



Spišská Nová Ves, 5. 4. 2023

**MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO  
dňa 27. apríla 2023**

**PREDMET Záverečný účet mesta Spišská Nová Ves za rok 2022**

---

<b>Predkladá:</b>	<b>Ing. Pavol Bečarik</b> , primátor mesta
<b>Spracoval:</b>	Ing. Iveta Topoliová, vedúca finančného oddelenia, vedúci oddelení MsÚ, riaditelia RO a PO.
<b>Prerokované:</b>	vo finančnej komisii pri MsZ.
<b>Dôvod predloženia:</b>	v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších zmien.
<b>Prizvaní:</b>	vedúci oddelení MsÚ, riaditelia RO a PO
<b>Podpisy:</b>	

**Návrh na uznesenie:**

Mestské zastupiteľstvo v Spišskej Novej Vsi

**1. schvaľuje**

- a)** celoročné hospodárenie mesta Spišská Nová Ves za rok 2022, ktorého súčasťou je hospodárenie rozpočtových organizácií, bez výhrad,
- b)** schodok bežného a kapitálového hospodárenia mesta Spišská Nová Ves za rok 2022 vo výške pred úpravou 1 917 659,53 Eur, zvýšený o nevyčerpané účelovo určené fin. prostriedky a cudzie prostriedky na účtoch vo výške 749 896,90 Eur, celkom schodok 2 667 556,43 Eur,
- c)** vysporiadanie upraveného schodku bežného a kapitálového hospodárenia 2 667 556,43 Eur s výsledkom finančných operácií,

**2. berie na vedomie**

- a)** výsledok finančných operácií po úprave vo výške 4 015 761,75 Eur a vrátenie nepoužitých finančných prostriedkov po vysporiadaní schodku bežného a kapitálového rozpočtu vo výške 1 348 205,32 Eur do rezervného fondu,
- b)** celoročné hospodárenie príspevkových organizácií mesta za rok 2022,
- c)** odborné stanovisko hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu mesta za rok 2022,
- d)** účtovný hospodársky výsledok mesta za rok 2022 - zisk, ktorý vznikol ako rozdiel výnosov a nákladov vo výške 1 970 742,60 Eur a jeho preúčtovanie na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

**3. ukladá**

- a)** usporiadať výsledky hospodárenia príspevkových organizácií takto:

- Mestské kultúrne centrum – zisk vo výške 54,99 Eur preúčtovať na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov tejto organizácie,
- Zoologická záhrada – stratu vo výške 13 333,11 Eur preúčtovať na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov tejto organizácie,
- Správa telovýchovných zariadení – stratu vo výške 49 656,32 Eur preúčtovať na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov tejto organizácie.

**Z:** prednosta MsÚ, riaditelia príspevkových organizácií

**T:** do 30. 6. 2023

**b)** previesť nepoužité finančné operácie vo výške 1 348 205,32 Eur do rezervného fondu.

**Z:** vedúca finančného oddelenia

**T:** do 30. 6. 2023

Hospodárenie mesta Spišská Nová Ves za rok 2022 bolo schválené uznesením MsZ číslo 88/2023 zo dňa 27. apríla 2023.

# ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA SPIŠSKÁ NOVÁ VES ZA ROK 2022

Predkladá: Ing. Pavol Bečarik, primátor mesta

Spracovala: Ing. Iveta Topoliová, vedúca finančného oddelenia

V Spišskej Novej Vsi 5. apríla 2023

Návrh záverečného účtu:

- zverejnený na úradnej tabuli mesta dňa 11. apríla 2023
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli dňa 11. apríla 2023
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa 11. apríla 2023

Záverečný účet schválený MsZ dňa 27. apríla 2023, uznesením č. ....

## Obsah:

<b>A.</b>	<b>Rozpočet mesta za rok 2022</b>	<b>3</b>
<b>B.</b>	<b>Plnenie rozpočtu za rok 2022</b>	<b>4</b>
B.1	Bežné príjmy	4
B.1.1	<i>Daňové príjmy</i>	4
B.1.2	<i>Nedaňové príjmy</i>	7
B.1.3	<i>Granty a transfery</i>	9
B.1.4	<i>Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou</i>	12
B.2	Kapitálové príjmy	13
B.3	Príjmové finančné operácie	14
	Rekapitulácia príjmov	15
B.4	Bežné výdavky	16
B.4.1	<i>Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie</i>	16
B.4.2	<i>Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie</i>	23
B.5	Kapitálové výdavky	25
B.5.1	<i>Kapitálové výdavky podľa zdrojov a ekonomickej klasifikácie</i>	26
B.6	Výdavkové finančné operácie	28
	Rekapitulácia výdavkov	28
<b>C.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za rok 2022 a jeho usporiadanie</b>	<b>31</b>
<b>D.</b>	<b>Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov za rok 2022</b>	<b>35</b>
<b>E.</b>	<b>Finančné usporiadanie vzťahov za rok 2022</b>	<b>36</b>
E.1	Finančné usporiadanie voči zriadeným rozpočtovým organizáciám	36
E.2	Finančné usporiadanie voči príspevkovým organizáciám	38
E.3	Finančné usporiadanie voči SR	40
E.4	Finančné usporiadanie s obchodnými spoločnosťami mesta, s PO a FO – podnikateľmi	40
<b>F.</b>	<b>Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2022</b>	<b>44</b>
F.1	Stav pohľadávok k 31. 12. 2022	45
F.2	Stav záväzkov k 31. 12. 2022	46
<b>G.</b>	<b>Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2022</b>	<b>47</b>
<b>H.</b>	<b>Informácia o nákladoch a výnosoch k 31. 12. 2022</b>	<b>49</b>

## Prílohy:

**Rozbor hospodárenia škôl a školských zariadení za rok 2022**  
**Rozbor hospodárenia Domova dôchodcov Brezová ul. za rok 2022**  
**Rozbor hospodárenia Mestského kultúrneho centra za rok 2022**  
**Rozbor hospodárenia Zoologickej záhrady za rok 2022**  
**Rozbor hospodárenia Správy telovýchovných zariadení za rok 2022**  
**Plnenie investičného plánu Emkobel, a. s. 2022**  
**Hodnotiaca správa za rok 2022**

## A. ROZPOČET MESTA ZA ROK 2022

Podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. je mesto povinné údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracovať do záverečného účtu. Povinnosť prerokovať záverečný účet v MsZ je do šiestich mesiacov po uplynutí rozpočtového roka. Podľa ustanovenia § 16 zákona č. 583/2004 Z. z. obsahuje najmä:

- údaje o plnení rozpočtu,
- bilanciu aktív a pasív,
- prehľad o stave a vývoji dlhu,
- údaje o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti mesta,
- prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 vyššie uvedeného zákona,
- údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti,
- hodnotenie plnenia programov mesta.

Rozpočet bol schválený poslancami MsZ dňa 16. decembra 2021, číslo uznesenia 603/2021.

Zmeny rozpočtu boli schválené poslancami MsZ takto:

- prvá zmena schválená dňa 28. 04. 2022 č. uznesenia 680/2022
- druhá zmena schválená dňa 23. 06. 2022 č. uznesenia 711/2022
- tretia zmena schválená dňa 29. 09. 2022 č. uznesenia 750/2022
- štvrtá zmena schválená dňa 10. 11. 2022 č. uznesenia 797/2022
- piata zmena schválená dňa 15. 12. 2022 č. uznesenia 15/2022

Zmeny rozpočtu, rozpočtové opatrenia v roku 2022 schválené primátorom mesta v zmysle Zásad hospodárenia s fin. prostriedkami mesta č. 2/2019, § 12, § 22:

- zapojenie fin. prostriedkov ŠR, EÚ, dary, počet 235 v hodnote 4 729 007 Eur
- zapojenie fin. prostriedkov ŠR, EÚ, dary, rozpočtové organizácie v hodnote 267 470 Eur
- presuny rozpočtových prostriedkov, bez zmeny objemu zdrojov v počte 211

**Tabuľka č. 1: Prehľad plánovaného rozpočtového hospodárenia mesta v roku 2022**

Štruktúra rozpočtu	Schválený rozpočet 2022 v €	Zmeny rozpočtu v €						Upravený rozpočet 2022 v €
		1. zmena	2. zmena	3. zmena	4. zmena	5. zmena	ŠR, EÚ, dary	
Bežné príjmy	36 417 454	1 089 170	-85 379	1 596 909	50 000	-12 361	2 491 124	41 546 917
Bežné výdavky	35 377 097	1 334 510	-199 879	618 462	0	-8 924	3 248 664	40 369 930
<b>Hospodárenie bežného rozpočtu</b>	<b>1 040 357</b>	<b>-245 340</b>	<b>114 500</b>	<b>978 447</b>	<b>50 000</b>	<b>-3 437</b>	<b>-757 540</b>	<b>1 176 987</b>
Kapitálové príjmy	292 000	970 000	0	78 000	0	900	1 629 956	2 970 856
Kapitálové výdavky	3 660 461	1 617 476	188 500	1 056 447	50 000	-2 537	1 747 813	8 318 160
<b>Hospodárenie kapitálového rozpočtu</b>	<b>-3 368 461</b>	<b>-647 476</b>	<b>-188 500</b>	<b>-978 447</b>	<b>-50 000</b>	<b>3 437</b>	<b>26 052</b>	<b>-5 347 304</b>
Príjmové finančné operácie	3 271 274	892 816	74 000	0	0	0	875 397	5 113 487
Výdavkové finančné operácie	943 170	0	0	0	0	0	0	943 170
<b>Výsledok finančných operácií</b>	<b>2 328 104</b>	<b>892 816</b>	<b>74 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>875 397</b>	<b>4 170 317</b>
<b>Celkom príjmy</b>	<b>39 980 728</b>	<b>2 951 986</b>	<b>-11 379</b>	<b>1 674 909</b>	<b>50 000</b>	<b>-11 461</b>	<b>4 996 477</b>	<b>49 631 260</b>
<b>Celkom výdavky</b>	<b>39 980 728</b>	<b>2 951 986</b>	<b>-11 379</b>	<b>1 674 909</b>	<b>50 000</b>	<b>-11 461</b>	<b>4 996 477</b>	<b>49 631 260</b>

## B. PLNENIE ROZPOČTU ZA ROK 2022

### B.1 BEŽNÉ PRÍJMY

Tabuľka č. 2: Plnenie bežných príjmov v roku 2022 v €

Bežné príjmy	Schválený rozpočet 2022	Upravený rozpočet 2022	Skutočné plnenie 2022	% plnenia bežných príjmov
Rozpočtové organizácie	2 744 998	4 417 663	4 134 496,85	93,59
Mesto Spišská Nová Ves	33 672 456	37 129 254	36 643 206,02	98,69
<b>S p o l u :</b>	<b>36 417 454</b>	<b>41 546 917</b>	<b>40 777 702,87</b>	<b>98,15</b>

Bežné príjmy tvoria z celkových príjmov mesta a rozpočtových organizácií (ďalej RO) 83,5 %. K 31.12.2022 dosiahli bežné príjmy čiastku 40 777 703 Eur, z toho rozpočtové organizácie v školstve vykazovali vlastné príjmy v sume 1 657 147 Eur, čím naplnili upravený rozpočet na 89 %. Výšku vlastných príjmov v Domove dôchodcov na Brezovej ul. ovplyvnilo poistné plnenie za škody, ktoré vznikli pri požiari. Príjmy tohto zariadenia dosiahli čiastku 2 477 350 Eur, čo je 97 % upraveného rozpočtu. V tejto sume je poistné plnenie za škodu 1 454 719 Eur.

V roku 2022 bežné príjmy tvorili tieto príjmy:

- daňové, ktoré dosiahli čiastku 20 858 606,95 Eur,
- nedaňové príjmy, ktoré dosiahli čiastku 2 687 688,89 Eur,
- granty a transfery, ktoré dosiahli čiastku 13 096 910,18 Eur.

Tabuľka č. 3: Prehľad plnenia bežných príjmov v €

Bežné príjmy	2016*	2017*	2018	2019	2020	2021	2022
Rozpočtové organizácie	1 495 482,60	1 496 575,72	2 196 616,30	2 264 647,18	1 840 758,58	2 335 208,87	4 134 496,85
Mesto Spišská Nová Ves	26 167 393,49	27 242 033,41	28 935 994,98	31 995 427,71	33 861 108,39	34 797 722,84	36 643 206,02
<b>S p o l u :</b>	<b>27 662 876,09</b>	<b>28 738 609,13</b>	<b>31 132 611,28</b>	<b>34 260 074,89</b>	<b>35 701 866,97</b>	<b>37 132 931,71</b>	<b>40 777 702,87</b>

\*bez mimorozpočtových príjmov

Bežné príjmy mesta a RO v sledovanom období rástli, od roku 2018 boli rozpočtované všetky príjmy RO, aj tie, ktoré v rokoch 2016 a 2017 boli považované za mimorozpočtové. Bežné príjmy medziročne rástli v priemere o 7 %. V roku 2022 oproti roku 2021 stúpili o 3 645 tis. Eur, čo nárast o 10 %.

#### B.1.1 Daňové príjmy

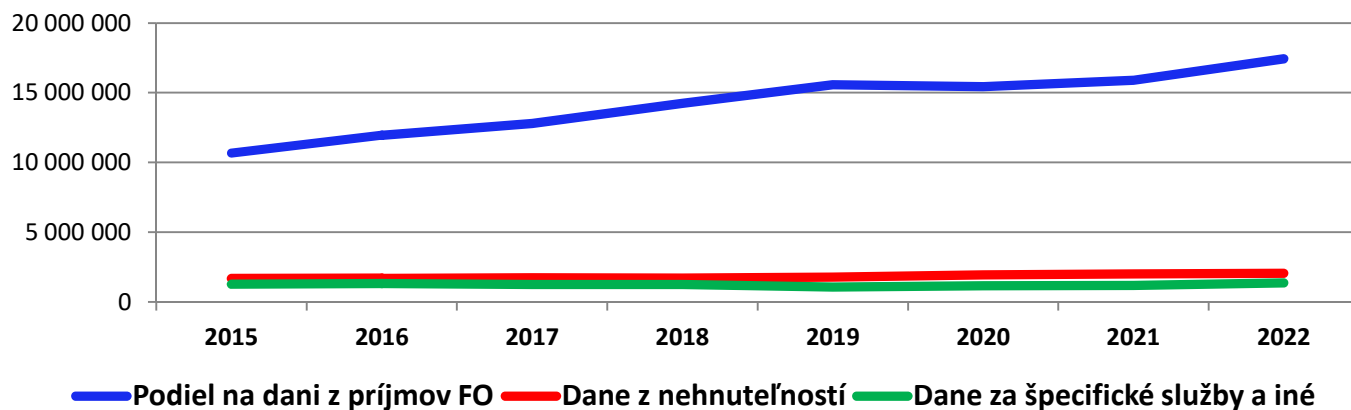
Do daňových príjmov mesta sa zaraďuje daň z príjmov FO, ako podiel na tejto dani poukazovaná samospráve v mesačných čiastkach. Ďalej sú to dane z nehnuteľností a za špecifické služby, ktoré poskytujú samospráva a ostatné dane. Daňové príjmy naplnili upravený rozpočet 21 074 109 Eur na necelých 99 %. Na celkových bežných príjmoch mesta, bez príjmov RO, sa daňové príjmy podieľajú 57 %

Tabuľka č. 4: Plnenie daňových príjmov v roku 2022 v €

Druh daňových príjmov	Schválený rozpočet 2022	Upravený rozpočet 2022	Skutočné plnenie 2022	% plnenia daňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch
Podiel na dani z príjmov FO	16 695 978	17 603 545	17 436 757,23	99,05	47,59
Dane z nehnuteľností	2 004 500	2 043 500	2 062 858,17	100,95	5,63
Dane za špecifické služby	1 404 939	1 424 939	1 356 739,25	95,21	3,70
Dane ostatné	2 125	2 125	2 252,30	105,99	0,01
<b>S p o l u :</b>	<b>20 107 542</b>	<b>21 074 109</b>	<b>20 858 606,95</b>	<b>98,98</b>	<b>56,92</b>

**Tabuľka č. 5: Prehľad plnenia príjmov z daní od roku 2016 v €**

Druh daňových príjmov	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Podiel na dani z príjmov FO	11 947 268	12 792 024	14 235 665	15 572 180	15 427 715	15 883 865	17 436 757
Dane z nehnuteľností	1 700 214	1 738 587	1 715 218	1 785 728	1 935 096	2 010 007	2 062 858
Dane za špecifické služby a iné	1 312 933	1 243 275	1 244 477	1 058 907	1 156 445	1 180 247	1 358 992
<b>Spolu:</b>	<b>14 960 415</b>	<b>15 773 886</b>	<b>17 195 360</b>	<b>18 416 815</b>	<b>18 519 256</b>	<b>19 074 119</b>	<b>20 858 607</b>

**Graf č. 1: Vývoj príjmov z daní v rokoch 2016 – 2022**

V sledovanom období príjem dane z nehnuteľností bol stabilný s miernym zvýšením v roku 2020 vplyvom zmeny VZN. Najvýraznejší nárast v roku 2020 bol u daní zo stavieb. Príjem z daní z nehnuteľností rástol medziročne v priemer o 3 %. Prehľad príjmov od roku 2016 je v nasledujúcej tabuľke.

### Dane z nehnuteľností

**Tabuľka č. 6: Prehľad plnenia príjmov z daní z nehnuteľností od roku 2016 v €**

Daň z nehnuteľností	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
z pozemkov	128 020,82	132 514,29	123 109,40	123 671,74	139 803,62	150 797,27	146 355,97
zo stavieb	1 439 937,51	1 473 549,41	1 458 393,91	1 526 132,02	1 650 194,28	1 713 598,48	1 765 228,78
z bytov a nebytových priestorov	132 255,45	132 522,87	133 714,85	135 924,35	145 097,70	145 611,47	151 273,42
<b>Spolu:</b>	<b>1 700 213,78</b>	<b>1 738 586,57</b>	<b>1 715 218,16</b>	<b>1 785 728,11</b>	<b>1 935 095,60</b>	<b>2 010 007,22</b>	<b>2 062 858,17</b>

Výber daní z nehnuteľností bol v roku 2022 o 53 tis. Eur vyšší ako v roku 2021, najvýraznejšie rástli príjmy z daní zo stavieb (nárast o 51 tis. Eur), z bytov len mierne (nárast o 5 tis. Eur), z pozemkov zaznamenali pokles. Skutočný príjem prekročil 100 % upraveného rozpočtu. Dane z nehnuteľností tvoria 5,6 % bežných príjmov, bez príjmov rozpočtových organizácií, na daňových príjmoch sa podieľajú 9,9 % -mi. Ročne v priemere zaplatí obyvateľ mesta daň z majetku na úrovni 58,64 Eur.

### Podiel na dani z príjmov fyzických osôb

Rozpočet na tomto druhu dane bol schválený v objeme 16 695 978 Eur. V rámci 1. zmeny, a to na základe prognózy MF SR, sa upravil na výšku 17 603 545 Eur. Za rok 2021 bol v mesiaci marec 2022 prijatý doplatok vo výške 128 746,23 Eur. Skutočný príjem (spolu s doplatkom) dosiahol sumu 17 436 757,23 Eur, čo je plnenie na 99,1 % upraveného rozpočtu. Na jedného obyvateľa mesta predstavuje podielová daň necelých 496 Eur, čo je o 48 Eur viac ako v roku 2021, pri klesajúcom počte obyvateľov.

Za sledované obdobie sa príjmy z podielovej dane zvyšovali, okrem roku 2020, kedy došlo k poklesu. Medziročný nárast dosiahol v priemere 6,7 %.

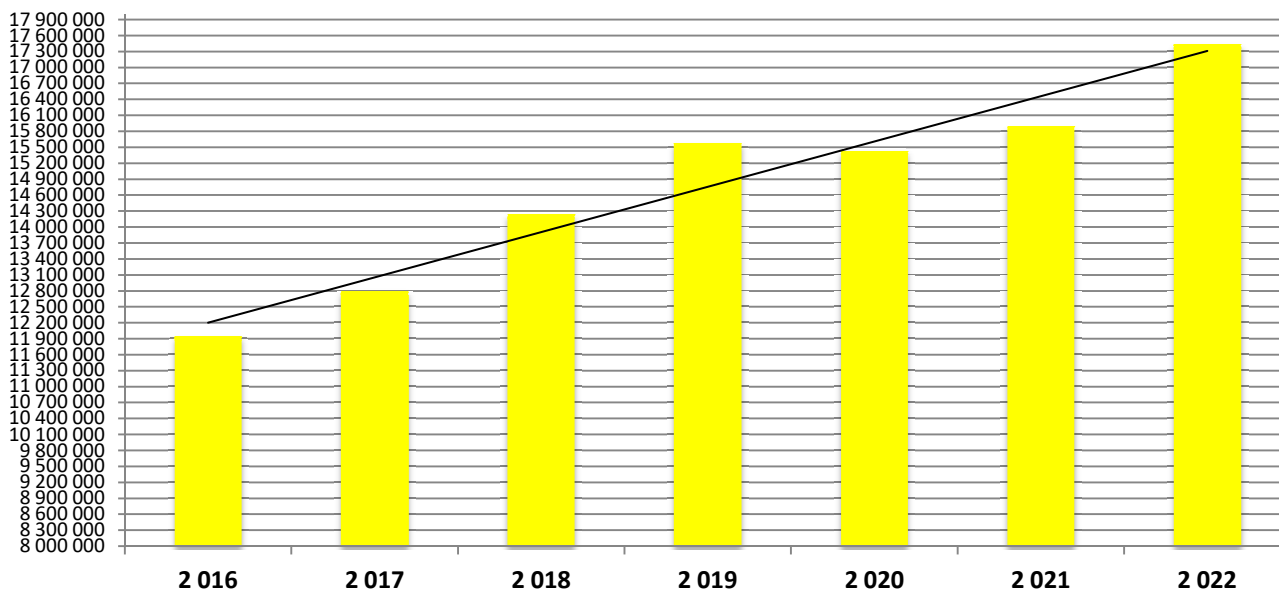
#### **Index rastu príjmov z podielovej dane**

2017/2016	2018/2017	2019/2018	2020/2019	2021/2020	2022/2021
1,07	1,11	1,09	0,99	1,03	1,10

**Tabuľka č. 7: Výnos podielovej dane za roky 2016 – 2022 v €**

Rok	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Výnos podielovej dane v€	11 947 268	12 792 024	14 235 665	15 572 180	15 427 715	15 883 865	17 436 757
Počet obyvateľov	36 277	36 111	36 185	35 982	35 804	35 488	35 178
Výnos na obyvateľa v€	329,33	354,24	393,41	432,78	430,89	447,58	495,67

**Graf č. 2: Vývoj príjmov z podielovej dane v rokoch 2016 až 2022**



### Dane za špecifické služby

**Tabuľka č. 8: Plnenie príjmov z dane za špecifické služby od roku 2016**

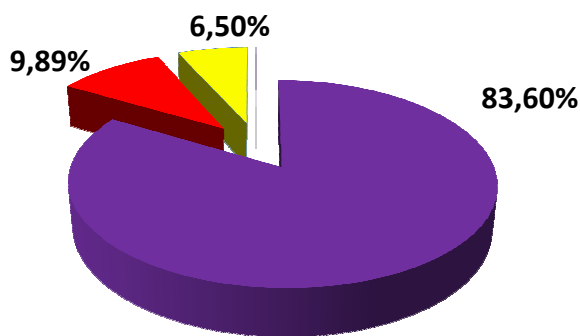
Druh špecifickej dane	Skutočné plnenie v €						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
za psa	40 420,30	38 587,83	37 244,19	37 285,26	34 546,67	35 288,40	39 900,24
za predajné automaty	1 407,70	1 170,75	1 224,98	1 208,30	1 087,44	1 141,64	1 170,82
za ubytovanie	21 145,60	25 156,20	26 422,20	23 916,60	16 162,00	14 433,00	17 478,80
za užívanie verejného priestranstva	178 429,70	184 269,21	181 333,81	192 909,36	30 638,04	30 685,69	191 656,50
za komunálny odpad	775 685,75	792 214,05	778 434,15	775 021,43	1 067 131,93	1 091 941,42	1 102 748,84
za uloženie odpadu	287 150,50	194 662,79	211 093,71	20 632,11	0,00	0,00	0,00
za drobný stavebný odpad	5 384,25	4 991,70	6 599,85	5 758,20	4 680,00	4 549,95	3 784,05
za dobývací priestor	2 124,41	2 124,41	2 124,41	2 124,41	2 124,41	2 124,41	2 124,41
za zrušené dane	1 185,18	97,95	0,00	51,00	74,15	82,83	127,89
<b>S p o l u :</b>	<b>1 312 933,39</b>	<b>1 243 274,89</b>	<b>1 244 477,30</b>	<b>1 058 906,67</b>	<b>1 156 444,64</b>	<b>1 180 247,34</b>	<b>1 358 991,55</b>

Rozpočet príjmov zo špecifických daní 1 404 939 Eur bol v priebehu roka zvýšený o 20 tis. Eur, a to na položke Daň za užívanie verejného priestranstva (Sp. a Vianočný trh). Po dvoch pandemických rokoch sa konal Spišský a Vianočný trh, kde príjem z dane za záber verejného priestranstva presiahol plánovaný rozpočet. Príjem z poplatku za komunálny odpad (rozpočtovo sa radí do daňových príjmov) sa oproti roku 2021 zvýšil o 11 tis. Eur, a to pri nezmenených sadzbách.

Skutočný príjem naplnil upravený rozpočet na 95 %. Dane za špecifické služby (miestne dane) tvoria 6,5 % daňových príjmov mesta, na bežných príjmoch sa podieľajú 3,7 % -mi. Ročne zaplatí obyvateľ mesta v priemere 38,63 Eur miestnych daní.



**Graf č. 3: Podiel jednotlivých druhov daní na daňových príjmoch v roku 2022**



■ výnos dane z príjmov FO ■ dane z nehnuteľností ■ dane za špecifické služby

Významným zdrojom financovania výdavkov mesta je podielová daň, ktorá tvorí 83,6 % všetkých daňových príjmov mesta. Je poukazovaná na základe zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, a to v zmysle Východiskových štatistických údajov a podielov obcí na výnose dane z príjmov FO pre daný rok, berúc do úvahy prognózy MF SR. Napriek tomu, že podielová daň je poukazovaná štátom, považuje sa za vlastný príjem mesta.

Ďalším zdrojom sú dane z nehnuteľností a dane za špecifické služby, ktoré sú vyberané mestom v zmysle platného VZN schváleného poslancami MsZ.

### **B.1.2 Nedaňové príjmy**

Do nedaňových bežných príjmov sa v zmysle platnej rozpočtovej klasifikácie zaraďujú príjmy z podnikania a z vlastníctva, administratívne poplatky a platby, úroky a iné nedaňové príjmy. Rozpočet nedaňových príjmov 2 613 714 Eur sa v priebehu roka upravil o 245 tis. Eur. Upravený rozpočet 2 858 413 Eur sa naplnil na 94 %. Viac ako 100 % plnenie zaznamenali iné daňové príjmy kam patrí odvod z hazardných hier (skutočný príjem 186 349 Eur), z dobropisov, náhrady škôd, finančná náhrada za výrub stromov.

**Tabuľka č. 9: Prehľad plnenia nedaňových príjmov v roku 2022**

Nedaňové príjmy v roku 2022 bežné	Schválený rozpočet 2022	Upravený rozpočet 2022	Skutočné plnenie 2022	% plnenia nedaňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch v % *
dividendy a odvod zo zisku	30 000	80 000	74 227,10	92,78	0,20
príjmy z vlastníctva - prenájom	1 314 934	1 355 312	1 301 213,99	96,01	3,55
administrat. poplatky - správne poplatky	120 000	138 190	128 480,00	92,97	0,35
pokuty, penále a iné sankcie	20 000	20 971	13 220,14	63,04	0,04
poplatky a platby za predaj služieb	926 780	1 011 880	917 467,62	90,67	2,50
znečistenie ovzdušia	12 000	12 000	11 449,37	95,41	0,03
iné nedaňové príjmy	190 000	240 060	241 630,67	100,65	0,66
<b>Spolu:</b>	<b>2 613 714</b>	<b>2 858 413</b>	<b>2 687 688,89</b>	<b>94,03</b>	<b>7,33</b>

\* bežné príjmy mesta bez príjmov RO

Schválený rozpočet na položke dividendy, iné príjmy z podnikania 30 000 Eur sa v priebehu roka zvýšil o čiastku 50 000 Eur. Sú to finančné prostriedky zo zisku obchodných spoločností, ktorých zakladateľom je mesto, alebo mesto má v spoločnostiach majetkový podiel. Mestu poskytnú dividendy tieto obchodné spoločnosti:

EMOBEL, a. s. 50 000 Eur (100 % podiel)

Podtatranská vodárenská spoločnosť 17 027,10 Eur (10,47 % podiel)

Brantner Nova, s. r. o. 7 200 Eur (8 % podiel)

Najnižšie plnenie vykazujú príjmy z pokút a iných sankcií (63 % plnenie). MsP v rámci pokút v blokovom konaní udelila pokuty v hodnote 9 820 Eur, stavebný úrad 1 940 Eur, znečistenie ovzdušia 293 Eur, právny referát 110 Eur.

Príjmy zo správnych poplatkov naplnili upravený rozpočet na 93 %, skutočné plnenie 128 480 Eur, z toho tvorili napr. správne poplatky:

- z matričnej činnosti 22 784 Eur
- z overovania listín 37 270 Eur
- za vydané stavebné a kolaudačné rozhodnutia 60 864 Eur
- z prekopávok 3 640 Eur
- z rybárskych lístkov 962,50 Eur
- z výrubu stromov 660 Eur
- z vydaných potvrdení o pobyte osôb 1 760 Eur

**Tabuľka č. 10: Plnenie nedaňových príjmov od roku 2016 v €**

Druh nedaňového príjmu	Skutočné plnenie						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
dividendy a odvod zo zisku	32 480,00	33 600,00	24 921,60	69 918,97	67 313,55	363 968,13	74 227,10
príjmy z vlastníctva - prenájom	1 439 092,59	1 330 822,82	1 320 445,41	1 292 492,77	1 357 653,86	1 310 230,90	1 301 213,99
administrat. poplatky - správne poplatky	137 705,00	143 538,50	114 181,50	110 011,00	98 794,07	97 632,00	128 480,00
pokuty, penále a iné sankcie	26 658,20	25 929,52	23 276,90	25 244,54	31 545,19	12 905,13	13 220,14
poplatky a platby za predaj služieb	808 257,40	852 743,66	886 223,65	964 064,52	856 735,23	831 618,20	917 467,62
znečistenie ovzdušia	10 187,70	10 780,40	11 236,80	10 141,90	11 252,30	10 513,30	11 449,37
úroky z vkladov a term. vkladov	9 867,80	8 008,44	6 283,37	6 549,32	519,37	0,00	0,00
iné nedaňové príjmy	252 174,52	237 064,68	228 394,30	226 085,62	216 986,32	303 862,58	241 630,67
<b>S p o l u :</b>	<b>2 716 423,21</b>	<b>2 642 488,02</b>	<b>2 614 963,53</b>	<b>2 704 508,64</b>	<b>2 640 799,89</b>	<b>2 930 730,24</b>	<b>2 687 688,89</b>

Mesto nemá uložené finančné prostriedky na termínovaných vkladoch. Fin. prostriedky na bežných a grantových účtoch sú neúročené, teda plnenie je dva roky nulové. Ďalší príjem v objeme 917 tis. Eur tvoria poplatky za služby a energie v bytoch, nebytových priestoroch, priemyselnom parku, Multicentre, podnikateľskom inkubátore, kde mesto vystupuje len ako sprostredkovateľ, t. j. zabezpečuje dodania a rozúčtovanie nákladov jednotlivým nájomcom. Ďalšie sú platby z útulku, cintorínske poplatky, služby stanice pre odchyt túlavých zvierat a poplatok za parkovanie. Cena celoročných parkovacích známok sa v roku 2022 pre FO a PO nemenila, zostala na úrovni 50 Eur. Príjmy mesta z parkovného sa oproti roku 2021 zvýšili o 33 tis. Eur. Vyšší príjem bol zaznamenaný na parkovisku pri detskej poliklinike. Na parkovisku pri pošte a na Námestí SNP (detská poliklinika) funguje bezobslužný parkovací systém. Prehľad dosiahnutého príjmu z parkovného je v tabuľke.

**Tabuľka č. 11: Prehľad plnenia príjmov z parkovného v €**

Druh parkovného	2018	2019	2020	2021	2022
Parkovacie známky a karty	114 250,00	120 935,00	118 538,00	92 547,50	96 715,00
Parkovacie automaty	55 422,00	59 303,80	41 761,00	38 043,00	47 996,90
Parkovisko pri pošte	15 150,50	17 773,50	17 068,30	16 843,91	26 429,93
Parkovisko pri detskej poliklinike	19 796,70	21 383,20	17 061,10	19 468,60	24 839,05
Parkovanie formou SMS	26 324,10	29 468,00	27 643,90	25 171,80	29 308,70
<b>S p o l u :</b>	<b>230 943,30</b>	<b>248 863,50</b>	<b>222 072,30</b>	<b>192 074,81</b>	<b>225 289,58</b>

Významných zdrojov pre mesto sú príjmy z prenajatého majetku. Upravený rozpočet 1 355 312 Eur bol naplnený na 96 %, v absolútnej hodnote mesto získalo 1 301 214 Eur z prenájmov. Príjmy z prenajatých pozemkov vo výške 180 220 Eur naplnili rozpočet na 99 %. Z toho prenájom lesných pozemkov, ktoré užíva obchodná spoločnosť Lesy mesta Spišská Nová Ves, s. r. o. bol vo výške 75 000 Eur. Príjem z nájomného za

tepelné hospodárstvo, ktoré užíva obchodná spoločnosť EMKOBEL, s. r. o. dosiahol čiastku 475 000 Eur. Prenájom hrobových miest bol vo výške 48 412 Eur.

Z prenajatých bytov bol príjem 138 tis. Eur, z toho bytový dom na Medzi 6 (Panoráma) 29 tis. Eur. Príjem za náhradné ubytovanie v unimobunkách bol vo výške 775 Eur. Cez osobitného príjemcu získalo mesto nájomné za byty vo výške 26 653,39 Eur v priemere od 44 klientov.

Príjem z prenájmu priestorov v priemyselnom parku dosiahol čiastku 58 268 Eur, v Multicentre 2 533 Eur, v podnikateľskom inkubátore 20 114 Eur. V priestoroch priemyselného parku boli k 31.12.2022 prenajaté všetky priestory okrem siedmych kancelárskych priestorov v administratívnej budove, ktoré sa nepodarilo prenajať. V podnikateľskom inkubátore sú obsadené všetky priestory okrem jedného, ktorý využíva mesto na vlastné účely. V Multicentre boli k 31.12.2022 prenajaté všetky miestnosti okrem jedného skladovacieho priestoru, ktorý dočasne mesto užíva pre vlastné potreby.

**Tabuľka č. 12: Prehľad plnenia príjmov z prenájmu v roku 2022**

Nedaňové príjmy	Schválený rozpočet 2022	Upravený rozpočet 2022	Skutočné plnenie 2022	% plnenia nedaňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch v % *
prenájom pozemkov	122 000	122 000	131 807,80	108,04	0,36
prenájom hrobových miest	45 000	59 000	48 412,00	82,05	0,13
prenájom budov, priest., techniky, plochy	413 432	439 810	423 250,34	96,23	1,16
prenájom tepelného hospodárstva	475 000	475 000	475 000,03	100,00	1,30
prenájom bytov	151 560	151 560	139 208,42	91,85	0,38
prenájom podnikat. inkubátora, MBC	28 788	28 788	22 646,96	78,67	0,06
prenájom priemyselný park, zóna	79 154	79 154	60 888,44	76,92	0,17
<b>S p o l u :</b>	<b>1 314 934</b>	<b>1 355 312</b>	<b>1 301 213,99</b>	<b>96,01</b>	<b>3,55</b>

\* bežné príjmy mesta bez príjmov RO

**Tabuľka č. 13: Plnenie príjmov z nájomného od roku 2016**

Druh nedaňového príjmu - prenájmu	Skutočné plnenie						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
prenájom pozemkov	232 292,72	188 227,53	198 698,81	169 638,09	134 057,49	132 779,00	131 807,80
prenájom hrobových miest	35 396,32	72 212,00	40 075,00	41 055,00	45 599,90	48 980,00	48 412,00
prenájom budov, priestorov, techn., plochy	351 891,84	333 536,94	383 427,87	378 060,51	369 905,59	387 677,71	423 250,34
prenájom tepelného hospodárstva	457 772,00	450 828,06	420 896,03	418 222,03	560 000,03	493 000,03	475 000,03
prenájom bytov	230 133,59	150 554,55	146 120,46	139 807,01	148 413,73	139 033,97	139 208,42
prenájom podnikat. inkubátora, MBC	29 161,07	31 338,17	30 106,56	32 367,39	31 534,92	30 907,17	22 646,96
prenájom priemyselný park, zóna	102 445,05	104 125,57	101 120,68	113 342,74	68 142,20	77 853,02	60 888,44
<b>S p o l u :</b>	<b>1 439 092,59</b>	<b>1 330 822,82</b>	<b>1 320 445,41</b>	<b>1 292 492,77</b>	<b>1 357 653,86</b>	<b>1 310 230,90</b>	<b>1 301 213,99</b>

Nedaňové príjmy sa podieľajú na bežných príjmoch mesta 7,3 % -mi. V prepočte na jedného obyvateľa získalo mesto nedaňový príjem v sume 76,40 Eur.

### **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 výdavky zariadení v oblasti sociálnych služieb, na chránené pracoviská, na rodinné prídavky, na školské pomôcky, stravovanie pre deti, ktorých rodičia sú v hmotnej núdzi a na projekty zvýšenia zamestnanosti. Skutočný príjem z grantov a transferov mesta bez RO presiahol 13 096 tis. Eur, čo je plnenie upraveného rozpočtu na 99,2 %. Rozpočtové organizácie prijali tuzemské

transfery vo výške 260 tis. Eur a zahraničné (projekt ERASMUS) vo výške 22 tis. Eur. Spolu príjem z transferov a grantov mesta a RO dosiahol sumu 13 379 tis. Eur, čo je o 206 tis. Eur viac ako v roku 2021.

**Tabuľka č. 14: Plnenie príjmov z grantov a transferov v roku 2022**

Bežné granty a transfery, bez rozpočtových organizácií	Schválený rozpočet 2022	Upravený rozpočet 2022	Skutočné plnenie 2022	% plnenia grantov a transferov	Podiel na celkových bežných príjmoch v %
Tuzemské granty a transfery	10 951 200	13 196 732	13 096 910,18	99,24	35,74
Zahraničné granty a transfery	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>S p o l u :</b>	<b>10 951 200</b>	<b>13 196 732</b>	<b>13 096 910,18</b>	<b>99,24</b>	<b>35,74</b>

**Tabuľka č. 15: Prehľad prijatých bežných transferov a grantov mesta a RO od roku 2016**

Druh grantu a transferu	Skutočné plnenie						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
tuzemské bežné mesto	8 483 406,33	8 823 574,18	9 124 822,88	10 873 228,06	12 701 053,07	12 792 873,27	13 096 910,18
tuzemské bežné rozpočtové organizácie	106 437,83	54 888,12	67 792,23	86 309,83	180 842,96	371 071,14	260 261,44
<b>Spolu bežné tuzemské</b>	<b>8 589 844,16</b>	<b>8 878 462,30</b>	<b>9 192 615,11</b>	<b>10 959 537,89</b>	<b>12 881 896,03</b>	<b>13 163 944,41</b>	<b>13 357 171,62</b>
<b>Spolu bežné zahraničné</b>	<b>7 157,59</b>	<b>2 085,19</b>	<b>848,38</b>	<b>876,60</b>	<b>0,00</b>	<b>9 040,00</b>	<b>21 548,00</b>
<b>S p o l u :</b>	<b>8 597 001,75</b>	<b>8 880 547,49</b>	<b>9 193 463,49</b>	<b>10 960 414,49</b>	<b>12 881 896,03</b>	<b>13 172 984,41</b>	<b>13 378 719,62</b>

Prehľad príjmov z transferov a grantov pre oblasť školstva je v tabuľke .

**Tabuľka č. 16: Prehľad prijatých bežných transferov v školstve**

Druh transferu	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Normatívne	6 403 135	6 785 134	6 947 037	7 738 045	8 474 117	8 758 094	8 771 415
Účelové	446 730	534 468	516 383	572 331	620 868	629 641	842 972
Predškolská výchova	59 190	54 114	62 619	68 028	66 583	111 015	235 205
<b>Spolu:</b>	<b>6 909 055</b>	<b>7 373 716</b>	<b>7 526 039</b>	<b>8 378 404</b>	<b>9 161 568</b>	<b>9 498 750</b>	<b>9 849 592</b>

Z celkového objemu bežných transferov tvoria 77,5 % transfery na prenesené kompetencie štátu (vrátane školstva), viac ako 14 % tvoria transfery do sociálnej oblasti, 1,5 % do odpadového hospodárstva. Na energie a inflačnú pomoc boli prijaté transfery v objeme 116 tis. Eur, čo je z celkového objemu transferov len 0,89 %. Na pomoc utečencom z Ukrajiny, odídencom, na pomoc s ubytovaním mesto prijalo fin. pomoc od štátu vo výške 257 tis. Eur.

Mesto vyhlásilo dobrovoľnú finančnú zbierku na humanitárnu pomoc pre občanov a obyvateľov Ukrajiny od 4.3.2022 až do ukončenia následkov spôsobených konfliktom na Ukrajine. Vyzbierané fin. prostriedky 26 956 Eur boli použité na nákup potravinových balíčkov, hygienických potrieb, školských pomôcok pre deti z Ukrajiny. Taktiež sa zaplatili prevádzkové náklady MŠ, ktoré prijali deti z Ukrajiny, zaplatila sa prázdninová činnosť určená pre tieto deti. Zostatok fin. prostriedkov na zbierkovom účte je 13 113 Eur. Zo zbierky bola spracovaná predbežná správa k 31.12.2022, ktorá sa zverejnila na web sídle mesta.

Mesto vyhlásilo dobrovoľnú finančnú zbierku, ktorá bola určená na obnovu objektu Domova dôchodcov na Brezovej ul. č. 32 v Spišskej Novej Vsi z dôvodu odstránenia následkov spôsobených požiarom. Zbierka prebiehala od 29.4. do 30.9.2022, v tomto období sa vyzbieralo 3 776,99 Eur. Za tieto fin. prostriedky sa zakúpil nábytok, ako náhrada za poškodený. Po ukončení zbierky bola spracovaná záverečná správa, ktorá bola zverejnená na web sídle mesta. Okrem zbierky boli na odstránenie následkov požiaru prijaté finančné dary v hodnote 34 077,43 Eur.

Z bežných príjmov mesta je necelých 36 % príjmov z transferov a grantov. Na jedného obyvateľa mesta pripadajú bežné transfery v sume 374 Eur.

**Tabuľka č. 17: Prehľad prijatých bežných príspevkov, transferov a grantov v roku 2022  
(bez rozpočtových organizácií)**

P.č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
1.	Reg. úrad školskej správy Košice - normatív	8 768 852,00	Výchovno-vzdelávací proces - normatív
2.	Reg. úrad školskej správy Košice - normatív UA	2 563,00	Výchovno-vzde. proces - normatív pre deti z UA
3.	Reg. úrad školskej správy Košice - účelové	652 299,06	Výchovno-vzdelávací proces - účelové
4.	Reg. úrad školskej správy Košice - účelové UA	64 500,21	Výchovno-vzdelávací proces - účelové pre deti z UA
5.	Reg. úrad školskej správy Košice - účelové	159 931,86	Účelové - vých. vzdel. proces z Plánu obnovy
6.	Reg. úrad školskej správy Košice - účelové MŠ	190 658,00	Účelové na preškolskú výchovu
7.	Reg. úrad školskej správy KE - účelové MŠ UA	6 188,00	Účelové na preškolskú výchovu pre deti z UA
8.	Reg. úrad školskej správy Košice - účelové	4 600,00	Účelové - Letná škola ZŠ Komenského
9.	Ministerstvo vnútra SR	92 545,09	Matričná činnosť
10.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	47 571,40	Výkon činnosti stavebného úradu
11.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	21 443,01	Výkon činnosti ŠFRB
12.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	1 586,69	Špecializovaný stavebný úrad
13.	Reg. úrad školskej správy Košice	37 680,60	Výkon činnosti školského úradu
14.	Ministerstvo vnútra SR	3 678,36	Výkon činnosti v oblasti ŽP
15.	Ministerstvo vnútra SR	13 157,31	Výkon činnosti v registri obyv. a evidencie
16.	Ministerstvo vnútra SR	64 190,59	Voľby do orgánov sam. obcí a VÚC
17.	Ministerstvo vnútra SR	18 213,39	Referendum 2023
<b>Prenesené kompetencie celkom</b>		<b>10 149 658,57</b>	
P.č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
18.	MPSVaR SR	1 254 672,00	Prevádzka Domova dôchodcov
19.	MPSVaR SR	45 000,00	Prevádzka útulku Dom humanity
20.	Ministerstvo vnútra SR	94 490,36	Terénna sociálna práca
21.	Ministerstvo vnútra SR	53 307,06	Komunitné centrum
22.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	33 990,35	Chránené pracovisko, podpora zamest.
23.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	28 584,14	Prídavky na deti
24.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	92 745,90	Stravné pre deti v hmotnej núdzi
25.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	5 262,20	Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi
26.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	76 764,98	Osobitný príjemca, dávky
27.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	30 239,34	Osobitný príjemca, prídavky, pôrodné
28.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	4 907,27	Osobitný príjemca, rodičovský príspevok
29.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	9 553,75	Dobrovoľnícka činnosť, aktivácia
<b>Transfery na soc. účely a podporu zamestnanosti</b>		<b>1 729 517,35</b>	
P.č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
30.	Košický samosprávny kraj	100 000,00	Dotácia KSK HP Domov dôchodcov
31.	MPSVaR SR	15 000,00	HP MPSVaR Domov dôchodcov
32.	Ministerstvo životného prostredia	593,47	MŠ E. M. Šoltésovej, projekt Výmena zdroja tepla
33.	Úrad vlády	154 464,81	Predprimárne vzdelávanie NP Prim MŠ - SŠZ
34.	Národný inštitút vzdelávania a mládeže	295 813,31	Projekt, Pomáhajúce profesie v edukácii žiakov
<b>Transfer pre školy a domov d. na bežné výdavky</b>		<b>565 871,59</b>	
P.č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
35.	Environmentálny fond	190 873,66	Poplatok za uloženie odpadov
36.	Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Servis hasičskej techniky
37.	MPSVaR SR	81 840,00	DH,KC, SŠZ, DD - inflačná pomoc
38.	MPSVaR SR	34 630,00	DH,KC, SŠZ, DD - dotácia na energie
39.	MPSVaR SR	46 769,70	Transfer na záchr. práce pri hrom.prílive cudzincov UA
40.	Okresný úrad Košice	3 174,62	Vojnové hroby
41.	Ministerstvo vnútra SR	794,00	COVID-19 testovanie
42.	MPSVaR SR	210 341,50	Transfer na ubytovanie pre cudzincov z UA
43.	Ministerstvo pôdohosp. a rozvoja vidieka	1 628,77	Dotácia Cyklistická radiála Duklianska- sidl.Západ I.
44.	Fyzické a právnické osoby	26 956,00	Zbierka - UKRAJINA
45.	Fyzické a právnické osoby	9 000,00	Dar - UKRAJINA
46.	Fyzické a právnické osoby	3 776,99	Zbierka - Domov dôchodcov
47.	Fyzické a právnické osoby	34 077,43	Dar - Domov dôchodcov
48.	Košice - región turizmu	5 000,00	Grant - spolufinancovanie pretekov Okolo Slovenska
<b>Ostatné transfery a granty celkom</b>		<b>651 862,67</b>	
<b>Bežné transfery a granty</b>		<b>13 096 910,18</b>	

Príspevky, transfery a granty boli použité v súlade s určeným účelom a zúčtované podľa pokynov poskytovateľov. Nevyčerpané finančné prostriedky boli alebo budú vrátené do štátneho rozpočtu, príp. na účet poskytovateľa uvedený v zmluve. Transfery s možnosťou čerpania v nasledujúcom období boli k 31. 12. 2022 prevedené na osobitný účel. Do rozpočtu roku 2023 budú zapojené cez príjmové finančné operácie.

#### **B.1.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou**

Vlastné príjmy RO v školstve sú tvorené poplatkami za MŠ, DJ, za školské kluby detí v ZŠ, za mimoškolskú činnosť v CVČ, za stravovanie žiakov v ŠJ a taktiež príjmami z darov a z rôznych projektov, do ktorých sa zapájajú jednotlivé školy a školské zariadenia.

Oproti roku 2021 sa tieto príjmy zvýšili o 377 tis. Eur, najvýraznejšie v SŠZ za MŠ a DJ (nárast o 122 tis. Eur) a v ZŠ na Ul. Z. Nejedlého (nárast o 93 tis. Eur). Nárast vlastných príjmov ovplyvnilo zrušenie dotácie na stravovanie a rozhodnutie rodičov o poberaní daňového bonusu na dieťa namiesto dotácie na stravovacie návyky, čím sa platby presunuli do vlastných príjmov. Príjmy v ZUŠ poklesli o 140 tis. Eur oproti roku 2021. V roku 2021 bola prijatá dotácia z ÚPSVaR na zachovanie zamestnanosti vo výške 134 tis. Eur, ktorá značne ovplyvnila výšku príjmov tohto zariadenia.

Vlastné príjmy domova dôchodcov 2 477 tis. Eur sú oproti roku 2021 vyššie o 1 422 tis. Eur, a to z dôvodu odškodnenia zo strany poisťovne za škody spôsobené požiarom v tomto zariadení (platba 1 458 tis. Eur).

**Tabuľka č. 18: Prehľad vlastných príjmov rozpočtových organizácií v rokoch 2016 - 2022**

Názov rozpočtovej organizácie	Skutočnosť 2016 v €	Mimorozpoč. 2016 v €	Skutočnosť 2017 v €	Mimorozpoč. 2017 v €	Skutočnosť 2018 v €	Skutočnosť 2019 v €	Skutočnosť 2020 v €	Skutočnosť 2021 v €	Skutočnosť 2022 v €
ZŠ Nad Medzou 1	32 596,08	88 625,87	30 987,66	91 816,14	117 791,00	120 317,12	51 443,61	104 128,53	175 467,68
ZŠ Lipová ul. 13	21 965,35	47 376,22	18 761,63	46 957,16	63 940,67	66 501,24	31 015,60	65 570,77	102 665,49
ZŠ Levočská ul. 11	30 206,97	79 905,90	31 369,83	80 530,64	111 183,87	113 057,70	47 220,82	75 231,21	124 473,48
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	37 673,02	92 127,24	40 098,27	79 376,86	112 415,89	108 472,35	55 246,83	83 612,87	176 730,60
ZŠ Ul. Ing. Kozucha 11	41 003,81	81 506,06	42 268,15	95 646,14	150 570,04	130 390,03	61 345,33	107 486,13	185 290,40
ZŠ Komenského ul. 2	25 896,03	66 367,70	26 769,56	45 393,67	69 034,60	77 949,09	36 059,82	61 212,07	97 587,88
ZŠ Hutnícka ul. 16	36 864,59	73 672,79	45 339,95	72 759,57	94 760,66	80 470,71	31 515,28	67 161,61	102 502,03
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	62 568,82	0,00	63 539,64	0,00	62 731,10	81 392,84	89 399,59	229 325,93	89 471,70
Centrum voľného času	21 888,38	6 735,71	26 350,34	17 344,04	42 491,31	47 046,29	33 961,88	49 777,50	44 503,61
Správa školských zariadení	195 507,72	262 759,00	199 913,12	248 141,81	420 613,56	438 019,96	395 389,94	436 735,81	558 454,34
<b>RO v školstve spolu:</b>	<b>506 170,77</b>	<b>799 076,49</b>	<b>525 398,15</b>	<b>777 966,03</b>	<b>1 245 532,70</b>	<b>1 263 617,33</b>	<b>832 598,70</b>	<b>1 280 242,43</b>	<b>1 657 147,21</b>
Domov dôchodcov	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	2 477 349,64
<b>RO v sociálnej oblasti spolu:</b>	<b>989 311,83</b>	<b>2 711,72</b>	<b>971 177,57</b>	<b>0,00</b>	<b>951 083,60</b>	<b>1 001 029,85</b>	<b>1 008 159,88</b>	<b>1 054 966,44</b>	<b>2 477 349,64</b>
<b>C e l k o m :</b>	<b>1 495 482,60</b>	<b>801 788,21</b>	<b>1 496 575,72</b>	<b>777 966,03</b>	<b>2 196 616,30</b>	<b>2 264 647,18</b>	<b>1 840 758,58</b>	<b>2 335 208,87</b>	<b>4 134 496,85</b>

V rámci kompetencií sú vlastné bežné príjmy v oblasti školstva sledované ako prenesené alebo originálne. Prehľad dosiahnutých príjmov je v tabuľke.

