,72	215,8
591	Splatná daň z príjmov	414,63	400	310,20	77,6
	Celkom	408 738,21	521 600	462 429,07	88,7

Adoptívni rodičia a priatelia ZOO prispeli v roku 2021 na chov zvierat:

♥ Alex Hatala, Spišská Nová Ves	45 €
♥ Rodina Ulrichová, Pezinok	45 €
♥ Združenie rodičov a priateľov diabetických detí Spišiacik	165 €
♥ UP Brand Activation, Brno	500 €
♥ MŠ Lipová Spišská Nová Ves	80 €
♥ Viki + Julka Tanková, Pezinok	45 €
♥ Tomáš Hrdý, Nitrianské Rudno	45 €
♥ Danica Pekarčík, Bratislava	560 €
♥ Rodina Repaských z Írska, Cork	45 €
♥ Ella Rosenbergerová, Čaňa	45 €
♥ Rodina Cehlárová, Spišská Nová Ves	45 €
♥ Patrik Suhrada, Turzovka	70 €
♥ rodina Lonská, Krompachy	50 €
♥ Mirec a Katarínka, Reľov	85 €
♥ Tomáš Štěpán, Poprad-Matejovce	85 €
♥ Jiří Tobola – XT Servis, Šenov u Ostravy	70 €
♥ Mgr. Lucia Matúšková, Žilina	100 €
♥ MEPOS SNV, s.r.o., Spišská Nová Ves	630 €
♥ Mišo a Janka, Mníchov	300 €
♥ Pavol Rusňák, Kežmarok	165 €
♥ Terárium - Experiment gym, Spišská Nová Ves	45 €
♥ Viki + Matko Trnka Vandová, Nitra	70 €
♥ Cukrovinky Spiš – Monika Pivovárová, Spišská Nová Ves	70 €
♥ EKONOMIC – JC, s.r.o., Levoča	70 €
♥ Anonýmni darcovia	150 €
♥ Tatravagónka a.s., Poprad	910 €

Spolu:

4 490 €

Priatelia ZOO pomáhali aj iným spôsobom:

- ♥ Rodina Machalová, Svit
 - ♥ Imbiz, Spišská Nová Ves
 - ♥ Aquacity Poprad
 - ♥ Forum Poprad
- vedením webovej stránky
reklamná plocha v OC Madaras Spišská Nová Ves
reklamná plocha pri kúpalisku
reklamná plocha na OC Forum

3. Majetok a jeho pohyby v roku 2021

Zoologická záhrada nemá dlhodobý nehmotný majetok. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Účet	Názov účtu	Stav 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Stav 31.12.2021	Oprávky	Zostatková hodnota
021	Stavby	713 418,35			713 418,35	165 870,37	547 547,98
022	Samostatné hnutelné veci	14 685,32			14 685,32	14 685,32	0,00
023	Dopravné prostriedky	36 458,00			36 458,00	31 082,00	5 376,00
029	Ostatný dlhodobý majetok	15 001,37			15 001,37	10 271,37	4 730,00
031	Pozemky	264 987,05			264 987,05		264 987,05
032	Umelecké diela	1 493,26			1 493,26		1 493,26
042	Obstaranie dlhodobého majetku	1 200,00	1 500,00		2 700,00		2 700,00
	C e l k o m	1 048 743,35	1 500,00		1 050 243,35	221 909,06	826 834,29

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku sledované na účte 042:

Počiatkový stav	Projektová dokumentácia na chovné zariadenie pre leva	1 200,00 €
Prírastky	Projektová dokumentácia na terasu nad jazerom	1 500,00 €
Konečný stav	Projektové dokumentácie (lev, terasa)	2 700,00 €

Stav obežného majetku Zoologickej záhrady k 31. 12. 2021 tvoria:

Materiál	69,31 €
Zvieratá	38 353,26 €
Tovar na sklade	6 486,13 €
Pokladnica	899,97 €
Bankový účet	131 452,74 €

Zoologická záhrada eviduje drobný dlhodobý hmotný majetok ako materiál a operatívnu evidenciu vedie na podsúvahovom účte 796. Počiatkový stav bol 66 366,94 €, v priebehu roka sme zaradili DDHM v sume 6 328,00 €. Na konci roka sme na základe návrhu na vyradenie schváleného primátorom mesta vyradili majetok v celkovej sume 1 928,66 €. Konečný stav na účte 796 k 31. 12. 2021 bol 70 766,28 €.

4. Zamestnanosť a mzdy v roku 2021

K 31. 12. 2021 bolo v ZOO zamestnaných 13 zamestnancov. Podľa organizačnej štruktúry máme 7 ošetrovateľov, 2 pokladníčky, z toho jedna v pokladni pri vstupe do ZOO a druhá v Zooshope, 1 zamestnanec na vzdelávanie a osvetu, 1 vedúci prevádzky, ekonóm a riaditeľ.

Počas hlavnej sezóny od 12. 6. 2021 do 30. 9. 2021 sme zamestnávali 8 študentov na základe dohody o brigádnickej práci, ktorí pracovali ako predavači vstupeniek a inštruktori v lanovom parku Monkeyland.

Prehľad o priemernej mzde je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Rok	Priemerná mzda	Priemerný počet zamestnancov
2017	805,93	12,70
2018	816,37	14,87
2019	922,68	14,98
2020	966,82	15,34
2021	972,50	14,65

4. Záver

Rok 2021 hodnotíme ako veľmi úspešný, hlavne čo sa týka návštevnosti. V 32 ročnej histórii ZOO sa jedná o rekordný počet návštevníkov. Vplyvom nepriaznivej pandemickej situácie bol pavilón Aquaterra od začiatku roka zatvorený a brány zoologickej záhrady sme otvorili až 20. apríla (plán bol otvoriť 1.4.), kedy sa uvoľnili opatrenia v súvislosti s nákazou koronavírusu. Aj napriek absencii školských výletov sme dosiahli takto dobrú návštevnosť. Pavilón Aquaterra sme opäť museli zatvoriť od 1. novembra. V porovnaní s predchádzajúcim rokom stúpila návštevnosť o 18,7 %.

Vzdelávanie detí či už formou prezenčnej formy v našej zooškole alebo formou sprevádzania po areáli Zoo bolo aj v roku 2021 poznačené pandémiou koronavírusu, a preto sme zrealizovali len 25 vzdelávacích programov.

Tento rok bol úspešný aj po chovateľskej stránke. Zaznamenali sme 71 prírastkov, pričom väčšinu tvorili papagájce vlnkované a koraly. Začali sme s chovom nových druhov zvierat, ktoré sme v našej ZOO doposiaľ ešte nechovali – medveď stredoázijský, svišť preriový, ibis hnedý, varan Cumingov, korytnačka stepná, korytnačka žltočierna a nové druhy koralov.

Úspech sme zaznamenali aj v počte adoptovaných rodičov, ktorí prispeli na chov zvierat celkom sumou 4 490 €.



SPRÁVA
TELOVÝCHOVNÝCH
ZARIADENÍ
SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2021

Marec 2022

Spracovala: **Ing. Mazureková J.**

Dátum spracovania: **03.03.2022**

Schválil: **Ing. Hovaňák Vladimír – riaditeľ organizácie**

1. HLAVNÉ ČINNOSTI

Správa telovýchovných zariadení je príspevkovou organizáciou mesta, ktorá bola zriadená 1.1.1996 uznesením č. 108/1995, za účelom plnenia základných verejných funkcií. Organizácia je právnickou osobou, hospodáriaca v súlade so zásadami hospodárenia s majetkom mesta Spišská Nová Ves, uzneseniami MsZ, nariadeniami a inými opatreniami mesta, ako aj ďalšími všeobecne záväznými predpismi.

Základným predmetom hlavnej činnosti je:

- a) správa objektov mesta Spišská Nová Ves a zabezpečenie služieb spojených s ich prevádzkou a to:
 - zimného štadióna- od januára 1996
 - letného kúpaliska a krytej plavárne- od januára 1996
 - športovej haly- od januára 1996
 - futbalového štadióna – od decembra 1999
 - kolkárne- od januára 2006
 - atletického štadióna- od júla 2007
 - tenisových kurtov- od septembra 2014
- b) organizovanie a zabezpečovanie športových podujatí v meste
- c) správa a prevádzkovanie parkoviska pri športovej hale a futbalovom štadióne

STEZ ako správca vyššie uvedených objektov poskytuje tieto objekty – športoviská pre tréningové procesy a súťažné zápasy jednotlivým športovým klubom, tieto priestory využíva aj na komerčné účely (prenájom športovísk a nebytových priestorov fyzickým a právnickým osobám).

Predmetom podnikateľskej činnosti (hotely – Preveza a Šport, TIC) je:

- a) reklamná a propagačná činnosť
- b) sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- c) poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- d) ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností
- e) kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi alebo iným prevádzkovateľom živnosti
- f) pohostinská činnosť a výroby hotových jedál pre výdajne

Od 1.2.2010 STEZ začala vykonávať podnikateľskú činnosť - prevádzku Hotela Preveza a Hotela Šport. Zabezpečujeme predajnú činnosť v TIC (Turistické informačné centrum) od januára 2013.V roku 2015 bola zrušená spoločnosť Šport spol. s.r.o. a budova a zariadenie hotela Šport boli prevedené do správy STEZ:

2. FINANČNÉ INFORMÁCIE

Výsledok hospodárenia z nákladov a výnosov pre rok 2021 predstavoval stratu vo výške 7 485,34 EUR. Z hlavnej činnosti stratu 12 564,38 EUR a z podnikateľskej činnosti zisk po zdanení 5 079,04 EUR.

2.1 Rozpočet

STEZ je príspevková organizácia, hospodáriaca na základe vyrovnaného finančného rozpočtu. Rozhodujúcu časť príjmov tvorí príspevok z rozpočtu zriaďovateľa. Ostatné zdroje tvoria príjmy za výkon služieb v zmysle predmetu činnosti v zriaďovateľskej listine. Výdavkovú časť rozpočtu predstavujú náklady spojené s výkonom činnosti v zmysle zriaďovacej listiny.

2.1.1 Bežné a kapitálové príjmy v EUR – hlavná činnosť

Zdroje na zabezpečenie bežnej prevádzky športových zariadení boli plánované vo väčšej miere z prostriedkov zriaďovateľa. Schválený rozpočet pre rok 2021 (1 493 650,- EUR) bol upravovaný štyrmi zmenami.