**Tabuľka č. 19: Príjmy škôl a školských zariadení v roku 2022**

Kompetencia	ZŠ Nad Medzou	ZŠ Lipová ul.	ZŠ Levočská ul.	ZŠ Ul. Z. Nejedlého	ZŠ Ing. Kozucha	ZŠ Komenského	ZŠ Hutnícka	ZUŠ ul. J. Fabiniho	CVČ Hutnícka	Správa školských zariadení	Spolu
Príjem z originálnej	164 241,46	100 758,83	122 259,48	143 544,08	179 812,02	87 841,97	88 636,28	89 471,70	44 503,61	558 454,34	<b>1 579 523,77</b>
Príjem z prenesenej	11 226,22	1 906,66	2 214,00	33 186,52	5 478,38	9 745,91	13 865,75	0,00	0,00	0,00	<b>77 623,44</b>
<b>Príjem spolu:</b>	<b>175 467,68</b>	<b>102 665,49</b>	<b>124 473,48</b>	<b>176 730,60</b>	<b>185 290,40</b>	<b>97 587,88</b>	<b>102 502,03</b>	<b>89 471,70</b>	<b>44 503,61</b>	<b>558 454,34</b>	<b>1 657 147,21</b>

## B.2 KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Tabuľka č. 20: Kapitálové príjmy mesta a RO v roku 2022

Kapitálové príjmy	Schválený rozpočet 2022	Upravený rozpočet 2022	Skutočné plnenie 2022	% plnenia kapitálových príjmov	Podiel na celkových kapitálových príjmoch v %
Tuzemské granty a transfery	0	1 629 956	1 629 954,94	100,00	56,28
Predaj bytov, budov, ostatné	0	993 400	992 246,19	99,88	34,26
Predaj pozemkov	292 000	347 500	273 710,19	78,77	9,45
<b>S p o l u :</b>	<b>292 000</b>	<b>2 970 856</b>	<b>2 895 911,32</b>	<b>97,48</b>	<b>100,00</b>

Kapitálové transfery a granty sa zapájajú do rozpočtu až po podpísaní zmluvy s poskytovateľom a prijatí fin. prostriedkov na bankový účet mesta. V upravenom rozpočte je teda výška transferov a grantov na jednotlivé investičné akcie. Na výstavbu detského ihriska sa prijal transfer 50 tis. Eur ešte v roku 2021, tento sa použil 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 použila v roku 2022, a to spolu s čiastkou 108 tis. Eur z roku 2022. Na rekonštrukciu bazéna v ZŠ na Nejedlého ul. bol prijatý kapitálový transfer vo výške 110 tis. Eur, ktorý sa použije až v roku 2023. Taktiež dotácia 50 tis. Eur na výstavbu ďalšieho detského ihriska bude použitá v nasledujúcom roku. Mesto prijalo na zmenu územného plánu od jednotlivých prispievateľov čiastku 14 tis. Eur. Na rekonštrukciu atletického štadióna získalo 400 tis. Eur, na športoviská 26 tis. Eur. Domov dôchodcov na Brezovej ul. získal sponzorský dar v sume 13 136 Eur.

Tabuľka č. 21: Prehľad prijatých kapitálových transferov od roku 2016

Druh grantu a transferu	Skutočné plnenie za mesto a RO						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
tuzemské kapitálové	13 025,20	148 899,40	95 519,72	1 608 600,00	114 470,00	745 125,04	1 629 954,94
zahraniczne kapitálové	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S p o l u :</b>	<b>13 025,20</b>	<b>148 899,40</b>	<b>95 519,72</b>	<b>1 608 600,00</b>	<b>114 470,00</b>	<b>745 125,04</b>	<b>1 629 954,94</b>

Nasledujúca tabuľka poskytuje prehľad prijatých kapitálových grantov a transferov.

Tabuľka č. 22: Prijaté kapitálové transfery mesta v roku 2022 bez RO

P.č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
1.	MPSVaR SR	50 000,00	Výstavba detského ihriska
2.	Reg. úrad školskej správy Košice	110 000,00	ZŠ Nejedlého - rekonštrukcia bazéna
3.	Ministerstvo kultúry SR	10 000,00	Dotácia Obnova Reduty
4.	Fond na podporu športu	94 457,70	ZŠ Lipová - Multifunkčné ihrisko
5.	MIRRaI SR v zastúpení Ministerstvo zdravotníctva	277 250,23	CIZS Hutnícka
6.	Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka	279 123,11	Cyklotrasa Ferčekovce
7.	Min. investícií reg. rozvoja a informatizácie SR	150 055,92	Cyklochodník kasárne
8.	Ministerstvo životného prostredia	98 490,62	MŠ E. M. Šoltésovej
9.	Iné granty a príspevky	14 000,00	Na zmenu územného plánu
10.	Nadácia Pontis	25 895,96	Revitalizácia športovísk v Sp. Novej Vsi
11.	Slovak retail project	107 545,00	Dar doplatok Lidl Tesco
12.	Slovenský atletický zväz	300 000,00	Grant - rekonštrukcia atletického štadióna
13.	SOŠV	100 000,00	Grant - modernizácia tréningovej ľadovej plochy
	<b>Kapitálové granty a transfery</b>	<b>1 616 818,54</b>	

Do kapitálových príjmov patrí aj predaj majetku. Oproti roku 2021 sa príjem z predaja majetku zvýšil o 1 185 tis. Eur. V roku 2022 bol predaný jeden byt v bytovom dome na Kocelovej ul. za sumu 16 tis. Eur, a to pôvodnému nájomcovi. Hala v priemyselnom parku sa predala za predajnú cenu 924 tis. Eur na základe

obchodnej verejnej súťaže. Garáž pri futbalovom štadióne sa predala na základe poslancami schváleného osobitného zreteľa za cenu 49 tis. Eur.

Z predaja pozemkov bol príjem vo výške 274 tis. Eur, pričom upravený rozpočet sa nepodarilo naplniť.

Predali sa pozemky v rámci majetkového usporiadania v Novoveskej Hute, za obchodným domom Spišan, vo Ferčekovciach, pri športovej hale. Ďalšie pozemky sa predávali spolu s budovami alebo stavbami, napr. pod výrobnou halou v priemyselnom parku, pod garážou pri futbalovom štadióne, pod miestnou komunikáciou. Predal sa aj pozemok pri autobusovej stanici, Pod Tepličkou, na Školskej ul., na Javorovej ul.

ZŠ Ing. O. Kožucha predala neupotrebitelný majetok za 900 Eur (ŠJ). Mesto predalo mikrotrubičky pre optický kábel za 1 920 Eur. Príjem je zahrnutý v ostatnom predaji.

Skutočný kapitálové príjmy v roku 2022 dosiahli čiastku 2 896 tis. Eur, čo je plnenie na 97,5 %.

Kapitálové príjmy (transfery a predaje) tvorili v roku 2022 necelých 6,7 % príjmov mesta (bez finančných operácií).

**Tabuľka č. 23: Prehľad príjmov z predaja majetku od roku 2016**

Rok	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Predaj budov	139 930,00	119 905,98	176 119,80	0,00	0,00	0,00	973 706,19
Predaj bytov	104 595,38	83 093,25	2 211,78	27 437,22	0,00	0,00	15 719,00
Predaj pozemkov	613 437,58	350 410,15	253 952,77	187 615,95	174 967,06	339 959,60	273 710,19
Predaj ostatné	5 071,00	0,00	50 550,00	0,00	0,00	25 356,09	2 821,00
<b>Spolu:</b>	<b>863 033,96</b>	<b>553 409,38</b>	<b>482 834,35</b>	<b>215 053,17</b>	<b>174 967,06</b>	<b>365 315,69</b>	<b>1 265 956,38</b>

### B.3 PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Skutočné plnenie k 31.12.2022 je 5 160 433,20 Eur, čo z upraveného rozpočtu 5 113 487 Eur je plnenie na 100,9 %.

Prehľad príjmov z PFO:

- prevod z účtu rezervného fondu na financovanie kapitálových a bežných výdavkov schválených MsZ vo výške skutočného čerpania týchto výdavkov v sume 870 802,66 Eur
- prevod z účtu fondu prevádzky, údržby a opráv 10 940,00 Eur
- prevod účelových finančných prostriedkov z predošlých rokov 873 752,23 Eur
- zábezpeky uhradené mestu 172 137,00 Eur
- dlhodobý bankový úver 3 232 801,31 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 39 303,34 Eur nebola dočerpaná a tvorila časť zostatku rezervného fondu.

Z fondu prevádzky, údržby a opráv sa financovala oprava strešnej krytiny z dôvodu zatekania, pre havarijný stav bolo potrebné opraviť kanalizáciu a zrealizovať rôzne drobné opravy v bytovom dome na ul. Medza 6.

Celkom sa z fondu z prostriedkov minulých rokov vyčerpalo 10 940 Eur.

Účelové fin. prostriedky 873 752,23 Eur, ako nevyčerpané transfery z minulých rokov, boli použité na:

Výstavbu detského ihriska Rodinka 50 tis. Eur, na PD cyklochodník pri bývalých kasárňach 54 tis. Eur, na dopravné prepojenie Lidl/Tesco 61 tis. Eur, na odstránenie havárie v ZŠ Lipová 50 tis. Eur, na projekt Modernejšia škola, ktorý realizovala ZŠ Kožucha. Normatívne fin. prostriedky v ZŠ nepoužité v roku 2021 sa použili do marca 2022. ÚPSVaR sa vrátili finančné prostriedky na stravovacie návyky v sume 292 tis. Eur. Prostriedky envirofondu 201 tis. Eur sa použili v roku 2022.

Zábezpeky, ktoré uhradili uchádzači vo verejných súťažiach sa nerozpočtujú, po ukončení súťaží sa neúspešným uchádzačom vracajú. Za rok 2022 bola v príjme mesta čiastka 172 137 Eur.

V roku 2022 sa dočerpala dlhodobý bankový úver čerpaný na investičné akcie mesta, ktorý poslanci MsZ schválili uznesením č. 455/2021 dňa 6.5.2021. Čiastka 29 396,06 Eur z tohto úveru nebola použitá, použitie sa plánuje v roku 2023.



## REKAPITULÁCIA PRÍJMOV

**Tabuľka č. 24: Prehľad plnenia príjmov podľa druhov**

Druh príjmov	Skutočné plnenie v €						
	2016*	2017*	2018	2019	2020	2021	2022
bežné príjmy	27 662 876,09	28 738 609,13	31 132 611,28	34 260 074,89	35 701 866,97	37 132 931,71	40 777 702,87
kapitálové príjmy	876 059,16	702 308,78	578 354,07	1 823 653,17	289 437,06	1 110 440,73	2 895 911,32
finančné operácie	1 429 916,37	1 899 703,97	1 496 129,71	1 077 585,12	2 371 441,44	6 386 709,90	5 160 433,20
<b>S p o l u :</b>	<b>29 968 851,62</b>	<b>31 340 621,88</b>	<b>33 207 095,06</b>	<b>37 161 313,18</b>	<b>38 362 745,47</b>	<b>44 630 082,34</b>	<b>48 834 047,39</b>

\*bez mimorozpočtových príjmov

Poslanci MsZ schválili rozpočet príjmov na úrovni 39 981 tis. Eur, v priebehu roka boli schválené zmeny vo výške 9 650 tis. Eur, upravený rozpočet dosiahol čiastku 49 631. Skutočné príjmy 48 834 tis. Eur naplnili upravený rozpočet na 98,4 %.

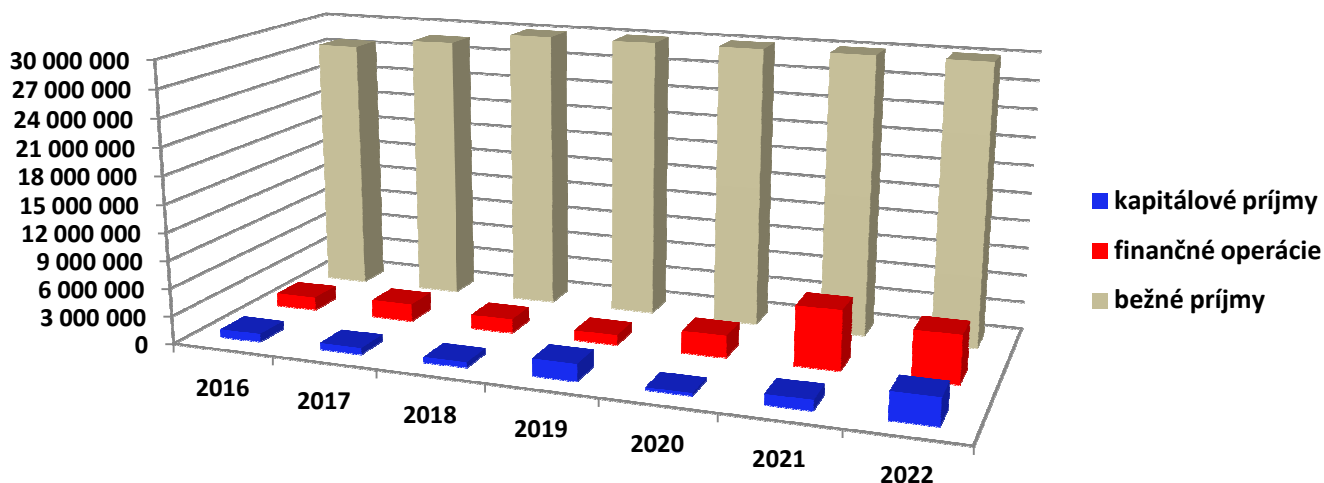
**Príjmy mesta a rozpočtových organizácií** tvoria bežné príjmy, kapitálové príjmy a príjmové fin. operácie.

**Bežné príjmy** 40 778 tis. Eur sa oproti roku 2021 zvýšili o 3 645 tis. Eur, z toho bežný príjem mesta stúpol o 1 845 tis. Eur, príjmy školstva stúpili o 377 tis. Eur a domova dôchodcov o 1 423 tis. Eur. Súčasťou bežných príjmov sú daňové príjmy, nedaňové príjmy a bežné granty a transfery.

**Daňové príjmy** 20 859 tis. Eur tvoria necelých 47,8 % všetkých príjmov mesta a RO (bez fin. operácií) naplnili rozpočet na 99 %. Zvýšenie oproti roku 2021 predstavovalo čiastku 1 784 tis. Eur, z toho podielová daň sa zvýšila o 1 553 tis. Eur, príjmy z daní z nehnuteľností sa zvýšili len mierne, príjmy z daní za špecifické služby zaznamenali nárast o 179 tis. Eur. Po dvoch rokoch pandémie sa konali Spišský a Vianočný trh, príjem z dane za záber verejného priestranstva tak prispel k vyšším príjmom. V roku 2022 sa sadzby miestnych daní nemenili. **Nedaňové príjmy** zaznamenali oproti roku 2021 pokles o 243 tis. Eur, nižšie boli príjmy z dividend a z podielu na zisku, a to o 290 tis. Eur. vyšší príjem plynul z poplatkov a platieb za služby. Mesto získalo oproti predchádzajúcemu roku o 206 tis. Eur vyššie príjmy z **grantov a transferov**. Najvýraznejšie rástli transfery pre školstvo, nárast o 351 tis. Eur. Na pomoc utečencom v súvislosti s vojnou na Ukrajine bol mestu poskytnutý transfer 257 tis. Eur, z toho na ubytovanie 210 tis. Eur. Okrem transferov sa na humanitárnu pomoc použili fin. prostriedky zo zbierky (27 tis. Eur) a z darov (9 tis. Eur). Na odstránenie následkov požiaru Domova dôchodcov na Brezovej ul. poskytlo MPSVaR SR 15 tis. Eur a KSK 100 tis. Eur. Využili sa aj fin. Prostriedky zo zbierky (4 tis. Eur) a z darov (34 tis. Eur).

**Vlastné príjmy RO** v čiastke 4 134 tis. Eur sa oproti predchádzajúcemu roku zvýšili o 1 799 tis. Eur, z toho granty a transfery predstavujú 260 tis. Eur. Vyššie príjmy v domove dôchodcov boli z dôvodu poistného plnenia za škody po požari vo výške 1 458 tis. Eur. Nárast vlastných príjmov bolo spôsobené zrušením dotácie na stravovanie a rozhodnutie rodičov poberať daňový bonus na dieťa namiesto dotácie na stravovacie návyky.

**Graf č.4: Vývoj plnenia príjmov mesta a RO**



**Kapitálové príjmy** zahŕňajú granty a transfery a predaj majetku. Skutočné plnenie 2 896 tis. Eur naplnilo upravený rozpočet na 97,5 %. Z toho 1 630 tis. Eur predstavovali transfery 1 266 tis. Eur predaj majetku. Oproti roku 2021 sa tieto príjmy zvýšili u transferov o 885 tis. Eur, u predaja majetku o 901 tis. Eur.

**Príjmové finančné operácie** mesta tvorí použitie účelových fin. prostriedkov z minulých rokov, zábezpeky, použitie prostriedkov rezervného fondu a fondu prevádzky, údržby a opráv. Do tejto kategórie patrí aj čerpanie úverov. Skutočné plnenie príjmov tejto kategórie vo výške 5 160 tis. Eur presiahlo 100 %, keďže príjmy zo zábezpek sa nerozpočtujú (plnenie 172 tis. Eur). Z rezervného fondu sa použilo 874 tis. Eur, z fondu prevádzky 11 tis. Eur, zároveň sa vyčerпали účelové fin. prostriedky z minulých rokov v sume 874 tis. Eur. Dočerpali sa dlhodobý bankový úver 3 233 tis. Eur, ktorý bol schválený v roku 2021 s účelom použitia na investičné akcie mesta. Čiastka úveru 29 tis. Eur sa nepoužila, bude použitá na kapitálové výdavky v roku 2023.

**Tabuľka č. 25: Príjmy mesta a rozpočtových organizácií podľa ekonomickej klasifikácii**

Ukazovateľ		Skutočnosť 2021	Rok 2022			
			Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia*
<b>100</b>	<b>Daňové príjmy</b>	<b>19 074 119,33</b>	<b>20 107 542</b>	<b>21 074 109</b>	<b>20 858 606,95</b>	<b>98,98</b>
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	15 883 864,77	16 695 978,00	17 603 545,00	17 436 757,23	99,05
	111003 Daň z príjmov fyzických osôb...	15 883 864,77	16 695 978,00	17 603 545,00	17 436 757,23	99,05
120	Dane z majetku	2 010 007,22	2 004 500	2 043 500	2 062 858	100,95
	121001 Daň z nehnuteľností, pozemkov	150 797,27	153 200	163 200	146 355,97	89,68
	121002 Daň z nehnuteľností, stavieb	1 713 598,48	1 704 600	1 733 600	1 765 228,78	101,82
	121003 Daň z nehnuteľností, bytov a NP	145 611,47	146 700	146 700	151 273,42	103,12
130	Dane na tovary a služby	1 180 247,34	1 407 064,00	1 427 064,00	1 358 991,55	95,23
	133 Dane za špecifické služby	1 178 040,10	1 404 939,00	1 424 939,00	1 356 739,25	95,21
	133001 Daň za psa	35 288,40	37 000	37 000	39 900,24	107,84
	133004 Daň za predajné automaty	1 141,64	1 200	1 200	1 170,82	97,57
	133006 Daň za ubytovanie	14 433,00	20 000	20 000	17 478,80	87,39
	133012 Daň za užívanie verejného priestr.	30 685,69	166 739	186 739	191 656,50	102,63
	133013 Poplatok za TKO a uloženie odpadu	1 096 491,37	1 180 000	1 180 000	1 106 532,89	93,77
	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	82,83	0	0	127,89	0,00
<b>200</b>	<b>Nedaňové príjmy</b>	<b>5 251 143,66</b>	<b>5 599 612,00</b>	<b>8 320 431,00</b>	<b>7 806 332,68</b>	<b>93,82</b>
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	1 689 204,99	1 389 459	1 474 605	1 403 185,69	95,16
220	Administratívne poplatky a iné	2 865 834,57	3 717 002	3 778 448	3 411 302,88	90,28
230	Kapitálové príjmy	365 315,69	292 000	1 340 900	1 265 956,38	94,41
240	Úroky z vkladov	400,20	751	751	393,30	52,37
290	Iné nedaňové príjmy	330 388,21	200 400	1 725 727	1 725 494,43	99,99
	<b>Vlastné príjmy spolu</b>	<b>24 325 262,99</b>	<b>25 707 154</b>	<b>29 394 540</b>	<b>28 664 939,63</b>	<b>97,52</b>
310+33	Granty a transfery bežné	13 172 984,41	11 002 300	13 493 277	13 378 719,62	99,15
320+33	Granty a transfery kapitálové	745 125,04	0	1 629 956	1 629 954,94	100,00
400	Finančné operácie	4 203 511,21	243 069	1 880 686	1 927 631,89	102,50
500	Prijaté úvery a výpomoci	2 183 198,69	3 028 205	3 232 801	3 232 801,31	100,00
	<b>Príjmy mesta a RO spolu</b>	<b>44 630 082,34</b>	<b>39 980 728,00</b>	<b>49 631 260,00</b>	<b>48 834 047,39</b>	<b>98,39</b>

#### B.4 BEŽNÉ VÝDAVKY

**Tabuľka č. 26: Čerpanie bežných výdavkov v roku 2022 v €**

Bežné výdavky	Schválený rozpočet 2022	Upravený rozpočet 2022	Skutočné čerpanie výdavkov 2022	% čerpania bežných výdavkov
Rozpočtové organizácie	20 444 235	22 641 505	21 894 022,35	96,70
Mesto Spišská Nová Ves	14 932 862	17 728 425	16 455 581,81	92,82
<b>S p o l u :</b>	<b>35 377 097</b>	<b>40 369 930</b>	<b>38 349 604,16</b>	<b>95,00</b>

K 31.12.2022 sa v meste a RO vyčerpali bežné výdavky v sume 38 349 604 Eur, z toho:

- mesto čerpalo 16 456 tis. Eur, čerpanie na 93 % upraveného rozpočtu 17 728 tis. Eur
- školstvo čerpalo 19 098 tis. Eur, čerpanie na 97 % upraveného rozpočtu 19 733 tis. Eur
- domov dôchodcov čerpalo 2 796 tis. Eur, čerpanie na 96 % upraveného rozpočtu 2 908 tis. Eur

Oproti roku 2021 sa bežné výdavky zvýšili o 2 917 tis. Eur.

#### **B.4.1 Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie**

V tabuľke je uvedený vývoj bežných výdavkov mesta v absolútnych čiastkach bez výdavkov RO za ostatné tri roky v porovnaní so schváleným a upraveným rozpočtom.

Rok 2020 bežné výdavky mesta v €			Rok 2021 bežné výdavky mesta v €			Rok 2022 bežné výdavky mesta v €		
<b>610</b>			<b>610</b>			<b>610</b>		
Schválený R	Upravený R	Skutočnosť	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	2 918 432	3 137 405	3 061 522,54
<b>620</b>			<b>620</b>			<b>620</b>		
Schválený R	Upravený R	Skutočnosť	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	1 104 711	1 195 738	1 134 698,51
<b>630</b>			<b>630</b>			<b>630</b>		
Schválený R	Upravený R	Skutočnosť	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	6 722 460	8 234 091	7 289 496,99
<b>640</b>			<b>640</b>			<b>640</b>		
Schválený R	Upravený R	Skutočnosť	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	4 166 986	5 114 918	4 934 979,86
<b>650</b>			<b>650</b>			<b>650</b>		
Schválený R	Upravený R	Skutočnosť	Schválený R	Upravený R	Skutočnosť	Schválený R	Upravený R	Skutočnosť
33 543	30 893	17 482,47	17 040	16 704	12 936,00	20 273	46 273	34 883,91
<b>Spolu</b>			<b>Spolu</b>			<b>Spolu</b>		
<b>14 314 567</b>	<b>14 559 558</b>	<b>13 468 144,48</b>	<b>14 232 001</b>	<b>16 023 566</b>	<b>15 010 611,87</b>	<b>14 932 862</b>	<b>17 728 425</b>	<b>16 455 581,81</b>

**610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania:** oproti roku 2021 sa výdavky tejto kategórie zvýšili o 143 tis. Eur. Nárast bez odmien, odmien poslancov a odvodov predstavuje 9,9 %. Z upraveného rozpočtu 3 137 405 Eur vyčerpali mzdy 3 061 522 Eur, čo predstavuje 97,6 %. Nárast mzdových výdavkov bol spôsobený viacerými legislatívnymi zmenami. Od 1.1.2022 bola upravená minimálna mzda, preto zamestnancom, ktorí ju nedosahovali bolo potrebné mzdy zvýšiť. Od 1.7.2022 došlo k valorizácii plátov zamestnancov vo verejnej správe, a to o 3 %. Na základe kolektívneho vyjednávania boli schválené dodatky ku kolektívnym zmluvám, na základe ktorých boli zamestnancom vyplatené jednorazové odmeny vo výške 350, Eur a 500 Eur za určených podmienok. Zvýšenie spôsobil aj prechod zamestnancov do vyšších skupín z titulu veku.

**620 – poisťné a príspevok do poisťovní:** oproti roku 2021 zvýšenie o 78 tis. Eur súvisí s vyšším objemom vyplatených miezd. Z upraveného rozpočtu sa vyčerpalo 1 134 698 Eur, čo je čerpanie na 94,9 % upraveného rozpočtu.

**630 – tovary a služby:** oproti roku 2021 nárast o 594 tis. Eur, v absolútnej čiastke 7 289 497 Eur, čerpanie 88,5 % upraveného rozpočtu z toho napr.:

- **632001 energie** (elektrická, para, plyn, bez VO)

rok 2021	518 349,61 Eur	rok 2022	643 992,04 Eur	zvýšenie o	125 642,43 Eur
----------	----------------	----------	----------------	------------	----------------

- **632002 vodné, stočné**

rok 2021	213 606,57 Eur	rok 2022	239 873,80 Eur	zvýšenie o	26 267,23 Eur
----------	----------------	----------	----------------	------------	---------------

- **632003 poštové služby (v tom Informátor)**

rok 2021	49 229,53 Eur	rok 2022	63 148,21 Eur	zvýšenie o	13 918,68 Eur
----------	---------------	----------	---------------	------------	---------------

• <b>632 spolu energie, voda, komunikácie</b>			
rok 2021	974 204,86 Eur	rok 2022	1 147 035,28 Eur
			zvýšenie o 172 830,42 Eur
• <b>633 spolu materiál</b>			
rok 2021	245 884,97 Eur	rok 2022	245 355,63 Eur
			zníženie o 529,34 Eur
• <b>635 spolu štandardná a rutinná údržba</b>			
rok 2021	1 373 462,15 Eur	rok 2022	1 453 434,28 Eur
			zvýšenie o 79 972,13 Eur
• <b>636 spolu prenájom</b>			
rok 2021	22 995,62 Eur	rok 2022	28 298,36 Eur
			zvýšenie o 5 302,74 Eur
• <b>637 spolu služby</b>			
rok 2021	4 009 503,41 Eur	rok 2022	4 334 179,55 Eur
			zvýšenie o 324 676,14 Eur

Vyššie výdavky na tovary a služby boli dôsledkom rastúcich cien, a to hlavne energií v závere roka. Inflácia od januára 2022 vo výške 8,4 % sa v priebehu roka zvýšila až na 15,4 %. Priemerná inflácia v roku 2022 dosiahla úroveň 12,8 %

**640 - bežné transfery:** oproti roku 2021 nárast o 546 tis. Eur, čerpanie 96,5 % upraveného rozpočtu. **Príspevky mestským príspevkovým organizáciám** na mzdy a prevádzku v porovnaní s rokom 2020, 2021:

• Správa telovýchovných zariadení	1313 433,19 Eur/2020	1 561 550,00 Eur/2021	1 791 770,87 Eur/2022 (+230 tis. €)
• Mestské kultúrne centrum	348 837,00 Eur/2020	321 473,07 Eur/2021	342 975,43 Eur/2022 (+22 tis. €)
• Zoologická záhrada	136 669,31 Eur/2020	128 294,27 Eur/2021	91 917,42 Eur/2022 (-36 tis. €)

Celkom sa príspevkovým organizáciám poskytlo o 216 tis. Eur viac ako v roku 2021.

**Na vykrytie straty pri poskytovaní služieb vo verejnom záujme v mestskej verejnej doprave sa poskytl finančné prostriedky vo výške:**

rok 2020	720 042 Eur	v tom doplatok 3 796 € za rok 2019
rok 2021	709 950 Eur	preplatok za rok 2020 bol vo výške 239 €
rok 2022	823 971 Eur	preplatok za rok 2021 bol vo výške 89 048 €

**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, CVČ, ktoré sú zriadené na území mesta inými právnickými osobami sa v jednotlivých rokoch vynaložilo:

Rok 2015	215 267 Eur	Rok 2019	508 397 Eur (+75 tis. €)
Rok 2016	312 299 Eur (+97 tis. €)	Rok 2020	557 605 Eur (+49 tis. €)
Rok 2017	373 646 Eur (+61 tis. €)	Rok 2021	730 989 Eur (+173 tis. €)
Rok 2018	433 398 Eur (+60 tis. €)	Rok 2022	834 314 Eur (+103 tis. €)

Výdavky na predškolské a školské zariadenia, ktorých zriaďovateľom nie je mesto, medziročne rástli v priemere o 22 %, v roku 2022 sa oproti predchádzajúcemu roku zvýšili o 14 %.

**Na sociálne dávky** (osobitný príjemca), na stravovanie, školské pomôcky a dávky v hmotnej núdzi bolo vyplatených 147 tis. Eur, čiastka 292 tis. Eur sa vrátila ako nevyčerpaná dotácia na stravovanie v ŠJ.

**Na zabezpečenie opatrovateľskej služby** cez jednotlivých poskytovateľov (napr. SKCH, Arella, Slniečny domov) sa prispelo čiastkou 205 tis. Eur.

Celkom sa na transferové platby vyčerpal 4 935 tis. Eur, čo predstavuje 96,5 % plnenie v porovnaní s upraveným rozpočtom.

**650 – splácanie úrokov** a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, NFV odčerpali z rozpočtu 35 tis. Eur. Oproti roku 2021 (13 tis. Eur) sa úrokové sadzby zvýšili. Od septembra, kedy končila ročná fixácia na úvere, ktorý sa čerpal od roku 2021 do roku 2022, sa zvýšila sadzba z 0,08 % na 2,418 % p. a. Ďalšie úvery s fixáciou k decembru sú úročené zvýšenou sadzbou 4,087 % a 3,902 % p. a. Úver zo ŠFRB zostáva fixný

4,4 % p. a. Ďalšie zvýšenie sa očakáva aj v roku 2023. Keďže sa dočerpávajú úvery na investičné akcie až do výšky 5 416 tis. Eur, výdavky na splácanie úrokov budú v roku 2023 značne vysoké.

**Tabuľka č. 27: Čerpanie bežných výdavkov podľa kategórií v rokoch 2021, 2022**

Výdavky podľa kategórií	Čerpané bežné výdavky v roku 2022 v €					Spolu
	610 mzdy, platy, OOV	620 poisťné	630 tovary služby	640 transfery	650 splácanie úrokov z úverov	
Mesto	3 061 522,54	1 134 698,51	7 289 496,99	4 934 979,86	34 883,91	16 455 581,81
Rozpočtové organizácie	12 358 726,76	4 506 992,09	4 796 205,10	232 098,40	0,00	21 894 022,35
<b>Spolu:</b>	<b>15 420 249,30</b>	<b>5 641 690,60</b>	<b>12 085 702,09</b>	<b>5 167 078,26</b>	<b>34 883,91</b>	<b>38 349 604,16</b>
Výdavky podľa kategórií	Čerpané bežné výdavky v roku 2021 v €					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
<b>Spolu:</b>	<b>14 856 397,14</b>	<b>5 448 355,57</b>	<b>10 518 661,57</b>	<b>4 596 683,21</b>	<b>12 936,00</b>	<b>35 433 033,49</b>

### Výdavky rozpočtových organizácií

Mesto má v zriaďovateľskej pôsobnosti rozpočtové **organizácie školstva** kam patria všetky základné školy, Správa školských zariadení (MŠ), Centrum voľného času, Základná umelecká škola. Podľa kompetencií sa poskytujú výdavky na originálne kompetencie a prenesené kompetencie. Do originálnych patria materské školy (okrem predškolskej výchovy), CVC, ZUŠ, všetky školské jedálne, školské kluby. Do prenesených kompetencií mesta patrí školská (základné školy) a predškolská výchova (predškoláci v MŠ). Originálne kompetencie financuje mesto, prenesené sa financujú zo štátneho rozpočtu.

V rámci originálnych kompetencií sú mestom financované **sociálne služby**. V zriaďovateľskej pôsobnosti mesta je Domov dôchodcov na Brezovej ul. č. 32 v Sp. Novej Vsi, ktorý poskytuje sociálnu službu pre seniorov podľa stupňa odkázanosti, ďalej poskytuje opatrovateľskú službu a sociálnu službu na určitý čas (zariadenie opatrovateľskej služby). Taktiež poskytuje stravovacie služby pre klientov domova a cudzích strávníkov formou odberu alebo donášky. Zariadenie je prijímateľom príspevku zo ŠR podľa stupňa odkázanosti klientov, ďalším zdrojom financovania sú vlastné príjmy zariadenia za služby poskytované klientom a transfer od zriaďovateľa.

**Tabuľka č. 28: Bežné výdavky rozpočtových organizácií v roku 2022 podľa kategórií**

Rozpočtová organizácia	Čerpané bežné výdavky v roku 2022				Spolu
	610 mzdy, platy, OOV	620 poisťné	630 tovary a služby	640 transfery	
ZŠ Nad Medzou 1	1 311 063,08	484 603,35	404 169,78	49 719,25	2 249 555,46
ZŠ Lipová 13	774 001,60	279 346,08	368 124,31	13 993,39	1 435 465,38
ZŠ Levočská 14	903 973,64	309 171,93	292 282,13	13 442,63	1 518 870,33
ZŠ Nejedlého 2	1 133 179,42	413 928,27	374 071,12	22 708,93	1 943 887,74
ZŠ Ing. Kožucha 11	1 414 874,98	515 967,28	423 239,32	17 276,51	2 371 358,09
ZŠ Komenského	786 183,34	287 499,74	260 233,30	14 280,08	1 348 196,46
ZŠ Hutnícka 16	864 664,19	325 082,69	277 873,00	13 852,27	1 481 472,15
Základná umelecká škola	754 169,07	275 005,87	136 761,73	8 043,73	1 173 980,40
Centrum voľného času	259 682,08	112 773,91	262 615,01	2 585,30	637 656,30
Správa školských zariadení	2 886 940,45	1 050 228,83	946 294,32	54 446,31	4 937 909,91
<b>Spolu bežné výdavky školy:</b>	<b>11 088 731,85</b>	<b>4 053 607,95</b>	<b>3 745 664,02</b>	<b>210 348,40</b>	<b>19 098 352,22</b>
<b>Domov dôchodcov</b>	<b>1 269 994,91</b>	<b>453 384,14</b>	<b>1 050 541,08</b>	<b>21 750,00</b>	<b>2 795 670,13</b>
<b>Spolu bežné výdavky RO:</b>	<b>12 358 726,76</b>	<b>4 506 992,09</b>	<b>4 796 205,10</b>	<b>232 098,40</b>	<b>21 894 022,35</b>

**Tabuľka č. 29: Bežné výdavky rozpočtových organizácií v roku 2021 podľa kategórií**

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
<b>Spolu bežné výdavky školy:</b>	<b>10 594 553,27</b>	<b>3 891 524,66</b>	<b>3 089 836,91</b>	<b>180 042,24</b>	<b>17 755 957,08</b>
<b>Domov dôchodcov</b>	<b>1 405 196,48</b>	<b>500 402,41</b>	<b>733 457,21</b>	<b>27 408,44</b>	<b>2 666 464,54</b>
<b>Spolu bežné výdavky RO:</b>	<b>11 999 749,75</b>	<b>4 391 927,07</b>	<b>3 823 294,12</b>	<b>207 450,68</b>	<b>20 422 421,62</b>

**Školstvo** – bežné výdavky sa oproti roku 2021 zvýšili o 1 342 tis. Eur, z toho na mzdy sa vynaložilo viac o 494 tis. Eur, na odvody viac o 162 tis. Eur, na tovary a služby o 656 tis. Eur a na transferové platby sa použilo viac o 30 tis. Eur ako v roku 2021.

Dôvodom vyšších mzdových výdavkov bolo zapojenie sa do projektov ako napr. projekt NP PRIM určený len pre MŠ, Pomocný vychovávateľ v MŠ, projekt NP POP 2, ERASMUS + a ďalšie projekty. V rámci projektu „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov“ bolo potrebné prijať ešte v roku 2021 do pracovného pomeru školského psychológa, špeciálneho pedagóga a asistentov učiteľa, financovanie pokračovalo aj v roku 2022. Zapojenie detí a žiakov z Ukrajiny si vyžiadalo zvýšené výdavky na výchovno-vzdelávací proces, či už v MŠ alebo ZŠ. 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** – bežné výdavky 2 250 tis. Eur, z toho na prevádzku 392 tis. Eur boli použité napr. na:

- energie 82 tis. Eur
- vodné, stočné 9 tis. Eur
- údržbu 48 tis. Eur (v tom oprava oplotenia, brán, podláh, maľovanie, čistenie kanalizácie, oprava výťahu)
- potraviny 98 tis. Eur
- všeobecný materiál 58 tis. Eur
- služby 36 tis. Eur

Škola sa zapojila do viacerých projektov a získala finančné prostriedky na mzdy a odvody učiteľov, asistentov, špeciálneho a sociálneho pedagóga v sume viac ako 95 tis. Eur.

Dotácia na energie z MH SR za obdobie od 1.8. do 30.9.2022 bola vo výške 1 466 Eur. Z titulu vysokých cien energií bol zvýšený normatív o 18 tis. Eur, a to z dohodovacieho konania.

**ZŠ Lipová ul.** – bežné výdavky 1 435 tis. Eur, z toho na prevádzku 382 tis. Eur boli použité napr. na:

- energie 66 tis. Eur
- údržba 133 tis. Eur (v tom oprava chodieb, schodísk, tried, podláh, výmena presklených stien, dažďových zvodov, kúrenia, rozvodov školského rozhlasu)
- potravina 59 tis. Eur
- všeobecný materiál 47 tis. Eur
- služby 59 tis. Eur

Škola sa zapojila do jedného projektu, z ktorého získala na odmeny učiteľov 14 tis. Eur.

O dotácia na energie z MH SR za obdobie od 1.8. do 30.9.2022 škola nežiadala. Z titulu vysokých cien energií bol zvýšený normatív o 11 tis. Eur, a to z dohodovacieho konania.

**ZŠ Levočská ul.** – bežné výdavky 1 519 tis. Eur, z toho na prevádzku 304 tis. Eur boli použité napr. na:

- energie 54 tis. Eur
- vodné, stočné 6 tis. Eur
- údržba 28 tis. Eur (v tom opravy dlažby, podláh, maľovanie kuchyne, odbornej učebne, opravy zariadení v ŠJ, kopírovacích strojov)
- potraviny 76 tis. Eur
- všeobecný materiál 23 tis. Eur
- služby 46 tis. Eur

Škola sa zapojila do viacerých projektov a získala 62 tis. Eur.

O dotácia na energie z MH SR za obdobie od 1.8. do 30.9.2022 škola nežiadala.

Z titulu vysokých cien energií bol zvýšený normatív o 9 tis. Eur, a to z dohodovacieho konania.

**ZŠ Z. Nejedlého** – bežné výdavky 1 944 tis. Eur, z toho na prevádzku 347 tis. Eur boli použité napr. na:

- energie 81 tis. Eur
- vodné, stočné 14 tis. Eur
- údržba 55 tis. Eur (v tom oprava ohrevu bazéna, ŠJ, žalúzií, osvetlenia, podláh)
- potraviny 79 tis. Eur
- všeobecný materiál 28 tis. Eur
- služby 60 tis. Eur

Škola sa zapojila do projektu ERASMUS+, Spolu múdrejší, NP POP II a získala 66 tis. Eur.

O dotácia na energie z MH SR za obdobie od 1.8. do 30.9.2022 škola nežiadala.

Z titulu vysokých cien energií bol zvýšený normatív o 26 tis. Eur, a to z dohodovacieho konania.

**ZŠ Ing. O. Kožucha** – bežné výdavky 2 371 tis. Eur, z toho na prevádzku 434 tis. Eur boli použité napr. na:

- energie 63 tis. Eur
- vodné, stočné 10 tis. Eur
- údržba 38 tis. Eur (v tom výmena podlahovej krytiny, dverí, oprava stropu, maľovanie)
- potraviny 106 tis. Eur
- všeobecný materiál 34 tis. Eur
- služby 91 tis. Eur

Škola sa zapojila do projektu Spolu múdrejší, Modernejšia škola, projekt MPC a získala celkom 106 tis. Eur.

Dotácia na energie z MH SR za obdobie od 1.8. do 30.9.2022 bola vo výške 852 Eur. Z titulu vysokých cien energií bol zvýšený normatív o 11 tis. Eur, a to z dohodovacieho konania.

**ZŠ Komenského** – bežné výdavky 1 348 tis. Eur, z toho na prevádzku 218 tis. Eur boli použité napr. na:

- energie 60 tis. Eur
- vodné, stočné 5 tis. Eur
- údržba 31 tis. Eur (v tom oprava schodov, chodníkov, žalúzií, maľovanie)
- potraviny 55 tis. Eur
- všeobecný materiál 27 tis. Eur
- služby 43 tis. Eur

Škola sa zapojila do projektu Spolu múdrejší, Letná škola a získala 12 tis. Eur.

O dotácia na energie z MH SR za obdobie od 1.8. do 30.9.2022 škola nežiadala.

Z titulu vysokých cien energií bol zvýšený normatív o 12 tis. Eur, a to z dohodovacieho konania.

**ZŠ Hutnícka ul.** – bežné výdavky 1 481 tis. Eur, z toho na prevádzku 268 tis. Eur boli použité napr. na:

- energie 70 tis. Eur
- vodné, stočné 6 tis. Eur
- údržba 27 tis. Eur (v tom oprava soc. zariadení, schodov, podláh, maľovanie)
- potraviny 48 tis. Eur
- všeobecný materiál 38 tis. Eur
- služby 54 tis. Eur

Škola sa zapojila do projektu Spolu múdrejší, projekt MPC POP 2 a získala celkom 38 tis. Eur.

O dotácia na energie z MH SR za obdobie od 1.8. do 30.9.2022 škola nežiadala.

Z titulu vysokých cien energií bol zvýšený normatív o 25 tis. Eur, a to z dohodovacieho konania.

**Základná umelecká škola** – bežné výdavky 1 174 tis. Eur, z toho prevádzkové 104 tis. Eur boli použité napr. na:

- energie 51 tis. Eur
- vodné, stočné 6 tis. Eur
- údržba 17 tis. Eur (v tom oprava bleskozvodov, svietidiel, dverí, šijacích strojov, kancel. techniky)
- všeobecný materiál 20 tis. Eur
- služby 38 tis. Eur

O dotácia na energie z MH SR za obdobie od 1.8. do 30.9.2022 umelecká škola nežiadala.

**Centrum voľného času** – bežné výdavky vo výške 638 tis. Eur, z toho prevádzkové 208 tis. Eur boli použité napr. na:

- energie 31 tis. Eur
- vodné, stočné 2 tis. Eur
- údržba 11 tis. Eur
- všeobecný materiál 72 tis. Eur
- služby 28 tis. Eur

O dotácia na energie z MH SR za obdobie od 1.8. do 30.9.2022 zariadenie nežiadalo.

**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 2022 hospodárila s prostriedkami:

- zriaďovateľa 4 168 tis. Eur
- vlastnými príjmami 306 tis. Eur
- príjmami za potraviny 294 tis. Eur
- ostatnými príjmami 230 tis. Eur (projekty, dary, ÚPSVaR)
- finančnými prostriedkami zo ŠR 205 tis. Eur

Bežné výdavky vyčerpala vo výške 4 938 tis. Eur, z toho prevádzkové 1 001 tis. Eur boli použité napr. na:

- energie 234 tis. Eur
- vodné, stočné 29 tis. Eur
- údržba 92 tis. Eur (v tom oprava soc. zariadení MŠ Rybníčná ul., opravy kanalizácie, strechy v MŠ Jilemnického ul.)
- všeobecný materiál 135 tis. Eur
- potraviny 271 tis. Eur
- služby 175 tis. Eur

SŠZ je zapojená do projektu Múdre hranie, NP PRIM II a Pomocný vychovávateľ, z ktorých získala 197 tis. Eur.

Dotácia na energiu pre zariadenie starostlivosti o detí do 3 rokov veku (DJ) predstavovala 8 tis. Eur.

Dotácia na energie z MH SR za obdobie od 1.8. do 30.9.2022 predstavovala 2 tis. Eur.

**Domov dôchodcov** ako rozpočtová organizácia mesta, ktorá poskytuje celoročnú pobytovú sociálnu službu občanom podľa stupňa odkázanosti na Brezovej ul. mala 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. Po požiari v marci 2022, kedy bolo zničené celé štvrté poschodie, sa kapacita zariadenia znížila o 43 miest. Následky požiaru sa začali odstraňovať ihneď s opravami a rekonštrukciou sa začalo postupne. Bola prevedená dočasná izolácia strechy, v novembri sa začala 1. etapa rekonštrukcie strechy. Z bežných výdavkov 2 796 tis. Eur až 61 % tvoria mzdy a odvody, vyššie výdavky v roku 2022 oproti roku 2021 si vyžiadali opravy a údržba požiarom zničenej budovy a zariadenia (nárast o 317 tis. Eur). Znížená kapacita zariadenia a zaradenie medzi zraniteľných odberateľov navýšilo výdavky na energie len mierne. V priebehu roka zariadenie nakúpilo evakuačné podlahy, termoobedáre na rozvoz stravy a čistiace stroje. Bežná údržba, vyššia oproti roku 2021 o 228 tis. Eur smerovala na opravy elektroinštalácie po požiari, opravu štruktúrovanej kabeľáže, podláh, žalúzií. Vyššie výdavky na služby súviseli s výdavkami za náhradné ubytovanie klientov po požiari (73 tis. Eur).



Zariadenie získalo dotáciu na energie vo výške 66 tis. Eur a dotáciu na opravy po požiari 200 tis. Eur. Z darov financovala 32 tis. Eur financovala nákup interiérového vybavenia, prevádzkové prístroje a organizovanie aktivít pre klientov.

Podrobné rozborry hospodárenia jednotlivých základných škôl a školských zariadení, ako aj domova dôchodcov je prílohou Záverečného účtu mesta za rok 2022.

**Tabuľka č. 30: Vývoj bežných výdavkov v jednotlivých RO od roku 2016**

Rozpočtová organizácia	Čerpanie bežných výdavkov za rok v €						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
ZŠ Nad Medzou 1	1 585 830,35	1 649 720,27	1 778 775,77	2 028 119,38	2 052 359,36	2 209 661,22	2 249 555,46
ZŠ Lipová 13	779 205,22	845 996,17	929 646,20	1 040 695,91	1 207 153,85	1 251 521,30	1 435 465,38
ZŠ Levočská 14	1 032 922,52	1 151 876,58	1 353 577,83	1 317 786,75	1 335 802,29	1 416 243,81	1 518 870,33
ZŠ Nejedlého 2	1 342 688,35	1 400 152,82	1 515 172,99	1 667 404,38	1 856 049,75	1 850 352,78	1 943 887,74
ZŠ Ing. Kožucha 11	1 335 202,57	1 418 101,35	1 583 321,58	1 886 470,58	2 048 965,09	2 262 289,45	2 371 358,09
ZŠ Komenského	949 625,58	970 302,63	1 028 867,20	1 201 154,33	1 191 355,06	1 279 369,57	1 348 196,46
ZŠ Hutnícka 16	1 146 823,92	1 188 066,09	1 194 209,15	1 327 374,91	1 412 463,54	1 446 672,07	1 481 472,15
Základná umelecká škola	795 714,77	832 959,52	858 356,88	986 138,29	1 048 976,97	1 112 996,82	1 173 980,40
Centrum voľného času	388 118,12	477 772,95	516 637,46	569 609,12	547 925,91	579 814,22	637 656,30
Správa školských zariadení	3 193 607,74	3 335 180,88	3 779 757,76	4 290 468,11	4 192 422,95	4 347 035,84	4 937 909,91
<b>Spolu bežné výdavky školy:</b>	<b>12 549 739,14</b>	<b>13 270 129,26</b>	<b>14 538 322,82</b>	<b>16 315 221,76</b>	<b>16 893 474,77</b>	<b>17 755 957,08</b>	<b>19 098 352,22</b>
<b>Domov dôchodcov</b>	<b>2 121 980,92</b>	<b>2 021 931,16</b>	<b>2 063 595,76</b>	<b>2 314 271,63</b>	<b>2 520 665,61</b>	<b>2 666 464,54</b>	<b>2 795 670,13</b>
<b>Spolu bežné výdavky RO:</b>	<b>14 671 720,06</b>	<b>15 292 060,42</b>	<b>16 601 918,58</b>	<b>18 629 493,39</b>	<b>19 414 140,38</b>	<b>20 422 421,62</b>	<b>21 894 022,35</b>

#### **B.4.2 Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie**

V zmysle štatistickej klasifikácie výdavkov verejnej správy (COFOG) sa výdavky triedia do jednotlivých oblastí, tried, celkom je stanovených desať základných oblastí, ktoré sa ďalej delia na triedy.

1. Všeobecné verejné služby – v tom sú zahrnuté napr. výdavky na orgány verejnej správy na jednotlivých úrovniach, auditorské služby, bankové poplatky, platby úrokov a výdavky spojené s prijímaním pôžičiek.

2. Obrana – v podmienkach mesta je to civilná ochrana.

3. Verejný poriadok a bezpečnosť – mestská polícia a dobrovoľný požiarny zbor.

4. Ekonomická oblasť – výdavky spojené s rozvodmi tepelného tepla a TV, príprava a realizácia výstavby, cestná doprava, turisticko – informačné centrum.

5. Ochrana životného prostredia – odpadové hospodárstvo, zber, preprava, zhodnocovanie a zneškodňovanie odpadu, odstránenie nelegálnych skládok, separovaný zber, ČOV Novoveská Huta.

6. Bývanie a občianska vybavenosť – správa bytov a nebytových priestorov, verejné osvetlenie, rozvoj bývania.

7. Zdravotníctvo – výdavky súvisiace s pandémiou nakažlivých chorôb.

8. Rekreačia, kultúra a náboženstvo – rekreačné a športové služby, príspevky MKC, STEZ, ZOO, výdavky na mesačník Informátor, miestnu televíziu TV Reduta, dotácie kultúrnym a cirkevným organizáciám.

9. Vzdelávanie – predprimárne a primárne vzdelávanie (materské školy a základné školy), ŠKD, ZUŠ, CVC, školské jedálne.

10. Sociálne zabezpečenie – výdavky na prevádzku domova dôchodcov, nocľahárne, klubov dôchodcov, komunitného centra, terénnej sociálnej práce, vrátnice v DOS, humanitárna pomoc, dávky v hmotnej núdzi, pohreby bezdomovcov, dotácie na opatrovateľskú činnosť.

Najviac výdavkov bolo smerovaných do vzdelávania, školstvo odčerpalo necelých 52 % všetkých bežných výdavkov mesta a RO. Druhou oblasťou s vysokými výdavkami je sociálne zabezpečenie, kde sa minulo viac ako 12 % výdavkov. Všeobecné verejné služby odčerpali necelých 11,5 % všetkých bežných výdavkov.