Prvou zmenou (6.5.2021) bol rozpočet zvýšený o 39 000,- EUR. Na stredisku zimný štadión sa zdroje zvyšovali o 18 000,- EUR na úpravu snežnej jamy t.j. na zvýšenie výkonu zdroja tepla pre potreby roztápania snehu z dvoch ľadových plôch, a taktiež využívania roztopenej vody pre potreby rolby. Na dofinancovanie údržby šatní, okolia átria a chodieb v športovej hale, ktorá pozostáva z výmeny elektroinštalácie, vysrávok a maľovania stien, stropov a výmeny podláh boli schválené prostriedky v sume 12 000,- EUR. Dokončenie údržby šatní v administratívnej budove futbalového štadióna (odstránenie plesnivých obkladov, vysrávky stien, nová omietka, zníženie stropov sadrokartónom, výmeny elektroinštalácie, výmena podlahovej krytiny) si vyžiadalo navýšenie zdrojov o 9 000,- EUR. Treťou zmenou sa zdroje na údržbu zvyšovali o 19 000,- EUR z toho na stredisko športová hala 10 000,- EUR (dokončenie údržby šatní a chodieb) a 9 000,- EUR na údržbu šatní na futbalovom štadióne. Celková výška príspevku od zriaďovateľa po zmenách v roku 2021 predstavovala hodnotu 1 551 550,- EUR.

Z Ministerstva dopravy nám bola poskytnutá neúčelová dotácia, vo výške 25 870,10 ER na dofinancovanie potrebných výdavkov z dôvodu poklesu tržieb (protipandemické opatrenia- zatvorené prevádzky hotelov a krytej plavárne). Z Košického samosprávneho kraja sme mali schválený účelový príspevok na opravu skejtparku v sume 4 100,- EUR a zo Slovenského futbalového zväzu nám cez zriaďovateľa poskytli finančné zdroje 10 000,- EUR na rekonštrukciu športovej infraštruktúry pre mládež (vybudovanie nového trávnatého ihriska), ktorá sa bude realizovať v roku 2022.

Vlastné zdroje, ktoré boli pôvodne plánované vo výške 514 200,- EUR sa treťou zmenou znižovali o 390 000,- EUR a štvrtou zmenou o 18 000,- EUR. Na zimnom štadióne sa príjmy znížili o 98 000,- EUR, na krytej plavárni o 230 000,- EUR, na futbalovom štadióne o 15 000,- EUR, na tenisových kurtoch 10 000,- EUR, podnikateľská činnosť o 55 000,- EUR. Prijaté celoplošné opatrenia na zamedzenie šírenia pandémie COVID-19 nám neumožňovali otvoriť športoviská a hotely pre verejnosť a tým dosahovať plánované príjmy. Do rozpočtu sme zapojili zdroje z roku 2020 vo výške 51 343,11 EUR. Na stredisku Zimný štadión boli po úpravách plánované príjmy 37 500,- EUR a dosiahnuté príjmy 45 686,81 EUR, čo je viac o 8 186,81 EUR. V mesiaci december sa konali medzinárodné preteky v krasokorčuľovaní a získali sme príjmy 6 600,- EUR, čo nebolo zohľadnené v pláne. Stredisko Športový komplex prekročilo príjmy o 4 352,93 EUR (plán 97 200,- EUR, skutočnosť 101 552,93 EUR). Stredisko Futbalový štadión plánovalo príjmy z prenájmu 9 500,- EUR a skutočnosť predstavovala 8 228,58 EUR. Na stredisku Kolkáreň boli plánované príjmy 1 700,- EUR a skutočnosť 748,33 EUR. Atletický štadión mal plánované príjmy vo výške 1 800,- EUR a dosiahnutá skutočnosť predstavovala sumu 993,99 EUR. Prevádzka Tenisové kurty mala príjmy plánované vo výške 13 500,- EUR a skutočnosť dosahovala 10 865,30 EUR.

Kapitálové príjmy zo zdrojov zriaďovateľa pre rok 2021 boli schválené vo výške 1 800,- EUR a to na nákup valca na úpravu antuky na tenisových kurtoch. Prvou zmenou rozpočtu sa zvýšili o sumu 54 500,- EUR, z toho na zabezpečenie spoluúčasti 5 % pri nákupe rolby vo výške 7 500,- EUR, na nákup nového vyvíjača pary do parnej sauny na krytej plavárni 17 000,- EUR, na nákup novej profikosačky 5 000,- EUR (krytá plaváreň), nevyčerpané zdroje z roku 2020 vo výške 10 000,- EUR na úhradu rekonštrukčných prác na futbalovom štadióne, na nákup nákladného trojstranného vyklápacieho vozidla pre zabezpečenie potreby prevozu materiálov medzi prevádzkami 15 000,- EUR. Druhou zmenou rozpočtu sa rozpočet kapitálových príjmov navýšil o 202 500,- EUR. Väčšia časť zdrojov (193 500,- EUR)

bola použitá na zimnom štadióne. Na organizovanie extraligových a medzinárodných zápasov bolo nevyhnutné realizovať upgrade systému videorozhodcu a časomieru a to nákupom nového softvéru v hodnote 45 000,- EUR. Taktiež systém réžie zápasu, tzv. kocka bol nestabilný a zastaralý a oprava systému bola finančne náročnejšia ako kúpa nového systému (55 000,- EUR). Inštalácia úsporných LED svietidiel s kabelážou a spínacou skrinkou sa plánovala v sume 20 000,- EUR. Na novú zostavu pre zabezpečenie ozvučenia sa plánovalo 26 000,- EUR a na nákup nových mantinelov pre zabezpečenie uzavretia hráčskych a trestných lavíc to bola suma 10 000,- EUR. Kamerový systém, ktorý je potrebný na zabezpečenie bezpečnosti divákov (pôvodný nepokrýva celé hľadisko) ako aj na inštaláciu kompletnej internetovej štruktúry (optické káble, routre, switch-e, rack skrinky) , aby sa zabezpečil internet pre novinárov v priestoroch tlačovky a šatniach sa vyžaduje suma 17 500,- EUR. Ďalšou investíciou na zabezpečenie dispozičnej potreby pre extraligové mužstvá bola rekonštrukcia šatní vo výške 20 000, EUR. Na zabezpečenia ozvučenia v športovej hale bolo poskytnutých 9 000,- EUR. Štvrtou zmenou rozpočtu sa ušetrené zdroje zo zimného štadióna na obstaranie systému réžie zápasu vo výške 6 700,- EUR boli použité na nákup nového konvektomatu v hoteli Preveza. Prehľad príjmov je uvedený v tabuľkách č.1 a 2.

Tabuľka č. 1: PRÍJMY BEŽNÉ v EUR

Položka Podpoložka	Druh príjmu	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plán 2021	Plnenie 2021
311	Granty					14 100	14 100,00
312001	Zo ŠR na úhradu nákladov			10 000		25 870	25 870,10
212003	Z prenajatých budov, priestorov	95 564	90 415	174 924	108 838	84 900	83 070,58
223001	Za predaj tovarov a služieb	267 680	316 651	257 751	173 003	86 300	78 947,93
223 004	Za prebytočný hnuiteľný majetok						800,00
242	Z vkladov	42	48	105	14		
312007	Z rozpočtu mesta	1 186 278	1 245 880	1 348 680	1 312 233	1 551 550	1 551 550,00
292	Z refundácií, dobropisov	1 690	690	4 562	15 859		7 689,03
312 007	Z rozpočtu obce				1 200		
CELKOM:		1 551 254	1 653 684	1 796 023	1 611 147	1 762 720	1 762 027,64
453 (41)	Prostriedky z predch. roka	437	20 270				
453 (46)	Prostriedky z predch. roka			41 115	10 383	51 343	51 343,11
CELKOM:		1 551 691	1 686 664	1 837 138	1 621 530	1 814 063	1 813 370,75

Tabuľka č.2: PRÍJMY KAPITÁLOVÉ v EUR

Položka Podpoložka	Druh príjmu	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plán 2021	Plnenie 2021
321	Granty	75 000		75 000	910 000		
322005	Kapitálové príjmy z rozpočtu obce	410 000	40 482	114 048	625 682	258 800	258 045,23
CELKOM:		485 000	40 482	189 048	1 535 682	258 800	258 045,23

2.1.2 Bežné a kapitálové výdavky v EUR – hlavná činnosť

Výška bežných výdavkov v roku 2021 dosiahla sumu 1 790 834,64 EUR. Oproti plánovaným výdavkom 1 814 063,21 EUR je to menej o 23 228,57 EUR. Bežné výdavky od zriaďovateľa v plánovanej výške 1 551 550,00 EUR boli čerpané v sume 1 547 541,23 EUR. Nevyčerpané zdroje vo výške 4 008,77 EUR budú čerpané v mesiaci január na mzdy za mesiac december 2021. Cez zriaďovateľa nám boli poskytnuté zdroje od Slovenského futbalového zväzu vo výške 10 000,- EUR, ktoré budú čerpané v roku 2022 na vybudovanie novej trávnej hracej plochy. Zdroje vo výške 4 100,- EUR od Košického samosprávneho kraja boli použité na opravu skejtparku na futbalovom štadióne. Zo štátneho rozpočtu (Ministerstvo dopravy) nám boli poskytnuté prostriedky vo výške 25 870,10 EUR a použili sme ich na energie a nákup materiálu. Výdavky z vlastných zdrojov boli plánované vo výške 222 543,11 EUR a čerpanie bolo vo výške 213 323,31 EUR. Zostatok zdrojov bude zapojený do rozpočtu v roku 2022. Vzhľadom na úpravu plánu vlastných príjmov sa v rovnakej výške upravovali aj výdavky pre zabezpečenie vyrovnaného rozpočtu.