**Tabuľka č. 31: Bežné výdavky mesta a RO podľa funkčnej klasifikácie**

Ukazovateľ		Skutočnosť k 31. 12. 2021	Rok 2022			
			Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>1</b>	<b>Všeobecné verejné služby</b>	<b>3 821 233,92</b>	<b>4 313 729,00</b>	<b>4 692 379,00</b>	<b>4 371 259,11</b>	<b>93,16</b>
	01.1.1. Výkonné a zákonodarné orgány	3 659 881,05	4 137 268	4 399 507	4 129 549,73	93,86
	01.1.2. Finančné a rozpočtové záležitosti	12 485,25	13 200	14 220	10 487,64	73,75
	01.3.2. Štatistické služby	42 891,45	29 693	29 693	29 691,66	100,00
	01.3.3. Iné všeobecné služby	93 040,17	99 295	106 282	92 215,55	86,76
	01.6.0. Verejné služby inde neklasifikované	0,00	14 000	96 404	74 430,62	0,00
	01.7.0. Transakcia verejného dlhu	12 936,00	20 273	46 273	34 883,91	75,39
<b>2</b>	<b>Obrana</b>	<b>10 476,80</b>	<b>4 190,00</b>	<b>7 971,00</b>	<b>7 971,51</b>	<b>100,01</b>
	02.2.0. Civilná ochrana	10 476,80	4 190	7 971	7 971,51	100,01
<b>3</b>	<b>Verejný poriadok a bezpečnosť</b>	<b>806 285,54</b>	<b>888 684,00</b>	<b>888 697,00</b>	<b>857 589,68</b>	<b>96,50</b>
	03.1.0. Policajné služby	791 362,70	875 424	875 424	844 320,66	96,45
	03.2.0. Ochrana pred požiarmi	14 922,84	13 260	13 273	13 269,02	99,97
<b>4</b>	<b>Ekonomická oblasť</b>	<b>1 586 988,92</b>	<b>1 061 482,00</b>	<b>1 602 463,00</b>	<b>1 506 973,90</b>	<b>94,04</b>
	04.4.3. Výstavba	40 528,87	77 278	87 278	45 289,91	51,89
	04.2.1. Veterinárna oblasť - odchyt	75 549,36	83 306	87 506	79 754,87	91,14
	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	8 480,00	10 000	7 600	7 416,73	97,59
	04.5.1. Správa a údržba ciest a MVD	1 460 837,38	889 298	1 418 479	1 372 919,08	96,79
<b>5</b>	<b>Ochrana životného prostredia</b>	<b>2 300 564,82</b>	<b>2 651 260,00</b>	<b>2 779 989,00</b>	<b>2 338 427,39</b>	<b>84,12</b>
	05.1.0. Nakladanie s odpadmi	2 288 792,00	2 645 760	2 777 409	2 336 501,22	84,13
	05.2.0. Nakladanie s odpad. vodami	11 772,82	5 500	2 580	1 926,17	74,66
<b>6</b>	<b>Bývanie a občianska vybavenosť</b>	<b>1 586 163,54</b>	<b>1 777 740,00</b>	<b>1 835 328,00</b>	<b>1 677 535,91</b>	<b>91,40</b>
	06.2.0. Rozvoj obcí	68 269,44	89 100	96 698	79 965,25	82,70
	06.4.0. Verejné osvetlenie	820 697,99	852 700	866 700	866 329,15	99,96
	06.6.0. Bývanie a občianska vybavenosť	697 196,11	835 940	871 930	731 241,51	83,86
<b>7</b>	<b>Zdravotníctvo</b>	<b>146 534,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	07.4.0. Ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia	146 534,40	0	0	0,00	0,00
<b>8</b>	<b>Rekreácia, kultúra, náboženstvo</b>	<b>2 827 194,50</b>	<b>2 787 467,00</b>	<b>3 166 551,00</b>	<b>3 105 044,51</b>	<b>98,06</b>
	08.1.0. Rekreačné a športové služby	1 916 926,00	1 765 700	2 114 200	2 098 612,89	99,26
	08.2.0. Kultúrne služby	582 537,96	611 337	606 537	573 094,75	94,49
	08.3.0. Vysielacie a vydavateľské služby	239 872,41	247 920	254 091	252 827,13	99,50
	08.4.0. Iné spoločenské služby-obradné siene	63 110,47	95 340	115 448	113 174,72	98,03
	08.6.0. Rekreácia, kultúra, náboženstvo	24 747,66	67 170	76 275	67 335,02	88,28
<b>9</b>	<b>Vzdelávanie</b>	<b>18 178 069,63</b>	<b>18 363 106,00</b>	<b>20 332 059,00</b>	<b>19 758 390,65</b>	<b>97,18</b>
	09.1.1.1. Predprimárne vzdelávanie	3 559 873,85	3 737 855	4 140 313	4 021 663,29	97,13
	09.1.1.2. Predprimárne vzdelávanie so špec. starostliv.	131 100,00	171 250	191 506	191 008,00	99,74
	09.1.2.1. Primárne vzdelávanie s bežnou	4 658 468,59	4 094 574	4 855 128	4 781 370,95	98,48
	09.2.1.1. Nižšie sekun.vzdel.všeob.s bežnou starost.	5 049 469,55	4 775 388	5 310 498	5 245 387,46	98,77
	09.5.0. Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	2 638 346,52	2 770 450	2 817 110	2 775 013,24	98,51
	09.6.0.1. Záujmové vzdelávanie	878 511,64	1 094 692	1 197 848	1 048 174,91	87,50
	09.6.0.2. Vedľajšie služby v primárnom vzdelávaní	577 399,20	803 764	911 406	838 344,68	91,98
	09.6.0.3. Vedľajšie služby nižšieho sekund.vzdelávania	514 580,76	744 528	737 645	687 640,56	93,22
	09.8.0. Vzdelávanie inde neklasifikované	170 319,52	170 605	170 605	169 787,56	99,52
<b>10</b>	<b>Sociálne zabezpečenie</b>	<b>4 169 521,42</b>	<b>3 529 439,00</b>	<b>5 064 493,00</b>	<b>4 726 411,50</b>	<b>93,32</b>
	10.2.0. Staroba	3 078 697,78	2 960 367	3 645 007	3 510 595,08	96,31
	10.4.0. Rodina a deti	325 292,73	162 349	235 705	181 508,86	77,01
	10.7.0. Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	759 030,91	406 723	1 183 781	1 034 307,56	87,37
	10.9.0. Humanitárna pomoc	6 500,00	0	0	0,00	0,00
<b>Výdavky mesta a RO bežné:</b>		<b>35 433 033,49</b>	<b>35 377 097,00</b>	<b>40 369 930,00</b>	<b>38 349 604,16</b>	<b>95,00</b>

## B.5 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

V roku 2022 oproti roku 2021 sa kapitálové výdavky mesta a RO zvýšili o 884 tis. Eur. Za ostatné dva roky mesto preinvestovalo 13 600 tis. Eur. Vzhľadom k nedostatku vlastných zdrojov boli použité cudzie zdroje, a to úverové fin. prostriedky a prostriedky zo ŠR, EÚ, príp. dary. Mesto pokračovalo v investíciách do rekonštrukcii MK, tepelného hospodárstva, do športovísk, cyklistických chodníkov. Ukončila sa výstavba vyhlídkovej veže, detských ihrísk. Aj príprava projektov, projektové dokumentácie, zmena územného plánu si vyžiadali značné fin. prostriedky. Domov dôchodcov použil na investície 559 tis. Eur, a to na najmä na rekonštrukciu strechy po požiari. Školstvo preinvestovalo o 333 tis. Eur menej fin. prostriedkov ako v roku 2021.

**Tabuľka č. 32: Kapitálové výdavky mesta a RO v roku 2022**

Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet 2022	Upravený rozpočet 2022	Skutočné čerpanie 2022	Čerpanie v %
Rozpočtové organizácie	163 000	1 297 397	820 818,66	63,27
Mesto	3 497 461	7 020 763	6 420 850,90	91,46
<b>S p o l u :</b>	<b>3 660 461</b>	<b>8 318 160</b>	<b>7 241 669,56</b>	<b>87,06</b>

Mesto s hodnotou investícií 6 421 tis. Eur vyčerpalo z upraveného rozpočtu (7 021 tis. Eur) 91,5 %.

Na nákup pozemkov sa použilo 68 tis. Eur.

Na nákup strojov a zariadení 28 tis. Eur.

Na strategické rozvojové dokumenty a ÚP 65 tis. Eur.

Na vrátenie príspevkov na ÚP 9 tis. Eur.

Na vrátenie dotácie zimný štadión 100 tis. Eur.

Na projektové dokumentácie 275 tis. Eur.

Na realizáciu nových stavieb 1 213 tis. Eur.

Na rekonštrukcie stavieb sa použilo 4 371 tis. Eur.

Na rekonštrukciu a modernizáciu strojov a zariadení 6 tis. Eur.

Na kapitálové transfery pre príspevkové organizácie 283 tis. Eur.

Základné školy, školské a predškolské zariadenia použili na investície 262 tis. Eur, čo je čerpanie upraveného rozpočtu na 92 %.

**Tabuľka č. 33: Prehľad čerpania kapitálových výdavkov v RO od roku 2016**

Rozpočtová organizácia	Skutočnosť KV 2016	Skutočnosť KV 2017	Skutočnosť KV 2018	Skutočnosť KV 2019	Skutočnosť KV 2020	Skutočnosť KV 2021	Skutočnosť KV 2022
ZŠ Nad Medzou 1	5 796,00	11 778,91	10 169,99	16 799,60	15 000,00	25 824,00	22 173,99
ZŠ Lipová 13	2 500,00	1 690,00	3 720,00	34 194,85	0,00	22 573,61	26 548,10
ZŠ Levočská 14	1 985,40	4 998,00	8 000,00	11 997,60	0,00	4 800,00	0,00
ZŠ Nejedlého 2	0,00	40 420,00	1 638,61	0,00	19 897,20	13 815,00	1 130,00
ZŠ Ing. Kožucha 11	7 699,31	33 704,14	14 486,26	12 425,33	11 796,21	6 865,20	15 945,95
ZŠ Komenského	21 014,40	20 287,49	8 520,00	16 994,88	8 032,64	352 103,58	4 998,00
ZŠ Hutnícka 16	6 804,00	15 195,20	2 000,00	67 188,69	6 198,00	9 611,20	4 000,00
Základná umelecká škola	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 242,11	128 839,17
Centrum voľného času	30 699,00	34 993,00	5 980,69	0,00	0,00	25 974,79	0,00
Správa školských zariadení	72 659,20	124 902,13	12 993,60	26 983,72	22 956,00	59 082,62	58 143,64
<b>Spolu školstvo:</b>	<b>153 957,31</b>	<b>287 968,87</b>	<b>67 509,15</b>	<b>186 584,67</b>	<b>83 880,05</b>	<b>594 892,11</b>	<b>261 778,85</b>
Domov dôchodcov	35 683,59	3 645,00	35 981,60	19 632,00	7 995,60	49 904,73	559 039,81
<b>Celkom kapitálové výdavky:</b>	<b>189 640,90</b>	<b>291 613,87</b>	<b>103 490,75</b>	<b>206 216,67</b>	<b>91 875,65</b>	<b>644 796,84</b>	<b>820 818,66</b>

**ZŠ Nad Medzou** – kapitálové výdavky 22 tis. Eur. použila na dodávku a montáž fotovoltických modulov a meniče napätia na streche školy.

**ZŠ Lipová ul.** – kapitálové výdavky 27 tis. Eur použila na oddrenáženie a terénne úpravy športového areálu.

**ZŠ Levočská ul.** – nedisponovala rozpočtom na investície.

**ZŠ Z. Nejedlého** – kapitálové výdavky 1 tis. Eur použila na obstaranie projektovej dokumentácie.

**ZŠ Ing. O. Kožucha** – kapitálové výdavky použila 16 tis. Eur použila na nákup chladničky do ŠJ, rekonštrukciu stropu v ŠJ a na dvoj stupňové pódium s portálom.

**ZŠ Komenského** – kapitálové výdavky 5 tis. Eur použila na nákup plynového kotla do ŠJ.

**ZŠ Hutnícka ul.** – kapitálové výdavky použila na nákup trávneho traktora.

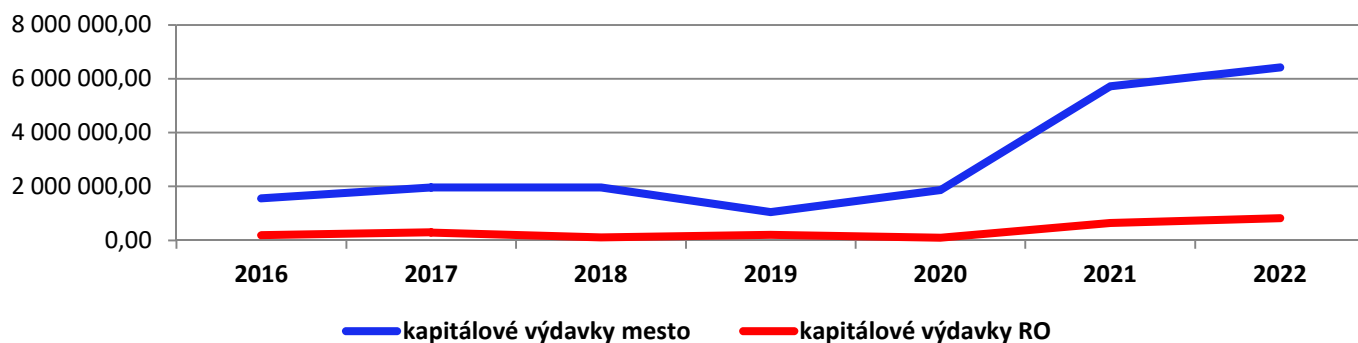
**Základná umelecká škola** – kapitálové výdavky 129 tis. Eur použila na nákup digitálneho kostolného organu, na projektovú dokumentáciu a prvú etapu rekonštrukcie budovy.

**Centrum voľného času** - nedisponovala rozpočtom na investície.

**Správa školských zariadení** – kapitálové výdavky 58 tis. Eur použila na obstaranie projektovej dokumentácie, na nákup kombinovaných sporákov do ŠJ v MŠ na Stolárskej ul. Uhradili sa rekonštrukčné práce v MŠ na ul. S. Tomášika.

**Domov dôchodcov** – kapitálové výdavky 559 tis. Eur použila na rekonštrukciu strechy budovy po požiari a na nákup dekontaminačného prístroja.

**Graf č.: 5 Investície mesta a RO v rokoch 2016 až 2022**



### **B.5.1 Kapitálové výdavky podľa zdrojov a ekonomickej klasifikácie**

#### **Zdroje financovania kapitálových výdavkov mesta a RO:**

111 – štátny rozpočet	10 000,00 Eur
131 – štátny rozpočet z predchádzajúcich rokov	106 150,00 Eur
1AA1,2 – Európsky fond regionálneho rozvoja	804 919,88 Eur
41 – vlastné príjmy obcí	100 352,34 Eur
45 – štátne fondy (Fond na podporu športu)	94 457,70 Eur
43 – zdroje z predaja majetku	1 169 493,74 Eur
46 – iné zdroje, rezervný fond	624 463,20 Eur
52 – bankové úvery	3 203 405,25 Eur
72a – od iných subjektov na základe darovacej zmluvy	21 310,39 Eur
72e – z poisťného plnenia	545 903,41 Eur
72f – súvisiace zo stravovaním	29 522,00 Eur
72g – od FO alebo PO podľa osobitného predpisu	23 684,95 Eur
72j – ostatné príjmy	508 006,70 Eur
<b>Spolu:</b>	<b>7 241 669,56 Eur</b>

V rekonštrukcii a realizácii MK, chodníkov a parkovísk 1 831 010 Eur sú zaradené stavby ako napr. Parkovisko Javorová ul. (462 tis. Eur), MK Pod Tepličkou (91 tis. Eur), MK Červený jarok (189 tis. Eur), Dopravné prepojenie Starosaská/Matúškova ul. (644 tis. Eur), chodník Hutnícka ul. (32 tis. Eur), chodník Zámočnícka ul. (17 tis. Eur), chodník Duklianska ul. (92 tis. Eur), chodník J. Wolкера 33-39 (54 tis. Eur),

chodník Flúder (24 tis. Eur), chodník za malou ľadovou plochou (23 tis. Eur), chodník Gorkého ul. (62 tis. Eur), chodník Rázusova ul. (45 tis. Eur), chodník Kocel'ova ul. (75 tis. Eur). Postavila sa nabíjačka bicyklov na el. pohon v hodnote 10 tis. Eur a spevnili sa plochy pri našej ZOO.

**Tabuľka č. 34: Čerpanie kapitálových výdavkov mesta bez RO podľa rozpočtových položiek**

Kapitálový výdavok mesta na akciu:	Schválený rozpočet 2022	Upravený rozpočet 2022	Skutočné čerpanie 2022	% plnenia	Rozpočtová položka
Nákup pozemkov	100 000	99 900	68 390,69	68,46	711001
Nákup budov	0	100	0,00	0,00	712001
Územný plán	25 200	38 400	38 400,00	100,00	711005
Nákup licencie Domov dôchodcov	0	5 000	5 000,00	100,00	711004
Nákup ostatných nehmotných aktív, spracovanie PHSR	13 280	13 280	13 280,00	100,00	711005
Nákup ostatných nehmotných aktív, adaptácia na zmenu klímy	48 000	43 280	13 280,00	30,68	711005
Nákup špeciálnych strojov, kamerový systém-výmena kamier	10 000	21 497	13 631,43	63,41	713005
Nákup komunikačnej infraštruktúry, informatika	0	3 503	3 502,48	99,99	713006
Tepelné hospodárstvo PD	0	20 000	4 920,00	24,60	716
Tepelné hospodárstvo rekonštrukcia	0	172 601	172 594,27	100,00	717002
Realizačná projektová dokumentácia	131 500	84 407	81 529,04	96,59	716
Projektová dokumentácia, ZUŠ	25 400	64 121	64 120,92	100,00	716
Projektová dokumentácia, vodné plochy mesta	4 392	6 000	6 000,00	100,00	716
Projektová dokumentácia, MŠ Tehelná	1 000	0	0,00	0,00	716
Projektová dokumentácia, MŠ Podskala	1 000	2 000	2 000,00	100,00	716
Projektová dokumentácia, Regenerácia námestia	9 800	14 700	14 700,00	100,00	716
Projektová dokumentácia, Domov dôchodcov	0	27 563	27 563,00	100,00	716
Projektová dokumentácia, Obnova Reduty	5 000	5 291	4 245,20	80,23	716
Projektová dokumentácia, Obnova Reduty štátny rozpočet	0	10 000	10 000,00	100,00	716
Projektová dokumentácia, iné projekty	4 208	0	0,00	0,00	716
Projektová dokumentácia, Mestské cyklotrasy	0	1 892	1 800,00	95,14	716
Projektová dokumentácia, E-bike pri Športovej hale	0	780	780,00	100,00	716
Projektová dokumentácia, KC Ferčekovce	2 000	600	600,00	100,00	716
Projektová dokumentácia, Rekon.Domu služieb	1 000	0	0,00	0,00	716
Projektová dokumentácia, BD Vilčurňa	1 000	2 000	2 000,00	100,00	716
Projektová dokumentácia, Prestavba cyklochodníka "kasárne"	57 000	53 865	53 700,00	99,69	716
Projektová dokumentácia, Verejné osvetlenie	0	600	0,00	0,00	716
Projektová dokumentácia, Priemyselný park	2 000	2 000	0,00	0,00	716
Projektová dokumentácia, Podskala	5 000	5 000	1 250,00	25,00	716
Výstavba a rekonštrukcia MK, chodníkov, parkovísk	808 000	1 860 685	1 831 010,08	98,41	717001, 002
Rekonštrukcia Budova Reduty	150 000	220 000	210 658,82	95,75	717002
Rekonštrukcia CIZS Zdravotné stredisko Hutnícka	40 000	360 250	348 388,08	96,71	717002
Rekonštrukcia Regenerácia námestia	650 000	380 000	379 925,25	99,98	717002
Rekonštrukcia školského bazéna ZŠ Nejedlého	0	110 000	0,00	0,00	717002
Rekonštrukcia Cyklotrasa Ferčekovce	32 000	313 623	307 860,12	98,16	717002
Rekonštrukcia Cyklochodník "kasárne"	55 000	205 056	203 422,55	99,20	717002
Výstavba detských ihrísk	0	239 000	187 023,91	78,25	717001
Rekonštrukcia detských ihrísk	0	25 896	25 895,96	100,00	717002
Rekonštrukcia RV Východ	0	18 000	0,00	0,00	717002
Rekonštrukcia Verejné osvetlenie	10 000	42 892	42 618,79	99,36	717002
Rekonštrukcia Priemyselný park	10 000	10 000	0,00	0,00	717002
Rekonštrukcia Podskala	5 000	5 000	0,00	0,00	717002
Rekonštrukcia MŠ Šoltésovej	19 476	119 967	119 868,30	99,92	717002
Červený jarok, prípojky	6 000	6 000	3 793,45	63,22	717001
Pitná voda Podskala	0	750	749,98	100,00	717001
Výhliadková veža Rittenberg	60 000	70 000	69 920,84	99,89	717001
Realizácia stavieb Zimný štadión, malá ľadová plocha	0	100 000	0,00	0,00	717001
Rekonštrukcia Zimný štadión, výmena svietidiel	0	39 000	38 079,18	97,64	717002
Rekonštrukcia, Športový komplex "Rekon. výmenníkovej stanice"	0	91 700	91 685,74	99,98	717002
Realizácia stavieb, Atletický štadión	50 000	133 200	133 200,00	100,00	717001
Rekonštrukcia, Atletický štadión	499 705	1 084 225	1 084 224,52	100,00	717002

STEZ kapitálový príspevok na zimný štadión	0	109 886	109 656,99	99,79	721001
STEZ kapitálový príspevok na športový komplex	38 500	53 610	53 535,11	99,86	721001
STEZ kapitálový príspevok na futbalový štadión	42 000	36 000	35 975,59	99,93	721001
STEZ kapitálový príspevok na atletický štadión	0	16 004	16 004,00	100,00	721001
MKC kapitálový príspevok	0	7 700	7 698,61	99,98	721001
ZOO kapitálový príspevok	60 000	60 000	59 788,76	99,65	721001
VO, nákup prevádzkových strojov, prístrojov	0	6 508	6 507,23	99,99	713004
Kultúra, nákup prevádzkových strojov, prístrojov-nákup zvonkohry	0	4 800	4 782,15	99,63	713004
Rekonštrukcia prev.strojov, Priemyselný park	3 000	3 000	0,00	0,00	718004
Rekonštrukcia prev.strojov, Podskala	10 000	10 000	0,00	0,00	718004
Odvod nevyčerpaných dotácií - projekt "Modernejšia škola"	0	44	44,00	100,00	719014
Územný plán, vrátky	0	9 000	9 000,00	100,00	719014
Prestavba cyklochodníka "kasárne", vrátky	0	3 135	3 135,00	100,00	719014
Zimný štadión, vrátky	0	100 000	100 000,00	100,00	719014
Realizácia stavieb Domova dôchodcov	415 000	130 994	130 993,56	100,00	717001
Cintorín-výstavba chodníka	0	5 000	4 999,97	100,00	717001
Výstavba stanovíšť odpadu	0	100 000	0,00	0,00	717001
Multifunkčné ihrisko ZŠ Lipová	87 000	231 458	197 117,33	85,16	717001
<b>Kapitálové výdavky spolu:</b>	<b>3 497 461</b>	<b>7 020 763</b>	<b>6 420 850,90</b>	<b>91,46</b>	<b>x</b>

## B.6 VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Mesto zaplatilo splátky z dlhodobých bankových úverov čerpaných v predchádzajúcich rokoch vo výške 930 tis. Eur, čo je plnenie na 100 % upraveného rozpočtu. Za úver zo ŠFRB sa uhradili splátky vo výške 13 tis. Eur. Úver bol čerpaný na bytový dom Panoráma, Medza 6. Vrátene boli zábezpeky v sume 149 tis. Eur, a to neúspešným uchádzačom vo verejných súťažiach.

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

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
Investičné akcie mesta I. etapa	194 400,00 Eur
Investičné akcie mesta II. etapa	0,00 Eur
<b>S p o l u :</b>	<b>930 414,72 Eur</b>

V roku 2023 sa začne so splácaním II. etapy úveru čerpaného v roku 2021 na investičné akcie mesta, ročná splátka bude vo výške 280 200 Eur. Spolu budú splátky za I. a II. etapu v sume 474 600 Eur. 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 vrátene finančné zábezpeky, ktoré sa ako cudzie prostriedky na účte nerozpočtujú. Plnenie výdavkových finančných operácií presiahlo 115,8 %.

Popis návratných zdrojov financovania a dodržanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania je v časti G. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2022.

## REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV

Tabuľka č. 35: Prehľad výdavkov mesta a RO od roku 2016

Druh výdavku	Skutočné plnenie mesta s RO						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
bežné výdavky	25 842 823,89	27 509 172,20	29 355 202,51	32 153 780,91	32 882 284,86	35 433 033,49	38 349 604,16
kapitálové výdavky	1 744 095,16	2 252 977,94	1 794 034,75	1 249 099,56	1 953 458,01	6 357 752,50	7 241 669,56
finančné operácie	991 673,66	632 864,84	735 176,22	1 101 559,12	1 187 851,35	1 207 150,58	1 092 475,39
<b>S p o l u :</b>	<b>28 578 592,71</b>	<b>30 395 014,98</b>	<b>31 884 413,48</b>	<b>34 504 439,59</b>	<b>36 023 594,22</b>	<b>42 997 936,57</b>	<b>46 683 749,11</b>

Výdavky mesta a RO sa v roku 2022 oproti roku 2021 zvýšili o 3 659 tis. Eur. Najvýraznejšie rástli bežné výdavky (o 2 917 tis. Eur), po výraznejšom investovaní mesta v roku 2021 je rast kapitálových výdavkov v roku 2022 na úrovni 884 tis. Eur. Objem výdavkových fin. operácií závisí od výšky splátok úverov, príp. od výšky vrátených zábezpek neúspešným uchádzačom vo verejných súťažiach. Výška fin. operácií v roku 2022 je nižšia ako v roku 2021 (menej zábezpek).

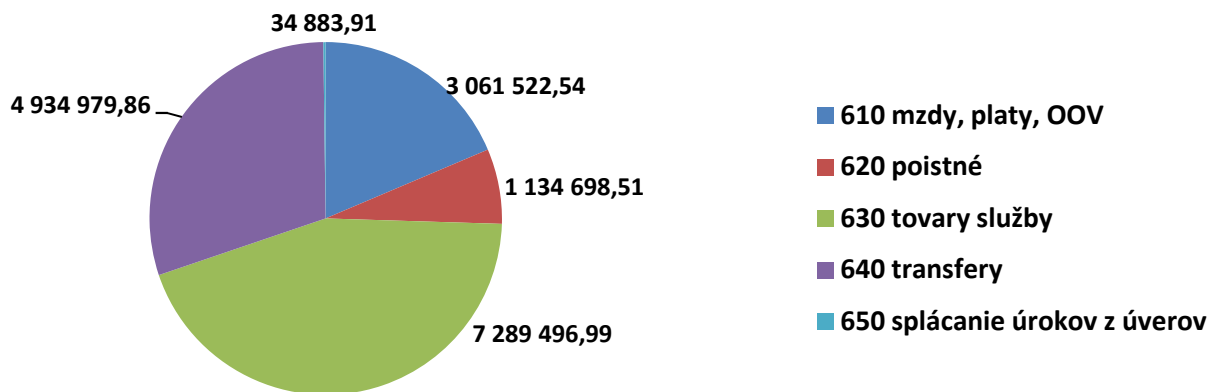
**Tabuľka č. 36: Tempo rastu výdavkov mesta a rozpočtových organizácií**

Druh výdavkov	2017/2016	2018/2017	2019/2018	2020/2019	2021/2020	2022/2021
bežné	1,06	1,07	1,10	1,02	1,08	1,08
kapitálové	1,29	0,80	0,70	1,56	3,25	1,14
finančné operácie	0,64	1,16	1,50	1,08	1,02	0,91
<b>Spolu</b>	<b>1,06</b>	<b>1,05</b>	<b>1,08</b>	<b>1,04</b>	<b>1,19</b>	<b>1,09</b>

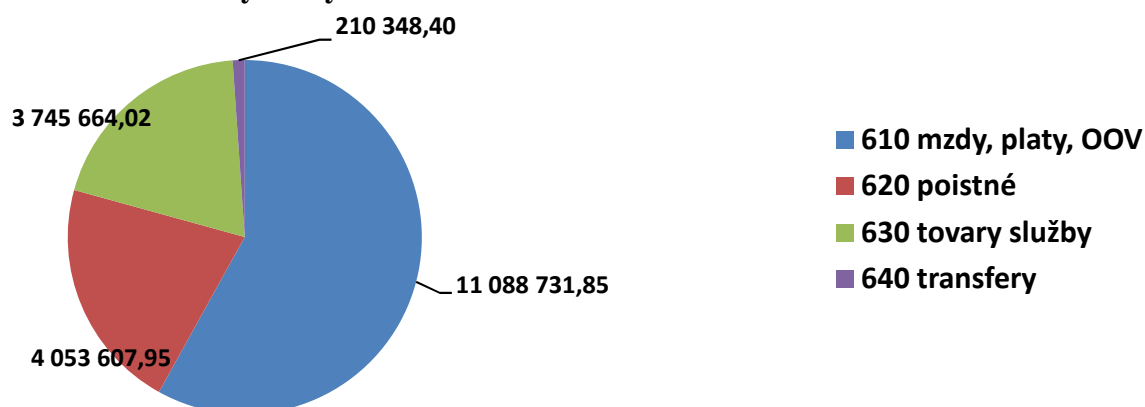
**Bežné výdavky** – rast, medziročne o 2 917 tis. Eur je ťahaný rastom výdavkov hlavne v školstve (o 1 342 tis. Eur), v domove dôchodcov boli vyššie výdavky z dôvodu odstránenia následkov požiaru a zabezpečením ubytovania klientov v náhradných priestoroch, príp. zariadeniach (o 130 tis. Eur). Následky požiaru sa začali odstraňovať ihneď s opravami a rekonštrukciou sa začalo postupne. Bola prevedená dočasná izolácia strechy, v novembri sa začala 1. etapa rekonštrukcie strechy. Najväčší objem fin. prostriedkov v RO smeruje na mzdy a odvody.

Mesto zvýšené výdavky o 1 445 tis. Eur použilo hlavne na tovary a služby a transferové platby, kam smeruje najviac výdavkov. V roku 2022 bolo potrebné zafinancovať 3 % valorizáciu miezd, jednorazové odmeny vo výške 350 Eur a 500 Eur, preto sú mzdové výdavky vyššie v porovnaní s rokom 2021 o 205 tis. Eur. Skladba bežných výdavkov v meste v porovnaní s RO školstva a sociálnych služieb je v nasledujúcich grafoch.

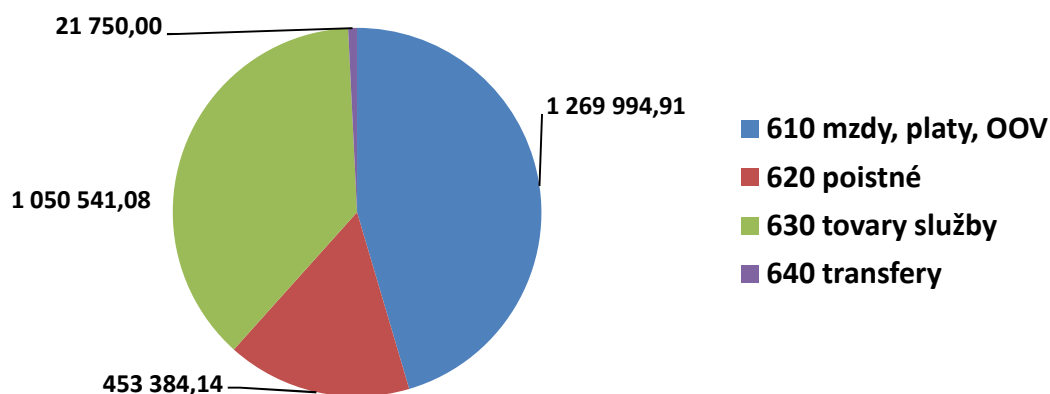
**Graf č. 6: Bežné výdavky mesta bez RO a ich skladba**



**Graf č. 7: Bežné výdavky školstva a ich skladba**

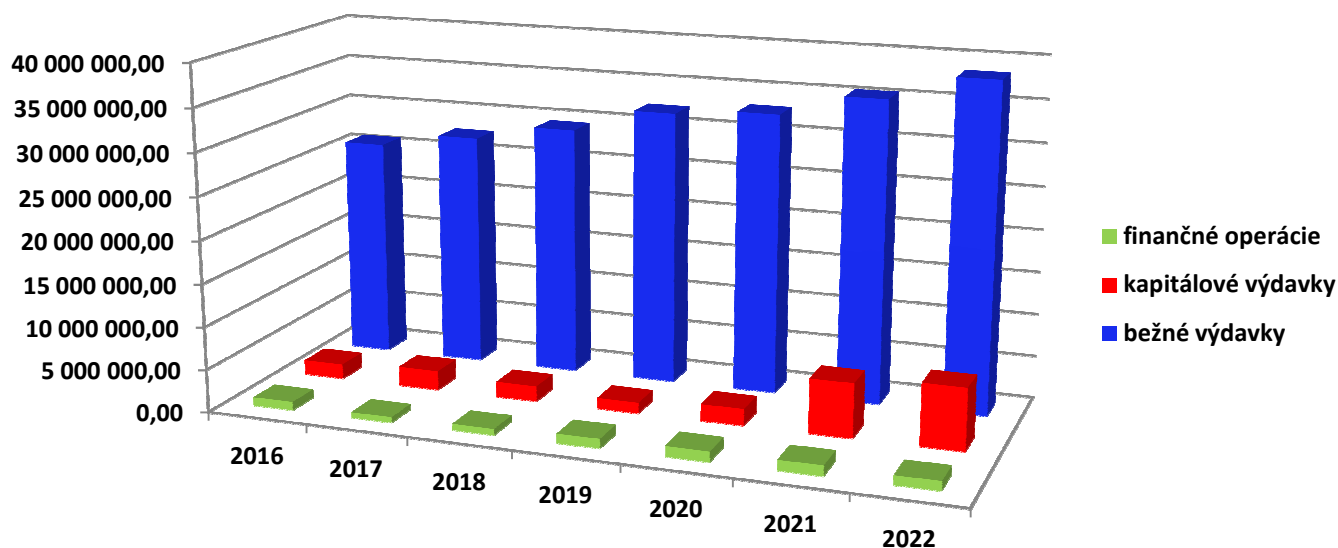


**Graf č. 8: Bežné výdavky Domova dôchodcov na Brezovej ul. a ich skladba**



**Kapitálové výdavky** mesta smerovali do rekonštrukcií športovísk, tepelného hospodárstva, parkovísk, chodníkov, na výstavbu detských ihrísk. Fin. prostriedkov sa použili 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. Oproti roku 2021 sa výdavky na investície zvýšili o 884 tis. Eur. Za ostatné dva roky mesto preinvestovalo 13 600 tis. Eur. Vývoj v čerpaní výdavkov za sledované obdobie je v grafe.

**Graf č.: 9: Vývoj čerpania výdavkov mesta a rozpočtových organizácií od roku 2015**



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.

Najväčší objem finančných prostriedkov smeroval do školstva, program č. 10 sa podieľal na celkových výdavkoch (BV+KV+VFO) až 44,14 %. Na sociálnu starostlivosť sa použilo v programe č. 9 celkom 10,63 % všetkých výdavkov. Na podporné interné služby sa použilo 9,46 % všetkých výdavkov, na dopravu 8,59 %. Šport sa financoval výdavkami, ktoré tvoria 7,66 % výdavkov mesta a RO (bez dotácií poskytovaných v zmysle VZN). Do programu č. 11 Kultúra smerovalo celkom 2,03 % všetkých výdavkov mesta a RO.

K 30. 6. 2022 bola vypracovaná monitorovacia správa, k 31. 12. 2022 hodnotiacia správa, ktorá je súčasťou záverečného účtu ako samostatný dokument. Spolu s hodnotením cieľov a merateľných ukazovateľov uvedených v jednotlivých programov je v správe uvedené aj čerpanie podľa rozpočtových položiek. Sumárne plnenie podľa programov je v tabuľke. Do výdavkov roku 2016, 2017 sú započítané aj mimorozpočtové výdavky v programe č. 9 a č. 10.



### Tabuľka č. 37: Čerpanie výdavkov mesta a RO podľa programov od roku 2016

Program	Názov programu	Skutočnosť 2016*	Skutočnosť 2017*	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Rozpočet schválený 2022**	Rozpočet upravený 2022**	Skutočnosť 2022**	Plnenie v %
1.	Manažment výkonu samosprávy mesta	32 520	25 389	28 506	25 827	21 745	31 277	38 200	40 600	33 053	81,41
2.	Komunikujúce mesto	319 384	360 892	422 506	378 193	339 977	365 028	415 060	402 431	377 009	93,68
3.	Podporné interné služby	3 739 218	3 812 957	3 378 728	3 965 729	4 060 121	4 197 485	4 227 156	4 477 291	4 415 223	98,61
4.	Klientske služby	418 462	437 883	860 606	496 715	503 797	459 563	590 392	710 091	596 436	83,99
5.	Manažment rozvoja mesta	279 724	796 163	341 305	425 504	407 214	747 828	614 058	767 192	685 171	89,31
6.	Životné prostredie mesta	2 563 118	2 616 865	3 045 574	3 184 968	3 201 908	3 675 941	3 658 567	4 416 857	3 795 201	85,93
7.	Bývanie a nebytové priestory	959 376	1 126 862	1 042 758	1 088 741	1 058 389	1 128 255	1 279 664	1 770 471	1 547 905	87,43
8.	Doprava	1 819 840	1 598 852	1 789 733	1 477 298	1 500 967	2 669 692	2 396 298	4 080 223	4 009 343	98,26
9.	Sociálna starostlivosť	2 600 671	2 606 636	2 767 918	3 197 877	3 252 544	3 951 014	3 753 540	5 658 254	4 960 916	87,68
10.	Školstvo	13 309 824	14 060 885	15 134 794	17 130 874	17 645 606	19 188 109	18 923 857	21 420 133	20 604 062	96,19
11.	Kultúra	624 223	615 696	774 392	724 109	555 289	606 401	904 757	1 000 457	948 502	94,81
12.	Šport	1 289 623	1 619 869	1 529 331	1 503 016	2 456 299	4 981 044	2 286 155	3 697 375	3 574 269	96,67
13.	Bezpečnosť občanov a návštev. mesta	713 321	733 410	768 262	905 588	1 019 740	996 301	893 024	1 189 885	1 136 661	95,53
<b>S P O L U:</b>		<b>28 669 306</b>	<b>30 412 359</b>	<b>31 884 413</b>	<b>34 504 440</b>	<b>36 023 594</b>	<b>42 997 937</b>	<b>39 980 728</b>	<b>49 631 260</b>	<b>46 683 749</b>	<b>94,06</b>

\*Skutočnosť spolu s mimorozpočtovými položkami v RO

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

## C. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ROK 2022 A JEHO USPORIADANIE

### Rozpočtové hospodárenia v roku 2022

**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 2022.

### Tabuľka č. 38: Výsledok hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu

Druh príjmu	Skutočnosť 2022	Druh výdavku	Skutočnosť 2022	Výsledok
Bežné príjmy	40 777 702,87	Bežné výdavky	38 349 604,16	2 428 098,71
Kapitálové príjmy	2 895 911,32	Kapitálové výdavky	7 241 669,56	-4 345 758,24
<b>Spolu príjmy:</b>	<b>43 673 614,19</b>	<b>Spolu výdavky:</b>	<b>45 591 273,72</b>	<b>-1 917 659,53</b>

Výsledkom hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu je **schodok vo výške 1 917 659,53 Eur**, po odpočítaní nevyčerpaných účelových finančných prostriedkov 749 896,90 Eur, pripočítaní výsledku finančných operácií 4 067 957,81 Eur, zároveň odpočítaní zábezpek 22 800 Eur a nepoužitý úveru 29 396,06 Eur, je výsledkom čiastka **1 348 205,32 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, na prevádzku ZŠ 104 913,89 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, európsky normatív 12 276,00 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, pomocný vychovávateľ 6 340,86 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, predškolská výchova 54 485,61 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, projekt NP PRIM 1 900,43 Eur

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, dopravné 3 173,84 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, projekt ERASMUS 7 256,00 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, energie MŠ 1 170,00 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, inflačná pomoc MŠ 1 560,00 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, energie domov dôchodcov 4 640,00 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, inflačná pomoc domov dôchodcov 27 680,00 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, referendum 18 006,39 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, záškoláci 2 815,90 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, prídavky na deti 160,00 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, prevádzka matrika 4 068,12 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, dávky v HN 164,12 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, dotácia na stravovanie 45 402,50 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, odpadové hospodárstvo 190 873,66 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, kapitál. detské ihrisko 50 000,00 Eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, kapitál. bazén ZŠ Nejedlého 110 000,00 Eur
- cudzíe prostriedky na účte, školské stravovanie 78 956,58 Eur
- cudzíe prostriedky na účte zbierka Ukrajina 13 113,00 Eur
- nevyčerpaný fond opráv z nájmu rok 2022 10 940,00 Eur

### Spolu nevyčerpané fin. prostriedky 749 896,90 Eur

Finančné operácie:	4 067 957,81 Eur	výsledok
Zábezpeky na vrátenie	- 22 800,00 Eur	z roku 2022
Nepoužitý úver	- 29 396,06 Eur	z roku 2022
<b>Spolu fin. operácie</b>	<b>4 015 761,75 Eur</b>	
<b>Výsledok RH</b>	<b>-1 917 659,53 Eur</b>	BR+KR
<b>Vylúčenie</b>	<b>-749 896,90 Eur</b>	nevyčerpané
<b>Výsledok</b>	<b>1 348 205,32 Eur</b>	

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

### Tabuľka č. 39: Výsledok hospodárenia rozpočtu mesta

Druh príjmu	Skutočnosť 2022	Druh výdavku	Skutočnosť 2022	Výsledok
Bežné príjmy	40 777 702,87	Bežné výdavky	38 349 604,16	2 428 098,71
Kapitálové príjmy	2 895 911,32	Kapitálové výdavky	7 241 669,56	-4 345 758,24
Finančné operácie	5 160 433,20	Finančné operácie	1 092 475,39	4 067 957,81
<b>Spolu príjmy:</b>	<b>48 834 047,39</b>	<b>Spolu výdavky:</b>	<b>46 683 749,11</b>	<b>2 150 298,28</b>

Výsledkom hospodárenia bežného, kapitálového rozpočtu a fin. operácii je čiastka **2 150 298,28 Eur**, po odpočítaní nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR a EÚ, cudzích prostriedkov, zbierky, nepoužitého úveru, zábezpek z príjmu roku 2022, je výsledkom čiastka **1 348 205,32 Eur**.

**3. Výsledok** zistený podľa ustanovenia § 16 ods. 6 Zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov 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. 2022 mali na výdavkových a príjmových bankových účtoch nulové zostatky. Výsledok hospodárenia mesta za rok 2022 je totožný so stavom finančných prostriedkov na bankových účtoch k 31. 12. 2022, po odpočítaní cudzích prostriedkov na účtoch a po vylúčení nevyčerpaných účelových prostriedkov ŠR. Prehľad zostatkov bankových účtov je v tabuľke č. 39 na nasledujúcej strane.

**Tabuľka č. 40: Zostatky finančných prostriedkov na bankových účtoch**

P.č.		Názov účtu	Číslo účtu	Zostatok v Eurách
1.	Prima banka Slovensko, a.s.	Základný bežný účet	3400422003	524 700,28
2.		Účet správy nebytových priestorov	3400426012	56 087,23
3.		Účet tepelného hospodárstva	3400424033	39 262,38
4.		Účet príjmov RO	3400420016	660 862,68
5.		Účet dane z nehnuteľností	3400424025	47 129,95
6.		Účet exekúcií	3400425036	31 787,86
7.		Účet finančné zábezpeky	3400421094	32 382,00
8.	ČSOB	Dotačný účet - multifunkčné ihrisko	4025103709	12,00
9.	VÚB	Účet správy bytov	1733156458	57 937,69
10.	VÚB	Účet komunálny odpad	3470918354	6 396,11
11.	Prima banka Slovensko, a.s.	Dotačný účet prenesené komp.	3400427007	226,16
12.		Dotačný účet - školstvo	3400526039	2 446,12
13.		Dotačný účet - ŠFRB	3400420024	54,68
14.		Dotačný účet - hmotná núdza	3400427015	444,14
15.		Pokladnica	x	0,00
16.		Osobitný účet - nevyčerpané dotácie	3400426047	768 866,06
17.		Zbierka na humanitárnu pomoc Ukrajina	3400427111	13 113,00
<b>Spolu:</b>				<b>2 241 708,34</b>

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

<b>Stav na účtoch mesta k 31. 12. 2022</b>	<b>2 241 708,34</b>
Školské jedálne RO	78 956,58
Envirofonmentálny fond rok 2022	190 873,66
Depozit (matrika mzdy 12/2022)	6 121,44
Rod.prídavky nevyč. (poukážky staré roky)	370,47
Environmentálny fond nevyčerpané (staré roky)	85 883,77
Dotácie nevyčerpané	456 013,66
Zbierka humanitárna pomoc Ukrajina	13 113,00
Zábezpeky rok 2022	22 800,00
Zábezpeky s RK	9 582,00
Nepoužitý úver	29 396,06
Mylná platba bez identifikácie	392,38
<b>Výsledok k 31. 12. 2022:</b>	<b>1 348 205,32</b>

Na účet rezervného fondu bude po schválení záverečného účtu mesta za rok 2022 prevedená čiastka **1 348 205,32 Eur**. O použití fondu rozhodujú poslanci mestského zastupiteľstva.

**Tabuľka č. 41: Prehľad plánovaného a skutočného rozpočtového hospodárenia mesta v roku 2022**

Druh rozpočtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Schválený rozpočet 2022	Upravený rozpočet 2022	Skutočnosť 2022	% plnenie
Bežné príjmy - Mesto	27 242 033,41	28 935 994,98	31 995 427,71	33 861 108,39	34 797 722,84	33 672 456	37 129 254	36 643 206,02	98,69
Bežné príjmy - RO školstvo	525 398,15	1 245 532,70	1 263 617,33	832 598,70	1 280 242,43	1 744 998	1 862 594	1 657 147,21	88,97
Bežné príjmy - RO DD	971 177,57	951 083,60	1 001 029,85	1 008 159,88	1 054 966,44	1 000 000	2 555 069	2 477 349,64	96,96
<b>Bežné príjmy celkom</b>	<b>28 738 609,13</b>	<b>31 132 611,28</b>	<b>34 260 074,89</b>	<b>35 701 866,97</b>	<b>37 132 931,71</b>	<b>36 417 454</b>	<b>41 546 917</b>	<b>40 777 702,87</b>	<b>98,15</b>

Druh rozpočtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Schválený rozpočet 2022	Upravený rozpočet 2022	Skutočnosť 2022	% plnenie
Bežné výdavky - Mesto	12 217 111,78	12 753 283,93	13 524 287,52	13 468 144,48	15 010 611,87	14 932 862	17 728 425	16 455 581,81	92,82
Bežné výdavky RO školstvo	13 270 129,26	14 538 322,82	16 315 221,76	16 893 474,77	17 755 957,08	17 788 085	19 733 099	19 098 352,22	96,78
Bežné výdavky RO DD	2 021 931,16	2 063 595,76	2 314 271,63	2 520 665,61	2 666 464,54	2 656 150	2 908 406	2 795 670,13	96,12
<b>Bežné výdavky celkom</b>	<b>27 509 172,20</b>	<b>29 355 202,51</b>	<b>32 153 780,91</b>	<b>32 882 284,86</b>	<b>35 433 033,49</b>	<b>35 377 097</b>	<b>40 369 930</b>	<b>38 349 604,16</b>	<b>95,00</b>
<b>Hospodárenie bežného rozpočtu</b>	<b>1 229 436,93</b>	<b>1 777 408,77</b>	<b>2 106 293,98</b>	<b>2 819 582,11</b>	<b>1 699 898,22</b>	<b>1 040 357</b>	<b>1 176 987</b>	<b>2 428 098,71</b>	
Kapitálové príjmy - Mesto	698 663,78	578 354,07	1 823 653,17	289 437,06	1 091 070,73	292 000	2 956 819	2 881 874,92	97,47
Kapitálové príjmy - domov dôchodcov a ZŠ	3 645,00	0,00	0,00	0,00	19 370,00	0	14 037	14 036,40	100,00
<b>Kapitálové príjmy celkom</b>	<b>702 308,78</b>	<b>578 354,07</b>	<b>1 823 653,17</b>	<b>289 437,06</b>	<b>1 110 440,73</b>	<b>292 000</b>	<b>2 970 856</b>	<b>2 895 911,32</b>	<b>97,48</b>
Kapitálové výdavky - Mesto	1 961 364,07	1 690 544,00	1 042 882,89	1 861 582,36	5 712 955,66	3 497 461	7 020 763	6 420 850,90	91,46
Kapitálové výdavky - RO školstvo	287 968,87	67 509,15	186 584,67	83 880,05	594 892,11	163 000	284 260	261 778,85	92,09
Kapitálové výdavky - RO domov dôchodcov	3 645,00	35 981,60	19 632,00	7 995,60	49 904,73	0	1 013 137	559 039,81	55,18
<b>Kapitálové výdavky celkom</b>	<b>2 252 977,94</b>	<b>1 794 034,75</b>	<b>1 249 099,56</b>	<b>1 953 458,01</b>	<b>6 357 752,50</b>	<b>3 660 461</b>	<b>8 318 160</b>	<b>7 241 669,56</b>	<b>87,06</b>
<b>Hospodárenie kapitálového rozpočtu</b>	<b>-1 550 669,16</b>	<b>-1 215 680,68</b>	<b>574 553,61</b>	<b>-1 664 020,95</b>	<b>-5 247 311,77</b>	<b>-3 368 461</b>	<b>-5 347 304</b>	<b>-4 345 758,24</b>	<b>81,27</b>
<b>Hospodárenie BR + KR</b>	<b>-321 232,23</b>	<b>561 728,09</b>	<b>2 680 847,59</b>	<b>1 155 561,16</b>	<b>-3 547 413,55</b>	<b>-2 328 104</b>	<b>-4 170 317</b>	<b>-1 917 659,53</b>	
Finančné operácie príjmové mesto	1 790 981,72	1 393 743,56	1 008 877,39	2 198 111,44	5 972 639,90	3 271 274	5 113 487	4 988 296,20	97,55
Finančné operácie príjmové RO	95 732,25	44 836,15	16 337,73	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Zábezpeky príjem	12 990,00	57 550,00	52 370,00	173 330,00	414 070,00	0	0	172 137,00	0,00
Finančné operácie výdavkové	622 424,84	703 276,22	1 052 509,12	1 086 321,35	885 530,58	943 170	943 170	943 138,39	100,00
Zábezpeky výdaj	10 440,00	31 900,00	49 050,00	101 530,00	321 620,00	0	0	149 337,00	0,00
<b>Hospodárenie finančných operácií</b>	<b>1 266 839,13</b>	<b>760 953,49</b>	<b>-23 974,00</b>	<b>1 183 590,09</b>	<b>5 179 559,32</b>	<b>2 328 104,00</b>	<b>4 170 317,00</b>	<b>4 067 957,81</b>	
<b>Hospodárenie celkom</b>	<b>945 606,90</b>	<b>1 322 681,58</b>	<b>2 656 873,59</b>	<b>2 339 151,25</b>	<b>1 632 145,77</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 150 298,28</b>	
<b>Rozpočet príjmov celkom</b>	<b>31 340 621,88</b>	<b>33 207 095,06</b>	<b>37 161 313,18</b>	<b>38 362 745,47</b>	<b>44 630 082,34</b>	<b>39 980 728,00</b>	<b>49 631 260,00</b>	<b>48 834 047,39</b>	<b>98,39</b>
<b>Rozpočet výdavkov celkom</b>	<b>30 395 014,98</b>	<b>31 884 413,48</b>	<b>34 504 439,59</b>	<b>36 023 594,22</b>	<b>42 997 936,57</b>	<b>39 980 728,00</b>	<b>49 631 260,00</b>	<b>46 683 749,11</b>	<b>94,06</b>
<b>Prebytok +, schodok -</b>	<b>945 606,90</b>	<b>1 322 681,58</b>	<b>2 656 873,59</b>	<b>2 339 151,25</b>	<b>1 632 145,77</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 150 298,28</b>	

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. 42: Výsledok hospodárenia ESA 2010

Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	(v eurách)	(v eurách)	(v eurách)	(v eurách)	(v eurách)
		Skutočnosť k 31.12.2020	Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Rozpočet schválený 2022	Rozpočet upravený 2022
<b>1</b>	<b>PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)</b>	<b>38 362 745</b>	<b>44 630 082</b>	<b>48 834 047</b>	<b>39 980 728</b>	<b>49 631 260</b>
2	v tom: daňové príjmy (100)	18 519 255	19 074 119	20 858 607	20 107 542	21 074 109
3	nedaňové príjmy (200)	4 475 683	5 251 144	7 806 333	5 599 612	8 320 431
4	granty a transfery (300)	12 996 366	13 918 109	15 008 675	11 002 300	15 123 233
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	<b>2 371 441</b>	<b>6 386 710</b>	<b>5 160 433</b>	<b>3 271 274</b>	<b>5 113 487</b>
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	1 561 441	4 203 511	1 927 632	243 069	1 880 686
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	810 000	2 183 199	3 232 801	3 028 205	3 232 801
<b>8</b>	<b>VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)</b>	<b>36 023 594</b>	<b>42 997 937</b>	<b>46 683 749</b>	<b>39 980 728</b>	<b>49 631 260</b>
9	v tom: bežné výdavky (600)	32 882 285	35 433 033	38 349 604	35 377 097	40 369 930
10	kapitálové výdavky (700)	1 953 458	6 357 753	7 241 670	3 660 461	8 318 160
11	výdavkové finančné operácie (800)	1 187 851	1 207 151	1 092 475	943 170	943 170
<b>12</b>	<b>Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)</b>	<b>2 339 151</b>	<b>1 632 146</b>	<b>2 150 298</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13</b>	<b>Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových FO (r.1 - r.5 - r.8 + r.11)</b>	<b>1 155 561</b>	<b>-3 547 414</b>	<b>-1 917 660</b>	<b>-2 328 104</b>	<b>-4 170 317</b>
<b>14</b>	<b>Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) (r.15 - r.16)</b>	<b>331 702</b>	<b>-249 066</b>	<b>245 951</b>	<b>125 000</b>	<b>125 000</b>
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	1 067 443	818 377	1 064 328	1 390 000	1 390 000
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	735 741	1 067 443	818 377	1 265 000	1 265 000
<b>17</b>	<b>Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) (r.19 - r.18)</b>	<b>-84 719</b>	<b>-612 534</b>	<b>201 756</b>	<b>-169 800</b>	<b>-169 800</b>
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	1 230 680	1 843 214	1 641 458	1 200 000	1 200 000
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	1 145 961	1 230 680	1 843 214	1 030 200	1 030 200
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	<b>246 983</b>	<b>-861 600</b>	<b>447 707</b>	<b>-44 800</b>	<b>-44 800</b>
<b>21</b>	<b>Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010 (r.13 + r.20)</b>	<b>1 402 545</b>	<b>-4 409 013</b>	<b>-1 469 952</b>	<b>-2 372 904</b>	<b>-4 215 117</b>

## D.TVORBA A POUŽITIE PEŇAŽNÝCH FONDŮV A INÝCH FONDŮV ZA ROK 2022

**Tabuľka č. 43 Tvorba a čerpanie rezervného fondu**

Rezervný fond:	Účel:	Suma v €	Suma v €	Suma v €	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2022		338 636,80			
Tvorba Rezervného fondu:	prídela po schválení záverečného účtu za rok 2021, uznesenie MsZ č. 679/2022 zo dňa 28.4.2022	634 133,82	Rozpočet akcie spolu z RF	Použitie fondu rok 2022	Zostatok nepoužitých FP 2022
Čerpanie Rezervného fondu:					
Uznesenie MsZ č. 603/2021	Prípojky Červený jarok, ostatné	6 000,00	6 000,00	3 793,45	2 206,55
Uznesenie MsZ č. 603/2021	Cyklochodník kasárne, spolufinancovanie	2 850,00	2 850,00	2 685,00	165,00
Uznesenie MsZ č. 603/2021	Kapitálový príspevok STEZ - šport. komplex	38 500,00			
Uznesenie MsZ č. 680/2022	Kapitálový príspevok STEZ - šport. komplex	6 000,00			
Uznesenie MsZ č. 603/2021	Kapitálový príspevok STEZ - futbalový štadión	42 000,00			
Uznesenie MsZ č. 680/2022	Kapitálový príspevok STEZ - futbalový štadión	-6 000,00			
Uznesenie MsZ č. 680/2022	Kapitálový príspevok STEZ - zimný štadión	107 000,00	187 500,00	187 252,58	247,42
Uznesenie MsZ č. 796/2022	Rekonštrukcia - zimný štadión vratka	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
Uznesenie MsZ č. 603/2021	Rekonštrukcia ZUŠ	50 000,00			0,00
Uznesenie MsZ č. 680/2022	Rekonštrukcia ZUŠ	73 000,00	123 000,00	122 940,17	59,83
Uznesenie MsZ č. 603/2021	Rekonštrukcia MŠ E.M.Šoltésovej	19 476,00	19 476,00	19 476,00	0,00
Uznesenie MsZ č. 680/2022	Nákup pozemkov a stavieb	50 000,00			0,00
Uznesenie MsZ č. 796/2022	Nákup pozemkov a stavieb	-50 000,00	0,00	0,00	0,00
Uznesenie MsZ č. 680/2022	Chodník cintorín	5 000,00	5 000,00	4 999,97	0,03
Uznesenie MsZ č. 680/2022	PHSR dopracovanie	13 280,00	13 280,00	13 280,00	0,00
Uznesenie MsZ č. 680/2022	Detské ihriská	139 000,00	139 000,00	137 023,91	1 976,09
Uznesenie MsZ č. 680/2022	Rekonštrukcia VO rozvážače	40 000,00	40 000,00	39 978,37	21,63
Uznesenie MsZ č. 680/2022 bežné výdavky	Likvidácia následkov požiaru domova dôchodcov	250 000,00	250 000,00	246 339,46	3 660,54
Uznesenie MsZ č. 711/2022	Multifunkčné ihrisko ZŠ Lipová	24 000,00	24 000,00	16 485,65	7 514,35
Uznesenie MsZ č. 711/2022	Multifunkčné ihrisko ZŠ Lipová	50 000,00	50 000,00	26 548,10	23 451,90
<b>Spolu plán a čerpanie:</b>		<b>910 106,00</b>	<b>910 106,00</b>	<b>870 802,66</b>	<b>39 303,34</b>
<b>Konečný zostatok k 31.12.2022:</b>					<b>101 967,96</b>

Mesto vytvára **rezervný fond** v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov. Finančné prostriedky rezervného fondu boli použité na kapitálové výdavky mesta, kapitálové príspevky pre príspevkovú organizáciu STEZ, transfer pre rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta a na bežné výdavky použité na likvidáciu následkov požiaru v domove dôchodcov, a to celkom v sume 870 802,66 Eur. Čerpali sa pri úhrade faktúr na základe skutočných výdavkov na jednotlivé akcie. Plánované čerpanie fondu 910 106 Eur bolo plnené na 95,7 %. Nedočerpaná čiastka 39 303,34 Eur je súčasťou zostatku fondu k 31. 12. 2022. Tieto finančné prostriedky je možné použiť v nasledujúcich rokoch na financovanie investičných akcií alebo na splátky úverov.