Výdavky bežného rozpočtu – zriaďovateľ

Z príspevku zriaďovateľa na bežnú prevádzku boli zdroje použité na úhradu miezd, platov, príplatkov (položky 611, 612, 614) v sume 652 445,20 EUR, oproti roku 2020 je to o cca 79 260 EUR viac. V roku 2020 sme upravovali platy pracovníkov na 80 % a veľa zamestnancov bolo na PN. Na úhradu odvodov do zdravotných poisťovní, sociálnej poisťovne, DDS (položky, 621,623,625,627) sa použili zdroje vo výške 230 063,92 EUR. V roku 2019 to bola čiastka 207 216,- EUR. Na energie, vodné a stočné (položka 632) boli použité zdroje 317 644,01. Položka 633 - Materiál, ktorej čerpanie bolo vo výške 104 967,02 EUR (plán 106 088,00 EUR), v sebe zahŕňa nákup interiérového vybavenia (nábytok do kancelárie vedúceho futbalového štadióna a krytej plavárne a letného kúpaliska), zakúpila sa výpočtová technika vo výške 1 024,84 EUR, nákup prevádzkových strojov (elektrické rozprašovače dezinfekcie 488,57 EUR), hydraulický zdvihák 581,36 EUR, bazénové schody 447,00 EUR, náradie. Položka 633 006 – Všeobecný materiál v sebe zahŕňa nákup čistiacich prostriedkov, kancelárskych potrieb, materiálu na drobnú údržbu v priebehu roka, dezinfekčných prostriedkov (91 644,61 EUR). Na odbornú literatúru boli vynaložené zdroje vo výške 403,20 EUR. Pracovné odevy a obuv boli zakúpené v sume 4 041,45 EUR a reprezentačné bolo vo výške 2 363,90 EUR. V rámci údržby boli použité zdroje vo výške 124 867,10 EUR. Na údržbu strojov a zariadení sa použili finančné prostriedky 30 964,87 EUR na opravu kompresorov, kúrenia na zimnom štadióne, posuvných dverí, opravu elektrických zariadení po revíziách. Na údržbu šatní, chodieb, v športovej hale (výmena elektroinštalácie, vodoinštalácie práce, vysprávkovanie stien, maľovanie, výmena podláh) a futbalovom štadióne, kde stav šatní v administratívnej budove bol v dezolátnom stave (plesnivé steny, padajúce obklady v kúpeľniach, staré rozpadávajúce okná, opadávajúca omietka v šatniach) sme použili zdroje v sume 93 902,23 EUR. Položka 637 – Služby bola čerpaná vo výške 114 454,68 EUR, z toho na školenia 300,34 EUR, bežné služby (správa počítačovej siete, internetovej stránky, revízie, a ostatné služby) 29 762,68 EUR, na špeciálne služby (ochrana objektov) 156,48 EUR, na náhrady (preventívne lekárske prehliadky) 175,00 EUR, na poplatky a odvody 9 416,99 EUR (odvoz TKO, poplatky banke, koncesionárske poplatky), na stravovanie 7 500,00 EUR, na poistné nehnuteľnosti 9 695,98 EUR, na prídely do sociálneho fondu 5 848,31 EUR, na odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru (výplata odmien trénerov, ktorý zabezpečujú „školský korčuľarský program“) a brigádnikov počas letnej sezóny 31 408,69 EUR, na odvody daní DPH 18 457,31 EUR (prenesené daňové povinnosti), na vratky (vrátenie neuznanej časti pri vyúčtovaní účelovej dotácie na výmenu okien v átriu športovej haly) 1 732,90 EUR. EUR, na vyplatenie odstupného pre zamestnankyňu réžie, ktorá odišla do dôchodku 3 099,30 EUR.

Výdavky kapitálového rozpočtu – zriaďovateľ

Kapitálové výdavky pre rok 2021 nám boli schválené spolu so zmenami rozpočtu od zriaďovateľa v sume 258 800,- EUR.

Využitie kapitálových zdrojov je presne popísaný v časti kapitálové príjmy.

Výdavky bežného rozpočtu – vlastné zdroje

Plánované vlastné výdavky po úpravách rozpočtu pre rok 2021 boli vo výške 222 543,11 EUR. Skutočne výdavky dosiahli výšku 213 323,31 EUR, čo je oproti plánu o 9 219,80 EUR menej. Z vlastných zdrojov sme hradili výdavky na cestovné (položka 631) vo výške 1 694,45 EUR. Zdroje na energie (položka 632) boli čerpané vo výške: elektrická energia 1 422,82,- EUR, teplo 67 571,13 EUR. Práve pri energiách sa realizovali podstatné úpravy rozpočtu (pôvodný plán 304 000,- EUR znížený na 69 360,- EUR), keď úhrady tepla na stredisku športový komplex mali byť realizované z vlastných zdrojov a s ohľadom na nedodržanie plánovaných príjmov sa presunuli na zdroje od zriaďovateľa. Platby za vodné a stočné (pôvodný plán 23 300,- EUR, plán po úprave 6 902,00 EUR) sa tiež presunuli na zdroje od zriaďovateľa. Za poštové a telekomunikačné služby sme v roku 2021 minuli 5 715,55 EUR. V položke 633 – Materiál je zahrnutý nákup interiérového vybavenia (kancelárske stoličky 2 ks 389,07 EUR, nové šatníky do šatní v športovej hale 4 850,- EUR, nový nábytok na recepciu do novej haly na zimnom štadióne 3 354,- EUR), pracovný stôl 550,33 EUR), nákup výpočtovej techniky (počítač a montáž optiky v priestoroch krytej plavárne a strojovne 321,43 EUR, nákup počítača + kabeláž počítača do novej tréningovej haly 1 201,- EUR (ZŠ), nákup prevádzkových strojov 6 035,32 EUR (čerpádlá, rúrkové rošty s rozdeľovačmi, zberačmi, potrubím, odľahčené mantinely), nákup všeobecného materiálu 36 598,74 EUR (čistiace prostriedky, žiarovky, skrutky, náhradné diely, stavebné materiály, zásuvky, vypínače, elektro materiál, vodárenský materiál) použité na drobnú údržbu v priebehu roka. Na pracovné odevy sme z vlastných zdrojov použili sumu 87,53 EUR, na reprezentačné 294,66 EUR. Výdavky v položke 634 – Dopravné predstavovali sumu 7 140,95 EUR, z toho na PHM 3 928,56 EUR, na opravu AVIE pred STK 1 215,- EUR a na opravu FIAT DUCATO pred STK a EK 1 130,- EUR). V rámci údržby (položka 635) sa čerпали zdroje vo výške 29 198,90 EUR na bežnú údržbu v priebehu roka. Na prenájom prevádzkových strojov (chlórovacie fľaše, batérie do rolby) bola čerpaná čiastka 7 017,965 EUR (položka 636). V rámci položky 637 – Služby boli použité zdroje na školenia 164,72 EUR, na všeobecné služby (vývoz snehu, stavanie tenisovej haly, revízie, dopravu a ostatné služby) 28 807,40 EUR, na zabezpečenie stravovania zamestnancov boli vynaložené výdavky 2 192,40 EUR, prídely do sociálneho fondu 3 132,87 EUR, odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru 1 272,16 EUR a pokuty a penále 102,49 EUR.

Prehľad jednotlivých výdavkov je uvedený v tabuľkách č. 3, 4, 5.

Tabuľka č. 3: VÝDAVKY BEŽNÉ od cudzích cez zriaďovateľa (Nadácia SPP- 2020, VUC Košice 2021)

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plán 2021	Plnenie 2021
635 006	Údržba budov				1 200	4 100	4 100
CELKOM:					1 200	4 100	4 100

Tabuľka č. 4: VÝDAVKY BEŽNÉ zo ŠR v EUR – Ministerstvo dopravy

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plán 2021	Plnenie 2021
632	Energie						
632001	Energie					20 944	20 944,75
632002	Vodné a stočné					2 989	2 988,92
633	Materiál						
633006	Všeobecný materiál					1 936	1 936,43
	CELKOM:					25 870	25 870,10

Tabuľka č. 5: VÝDAVKY BEŽNÉ v EUR

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plán 2021	Plnenie 2021
611	Mzdy, platy, príplatky						
611	Tarifný plat	321 081	303 083	405 683	406 579	438 242	437 933,03
612001	Príplatok osobný	86 596	116 624	55 682	51 675	57 128	57 028,90
612002	Príplatky ostatné	61 551	62 178	77 192	66 907	70 863	70 726,88
614	Odmeny	46 530	68 810	77 277	48 024	87 013	86 756,39
	CELKOM:	515 758	550 695	615 833	573 185	653 246	652 445,20
621,623,625627	Odvody a príspevky do ZP,SP,DDP	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plán 2021	Plnenie 2021
621	Poistné do VŠZP	41 931	42 798	47 949	40 842	38 756	38 583,67
623	Poistné do os. ZP	12 753	14 028	17 569	18 047	18 522	18 469,77
625001	Na nem. poistenie	7 631	8 053	8 939	7 822	9 605	9 523,18
625002	Na star.poistenie	75 888	82 751	92 831	81 356	93 668	93 432,53
625003	Na úraz. poistenie	4 634	4 809	5 366	4 687	5 660	5 591,14
625004	Na invalid.oistenie	15 394	15 938	18 672	15 818	20 546	20 403,43
625007	Na poistenie do RF	26 354	5 313	6 118	5 465	6 893	6 878,74
625005	Na poisť. v nezam.	5 221	27 701	31 539	27 626	32 056	31 888,46
627	Príspevok do DDP	6 046	6 427	5 916	5 552	5 360	5 293,00
	CELKOM:	195 852	207 818	234 900	207 216	231 066	230 063,92
631	Cestovné						
631001	Tuzemské cestovné		107	721	798	1 700	1 694,45
	CELKOM:		107	721	798	1 700	1 694,45
632	Energie						
632001	Energie	443 130	499 764	521 728	409 470	345 815	344 904,56
632002	Vodné a stočné	64 450	60 638	59 566	42 999	48 649	46 320,08
632003	Poštové služby	6 541	1 460	1 653	1 481	2 540	2 529,66
632005	Telekom. služby		5 141	4 191	4 124	3 190	3 185,89
	CELKOM:	514 121	567 003	587 139	458 074	400 194	396 940,19
633	Materiál						
633001	Interiérové vybav.	3 956	6 628	2 176	2 099	11 832	10 996,49
633002	Výpočtová tech.		1 517	1 899		2 675	2 547,27
633004	Prev.stroje, zariad.	262	7 941	8 016	11 672	9 548	9 120,92
633006	Všeobecný materiál	41 506	59 963	59 057	68 075	129 057	128 243,35
633009	Časopisy, noviny	352	320	281	188	404	403,20
633010	Prac.odevy,obuv	1 460	5 077	2 170	3 793	5 036	4 128,98
633013	Softvér a licencie						
633016	Reprezentačné	468	192	542	957	2 664	2 658,56
	CELKOM:	48 004	81 638	74 141	86 784	161 216	155 808,77
634	Dopravné						
634001	Palivo, mazivá	5 546	7 150	4 933	3 143	4 406	3 928,56
634002	Údržba dop.prostr.	588	4 306	4 043	325	2 345	2 345,00
634003	Poistenie	470	566	566	13	870	867,39
	CELKOM:	6 604	12 022	9 542	3 481	7 621	7 140,95
635	Rutinná a						

	štandardná údržba						
635001	Údržba interiéru						
635002	Údržba výp.tech.		776			790	789,00
635004	Údržba strojov,prís.	17 086	31 056	32 647	35 918	39 964	38 943,14
635006	Údržba budov	37 679	26 377	42 007	34 621	115 091	114 333,86
	CELKOM:	55 541	57 133	74 654	70 539	155 845	154 066
636001	Nájomné budov						
636002	Nájomné zariadení	7 089	6 456	6 290	5 378	7 250	7 017,96
	CELKOM:	7 089	6 456	6 290	5 378	7 250	7 017,96
637	Služby						
637001	Školenia, kurzy	760	265	1 071	107	901	465,06
637003	Propagácia, reklama	2 195	1 932	12 266	4 278		
637004	Všeobecné služby	45 547	50 359	82 603	45 685	59 669	58 570,08
637 005	Špeciálne služby			78	143	157	156,48
637 006	Náhrady			1 702	408	175	175,00
637012	Poplatky a odvody	10 938	10 473	2 477	18 278	9 617	9 588,07
637014	Stravovanie	29 988	34 052	37 472	31 147	9 700	9 692,40
637015	Poistné	7 154	8 934	9 816		9 700	9 695,98
637016	Prídel do soc.fondu	7 441	7 714	8 397	7 776	9 660	8 981,18
637027	Odmeny zam mimo prac. pomeru	27 121	32 755	38 810	36 510	32 938	32 680,85
637029	Manká a škody						
637031	Pokuty a penále	85	166	151	63	120	102,49
637035	Dane	27 097	15 728	8 876	3 327	18 485	18 457,31
637 037	Vratky					1 733	1 732,90
	CELKOM:	160 327	162 378	203 719	147 722	152 855	150 297,80
642	Transfery jednotlivcom						
642012	Na odstupné	10 907			5 561	3 100	3 099,30
642013	Na odchodné	2 171			5 359		
642015	Na nem. dávky				2 104		
	CELKOM:	13 078			13 024	3 100	3 099,30
CELKOM		1 487 519	1 645 549	1 816 163	1 566 201		

Tabuľka č. 6: VÝDAVKY KAPITÁLOVÉ v EUR

Položka Podpoložka	Názov výdavku	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plán 2021	Plnenie 2021
713004	Prevádzkové stroje	92 911		38 960	17 995	213 800	213 154,43
714 001	Nákup automobilov					15 000	14 900,00
716	Projektová dokum.			58 340			
717002	Rekonštrukcie a modernizácie	390 538	40 482	86 750	1 367 687	30 000	29 989,80
717 003	Prístavby, nadstavby			4 998			
CELKOM:		483 449	40 482	189 048	1 385 682	258 800	258 044,23

VÝDAVKY KAPITÁLOVÉ v EUR – cudzie zdroje

Položka Podpoložka	Názov výdavku	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plán 2021	Plnenie 2021
713004	Prevádzkové stroje					150 000	150 000
CELKOM:						150 000	150 000

Druh príjmu a výdavku	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Od cudzích cez zriaďovateľa (Slovenský futbalový zväz)	10 000,00 EUR	10 000,00 EUR	
Zriaďovateľ 4 008,77	1 551 550,00 EUR	1 547 541,23 EUR	
Vlastné	221 850,00 EUR	213 323,31 EUR	8 527,34
Zo štátneho rozpočtu (Ministerstvo Dopravy) 0,00	25 870,10 EUR	25 870,10 EUR	
Od cudzích (Košický samosprávny 0,00	4 100,00 EUR	4 100,00 EUR	
CELKOM: 22 536,11	1 813 370,75 EUR	1 790 834,64 EUR	

Výsledok hospodárenia z rozdielu príjmov a výdavkov predstavuje sumu **22 536,11 EUR**. Rozdiel oproti výsledku hospodárenia z nákladov a výnosov je v neuhradených záväzkoch a pohľadávkach.

2.1.3 Bežné príjmy a výdavky v EUR – podnikateľská činnosť

Položka Podpoložka	Druh príjmu	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plán 2021	Plnenie 2021
212003	Z prenajatých budov, priestorov		18 554	16 964	14 204		16 997,11
223001	Za predaj tovarov a služieb		334 524	397 571	268 923	355 500	351 429,59
221 004	Ostatné poplatky		85	282			
242	Z vkladov			2			
292	Z refundácií, dobropisov		42	242	143		86,01
CELKOM:			353 206	415 061	283 270	355 500	368 512,71
453 (71)	Prostriedky z predch. roka		3 629		4 440	1 759	1 758,91
CELKOM:			356 834	415 061	287 710	1 759	1 758,91

V podnikateľskej činnosti sme pôvodne plánovali príjmy pre rok 2021 v sume 410 500,- EUR. V priebehu roka 2021 sme rozpočet príjmov a výdavkov upravovali z dôvodu prijatých opatrení proti šíreniu pandémie COVID-19 a to znížením na sumu 355 500,- EUR. V skutočnosti sme dosiahli príjmy zo služieb 351 515,60 EUR čo je oproti plánu nižšie o 3 984,40 EUR. Príjmy z prenájmu predstavovali sumu 16 997,11 EUR. V roku 2021 boli zapojené do rozpočtu aj zdroje z roku 2020 v sume 1 758,91 EUR.

VÝDAVKY BEŽNÉ v EUR

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plán 2021	Plnenie 2021
611	Mzdy, platy, príplatky						
611	Tarifný plat		62 774	93 805	64 922	65 004	65 003,10
612001	Príplatok osobný		15 046	10 188	2 500	4 091	4 090,90

612002	Príplatky ostatné		16 040	25 207	13 937	15 510	15 509,21
614	Odmeny		11 000	5 375	6 848	3 173	3 129,00
	CELKOM:		104 860	134 575	88 208	87 778	87 732,21
621,623,625 627	Odvody a príspevky do ZP,SP,DDP						
621	Poistné do VŠZP		7 589	6 680	5 922	5 269	5 134,57
623	Poistné do os. ZP		4 683	5 829	3 966	6 131	6 130,63
625001	Na nem. poistenie		1 700	1 977	1 260	1 720	1 717,13
625002	Na star.poistenie		16 427	20 375	14 225	17 351	17 350,55
625003	Na úraz. poistenie		1 012	1 174	970	997	996,45
625004	Na invalid.oistenie		3 696	4 403	3 015	3 700	3 685,35
625007	Na poistenie do RF		5 818	1 288	984	1 200	1 176,81
625005	Na poist. v nezam.		1 213	6 929	4 758	5 883	5 882,57
627	Príspevok do DDP		559	833	162	16	16
	CELKOM:		42 697	49 488	35 262	42 267	41 090,08
632	Energie						
632001	Energie		32 859	37 787	30 210	21 540	21 524,68
632002	Vodné a stočné		5 595	2 765	3 048	2 115	2 110,55
632 003	Poštovné			35	1	8	7,65
	CELKOM:		38 454	40 587	33 259	23 663	23 642,88
633	Materiál						
633001	Interiérové vybav.		281		1 648	1 050	1 043,83
633002	Výpočtová tech.			122		1 610	1 609,00
633004	Prev.stroje, zariad.		177	1 269		6 450	6 434,48
633006	Všeobecný materiál		123 669	35 955	16 638	21 360	21 282,32
633010	Prac.odevy,obuv		1 217	464	282	850	849,14
633 011	Potraviny			92 973	59 244	88 411	88 410,57
	CELKOM:		125 344	130 783	77 812	119 731	119 629,34
Položka	Druh výdavku	Plnenie	Plnenie	Plnenie	Plnenie	Plán	Plnenie
Podpoložka		2017	2018	2019	2020	2021	2021
634	Dopravné						
634001	Palivo, mazivá				675	1 140	1 091,27
634002	Údržba dop.prostr.					70	65,00
634003	Poistenie						
	CELKOM:				675	1 210	1 156,27
635	Rutinná a štandardná údržba						
635004	Údržba strojov,prís.		2 166	2 021	2 578	4 748	4 747,97
635006	Údržba budov		4 099	5 792	5 825	5 538	5 537,75
	CELKOM:		6 265	7 813	8 403	10 286	10 285,72
636002	Nájomné zariadení		187	177			
	CELKOM:		187	177		300	131,78
637	Služby						
637001	Školenia, kurzy			55			
637003	Propagácia, reklama		239	467	434	60	59
637004	Všeobecné služby		17 486	12 469	12 918	12 599	12 598,68
637006	Náhrady			93	170	56	35,00
637012	Poplatky a odvody		4 166	3 983	2 049	8 394	8 393,95
637014	Stravovanie		1 297	386			
637015	Poistné		360		55	80	75,29
637016	Prídela do soc.fondu		1 643	2 004	1 186	1 421	1 218,48
637027	Odmeny zam. mimo prac. pomeru		5 762	9 957	13 655	33 664	33 663,60
637031	Pokuty a penále		116			435	434,90

637035	Dane		3 269	14 902	11 858	15 315	15 314,55
	CELKOM:		34 338	44 316	42 325	72 024	71 793,45
642 015	Na nem. dávky			209			
	CELKOM:			209			
CELKOM			356 792	407 918	285 943	357 259	356 461,71

Oproti plánovaným výdavkom v roku 2021 v sume 357 259,- EUR sa dosiahla úspora vo výške 797,20 EUR. Čerpanie výdavkov je podmienené dosiahnutými príjmami, ktoré boli v roku 2021 v sume 370 271,62 EUR. Výsledok hospodárenia z príjmov a výdavkov podnikateľskej činnosti je vo výške 13 809,91 EUR (príjmy 370 271,62 EUR – výdaje 356 461,71 EUR).

2.2 Náklady a výnosy

Činnosť STEZ je rozdelená na hlavnú a podnikateľskú činnosť. V hlavnej činnosti vznikajú rozdiely oproti plánu aj z dôvodu výšky používaného koeficientu pri odpočte DPH na vstupe. Tento koeficient sa prepočítava až po ukončení roka a návrh rozpočtu na budúci rok sa predkladá v mesiaci október bežného roka. V roku 2021 sa používal koeficient 0,41 vypočítaný z roku 2020 po prepočte na konci roka 2021 bola výška koeficientu 0,55. Z toho vyplýva, že v roku 2021 sa odpočítala nižšia časť z DPH a do nákladov sa zúčtovala vyššia suma, preto tento rozdiel sa doúčtoval na konci roka 2021 do výnosov. Prehľad hospodárenia v jednotlivých činnostiach je uvedený v nasledovných tabuľkách. Plán nákladov a výnosov sa v priebehu roka 2021 upravoval pri prvej a tretej zmene rozpočtu. Zohľadňovalo sa neplnenie výnosov a tým aj znižovanie plánovaných nákladov z vlastných prostriedkov.