**Konečný zostatok rezervného fondu k 31. 12. 2022 je 101 967,96 Eur.**

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 nájomného bola vo výške 10 940 Eur. V roku 2022 sa použili finančné prostriedky fondu z predchádzajúcich rokov, a to na opravy v bytovom dome na Medzi 6 tak, ako je uvedené v tabuľke.

Konečný zostatok fondu prevádzky k 31. 12. 2022 je 24 297,01 Eur.

**Tabuľka č. 44: Prehľad tvorby a čerpania fondu prevádzky, údržby a opráv**

F o n d prevádzky, údržby a opráv	Ú č e l :		Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2022			24 297,01
Tvorba fondu:	prevod fin prostriedkov v zmysle § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a sociálnom bývaní, z nájomného		10 940,00
		plánované	skutočné
Čerpanie fondu:	zo zostatkov predchádzajúcich rokov		
Uznesenie MsZ č. 680/2022	drobné opravy v bytovom fonde	5 000,00	457,30
zo dňa 28.4.2022	čistenie kanalizácie (havária)	0,00	1 185,99
	servis a oprava výtahu	300,00	0,00
	servis kamerového systému	300,00	0,00
	odstavenie závad po požiarnej kontrole	2 000,00	0,00
	oprava poškodených terasových striešok (zatekanie)	2 940,00	8 663,05
	oprava, výmena vchodových dverí, samozatvárača	400,00	0,00
<b>Spolu rozpočet a čerpanie:</b>		<b>10 940,00</b>	<b>10 940,00</b>
Zostatok z minulých rokov k 31.12.2022:			13 357,01
Zostatok z tvorby z nájmu k 31.12.2022:			10 940,00
<b>Konečný zostatok k 31.12.2022:</b>			<b>24 297,01</b>

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.

**Tabuľka č. 45: Tvorba a použitie sociálneho fondu**

Sociálny fond	Ú č e l :		Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2022			28 532,83
Tvorba fondu:	pridel 1,5 % zo súhrnu hrubých plátov	38 500	40 079,15
		plánované	skutočné
Čerpanie fondu:	stravovanie	50 800	41 405,00
	rekreácie a regenerácia pracovnej sily	5 000	7 892,36
	rekondičný deň	1 600	1 113,00
	dary pri životných a pracovných jubileách	3 900	4 548,00
	realizácia soc. politiky v oblasti starostl.	1 800	1 800,00
<b>Spolu rozpočet a čerpanie:</b>		<b>63 100</b>	<b>56 758,36</b>
<b>Konečný zostatok k 31.12.2022:</b>			<b>11 853,62</b>

## E. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV ZA ROK 2022

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 (ďalej PO) a k PO a fyzickým osobám (ďalej FO) – 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. 46: Prehľad zdrojov výdavkov rozpočtových organizácií**

Rozpočtová organizácia	Poskytnuté finančné prostriedky RO v roku 2022						
	štátny rozpočet cez zriaďovateľa	zriaďovateľ	iné obce	vlastné príjmy, sponzorské, príjmy za potraviny z roku 2021	prostriedky ÚPSVaR na HN, stravu, projekty zamestnanosti	Projekty ŠR, EÚ, NP PRIM, ÚPSVaR	spolu
ZŠ Nad Medzou 1	1 763 503,81	259 760,00		188 375,68	4 659,00	73 201,82	2 289 500,31
ZŠ Lipová ul. 13	1 149 777,57	208 566,10		106 637,33	1 420,20	0,00	1 466 401,20
ZŠ Levočská ul. 11	1 169 941,58	182 700,00		131 777,55	3 723,80	57 141,55	1 545 284,48
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	1 516 793,18	204 500,00		168 049,49	7 183,60	87 731,10	1 984 257,37
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	1 839 738,15	288 891,00		199 455,89	3 431,60	79 968,77	2 411 485,41
ZŠ Komenského ul. 2	1 092 620,16	173 700,00		105 687,84	7 823,00	0,00	1 379 831,00
ZŠ Hutnícka ul. 16	1 228 381,21	180 100,00		106 401,86	5 512,46	28 358,07	1 548 753,60
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	0,00	1 213 391,17		89 471,70	0,00	0,00	1 302 862,87
CVČ ADAM	23 101,40	590 100,00	13 660,65	30 842,96	0,00	0,00	657 705,01
Správa školských zariadení	214 982,77	4 168 423,64		564 732,34	52 424,40	203 168,36	5 203 731,51
<b>RO v školstve spolu:</b>	<b>9 998 839,83</b>	<b>7 470 131,91</b>	<b>13 660,65</b>	<b>1 691 432,64</b>	<b>86 178,06</b>	<b>529 569,67</b>	<b>19 789 812,76</b>
Domov dôchodcov	1 254 672,00	0,00	0,00	2 290 486,04	0,00	298 665,00	3 843 823,04
<b>RO v sociálnej oblasti spolu:</b>	<b>1 254 672,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 290 486,04</b>	<b>0,00</b>	<b>298 665,00</b>	<b>3 843 823,04</b>
<b>C e l k o m:</b>	<b>11 253 511,83</b>	<b>7 470 131,91</b>	<b>13 660,65</b>	<b>3 981 918,68</b>	<b>86 178,06</b>	<b>828 234,67</b>	<b>23 633 635,80</b>

**Tabuľka č. 47: Prehľad čerpania bežných a kapitálových výdavkov rozpočtových organizácií**

Rozpočtová organizácia	Použitie finančné prostriedky RO v roku 2022						
	štátny rozpočet cez zriaďovateľa	zriaďovateľ	iné obce	vlastné príjmy, sponzorské, príjmy za potraviny z roku 2021	prostriedky ÚPSVaR na HN, stravu, projekty zamestnanosti	Projekty ŠR, EÚ, NP PRIM, ÚPSVaR	spolu
ZŠ Nad Medzou 1	1 761 772,11	259 760,00	0,00	173 094,42	3 901,10	73 201,82	2 271 729,45
ZŠ Lipová ul. 13	1 149 289,65	208 566,10	0,00	102 949,43	1 208,30	0,00	1 462 013,48
ZŠ Levočská ul. 11	1 146 951,36	182 700,00	0,00	128 851,52	3 225,90	57 141,55	1 518 870,33
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	1 501 547,36	204 500,00	0,00	155 681,48	2 813,80	80 475,10	1 945 017,74
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	1 834 044,37	288 891,00	0,00	182 079,80	2 320,10	79 968,77	2 387 304,04
ZŠ Komenského ul. 2	1 076 732,84	173 700,00	0,00	97 246,12	5 515,50	0,00	1 353 194,46
ZŠ Hutnícka ul. 16	1 176 242,24	179 012,60	0,00	96 686,88	5 172,36	28 358,07	1 485 472,15
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	0,00	1 213 391,17	0,00	89 428,40	0,00	0,00	1 302 819,57
CVČ ADAM	23 101,40	590 100,00	13 660,65	10 794,25	0,00	0,00	637 656,30
Správa školských zariadení	154 309,16	4 102 937,86		524 212,46	22 397,00	192 197,07	4 996 053,55
<b>RO v školstve spolu:</b>	<b>9 823 990,49</b>	<b>7 403 558,73</b>	<b>13 660,65</b>	<b>1 561 024,76</b>	<b>46 554,06</b>	<b>511 342,38</b>	<b>19 360 131,07</b>
Domov dôchodcov	1 254 672,00	0,00	0,00	1 833 692,94	0,00	266 345,00	3 354 709,94
<b>RO v sociálnej oblasti spolu:</b>	<b>1 254 672,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 833 692,94</b>	<b>0,00</b>	<b>266 345,00</b>	<b>3 354 709,94</b>
<b>C e l k o m:</b>	<b>11 078 662,49</b>	<b>7 403 558,73</b>	<b>13 660,65</b>	<b>3 394 717,70</b>	<b>46 554,06</b>	<b>777 687,38</b>	<b>22 714 841,01</b>

K 31. 12. 2022 boli na účet mesta vrátené finančné prostriedky zriaďovateľa, vlastné príjmy, príjmy z nepoužitých prostriedkov zo ŠR z jednotlivých RO školstva.

**Tabuľka č. 48: Prehľad nevyčerpaných fin. prostriedkov**

Rozpočtová organizácia	Nevyčerpané finančné prostriedky za rok 2022 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 31.12.2022 (351)
ZŠ Nad Medzou 1	1 731,70	5 967,17	9 314,09	757,90	0,00	<b>17 770,86</b>	<b>569,35</b>
ZŠ Lipová ul. 13	487,92	3 506,76	181,14	211,90	0,00	<b>4 387,72</b>	<b>492,17</b>
ZŠ Levočská ul. 11	22 990,22	2 699,07	226,96	497,90	0,00	<b>26 414,15</b>	<b>0,00</b>
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	15 245,82	4 573,48	7 794,53	4 369,80	7 256,00	<b>39 239,63</b>	<b>655,37</b>
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	5 693,78	11 023,18	6 352,91	1 111,50	0,00	<b>24 181,37</b>	<b>4 361,21</b>
ZŠ Komenského ul. 2	15 887,32	6 868,65	1 573,07	2 307,50	0,00	<b>26 636,54</b>	<b>411,17</b>
ZŠ Hutnícka ul. 16	52 138,97	3 258,60	7 543,78	340,10	0,00	<b>63 281,45</b>	<b>1 777,49</b>
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	0,00	0,00	43,30	0,00	0,00	<b>43,30</b>	<b>132,00</b>
CVČ ADAM	0,00	0,00	20 048,71	0,00	0,00	<b>20 048,71</b>	<b>0,00</b>
Správa školských zariadení	60 673,61	77,64	105 928,02	39 098,26	1 900,43	<b>207 677,96</b>	<b>4 411,09</b>
<b>RO v školstve spolu:</b>	<b>174 849,34</b>	<b>37 974,55</b>	<b>159 006,51</b>	<b>48 694,86</b>	<b>9 156,43</b>	<b>429 681,69</b>	<b>12 809,85</b>
Domov dôchodcov	0,00		456 793,10	0,00	32 320,00	<b>489 113,10</b>	<b>107 848,89</b>
<b>RO v sociálnej oblasti spolu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>456 793,10</b>	<b>0,00</b>	<b>32 320,00</b>	<b>489 113,10</b>	<b>107 848,89</b>
<b>C e l k o m:</b>	<b>174 849,34</b>	<b>37 974,55</b>	<b>615 799,61</b>	<b>48 694,86</b>	<b>41 476,43</b>	<b>918 794,79</b>	<b>120 658,74</b>

Všetky rozpočtové organizácie mesta predložili „Zúčtovanie prostriedkov poskytnutých na bežné a kapitálové výdavky v roku 2022“ 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, 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 2022 boli so zriaďovateľom – mestom zúčtované, nepoužitý príspevkový boli zriaďovateľovi vrátené v závere roka 2022.

### **Mestské kultúrne centrum**

Príspevok zriaďovateľa bežný na prevádzku kina a kultúrneho domu na sídl. Mier 32 000,00 Eur.

Príspevok zriaďovateľa bežný na podporné interné služby 310 975,43 Eur.

Príspevok zriaďovateľa na investície bol poskytnutý vo výške 7 698,61 Eur.

Príspevok bežný spolu: 342 975,43 Eur.

Príspevok kapitálový spolu: 7 698,61 Eur.

Príspevok od zriaďovateľa na prevádzku a kapitálové výdavky bol použitý na 100 % (upravený rozpočet 343 037 Eur a 7 700 Eur). Nevýčerpané finančné prostriedky zriaďovateľa z bežného príspevku vo výške 61,57 Eur boli k 31. 12. 2022 vrátené na účet mesta.

Výrobné náklady MKC sú pokryté tržbami na 25,3 %. Sebestačnosť sa oproti roku 2021, kedy bola na úrovni 15,05 % zvýšila. Organizácia dosiahla nasledovné rozpočtové hospodárenie (RH):



Príjmy, vrátane príjmových fin. operácií	578 318,39 Eur
Výdavky	578 318,39 Eur
<b>Výsledok RH prebytok:</b>	<b>0,00 Eur</b>

Účtovné hospodárenie:

Náklady na hlavnú činnosť	531 336,62 Eur
Náklady na vedľajšiu činnosť	67 661,27 Eur
<b>S p o l u náklady:</b>	<b>598 997,89 Eur</b>

Výnosy z hlavnej činnosti	531 391,61 Eur
Výnosy z vedľajšej činnosti	67 661,27 Eur
<b>S p o l u výnosy:</b>	<b>599 052,88 Eur</b>

Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti:	54,99 Eur
Hospodársky výsledok z vedľajšej činnosti:	0,00 Eur
<b>Hospodársky výsledok spolu: zisk</b>	<b>54,99 Eur</b>

Zisk vo výške 54,99 Eur bude preúčtovaný na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov. Rozbor hospodárenia MKC za rok 2022 je súčasťou záverečného účtu mesta za rok 2022.

### Zoologická záhrada

Príspevok zriaďovateľa bežný na osvetu 1 068,81 Eur.

Príspevok zriaďovateľa bežný na starostlivosť o zvieratá 82 157,66 Eur.

Príspevok zriaďovateľa bežný na prevádzku 8 690,95 Eur.

Príspevok zriaďovateľa na investície bol poskytnutý vo výške 59 788,76 Eur..

Príspevok bežný spolu: 91 917,42 Eur.

Príspevok kapitálový spolu: 59 788,76 Eur.

Príspevok od zriaďovateľa na bežnú prevádzku bol použitý na 75,9 % (upravený rozpočet 121 100 Eur), na kapitálové výdavky na 99,6 % (rozpocet 60 000 Eur). Nevyčerpané finančné prostriedky zriaďovateľa v sume 29 182,58 Eur boli k 31. 12. 2022 vrátené zriaďovateľovi.

Výrobné náklady ZOO sú pokryté tržbami na 69,74 %, oproti roku 2021 (79,33 %) došlo k poklesu. 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. 2022 nasledovné rozpočtové hospodárenie:

Príjmy, vrátane príjmových fin. operácií	606 843,70 Eur
Výdavky	607 735,62 Eur
<b>Výsledok RH schodok:</b>	<b>-891,92 Eur</b>

Účtovné hospodárenie:

Náklady na hlavnú činnosť	447 997,11 Eur
Výnosy za hlavnú činnosť	434 664,00 Eur
<b>Hospodársky výsledok strata:</b>	<b>-13 333,11 Eur</b>

Strata vo výške 13 333,11 Eur bude preúčtovaná na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Rozbor hospodárenia ZOO za rok 2022 je súčasťou záverečného účtu mesta za rok 2022.

### Správa telovýchovných zariadení

Príspevok mesta na bežné výdavky v upravenom rozpočte: 1 802 200 Eur, reálne použité fin. prostriedky boli v sume 1 791 770,87 Eur. Čerpanie príspevku predstavovalo 99,4 % upraveného rozpočtu.

Príspevok mesta na kapitálové výdavky v upravenom rozpočte: 215 500 Eur.

Poskytnutý bol vo výške skutočných investícií (faktúr) vo výške 215 171,69 Eur.

Bežný príspevok určený na financovanie prevádzok bol poskytnutý takto:

- zimný štadión 604 800,00 Eur
- krytá plaváreň, športová hala a kúpalisko 882 000,00 Eur
- futbalový štadión 165 949,55 Eur
- kolkáreň 14 412,70 Eur
- atletický štadión 51 122,96 Eur
- tenisová hala 73 485,66 Eur

Na financovanie kapitálových výdavkov bol schválený upravený rozpočet 215 500 Eur, poskytnutý účelový príspevok bol vo výške skutočných výdavkov 215 171,69 Eur na jednotlivé športoviská takto:

- zimný štadión 109 656,99 Eur
- krytá plaváreň, športová hala a kúpalisko 53 535,11 Eur
- futbalový štadión 35 975,59 Eur
- atletický štadión 16 004 Eur

Výrobné náklady STEZ sú pokryté tržbami na 29,23 % oproti roku 2021, kedy boli na úrovni 21,07 %. Náklady hlavnej činnosti sú pokryté tržbami na 16,62 %. Organizácia vykonáva hlavnú činnosť (HČ) a podnikateľskú činnosť (PČ).

STEZ dosiahla k 31. 12. 2022 nasledovné rozpočtové hospodárenie:

Príjmy vrátane príj. fin. operácií za HČ a PČ	2 514 656,81 Eur	510 498,33 Eur
Výdavky za HČ a PČ	2 514 656,86 Eur	494 723,97 Eur

**Výsledok RH spolu:** **-0,05 Eur** **15 774,36 Eur**  
(VH za hlavnú a podnikateľskú činnosť 15 774,31 Eur)

Účtovné hospodárenie:

Náklady na hlavnú činnosť	2 765 477,03 Eur
Náklady na podnikateľskú činnosť	520 227,13 Eur
<b>S p o l u náklady:</b>	<b>3 285 704,16 Eur</b>

Výnosy za hlavnú činnosť	2 716 006,05 Eur
Výnosy za podnikateľskú činnosť	520 041,79 Eur
<b>S p o l u výnosy:</b>	<b>3 236 047,84 Eur</b>

Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti:	-49 470,98 Eur
Hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti:	-185,34 Eur
<b>Hospodársky výsledok spolu strata:</b>	<b>-49 656,32 Eur</b>

Strata 49 656,32 Eur bude preúčtovaná na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Rozbor hospodárenia STEZ za rok 2022 je súčasťou záverečného účtu mesta za rok 2022.

### **E.3 Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu**

Zúčtovanie so štátnym rozpočtom a ostatnými subjektmi štátnej správy sa za rok 2022 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**

Mesto v roku 2022 neposkytlo 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. Všetky dotácie poskytnuté v roku 2022 boli vyúčtované.

**Tabuľka č. 49: Poskytnuté dotácie z rozpočtu mesta v roku 2022**

P.č.	Transfer športovým klubom združeným v RŠK	Poskytnutá dotácia rok 2022 v €
1.	Hokejový klub Spišská Nová Ves	106 269,00
2.	BK 04 AC LB Spišská Nová Ves	58 832,00
3.	Volejbalový klub Spišská Nová Ves, o.z.	6 123,00
4.	Tenisový klub 1901, Spišská Nová Ves	9 002,00
5.	Tenisový klub 1901, Spišská Nová Ves	800,00
6.	Klub plávania Spišská Nová Ves	3 369,00
7.	Mestský šachový klub Spišská Nová Ves	1 308,00
8.	Cykloklub Schwabik	1 661,00
9.	Hockey club Spišská Nová Ves	3 015,00
10.	Hockey club Spišská Nová Ves	620,00
11.	Džudo klub Spišská Nová Ves	517,00
12.	Džudo klub Spišská Nová Ves	180,00
13.	Športový klub STEZ Spišská Nová Ves	2 472,00
14.	Športový klub STEZ Spišská Nová Ves	1 100,00
15.	Telovýchovná jednota Tatran Spišská Nová Ves	1 344,00
16.	Športový klub Iglovia, o.z.	1 317,00
17.	Stolnotenisový oddiel BBF Spišská Nová Ves	531,00
18.	Karate Klub IGLOW, o.z.	6 184,00
19.	Športový klub FbK Kométa Spišská Nová Ves	8 852,00
20.	Športovo strelecký klub Rušňové depo Spišská Nová Ves	942,00
21.	Športový klub basketbalu dievčat Spišská Nová Ves	16 226,00
22.	Floorball club Young Arrows Spišská Nová Ves	9 137,00
23.	Atletický športový klub Slávia pri Základnej škole Lipová ulica 13	1 835,00
24.	Futbalový klub Spišská Nová Ves	60 707,00
25.	Futbalový klub Spišská Nová Ves	500,00
	<b>Spolu:</b>	<b>302 843,00</b>

**Tabuľka č. 50: Dotácie poskytnuté ďalším organizáciám, združeniam, nadáciám mimo RŠK:**

P. č.	Transfer občan. združeniu, nadácii	Poskytnutá dotácia rok 2022 v €
1.	FabianSKI	670,00
2.	SPK Medveď	500,00
3.	AFL projekt	750,00
4.	AFL projekt	750,00
5.	Romanečhaja, o.z.	500,00
6.	Romanečhaja, o.z.	700,00
7.	Romanečhaja, o.z.	650,00
8.	Únia žien Slovenska	140,00
9.	Únia žien Slovenska	250,00
10.	OZ PRO MEMORY	1 500,00
11.	Človek a Umenie	300,00
12.	Človek a Umenie	300,00
13.	Človek a Umenie	300,00
14.	Človek a Umenie	300,00
15.	Človek a Umenie	300,00

16.	KONTRA	1 500,00
17.	KONTRA	1 450,00
18.	KONTRA	1 450,00
19.	Klub orientačného behu Čingov	300,00
20.	Spišské divadlo 21	800,00
21.	Občianske združenie Život v meste, Spišská Nová Ves	750,00
22.	Slovenský rybársky zväz - Miestna organizácia Spišská Nová Ves	100,00
23.	Športový Klub ROHALS	430,00
24.	Laguna Bowlingový klub (LBK)	700,00
25.	Občianske združenie "Športový klub Ferčekovce"	700,00
26.	Dobrovoľný hasičský zbor Mier	300,00
27.	Chorus Iglovia	400,00
28.	EPEUS	900,00
29.	Compact - parašutistická skupina	1 000,00
30.	Ideálna Mládežnícka Aktivita	100,00
31.	Jazdecký klub Slávia Spišská Nová Ves	1 000,00
32.	OZ Mladí ľudia a život	210,00
33.	Občianske združenie Spiša - Sme iní, nie horší	500,00
34.	OČI Spišskej Novej Vsi	300,00
35.	Banický spolok Spiš	800,00
36.	Banický spolok Spiš	500,00
37.	Atletický športový klub Nad Medzou v Spišskej Novej Vsi	100,00
38.	Atletický športový klub Nad Medzou v Spišskej Novej Vsi	600,00
	<b>Spolu:</b>	<b>22 800,00</b>

Transfer neziskovej organizácií: Mišík, n. o.	300,00 Eur
Transfer ostatnej právnickej osobe: ATARAX, s. r. o. Košice	1 500,00 Eur
Transfer príspevkovej organizácií v tom:	
Spišské kultúrne centrum a knižnica	1 400,00 Eur
Galéria umelcov Spiša	400,00 Eur
Múzeum Spiša	400,00 Eur

#### **Celkom transfery za prvok 5.2.4 329 643 Eur**

Na komunitné aktivity v jednotlivých mestských častiach boli použité finančné prostriedky v sume **8 501,78 Eur**. Z jedenástich prihlásených projektov, ako napísala Ing. Barbuščáková, bolo mestskými výbormi schválených deväť. Účelom projektov bolo napr.:

- oživiť spomienky na slávne kúpele v Novoveskej Hute prostredníctvom **obnovy Ilonkinho prameňa** sa podarilo členom **Športového klubu Rohals**. Tí sa rozhodli vyčistiť okolie pamätníka a obnoviť tok vody. Zároveň vytvorili prehľadné značenie k tomuto miestu a nainštalovali do pamätníka repliku Ilonkinej podobizne. Súčasťou ich plánu bolo aj osadenie informačnej tabule (992,08 €),
- k zveľadovaniu svojho okolia aktívne pristupuje aj **Športový klub Ferčekovce**. Jeho ambíciou bolo tento rok vybudovať 50 m dlhý **chodník „na boso“**, ktorý doplní areál detského ihriska na Nitrianskej ulici. Pekne revitalizovaná lokalita pre voľný čas a šport tak môže rozšíriť príjemné zázemie pre rodiny s deťmi (1 000 €),
- **na sídlisku Mier** záhradkári predložili projekt, ktorým chcú **opraviť prístup k záhradkárskej osade** Pod letiskom, keďže minulý rok sa to nepodarilo zrealizovať (1 796,77 €),
- aj obyvateľom **sídliska Západ** záleží na prostredí, v ktorom sa nachádzajú ich príbytky. V rámci výzvy Dobrá vec sa mestský výbor rozhodol **podporiť dobrovoľnícke aktivity pri kosení a úprave okolia bytových domov** prostredníctvom obstarania elektrickej kosačky. Zároveň schválili aj osadenie **náučnej tabule – Odpadky na trávnik nepatria**, z ktorej sa obyvatelia dozvedia ako dlho sa rozkladajú jednotlivé druhy odpadu (975,30 €),
- na svoju bezpečnosť ale hlavne na bezpečnosť svojich detí myslia aj obyvatelia nášho

najmladšieho sídliska Iglovia v areáli bývalých kasární. Prostredníctvom projektu **Bezpečnosť na sídlisku**, ktorý podal **MsV Staré mesto – východ**, sa zabezpečilo na námestí Iglovia osadenie spomaľovacieho prahu (1 000 €),

- v rámci podpory komunitného života si obyvatelia **mestskej časti Telep** podali projekt s názvom **Oddychová zóna F9**, v ňom navrhli vytvoriť pri basketbalovom ihrisku na Filinského ulici miesto pre sedenie a gril. Tým chceli vytvoriť pre obyvateľov dotknutej štvrte zónu na oddych a relax (601,17 €),
- ďalšou aktivitou Dobrej veci v roku 2022 je projekt **Športového klubu SPIŠ**, ktorý mal v pláne vytvoriť **komunitnú oddychovú zónu v lokalite Vyšný Hámor** (996,49 €),
- do výzvy sa zapojila aj komunita **z mestskej časti Staré mesto – sever**. V ich záujme bolo vybudovať **Areál nezvyčajných športov** na sídlisku Východ a tým ponúknuť širokej verejnosti možnosť vyskúšať si tieto netradičné a u nás málo známe športy. A tak pribudlo v našom meste ihrisko – upravená plocha pre obľúbenú francúzsku hru **petang**. Areál ponúka priestor aj pre hry ako je **spikeball, molky a crossminton**. Ďalšia hra, **gul'ôčky**, nás vráti do detstva, keď sme sa snažili farebne odlišené gul'ôčky dostať do jamky ako prví (1 139,97 €).

**Tabuľka č. 51: Dotácie poskytnuté subjektom z rozpočtu oddelenia soc. vecí**

<b>P. č.</b>	<b>Transfer NO poskytujúcej VPS</b>	<b>Poskytnutá dotácia rok 2022 v €</b>
1.	Robinson - OZ	1 000,00
2.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých - Okresná rada	550,00
3.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých - Okresná rada	150,00
4.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 10 Klub detí a mládeže	1 400,00
5.	Jednota dôchodcov Slovenska	1 000,00
6.	Katolícka jednota Slovenska	550,00
7.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 12	800,00
8.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 13	800,00
9.	Materské centrum Dietka	600,00
10.	Únia nevidiacich a slabozrakých, ZO č.35	500,00
11.	Občianske združenie seniorov MONTANA	400,00
12.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 2	800,00
	<b>Spolu:</b>	<b>8 550,00</b>
	<b>Transfer - cirkvi, cirke vnej charite</b>	<b>3 000,00</b>
1.	Spišská katolícka charita	
	<b>Celkom:</b>	<b>11 550,00</b>

#### **Celkom transfery za prvok 9.4 11 550 Eur**

Okrem dotácii boli poskytnuté finančné príspevky pre poskytovateľov sociálnych služieb na zabezpečenie soc. služby občanom mesta. Mesto prispelo čiastkou **204 630,96 Eur** týmto poskytovateľom:

- Spišská katolícka charita na opatrovateľskú službu 55 159,60 Eur
- ARELLA, s. r. o. na opatrovateľskú službu 84 473,04 Eur
- OZ Slnečný domov na opatrovateľskú službu 14 432,00 Eur
- Spišská katolícka charita na denný stacionár 4 891,92 Eur
- Spišská katolícka charita stravovanie 27 930,00 Eur
- Dom Charitas sv.Jána Bosca, Sp. Podhradie 2 308,30 Eur (zariadenie pre seniorov)
- Dom Charitas Panny Márie Lurdskej, Sp. Štiavnik 4 393,44 Eur (zariadenie pre seniorov)
- ZPS Minor, n.o. Zborov 3 375,27 Eur (zariadenie pre seniorov)
- Harmónia, n.o. Senica 154,85 Eur (zariadenie pre seniorov)
- ReSocia, n.o. Petrovce 2 122,80 Eur (zariadenie opat. služby)
- SENIORPARK, n.o. Poprad 1 000,00 Eur (zariadenie pre seniorov)

- HUMANITÁR n.o. Levoča 2 000,00 Eur (zariadenie pre seniorov)
- PROVITAE, n.o. Gelnica 1 751,04 Eur (zariadenie pre seniorov)
- Dom Charitas sv. Vincenta de Paul, Vyšný Slavkov 238,70 Eur (zariadenie pre seniorov)
- Sociálny dom ANTIC, n.o. Bardejov 700,00 Eur (zariadenie pre seniorov)
- ATRIUM, n.o. Prešov 1 400,00 Eur (zariadenie pre seniorov)
- Domov sv. Anny, n.o. Poproč 300,00 Eur (zariadenie pre seniorov)

## F. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31. 12. 2022

Tabuľka č. 52 Prehľad aktív mesta Spišská Nová Ves

Aktíva	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 31. 12. 2022
Dlhodobý nehmotný majetok	113733,85	163 816,37
Dlhodobý hmotný majetok	109 604 398,36	109 930 111,69
Finančné investície	6 213 591,20	6 213 591,20
<b>Stále aktíva spolu:</b>	<b>115 931 723,41</b>	<b>116 307 519,26</b>
Zásoby	126 831,80	104 129,86
Zúčtovanie transferov z rozpočtu obce	20 687 659,03	24 152 703,48
Pohľadávky	798 977,36	1 046 601,42
Finančný majetok	2 092 603,09	2 379 826,93
Poskytnuté fin. výpomoci dlhodobé	0	0
<b>Obežné aktíva spolu:</b>	<b>23 706 071,28</b>	<b>27 683 261,69</b>
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>19 399,42</b>	<b>17 726,27</b>
<b>AKTÍVA CELKOM</b>	<b>139 657 194,11</b>	<b>144 008 507,22</b>

Tabuľka č. 53: Prehľad pasív mesta Spišská Nová Ves

Pasíva	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 31. 12. 2022
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0
Nevysporiadaný výsledok hosp. min. rokov	108 379 901,88	108 185 081,83
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-155 153,52	1 970 742,60
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>108 224 748,36</b>	<b>110 155 824,43</b>
Rezervy	77 037,09	277 521,49
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	794 269,36	730 438,32
Dlhodobé záväzky	185 072,57	155 045,22
Krátkodobé záväzky	1 865 444,14	1 642 995,49
Bankové úvery a výpomoci	7 377 764,35	9 691 099,48
<b>Záväzky spolu</b>	<b>10 299 587,51</b>	<b>12 497 100,00</b>
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>21 132 858,24</b>	<b>21 355 582,79</b>
<b>PASÍVA CELKOM</b>	<b>139 657 194,11</b>	<b>144 008 507,22</b>

**Aktíva mesta** sa oproti roku 2021 zvýšili o 4 351 tis. Eur, z toho stále aktíva o 375 tis. Eur, obežné aktíva o 3 977 tis. Eur, časové rozlíšenie (príjmy budúcich období) poklesli.

Do dlhodobého nehmotného majetku sa zaradili zmeny územného plánu a PHSR.

Prírastky dlhodobého hmotného majetku predstavujú prírastky:

- pozemkov sú vo výške 203 592,23 Eur, z toho 7 282 Eur je zaradenie pozemkov z min. rokov. Zámena pozemkov s KSK predstavovala 71 957,04 Eur, delimitácia z príspevkovej organizácie STEZ 53 298,58 Eur. Fyzické osoby darovali pozemky v hodnote 2 430,44 Eur,
- stavieb predstavovali sumu 3 908 325,64 Eur. Z toho z min. rokov sa zaradili stavby v sume 1 665 620,73 Eur. Zaradilo sa prestrešenie malej ľadovej plochy na zimnom štadióne v sume 946 tis. Eur, vyhladková veža v sume 242 tis. Eur, parkovisko Javorová ul. 477 tis. Eur, MK Červený jarok 266 tis. Eur. V rámci námestia sa zrekonštruovali chodníky v hodnote 221 tis. Eur. Exteriérový výťah v domove dôchodcov sa zaradil v sume 197 tis. Eur, lávka pre peších ponad rieku Hornád sa zaradila v sume 210 tis. Eur. Zrekonštruovala sa MŠ na ul. E. M. Šoltésovej v hodnote 120 tis. Eur. Rekonštrukcia rozvodov tepelného hospodárstva bola zaradená v sume 178 tis. Eur,

- strojov, prístrojov a zariadení sú v hodnote 1 904 430,96 Eur, z toho z predchádzajúcich rokov sa zaradili v hodnote 1 885 880,27 Eur. V rámci rekonštrukcie plavárne a kúpaliska sa zrekonštruovala výmenníková stanica v hodnote 1 817 tis. Eur. Zakúpil sa systém na bezobslužné parkovanie v hodnote 70 tis. Eur, a to pri pošte a detskej poliklinike. Na kostolnú vežu sa zakúpila zvonkohra v sume 5 tis. Eur,
- dopravných prostriedkov predstavuje povodňový vozík, ktorý bol pôvodne zapožičaný od MV SR,
- nedokončených investícií (obstaranie na 042) sú v sume 5 870 722,04 Eur, z toho sú napr. prírastky:
  - projektovej dokumentácie 267 529,16 Eur
  - stavieb 5 257 119,45 Eur
  - strojov, prístrojov a zariadení 27 851,19 Eur
  - tepelného hospodárstva 177 514,27 Eur
  - pozemkov 140 707,97 Eur

Úbytok dlhodobého majetku je úbytok:

- pozemkov v sume 114 426,48 Eur, z toho zámena bola v hodnote 11 942,89 Eur, predaj 61 560,44 Eur, delimitácia pre STEZ 40 923,15 Eur,
- stavieb v sume 2 450 443,08 Eur, z toho delimitácia pre STEZ je 1 201 tis. Eur, pre domov dôchodcov (výťah) 197 tis. Eur, pre SŠZ (MŠ) 120 tis. Eur, predaj haly v priemyselnom parku 907 tis. Eur. Predal sa byt, ktorého ZH bola 26 tis. Eur,
- strojov, prístrojov a zariadení v sume 1 878 260,32 Eur. Delimitácia na príspevkovú org. STEZ (kúpalisko) je v sume 1 817 tis. Eur. V úbytku je započítané vyradenie v sume 61 tis. Eur,
- drobného majetku je v hodnote 8 875,40 Eur, čo je vyradenie majetku po schválení MsZ,
- obstarania je v sume 2 347 676,64 Eur, k tomu je potrebné prirátat' obstaranie v min. rokoch, ktoré je v presunoch v sume 3 558 783 Eur. Obrat strany dal je zaradením do jednotlivých druhov majetku uvedených v prírástkoch. Okrem vyradenia PD v sume 459,79 Eur.

O čiastku 3 465 Eur sa zvýšilo zúčtovanie transferov z rozpočtu obce (účet 355), majetok obstaraný z prostriedkov zriaďovateľa a z cudzích zdrojov bol delimitovaný rozpočtovým RO a PO. O 248 tis. Eur narástli pohľadávky mesta, najvýraznejšie z nedaňových príjmov. Finančný majetok, fin. prostriedky na bankových účtoch sa oproti roku 2021 zvýšili o 287 tis. Eur.

**Pasíva mesta** sa oproti roku 2021 zvýšili o 4 351 tis. Eur, zvýšilo sa vlastné imanie, záväzky aj časové rozlíšenie (výnosy budúcich období). Vlastné imanie stúplo o 1 931 tis. Eur. Mesto dosiahlo za rok 2022 zisk 1 971 tis. Eur. Záväzky sú oproti predchádzajúcemu roku vyššie o 2 198 tis. Eur, z toho najvýraznejší nárast zaznamenali bankové úvery (o 2 313 tis. Eur). Mesto dočerpalo bankový úver z roku 2021, ktorý bol určený na investičné akcie mesta. Krátkodobé záväzky poklesli o 222 tis. Eur, dlhodobé záväzky taktiež zaznamenali pokles. Mesto tvorilo vyššie rezervy z dôvodu vyššej očakávanej straty za rok 2022 z prevádzky mestskej verejnej dopravy. Taktiež sa očakáva, že vyšší počet zamestnancov požiada o ukončenie pracovného pomeru z dôvodu odchodu do dôchodku. Zvýšenie výnosov budúcich období súvisí s obstaraním majetku z cudzích zdrojov a ich zaradením do majetku (účet 384).

### **F.1 Stav pohľadávok k 31. 12. 2022**

Pohľadávky mesta k 31. 12. 2022 sa zvýšili o 275 tis. Eur oproti roku 2021. Daňové poklesli o 41 tis. Eur hlavne u dani z nehnuteľností. Za rok 2022 sa odpísali daňové pohľadávky vo výške 10 tis. Eur, nedaňové pohľadávky 20 tis. Eur, z bytov 4 tis. Eur a nebytových priestorov 10 tis. Eur. Nedaňové pohľadávky mesta sa zvýšili oproti roku 2021 o 259 tis. Eur, a to najmä u poplatku za komunálny odpad, z nájomného a za služby v priestoroch MBC, priem. park, podnik. inkubátora. Mierne sa zvýšili nedoplatky na nájomnom v bytoch. V závere roka bola vystavená faktúra za predaj budovy a pozemku MŠ Hviezdoslavova ul. v sume 160 tis. Eur., ktorá do 31.12.2022 nebola uhradená a taktiež zvýšila stav pohľadávok mesta.

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 podľa zákona č. 563/2009 Z. z. o správe daní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, a to 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 hnutelným a nehnuteľným veciam dlžníka. Pohľadávky daňových dlžníkov sa prihlasujú aj na základe výziev zverejnených v obchodnom vestníku na príslušné súdy a u správcov konkurzných podstat. Taktiež sa prihlasujú do dražieb, alebo sa požiada exekútor o vykonanie exekúcie peňažnej pohľadávky. V roku 2022 bolo vydaných 405 rozhodnutí o začatí daňového exekučného konania na nedoplatky v sume 153 597,88 Eur (126 na dôchodok, 54 na mzdu, 451 na účet, 1 zadržanie vodičského preukazu). Daňovým exekučným konaním mesto získalo v roku 2022 čiastku 168 052,92 Eur.

Mesto vystupuje ako osobitný príjemca sociálnych dávok u 27 osôb, ktoré dlhujú poplatky za komunálne odpady a DSO. Týmto spôsobom boli uhradené poplatky za komunálne odpady a DSO v čiastke 5 247,30 Eur.

**Tabuľka č.54: Prehľad o stave pohľadávok za rok 2022 podľa druhov a lehoty splatnosti**

Druh pohľadávky	2021			2022		
	spolu	korekcia (opravná položka)	z toho po lehote splatnosti	spolu	korekcia (opravná položka)	z toho po lehote splatnosti
<b>314 -Poskytnutie preddavkov</b>	<b>36 113,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 873,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-energie spoločností bytov	36 113,66	0,00	0,00	35 873,31	0,00	0,00
<b>318 -Pohľadávky z nedaňových príjmov</b>	<b>1 410 941,47</b>	<b>1 151 051,01</b>	<b>1 375 166,23</b>	<b>1 670 063,80</b>	<b>1 191 361,71</b>	<b>1 433 162,62</b>
<b>z toho:</b>						
-komunálny odpad	849 548,08	699 653,54	849 548,08	912 756,91	750 982,84	912 756,91
-nájomné ost. (MBC,p.p.,inkub.,poz.energie..)	82 533,32	70 615,16	82 462,92	100 308,51	79 367,04	100 234,11
-faktúry	24 919,69	10 932,53	13 039,80	25 374,17	120,00	4 141,60
-pokuty za priestupky	1 848,57	0,00	1 848,57	684,27	0,00	684,27
-nájomné byty (aj energie)	374 561,69	323 645,77	356 630,86	382 359,25	327 073,05	364 322,39
-nájomné nebytové priest. (aj energie)	61 689,76	46 204,01	61 689,76	41 662,79	33 818,78	41 662,79
-ostatné (ŽP,DH,predaj, predaj byty, pohreb..)	9 946,24	0,00	9 946,24	187 889,60	0,00	9 360,55
-dobropisy	5 894,12	0,00	0,00	19 028,30	0,00	0,00
<b>319 -Pohľadávky z daňových príjmov</b>	<b>234 651,16</b>	<b>149 148,84</b>	<b>234 651,16</b>	<b>193 959,01</b>	<b>136 660,51</b>	<b>193 783,21</b>
<b>z toho:</b>						
-daň z nehnuteľností	189 957,70	108 524,13	189 957,70	150 098,50	97 576,14	150 098,50
-daň za psa	33 593,57	29 732,78	33 593,57	31 329,09	28 233,17	31 329,09
-daň za užívanie verejného priestranstva	4 041,19	3 883,23	4 041,19	5 464,30	4 030,98	5 464,30
-zrušené dane	6 589,00	6 589,00	6 589,00	6 350,52	6 350,52	6 350,52
-daň za predajné automaty	469,70	419,70	469,70	540,80	469,70	540,80
-daň z ubytovania	0,00	0,00	0,00	175,80	0,00	0,00
<b>335 -Pohľadávky voči zam.</b>	<b>3 094,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 660,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>372-Zúčtovanie transferov mimo VS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>378 -Iné pohľadávky krátkodobé, z toho:</b>	<b>414 376,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>461 066,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-byty a nebytové priestory	413 394,38	0,00	0,00	461 066,72	0,00	0,00
-MVD preplatok	239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-ostatné (v tom škody)	743,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S p o l u krátkodobé:</b>	<b>2 099 177,21</b>	<b>1 300 199,85</b>	<b>1 609 817,39</b>	<b>2 374 623,64</b>	<b>1 328 022,22</b>	<b>1 626 945,83</b>

## F.2 Stav záväzkov k 31. 12. 2022

Záväzkov po lehote splatnosti v sume 124 tis. Eur predstavujú nezaplatené faktúry za projekty, a to projekt Obnova zdravotného strediska na sídl. Západ 40 tis. Eur, Prístup k pitnej vode na Podskale 14 tis. Eur,



projekt Výstavba cyklochodníka Nov. Huta - Ferčekovce 70 tis. Eur. Faktúry neboli uhradené z dôvodu neukončených kontrol jednotlivých žiadostí o platbu riadiacim orgánom. Mesto neeviduje záväzok po lehote splatnosti viac ako 60 dní.

Krátkodobé záväzky sa oproti roku 2021 znížili o 162 tis. Eur, najviac u záväzkov voči dodávateľom, a to o 126 tis. Eur. Prijaté preddavky sa zvýšili o 36 tis. Eur a súvisia so službami spojenými s bývaním a s užívaním nebytových priestorov. Záväzky zo zábezpek boli k 31.12.2021 vo výške 93 800 Eur z verejných súťaží, z bytov 9 582 Eur, v roku 2022 boli súťaže ukončené, neúspešným uchádzačom boli zábezpeky vrátené. Stav zábezpek z verejných súťaží je 22 200 Eur, z bytov 10 182 Eur. Mesto eviduje preplatky, ktoré vráti poplatníkom a daňovníkom v sume 24 tis. Eur. Dlhodobý záväzok predstavujú záväzky z nesplatených istín z úveru zo ŠFRB nad 1 rok a sociálny fond.

**Tabuľka č. 55: Prehľad o stave záväzkov mesta podľa druhov a lehoty splatnosti**

Ukazovateľ	Údaje v EUR			
	k 31.12.2021	z toho po lehote splatnosti	k 31.12.2022	z toho po lehote splatnosti
<b>Záväzky celkom:</b>	<b>1 990 009,41</b>	<b>30,00</b>	<b>1 798 040,71</b>	<b>124 203,52</b>
<b>Dlhodobé záväzky:</b>	<b>185 072,57</b>	<b>0,00</b>	<b>155 045,22</b>	<b>0,00</b>
379 - Iné záväzky	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>47- Dlhodobé záväzky spolu v tom:</b>	<b>185 072,57</b>	<b>0,00</b>	<b>155 045,22</b>	<b>0,00</b>
472 - Záväzky zo sociálneho fondu	30 892,98	0,00	14 168,86	0,00
479- Ostatné dlhodobé záväzky (ŠFRB)	154 179,59	0,00	140 876,36	0,00
<b>Krátkodobé záväzky:</b>	<b>1 804 936,84</b>	<b>30,00</b>	<b>1 642 995,49</b>	<b>124 203,52</b>
<b>32- Záväzky spolu v tom:</b>	<b>1 326 951,02</b>	<b>30,00</b>	<b>1 237 317,44</b>	<b>124 203,52</b>
321 – Dodávatelia	830 993,67	30,00	705 128,84	124 203,52
324 - Prijaté preddavky	495 957,35	0,00	531 702,36	0,00
325 – Ostatné záväzky	0,00	0,00	392,38	0,00
326 - Nevyfakturované dodávky	0,00	0,00	93,86	0,00
<b>33 – Zúčtovanie so zamestnancami...v tom:</b>	<b>297 764,45</b>	<b>0,00</b>	<b>292 873,84</b>	<b>0,00</b>
331 – Zamestnanci	179 677,82	0,00	176 233,18	0,00
336 - Zúčtov. s org. soc. a ZP	118 086,63	0,00	116 640,66	0,00
<b>34 - Zúčtovanie daní v tom:</b>	<b>28 708,73</b>	<b>0,00</b>	<b>26 829,38</b>	<b>0,00</b>
341 - daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00
342 - ostatné priame dane	28 708,73	0,00	26 829,38	0,00
<b>37 - Iné záväzky v tom:</b>	<b>138 462,58</b>	<b>0,00</b>	<b>72 370,09</b>	<b>0,00</b>
372 - Transfery a zúčtov.mimo VS, zbierka	60 507,30	0,00	13 113,00	0,00
379 - Iné záväzky	138 462,58	0,00	59 257,09	0,00
<b>47 - krátkodobé záväzky v tom:</b>	<b>13 050,06</b>	<b>0,00</b>	<b>13 604,74</b>	<b>0,00</b>
479 - Ostatné záväzky do 1 roka ŠFRB	13 050,06	0,00	13 604,74	0,00

## G. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2022

Podľa § 17 ods.6, písm. a),b) zákona č.583/2004 Z. z. **suma dlhu mesta** (bez dlhu ŠFRB) dosiahla **26,07 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka, ktoré boli vo výške 37 132 931,71 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 154 179,59 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 2022 boli vo výške 11 092,52 Eur.