2.2.1 Hlavná činnosť – náklady v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Plán 2021	Skutočnosť 2021
501 100	Spotreba materiálu	40 655	63 762	53 305	51 830	84 243	118 622,19
501 101	Spotreb ČP	4 886	5 468	6 094	2 390	7 000	3 089,64
501 102	Spotreba kanc.potrieb	2 003	2 424	3 101	2 140	5 000	3 735,10
501 103	Spotreba benzín	25					
501 104	Spotreby nafty	6 253	6 836	4 597	3 091	7 160	4 064,44
501 106	Spotreba DHM	12 866	16 464	11 439	18 238	22 397	23 088,36
501 107	Spotreba prac. odevy	2 646	5 685	2 279	4 640	8 400	7 245,24
501 108	Odborná literatúra	230	210	254	258	100	389,26
501 110	Noviny a časopisy	52	57	28		200	276,67
501	Spotreba materiálu	69 616	100 906	81 097	82 587	134 500	160 510,90

Plánované náklady na spotrebu materiálu sme prekročili o sumu 26 010,90 EUR. Prekročenie nákladov je u položky spotreba materiálu o 34 379,19 EUR. V mesiacoch november a december bolo potrebné zakúpiť elektroinštalčný materiál, vodárenský materiál, stavebný materiál, podlahové krytiny na dokončenie údržby vnútorných priestorov v športovej hale a futbalovom štadióne. V ostatných

nákladoch t.j. spotreba čistiacich prostriedkov, kancelárskych potrieb, PHM, pracovné odevy sme zaznamenali úsporu. Prekročený bol nákup drobného hmotného majetku o 691,36 EUR. V roku 2021 sa nakúpil kancelársky nábytok (stoličky, skrine, stoly do kancelárií režijných pracovníkov, futbalového štadióna a krytej plavárne (1 993,51 EUR). Na nové šatníky do opravených šatní športovej haly sme vynaložili sumu 4 850,- EUR. Zabezpečil sa aj nový nábytok na vybavenie recepcie do zastrešenej malej ľadovej plochy v hodnote 3 354,- EUR. Kúpovata sa aj nová výpočtová a zobrazovacia technika (počítače, tlačiarne, kamery, zosilňovače) v sume 4 853,58 EUR. Na jednotlivé prevádzky (zimný štadión, krytá plaváreň, športová hala, tenisové kurty, kolkáreň) boli zakúpené podlahové a priemyselné vysávače v hodnote 1 377,25 EUR. Na doplnenie náradia (hydraulický pojazdný zdvihák, vrtacie kladivo, miešač, valec záhradný, kladivo BOSCH, sada náradia PROTECO, skrutkovač AKU) sme použili prostriedky vo výške 1 325,87 EUR. Na zabezpečenie dezinfekcie na prevádzkach boli zakúpené elektrické rozprašovače v hodnote 488,58 EUR. Z elektrických zariadení boli kúpené kávovar, chladnička, mikrovlnná rúra, indukčný varič a rýchlovarná konvica vo výške 294,30 EUR. Ďalej bolo zakúpené masážne lehátko v hodnote 177,48 EUR, bazénové schodíky 416,46 EUR.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Plán 2021	Skutočnosť 2021
502 101	Spotreba el. energie	211 344	229 349	216 372	151 531	154 543	145 110,84
502 103	Spotreba tepla	249 560	233 982	286 829	233 790	146 220	207 792,40
502 200	Spotreba vody	39 351	36 046	34 692	25 139	23 450	25 868,55
502	Ostatná spotreba	500 255	499 377	537 892	410 460	324 213	378 771,79

Pôvodný plán spotreby energií a vody bol 655 200,- EUR, ale štvrtou zmenou rozpočtu sa znížil o 330 987,- EUR. Spotreba elektrickej energie, tepla a vody je oproti plánu nákladov vyššia o 54 558,79 EUR. Najviac je prekročené teplo, kedy sa plánovalo v mesiacoch október – december so sumou cca 25 000,- EUR a skutočnosť bola 51 335,- EUR. Elektrická energia bola prekročená o 9 432,16 EUR a vodné a stočné o 2 418,55 EUR.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Plán 2021	Skutočnosť 2021
511 100	Opravy a údržba	55 401	61 771	87 846	81 499	132 250	161 107,17
511	Opravy a údržba	55 401	61 771	87 846	81 499	132 250	161 107,17
512 100	Cestovné		106	721	798	1 300	1 694,45
512	Cestovné		106	721	798	1 300	1 694,45
513 100	Reprezentačné	301	191	515	957	1 100	2 510,00
513	Reprezentačné	301	191	515	957	1 100	2 510,00
518 100	Ostatné služby	37 448	53 795	73 691	36 768	48 800	53 875,44
518 200	Tel. poplatky	6 204	8 010	5 081	4 629	4 000	4 128,84
518 300	Poštové popl.	562	468	601	504	2 420	446,34
518 400	Školenia	828	580	897	108	1 200	642,21
518 500	Revízie	8 406	9 568	6 578	4 990	10 000	5 390,47
518 600	Prop. reklama	4 874	8 556	11 891	4 377	500	

518 700	Softvér	381	244	1 380	2 115	500	372,29
518 900	Stočné	27 587	23 289	24 021	17 860	20 000	19 909,69
518 902	Nájom zariadení	7 085	6 456	6 965	5 378	9 300	7 017,96
518	Ostatné služby	93 375	110 967	131 104	76 729	96 720	91 783,24

Opravy a údržba oproti plánu je o 28 857,17 EUR vyššia. V pláne nebola zahrnuté oprava poškodeného teplovodného potrubia kotolne a rozvodov do snežnej jamy a plynovodu k snežnej jame na zimnom štadióne v sume 4 900,- EUR (havarijná situácia), oprava posuvných dverí 2 146,56,- EUR, oprava betónovej podlahy v služobnom prechode na zimnom štadióne 3 354,- EUR. V mesiaci november sa realizovala úprava hracej plochy na futbalovom štadióne za 8 164,80 EUR. Realizovala sa aj údržba priestorov sociálnych zariadení réžia, ktorá nebola v pláne. Reprezentačné bolo prekročené o 1 410,- EUR z dôvodu zakúpenia drobných darčkových predmetov pri príležitosti 25. výročia vzniku STEZ. V nákladoch na ostatné služby sme zaznamenali úsporu vo výške 4 936,76 EUR, hlavne z dôvodu, že niektoré revízie neboli realizované z dôvodu prebiehajúcej rekonštrukcie na krytej plavárni a obmedzenia prevádzok jednotlivých športovísk.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Plán 2021	Skutočnosť 2021
521 100	Mzdové nákl.	548 236	583 359	630 371	593 917	682 700	644 078,91
521 200	Dohody	27 444	34 582	40 395	34 586	33 000	34 398,39
521 300	Náhrady						
521	Mzdové nákl.	575 680	617 941	671 066	628 503	715 700	678 477,30
524 100	Zákonné soc.odvody	192 627	204 032	228 587	203 874	247 350	233 523,79
524	Zákonné odvody	192 627	204 032	228 587	203 874	247 350	233 523,79
525 100	Ostatné odvody DDS	5 433	6 336	5 814	5 408	8 400	5 296,00
525	Ostat.zákonné poistné - DDS	5 433	6 336	5 814	5 408	8 400	5 296,00
Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Plán 2021	Skutočnosť 2021
527 100	Zákonné soc. náklady	26 331	26 792	32 127	21 198,00	30 950	19 464,45
527	Zák. sociálne náklady	26 331	26 792	32 127	21 198,00	30 950	19 464,45

Skutočne dosiahnuté mzdové náklady boli oproti plánu nižšie o 37 222,70 EUR. Obmedzenia prevádzok športovísk spôsobilo, že pracovníci pracovali len na osem hodín, čím sa ušetrili príplatky za nadčasy, soboty a nedele. Odvody boli oproti plánu nižšie o 13 826,21 EUR. Pri zákonných sociálnych nákladoch bola úspora o 11 485,55 z dôvodu nižších nákladov na stravné a tvorbu sociálneho fond, keďže mzdové náklady boli nižšie ako plán.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Plán 2021	Skutočnosť 2021
538 100	Ostatné poplatky	8 327	9 110	8 994	15 796	9 467	7 520,55
538	Ostatné poplatky	8 327	9 110	8 994	15 796	9 467	7 520,55

Na účte 538 sa účtovali poplatky za odvoz TKO vo výške 6 663,80 EUR, koncesionárske poplatky 957,42 EUR a poplatky za uloženie odpadu pri vývoze odpadu na skládku.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Plán 2020	Skutočnosť 2020
541 100	Zostatková cena	120 849					
541	Zostatková cena	120 849					
548 100	Ostatné prev.náklady	8 407	94	186	8 085		
548	Ostatné prev.náklady	8 407	94	186	8 085		
549 100	Manká a škody			1 185			
549	Manká a škody			1 185			
545 100	Pokuty a penále	26		16	77		389,51
545	Pokuty a penále	26		16	77		389,51

Na účte 545 – Pokuty a penále neboli plánované žiadne zdroje a úhrady predstavujú sumu 389,51 EUR. Z kontroly zo sociálnej poisťovne nám bola vyčíslená pokuta za neskoré odhlasovanie zamestnancov pracujúcich na dohody o vykonaní prác, dohody o pracovnej činnosti a brigádnickej práci študentov v sume 300,64 EUR. Ostatné pokuty a penále sú za oneskorené úhrady faktúr.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Plán 2021	Skutočnosť 2021
551 100	Odpisy – zriaďovateľ	279 015	276 901	240 260	219 584	240 000	282 047,32
551 200	Odpisy – STEZ	4 924	2 868	2 744	2 744	2 760	2 744,00
551 300	Odpisy – ostatní	2 088	1 195	3 612	4 848	20 000	45 704,68
551 400	Odpisy – ŠR	17 267	16 543	16 063	15 934	15 936	15 934
551	Odpisy dlhodobého majetku	303 294	297 507	262 678	243 110	278 696	34 6 430

Vyššie odpisy o 67 734,- EUR oproti plán sú z dôvodu zaradenia rekonštrukcie futbalového štadióna, nákupu nových zariadení, rekonštrukcií budov, nákupu dopravných prostriedkov zo zdrojov od zriaďovateľa vo výške 1 038 032,21 EUR. Z cudzích zdrojov bol v roku 2021 zaradený majetok na futbalovom štadióne vo výške 749 999,99 EUR a na zimnom štadióne 150 000,- EUR (nákup rolby a novej ozvučovacej jednotky). Výška odpisov neovplyvní hospodársky výsledok, pretože v rovnakej výške sú aj dotácie na odpisy vo výnosovej časti.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Plán 2021	Skutočnosť 2021
568 100	Poplatky banke	342	489	622	661	1 000	364,05
568 200	Poistné	11 443	6 646	10 325	9 573	9 500	13 877,70

	nehnutelnosti						
568 400	Poistné hav. a zákonné	1 022	233	565	677	300	315,00
568 500	Ostatné fin. náklady	1 682	1 961	533	1 000		1 253,37
568	Ostatné finančné náklady	14 489	9 329	12 045	11 911	10 800	15 810,12
591	Splatná daň z príjmov	6,78	8,90		3		

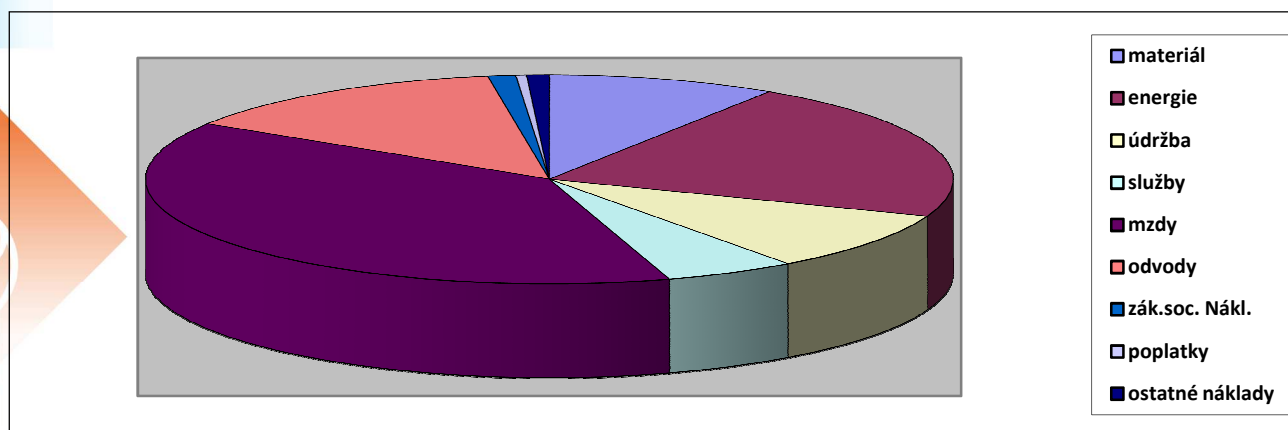
Na účte 568 – Ostatné finančné výnosy bola skutočnosť vyššia oproti plánu o 5 010,12 EUR. Výšku ostatných výdavkov v priebehu roka je ťažko odhadnúť.

CELKOM	1 829 804	1 944 556	2 061 894	1 790 995	1 991 446	2 103 289,27
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------------

Náklady bez odpisov a zostatkovej ceny predaného dlhodobého majetku

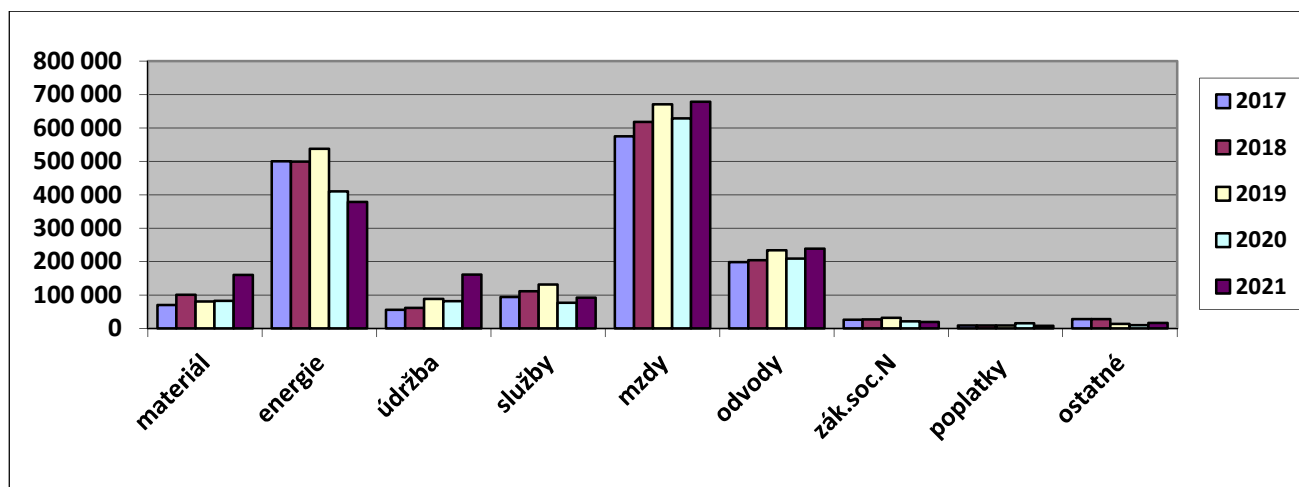
CELKOM	1 545 055	1 649 917	1 801 960	1 547 885	1 712 750	1 759 603,27
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------------

Podiel jednotlivých nákladov na celkových nákladoch za rok 2020 je zobrazený v grafe č. 1



Najväčší podiel na celkových nákladoch majú energie. Nasledujú mzdy a odvody. Približne rovnaký podiel majú materiálové náklady a údržba.

Vývoj jednotlivých druhov nákladov za roky 2017 až 2021 je znázornený v grafe č. 2



2.2.2 Hlavná činnosť – výnosy v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Plán 2021	Skutočnosť 2021
602 200	Tržby ľadová plocha hlavná a vedľajšia	52 522	81 476	78 485	47 643	29 500	27 389,96
602 202	Tržby – verejné korčuľovanie	9 222	14 888	14 017	6 226	3 000	
602 201	Tržby – prenájom neb. Priestorov ZŠ	14 442	14 687	16 271	8 938	5 000	12 279,83
602 302	Tržby za bazén KP a LK	202 471	200 703	200 652	130 805	60 300	70 180,89
602 301	Tržby- sauna a seragem	28 644	25 716	25 392	15 124	7 000	1 283,83
602 303	Tržby- prenájom neb. Priestorov KP a LK	9 801	8 645	10 125	9 528	4 900	6 504,93
602 400	Tržby- prenájom ŠH	6 313	11 206	12 372	4 340	5 000	4 993,29
602 401	Tržby- prenájom neb.priestorov ŠH	18 943	17 839	19 552	17 746	20 000	17 497,73
602 800	Tržby – prenájom ihriská FŠ	3 422	2 481	4 707	5 925	3 500	225,50
Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Plán 2021	Skutočnosť 2021
602 801	Tržby- prenájom neb.priestorov FŠ	5 083	5 205	5 514	6 827	6 000	8 667,64
602 700	Tržby – pren. Kolk.	1 834	1 970	2 359	1 297	1 700	754,33
602 900	Tržby- prenájom AŠ		150	3 040			
602 901	Tržby – prenájom neb.priestorov AŠ	3 099	3 010	192	2 900	1 800	1 097,82
602 601	Tržby – prenájom neb. Priestorov a TK	6 346	5 365	3 697	3 063	11 000	2 137,36
602 602	Tržby – vstup TK	13 522	12 308	15 762	13 469	2 500	7 655,50
602 600	Ostatné príjmy			525	542	2 760	32,51
602	Tržby z predaja služieb	383 173	405 650	412 661	274 376	163 960	160 701,12

V roku 2021 sme dosiahli nižšie výnosy ako boli plánované o 3 258,88 EUR. Štvrtou zmenou rozpočtu v decembri 2021 sa plán nákladov a výnosov upravoval s ohľadom na vzniknutú situáciu počas roka (uzavreté prevádzky) a znížil sa o sumu 353 000,- EUR. Prevádzka krytej plavárne t.j. bazén a sauna

bola prakticky pre verejnosť uzavretá počas celého roka (do mája platili obmedzenia, v máji bola otvorená pre kluby v obmedzenom počte, počas letnej sezóny sa neprevádzkovala a od septembra prebiehala rekonštrukcia). Letné kúpalisko sa začalo prevádzkovať až v mesiaci júl 2021. Verejné korčuľovanie počas celého roka 2021 nebolo. Plánované výnosy sa nespĺnili ani na prevádzke tenisové kurty.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Plán 2021	Skutočnosť 2021
641 100	Tržby z predaja majetku	13 500					800,00
641	Tržby z predaja majetku	13 500					800,00
642 100	Tržby z predaja materiálu			50			
642	Tržby z predaja materiálu			50			
648 100	Ostat.prev.výnosy	862	8 341	14 275	11 279		24 560,77
648	Ostatné prev.výnosy	862	8 341	14 275	11 279		24 560,77

Na účet 648 – Ostatné prevádzkové výnosy boli zúčtované refundáciu ÚPSVaR, s ktorým sme mali v priebehu roka uzatvorené dve zmluvy a výnosy pri uplatňovaní DPH po prepočte koeficientu na konci roka 2021 v sume 18 034,13 EUR.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Plán 2021	Skutočnosť 2021
662 100	Úroky	36	48	105	14		
662	Úroky	36	48	105	14		
691 100	Prevádzkové dotácie	1 186 278	1 245 880	1 348 680	1 313 433	1 551 550	1 551 550
691	Prevádzkové dotácie	1 186 278	1 245 880	1 348 680	1 313 433	1 551 550	1 551 550
692 100	Dotácia na odpisy – zriaďovateľ	324 928	276 901	241 444	219 585	240 000	282 047,32
692 400	Dotácia na odpisy – ŠR	91 278	16 543	16 063	15 934	15 936	15 934,00
692	Dotácia na odpisy	417 131	293 443	257 507	235 518	255 936	297 981,32
693 100	Výnosy z trans. zo ŠR			10 000			9 427
693	Výnosy z trans. zo ŠR			10 000			9 427
698 100	Dotácia odpisy – ostatné subj.	2 089	1 195	3 612	4 848	20 000	45 704,68
698	Dotácia odpisy- ostatné subj.	2 089	1 195	3 612	4 848	20 000	45 704,68