V prepočte na jedného obyvateľa mesta sa dlh (vrátane úveru zo ŠFRB) zvýšil na 280 Eur.

**Suma ročných splátok návratných zdrojov** financovania, vrátane úhrady výnosov bola k 31. 12. 2022 na úrovni **4,06 %** 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.

Nezaplatené úroky za december pri úvere zo ŠFRB činili 301,51 Eur. NFV je bezúročná a začne sa splácať v roku 2024. V roku 2022 bola podaná žiadosť o odpustenie NFV, v roku 2023 MF SR odpustenie zamietlo.

V roku 2021 bol MsZ schválený dlhodobý bankový úver na financovanie kapitálových výdavkov v objeme 5 416 tis. Eur. Čerpanie bolo rozvrhnuté do dvoch rokov, a to 2021 a 2022, pričom v roku 2021 sa vyčerpalo 2 183 198,69 Eur, v roku 2022 to bolo 3 203 405,25 Eur. Nevyčerpaná časť úveru 29 396,06 Eur prechádza do roku 2023 a bude z výsledku hospodárenia vylúčená. Prvá etapa sa začala splácať od roku 2022 pravidelnými mesačnými splátkami 16 200 Eur. Od roku 2023 sa splátky zvýšia o splácanie za druhú etapu 23 350 Eur. Úroková sadzba bola 0,08 % p. a. pri novom úvere, po ročnej fixácii (od septembra 2022) sa sadzba zvýšila na 2,418 % p. a. Investičný dlhodobý bankový úver čerpaný na rekonštrukciu MK je od decembra 2022 úročený sadzbou 4,087 % 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 sadzbou 3,902 % p. a. Úver zo ŠFRB má pevnú úrokovú sadzbu 4,4 % p. a. po celú dobu splácania.

**Tabuľka č. 56: Ukazovatele dlhu**

Ukazovateľ	Obdobie		Index
	k 31.12.2021	k 31.12.2022	2022/2021
Celkový dlh mesta v eur (§ 17 ods. 7,8 zákona č. 583/2004 Z. z.)	7 377 764,35	9 680 006,96	1,31
Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania v eur (kategória 651 a 821)	877 800,35	975 786,60	1,11
Skutočné bežné príjmy za predchádzajúci rok v eur (k 31.12.2020 a k 31.12.2021)	35 701 866,97	37 132 931,71	1,04
Skutočné bežné transfery od iných subjektov VS alebo EÚ (rok 2020 a 2021)	12 881 896,03	13 117 281,22	1,02
Ukazovatele dlhu v %:			
a) § 17 ods. 6 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z.	20,66	26,07	1,26
b) § 17 ods. 6 písm. b) zákona č. 583/2004 Z. z.	3,85	4,06	1,06
Dlh mesta spolu so ŠFRB a NFV	7 544 994,00	9 834 186,55	1,30
Počet obyvateľov k 31.12. (z evidencie obyvateľstva, s cudzincami 2022)	35 488	35 178	0,99
<b>Dlh mesta na 1 obyvateľa v eur (so ŠFRB a dlhod. záväzkom z NFV)</b>	<b>212,61</b>	<b>279,56</b>	<b>1,31</b>

**Tabuľka č.57: Prehľad zaplatených splátok úverov a úrokov**

Číslo ÚZ	Dátum uzatvorenia zmluvy	Účel použitia úverových prostriedkov	Stav k 31.12.2021	Rok 2022		Stav k 31.12.2022
				Splátky istiny	Splátky úrokov	
96720/03/2017/001	09.04.2018	Rekonštrukcia MK I.etapa	763 827,33	120 600,00	0,00	643 227,33
96720/04/2017/001	25.02.2019	Rekonštrukcia MK II.etapa	3 338 241,40	455 214,72	0,00	2 883 026,68
18/026/13	20.11.2013	Rekonštrukcia miestnych komunikácií	52 500,00	33 000,00	324,92	19 500,00
505/2014/UZ	25.06.2014	Rekonštrukcia námestia, MK, pozem.	229 852,95	127 200,00	2 001,90	102 652,95
18/006/21	07.09.2021	Investičné akcie mesta	2 183 198,69	194 400,00	23 132,26	5 221 600,00
2020/128/2837	16.10.2020	Návratná fin. výpomoc na výpadok pod. dane	810 000,00	0,00	0,00	810 000,00
<b>Spolu úvery bez ŠFRB:</b>			<b>7 377 620,37</b>	<b>930 414,72</b>	<b>25 459,08</b>	<b>9 680 006,96</b>
810/2357/2000	23.03.2001	ŠFRB/Panoráma	166 903,26	12 723,67	7 189,13	154 179,59
<b>Spolu úvery so ŠFRB:</b>			<b>7 544 523,63</b>	<b>943 138,39</b>	<b>32 648,21</b>	<b>9 834 186,55</b>

## H. Informácia o nákladoch a výnosoch k 31. 12. 2022

### 1. Tabuľka č. 58: Náklady - popis a výška významných položiek (v €)

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2021	Suma k 31.12.2022
Spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	315 980,43	305 975,08
	502 - Spotreba energie	233 114,79	346 111,08
Služby	511 - Opravy a udržiavanie	1 313 333,03	1 459 325,73
	512 - Cestovné	903,17	4 480,71
	513 - Náklady na reprezentáciu	23 471,82	56 330,03
	518 - Ostatné služby v tom:	<b>3 555 890,22</b>	<b>3 751 336,03</b>
	Telekomunikačné služby	185 883,55	191 075,42
	Poštovné	47 519,75	63 152,29
	Reklamné a propagačné služby	22 572,19	14 450,49
	Ochrana objektov	111 179,31	111 930,29
	Posudky	51 848,65	55 943,63
	Stočné	111 716,38	136 372,42
	Zber odpadu	1 331 906,16	1 404 028,83
	Čistenie mesta	297 703,36	296 294,40
	Služby IKT, web	79 381,71	56 761,03
	Verejné osvetlenie	785 147,52	785 879,70
Osobné náklady	521 - Mzdové náklady	<b>2 937 124,87</b>	<b>3 136 413,14</b>
	524 - Záonné sociálne náklady	1 032 047,65	1 110 293,20
	525 - Ostatné sociálne poistenie	23 932,52	25 329,33
	527 - Ostatné sociálne náklady	172 440,84	187 993,84
	528 - Sociálne náklady nad rámec	4 980,00	24 886,50
Dane a poplatky	532 - Daň z nehnuteľností	62,27	0,00
	538 Ostatné dane a poplatky	126 268,20	109 743,37
Ostatné náklady na prev. činnosť	541 - ZC predaného DNM a DHM	41 047,32	695 167,00
	542 - Predaný materiál	940,46	223,12
	546 - Odpis pohľadávky z toho:	<b>317 577,83</b>	<b>43 542,92</b>
	546 1 - Odpis pohľadávky daňovej	264 698,89	9 945,59
	546 2 - Odpis pohľadávky nedaňovej	22 329,72	19 568,93
	546 3 - Odpis pohľadávky byty	22 587,63	4 404,19
	546 4 - Odpis pohľadávky NP	7 961,59	9 624,21
	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	297 340,55	178 745,59
	549 - Manká a škody	0,00	598,14
Odpisy, rezervy a opr. položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie čas. rozlíšenia	551 1 - Odpisy majetkové odd. vlastné	1 062 043,34	1 106 659,26
	551 2 - Odpisy organizačné odd. vlastné	26 585,85	31 177,48
	551 3 - Odpisy tepelné hospodárstvo	141 295,40	150 956,22
	551 31,40 - Odpisy KT ŠR a EÚ	372 270,70	345 409,94
	553 - Tvorba ostatných rezerv	77 037,09	249 455,49
	558 - Tvorba ostatných rezerv - pohľ.	66 986,29	40 310,70
Finančné náklady	561 - Predané cenné papiere a podiely	13 612,00	0,00
	562 - Úroky z úveru	12 212,59	43 571,87
	563 - Kurzové straty	1,78	2,33
	568 - Ostatné finančné náklady	48 073,06	46 290,05
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 1 - Náklady na transfer - bežné	10 763 846,62	12 173 337,81

	584 2 - Náklady na transfer - kapitálové	780 549,60	859 302,02
	585 - Náklady na transfer ostatným subjektom VS	9 076,65	10 903,33
	586 1 až 3 Náklady na transfer iným subjektom	1 814 727,07	1 919 688,54
	586 4 - Náklady na transfer RŠK	352 000,00	302 843,00
	587 - Náklady na ostatné transfery	34,95	0,00
Dane z príjmov	591 - Splatná daň z príjmov - zrážková	0,00	0,00
<b>Spolu</b>		<b>25 936 808,96</b>	<b>28 716 402,85</b>

Za rok 2022 dosiahli náklady mesta objem 28 716 tis. Eur, čo je oproti roku 2021 viac o 2 780 tis. Eur.  
Náklady na energie 346 tis. Eur (o 113 tis. Eur viac ako v roku 2021)  
Náklady na opravy a údržby 1 459 tis. Eur (o 146 tis. viac ako v roku 2021)  
Náklady na zber odpadu 1 404 tis. Eur (o 72 tis. Eur viac ako v roku 2021)  
Náklady na mzdy 3 136 tis. Eur (o 199 tis. Eur viac ako v roku 2021)  
Náklady na transfery bežné RO a PO 12 173 tis. Eur (o 1 409 tis. Eur viac ako v roku 2021)  
Náklady na transfery školstvo, sociálne, ostatné 1 920 tis. Eur (o 105 tis. Eur viac ako v roku 2021)

## 2. Tabuľka č. 59: Výnosy - popis a výška významných položiek (v €)

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2021	Suma k 31.12.2022
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 - Tržby z predaja služieb	9 884,55	22 251,18
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	<b>632 - Daňové výnosy samosprávy z toho:</b>	<b>17 979 152,13</b>	<b>19 710 492,00</b>
	Podielová daň	15 883 864,77	17 436 757,23
	Daň z ubytovania	14 127,00	17 655,00
	Daň za užívanie VP	30 496,12	193 166,45
	Daň z nehnuteľností	2 010 356,10	2 022 795,47
	Daň za psa	36 992,09	36 772,63
	<b>633 - Výnosy z poplatkov z toho:</b>	<b>1 677 212,97</b>	<b>1 735 046,61</b>
	Poplatok za odvoz KO	1 160 997,93	1 153 982,20
	Poplatok za znečistenie ovzdušia	10 615,60	12 052,00
	Poplatok za drobný stavebný odpad	4 549,95	3 784,05
	Poplatok za parkovanie SMS	25 081,70	31 809,10
	Poplatok z odvodu lotérie	187 763,26	186 349,11
	Ostatné poplatky	288 204,53	347 070,15
Ostatné výnosy	641 - Tržby z predaja DN a DHIM	255 961,93	1 516 053,32
	642 - Tržby z predaja materiálu	5 966,47	5 747,13
	644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky	3 316,17	952,44
	645 - Ostatné pokuty, penále a úroky	38 114,67	43 274,00
	646 - Výnosy z odpísaných pohľadávok	71,75	0,00
	<b>648 - Ostatné výnosy v tom:</b>	<b>1 442 738,90</b>	<b>1 454 157,88</b>
	Nájomné byty	151 349,86	153 143,45
	Nájomné nebyt. priestory, priem.park	1 291 389,04	1 301 014,43
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	653 - Zúčtovanie ostatných rezerv	67 328,14	56 161,09
z prevádzk. a finančnej činnosti	658 - Zúčtovanie opravných položiek	249 577,80	12 882,92
	659 - Zúčtovanie oprav. pol. z fin. majetku	6 805,00	0,00

Finančné výnosy	661 - Tržby z predaja podielov	30 205,00	0,00
	662 - Úroky	0,00	0,00
	665 - Výnosy z dlhodob. fin. majetku	358 860,00	74 227,10
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	693 - Výnosy z BT zo ŠR	930 034,62	848 191,81
	694 - Výnosy z KT zo ŠR - RO a PO	566 383,12	1 083 591,79
	694 7 - Výnosy k KT zo ŠR - PO a RO	175 078,82	189 621,44
	697 - Výnosy z BT mimo VS	4 788,96	69 907,04
	698 - Výnosy z KT mimo VS	22 392,07	25 808,07
	<b>699 - Výnosy RO v tom:</b>	<b>1 952 272,20</b>	<b>3 838 779,63</b>
	Vlastné príjmy ZŠ Nad Medzou	94 864,57	163 862,35
	Vlastné príjmy ZŠ Lipová	58 761,79	101 759,96
	Vlastné príjmy ZŠ Levočská	70 441,20	128 044,41
	Vlastné príjmy ZŠ Nejedlého	73 112,15	149 517,43
	Vlastné príjmy ZŠ Kožucha	96 194,88	183 773,29
	Vlastné príjmy ZŠ Komenského	55 066,51	91 790,65
	Vlastné príjmy ZŠ Hutnícka	53 716,07	95 561,54
	Vlastné príjmy ZUŠ	94 834,61	89 339,70
	Vlastné príjmy CVČ	18 784,96	30 842,96
	Vlastné príjmy SŠZ	427 976,62	553 102,51
	Vlastné príjmy domov dôchodcov	908 518,84	2 251 184,83
<b>Spolu</b>		<b>25 781 655,44</b>	<b>30 687 145,45</b>

V roku 2022 boli oproti roku 2021 vyššie výnosy z predaja majetku, a to o 1 260 tis. Eur. Predala sa garáž a hala v priemyselnom parku, celkom za 974 tis. Eur, pozemky celkom za 274 tis. Eur.

Daňové výnosy mesta dosiahli v roku 2022 viac ako 19 710 tis. Eur, čo je o 1 731 tis. Eur viac ako v predchádzajúcom roku. Najvýraznejší nárast zaznamenala podielová daň a daň za užívanie verejného priestranstva. Po dvoch kovidových rokoch sa konal Spišský a Vianočný trh, z ktorých výnos bol necelých 153 tis. Eur. Mierne rástli aj príjmy z dane z ubytovania a z nehnuteľností. Výnosy z poplatkov stúpili o 58 tis. Eur, a to hlavne za parkovanie a správne poplatky. Vyššie výnosy z vlastných príjmov RO o 1 887 tis. Eur boli dosiahnuté z dôvodu poistného plnenia za škody po požiaroch v domove dôchodcov vo výške 1 458 tis. Eur. Zrušenie dištančného vzdelávania v ZŠ a prechod na prezenčné, zrušenie dotácie na stravovanie a rozhodnutie rodičov poberať daňový bonus na dieťa namiesto dotácie na stravovacie návyky taktiež prispelo k vyšším príjmom v ŠJ.

Za rok 2022 mesto dosiahlo výnosy v objeme 30 687 tis. Eur, čo je oproti roku 2021 viac o 4 905 tis. Eur. Účtovný výsledok hospodárenia mesta za rok 2022 je zisk vo výške 1 970 742,60 Eur.









**Prehľad výdavkov programového rozpočtu - roky 2018 až 2021**

Program	Podprogram	Prvok, projekt	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Rozpočet 2022 schválený	Rozpočet 2022 upravený	Skutočnosť 2022		Plnenie v %
									Bežný	Kapitálový	
<b>1.</b>		<b>Manažment výkonu samosprávy mesta</b>									
1.1.		Výkon samosprávy mesta	12 605,85	11 289,82	7 278,40	11 385,46	13 000	13 000	10 917,45	0,00	83,98
1.2.		Výkon samosprávy mesta	7 288,54	7 337,23	7 266,67	12 691,78	18 000	20 400	17 743,16	0,00	86,98
1.3.		Výkon samosprávy mesta	8 612,07	7 200,00	7 200,00	7 200,00	7 200	7 200	4 392,00	0,00	61,00
		<b>Za program</b>	<b>28 506,46</b>	<b>25 827,05</b>	<b>21 745,07</b>	<b>31 277,24</b>	<b>38 200</b>	<b>40 600</b>	<b>33 052,61</b>	<b>0,00</b>	<b>81,41</b>
<b>Program</b>											
<b>2.</b>		<b>Komunikujúce mesto</b>									
2.1.	1.	Informovanosť	88 018,34	68 719,74	70 541,32	73 072,41	76 320	82 491	81 227,13	0,00	98,47
2.1.	2.	Informovanosť	150 000,00	156 000,00	165 759,62	166 800,00	171 600	171 600	171 600,00	0,00	100,00
2.2.	1.	Propagácia mesta	122 253,73	90 239,75	49 483,68	76 779,38	95 000	85 000	70 212,38	0,00	82,60
2.2.	2.	Propagácia mesta	41 279,27	43 486,89	41 908,44	44 315,31	49 300	49 300	44 477,12	0,00	90,22
2.2.	3.	Propagácia mesta	3 402,87	3 026,47	2 705,78	3 225,61	6 040	6 040	5 582,19	0,00	92,42
2.2.	4.	Propagácia mesta	17 552,01	16 720,05	9 577,73	835,20	16 800	8 000	3 909,85	0,00	48,87
		<b>Za program</b>	<b>422 506,22</b>	<b>378 192,90</b>	<b>339 976,57</b>	<b>365 027,91</b>	<b>415 060</b>	<b>402 431</b>	<b>377 008,67</b>	<b>0,00</b>	<b>93,68</b>
<b>Program</b>											
<b>3.</b>		<b>Podporné interné služby</b>									
3.1.	1.	Mestský úrad	298 263,22	399 797,40	357 186,65	319 688,99	337 591	404 091	389 313,32	0,00	96,34
3.1.	2.	Mestský úrad	1 971 718,99	2 081 460,83	2 189 177,91	2 291 409,00	2 533 282	2 674 911	2 593 891,91	0,00	96,97
3.1.	3.	Mestský úrad	57 499,58	58 229,20	28 316,44	57 364,75	12 000	31 462	31 460,15	0,00	99,99
3.1.	4.	Mestský úrad	1 648,93	1 627,57	1 550,53	1 753,35	1 780	1 780	1 747,65	0,00	98,18
3.1.	5.	Mestský úrad	4 143,93	3 494,99	3 471,93	3 226,00	5 500	8 000	3 999,02	0,00	49,99
3.1.	6.	Mestský úrad	10 584,26	12 774,04	9 404,45	21 832,26	13 860	13 860	10 435,16	0,00	75,29
3.1.	8.	Mestský úrad	15 043,67	31 726,82	7 169,11	1 438,73	34 000	9 500	2 699,71	0,00	28,42
3.2.	1.	Finančné operácie	36 265,16	25 376,01	17 070,23	12 272,27	16 940	42 940	32 648,21	0,00	76,03
3.2.	2.	Finančné operácie	703 276,22	1 047 509,12	1 086 321,35	865 528,08	943 170	943 170	943 138,39	0,00	100,00
3.2.	2.	Finančné operácie	31 900,00	49 050,00	101 530,00	321 620,00	0	0	149 337,00	0,00	0,00
3.2.	3.	Finančné operácie	7 457,29	5 874,70	5 044,44	5 898,95	9 133	11 633	9 246,53	0,00	79,49
3.2.	4.	Finančné operácie	6 649,18	5 450,40	14 589,37	3 858,86	3 500	4 544	1 007,44	44,00	23,14
3.2.	6.	Finančné operácie	0,00	5 000,00	0,00	20 002,50	0	0	0,00	0,00	0,00
3.3.		Poistenie majetku	35 267,26	36 200,54	28 387,73	30 537,52	44 200	44 200	28 272,80	0,00	63,97
3.4.		Majetko - právne vzťahy	47 112,43	75 651,40	80 486,26	64 579,85	135 550	135 550	16 194,51	68 390,69	62,40
3.5.	1.	Informačné a kom. techn.	138 137,03	114 325,86	117 428,35	116 231,13	126 650	126 650	116 262,72	0,00	91,80
3.5.	2.	Informačné a kom. techn.	13 760,36	12 179,62	12 986,48	60 242,49	10 000	25 000	0,00	17 133,91	68,54
3.5.	3.	Informačné a kom. techn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
		<b>Za program</b>	<b>3 378 727,51</b>	<b>3 965 728,50</b>	<b>4 060 121,23</b>	<b>4 197 484,73</b>	<b>4 227 156</b>	<b>4 477 291</b>	<b>4 329 654,52</b>	<b>85 568,60</b>	<b>98,61</b>

Program	Podprogram	Prvok, projekt	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Rozpočet 2022 schválený	Rozpočet 2022 upravený	Skutočnosť 2022		Plnenie v %
									Bežný	Kapitálový	
<b>4.</b>	<b>Klientské služby</b>										
4.1.	1.	Občianske služby	41 558,15	44 744,76	29 226,35	34 193,39	44 500	44 500	44 242,93	0,00	99,42
4.1.	2.	Občianske služby	69 846,17	78 638,68	88 633,16	93 040,17	99 295	106 282	92 215,55	0,00	86,76
4.1.	3.	Občianske služby	33 903,86	33 590,78	35 819,06	37 307,46	41 580	41 708	38 961,01	0,00	93,41
4.1.	4.	Občianske služby	102 096,84	113 756,67	153 093,37	145 638,45	177 162	178 767	174 069,30	0,00	97,37
4.1.	5.	Občianske služby	20 670,47	68 400,53	38 256,13	0,00	14 000	96 404	74 430,62	0,00	0,00
4.1.	6.	Občianske služby	0,00	0,00	23 126,28	42 891,45	29 693	29 693	29 691,66	0,00	100,00
4.2.	1.	Komunálne služby	40 716,26	40 051,14	32 777,08	29 856,95	42 400	67 400	60 841,36	4 999,97	97,69
4.2.	2.	Komunálne služby	0,00	0,00	2 849,72	3 060,90	3 100	3 175	3 174,62	0,00	99,99
4.2.	3.	Komunálne služby	433 946,46	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
4.2.	5.	Komunálne služby	12 307,28	11 557,96	12 034,03	8 990,87	11 330	14 830	11 432,10	0,00	77,09
4.2.	7.	Komunálne služby	3 032,32	3 530,54	3 202,96	3 584,21	3 832	3 832	3 007,37	0,00	78,48
4.2.	8.	Komunálne služby	46 477,04	63 495,47	54 291,72	55 704,38	51 000	51 000	43 222,20	0,00	84,75
4.2.	9.	Komunálne služby	56 051,13	38 948,53	30 486,82	5 294,67	72 500	72 500	14 896,81	1 250,00	22,27
4.2.	10.	Komunálne služby	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
		<b>Za program</b>	<b>860 605,98</b>	<b>496 715,06</b>	<b>503 796,68</b>	<b>459 562,90</b>	<b>590 392</b>	<b>710 091</b>	<b>590 185,53</b>	<b>6 249,97</b>	<b>83,99</b>
<b>Program</b>											
<b>5.</b>	<b>Manažment rozvoja mesta</b>										
5.1.	1.	Plánovanie rozvoja mesta	5 653,90	6 323,00	7 865,39	12 002,50	15 000	15 000	10 021,43		66,81
5.1.	2.	Plánovanie rozvoja mesta	0,00	0,00	0,00	17 940,00	71 280	66 560	3 000,00	26 560,00	44,41
5.2.	1.	Implementácia rozvoj. dok.	13 780,00	37 459,00	69 295,00	213 582,20	80 000	177 347	0,00	176 209,12	99,36
5.2.	2.	Implementácia rozvoj. dok.	20 227,66	45 937,14	92 817,84	112 842,92	171 500	134 407	41 879,91	81 529,04	91,82
5.2.	3.	Implementácia rozvoj. dok.	15 119,83	3 454,20	3 842,13	11 324,95	27 278	27 278	410,00	0,00	1,50
5.2.	4.	Implementácia rozvoj. dok.	249 900,00	284 130,00	217 235,87	371 655,00	239 000	339 000	338 144,78	0,00	99,75
5.3.	3.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	6.	Implementácia schvál.projekt.	12 499,58	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	7.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	9.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	15.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	28 245,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	16.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	7 592,34	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.4.	1.	Podpora cestovného ruchu	0,01	0,01	0,01	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.4.	2.	Podpora cestovného ruchu	463,92	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.4.	3.	Podpora cestovného ruchu	23 660,00	19 955,20	8 565,80	8 480,00	10 000	7 600	7 416,73	0,00	97,59
		<b>Za program</b>	<b>341 304,90</b>	<b>425 503,55</b>	<b>407 214,38</b>	<b>747 827,57</b>	<b>614 058</b>	<b>767 192</b>	<b>400 872,85</b>	<b>284 298,16</b>	<b>89,31</b>
<b>Program</b>											
<b>6.</b>	<b>Životné prostredie mesta</b>										
6.1.	1.	Starost. o verejné priestr.	328 035,33	315 109,29	357 941,94	347 116,14	367 560	384 360	371 509,12	0,00	96,66
6.1.	2.	Starost. o verejné priestr.	383 329,53	392 441,50	260 811,06	300 839,74	320 600	320 600	317 299,60	0,00	98,97
6.1.	3.	Starost. o verejné priestr.	53 321,13	37 785,88	49 436,51	84 723,50	74 100	338 996	67 771,23	212 919,87	82,80
6.1.	4.	Starost. o verejné priestr.	38 456,96	25 970,34	22 136,63	31 609,50	18 260	27 815	27 812,63	0,00	99,99

Program	Podprogram	Prvok, projekt	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Rozpočet 2022 schválený	Rozpočet 2022 upravený	Skutočnosť 2022		Plnenie v %
									Bežný	Kapitálový	
6.2.	1.	Odpadové hospodárstvo									
		Separovaný zber	45 112,80	44 992,80	16 225,52	182 789,82	371 000	326 000	206 364,50	0,00	63,30
6.2.	2.	Odpadové hospodárstvo									
		Zber, odvoz a zneškodnenie KO	1 034 329,86	1 093 345,97	1 158 144,48	1 266 818,11	1 409 120	1 569 120	1 321 236,60	0,00	84,20
6.2.	4.	Odpadové hospodárstvo									
		Prevádzka Reg.skládky BRO	191 057,09	180 778,29	226 043,84	172 312,25	146 000	247 187	91 625,05	0,00	37,07
6.3.	1.	Energetika									
		Verejnú osvetlenie	805 530,70	964 050,65	863 902,50	870 686,13	862 700	916 700	866 329,15	49 126,02	99,86
6.3.	2.	Energetika									
		Teplné hospodárstvo	163 143,44	127 248,73	166 609,16	334 308,33	1 600	194 201	1 593,31	177 514,27	92,23
6.4.	1.	Starost. o zložky ŽP									
		Úrad životného prostredia	3 257,00	3 244,97	3 533,44	3 626,68	3 627	3 678	3 678,36	0,00	100,01
6.4.	4.	Starost. o zložky ŽP									
		Stanica pre odchyt túlavých zvierat	0,00	0,00	77 122,54	81 110,69	84 000	88 200	80 421,25	0,00	91,18
		<b>Za program</b>	<b>3 045 573,84</b>	<b>3 184 968,42</b>	<b>3 201 907,62</b>	<b>3 675 940,89</b>	<b>3 658 567</b>	<b>4 416 857</b>	<b>3 355 640,80</b>	<b>439 560,16</b>	<b>85,93</b>
7.		<b>Bývanie a nebytové priestory</b>									
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	13 281,84		0	0	0,00	0,00	0,00
7.1.	12.	Výstavba a rekonštr. bytov									
		Revitalizácia vnútrobloku sídl. Východ	0,00	0,00	0,00	0,00	0	25 598	2 172,59	0,00	8,49
7.1.	13.	Výstavba a rekonštr. bytov									
		Pitná voda Podskala	0,00	0,00	0,00	0,00	0	750	0,00	749,98	100,00
7.2.		ŠFRB									
			31 536,15	32 521,28	42 529,52	42 922,97	42 924	47 993	47 990,35	0,00	99,99
7.3.		Správa a údržba bytov									
			409 628,62	437 757,71	412 847,16	446 550,58	457 500	468 440	457 916,03	0,00	97,75
7.4.	1.	Nebytové priestory									
		Správa a údržba nebytových priestor.	303 141,50	325 312,00	307 236,94	320 117,87	351 900	401 900	336 526,71	0,00	83,73
7.4.	2.	Nebytové priestory									
		Údržba neprenajateľného majetku	90 279,23	71 163,74	88 544,42	80 414,53	55 000	113 200	105 785,84	0,00	93,45
7.4.	3.	Nebytové priestory									
		Prevádzka MBaEC	30 984,18	20 440,30	11 841,20	19 639,39	29 870	29 870	13 468,92	0,00	45,09
7.4.	4.	Nebytové priestory									
		Prevádzka priemyselného parku	177 188,72	201 546,34	182 107,61	218 609,51	302 470	322 470	234 906,51	0,00	72,85
7.4.	5.	Nebytové priestory									
		Obnova zdravotného strediska sídl.Západ	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000	360 250	0,00	348 388,08	96,71
		<b>Za program</b>	<b>1 042 758,40</b>	<b>1 088 741,37</b>	<b>1 058 388,69</b>	<b>1 128 254,85</b>	<b>1 279 664</b>	<b>1 770 471</b>	<b>1 198 766,95</b>	<b>349 138,06</b>	<b>87,43</b>
Program											
8.		<b>Doprava</b>									
8.1.		Mestská hromadná doprava									
			836 301,17	806 751,00	720 042,00	709 950,00	600 080	823 971	823 971,00	0,00	100,00
8.2.	1.	Miestne komunikácie									
		Údržba a rekonštrukcia MK	337 973,97	409 983,02	557 538,77	624 240,83	170 000	405 000	401 445,79	0,00	99,12
8.2.	2.	Miestne komunikácie									
		Rekonštrukcia MK	526 506,82	258 564,35	215 460,22	931 278,88	808 000	1 860 685	0,00	1 831 010,08	98,41
8.2.	5.	Miestne komunikácie									
		TV pre IBV Červený jarok	2 000,00	2 000,00	4 946,89	3 162,86	6 000	6 000	0,00	3 793,45	63,22
8.2.	8.	Miestne komunikácie									
		Regenerácia námestia	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000	380 000	0,00	379 925,25	99,98
8.2.	9.	Miestne komunikácie									
		Cestná svetelná signalizácia	86 351,31	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
8.2.	10.	Miestne komunikácie									
		Projekt "Ekologicky a bezpečne"	600,00	0,00	0,00	0,00	8 308	17 628	130,33	0,00	0,74
8.2.	11.	Miestne komunikácie									
		Projekt "Cyklistická radiála"	0,00	0,00	1 754,99	155 382,70	0	0	0,00	0,00	0,00
8.2.	12.	Miestne komunikácie									
		Projekt "Cyklotrasa Novoveská Huta"	0,00	0,00	558,08	115 157,61	39 233	320 856	298,21	307 860,12	96,04
8.2.	13.	Miestne komunikácie									
		Projekt "Cyklochodník kasárne"	0,00	0,00	665,55	130 519,00	114 677	264 733	346,90	260 257,55	98,44
8.2.	14.	Miestne komunikácie									
		Projekt "Bikesharing"	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1 350	304,15	0,00	22,53
		<b>Za program</b>	<b>1 789 733,27</b>	<b>1 477 298,37</b>	<b>1 500 966,50</b>	<b>2 669 691,88</b>	<b>2 396 298</b>	<b>4 080 223</b>	<b>1 226 496,38</b>	<b>2 782 846,45</b>	<b>98,26</b>

Program	Podprogram	Prvok, projekt	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Rozpočet 2022 schválený	Rozpočet 2022 upravený	Skutočnosť 2022		Plnenie v %	
									Bežný	Kapitálový		
<b>9.</b>		<b>Sociálna starostlivosť</b>										
<b>9.1.</b>	<b>1.</b>	Starostlivosť o seniorov	Domov dôchodcov	1 944 077,36	2 158 746,98	2 380 615,45	2 567 619,34	2 476 450	3 717 643	2 625 582,69	559 039,81	85,66
<b>9.1.</b>	<b>2.</b>	Starostlivosť o seniorov	Jedáleň	130 000,00	148 700,00	116 801,76	117 383,16	150 000	174 200	143 224,20	0,00	82,22
<b>9.1.</b>	<b>3.</b>	Starostlivosť o seniorov	Rekonštrukcia DD a ZOS	0,00	0,00	0,00	63 127,49	415 000	533 848	399 193,89	130 993,56	99,31
<b>9.1.</b>	<b>6.</b>	Starostlivosť o seniorov	Opatrovateľská služba	25 500,00	26 456,65	31 244,00	31 366,77	29 700	29 700	26 863,24	0,00	90,45
<b>9.1.</b>	<b>7.</b>	Starostlivosť o seniorov	Kluby dôchodcov	16 056,41	20 165,85	12 369,04	18 894,21	33 814	33 814	32 789,54	0,00	96,97
<b>9.1.</b>	<b>8.</b>	Starostlivosť o seniorov	Lekárska posudková činnosť	3 009,25	3 286,40	3 727,91	3 434,41	5 373	5 373	4 147,76	0,00	77,20
<b>9.1.</b>	<b>10.</b>	Starostlivosť o seniorov	Vrátnica DOS Levočská ul.	56 428,22	65 419,24	62 227,17	66 937,08	63 530	78 060	73 644,98	0,00	94,34
<b>9.1.</b>	<b>11.</b>	Starostlivosť o seniorov	Projekt "SOS náramky"	0,00	18 417,90	5 516,92	593,69	1 500	1 500	517,82	0,00	34,52
<b>9.2.</b>		Sociálno-právna ochrana deti		10 713,11	14 141,79	3 603,19	0,00	2 000	2 000	0,00	0,00	0,00
<b>9.3.</b>	<b>1.</b>	Sociálna inklúzia	Jednorázové dávky v hmotnej núdzi	1 468,42	1 372,87	1 050,17	1 495,18	4 000	4 000	1 199,25	0,00	29,98
<b>9.3.</b>	<b>2.</b>	Sociálna inklúzia	Dotácie pre žiakov v hmotnej núdzi	40 840,15	194 982,48	30 052,79	271 890,20	35 000	326 776	300 467,90	0,00	91,95
<b>9.3.</b>	<b>3.</b>	Sociálna inklúzia	Pohreby bezdomovcov	366,87	1 046,34	833,40	1 521,10	3 300	3 300	1 308,80	0,00	39,66
<b>9.3.</b>	<b>4.</b>	Sociálna inklúzia	Dom humanity	52 319,74	59 632,58	79 730,74	104 458,78	83 192	110 717	97 160,51	0,00	87,76
<b>9.3.</b>	<b>5.</b>	Sociálna inklúzia	Terénna sociálna práca (+nový projekt)	76 979,27	85 520,26	118 294,92	132 855,58	44 520	139 011	115 666,65	0,00	83,21
<b>9.3.</b>	<b>6.</b>	Sociálna inklúzia	Dávky v hmotnej núdzi-osobitný príjemca	189 815,38	160 901,29	128 266,23	141 334,35	152 920	153 005	137 840,21	0,00	90,09
<b>9.3.</b>	<b>7.</b>	Sociálna inklúzia	Komunitné centrum	46 037,63	51 563,64	63 167,55	85 453,80	38 741	97 807	82 446,18	0,00	84,29
<b>9.3.</b>	<b>8.</b>	Sociálna inklúzia	Humanitárna pomoc	0,00	18 024,80	5 600,00	6 500,00	0	18 000	10 067,78	0,00	55,93
<b>9.4.</b>		Finančná podpora - dotácie		174 305,72	169 498,20	209 442,48	336 148,85	214 500	229 500	218 760,96	0,00	95,32
		<b>Za program</b>		<b>2 767 917,53</b>	<b>3 197 877,27</b>	<b>3 252 543,72</b>	<b>3 951 013,99</b>	<b>3 753 540</b>	<b>5 658 254</b>	<b>4 270 882,36</b>	<b>690 033,37</b>	<b>87,68</b>
<b>10.</b>		<b>Školstvo</b>										
<b>10.1.</b>	<b>1.</b>	Materské školy	Efektívna prevádzka	436 147,42	441 785,47	385 066,57	448 377,68	558 863	682 395	548 413,50	50 343,64	87,74
<b>10.1.</b>	<b>2.</b>	Materské školy	Výchovno-vzdelávací proces	2 304 592,81	2 621 766,82	2 640 927,38	2 739 060,57	2 820 094	3 047 809	3 008 620,28	0,00	98,71
<b>10.1.</b>	<b>3.</b>	Materské školy	Školské jedálne - rozpočtové	800 677,90	979 253,43	918 142,84	932 406,36	1 134 692	1 269 659	1 069 957,71	7 800,00	84,89
			Školské jedálne - mimorozpočtové	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>10.1.</b>	<b>4.</b>	Materské školy	Správa školských zariadení	136 204,83	161 533,00	158 565,96	170 319,52	170 605	170 605	169 787,56	0,00	99,52
<b>10.1.</b>	<b>5.</b>	Materské školy	Detské jasle	115 128,40	113 113,11	112 676,20	115 954,33	130 949	153 929	141 130,86	0,00	91,69
<b>10.1.</b>	<b>6.</b>	Materské školy	Rekonštrukcia MŠ E.M.Šoltésovej	0,00	0,00	0,00	0,00	22 716	123 800	624,71	119 868,30	97,33
<b>10.1.</b>	<b>7.</b>	Materské školy	Rekonštrukcia MŠ Stolárska ul.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1 350	0,00	0,00	0,00
<b>10.2.</b>	<b>1.</b>	Základné školy	Efektívna prevádzka-rozpočtové	1 054 852,52	1 213 529,68	1 221 793,94	1 585 146,04	1 121 912	1 470 999	1 293 908,23	41 808,09	90,80
			Efektívna prevádzka-mimorozpočtové	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>10.2.</b>	<b>2.</b>	Základné školy	Výchovno-vzdelávací proces rozpočtové	6 065 633,76	6 748 247,05	7 420 479,01	7 908 398,91	7 313 814	7 898 405	7 898 404,31	0,00	100,00
			Výchovno-vzdelávací proces mimorozpočt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>10.2.</b>	<b>3.</b>	Základné školy	Školské jedálne-rozpočtové	1 164 520,70	1 382 696,27	1 148 009,25	1 230 668,00	1 533 727	1 636 033	1 468 774,44	21 722,00	91,10
			Školské jedálne-mimorozpočtové	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>10.2.</b>	<b>4.</b>	Základné školy	Špecifická ZŠ	514 131,71	569 329,43	611 334,66	614 770,84	450 938	849 800	840 535,47	0,00	98,91
<b>10.2.</b>	<b>5.</b>	Základné školy	Školský úrad	79 463,45	92 861,04	82 803,28	68 439,39	90 735	75 375	71 718,49	0,00	95,15
<b>10.2.</b>	<b>6.</b>	Základné školy	Oddelenie školstva, mládeže a športu	16 100,88	14 870,31	12 224,00	19 899,95	24 310	24 310	20 287,80	0,00	83,45
<b>10.2.</b>	<b>12.</b>	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Nejedlého ul.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	110 000	0,00	0,00	0,00
<b>10.2.</b>	<b>17.</b>	Základné školy	Projekt Multifunkčné ihrisko ZŠ Lipová ul.	0,00	0,00	0,00	17 931,28	87 000	231 458	0,00	197 117,33	85,16

Program	Podprogram	Prvok, projekt	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Rozpočet 2022 schválený	Rozpočet 2022 upravený	Skutočnosť 2022	Plnenie v %		
10.3.	1.	Voľný čas	Základná umelecká škola	858 356,88	986 138,29	1 048 976,97	1 187 238,93	1 194 451	1 304 951	1 173 980,40	128 839,17	89,96
10.3.	2.	Voľný čas	Centrum voľného času-rozpočtové	520 807,15	567 305,12	544 744,91	601 463,01	648 000	662 034	634 488,30	0,00	95,84
			Centrum voľného času-mimorozpočtové	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.3.	3.	Voľný čas	Školské kluby detí-rozpočtové	634 777,89	717 108,76	766 637,13	817 045,00	873 040	870 740	850 351,16	11 265,95	97,66
			Školské kluby detí-mimorozpočtové	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	43 808,00	52 922,00	49 410,00	60 231,00	57 586	64 394	64 230,00	0,00	99,75
10.4.	2.	Cirkevné školské zariadenia	ŠKD pri ZŠ sv. Cyrila a Metóda	59 040,00	66 120,00	77 389,00	98 799,00	84 258	94 224	93 980,00	0,00	99,74
10.4.	3.	Cirkevné školské zariadenia	ŠSZČ pri ŠZŠ sv. Maxim. Kolbeho	630,00	490,00	560,00	350,00	614	687	685,00	0,00	99,71
10.4.	4.	Cirkevné školské zariadenia	ŠJ pri ŠZŠ sv. Maxim. Kolbeho	8 140,00	9 671,00	9 072,00	9 709,00	10 379	11 607	11 576,00	0,00	99,73
10.4.	5.	Cirkevné školské zariadenia	MŠ cirkevná evanjelická	94 017,00	114 114,00	103 194,00	114 000,00	111 712	124 923	124 601,00	0,00	99,74
10.4.	6.	Cirkevné školské zariadenia	MŠ sv. Cyrila a Metóda	102 971,00	114 114,00	113 022,00	135 000,00	116 790	130 604	130 264,00	0,00	99,74
10.4.	7.	Cirkevné školské zariadenia	ŠK pri ŠZŠ sv. Maxima Kolbeho	4 330,00	8 328,00	8 340,00	7 800,00	7 366	8 237	8 216,00	0,00	99,75
10.4.	8.	Cirkevné školské zariadenia	ŠMS pri ŠZŠ sv. Maxima Kolbeho	0,00	0,00	55 242,00	131 100,00	171 250	191 506	191 008,00	0,00	99,74
10.5.	2.	Súkromné školské zariadenia	MŠ Brantia	71 632,00	90 768,00	88 452,00	114 000,00	109 173	122 086	121 769,00	0,00	99,74
10.5.	1.	Súkromné školské zariadenia	MŠ, ŠJ Alžbetka, n. o.	44 770,00	51 870,00	49 140,00	60 000,00	50 778	56 784	56 637,00	0,00	99,74
10.5.	3.	Súkromné školské zariadenia	MŠ súkromná	0,00	0,00	0,00	0,00	28 105	31 429	31 348,00	0,00	99,74
10.6.	1.	VÚC školské zariadenia	CVC pri 8. ročnom gymnáziu Javorová ul.	4 060,00	5 740,00	3 784,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
		<b>Za program</b>		<b>15 134 794,30</b>	<b>17 130 873,58</b>	<b>17 645 605,58</b>	<b>19 188 108,81</b>	<b>18 923 857</b>	<b>21 420 133</b>	<b>20 025 297,22</b>	<b>578 764,48</b>	<b>96,19</b>
<b>Program</b>												
11.		<b>Kultúra</b>										
11.1.	1.	Podujatia pre verejnosť	Tradičné kultúrne podujatia pre verej.	174 363,37	126 150,25	58 650,54	131 309,82	147 200	147 200	138 201,90	4 782,15	97,14
11.1.	2.	Podujatia pre verejnosť	Spišský a Vianočný trh	89 802,76	81 581,31	11 132,35	25 323,66	83 420	91 420	82 479,27	0,00	90,22
11.2.	1.	Zoológická záhrada	Osveta a vzdelávanie	5 200,00	7 500,00	2 132,95	950,00	1 500	1 500	1 068,81	0,00	71,25
11.2.	2.	Zoológická záhrada	Starostlivosť o zvieratá	94 220,00	108 200,00	99 248,56	98 733,97	105 800	105 800	82 157,66	0,00	77,65
11.2.	3.	Zoológická záhrada	Prevádzka zoológickej záhrady	44 780,00	43 000,00	35 287,80	28 610,30	13 800	13 800	8 690,95	0,00	62,98
11.2.	4.	Zoológická záhrada	Zoológická záhrada - kapitály	4 836,00	28 939,35	0,00	0,00	60 000	60 000	0,00	59 788,76	99,65
11.3.	1.	MKC	Kino Mier	25 000,00	43 648,03	32 000,00	28 446,13	32 000	32 000	32 000,00	0,00	100,00
11.3.	2.	MKC	Podporné interné služby	336 190,00	285 090,00	316 837,00	293 026,94	311 037	318 737	310 975,43	7 698,61	99,98
11.4.	2.	Obnova pamiatok	Obnova budovy Reduta	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000	230 000	0,00	220 658,82	95,94
		<b>Za program</b>		<b>774 392,13</b>	<b>724 108,94</b>	<b>555 289,20</b>	<b>606 400,82</b>	<b>904 757</b>	<b>1 000 457</b>	<b>655 574,02</b>	<b>292 928,34</b>	<b>94,81</b>
12.		<b>Šport</b>										
12.1.	1.	Mestská infraštruktúra športu	Zimný štadión	388 142,22	409 370,00	359 677,25	643 250,70	450 000	714 686	604 800,00	109 656,99	99,97
12.1.	2.	Mestská infraštruktúra športu	Rekonštrukcia ZŠ a LK	0,00	0,00	414 635,20	1 050 462,30	0	239 000	0,00	138 079,18	57,77
12.1.	3.	Mestská infraštruktúra športu	Krytá plaváreň a letné kúpalisko+ŠH	696 000,00	791 460,00	832 686,76	856 494,53	852 500	935 610	882 000,00	53 535,11	99,99
12.1.	5.	Mestská infraštruktúra športu	Futbalový štadión	105 500,00	154 900,00	659 420,00	205 500,00	205 700	202 700	165 949,55	35 975,59	99,62
12.1.	6.	Mestská infraštruktúra športu	Kolkáreň	19 670,00	22 120,00	15 591,66	19 300,00	26 300	20 300	14 412,70	0,00	71,00
12.1.	7.	Mestská infraštruktúra športu	Atletický štadión	31 050,00	43 380,00	23 007,38	34 350,00	42 800	67 804	51 122,96	16 004,00	99,00
12.1.	8.	Mestská infraštruktúra športu	Tenisová hala	46 000,00	51 497,76	48 732,52	60 700,00	62 600	76 600	73 485,66	0,00	95,93
12.1.	9.	Mestská infraštruktúra športu	Futbalový štadión-rekonštrukcia	212 206,95	0,00	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	79 309,49	272 946,39	549 705	1 217 425	0,00	1 217 424,52	100,00
12.1.	11.	Mestská infraštruktúra športu	Športový komplex-rekonštrukcia	0,00	0,00	0,00	1 679 833,00	0	91 700	0,00	91 685,74	99,98
12.1.	12.	Mestská infraštruktúra športu	Vyhliadková veža	0,00	0,00	0,00	140 921,00	60 000	70 000	0,00	69 920,84	99,89
12.2.		Šport pre všetkých		29 725,34	28 068,16	22 097,14	17 135,77	35 550	60 550	50 215,99	0,00	82,93
12.3.		Bežecké lyžovanie v meste a LŠA Grajnár		1 036,00	2 220,24	1 142,00	150,00	1 000	1 000	0,00	0,00	0,00
		<b>Za program</b>		<b>1 529 330,51</b>	<b>1 503 016,16</b>	<b>2 456 299,40</b>	<b>4 981 043,69</b>	<b>2 286 155</b>	<b>3 697 375</b>	<b>1 841 986,86</b>	<b>1 732 281,97</b>	<b>96,67</b>

Program	Podprogram	Prvok, projekt	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Rozpočet 2022 schválený	Rozpočet 2022 upravený	Skutočnosť 2022		Plnenie v %
									Bežný	Kapitálový	
<b>13.</b>		<b>Bezpečnosť občanov a návštevníkov mesta</b>									
13.1.	1.	Verejný poriadok a bezpečnosť Preventívna výchova a vzdelávanie	4 965,57	5 612,08	6 034,74	4 807,86	6 364	6 364	6 027,80	0,00	94,72
13.1.	2.	Verejný poriadok a bezpečnosť Kamerový systém	6 928,85	6 984,99	6 766,40	6 668,23	7 570	7 570	7 531,32	0,00	99,49
13.1.	3.	Verejný poriadok a bezpečnosť Hliadková služba	692 686,12	769 283,72	814 354,91	803 355,56	861 640	861 640	830 906,93	0,00	96,43
13.1.	4.	Verejný poriadok a bezpečnosť Stanica pre odchyt túlavých zvierat	48 349,57	69 392,24	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
13.1.	8.	Verejný poriadok a bezpečnosť Ochrana zdravia (COVID-19)	0,00	0,00	0,00	150 870,00	0	0	0,00	0,00	0,00
13.2.		Požiarna a civilná ochrana	15 332,32	17 061,48	174 171,65	30 599,64	17 450	21 244	21 240,53	0,00	99,98
13.3.		Povodne a odstraňovanie škôd	0,00	0,00	9 667,13	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
13.4.		Hasičská zbrojnica Novoveská Huta	0,00	37 253,91	8 744,75	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
13.5.		Pomoc občanom Ukrajiny	0,00	0,00	0,00	0,00	0	293 067	270 954,20	0,00	92,45
		<b>Za program</b>	<b>768 262,43</b>	<b>905 588,42</b>	<b>1 019 739,58</b>	<b>996 301,29</b>	<b>893 024</b>	<b>1 189 885</b>	<b>1 136 660,78</b>	<b>0,00</b>	<b>95,53</b>
		Bežné výdavky spolu:					35 377 097	40 369 930	38 349 604,16	0,00	95,00
		Kapitálové výdavky spolu:					3 660 461	8 318 160	0,00	7 241 669,56	87,06
		Finančné operácie spolu:					943 170	943 170	1 092 475,39	0,00	115,83
		<b>C e l k o m FO, BV, KP</b>	<b>31 884 413,48</b>	<b>34 504 439,59</b>	<b>36 023 594,22</b>	<b>42 997 936,57</b>	<b>39 980 728</b>	<b>49 631 260</b>	<b>39 442 079,55</b>	<b>7 241 669,56</b>	<b>94,06</b>

Spracovala: Ing. Topoliová

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

Skutočnosť k upravenému rozpočtu

## Rekapitulácia rozpočtového hospodárenia mesta Spišská Nová Ves v roku 2022

Druh rozpočtu	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Schválený rozpočet 2022	Upravený rozpočet 2022	Skutočnosť 2022	% plnenie
Bežné príjmy - Mesto	28 935 994,98	31 995 427,71	33 861 108,39	34 797 722,84	33 672 456	37 129 254	36 643 206,02	98,69
Bežné príjmy - RO školstvo	1 245 532,70	1 263 617,33	832 598,70	1 280 242,43	1 744 998	1 862 594	1 657 147,21	88,97
Bežné príjmy - RO DD	951 083,60	1 001 029,85	1 008 159,88	1 054 966,44	1 000 000	2 555 069	2 477 349,64	96,96
<b>Bežné príjmy celkom</b>	<b>31 132 611,28</b>	<b>34 260 074,89</b>	<b>35 701 866,97</b>	<b>37 132 931,71</b>	<b>36 417 454</b>	<b>41 546 917</b>	<b>40 777 702,87</b>	<b>98,15</b>
Bežné výdavky - Mesto	12 753 283,93	13 524 287,52	13 468 144,48	15 010 611,87	14 932 862	17 728 425	16 455 581,81	92,82
Bežné výdavky RO školstvo	14 538 322,82	16 315 221,76	16 893 474,77	17 755 957,08	17 788 085	19 733 099	19 098 352,22	96,78
Bežné výdavky RO DD	2 063 595,76	2 314 271,63	2 520 665,61	2 666 464,54	2 656 150	2 908 406	2 795 670,13	96,12
<b>Bežné výdavky celkom</b>	<b>29 355 202,51</b>	<b>32 153 780,91</b>	<b>32 882 284,86</b>	<b>35 433 033,49</b>	<b>35 377 097</b>	<b>40 369 930</b>	<b>38 349 604,16</b>	<b>95,00</b>
<b>Hospodárenie bežného rozpočtu</b>	<b>1 777 408,77</b>	<b>2 106 293,98</b>	<b>2 819 582,11</b>	<b>1 699 898,22</b>	<b>1 040 357</b>	<b>1 176 987</b>	<b>2 428 098,71</b>	
Kapitálové príjmy - Mesto	578 354,07	1 823 653,17	289 437,06	1 091 070,73	292 000	2 956 819	2 881 874,92	97,47
Kapitálové príjmy - domov dôchodcov	0,00	0,00	0,00	19 370,00	0	14 037	14 036,40	100,00
<b>Kapitálové príjmy celkom</b>	<b>578 354,07</b>	<b>1 823 653,17</b>	<b>289 437,06</b>	<b>1 110 440,73</b>	<b>292 000</b>	<b>2 970 856</b>	<b>2 895 911,32</b>	<b>97,48</b>
Kapitálové výdavky - Mesto	1 690 544,00	1 042 882,89	1 861 582,36	5 712 955,66	3 497 461	7 020 763	6 420 850,90	91,46
Kapitálové výdavky - RO školstvo	67 509,15	186 584,67	83 880,05	594 892,11	163 000	284 260	261 778,85	92,09
Kapitálové výdavky - RO domov dôchodcov	35 981,60	19 632,00	7 995,60	49 904,73	0	1 013 137	559 039,81	55,18
<b>Kapitálové výdavky celkom</b>	<b>1 794 034,75</b>	<b>1 249 099,56</b>	<b>1 953 458,01</b>	<b>6 357 752,50</b>	<b>3 660 461</b>	<b>8 318 160</b>	<b>7 241 669,56</b>	<b>87,06</b>
<b>Hospodárenie kapitálového rozpočtu</b>	<b>-1 215 680,68</b>	<b>574 553,61</b>	<b>-1 664 020,95</b>	<b>-5 247 311,77</b>	<b>-3 368 461</b>	<b>-5 347 304</b>	<b>-4 345 758,24</b>	<b>81,27</b>
<b>Hospodárenie BR + KR</b>	<b>561 728,09</b>	<b>2 680 847,59</b>	<b>1 155 561,16</b>	<b>-3 547 413,55</b>	<b>-2 328 104</b>	<b>-4 170 317</b>	<b>-1 917 659,53</b>	
Finančné operácie príjmové mesto	1 393 743,56	1 008 877,39	2 198 111,44	5 972 639,90	3 271 274	5 113 487	4 988 296,20	97,55
Finančné operácie príjmové RO	44 836,15	16 337,73	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Zábezpeky príjem	57 550,00	52 370,00	173 330,00	414 070,00	0	0	172 137,00	0,00
Finančné operácie výdavkové	703 276,22	1 052 509,12	1 086 321,35	885 530,58	943 170	943 170	943 138,39	100,00
Zábezpeky výdaj	31 900,00	49 050,00	101 530,00	321 620,00	0	0	149 337,00	0,00
<b>Hospodárenie finančných operácií</b>	<b>760 953,49</b>	<b>-23 974,00</b>	<b>1 183 590,09</b>	<b>5 179 559,32</b>	<b>2 328 104,00</b>	<b>4 170 317,00</b>	<b>4 067 957,81</b>	
<b>Hospodárenie celkom</b>	<b>1 322 681,58</b>	<b>2 656 873,59</b>	<b>2 339 151,25</b>	<b>1 632 145,77</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 150 298,28</b>	
<b>Rozpočet príjmov celkom</b>	<b>33 207 095,06</b>	<b>37 161 313,18</b>	<b>38 362 745,47</b>	<b>44 630 082,34</b>	<b>39 980 728,00</b>	<b>49 631 260,00</b>	<b>48 834 047,39</b>	<b>98,39</b>
<b>Rozpočet výdavkov celkom</b>	<b>31 884 413,48</b>	<b>34 504 439,59</b>	<b>36 023 594,22</b>	<b>42 997 936,57</b>	<b>39 980 728,00</b>	<b>49 631 260,00</b>	<b>46 683 749,11</b>	<b>94,06</b>
<b>Prebytok +, schodok -</b>	<b>1 322 681,58</b>	<b>2 656 873,59</b>	<b>2 339 151,25</b>	<b>1 632 145,77</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 150 298,28</b>	

Bez mimorozpočtových položiek

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

# ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2022

---

Február 2023

Spracovala: Ing. Zuzana Tomajková

Dátum spracovania: 21. 2. 2023

Schválil: PaedDr. Julian Sopko  
riaditeľ školy



## Rozbor hospodárenia za rok 2022

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	184 244	166 201,69
<b>Prenesená kompetencia:</b>	1 620 179	1 620 179,00
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1 422 673	1 422 673,00
prevádzka	197 506	197 506,00
Nenormatívne finančné prostriedky:	143 327	143 324,81
- vzdelávacie poukazy	17 958	17 958,00
- asistent učiteľa	24 756	24 756,00
- dopravné žiakom	28 311	28 311,00
- dopravné žiakom z r.2021	3 885	3 884,08
- na učebnice	12 196	12 196,00
- učebnice cudzieho jazyka bez DPH	7 526	7 525,86
- učebnice cudzieho jazyka DPH	753	752,59
- odchodné	2 671	2 670,28
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	6 450	6 450,00
- európsky normatív	872	872,00
- lyžiarsky kurz	10 949	10 949
- škola v prírode	5 000	5 000,00
- Projekt "Spolu múdrejší 3"	22 000	22 000,00
KV od zriaďovateľa	0	0,00
BV od zriaďovateľa	1 500	1 500,00
<b>Originálna kompetencia:</b>	258 260	258 260,00
- školský klub detí	147 030	147 030,00
- školská jedáleň	111 230	111 230,00
KV z vlastných príjmov	14 000	14 000,00
KV zo sponzorských	8 174	8 173,99
<b>ÚPSVaR</b> (hmotná núdza - podpora k strav. návykom, dotácia potravín)	3 000	2 977,00
(hmotná núdza - školské potreby)	850	215,80
<i>Projekty (NIVAM PoP)</i>	73 202	73 201,82
<i>Dotácia MH SR</i>	1 466	1 466,20
<b>Pr íj m y s p o l u :</b>	<b>2 308 202</b>	<b>2 289 500,31</b>
Výdavky: Bežné výdavky	2 286 028	2 249 555,46
Kapitálové výdavky	22 174	22 173,99
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	<b>2 308 202</b>	<b>2 271 729,45</b>
Rozdiel: vrátené MsÚ		<b>17 770,86</b>
z toho: dopravné		1 731,70
dotácia potravín z ÚPSVaR		757,90
nepoužité príjmy		5 967,17
nepoužité výdavky		9 314,09

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, Elektrárenská, 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), Iliášovce (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
2021/2022					
Počet tried	1	3	3	3	3
Počet žiakov	10	70	64	59	62

Šk. rok	0.ročník	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2022/2023					
Počet tried	0	3	3	3	3
Počet žiakov	0	59	68	61	59

#### II. stupeň základnej školy

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

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2022/2023					
Počet tried	3	4	4	3	4
Počet žiakov	77	98	94	79	85

Základná škola	Šk. rok 2018/2019	Šk. Rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023
Počet žiakov	737	703	725	729	680

Školský klub detí	Šk. rok 2018/2019	Šk. Rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023
Počet žiakov	214	204	202	199	191

### 1. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Počet stravníkov/žiakov	511	526	503	488	468
Počet stravníkov/zamestnancov	61	66	69	67	78
Počet cudzích stravníkov	18	18	0	15	0
Počet vydaných jedál	88 828	89 630	50 409	62 775	79 986
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

### 2. Zamestnanci

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov FO	73,9	74,1	75,5	78,0	78,5
z toho učitelia	43,5	43,4	43,9	43,7	43,2
z toho vychovávateľa	6	6,5	6,7	7,0	7,5
z toho pedagogickí asistenti	2,9	2,9	2,7	5,3	5,5
z toho iní pedag. zamestnanci	2,2	2,2	1,7	3,0	3,0
z toho THP zamestnanci	19,3	19,3	20,5	19,0	19,3

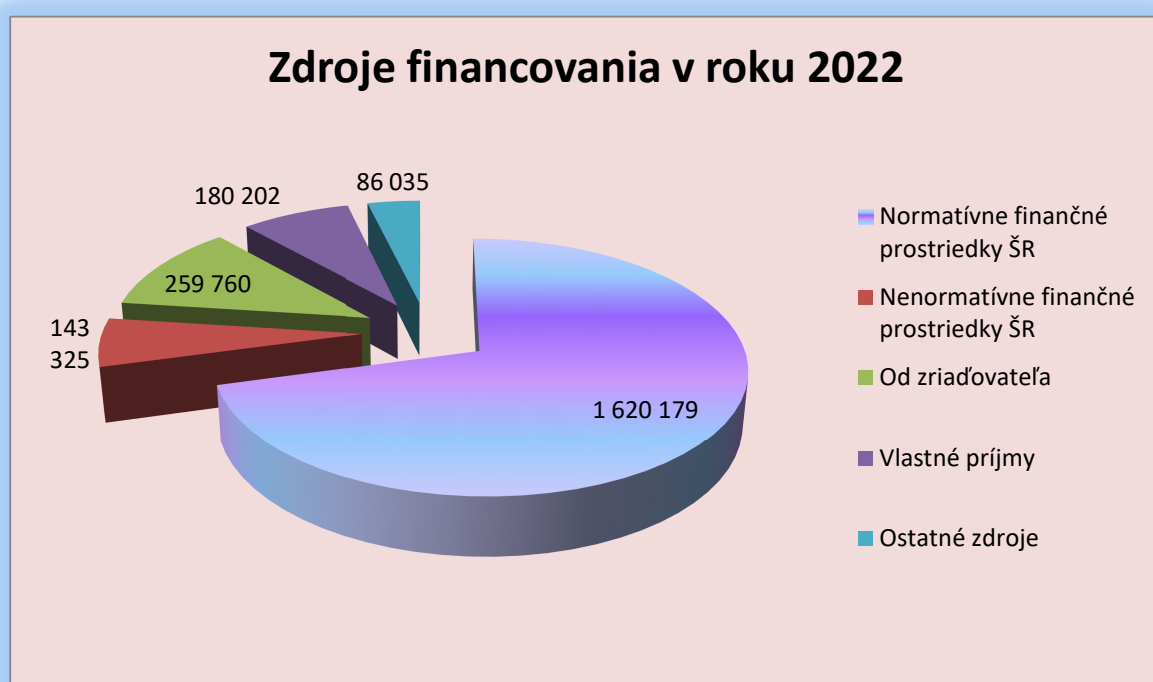
	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov úväzky	73,1	73,3	75	77,5	78,2
z toho učitelia	43,1	43,2	43,3	43,4	43,1
z toho vychovávateľa	5,9	6,5	6,5	6,9	7,5
z toho pedagogickí asistenti	3	3,1	3	5,4	5,5
z toho iní pedag. zamestnanci	1,2	1	1,4	2,5	2,4
z toho THP zamestnanci	19,6	19,5	20,8	19,3	19,7

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov úväzky	73,1	73,3	75	77,5	78,2
z toho ZŠ	59	58,2	59,3	62,6	62,4
z toho ŠKD	5,9	6,5	6,5	6,9	7,5
z toho CVČ	0	0	0	0	0
z toho školská jedáleň	8,2	8,6	9,2	8	8,3

### 3. Zdroje financovania

#### Finančné prostriedky v roku 2022

Normatívne	1 620 179,00
Nenormatívne	143 324,81
Od zriaďovateľa	259 760,00
Vlastné príjmy	180 201,69
Ostatné zdroje (ÚPSVaR, projekt NIVAM PoP, dotácia MH SR, sponzorské)	86 034,81

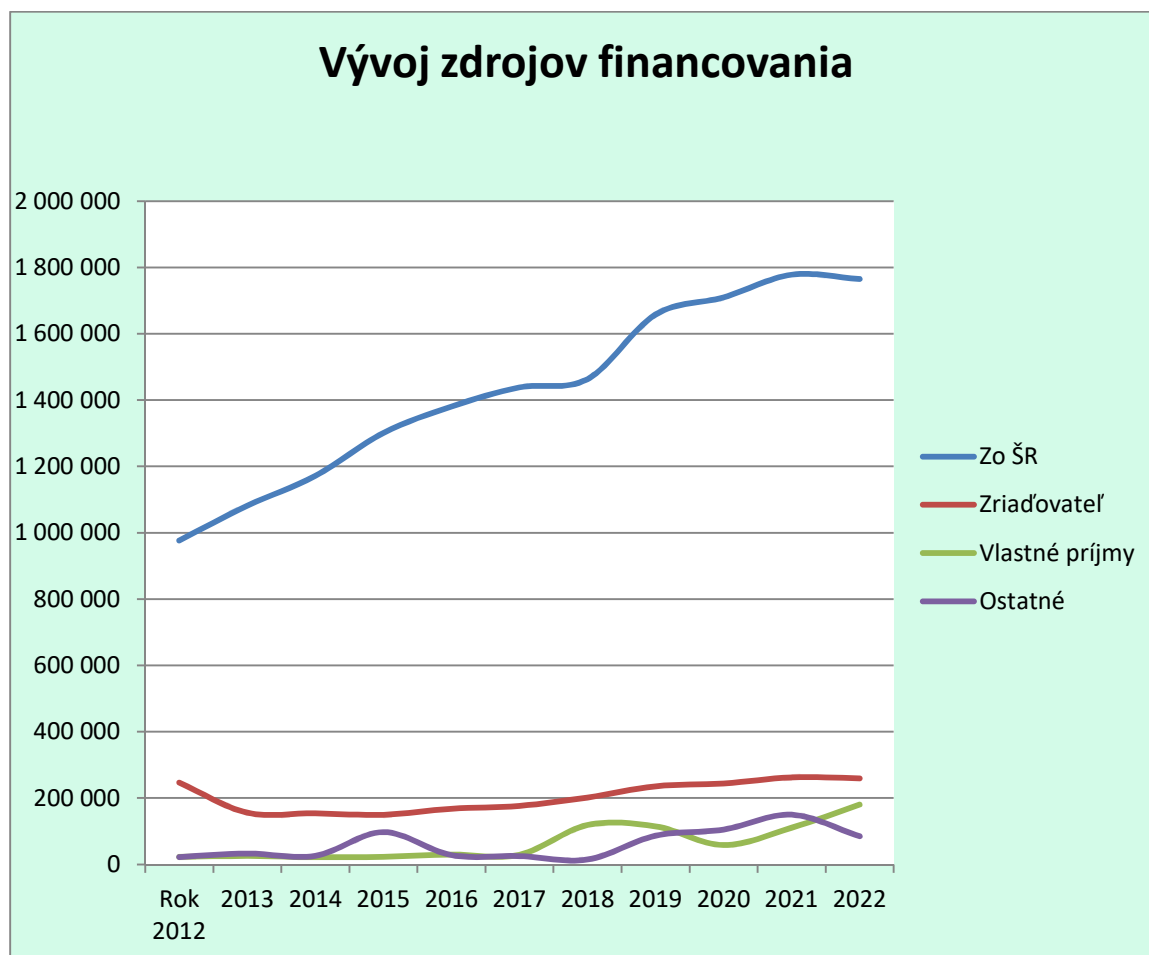


#### Ostatné zdroje tvoria:

- ÚPSVaR – hmotná núdza – podpora k stravovacím návykom a dotácia na potraviny: 2 977,- €
- ÚPSVaR – hmotná núdza – školské potreby: 215,80 €
- Projekt NIVAM „ Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov“: 73 201,82 €
- Dotácia MH SR na pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku zvýšenia cien plynu a elektriny: 1 466,20 €
- Sponzorské finančné prostriedky na dofinancovanie kapitálových výdavkoch na dodávku a montáž fotovoltických modulov a meniča napätia: 8 173,99 €

## Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
zo ŠR	1 463 157	1 657 751,22	1 709 605	1 777 978,02	1 764 970,01
zriaďovateľ	201 869,99	235 557,00	243 969,00	262 560,00	259 760,00
vlastné príjmy	118 679,32	114 775,23	58 253,26	110 662,48	180 201,69
ostatné	14 184,27	86 225,17	104 896,22	149 675,86	84 568,61



V roku 2021 boli finančné prostriedky zo ŠR z dôvodu rôznych projektov MŠ SR, ktoré vyplynuli z dôvodu pandémie ochorenia COVID-19 a roku 2022 už neboli. Vlastné príjmy stúpili oproti r.2021 z dôvodu vyššieho stravného od stravníkov ŠJ pre skončenie dotácie na potraviny a v roku 2022 už nebolo prerušené školské vyučovanie a prerušená prevádzka školského klubu detí a školskej jedálne pre pandémiu ochorenia COVID-19. Ostatné príjmy klesli z dôvodu skončenia dotácie na potraviny.

K 31. 12. 2022 Základná škola, Nad Medzou 1 má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 578 456 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 2 313 412 €,
- Samostatné hnuiteľné veci 166 790 €,
- Obstaranie dlhodobého hmotného majetku 23 374 €
- Pozemky 74 880 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 888 303 €.

#### 4. Pohľadávky a záväzky

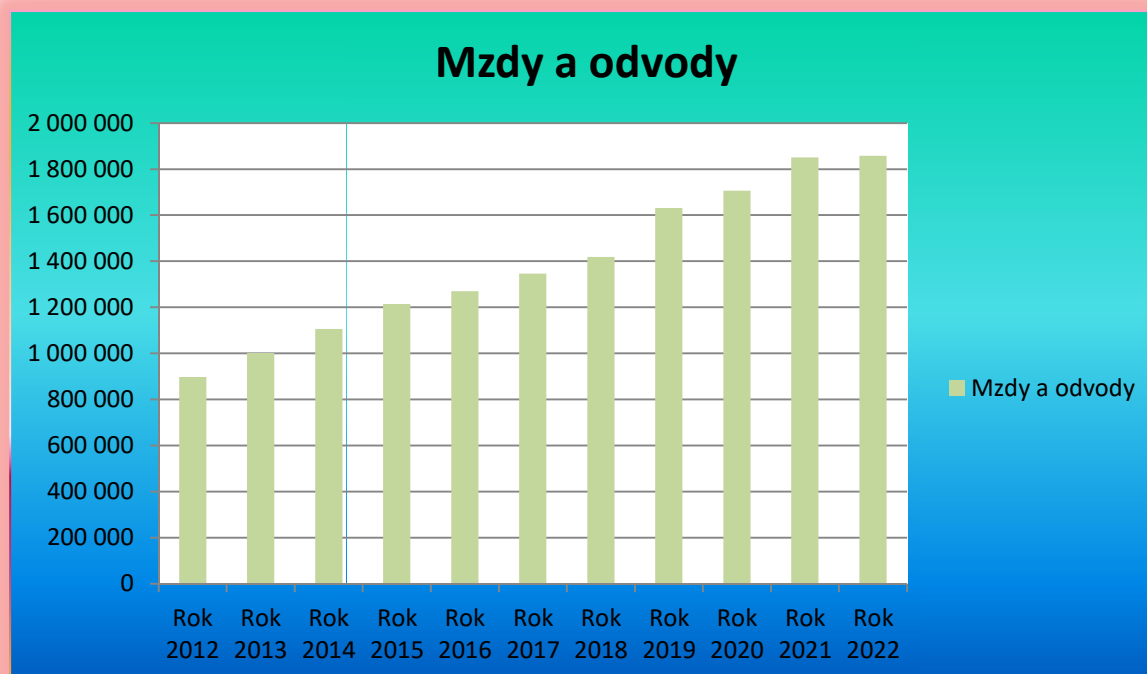
K 31.12.2022 máme záväzky vo výške 10 675,96 € - faktúry za rok 2022 došlé roku 2023, 15 690,72 € - preplatky na stravnom v ŠJ a záväzky z výplaty za december 2022 zamestnancom, zo sociálneho a zdravotného poistenia, dane z príjmu a zrážok z miezd vo výške 138 771,73 €.

#### 5. Bežné výdavky

V roku 2022 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 2 249 555 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 858 014 € (vrátane dohôd), čo je 82,6 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 391 541 €.

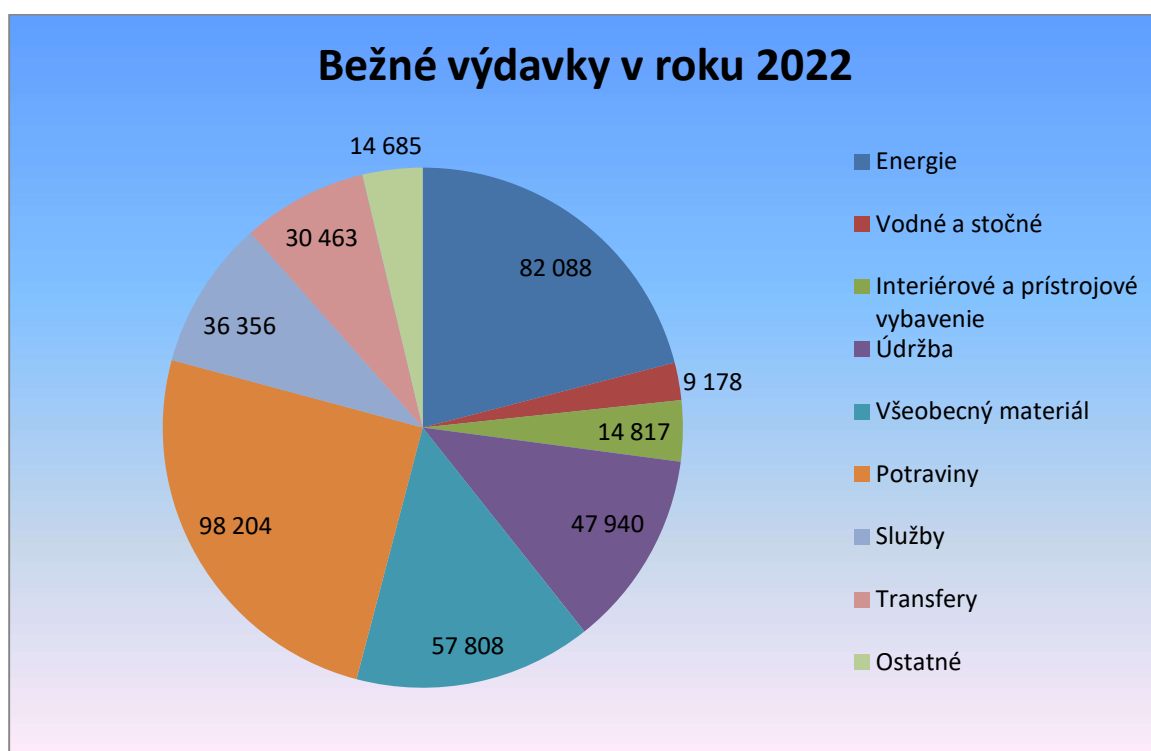
#### Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Mzdy a odvody	1 418 464,48	1 631 269,91	1 706 166,21	1 850 687	1 858 014
Priem. mzda	1 161,25	1 317,80	1 395,09	1 448,56	1 444,80
Priem mzda ped. zamestnancov	1 364,88	1 506,29	1 622,05	1 641,19	1 639,21



### Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	82 088,28
Vodné, stočné	9 177,52
Interiérové a prístrojové vybavenie	14 817,20
Údržba	47 940,07
Všeobecný materiál	57 808,40
Potraviny	98 204,89
Služby	36 356,14
Transfery	30 463,38
Ostatné	14 685,39
Spolu	391 541,27



### Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	1 089 781,56	78 853,41	103 365,81
620 odvody	402 816,91	30 084,19	39 275,03
631 cestovné	3 823,74	116,18	0,00
632 energie	59 323,72	25 574,58	8 400,82
633 materiál	42 157,64	99 495,11	24,00
634 dopravné	10,00	0,00	0,00
635 údržba	33 503,58	7 480,43	0,00
636 nájomné	1 966,70	0,00	0,00
637 služby	52 399,78	6 338,32	2 650,35
642 transfery	10 628,10	2 859,50	3 097,99
Spolu	1 696 411,73	250 801,72	156 814,00

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 – školských stoličiek vo výške 1 962,- €
- nákup nových notebookov vo výške 1 135,- €
- doplnenie učebných pomôcok vo výške 2 842,07 € a športových potrieb vo výške 2 504,05 €
- oprava múrika oplotenia vo výške 2 389,60 €, výmena oplotenia vo výške 3 582,- €, oprava brán vo výške 1 382,82 €, oprava podláh v pavilónoch C,D a E vo výške 18 116,76 €, oprava stien a maľovanie malej TV vo výške 1 512,- €, čistila sa kanalizácia vo výške 2 647,01 €

Použitie prostriedkov originálnej kompetencie:

- doplnili sa hračky do ŠKD vo výške 569,32 €
- v ŠJ sa opravil výt'ah vo výške 11 040,- €

## 6. Kapitály

Kapitály sme v roku 2022 čerpali na dodávku a montáž fotovoltických modulov a meniča napätia na strechu školy vo výške 22 173,99 € z vlastných príjmov a sponzorských finančných prostriedkov.

## 7. Záver

V roku 2022 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 NIVAM „ Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov „ a v roku 2022 získala finančné prostriedky vo výške 73 201,82 € na refundáciu nákladov na 3,5 asistentov učiteľa, špeciálneho pedagóga a sociálneho pedagóga.

Škola sa zapojila aj do projektu „ Spolu múdrejší 3 “ a získala 22 000,- € na odmeny a odvody učiteľom doučujúcich žiakov mimo vyučovania, ktorý sa realizoval od januára do júna 2022 s cieľom zlepšovať vedomosti a zručnosti žiakov školy.

Škola po vyhlásení výzvy MH SR podala žiadosť o poskytnutie dotácie na pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku zvýšenia cien plynu a elektriny v období od 1.8.2022 do 30.9.2022 a dostala dotáciu vo výške 1 466,20 €.



ZÁKLADNÁ ŠKOLA, LIPOVÁ 13,  
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

# ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2022

---

Február 2023

Spracovala: Ing. Anna Piľová

Dátum spracovania: 28. 2. 2023

Schválil:

riaditeľ (podpis)

## Rozbor hospodárenia za rok 2022

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	101500	102665,49
Dary	0	0,00
<b>Prenesená kompetencia:</b>	<b>1149777</b>	<b>1149777,57</b>
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	831354	831354,00
prevádzka	178942	178942,00
havárie	50000	50000,00
Nenormatívne finančné prostriedky:	89481	89481,57
- vzdelávacie poukazy	12653	12653,00
- asistent učiteľa	29707	29707,00
- dopravné žiakom	1411	1411,00
- dopravné žiakom z r. 2021	98	98,00
- učebnice	6808	6808,00
- učebnice CJ POO	5784	5784,16
- učebnice CJ DPH POO	578	578,41
- európsky normatív UA	654	654,00
- na žiakov zo sociálne ZP	5950	5950,00
- projekt „Spolu múdrejší 3“	13600	13600,00
- mimoriadne výsledky žiakov	1200	1200,00
- odchodné	2838	2838,00
- lyžiarske kurzy	4500	4500,00
- škola v prírode	3700	3700,00
BV od zriaďovateľa	8000	8000,00
KV od zriaďovateľa	26600	26548,10
<b>Originálna kompetencia:</b>	<b>174018</b>	<b>174018,00</b>
- školský klub detí	89810	89810,00
- školská jedáleň	84208	84208,00
BV vlastné príjmy (potraviny z r. 2021)	3972	3971,84
<b>ÚPSVaR</b> (hmotná núdza - podpora k strav .návykom)	2400	1021,80
(hmotná núdza - školské potreby)	950	398,40
<b>Projekty (Comenius, Prined, Vzdel. bez hraníc)</b>	0	0,00
<b>P r í j m y s p o l u :</b>	<b>1467217</b>	<b>1466401,20</b>
Výdavky: Bežné výdavky	1439801	1439853,10
Kapitálové výdavky	26600	26548,10
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	<b>1467217</b>	<b>1462013,48</b>
Rozdiel: vrátené zriaďovateľovi		<b>4387,72</b>
z toho: dopravné		187,92
nepoužité príjmy (potraviny)		3506,76
nepoužité výdavky		481,14
nepoužité výdavky z ÚPSVaR na stravu žiakov		211,90

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
2021/2022				
Počet tried	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
Počet žiakov	<b>42</b>	<b>52</b>	<b>48</b>	<b>37</b>

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2022/2023				
Počet tried	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
Počet žiakov	<b>62</b>	<b>43</b>	<b>50</b>	<b>48</b>

##### II. stupeň základnej školy – nižšie stredné vzdelávanie

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

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2022/2023					
Počet tried	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>1</b>
Počet žiakov	<b>43</b>	<b>48</b>	<b>43</b>	<b>49</b>	<b>43</b>

Základná škola	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023
Počet žiakov	<b>357</b>	<b>366</b>	<b>382</b>	<b>396</b>	<b>430</b>

Školský klub detí	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023
Počet žiakov	<b>125</b>	<b>120</b>	<b>126</b>	<b>125</b>	<b>145</b>

Vývoj počtu žiakov v ZŠ má priaznivý stúpajúci trend. Nárast počtu žiakov je v školskom roku 2022/23 oproti minulému školskému roku o 34 žiakov a oproti školskému roku 2018/2019 až o 73 žiakov. V prvom ročníku sa nám podarilo otvoriť tri triedy s celkovým počtom 62 detí. Tri triedy máme otvorené aj v treťom ročníku. V druhom a štvrtom ročníku máme otvorené po dve triedy. Na 1. stupni sa vzdeláva 204 detí a na 2. stupni 226 detí. Počet detí v ŠKD sa v školskom roku 2022/23 v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi zvýšil v priemere o 20 detí, čo súvisí s nárastom počtu detí na 1. stupni vzdelávania.

## 2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Počet stravníkov/žiakov	263	259	269	267	266
Počet stravníkov/zamestnancov	39	40	42	46	49
Počet cudzích stravníkov	17	16	19	17	18
Počet vydaných jedál	46062	48115	28819	35315	47523
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

V porovnaní s minulým rokom sa celkový počet stravníkov nezmenil. Na druhej strane sa zvýšil počet vydaných obedov o 12 200 a zároveň aj počet vydaných obedov na jedného stravníka o 36. Pandémia Covid-19 ovplyvnila stravovanie v ŠJ len v 1.štvrtroku 2022, kedy bola znížená dochádzka žiakov do školy. Celkovo však v roku 2022 sa situácia v počte vydaných obedov priblížila rokom pred pandémiou. Pri porovnaní počtu žiakov ZŠ v jednotlivých rokoch a počtu stravníkov – žiakov nám však vychádza, že v hodnotenom roku sa približne 140 žiakov v školskej jedálni nestravovalo. Je to viac o 20 detí, ako tomu bolo v predchádzajúcom roku. Z toho vyplýva, že niektorí rodičia v hodnotenom roku využili zvýšený daňový bonus na domáce stravovanie detí.

## 3. Zamestnanci

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov FO	45,4	45,4	46,9	49,1	52,3
z toho učítelia	22,7	23,6	24,2	25,6	27,0
z toho vychovávateľa	4,0	4,5	4,3	4,3	5,3
z toho pedagogickí asistenti	2,5	1,8	2,4	2,5	2,5
z toho odborní zamestnanci	1,0	1,0	1,0	1,1	1,4
z toho THP zamestnanci	15,2	14,5	15,0	15,6	16,1

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov úväzky	45,4	45,4	46,6	47,9	51,2
z toho učítelia	22,7	23,6	24,1	24,6	26,6
z toho vychovávateľa	4,0	4,5	4,2	4,1	4,8
z toho pedagogickí asistenti	2,5	1,8	2,3	2,5	2,5
z toho odborní zamestnanci	1,0	1,0	1,0	1,1	1,2
z toho THP zamestnanci	15,2	14,5	15,0	15,6	16,1

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov úväzky	45,4	45,4	46,6	47,9	51,2
z toho ZŠ	36,2	35,6	36,4	38,0	40,4
z toho ŠKD	4,0	4,5	4,2	4,1	4,8
z toho školská jedáleň	5,2	5,3	6,0	5,8	6,0

Priemerný počet zamestnancov školy v hodnotenom roku vzrástol oproti minulému roku o 3,2 zamestnanca vo fyzických osobách, z toho učiteľov o 1,4 zamestnanca, vychovávateľov o 1 zamestnanca, TH pracovníkov o 0,5 zamestnanca a odborných pracovníkov o 0,3 zamestnanca. Nárast v kategórii učiteľov, TH pracovníkov a odborných zamestnancov bol spôsobený iba prijatím nových zamestnancov na zástup dlhodobo práceneschopných. V kategórii vychovávateľov vzrástol počet zamestnancov z dôvodu nárastu počtu detí v ŠKD.

Dlhodobá PN učiteľov slovenského jazyka, cudzieho jazyka či biológie bola riešená prijatím nových zamestnancov na ich zástup. V ŠKD pracovali v roku 2022 štyri vychovávateľky na plný úväzok a jedna pracovníčka na polovičný úväzok. Pretože sa od septembra 2022 zvýšil počet detí v ŠKD na 145, bola prijatá začiatkom školského roka 2022/23 ďalšia vychovávateľka na plný úväzok. V ŠKD máme teraz šesť oddelení a na jednu vychovávateľku pripadá 24 detí.

Počet odborných zamestnancov sa zvýšil oproti minulého roku o 0,3 zamestnanca vo FO a o 0,1 zamestnancov v prepočte na úväzky. Na zástup špeciálneho pedagóga počas PN bola od novembra 2021 do konca mája 2022 prijatá pracovníčka na polovičný úväzok.

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.

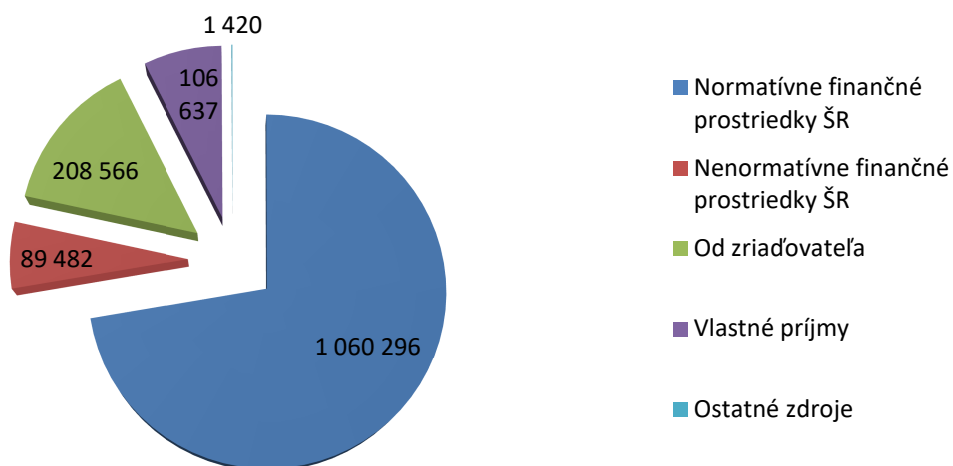
U THP zamestnancov je medziročný nárast o 0,5 zamestnanca. Počas dlhodobej PN dvoch upratovačiek boli prijaté na zástup ďalšie pracovníčky.

#### 4. Zdroje financovania

##### Finančné prostriedky v roku 2022

Normatívne	1 060 296,00
Nenormatívne	89 481,57
Od zriaďovateľa	208 566,10
Vlastné príjmy	106 637,33
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	1 420,20

## Zdroje financovania v roku 2022



### Príjmy zo ŠR:

normatívne finančné zdroje – mzdy a odvody z miezd – 831 354,00 €

normatívne finančné zdroje – prevádzka – 178 942,00 €

normatívne finančné zdroje – havárie – 50 000,00 €

nenormatívne finančné zdroje – 89 481,57 €

### Príjmy od zriaďovateľa:

originálne kompetencie – školský klub detí – 89 810,00 €

originálne kompetencie – školská jedáleň – 84 208,00 €

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

bežné výdavky havárie spolufinancovanie – 4 000,- €

kapitálové výdavky na oddrenážovanie areálu ihriska – 26 548,10 €

### Vlastné príjmy podľa ekonomickej klasifikácie tvorili:

210 - príjmy z prenájmu budov, priestorov, objektov – 120,00 €

220 - poplatky za školský klub – 10 560,- €

220 - réžia za stravovanie zamestnancov, dôchodcov a žiakov – 32 692,07 €

220 - príjem za stravné + prostriedky minulého roka 61 478,60 €

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

290 - príjmy z dobropisov za teplo – 1 703,86 €

### Ostatné zdroje:

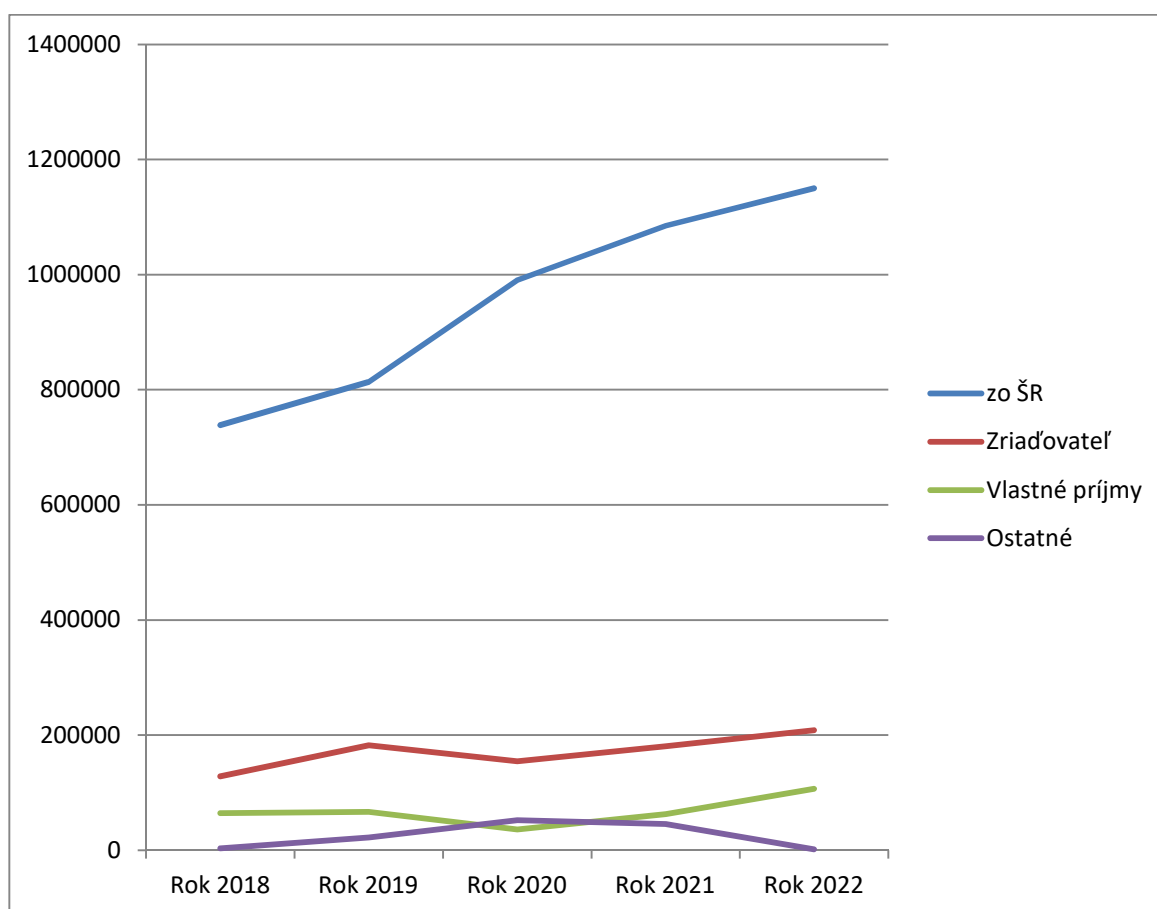
hmotná núdza - podpora k stravovacím návykom - 1 021,80 €

hmotná núdza - školské potreby - 398,40 €

## Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
zo ŠR	738 579,75	813 739,70	990 745,34	1 085 110,08	1 149 777,57
zriaďovateľ	128 715,00	182 234,85	154 470,00	181 005,85	208 566,10
vlastné príjmy	64 308,54	66 558,05	35 952,09	62 649,35	106 637,23
ostatné	3 535,10	22 397,60	53 754,20	45 531,00	1 420,20

## 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 5,9 %, z toho normatívne zdroje vzrástli o 3,7 % a nenormatívne zdroje o 30,5 %. Rast normatívnych zdrojov súvisí predovšetkým s rastom prostriedkov na prevádzku, ktoré sa medziročne zvýšili o 13,0 %. V hodnotenom roku pribudli k rozpočtovaným výdavkom aj nevyužitú prostriedky z minulého roku, a to prostriedky z prevádzkového normatívu vo výške 22 950 € a prostriedky na odstránenie havarijného stavu podláh na chodbách v budove ZŠ vo výške 50 tis. €. V rámci dohodovacieho konania na zabezpečenie zvýšených výdavkov v súvislosti so zvýšením cien energií v roku 2022 nám boli pridelené normatívne finančné prostriedky vo výške 11 432 €.

Zdroje na mzdy a odvody z miezd financované zo ŠR sa medziročne zvýšili o 2,1 %.

V rámci nenormatívnych zdrojov, ktoré celkovo vzrástli o 27 tis. € oproti minulému roku, pribudli zdroje na odchodné, lyžiarske kurzy, školu v prírode, z projektu „Spolu múdrejší 3“, za mimoriadne výsledky žiakov, na učebnice z POO a zároveň vypadli zdroje na digitálne

technológie, prostriedky na ochranu pred pandémiou a z projektu „Čítame radi“. Ostatné nenormatívne zdroje, ako boli prostriedky na dopravné, vzdelávacie poukazy, zdroje pre asistenta učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením, asistenta učiteľa pre žiakov zo SZP, či učebnice zo ŠR sa buď mierne zvýšili alebo znížili.

Celkové zdroje financovania od zriaďovateľa sa medziročne zvýšili o 15,2 %. Pribudli nám zdroje na kapitálové výdavky vo výške cca 26,6 tis. € na oddrenážovanie a terénne úpravy areálu ihriska školy a prevádzkové výdavky vo výške 4 tis. € na spolufinancovanie oprav havarijného stavu podláh v budove ZŠ.

Celkový objem vlastných príjmov vzrástol oproti minulému roku o 70,2 %. 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, 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 v roku 2022 vo výške 398,40 €, z toho v 1. polroku pre 13 žiakov a v 2. polroku pre 11 žiakov. Dotácia na stravovanie žiakov poklesla medziročne z 39,6 tis. € na 1,0 tis € pre už spomínanú zmenu vo financovaní stravovania.

## 5. Majetok

K 31. 12. 2022 Základná škola, Lipová 13, Spišská Nová Ves mala v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 287 368,05 €, ktorý je v nasledovnom členení:

Budovy a stavby	1 080 735,65 €
Samostatné huteľné veci	83 158,79 €
Pozemky	92 735,51 €
Obstaranie DHIM - projektová dokumentácia	4 190,00 €
Obstaranie DHIM – stavby	26 548,10 €

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66 € do 1 700 € je vedený na podsúvahovom účte vo výške 391 515,59 €.

## 6. Pohľadávky a záväzky

K 31.12.2022 evidujeme krátkodobé pohľadávky vo výške 85,51 € zo stravovania v ŠJ.

Krátkodobé záväzky sú vo výške 120 187,67 € a členia sa na:

- záväzky voči zamestnancom, sociálnej a zdravotnej poisťovni, daňovému úradu, DDS, SF, ŠJ, ktoré súvisia s výplatami za december 2022 vo výške 106 556,44 €,
- záväzky voči dodávateľom energii a služieb za mesiac december 2022 v celkovej výške 8 808,46 €,
- záväzky z prijatých preddavkov za stravovanie v ŠJ vo výške 4 822,77 €,

Záväzky zo sociálneho fondu vo výške 11 347,06 € sú klasifikované ako dlhodobé.

## 7. Bežné výdavky

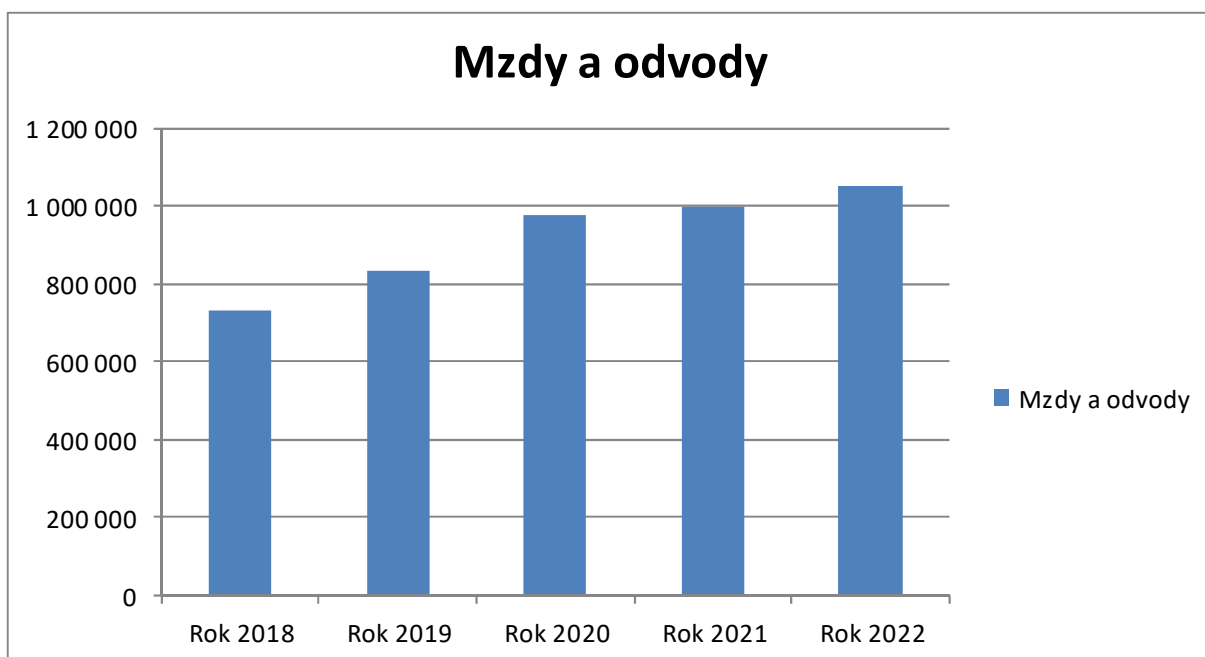
V roku 2022 základná škola mala bežné výdavky vo výške 1 435 465,38 €. Osobné výdavky predstavovali čiastku 1 053 347,68 €, čo je 73,4 % z celkových výdavkov. Tarifný plat vrátane náhrad mal podiel na mzdových výdavkoch 81,2 %, rôzne druhy príplatkov a odmeny, vrátane odmien za vedenie záujmových krúžkov 18,8 %.



Prevádzkové výdavky sa na celkových výdavkoch podieľali 26,6 %, čo je 382 117,70 €. Z prevádzkových výdavkov najvyššie boli výdavky na opravy a údržbu vo výške 133,3 tis. €, potom výdavky za energie 66,3 tis. €, výdavky za služby predstavovali 48,3 tis. €, za výpočtovú techniku, interiérové a prístrojové vybavenie, učebné pomôcky a všeobecný materiál sme zaplatili celkovo 46,7 tis. €. Zvyšných 28,9 tis. € tvorili výdavky za vodné a stočné, poštové a telekomunikačné služby, nájomné, dopravné a transfery. Výdavky za potraviny boli vo výške 58,6 tis. €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Mzdy a odvody	731 785,76	830 586,51	975 317,42	999 930,46	1053 347,68
Priem. mzda	1 010,63	1 121,29	1 299,32	1 276,18	1 259,30
Priem. mzda pedag. zamestnancov (učiteľov)	1 280,16	1 334,10	1 660,74	1 623,61	1 585,77



Objem miezd a odvodov z miezd oproti minulému roku vzrástol o 5,3 %. Mzdy sa od 1.1.2022 upravili smerom nahor pedagogickým zamestnancom v závislosti od počtu odpracovaných rokov a od júla 2022 všetkým zamestnancom o 3 %. K rastu objemu osobných nákladov prispeli aj zdroje na odmeny z Ministerstva školstva pre kľúčových zamestnancov škôl vo výchovno-vzdelávacom procese, ktoré boli výsledkom dohodovacích konaní a zdroje na odmeny vo výške 500 € na každého zamestnanca v zmysle Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa na rok 2022. Napriek rastu objemu osobných nákladov sa znížila priemerná mzda zamestnancov školy oproti minulému roku o 1,3 %. Jednou z príčin je aj zamestnanie nových začínajúcich pedagogických zamestnancov s nižším nástupným funkčným platom a tiež pracovníci na dlhodobej PN, ktorí sa započítavajú do priemerného evidenčného počtu zamestnancov.

#### Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	66 277,54
Vodné, stočné	7 805,69
Interiérové a prístrojové vybavenie	21 394,21
Údržba	133 315,30
Všeobecný materiál, učebné pomôcky	25 265,53
Potraviny ŠJ	58 556,90
Služby	48 353,13
Transfery	13 993,39
Ostatné	7 156,01
Spolu	382 117,70

V roku 2022 mala základná škola uzatvorenú jednu dohodu o vykonaní práce vo výške 150 €. Dohoda sa týkala pracovníka, ktorý zabezpečoval zdravotnícky dohľad nad žiakmi počas lyžiarskeho kurzu.

Nad rámec bežných výdavkov sa v hodnotenom roku použili prostriedky:

#### *Opravy a udržiavanie:*

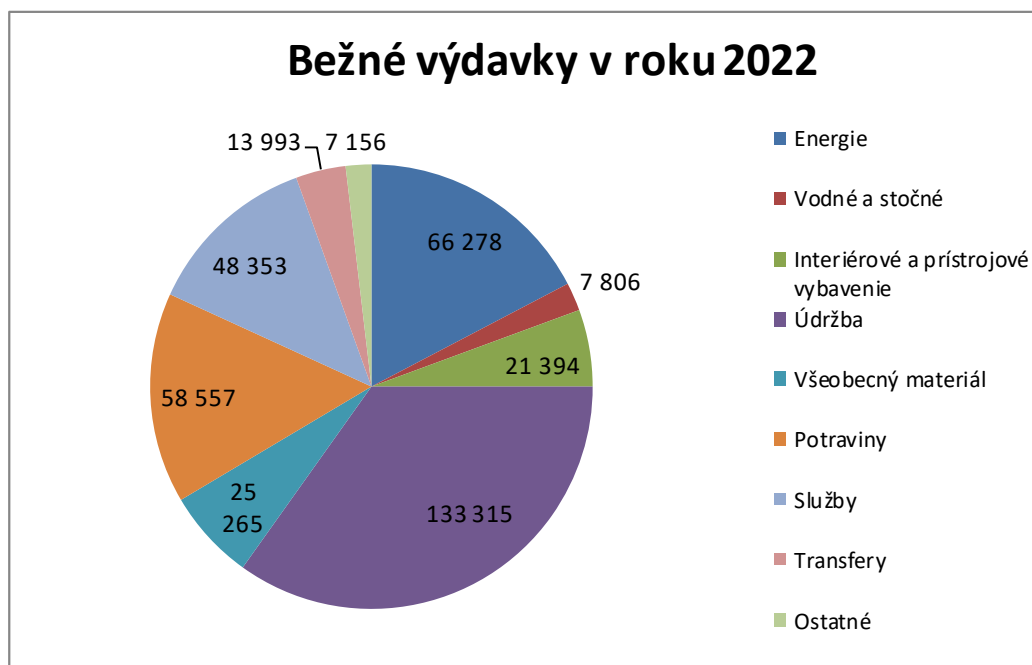
V roku 2022 sa urobila väčšia oprava chodieb v ZŠ na 1. poschodí a oboch schodištiach. Prostriedky boli použité z dotácie na riešenie havarijného stavu podláh vo výške 50 tis. € z minulého roku, potom prostriedky zriaďovateľa vo výške 4 tis. € ako spolufinancovateľa havárie a tiež normatívne finančné prostriedky vo výške 11 tis. €. Z ďalších väčších opráv sa urobila oprava podláh a stien v troch triedach na prvom stupni vo výške 22,7 tis. € financovaná z prenesených kompetencií, oprava podlahy a stien v priestore pred vstupom do školskej jedálne v čiastke 10,6 tis. € hradená z prevádzkového normatívu a tiež aj z vlastných príjmov ŠJ. Opravy podláh a stien v relaxačnej zóne vo výške 3,5 tis. € a opravy a maľovanie stien na chodbách školy na poschodí vo výške 4,2 tis. € boli hradené z normatívnych finančných zdrojov. Druhá časť výmeny hliníkovo-plastových presklených stien, a to montáž stien pre zádveria oboch vstupov do budovy ZŠ, montáž steny pred vstupom do telocvične a tiež montáž stien v školskej jedálni nás vyšla na 4,6 tis. € a bola hradená z normatívnych zdrojov ako aj z vlastných príjmov ŠJ. Väčšiu opravu celkovo vo výške 13,9 tis. € bola škola nútená urobiť v dôsledku havarijného stavu dažďových zvodov a kanalizácie ako aj teplovodných rozvodov kúrenia, ktorá bola financovaná z prenesených kompetencií. V hodnotenom roku sa urobila aj oprava rozvodov školského rozhlasu vo výške 3,3 tis. € a bola hradená z normatívnych zdrojov.