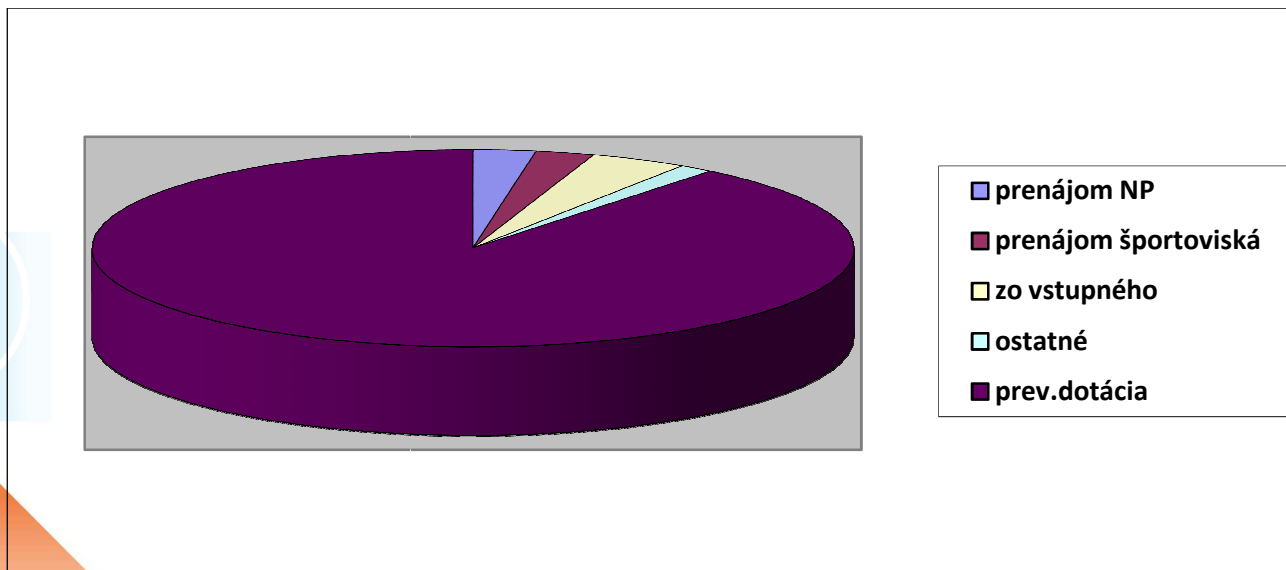
Pôvodný plán príspevku na bežné výdavky od zriaďovateľa vo výške 1 493 550,- EUR (účet 691) sa v priebehu roka 2021 menil dvakrát. Prvou zmenou rozpočtu bol navýšený o 39 000,- EUR a to na zvýšenie kapacity zdroja tepla snežnej jamy na zimnom štadióna 18 000,- EUR, dofinancovanie úprav šatní a chodieb v športovej hale 12 000,- EUR, oprava šatní v administratívnej budove futbalového štadióna 9 000,- EUR). Treťou zmenou rozpočtu sa zvýšil príspevok o 19 000,- EUR toho 10 000,- EUR dokončenie údržby vnútorných priestorov v športovej hale a 9 000,- EUR dokončenie údržby v administratívnej budove futbalového štadióna.

CELKOM	1 751 227	1 954 558	2 046 891	1 839 468	1 991 446	2 090 724,89
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------------

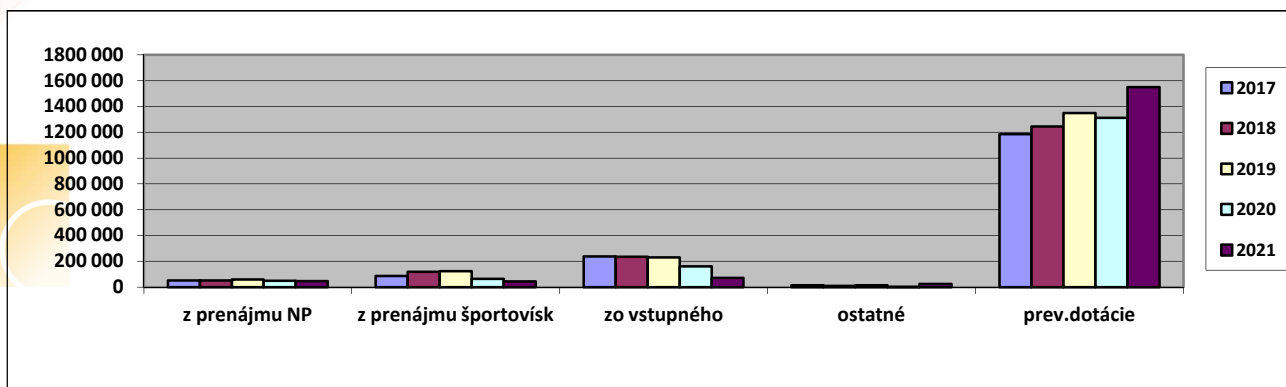
CELKOM	1 466 478	1 659 919	1 785 771	1 599 102	1 712 750	1 814 788,89
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------------

Výnosy bez dotácie na odpisy

Podiel jednotlivých druhov výnosov na celkových výnosoch za rok 2021 je uvedený v grafe č. 3



Vývoj jednotlivých druhov výnosov za roky 2016 až 2020 je uvedený v grafe č. 4



V roku 2021 sme dosiahli celkové výnosy aj s príspevkom od zriaďovateľa vo výške 2 090 724,89 EUR. Po odpočítaní dotácie na odpisy je to 1 814 789,89 EUR. Výnosy z prenájom v porovnaní s rokom 2020 boli o 2 359,- EUR nižšie, z prenájom športoviská o 21 381,- EUR a zo vstupného o 89 424,- EUR. Jednotlivé športoviská boli v prevádzke v roku 2021 menej mesiacov ako v roku 2020. Letné kúpalisko sa otváralo 6.7.2021 a ukončilo prevádzku 16.8.2021 pre nepriaznivé počasie.

Prehľad výsledkov hospodárenia za roky 2016 - 2020 v EUR

Rok	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Plán 2021	Skutočnosť 2020
Náklady	1 953 269	1 944 556	2 061 875	1 790 992	1 991 446	2 103 289,27
Výnosy	1 974 411	1 954 558	2 046 891	1 839 468	1 991 446	2 090 724,89
591 - Daň z príjmov			19			
Výsledok hospodárenia	21 142	10 002	-15 004	48 473	0	-12 564,38

Hospodárenie v roku 2021 sme v hlavnej činnosti ukončili stratou 12 564,38 EUR. Náklady oproti plánu boli vyššie o 111 843,27 EUR, ale súčasne boli výnosy oproti plánu vyššie o 99 278,89 EUR. Rozdiely medzi plánom a skutočnosťou vznikli z dôvodu, že výška odpisov v nákladovej časti sa líši od plánu z dôvodu zaradzovania majetku v mesiaci november a december o 67 750,- EUR a v tej istej výške aj vo výnosoch. Po predložení úpravy plánu nákladov a výnosov sme riešili aj neplánované opravy na odstránenie havarijného stavu. Uvedené stratu navrhujeme zaúčtovať na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

2.2.3 Podnikateľská činnosť- náklady v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021
501	Spotreba materiálu	86 587	88 109	111 768	80 366	108 415,26
502	Spotreba energií	33 702	45 123	44 900	36 300	40 390,09
504	Spotreba tovaru	26 798	23 928	26 644	12 661	19 998,08
511	Opravy a údržba	10 790	5 248	3 939	3 919	15 892,90
518	Ostatné služby	14 737	12 869	16 361	18 139	13 679,99
521	Mzdy	114 559	127 004	146 539	91 953	130 545,93
524	Zák. sociálne odvody	41 670	43 031	50 770	31 850	44 795,19
525	Ostatné soc. odv.	322	576	576	80	32
527	Zák.soc. náklady	5 852	6 158	6 289	3 724	5 216,87
531	Daň z mot.voz.	160		319	274	316,98
538	Ostatné dane a popl.	2 714	2 642	2 361	1 422	8 965,75
545	Pokuty a penále	300	216			434,90
548	Ostatné prev.náklady	1 901	2 779	2 006	1 773	542,82
558	Opravné položky					
568	Ostatné fin. náklady	1 511	1 257	2 140	1 828	1 512,95
572	Škody	136		10		
591	Daň z príjmov	140	555	1 027	1 082	1 610,03
	CELKOM	341 557	359 496	415 649	285 372	393 974,16

2.2.4 Podnikateľská činnosť- výnosy v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021
602	Tržby z pred. služieb	277 896	296 703	338 096	250 660	315 025,35
604	Predaný tovar	59 901	58 801	76 619	32 118	61 540,60
648	Ostatné prev. výnosy	3 978	4 082	4 794	6 663	1 944,15
662	Úroky z vkladov			2		
693	Výnosy z trans zo ŠR					20 543,10
	CELKOM	341 775	359 586	419 511	289 441	399 053,20
	Výsledok hospodárenia	218	90	3 862	4 069	5 079,04

Z podnikateľskej činnosti sme v roku 2021 dosiahli zisk 5 079,04 EUR po zdanení. V porovnaní s rokom 2020 sú výnosy z podnikateľskej činnosti vyššie 109 612,20 EUR. V mesiacoch apríl a máj 2021 sa organizovali plavecké sústredenia v rámci uzavretých skupín, čo nám prinieslo výnosy za ubytovanie a stravovanie. Činnosť kuchyne bolo prevažnú časť roka obmedzená len na závodné stravovanie pre zamestnancov STEZ a poskytovanie stravovania pre dôchodcov. Náklady boli v roku 2021 boli oproti roku 2020 vyššie o 108 602,16 EUR. Výsledok hospodárenia navrhujeme tiež preúčtovať na účet 428- Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

2.2.5 Stav dlhodobého majetku k 31.12.2021 v EUR

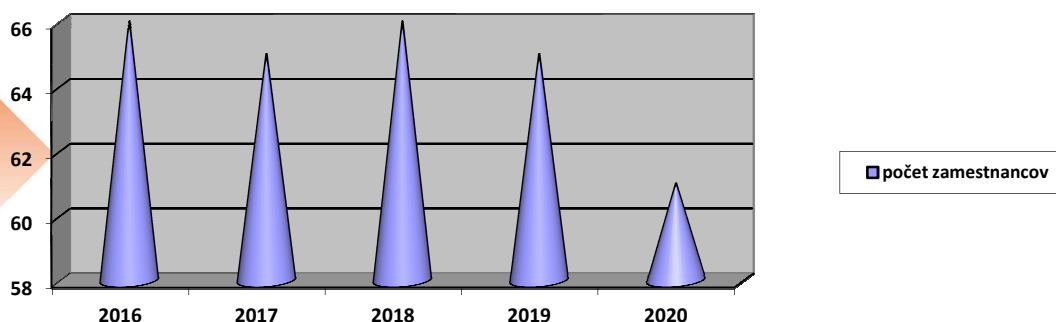
Číslo účtu	Názov účtu	Obstarávací cena k 31.12.2020	Prírastky 2021	Úbytky 2021	Obstarávací cena k 31.12.2021	Oprávky k 31.12.2021	Zostatková cena k 31.12.2021
013	Softvér	48 662,64			48 662,64	48 662,64	0,00
021	Budovy, haly, stavby	12 084 668,17	1 559 976,77	73 104,39	13 571 540,55	6 361 203,65	7 210 336,90
022	Stroje, prístroje, zariadenia	1 465 943,03	366 709,70		1 832 652,73	941 266,08	891 386,65
023	Dopravné prostriedky	16 387,51	14 900,00		31 287,51	17 632,51	13 655,00
031	Pozemky	756 799,72	24 747,15		781 546,87		781 546,87
042	Obstaranie DHM	1 580 435,67	398 045,23	1 938 032,20	40 448,70		40 448,70
028	Drobný DM	35 294,35			35 294,35	35 294,35	0,00
	CELKOM	15 988 194,09	2 364 378,85	2 011 136,59	16 341 433,35	7 404 059,23	8 937 374,12