#### *Materiálne vybavenie:*

V súvislosti s rastom počtu detí v našej ZŠ sa dokúpili šatníkové skrine na chodby a do jednej triedy školský nábytok celkovo v hodnote 5,6 tis. €, ktoré boli financované z prevádzkového normatívu. Učebňa výpočtovej techniky bola vybavená ďalšími počítačmi a monitormi v počte 10 kusov vo výške 7,5 tis. € zo zdrojov na sociálne znevýhodnené prostredie a vzdelávacie poukazy. Z prostriedkov za mimoriadne výsledky žiakov a VZP v sume 1,3 tis. € sa zakúpili športové dresy pre žiakov. V školskej jedálni staré a opotrebované stoličky, ktoré nespĺňali hygienický štandard boli nahradené novými a financované z vlastných príjmov ŠJ vo výške 6,5 tis. €. Na nákup učebníc sme v hodnotenom roku dostali zdroje vo výške 7,8 tis. €, za ktoré si škola obstarávala niektoré učebnice sama. Z plánu obnovy a odolnosti SR sme zakúpili učebnice cudzích jazykov v hodnote 6,4 tis. €.

### Mzdové zvýhodnenie:

Z projektu „Spolu múdrejší 3“, do ktorého sme sa v hodnotenom roku zapojili, dostala naša škola prostriedky vo výške 13,6 tis. €. Z týchto zdrojov boli odmenení učitelia, ktorí zabezpečovali doučovanie slabších žiakov. Z európskeho normatívu pre ukrajinské deti v čiastke 654 € bol ohodnotený učiteľ, ktorý zabezpečoval výučbu ukrajinského žiaka.



### Výdavky podľa činnosti

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	649 535,62	60 099,91	64 366,07
620 odvody	233 985,43	22 254,59	23 106,06
631 cestovné	838,95	128,20	0,00
632 energie	54 355,47	14 541,16	7 418,30
633 materiál	38 430,80	68 229,50	1 610,78
634 dopravné	00,00	0,00	0,00
635 údržba	129 557,82	3 607,37	150,11
636 nájomné	902,72	0,00	0,00
637 služby	39 640,73	5 929,06	2 783,34
642 transfery	12 347,17	710,88	935,34
713 kapitály	26 548,10	0,00	0,00
Spolu	1 186 142,81	175 500,67	100 370,00

### 8. Kapitály

V hodnotenom roku nám zriaďovateľ pridelil prostriedky na kapitálové výdavky vo výške 26 548,10 € €, ktoré boli použité na oddrenážovanie a terénne úpravy športového areálu školy.

## 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 52 pedagogických, odborných i nepedagogických zamestnancov.

Všetky zdroje financovania, či už na prenesené alebo originálne kompetencie poslúžili k riadnemu chodu prevádzky základnej školy. V hodnotenom roku sa nám podarilo urobiť niekoľko väčších opráv na chodbách školy ako aj v triedach. K tomu poslúžili aj prostriedky z minulého roku na riešenie havárií a tiež nevyužité prostriedky z prevádzkového normatívu. S finančným krytím náhleho havarijného stavu kanalizácie a teplovodných rozvodov kúrenia v ZŠ koncom roka nám pomohol zriaďovateľ. Škola v tomto roku rozšírila aj svoje materiálne vybavenie. Dokúpili sa ďalšie šatníkové skrine pre žiakov, školský nábytok, počítače a pre školskú jedáleň nové stoličky.

Čo sa týka darov v hodnotenom roku SRRZ darovalo v hodnote 776 € stolný airhokej pre relaxačný kútik v ZŠ a Občianske združenie pri ZŠ Lipová, SNV 1 keramickú tabuľu a 3 kusy projektorov v celkovej hodnote 3017 €.

Pridelené normatívne prostriedky boli čerpané na 99,9 %, časť nepoužitých zdrojov na prevádzkové náklady vo výške 300 € bolo odvedených na účet zriaďovateľa a budú čerpané v 1.štvrtroku 2023. Nenormatívne prostriedky na vzdelávacie poukazy, sociálne znevýhodnené prostredie, asistenta učiteľa, učebnice zo ŠR, učebnice z POO, projekt „Spolu múdrejší 3“, mimoriadne výsledky žiakov, európsky normatív pre žiaka z Ukrajiny, odchodné, lyžiarsky kurz a škola v prírode boli použité v súlade s určeným účelom a čerpané na 100 %. Oproti minulému roku, kedy pretrvávala pandémia a preto sa lyžiarsky kurz ani škola v prírode nekonali, v tomto roku sa lyžiarskeho kurzu zúčastnilo 30 detí a školy v prírode 37 detí. Zo zdrojov na dopravné žiakom sa vrátilo na účet zriaďovateľa 187,92 €, 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 211,90 € ako nepoužitá dotácia. Zdroje z vlastných príjmov sa čerpali na 96,5 %, zostatok príjmov vo výške 3 987,90 € sa odvedol na účet zriaďovateľa, z toho príjmy za potraviny tvorili 3 965,68 €.

V školskom roku 2022/2023 navštevuje základnú školu 430 žiakov. Počet žiakov má priaznivú stúpajúcu tendenciu. V prvom ročníku sa nám podarilo otvoriť tri triedy, teda o jednu viac ako tomu bolo v minulom školskom roku. Vedenie školy vyvíja naďalej značné úsilie, aby sa zabezpečil ďalší rast počtu detí v našej ZŠ. K tomu prispieva aj zriadené elokované pracovisko ZUŠ na našej ZŠ pre tanečný, výtvarný a literárno-dramatický krúžok. V oblasti športu žiaci dostali možnosť rozvíjať svoje schopnosti v novovybudovanom multifunkčnom ihrisku, ktoré bolo vybudované a zároveň aj skolaudované v roku 2022. Multifunkčné ihrisko, ako aj tartanová dráha budú slúžiť okrem žiakov aj verejnosti. Neustála každoročná obnova v interiéri školy pomáha spríjemňovať prostredie pre vzdelávanie žiakov.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, LEVOČSKÁ 11,  
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES


# ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2022

---

Spracovali: Beáta Varšová, Katarína Gubová

Dátum spracovania: 28.02.2023

Schválil:

  
.....  
riaditeľ (podpis)

# Rozbor hospodárenia za rok 2022

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	60 196	54 858,41
Potraviny	87 108	75 919,14
Granty	1 000	1 000
<b><i>Prenesená kompetencia:</i></b>		
Normatívne finančné prostriedky: - mzdy, odvody	937 742	937 742
- prevádzka	139 873	139 873
- prevádzka z r. 2021	19 500	19 500
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	13 792	13 792
- asistent učiteľa	12 378	12 378
- dopravné žiakom r. 2022	4 494	4 494
- dopravné žiakom r. 2021	274	274
- lyžiarsky kurz	13 500	13 500
- škola v prírode	4 100	4 100
- na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia	2 700	2 700
- učebnice	8 214	8 213,99
- učebnice cudzieho jazyka	7 753	7 752,59
- európsky normatív „UA“	872	872
- projekt „Spolu múdrejší 3“	4 750	4 750
<b><i>Originálna kompetencia:</i></b>		
- školský klub detí	91 200	91 200
- školská jedáleň	90 000	90 000
- školský areál	1 500	1 500
<b><i>ÚPSVaR:</i></b> - dotácia na obedy	3 113	3 541,20
- hmotná núdza - školské potreby	1 000	182,60
- projekty MPC	57 142	57 141,55
<b>Príjmy spolu:</b>	<b>1 562 201</b>	<b>1 545 284,48</b>
Výdavky: Bežné výdavky	1 565 201	1 518 870,33
Kapitálové výdavky	0	0
<b>Výdavky spolu:</b>	<b>1 562 201</b>	<b>1 518 870,33</b>
Rozdiel: vrátené MsÚ		<b>26 414,15</b>
z toho: - dopravné		90,22
- dotácia na obedy		497,90
- nepoužité výdavky		108,89
- nepoužité príjmy		84
- potraviny		2 733,14
- prenesená kompetencia		22 900

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

Šk. rok 2022/2023	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	2	3	2	2
Počet žiakov	37	61	50	54

### II. Stupeň základnej školy

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

Šk. rok 2022/2023	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	2	2	3	3	2
Počet žiakov	53	50	66	60	46

Základná škola	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023
Počet žiakov	478	456	441	469	477

Školský klub detí	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023
Počet žiakov	200	168	154	160	158

## 2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Počet stravníkov/žiakov	397	397	350	335	357
Počet stravníkov/ zamestnancov	68	67	58	42	45
Počet cudzích stravníkov	34	29	32	21	28
Počet vydaných jedál	79 984	76 159	37 283	46 844	61 389
z toho diétnych jedál	-	-	-	-	-

## 3. Zamestnanci

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. Počet zamestnancov FO	60	57	56	56	56
z toho učitelia	33	32	32	33	30
z toho vychovávateľa	8	7	7	6	6
z toho pedagogickí asistenti	2	1,2	2	4	3
z toho odborní zamestnanci	1	1	1,2	2	2
z toho THP zamestnanci	16	16	15	14	15

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priemerný počet zamestnancov úväzky	60,53	54,70	54,27	54,92	54,92
z toho učitelia	32,86	30,73	28,94	28,72	29,92
z toho vychovávateľa	7,95	5,68	5,33	4,8	4,8
z toho pedagogickí asistenti	1,73	1,2	3	4	3
z toho odborní zamestnanci	1	1	1,20	2	2
z toho THP zamestnanci	16,99	16,09	15,80	15,40	15,20

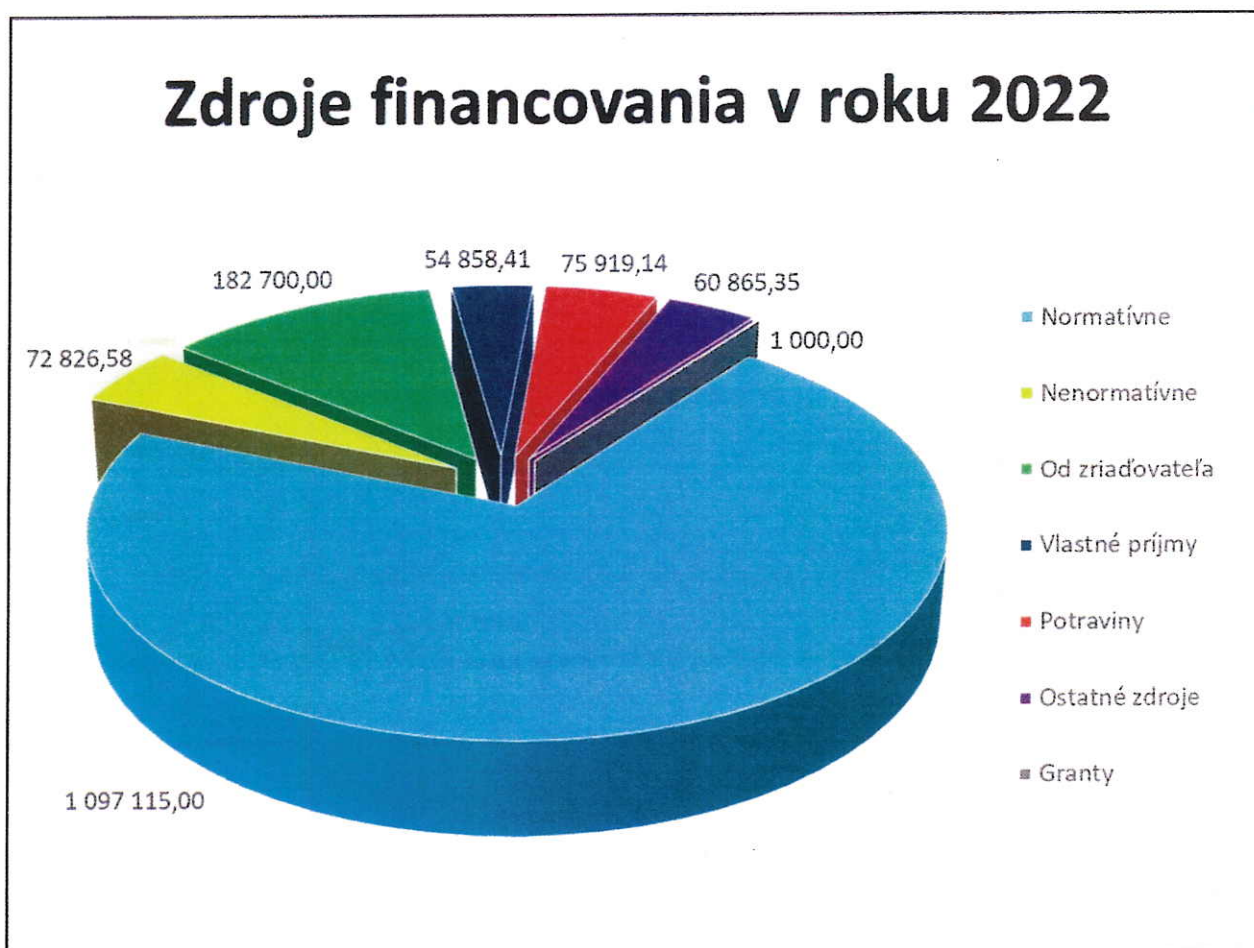
	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priemerný počet zamestnancov úväzky	57,99	54,70	54,27	54,92	54,92
z toho ZŠ	44,06	41,69	41,44	43,27	44,12
z toho ŠKD	6,79	5,68	5,33	4,8	4,8
z toho školská jedáleň	7,14	7,33	7,50	6,85	6



#### 4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2022

Normatívne	1 097 115,00
Nenormatívne	72 826,58
Od zriaďovateľa	182 700,00
Vlastné príjmy	54 858,41
Potraviny	75 919,14
Ostatné zdroje (projekty, ÚPSVaR, hmotná núdza, MPC)	60 865,35
Granty	1 000,00

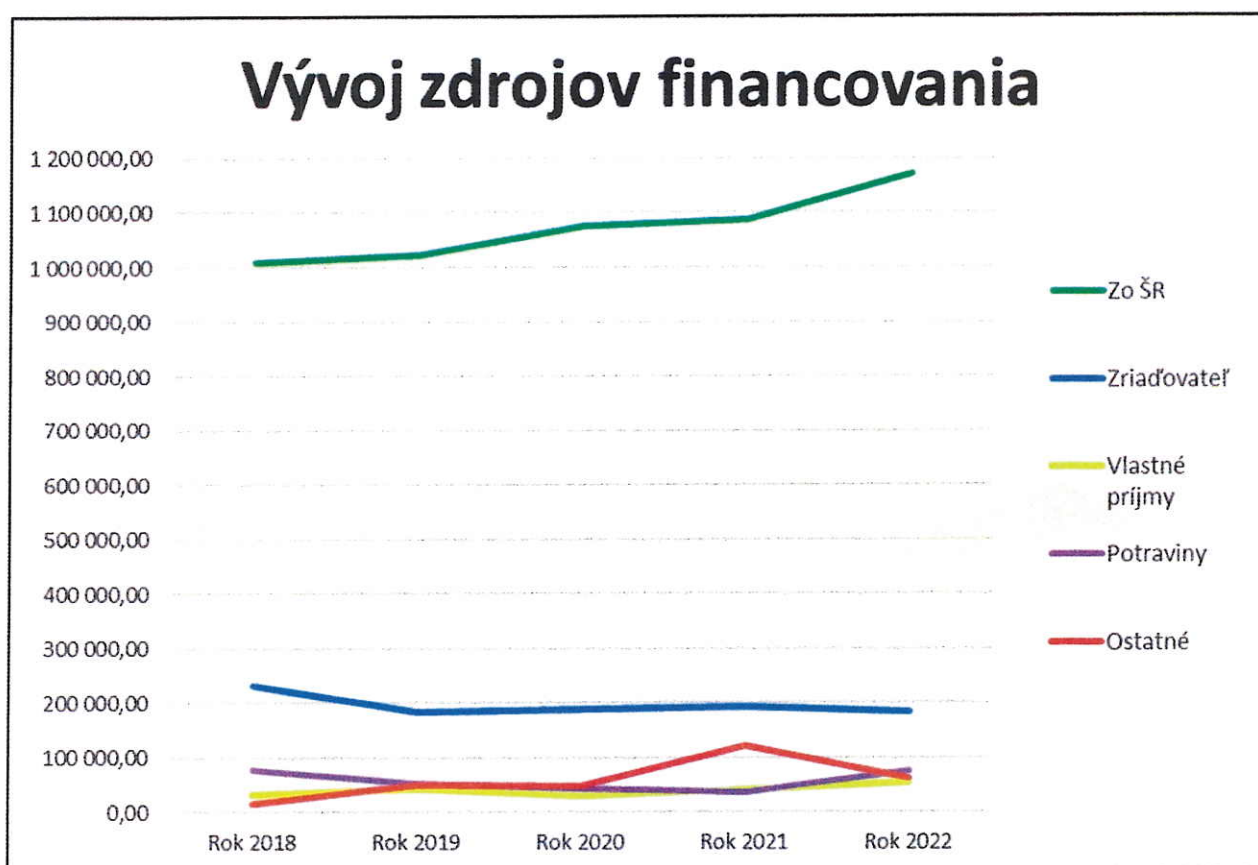


**Ostatné zdroje financovania v roku 2022 tvoria :**

- hmotná núdza - školské potreby 182,60 €,
- dotácia na obedy 3 541,20 €,
- ÚPSVaR – projekty 57 141,55 €.

## Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
zo ŠR	1 008 855,00	1 021 347,00	1 074 281,02	1 086 715,94	1 169 941,58
zriaďovateľ	231 838,00	183 670,00	188 760,00	192 300,00	182 700,00
vlastné príjmy	33 111,27	44 144,86	30 616,44	40 826,42	54 858,41
potraviny	78 171,14	53 448,60	42 741,45	36 918,85	75 919,14
ostatné	16 323,44	50 534,56	47 072,12	120 522,75	61 865,35



## 5. Majetok

K 31.12.2021, Základná škola Levočská SNV, má v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 097 036,80 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- budovy a stavby 1 020 819,99 €,
- samostatné hnutelné veci 22 363,00 €,
- pozemky 53 853,81 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700,00 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 650 278,72 €.

## 6. Pohľadávky a záväzky.

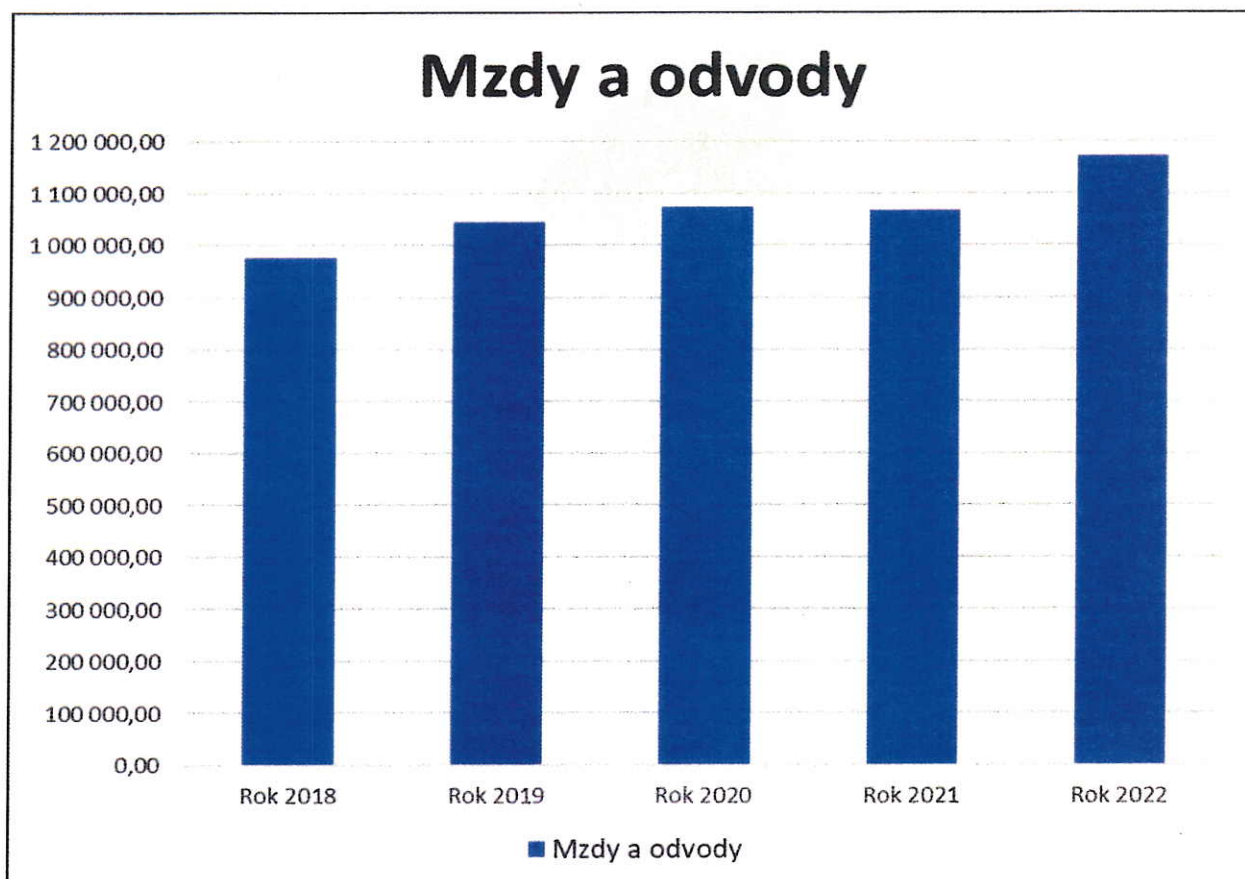
Pohľadávky škola neeviduje. Záväzky k 31.12.2022 má škola voči zamestnancom, sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam na mzdy za 12/2022.

## 7. Bežné výdavky

V roku 2022 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 518 870,33 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 214 564,95 €, čo je 80,00 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 304 305,38 €.

### *Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy*

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Mzdy a odvody	976 382,74	1 043 775,00	1 071 977,00	1 066 283,00	1 170 664,17
Priemerná mzda	1 028,28	1 182,00	1 270,00	1 311,00	1 485,40
Priemerná mzda pedagogických zamestnancov	1 306,87	1 506,00	1 555,00	1 572,00	1 689,30



## Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	54 143,94
Vodné, stočné	6 382,72
Interiérové a prístrojové vybavenie	20 661,91
Učebnice	15 966,58
Údržba	28 407,32
Všeobecný materiál	22 956,72
Služby	46 219,10
Transfery	13 442,63
Ostatné	19 895,16
Potraviny	7 6229,30
<b>Spolu</b>	<b>304 305,38</b>



## Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	754 371,97	63 718,40	72 503,86
620 odvody	274 567,58	23 543,90	25 859,24
631 cestovné	577,91	61,80	23,28
632 energie	42 228,27	18 259,61	2 044,14
633 materiál	46 132,59	89 493,79	188,13
634 dopravné	0,00	0,00	0,00
635 údržba	19 692,11	6 065,21	2 650,00
636 nájomné	800,00	0,00	0,00
637 služby	57 097,61	4 580,88	967,42
642 transfery	12 521,47	702,12	219,04
<b>Spolu</b>	<b>1 207 989,51</b>	<b>206 425,71</b>	<b>104 455,11</b>

### V roku 2022 bolo zakúpené:

– spotrebný výtvarný a kreatívny materiál do ŠKD	604,91 €
– učebnice a pracovné zošity cudzieho jazyka (dotácia MŠVVaŠ SR)	7 752,59 €
– učebnice a pracovné zošity (dotácia MŠVVaŠ SR)	8 213,19 €
– pracovné odevy a pracovná obuv	882,88 €
– stravné lístky pre zamestnancov ZŠ	1 391,26 €
– výpočtová technika (počítače, spotrebný materiál, licencie)	3 872,80 €
– stropné svietidlá 9 ks	459,00 €
– plnospektrálne žiarivkové trubice 68 ks	774,00 €
– stolový inventár / kuchyňa ŠJ	1 827,56 €
– mlynček na mäso / kuchyňa ŠJ	1 432,80 €
– servírovacie vozíky 5 ks / kuchyňa ŠJ	1 646,40 €
– chladič nápojov 2x20l / kuchyňa ŠJ	1 162,80 €
– truhlicová mraznička 404l / kuchyňa ŠJ	958,80 €
– automatická práčka / kuchyňa ŠJ	478,90 €
– automatický kávovar 1 ks	849,00 €
– stavebný materiál (štrk, cement) na opravu parkoviska	641,12 €
– vybavenie fyzikálnej učebne (laboratórne stoly, demonštračný stôl, katedra s PC skrinkou, elektrifikácia učebne)	17 974,00 €

## Opravy a služby z PK a OK:

▪ oprava a výmena zámkovej dlažby v areáli ZŠ (II., III. etapa prác)	6 800,00 €
▪ oprava a výmena podlahy v odbornej učebni fyziky	5 063,90 €
▪ opravy kopírovacích strojov a tlačiarňí	1 130,00 €
▪ rôzne revízie a odborné prehliadky	2 970,00 €
▪ rôzne opravy zariadení v kuchyni ŠJ	903,61 €
▪ revízie a odborné prehliadky v kuchyni ŠJ	533,52 €
▪ maľovanie kuchyne ŠJ	1 200,00 €
▪ vývoz stavebného odpadu (oprava parkoviska)	995,20 €
▪ maľovanie odbornej učebne fyziky	995,00 €
▪ rôzne opravy	545,87 €
▪ montáž nového dátového rozvádzača	1 253,04 €

## 8. Výdavky školy na jednotlivé energie

Za rok 2022 sme spotrebovali 30 865 m<sup>3</sup> zemného plynu, čo je o 6 234 m<sup>3</sup> menej ako minulý rok 2021. Spotreba vody v roku 2022 bola 1 575 m<sup>3</sup>, pričom oproti roku 2021 je to o 163 m<sup>3</sup> viac. Spotreba elektrickej energie v roku 2022 bola 74 659 kWh, čo predstavuje o 2 634 kWh väčšiu spotrebu ako predošlý rok 2021.

## 9. Dohody o pracovnej činnosti

Na dohodu sa v roku 2022 vyučovalo evanjelické náboženstvo v rozsahu 29 hodín. Na tento účel sa vynaložilo 290,00 €.

Taktiež bola uzatvorená dohoda o vykonaní práce na opravu obkladov v priestoroch školy v rozsahu 21 hodín, na ktorú sa použilo 210,00 €.

Na dohodu o pracovnej činnosti pracovali aj dve učiteľky (dôchodkyne) a mzdová účtovníčka, ktorá sa zaučala za kolegyňu odchádzajúcu na materskú dovolenku, a to v počte 300,50 hodín, čo predstavuje 3 005,00 €.

Celkovo za rok 2022 sa na všetky dohody použilo 3 505,00 €.

## 10. Kapitály

V roku 2022 sa nič nekupovalo z kapitálových výdavkov.

## 11. Záver

V roku 2022 boli výdavky školy hradené prevažne z finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu (PK), ale 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: dopravné žiakov, vzdelávacie poukazy, asistent učiteľa, žiaci zo sociálne znevýhodneného prostredia, škola v prírode, lyžiarsky kurz, ako aj projekt „Spolu múdrejší 3“. Ako novinka v špecifikách je aj vyčlenenie finančných prostriedkov na žiakov z Ukrajiny „Európsky normatív“.

V roku 2022 sa učebnice pre žiakov znova nakupovali priamo cez jednotlivé vydavateľstvá a boli aj navyše pridelené finančné prostriedky na učebnice cudzieho jazyka.

Škola získala grant vo výške 1 000,00 eur na projekt „Nebojme sa programovať s Micro:bitom“ na podporu IT vzdelávania pre žiakov školy.

V júni 2022 bolo dokončené spevnenie parkoviska a výmena zámkovej dlažby parkoviska v objekte školy, ktorá sa začala na jeseň r. 2021.

Zároveň sa tretí 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 NIVAM Prešov.

V závere roka 2022 sa v súčinnosti s Oddelením školstva mesta Spišská Nová Ves riešilo avizované zvyšovanie nákladov na energie, kedy nám aj mesto poskytlo navýšenie rozpočtu na prevádzku školy, konkrétne na pokrytie zvýšených nákladov na elektrickú energiu a plyn.

Hospodárenie školy bolo v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách.

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

# ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2022

---

Február 2023

Spracovala: Gondová Monika, Ing.

Dátum spracovania: 22. 02. 2023

Schválil: Mgr. Miroslav Nováček  
riaditeľ školy



## Rozbor hospodárenia za rok 2022

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	<b>182 737,00</b>	<b>163 104,79</b>
Sponzorské	<b>6 000,00</b>	<b>3 814,70</b>
<b><i>Prenesená kompetencia:</i></b>	<b>1 371 707,00</b>	<b>1 371 707,00</b>
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1 177 539,00	1 177 539,00
prevádzka	188 668,00	188 668,00
prevádzka z r. 2021	5 500,00	5 500,00
Nenormatívne finančné prostriedky:	<b>145 086,00</b>	<b>145 086,18</b>
- vzdelávacie poukazy	16 390,00	16 390,00
- asistent učiteľa	55 701,00	55 701,00
- dopravné žiakom	2 586,00	2 586,00
- dopravné z roku 2021	398,00	398,00
- Projekt „Spolu múdrejší 3“	21 000,00	21 000,00
- odchodné	4 717,00	4 717,00
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	10 000,00	10 000,00
- lyžiarsky kurz	9 893,00	9 893,00
- škola v prírode	4 900,00	4 900,00
- na učebnice	9 299,00	9 298,74
- na učebnice cudzieho jazyka (1P01)	8 102,00	8 102,21
- na učebnice cudzieho jazyka (1P02)	810,00	810,23
- na školské potreby pre odídencov UA	200,00	200,00
- európsky normatív	1 090,00	1 090,00
-správa areálu	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>
<b><i>Originálna kompetencia:</i></b>	<b>202 500,00</b>	<b>202 500,00</b>
- školský klub detí	113 500,00	113 500,00
- školská jedáleň	89 000,00	89 000,00
Na kapitálové výdavky:	<b>1 130,00</b>	<b>1 130,00</b>
<b><i>ÚPSVaR</i></b> (hmotná núdza - podpora k strav .návykom)	<b>7 070,00</b>	<b>6 569,40</b>
(hmotná núdza - školské potreby)	<b>1 700,00</b>	<b>614,20</b>
<b>Projekty (Comenius, Prined, Vzdel. bez hraníc, NP POP 2)</b>	<b>66 183,00</b>	<b>66 183,10</b>
<b>Projekt Erasmus+</b>	<b>21 548,00</b>	<b>21 548,00</b>
<b>P r í j m y s p o l u :</b>	<b>2 007 661,00</b>	<b>1 984 257,37</b>
Výdavky: Bežné výdavky	2 006 531,00	1 943 887,74
Kapitálové výdavky	1 130,00	1 130,00
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	<b>2 007 661,00</b>	<b>1 945 017,74</b>

Rozdiel: vrátené MsÚ		<b>39 239,63</b>
z toho: dopravné		245,82
dotácia - strava		4 369,80
Erasmus+		7 256,00
nepoužité príjmy		6,90
nepoužité výdavky		15 343,04
prostriedky na potraviny		12 018,07

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 2022 zabezpečovala zdravú výživu detí, žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole pre 424 stravníkov. Ďalej je v zmysle zriaďovacej listiny súčasťou školy aj školský klub detí, ktorý v školskom roku 2022/2023 navštevuje 155 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 v školskom roku 2022/2023 nemáme.

## 1. Údaje o počte žiakov:

### I. Stupeň základnej školy

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

Šk. rok 2022/2023	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	3	3	3	3
Počet žiakov	59	54	63	66

### II. stupeň základnej školy

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

Šk. rok 2022/2023	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	3	3	3	3
Počet žiakov	63	67	63	58	58

Základná škola	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023
Počet žiakov	598	593	572	559	551

Školský klub detí	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023
Počet žiakov	183	185	167	152	155

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 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Počet stravníkov/žiakov	431	445	386	376	352
Počet stravníkov/zamestnancov	46	44	46	44	54
Počet cudzích stravníkov	24	21	13	11	18
Počet vydaných jedál	93 513	90 239	40 827	45 458	63 950
z toho diétnych jedál	1 512	1751	963	1 032	1 689

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

## 3. Zamestnanci

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov FO	74	76	77	77	75
z toho učítelia	42	43	42	41	39
z toho vychovávateľa	6	6	7	6	6
z toho pedagogickí asistenti	5	5	6	9	9
z toho odborní zamestnanci	2	2	2	2	2
z toho THP zamestnanci	19	20	20	19	19

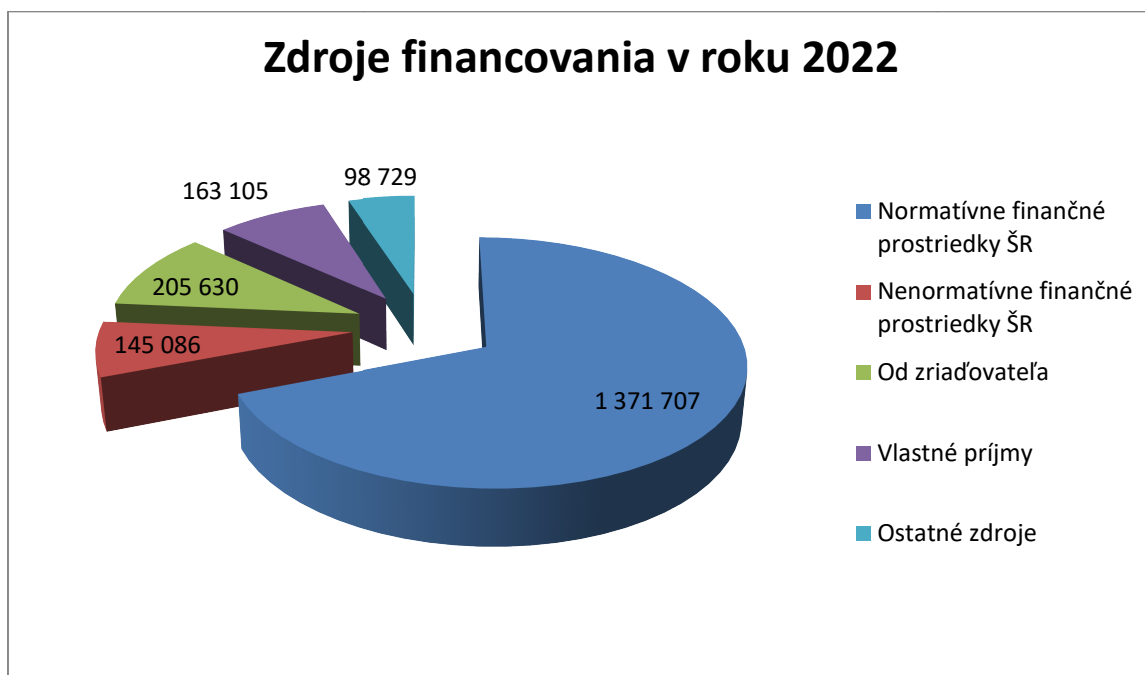
	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov úväzky	73,9	74,6	75,5	75,3	73,9
z toho učítelia	41,9	42,2	41,5	40,9	42
z toho vychovávateľa	5,7	6,2	6,7	6,0	6
z toho pedagogickí asistenti	5,5	5	6,0	8,0	7
z toho odborní zamestnanci	2,3	2,2	1,8	1,4	1,4
z toho THP zamestnanci	18,5	19	19,5	19,0	17,5

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
<b>Priem. počet zamestnancov úväzky</b>	73,9	74,6	75,5	75,3	73,9
<b>z toho ZŠ</b>	61,4	60,9	60,8	62,0	60,9
<b>z toho ŠKD</b>	5,7	6,2	6,7	6,0	6
<b>z toho CVCČ</b>	0,00	0,00	-	-	-
<b>z toho školská jedáleň</b>	6,8	7,5	8	7,3	7

#### 4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2022

<b>Normatívne</b>	1 371 707,00
<b>Nenormatívne</b>	145 086,18
<b>Od zriaďovateľa</b>	205 630,00
<b>Vlastné príjmy</b>	163 104,79
<b>Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR)</b>	98 729,40
<b>SPOLU:</b>	<b>1 984 257,37</b>



Vlastné príjmy v celkovej výške **163 104,79 €** sú príjmy:

- z prenájmu	5 497,98 €
- za ŠKD	13 008,00 €
- za réžiu ŠJ	52 969,50 €
- z dobropisov za r.2021	2 224,66 €
- vratky poistné	25,28 €
- za zostatok na účte	75,90 €
- za stravné	89 303,47 €

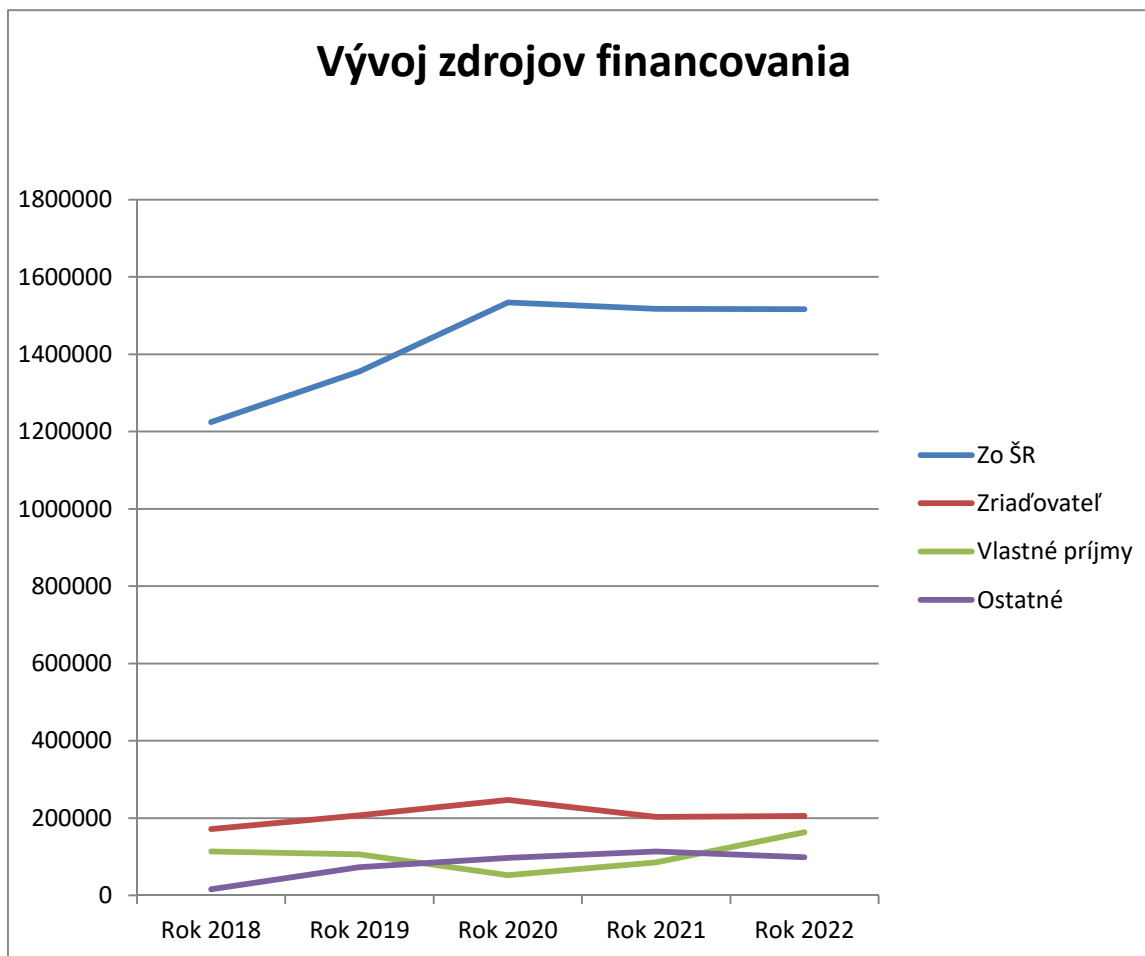
Rozpočet pri vlastných príjmoch nebol naplnený z dôvodu nižších príjmov z prenájmu ako bol predpokladaný ako aj nižších príjmov za stravné, réžiu a príjmy za ŠKD.

Ďalšie zdroje financovania v roku 2022 v celkovej sume **98 729,40 €** sú v nasledovnom členení:

Sponzorské:	3 814,70 €
ÚPSVaR stravné:	6 569,40 €
ÚPSVaR šk. potreby:	614,20 €
Projekt NP POP 2:	66 183,10 €
Erasmus+	21 548,00 €

#### **Vývoj zdrojov financovania**

<b>Zdroj</b>	<b>Rok 2018</b>	<b>Rok 2019</b>	<b>Rok 2020</b>	<b>Rok 2021</b>	<b>Rok 2022</b>
<b>zo ŠR</b>	1 224 478,93	1 354 877,28	1 534 109,47	1 517 316,19	1 516 793,18
<b>zriadovateľ</b>	171 718,61	207 510,00	246 895,20	202 845,00	205 630,00
<b>vlastné príjmy</b>	113 997,16	106 565,80	51 990,22	85 670,61	163 104,79
<b>ostatné</b>	15 548,07	73 343,77	96 708,13	113 597,93	98 729,40



V roku 2022 sa výška pridelených normatívnych finančných prostriedkov veľmi nezmenila oproti roku 2021.

## 5. Majetok

K 31. 12. 2022 Základná škola, Z. Nejedlého 2, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote **1 825 960,06 €**, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 1 542 101,60 €,
- Samostatné hnutelné veci 122 169,84 €,
- Pozemky 112 188,81 €,
- Softvér 0,00 €,
- Drobný DNM 415,11 €,
- Drobný HM 4 466,24 €.
- Ostatný DHM 33 013,46 €,
- Obstaranie 11 605,00 €

Pohyby uvedeného majetku boli v priebehu roka 2022 nasledovné:

Majetok	Obstarávacia cena	Oprávky	Zostatková cena
<b>Budovy</b>	1 542 101,60	1 062 290,58	479 811,02
<b>Samostatne hnutelné veci</b>	122 169,84	80 077,03	42 092,81
<b>Pozemky</b>	112 188,81	0,00	112 188,81

<b>Softvér</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Drobný DNM</b>	415,11	415,11	0,00
<b>Drobný HM</b>	4 466,24	4 466,24	0,00
<b>DHM</b>	33 013,46	33 013,46	0,00
<b>Obstaranie</b>	11 605,00	0,00	11 605,00
<b>SPOLU:</b>	<b>1 825 960,06</b>	<b>1 180 262,42</b>	<b>645 697,64</b>

Nakúpený alebo prenájatý drobný hmotný majetok od 69,99 € do 1 700,00€ je vedený na podsúvahovom účte 771 vo výške 538 386,13 €.

## 6. Pohľadávky a záväzky

Základná škola k 31.12.2022 mala nevysporiadané pohľadávky vo výške 655,37 € - preplatok na energiách (651,06 €) a pohľadávka – potraviny ŠJ (4,31 €) . Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu vo výške 8 947,01 €. Krátkodobé záväzky k 31.12.2022 predstavujú sumu **181 567,34 €** v nasledovnom členení:

Dodávatelia (321)	12 477,13 €
Prijaté preddavky (324)	12 915,98 €
Iné záväzky (379)	3 254,28 €
Zamestnanci (331)	79 989,35 €
Záväzky voči zamestnancom (333)	0,00 €
Zúčtovanie ZP a SP (336)	59 395,18 €
Dane (342)	13 535,42 €

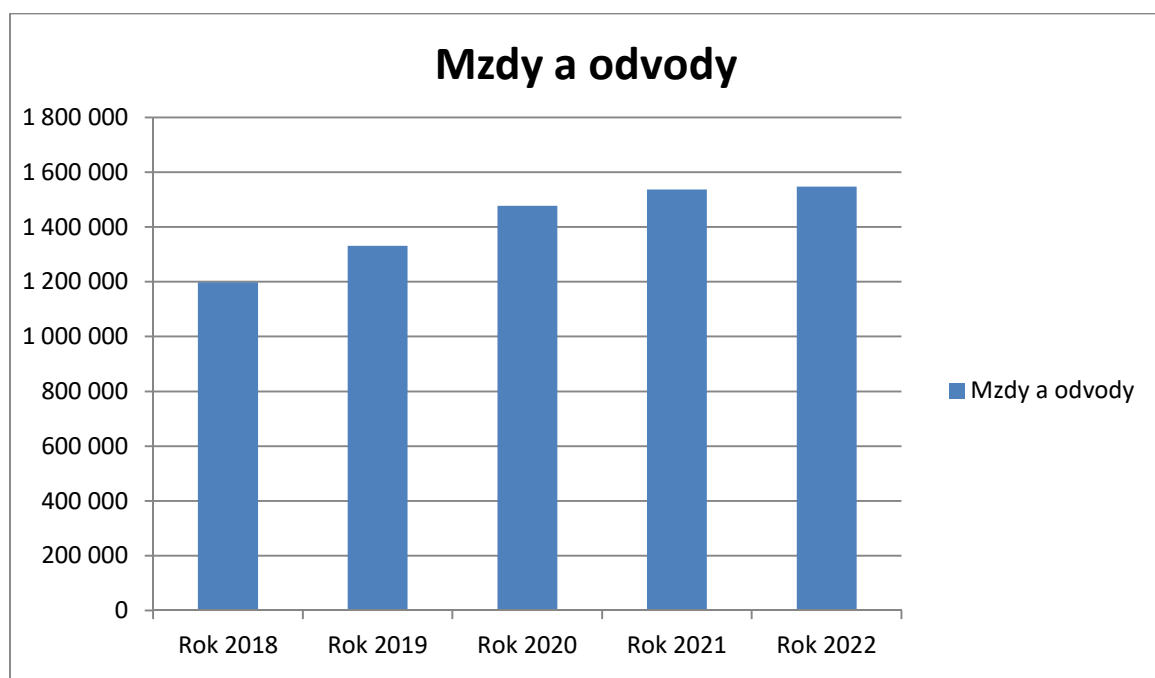
V tabuľke sú aj mzdy zamestnancov a odvody do poisťovních fondov vrátane dane z príjmov za 12/2022, na ktoré však boli vyčlenené finančné prostriedky v roku 2022 a ktoré boli presunuté na depozitný účet – to znamená, že v roku 2023 už nebudú v nákladoch ani výdavkoch školy.

## 7. Bežné výdavky

V roku 2022 základná škola čerpala bežné výdavky vo výške 1 943 887,74 €. Z toho výdavky súvisiace s osobnými nákladmi predstavujú sumu 1 596 851,56 € (vrátane dohôd, náhrady príjmu, odchodného, DDP), čo je 82,15 % z celkových bežných výdavkov. Vynaložené bežné výdavky súvisiace s prevádzkovými nákladmi predstavujú sumu 347 036,18 € (17,85 %).

## Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
<b>Mzdy a odvody</b>	1 197 642,26	1 330 954,14	1 477 175,95	1 536 568,74	1 547 107,69
<b>Priem. mzda</b>	1 003,22	1 093,56	1 290,46	1 176,72	1 226,31
<b>Priem mzda pedag. zamest.</b>	1 174,93	1 275,96	1 485,00	1 461,15	1 506,21

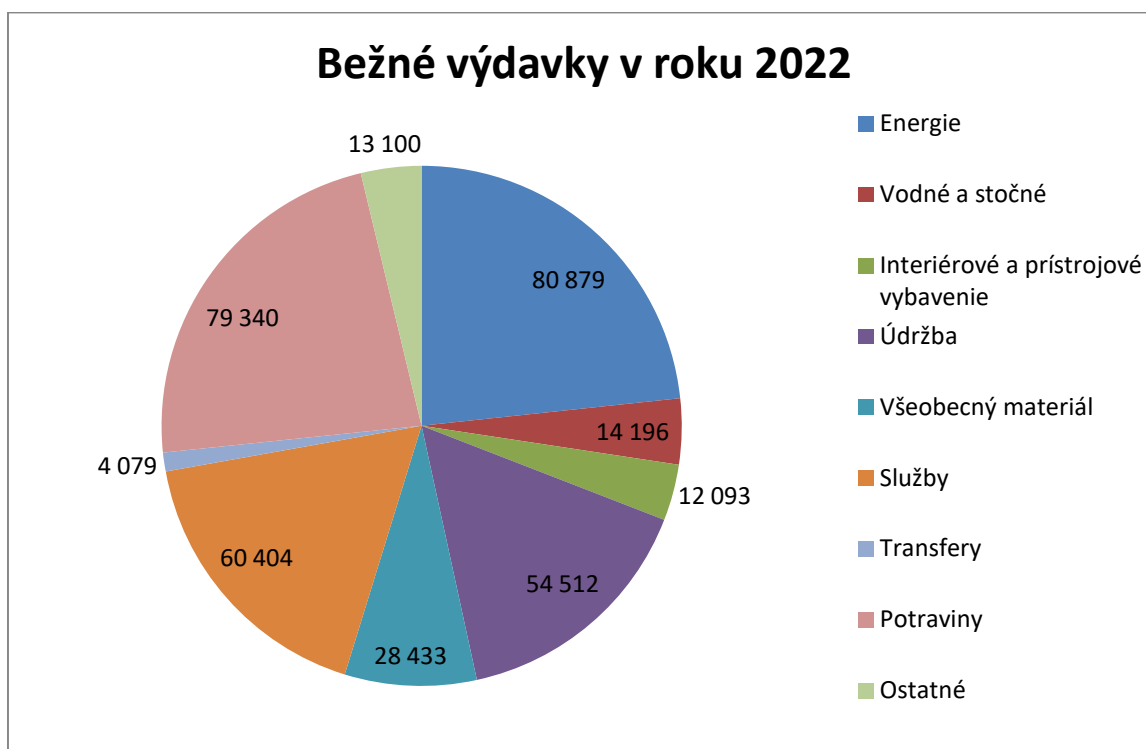


## Prehľad bežných výdavkov na prevádzku bez osobných výdavkov

Položka	Suma v €
Energie	80 878,64
Vodné, stočné	14 196,38
Interiérové a prístrojové vybavenie	12 093,38
Údržba	54 511,67
Všeobecný materiál	28 432,77
Služby	60 404,62



Transfery	4 078,79
Potraviny	79 339,94
Ostatné	13 099,99
<b>Spolu</b>	<b>347 036,18</b>



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
<b>610 mzdy</b>	978 679,67	69 554,24	84 945,51
<b>620 odvody</b>	356 123,61	26 041,27	31 763,39
<b>631 cestovné</b>	13 687,44	30,20	-
<b>632 energie</b>	78 806,95	10 888,26	5 379,81
<b>633 materiál</b>	60 204,03	84 823,12	1 459,90
<b>634 dopravné</b>	-	-	-
<b>635 údržba</b>	32 033,35	22 478,32	-
<b>636 nájomné</b>	1 198,01	360,61	-
<b>637 služby</b>	54 016,57	6 715,28	1 989,27
<b>642 transfery</b>	21 026,02	712,79	970,12
<b>Spolu</b>	<b>1 595 775,65</b>	<b>221 604,09</b>	<b>126 508,00</b>

- z toho výdavky:

<b>dotácia na stravu</b>	<b>2 199,60 €</b>
<b>školské potreby HN</b>	<b>614,20 €</b>
<b>projekt NP POP 2</b>	<b>66 183,10 €</b>

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

**Nákup tovarov a služieb:**

	<b>Suma</b>	<b>Kód 111</b>	<b>Kód 41 (72)</b>
	<b>(€):</b>		
<b>Montáž podlahovej krytiny - schody</b>	3 914,57	3 914,57	
<b>Rekonštrukcia osvetlenia</b>	4 575,50		4 575,50
<b>notebooky</b>	4 165,10	2 999,90	1 165,20
<b>Osvetlenie TV objektu</b>	8 950,00	6 426,45	2 523,55
<b>Oprava podlahy v ŠJ</b>	18 759,00		18 759,00
<b>Učebnice</b>	12 886,18	12 886,18 (1P01,1P02)	
<b>Oprava žalúzie</b>	2 222,66	2 222,66	
<b>Búracie práce ŠJ</b>	2 172,00		2 172,00
<b>Interaktívna tabuľa + montáž</b>	1 549,00	1 549,00	
<b>Pracovný stôl, vozík</b>	1 476,00		1 476,00
<b>Oprava ohrevu + montáž filtračného čerpadla</b>	2 861,57	2 861,57	

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

V roku 2022 boli uzatvorených 7 dohôd o pracovnej činnosti.

Dohody o pracovnej činnosti v roku 2022 boli uzatvorené:

- správa ihriska
- športová streľba
- plávanie
- futbal
- učiteľ náboženstva

Na dohody o pracovnej činnosti bolo v roku 2022 odpracovaných 434,5 hodín a úhrnná výška vyplatených odmien predstavuje 2 316,50 €.