V roku 2021 sa navýšila hodnota dlhodobého majetku o 2 364 378,85 EUR. Pri budovách sa majetok navyšoval o 1 559 976,77 EUR, z toho rekonštrukcia futbalového štadióna bola vo výške 1 539 986,97 EUR. Zo zdrojov od zriaďovateľa sa investovalo 789 986,98 EUR a zo zdrojov Slovenského futbalového zväzu 749 999,99 EUR. Na zimnom štadióne sa rekonštruovali šatne mužstva dospelých pre splnenie požadovaných podmienok pre extraligu. Zo zdrojov mesta vo výške 19 989,80 EUR. Na základe Delimitačného protokolu sme zriaďovateľovi odovzdávali zo správy tribúnu atletického štadióna, kde prebieha rekonštrukcia a budova sa búrala (obstarávací cena 73 104,39 EUR). Stroje, prístroje a zariadenia sa zakúpili v hodnote 366 709,70 EUR. Do majetku sa zaradzovala rolba vo výške 150 000,- EUR, kde mesto financovalo spoluúčasť vo výške 7 500,- EUR a Slovenský zväz ľadového hokeja 142 500,- EUR. Z prostriedkov SZLH sa zakúpila aj nová ozvučovací jednotka na zimný štadión v cene 7 500,- EUR. Na uvedenom stredisku sa v priebehu roka 2021 zakúpil nový systém videorozhodcu ako aj časomery, ktoré sú nevyhnutné pre organizovanie extraligových a medzinárodných zápasov v hodnote 44 997,60 EUR. Taktiež systém réžie zápasu tzv. kocka bol zastaralý. Kúpou nového systému sa zabezpečila dodávka kompletne nového hardvéru spolu s novým softvérom, ktorý je otvorený, to znamená, že obsluha si môže navrhovať a vytvárať vlastnú grafiku. Cena tejto investície bola vo výške

48 295,20 EUR. Nad hlavnou ľadovou sa modernizovalo osvetlenie v hodnote 19 959,27 EUR. Na zvýšenie úrovne zvuku a zrozumiteľnosti pri hlásení ako aj púšťaní hudby počas zápasov sa zakúpilo a modernizovalo ozvučenie vo výške 25 940,88 EUR. Podľa pravidiel ľadového hokeja SZĽH, IIHF a bezpečnostného reglementu musia byť hráčske lavice a trestné lavice uzavreté a oddelené. Na zabezpečenie tejto požiadavky kúpou nových mantinelov sme vynaložili zdroje 9 678,- EUR. Zabezpečenie nového kamerového systému a internetovej infraštruktúry si vyžadoval investíciu vo výške 17 489,95 EUR. V športovej hale sa zakúpil tiež nový systém ozvučenia v hodnote 8 920,80 EUR. Na tenisových kurtoch bolo nevyhnutnou investíciou zakúpenie valca na úpravu antuky 1 800,- EUR. Pre plynulý chod prevádzky kuchyne bol obstaraný nový konvektomat 6 696,- EUR. V roku 2021 bol zakúpený trojstranný sklápač v hodnote 14 900,- EUR na prevoz materiálov medzi prevádzkami a odvod odpadov na skládku. Zo ZŠ Levočská nám bola prevedená umývačka riadu v obstarávacej hodnote 3 554,27 EUR.

3. ZAMESTNANOSŤ A MZDY

K 31.12.2020 bolo v STEZ – príspevková organizácia, zamestnaných 61 zamestnancov, z toho 50 zamestnancov v hlavnej činnosti (21 žien, 29 mužov) a 11 zamestnancov v podnikateľskej činnosti (ženy 7, muži 4). V roku 2021 sme zamestnávali na dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru 113 ľudí (hlavne počas letnej sezóny v bufetoch a na letnom kúpalisku).



V priebehu roka 2021 sme prijali 6 zamestnancov a ukončili sme pracovný pomer s 8 zamestnancami. V roku 2021 sme zamestnávali na dohodu o brigádnickej práci študentov 13 osôb, na dohodu o vykonaní práce 75 osôb a na dohodu o pracovnej činnosti 25 osôb.

Priemerná mesačná mzda bola v roku 2017 – 812,91 EUR, v roku 2018- 843,43 EUR, v roku 2019 – 994,47 EUR, v roku 2020 – 918,95 EUR a v roku 2021 – 995,65 EUR.

Plnenie investičného plánu EMKOBEL, a. s. Spišská Nová Ves za kalendárny rok 2021

Plánované zdroje pre rok 2021 na všetky investičné akcie boli vo výške 334 310,00 €

Z uvedenej sumy bolo preinvestovaných celkovo 332 715,02 €. Všetky investičné akcie boli po vecnej stránke splnené.

Spoločnosť v roku 2021 splnila plánované investičné akcie nasledovne:

1/ Rekonštrukcia rozvodov ÚK a TV okruh PK Mier 1 – vetva sever, I. ETAPA

Predmetom investičnej akcie bola rekonštrukcia SVR v okruhu PK Mier 1 – vetva sever pre objekty Št. nábrežie 15 – 20. Teplovodný rozvod bol pravidelne zaplavovaný pri zvýšenej hladine rieky Hornád. Nové použité predizolované potrubie majú vonkajšiu plášť z vysoko hustého polyetylénu HDPE odolnému voči vonkajšej vlhkosti.

Realizácia: 1. 8. 2021 – 30. 9. 2021

2/ Prekládka teplovodu pri objekte Tr. 1. Mája 26

Predmetom investičnej akcie bolo preloženie sekundárnych teplovodných rozvodov ÚK, TV a TV cirkulácie po havárii na pôvodných sekundárnych rozvodoch. Zrušená trasa rozvodov ÚK a TV na vetve č. 3 pre objekty Trieda 1. mája 22, Trieda 1. mája 24 a MŠ Jilemnického bola vedená popod bytový dom Trieda 1. mája 26 a bola v havarijnom stave. Z toho dôvodu bola navrhnutá oprava preložením kritického úseku do novej trasy. Touto prekládkou sa vyhneme možnosti ohrozenia dodávky tepla a teplej vody pre objekty Trieda 1. mája 22, Trieda 1. mája 24 a MŠ Jilemnického.

Realizácia: 15. 8. 2021 – 30. 9. 2021

3/ Vypracovanie projektu „Prekládka teplovodu pri objekte Tr. 1. Mája 26 v Spišskej Novej Vsi“

Predmetom investičnej akcie bolo vypracovanie projektu prekládky teplovodu pri objekte Tr. 1. Mája 26 z dôvodu havarijného stavu.

PD dodaná: Júl 2021

4/ Vypracovanie projektu „Rekonštrukcia SVR ÚK a TV na sídlisku Mier PK č. 4, Spišská Nová Ves“ – vetva MKC

Predmetom investičnej akcie bolo vypracovanie projektovej dokumentácie “Rekonštrukcia sekundárnych vykurovacích rozvodov ÚK a TV na sídlisku Mier PK č. 4 – vetva MKC” z dôvodu veľmi častých únikov vykurovacej vody, teplej vody, predimenzovanosti potrubí a zníženia tepelných strát.

PD dodaná: December 2021

5/ Vypracovanie projektu „Rekonštrukcia SVR ÚK a TV na sídlisku Mier PK č. 2, Spišská Nová Ves“ – vetva Západ

Predmetom investičnej akcie bolo vypracovanie projektovej dokumentácie “Rekonštrukcia sekundárnych vykurovacích rozvodov ÚK a TV na sídlisku Mier PK č. 2 – vetva Západ” z dôvodu častých únikov vykurovacej vody, teplej vody, predimenzovanosti potrubí a zníženia tepelných strát.

PD dodaná: December 2021

6/ Vypracovanie projektu „Rekonštrukcia SVR ÚK a TV na sídlisku Mier PK č. 3, Spišská Nová Ves“ – vetva Východ

Predmetom investičnej akcie bolo vypracovanie projektovej dokumentácie “Rekonštrukcia sekundárnych vykurovacích rozvodov ÚK a TV na sídlisku Mier PK č. 3“ – vetva Východ z dôvodu častých únikov vykurovacej vody, teplej vody, predimenzovanosti potrubí a zníženia tepelných strát.

PD dodaná: December 2021

V Spišskej Novej Vsi dňa, 10. 02. 2022

Ing. Marián Bubeník
riaditeľ spoločnosti

PLNENIE INVESTIČNÉHO PLÁNU SPRAVOVANÉHO MAJETKU MESTA SPIŠSKÁ NOVÁ VES od 01. 01. 2021 do 31. 12. 2021

A/ Plánované zdroje na investície v roku 2021

334 310,00 €

B/	Plánované investičné akcie v roku 2021 - realizácia projektov	Plán	Cenová ponuka dodávateľov	Fakturácia	Úhrada
1.	Rekonštrukcia rozvodov ÚK a TÚV okruh kotolne Mier 1, Spišská Nová Ves - Štúrovo nábrežie 15 - 20	299 000,00 €	158 314,36 €	158 314,36 €	158 314,36 €
2.	Realizácia projektu "Prekládka teplovodu pri objekte Trieda 1. mája 26 v Spišskej Novej Vsi"		140 470,66 €	140 470,66 €	140 470,66 €
SPOLU		299 000,00 €	298 785,02 €	298 785,02 €	298 785,02 €

C/	Plánované investičné akcie v roku 2021 - vypracovanie projektovej dokumentácie	Plán	Cenová ponuka dodávateľov	Fakturácia	Úhrada
3.	Vypracovanie projektu "Prekládka teplovodu pri objekte Trieda 1. mája 26 v Spišskej Novej Vsi"	35 310,00 €	4 920,00 €	4 920,00 €	4 920,00 €
4.	Vypracovanie projektu "Rekonštrukcia sekundárnych vykurovacích rozvodov ÚK a TV na sídlisku Mier PK č. 4, Spišská Nová Ves"		5 994,00 €	5 994,00 €	5 994,00 €
5.	Vypracovanie projektu "Rekonštrukcia sekundárnych vykurovacích rozvodov ÚK a TV na sídlisku Mier PK č. 2, Spišská Nová Ves"		23 016,00 €	23 016,00 €	23 016,00 €
6.	Vypracovanie projektu "Rekonštrukcia sekundárnych vykurovacích rozvodov ÚK a TV na sídlisku Mier PK č. 3, Spišská Nová Ves"				
SPOLU		35 310,00 €	33 930,00 €	33 930,00 €	33 930,00 €

V Spišskej Novej Vsi, dňa 10. 02. 2022

celkom

332 715,02 €

Vypracoval: Ing. Ján Babík
 technik pre inžinierske
 siete a investície

Schválil:

Ing. Marián Bubeník
 riaditeľ spoločnosti