## **8. Kapitálové výdavky**

V roku 2022 boli vynaložené kapitálové výdavky na obstaranie projektovej dokumentácie vo výške 1 130,00 €.

## **9. Záver**

V priebehu roka 2022 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 2022

---

Február 2023

Spracovala: Lenka Slobodníková

Dátum spracovania: 20.02.2023

Schválil: .....  
riaditeľ (podpis)

# Rozbor hospodárenia za rok 2022

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	201 446	197 469,59
Sponzorské	2 500	1 986,30
Dotácie iných obcí	0	0
<b>Prenesená kompetencia:</b>	<b>1 812 595</b>	<b>1 812 594,80</b>
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1 480 530	1 480 530,00
prevádzka	191 333	191 333
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	19 891	19 891,00
- asistent učiteľa	55 701	55 701,00
- dopravné žiakom	6 410	6 410,00
- dopravné žiakom z roku 2021	1 223	1 223,10
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	7 900	7 900,00
- učebnice	11 767	11 767,05
- učebnice cudzieho jazyka	9 500	9 499,65
- lyžiarsky kurz	11 440	11 440,00
- škola v prírode	8 000	8 000,00
- projekt „Spolu múdrejší“	7 900	7 900,00
- mimoriadne výsledky žiakov	1 000	1 000,00
KV od zriaďovateľa	0	0,00
<b>Originálna kompetencia:</b>	<b>287 391</b>	<b>287 391,00</b>
- školský klub detí	167 000	167 000,00
- školská jedáleň	120 391	120 391,00
- centrum voľného času	0	0
KV od zriaďovateľa	0	0
<b>ÚPSVaR</b> (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	3 500	3 049,80
(hmotná núdza - školské potreby)	1 300	381,80
(aktivačné práce, projekty)	0	0,00
<b>Projekty (Comenius, Erasmus, Vzdel. bez hraníc, MPC, Modern.škola)</b>	<b>106 260</b>	<b>106 259,77</b>
Od zriaďovateľa	1 500	1 500,00
<b>MH SR energie</b>	<b>852</b>	<b>852,35</b>
<b>P r í j m y s p o l u :</b>	<b>2 417 344</b>	<b>2 411 485,41</b>
Výdavky: Bežné výdavky	2 400 988	2 371 358,09
Kapitálové výdavky z vlastných príjmov	16 356	15 945,95
Kapitálové výdavky od zriaďovateľa	0	0,00
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	<b>2 417 344</b>	<b>2 387 304,04</b>
Rozdiel: vrátené MsÚ		<b>24 181,37</b>
z toho: dopravné		493,78
HN strava		1 111,50
nepoužité príjmy		11 023,18
nepoužité výdavky		6 242,50
nepoužité výdavky		5 200,00

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 deťmi rôzneho charakteru od bežnej populácie až po tie so špeciálnymi výchovno – vzdelávacími potrebami. Osobitne venujeme pozornosť intelektovo nadaným deťom. 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
2021/2022				
Počet tried	4	4	4	4
Počet žiakov	79	88	85	91

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2022/2023				
Počet tried	4	4	4	4
Počet žiakov	81	80	87	86

### II. stupeň základnej školy

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

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2022/2023					
Počet tried	4	3	4	4	3
Počet žiakov	93	69	96	75	69

Základná škola	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok
	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
Počet žiakov	658	680	711	713	736
Školský klub detí	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok
	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
Počet žiakov	275	262	251	246	253

Centrum voľného času	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok	Šk. rok
	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
Počet žiakov	0	0	0	0	0

V ŠKD sa minimálne zvýšil 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 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Počet stravníkov/žiakov	464	508	605	498	500
Počet stravníkov/zamestnancov	62	65	65	71	72
Počet cudzích stravníkov	33	29	0	0	0
Počet vydaných jedál	92 056	96 843	56 567	62 687	86 651
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

## 3. Zamestnanci

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov FO	76,4	78,6	82,5	87,5	88,3
z toho učitelia	44,8	45,2	46	47,2	48
z toho vychovávateľa	7,9	7,9	9,3	9,6	10,3
z toho pedagogickí asistenti	4,9	6,3	6,8	7,9	7,3
z toho odborní zamestnanci	1	0	0,6	2,0	2,0
z toho THP zamestnanci	17,8	19,2	19,8	20,8	20,7

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov úväzky	74,15	77,22	81,57	86,85	87,9
z toho učitelia	42,66	43,86	45,45	47,39	47,77
z toho vychovávateľa	6,62	6,32	8,9	9,26	9,91
z toho pedagogickí asistenti	6,12	7,51	6,62	8,17	7,61
z toho odborní zamestnanci	1	0	0,51	1,49	1,60
z toho THP zamestnanci	17,75	19,53	20,09	20,54	21,01

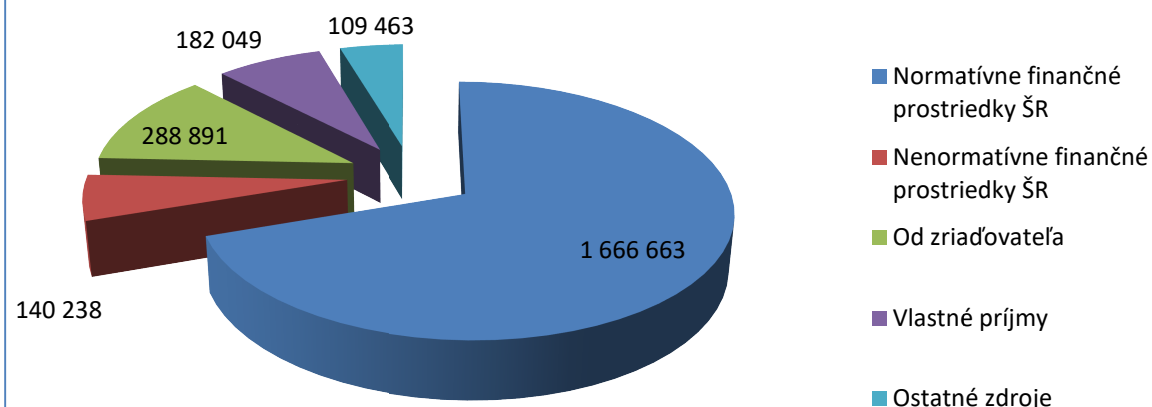
	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov úväzky	74,15	77,22	81,57	86,85	87,9
z toho ZŠ	60,17	62,09	63,66	68,56	68,59
z toho ŠKD	6,62	6,32	8,9	9,26	9,91
z toho CVC	0	0	0	0	0
z toho školská jedáleň	7,36	8,81	9,01	9,03	9,40

## 4. Zdroje financovania

### Finančné prostriedky v roku 2022

Normatívne	1 666 663,00
Nenormatívne	140 238,02
Od zriaďovateľa	288 891,00
Vlastné príjmy	182 049,50
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	109 462,52

## Zdroje financovania v roku 2022



V roku 2022 narástli vlastné príjmy o potraviny (105 771,77 €), ktoré sú rozpočtovanou položkou, príspevky na režijné náklady na obedy a o poplatok na činnosť školského klubu detí.

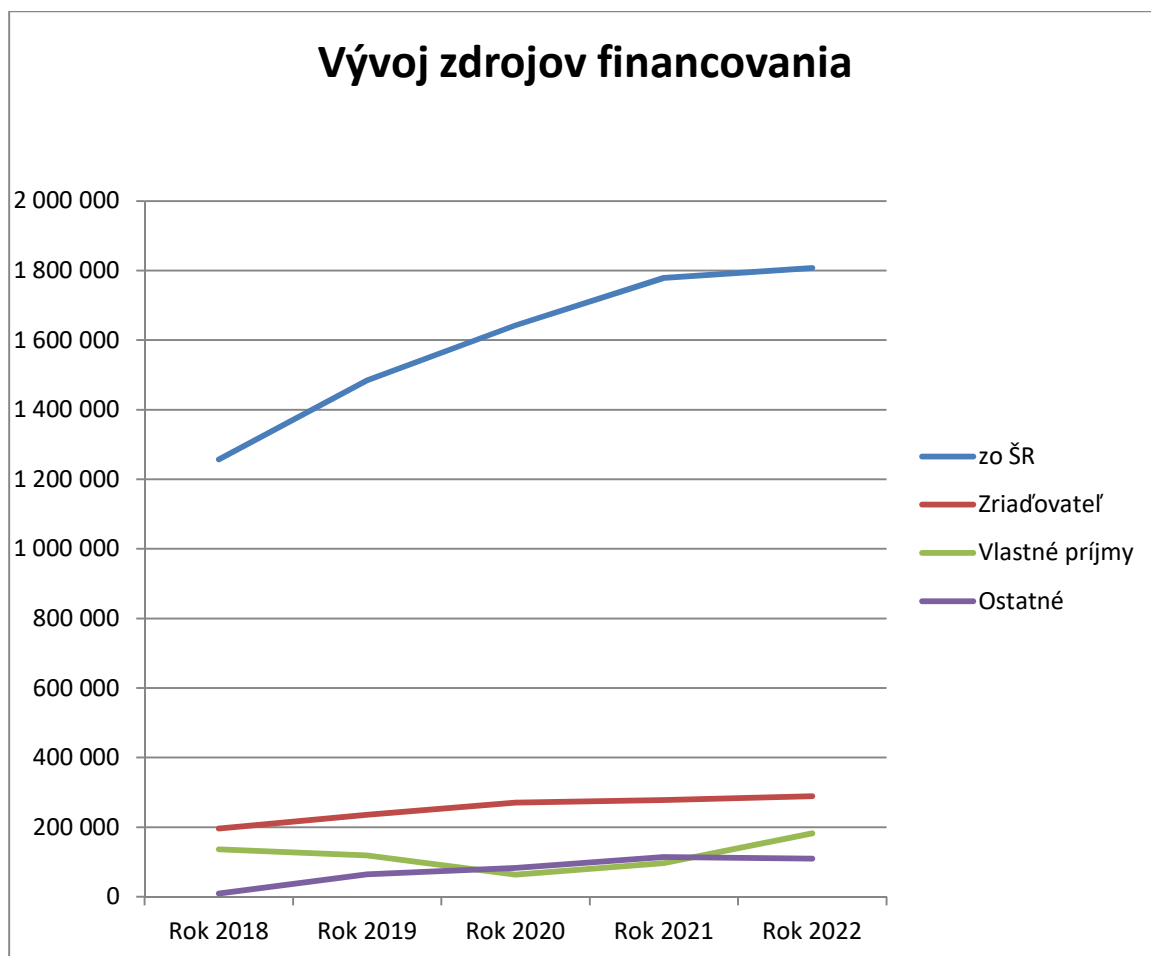
Ostatné zdroje:

Sponzorské	1 986,30 €
Dotácia na stravovanie – ÚPSVaR	1 938,30 €
Hmotná núdza – školské potreby	381,80 €
Projekt MPC	79 968,77 €

### Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
zo ŠR	1 257 391,13	1 484 324,03	1 643 010,83	1 779 045,28	1 806 901,02
zriaďovateľ	196 480,00	235 539,73	271 094,14	278 350,00	288 891,00
vlastné príjmy	139 199,00	119 324,67	63 543,13	97 015,57	182 049,50
ostatné	8 998,95	64 720,26	83 113,20	114 743,80	109 462,52





V roku 2022 stúpili normatívne finančné prostriedky z dôvodu mierneho nárastu počtu žiakov, 3% valorizácie miezd od 1.7.2022, poskytnutia finančných prostriedkov v súvislosti s vyplatením odmien (500 €/osoba) v zmysle Dodatku č. 1 ku kolektívnej zmluve vyššieho stupňa pre zamestnávateľov, ktorí pri odmeňovaní postupujú podľa zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme na rok 2022 a poskytnutia finančných prostriedkov na odmeny kľúčovým zamestnancom.

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 74,75% maximálneho počtu žiakov klasickej triedy. Z uvedeného dôvodu sme prešli na triedy s integráciou IND žiakov (97), 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 (54 žiakov) a sociálne znevýhodneného prostredia (58), 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 31.12.2022 Základná škola Ing. O. Kožucha 11, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 861 784,20 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	2 553 160,05 €,
➤ Samostatné hnutelné veci	230 840,84 €,
➤ Pozemky	77 783,31 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,39 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 687 696,44 €.

#### 5. Pohľadávky a záväzky

K 31.12.2022 eviduje ŠJ pohľadávky na stravnom vo výške 56,17 €

K 31.12.2022 eviduje ZŠ záväzky vo výške 5 156,58 €. Jedná sa o faktúry v lehote splatnosti, ktoré sa týkali roku 2022 a boli doručené do dňa zostavenia účtovnej závierky.

#### 6. Bežné výdavky

V roku 2022 základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 2 371 358,09 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 937 116,86 € (vrátane dohôd), čo je 81,688 % z celkových bežných výdavkov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 434 241,23 €.

#### Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Mzdy a odvody	1270685,01	1484887,16	1705591,84	1865666,83	1937116,86
Priem. mzda	1 010,77	1 150,53	1 277,10	1 300,15	1 335,32
Priem mzda ped. zamestnancov	1 126,94	1 295,98	1 448,12	1 480,22	1 496,59

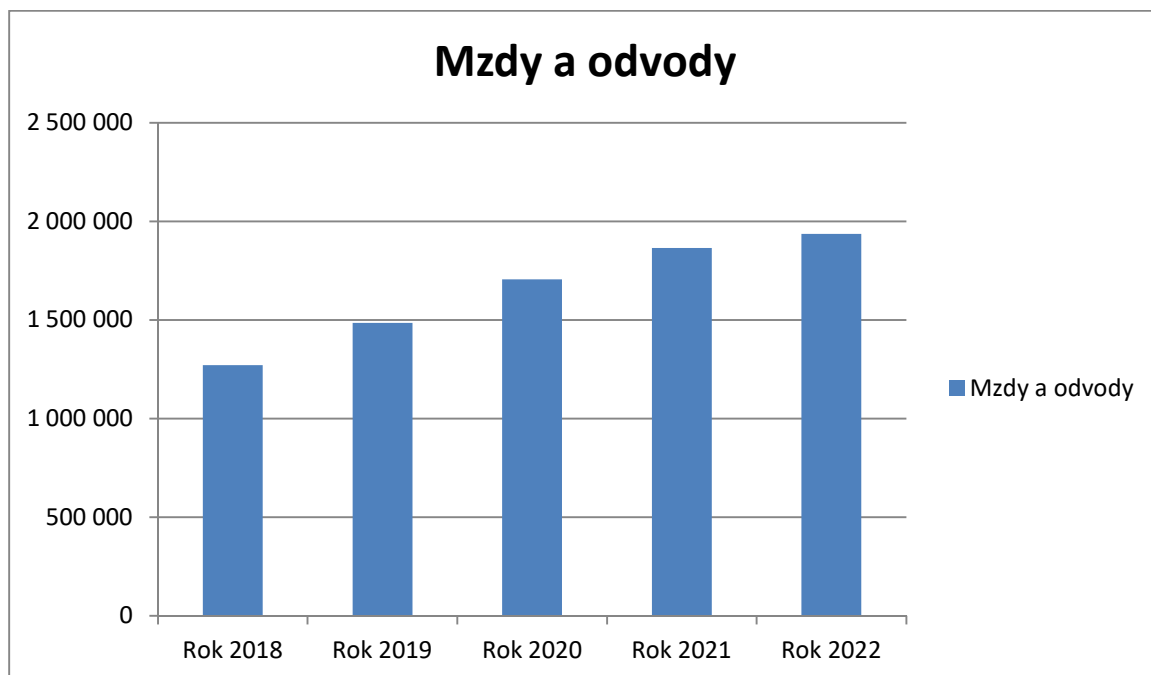
K 1.1.2022 boli pedagogickým a odborným zamestnancom zvýšené platy len z dôvodu zvýšenia príplatku za odpracované roky.

K 1.7.2022 boli o 3% zvýšené platy všetkým zamestnancom.

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 2022 sme sa zapojili do projektu „Spolu múdrejší“. Cieľom projektu bola podpora školy, ktorá prostredníctvom kvalitného a dostupného doučovania svojich žiakov vytvára podmienky na zlepšovanie ich vedomostí a zručností mimo vyučovania. Z poskytnutých finančných prostriedkov sme využili 7 900,- €.

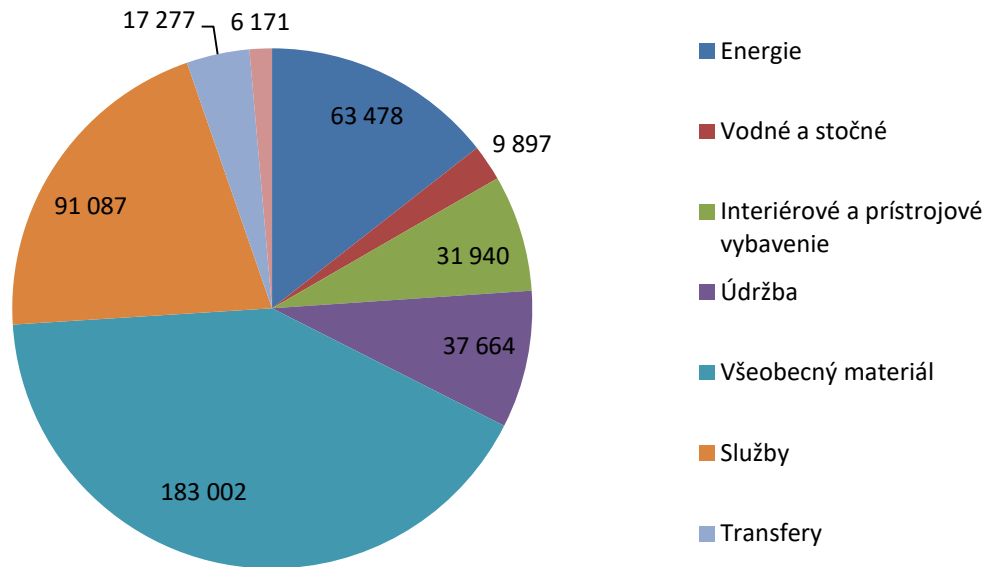
V priebehu roka 2022 sme z dôvodu dlhodobých dočasných práceneschopností a pandemických práceneschopností v súvislosti s Covid 19 museli uzatvárať pracovné pomery na zastupovanie počas PN. Jednalo sa hlavne o pracovné pozície učiteľov, vychovávateľky, zamestnancov v ŠJ a upratovačky.



#### Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie (el. energia, plyn)	63 477,72
Vodné, stočné	9 897,59
Interiérové a prístrojové vybavenie	31 939,79
Údržba	37 664,16
Materiál	183 002,26
Služby	91 086,51
Transfery	17 276,51
Ostatné	6 171,29
<b>Spolu</b>	<b>440 515,83</b>

## Bežné výdavky v roku 2022



### Výdavky podľa činnosti

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD	CVČ
610 mzdy	1 200 983,90	90 721,29	123 169,79	
620 odvody	439 490,20	32 395,59	44 081,49	
631 cestovné	1 657,75	149,48	23,52	
632 energie	42 829,44	27 019,26	5 638,35	
633 materiál	101 351,22	110 317,29	3 273,54	
634 dopravné	1 920,00	0	0	
635 údržba	36 010,86	1 206,80	446,50	
636 nájomné	304,00	0	4,80	
637 služby	78 794,01	9 226,50	3 066,00	
642 transfery	14 321,35	1 511,10	1 444,06	
Spolu	1 917 662,73	272 547,31	181 148,05	

V roku 2022 bola základnej škole z Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky poskytnutá dotácia na bežné a kapitálové výdavky v projekte **Modernejšia škola** za účelom inovatívnych prístupov priestorových riešení a výučby v základných a stredných školách v celkovej výške 26 335,- €. Finančné prostriedky, ktoré škola použila boli vo výške 26 291,- €.

Za mimoriadne výsledky žiakov boli škole poukázané finančné prostriedky vo výške 1 000,- €, ktoré škola použila na nákup výpočtovej techniky a učebných pomôcok.

### V priebehu roku 2022 boli nakupované z prostriedkov prenesených kompetencií:

633001 - Interiérové vybavenie (pís.stoly do kab.MAT, nábytková zostava do IT učebne, zborovne, učebne VYV)	11 695,21€
633002 - Výpočtová technika	2 419,72€

633006 – Všeobecný materiál (dezinf. a čistiaci, hyg. materiál, tlačivá, kanc.papier, kanc.materiál, toner a iné)	24 135,93€
633009 - Učebné pomôcky (mapy, atlasy, knihy, učebnice, keram.tabuľa s posuvom)	21 466,00€
635004 - Údržba prevádzkových strojov, prístrojov	2 291,09€
635006 - Údržba budov, priestorov (výmena dverí, oprava stropu, výmena podlah.krytiny, maľovanie, natieračské práce)	31 262,68€
637001 - Školenia, semináre (on-line, webináre)	4 104,52€
637004 – Všeobecné služby (kominárske revízie, prehliadky a revízie tlak. nádob, plyn. zariadení, el. zariadení, renovácia tonerov a iné)	16 667,57€
637005 - Špeciálne služby (ochrana objektu, výkon PO a iné)	1 759,48€
637035 - Poplatok za komunálny odpad	2 409,22€
642015 – Nemocenské dávky	5 725,39€

### Výdavky z prostriedkov originálnych kompetencií a vlastných príjmov:

633006 - ŠKD - materiál (spoločenské hry, stavebnice, papiernický materiál ...)	3 273,54€
635006 – ŠKD – Údržba budov, priestorov (maliarske práce)	446,50€
637004 - ŠKD – Všeobecné služby (montáž ocel'.panelov a iné)	419,84€
633004 – ŠJ – prev.stroje, prístroje, zariadenia (disky ku krájaču)	651,60€
633006 - ŠJ – materiál (kanc.materiál, toner, čistiaci a dezinf.mat. ...)	3 343,10€
633010 – ŠJ – pracovné odevy	598,00€
635004 - ŠJ - Údržba špec. stojov (výťahy, konvektomat, umývačky)	862,20€
635006 – ŠJ – Údržba budov, objektov (maľovanie, vysprávkvy ...)	344,60€
637001 – ŠJ – Školenia, semináre	300,00 €
637004 – ŠJ – Všeobecné služby (revízie, kontroly zariadení, deratizácia, elektroinšt.práce, odvoz kuch.odpadu)	2 338,59€
637035 – ŠJ - Poplatok za komunálny odpad	2 409,22€

### Dohody:

Vzdelávacie poukazy - Špecifiká	965,00€
Prenesené kompetencie - Tvorba propagačného videa pre školu	300,00€
Vyučovanie nemeckého jazyka	1 341,85€
Vypisovanie a tlač vysvedčení	270,00€
Upratovacie práce	116,86€
Príprava ročenky ZŠ	120,00€
Údržba a staroslivosť o akvárium	100,00€
Fotoarchív	100,00€
Správcovstvo IKT siete	600,00€
Vyučovanie náboženskej výchovy	75,00€
Inštruktor plaveckého výcviku	1 250,00€
Lepenie koberca a montáž líst	185,00€
Originálne kompetencie - Vychovávateľka	61,60€

## 7. Kapitály

Z kapitálových výdavkov od zriaďovateľa boli v roku 2022 zrealizované – nákup chladničky pre ŠJ vo výške 1 824,00 €, akustická rekonštrukcia stropu školskej jedálne vo výške 12 165,95 € a z prostriedkov poskytnutých v rámci projektu „Modernejšia škola“ pódium 2-stupňové s portálom vo výške 1 956,00 €.

## 8. Záver

Základná škola Ing. O. Kožucha, Spišská Nová Ves v roku 2022 efektívne hospodárila s pridelenými prostriedkami z prenesených kompetencií, originálnych kompetencií a špecifik. Okrem týchto finančných prostriedkov základná škola použila v roku 2022 darované finančné prostriedky a vlastné príjmy.

V priebehu roku 2023 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,
- realizovať prijaté opatrenia na strane šetrenia všetkými druhmi energií tak, ako boli nastavené v IV. Q roku 2022,
- pokračovať s výmenou bežného a úsporného osvetlenia za LED osvetlenia,
- zapojenie sa do výziev MŠVVaŠ či MH spojených s dotáciou na energie,
- zapojiť sa do výzvy z Plánu obnovy na využitie obnoviteľných zdrojov energie, rekonštrukcie športovísk či modernizácie vzdelávacieho procesu.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, KOMENSKÉHO 2, SPIŠSKÁ NOVÁ VES

# ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2022

---

17. 2. 2023

Spracovala: Ing. Marcela Jasečková

Dátum spracovania: 20. 02. 2023

Predkladá: .....  
RNDr. Peter Kresťanko

Schválil: .....  
RNDr. Peter Kresťanko

## Rozbor hospodárenia za rok 2022

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	105 000	93 394,88
Sponzorské	5 000	4 193,00
Zostatok z r. 2021 PÚ, VÚ ŠJ	8 100	8 099,96
<b><i>Prenesená kompetencia:</i></b>		
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	859 872	859 872,00
prevádzka	130 665	130 665,00
Projekt		
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	11 878	11 878,00
- príspevok na učebnice	7 012	7 012,00
- učebnice cudzieho jazyka	5 961	5 961,05
- učebnice cudzieho jazyka	596	596,11
- dopravné žiakom	2615	2615,00
- dopravné žiakom z r. 2021	774	774,00
- asistent učiteľa	6 189	6 189,00
- odchodné	3 095	3 095,00
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	9 750	9 750,00
- projekt „Spolu múdrejší“	7 000	7 000,00
- projekt „Letná škola 2022“	4 600	4 600,00
- školské potreby pre odídenčov z UA	2 600	2 600,00
- Európsky normatív	32 046	32 046,00
- lyžiarsky kurz	5 667	5 667,00
- škola v prírode	2 300	2 300,00
<b><i>Originálna kompetencia:</i></b>		
- školský klub detí	82 700	82 700,00
- školská jedáleň	89 000	89 000,00
- správa ihrísk	2 000	2 000,00
KV od zriaďovateľa	0	0
KV – havárie /rekonštrukcia strechy - ŠR	0	0
<b>ÚPSVaR</b> (hmotná núdza - podpora k strav. návykom)	12 000	7 009,60
(hmotná núdza - školské potreby)	2 800	813,40
- preplatok ZP - zamestnanci	0	0
<b>Pr í j m y s p o l u :</b>	<b>1 399 220</b>	<b>1 379 831,00</b>
Výdavky: Bežné výdavky	1 394 220	1 348 196,46
Kapitálové výdavky	5 000	4 998,00
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	<b>1 399 220</b>	<b>1 353 194,46</b>
Rozdiel: vrátené MsÚ		<b>26 636,54</b>
z toho: dopravné		187,32
prevádzk. náklady		12 700,00



Európsky normatív		3 000,00
HN strava		2 307,50
nepoužité príjmy ŠJ		6 868,65
nepoužité výdavky ŠJ		1 573,07

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
2021/2022				
Počet tried	2	3	2	2
Počet žiakov	45	53	39	34

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2022/2023				
Počet tried	3	1	3	2
Počet žiakov	50	30	51	39

##### II. stupeň základnej školy

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

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2022/2023					
Počet tried	2	3	2	3	2
Počet žiakov	49	61	47	47	46

Základná škola	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023
Počet žiakov	401	410	408	409	

Školský klub detí	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023
Počet žiakov	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 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Počet stravníkov/žiakov	276	284	272	229	225
Počet stravníkov/zamestnancov	32	43	41	45	47
Počet cudzích stravníkov	23	36	27	19	25
Počet vydaných jedál	52 323	54 134	29 257	30 729	42 807
z toho diétnych jedál	841	671	247	264	191

## 3. Zamestnanci

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov FO	49,7	49,9	49,4	49,8	49,7
z toho učítelia	30,4	29,4	29,2	29	28,9
z toho vychovávateľa	3	3,6	3,3	4	4
z toho pedagogickí asistenti	1,3	2	1,9	2	2
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	1	1
z toho THP zamestnanci	14	13,9	14	13,8	13,8

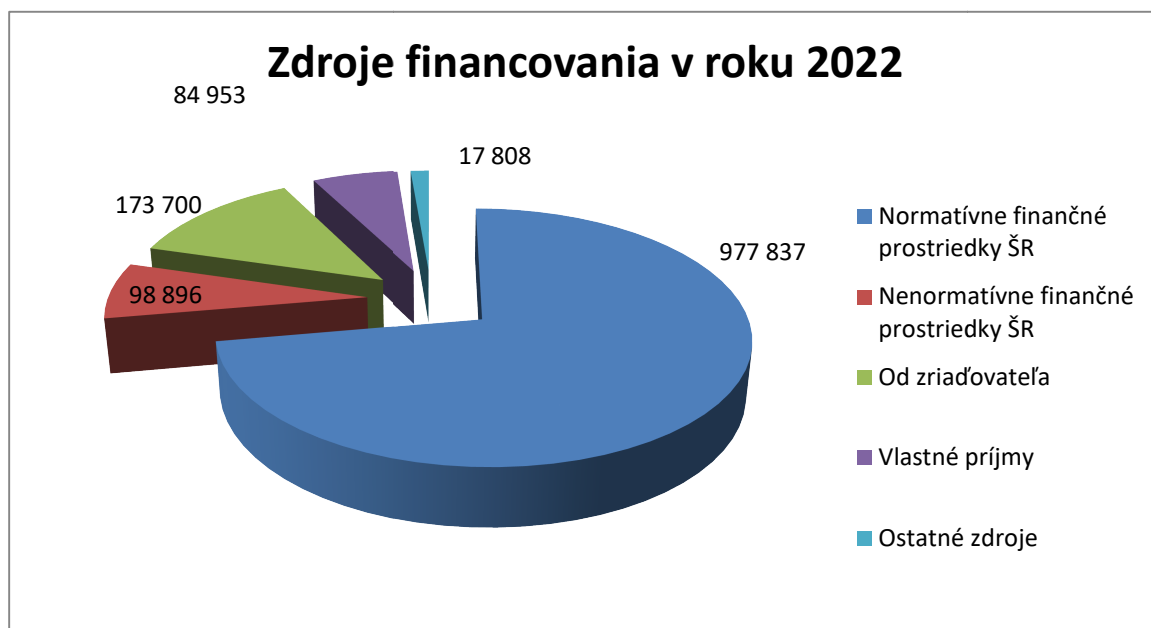
	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov úväzky	49,4	49,3	48,5	48,8	48,7
z toho učítelia	29,6	28,5	28,3	28,5	28,4
z toho vychovávateľa	3	3,6	3,1	4	4
z toho pedagogickí asistenti	1,3	2	1,8	1,5	1,5
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	1	1
z toho THP zamestnanci	14,5	14,2	14,3	13,8	13,8

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov úväzky	49,4	49,3	48,5	48,8	48,7
z toho ZŠ	40,4	39,7	39,4	38,8	38,9
z toho ŠKD	3	3,6	3,1	4	4
z toho školská jedáleň	6	6	6	6	5,8

#### 4. Zdroje financovania

##### Finančné prostriedky v roku 2022

Normatívne	977 837,00
Nenormatívne	98 895,84
Od zriaďovateľa	173 700,00
Vlastné príjmy	84 953,16
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR, zostatok z r. 2021 PÚ a VÚ ŠJ...)	17 808,46



Ostatné zdroje pozostávajú:

sponzorské:

4 193,00 Eur

ÚPSVaR: - HN- podpora k stravovacím návykom

4 702,10 Eur

- HN- školské potreby

813,40 Eur

- zostatok PÚ a VÚ ŠJ z roku 2021

8 099,96 Eur

Vlastné príjmy pozostávajú: - z prenájmu

3 533,00 Eur

- poplatky za šk. klub detí

7 496,00 Eur

- dobropisy, úroky

1 723,79 Eur

- réžia ŠJ, čipy, potraviny

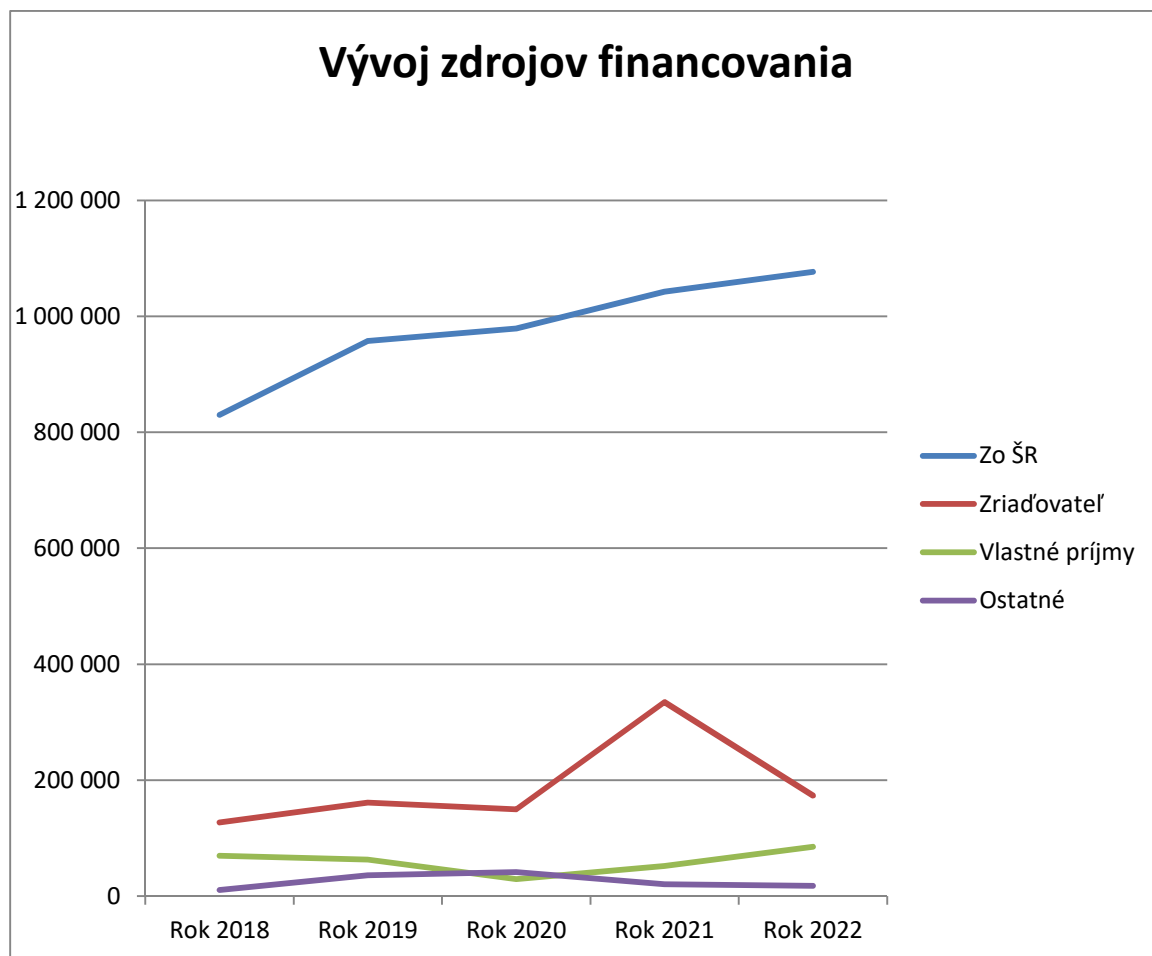
71 954,40 Eur

- iné

245,97 Eur

### Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
zo ŠR	829 856,39	957 180,38	978 780,66	1 042 645,32	1 076 732,84
zriaďovateľ	127 240,00	161 498,00	149 921,00	334 911,58	173 700,00
vlastné príjmy	69 452,84	63 319,84	29 280,68	51 876,80	84 953,16
ostatné	10 837,97	36 150,99	41 405,36	20 739,45	17 808,46



V roku 2022 stúpili normatívne finančné prostriedky najmä navýšením miezd o 3 % od 1.7.2022, vyplatením odmeny zamestnancom vo výške 500 eur v zmysle Dodatku č. 1 ku Kolektívnej zmluve vyššieho stupňa, preradením učiteľov do vyššieho platového stupňa z dôvodu odpracovaného ďalšieho roka a navýšením príplatku za profesijný rozvoj ukončením inovačného vzdelávania niektorých pedagogických zamestnancov.

### 5. Majetok

K 31.12.2022 Základná škola Komenského 2, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 578 790,68 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 2 339 400,22 €,
- Samostatné hnutelné veci 125 379,31 €,
- Pozemky 114 011,15 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,- € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 559 315,88 €.

## 6. Pohľadávky a záväzky

Pohľadávky: príjmy budúcich období - dobropis 366,85 Eur

Záväzky: faktúry došlé po 31.12.2022 týkajúce sa r. 2022 9 717,86 Eur

preplatky zo stravovania 8 651,84 Eur

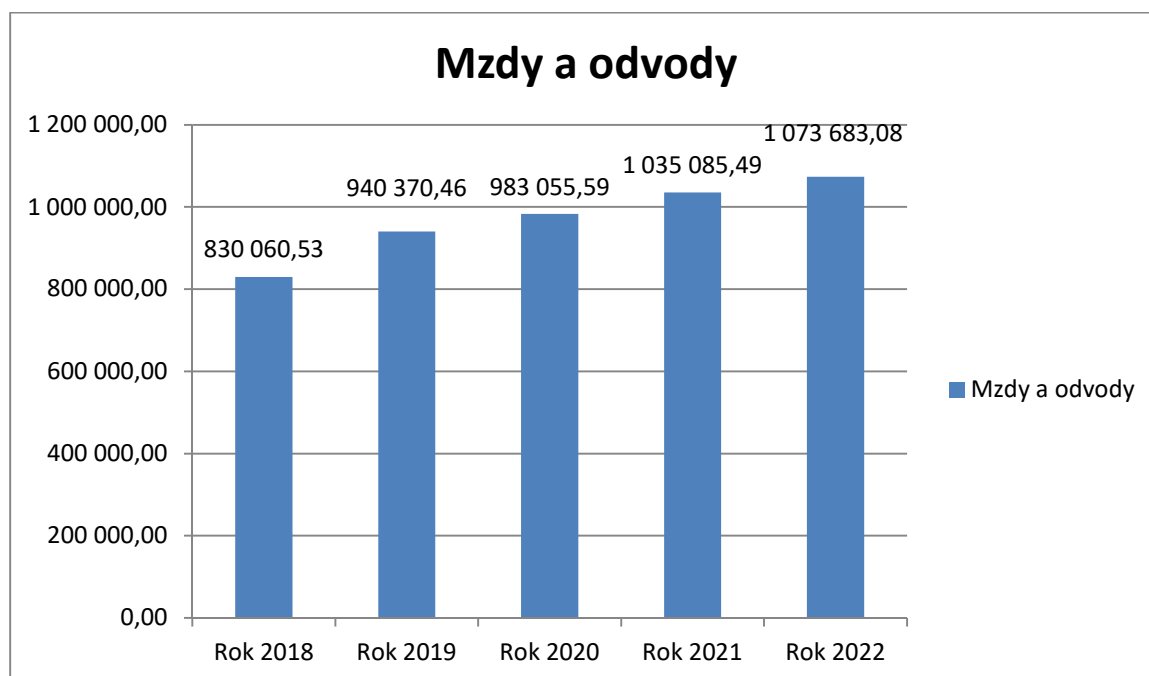
mzdy, odvody, daň, sporenie - 12/2022 101 495,68 Eur

## 7. Bežné výdavky

V roku 2022 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 348 196,46 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 074 583,78 (vrátane dohôd), čo je 79,71 % z celkových nákladov. Náklady na potraviny v ŠJ predstavujú sumu 55 350,85 €, ostatné prevádzkové náklady predstavujú sumu 218 261,83 €.

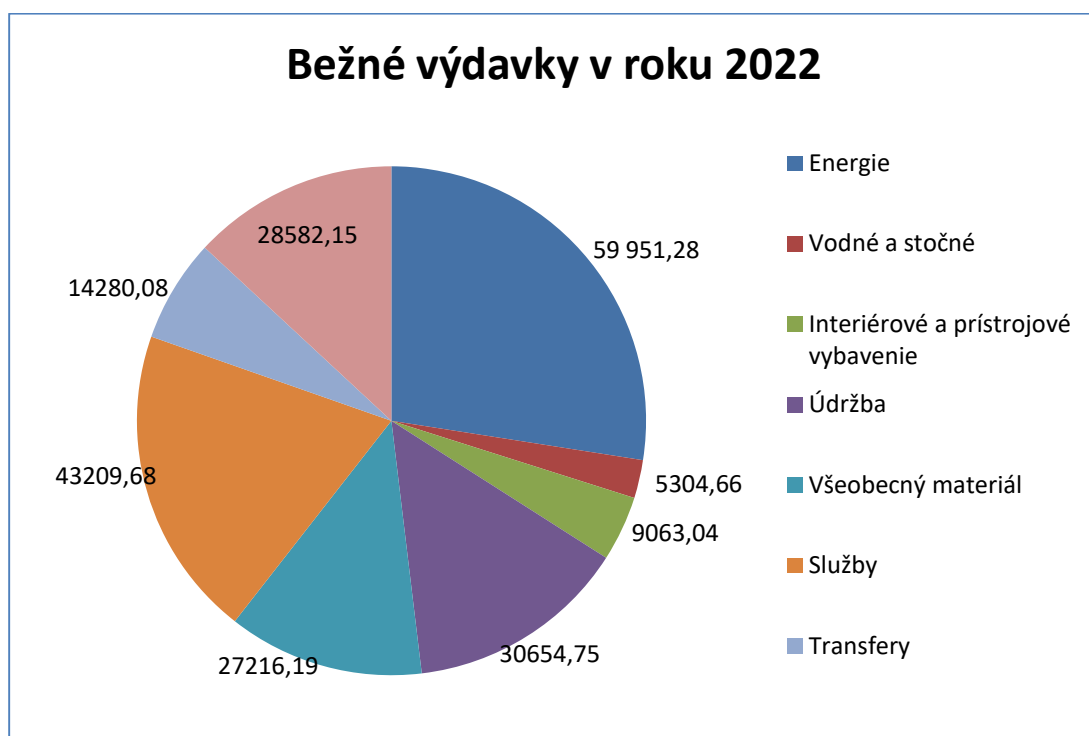
### Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Mzdy a odvody	830 060,53	940 370,46	983 055,59	1 035 085,49	1 073 683,08
Priem. mzda	1 019,25	1 146,35	1 230,94	1 236,95	1 317,42
Priem mzda pedag. zamestnancov	1 188,90	1 316,66	1 410,82	1 495,35	1 505,86



### Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	59 951,28
Vodné, stočné	5 304,66
Interiérové a prístrojové vybavenie	9 063,04
Údržba	30 654,75
Všeobecný materiál	27 216,19
Služby	43 209,68
Transfery	14 280,08
Ostatné	28 582,15
<b>Spolu</b>	<b>218 261,83</b>



### Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	672 807,11	54 330,89	59 045,34
620 odvody	246 203,18	20 514,17	20 782,39
631 cestovné	665,36	0	0
632 energie, pošt., telek. služby	43 433,95	17 395,69	6 654,26
633 materiál, potraviny	55 997,75	59 402,43	635,23
634 dopravné	1 530,00	0	0
635 údržba	17 691,88	10 835,80	2 127,07
636 nájomné	625,94	0	28,26
637 služby	38 721,69	3 886,35	601,64
642 transfery	11 565,14	2 393,13	321,81
<b>Spolu</b>	<b>1 089 242,00</b>	<b>168 758,46</b>	<b>90 196,00</b>

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

- maľovanie stien, stropov, soklov v chodbových priestoroch, v jedálni a kuchyni ŠJ – 6 097,93 € z normatívnych prostriedkov ZŠ, vlastných príjmov, ŠJ,
- výmena svietidiel na chodbách, v triedach a v kuchyni v ŠJ – 11 036,56 € z normatívnych prostriedkov ZŠ a z vlastných príjmov ŠJ -
- zakúpenie stoličiek do tried – 5 420,00 € z normatívnych prostriedkov ZŠ a z nenormatívnych prostriedkov – Európsky normatív
- zakúpenie lavíc do tried – 1 779,24 € z nenormatívnych prostriedkov ZŠ - Európsky normatív
- zakúpenie skriniek do biológie – 1 364,40 € - z nenormatívnych prostriedkov ZŠ
- oprava schodov - výmena podlahy – 5 322,61 € z normatívnych prostriedkov ZŠ
- interaktívne dotykové tablety – 3 273,60 – z normatívnych prostriedkov ZŠ
- oprava chodníka pred budovou ZŠ – 4 326,51 € - z vlastných príjmov ZŠ, ŠJ a ŠKD
- oprava kovových schodov do zubnej ambulancie – 2 400,00 € -
- oprava žalúzií v triedach – 478,10 € - z normatívnych prostriedkov ZŠ
- nákup športových odevov a vrecúšok pre odídencov z Ukrajiny – 1 998,10 € normatívne prostriedky ZŠ, nenormatívne prostriedky Európsky normatív
- dibondové tabule budovy ZŠ a jej priestorov od výstavby po súčasnosť – 1 318,63 € sponzorské prostriedky ZŠ, vlastné príjmy ŠKD

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

- dohoda o pracovnej činnosti (pomocné administratívne práce) – 615,70 €
- dohoda o pracovnej činnosti (vzdelávacie poukazy) – 85,00 €
- dohoda o vykonaní práce práce (lyžiarsky kurz) – 100,00 €
- dohoda o vykonaní práce práce (škola v prírode) – 100,00 €

## 8. Kapitály

V roku 2022 sme vyčerpali kapitálové výdavky vo výške **4 998,00 €**. Do školskej jedálne sme zakúpili **plynový kotol** vo výške **4 998,00 €**, ktorý sme uhradili z vlastných príjmov ŠJ.

## 9. Záver

Hospodárenie v roku 2022 bolo značne problematické. Jednak 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. Ďalej bolo hospodárenie náročné aj z dôvodu konfliktu na Ukrajine. Aj z dôvodu energetickej krízy sa nám nepodarilo zrealizovať ďalšie plánované aktivity.

Väčšina finančných prostriedkov smerovala na údržbu budovy a zníženie energetickej náročnosti za účelom ďalšieho ušetrenia prostriedkov a to výmenou svietidiel za úsporné LED svietidlá. Podarilo sa nám opraviť osvetlenie v štyroch triedach a na chodbe pri telocvični. V rámci opráv došlo k maľovaniu stien v chodbových priestoroch a stropov v jednotlivých triedach. V priebehu roku 2022 sme opravili schody – výmenou podlahovej krytiny. Opravili sme aj prístupový chodník a kovové schody pri vstupe do budovy ZŠ, ktoré boli v havarijnom stave. Zmodernizovali sme učebňu biológie. Vymaľovali sme ju, vymenili svietidlá, zakúpili stoličky, lavice a skrinky. Opravili sme vodoinštaláciu a vymenili staré umývadla za nové.

Dali sme vyrobiť farebné dibondové tabule, na ktorých je vyobrazená budova ZŠ a jej priestory vnútorné ako aj vonkajšie, ktoré vytvárajú film od výstavby ZŠ až po súčasnosť. Pri príležitosti volieb sme pripravili výstavu týchto obrazov a takto sme zaujímavým spôsobom prezentovali našu základnú školu.

V oblasti výpočtovej techniky sme zakúpili dva interaktívne dotykové tablety vo veľkosti 75 palcov.

Pre odídenčov z Ukrajiny sme zakúpili športové odevy a vrecúška na TV, učebné pomôcky, ako aj kancelárske a hygienické potreby.

Do kuchyne ŠJ sme obstarali nový plynový kotol. Čiastočne bol vymenený inventár a kuchynské náradie. Aj v kuchyni ŠJ sme vymenili svietidlá. Ďalej v jedálni a kuchyni ŠJ boli vymaľované steny. Do budúcnosti bude potrebná ďalšia postupná výmena strojov, zariadení, vzduchotechniky, elektroinštalácie a obkladu.

V najbližšom období chceme investovať do realizácie trativodov z už opravenej časti strechy za účelom zníženia výdavkov za dažďovú vodu. Plánujeme opraviť aj zvyšnú časť strechy, keďže strešný plášť je značne poškodený na rôznych miestach. V prípade možnosti by sme sa radi zapojili do projektov zameraných na fotovoltaiku a zníženie energetickej náročnosti, resp. projektov v oblasti zlepšenia životného prostredia. V školskom areáli je potrebné upraviť priestor pred budovou ZŠ. Popraskaný a miestami chýbajúci asfalt a betón chceme odstrániť a nahradiť ho zeleňou resp. prístupovým chodníkom. Ďalej je potrebné opraviť prístupovú dlažbu na vonkajších schodiskách a v zadnej časti vymeniť starú dlažbu za novú mrazuvzdornú a protišmykovú. Postupne plánujeme výmenu podlahovej krytiny na prízemí a na prvom poschodí.

V budúcom období plánujeme vybaviť učebňu dielní a chémie novými strojmi, prístrojmi a zariadeniami.

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 2022

---

Február 2023

Spracovala: Martina Kuníková

Dátum spracovania: 20. 02. 2023

Schválil: .....  
PaedDr.Magdaléna Jendrálová  
riaditeľka školy

## Rozbor hospodárenia za rok 2022

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	52 000,00	51 827,97
Potraviny	60 000,00	54 573,89
<b><i>Prenesená kompetencia:</i></b>		
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	892 881,00	892 881,00
prevádzka	182 405,00	182 405,00
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	9 549,00	9 549,00
- asistent učiteľa	74 268,00	74 268,00
- dopravné žiakom	1 571,00	1 571,00
- odchodné	9 312,00	9 312,00
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	2 600,00	2 600,00
- príspevok na učebnice	5 992,00	5 992,00
- príspevok na učebnice „Plán obnovy a odolnosti“	5 860,00	5 860,00
- príspevok na Lyžiarsky kurz	6 102,00	6 102,00
- príspevok na Školu v prírode	2 500,00	2 500,00
- projekt „Spolu múdrejší 3“	9 175,00	9 175,00
- Európsky normatív	23 326,00	23 326,00
- príspevok na školské potreby pre Ukrajincov	2 841,00	2 840,21
KV od zriaďovateľa		
<b><i>Originálna kompetencia:</i></b>		
- školský klub detí	82 400,00	82 400,00
- školská jedáleň	91 700,00	91 700,00
- správa ihriska	6 000,00	6 000,00
<b><i>ÚPSVaR</i></b> (hmotná núdza - podpora k strav. návykom)	10 000,00	4 023,00
(hmotná núdza - školské potreby)	950,00	315,40
(aktivačné práce-príspevok na zamestn. UA z ÚPSVaR)	1 174,00	1 174,06
<b>Projekty (Comenius, Prined, Erasmus +, MPC POP II)</b>	28 358,00	28 358,07
<b>Pr í j m y s p o l u :</b>	<b>1 560 964,00</b>	<b>1 548 753,60</b>
Výdavky: Bežné výdavky	1 556 964,00	1 481 472,15
Kapitálové výdavky	4 000,00	4 000,00
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	<b>1 560 964,00</b>	<b>1 485 472,15</b>
Rozdiel: vrátené MsÚ		<b>63 281,45</b>
z toho: nepoužité výdavky PK		48 813,89
HN strava		340,10
dopravné		237,08
nepoužité príjmy + výdavky -potraviny		9 628,03
nepoužité výdavky VLP		86,95
správa ihriska		1 087,40
Európsky normatív		3 088,00

Spišská Nová Ves, február 2023

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
2021/2022				
Počet tried	2	2+1 ŠPT	2	2
Počet žiakov	30	36+3	41	37

Šk. rok	I.ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2022/2023				
Počet tried	2+1ŠPT	2	2+1 ŠPT	2
Počet žiakov	40+4 ŠPT	29	36+3ŠPT	42

#### II.stupeň základnej školy

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

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2022/2023					
Počet tried	2	2	2	2	2+1ŠPT
Počet žiakov	43	34	40	50	36+3ŠPT

Základná škola	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk.rok 2021/2022	Šk.rok 2022/2023
Počet žiakov	414	393	388	349	360

Školský klub detí	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk.rok 2021/2022	Šk.rok 2022/2023

Počet žiakov	122	124	108	111	104
--------------	-----	-----	-----	-----	-----

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 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Počet stravníkov/žiakov	300	303	235	235	302
Počet stravníkov/zamestnancov	43	40	36	36	51
Počet cudzích stravníkov	26	26	18	18	25
Počet vydaných jedál	58 959	59 764	31797	59050	41925
z toho diétnych jedál					

## 3. Zamestnanci

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov FO	58	58	55	54	53
z toho učitelia	29	31	30	29	28
z toho vychovávateľa	5	4	4	4	4
z toho pedagogickí asistenti	5	5	6	6	6
z toho odborní zamestnanci	1	1	0	1	1
z toho THP zamestnanci	18	17	15	14	14

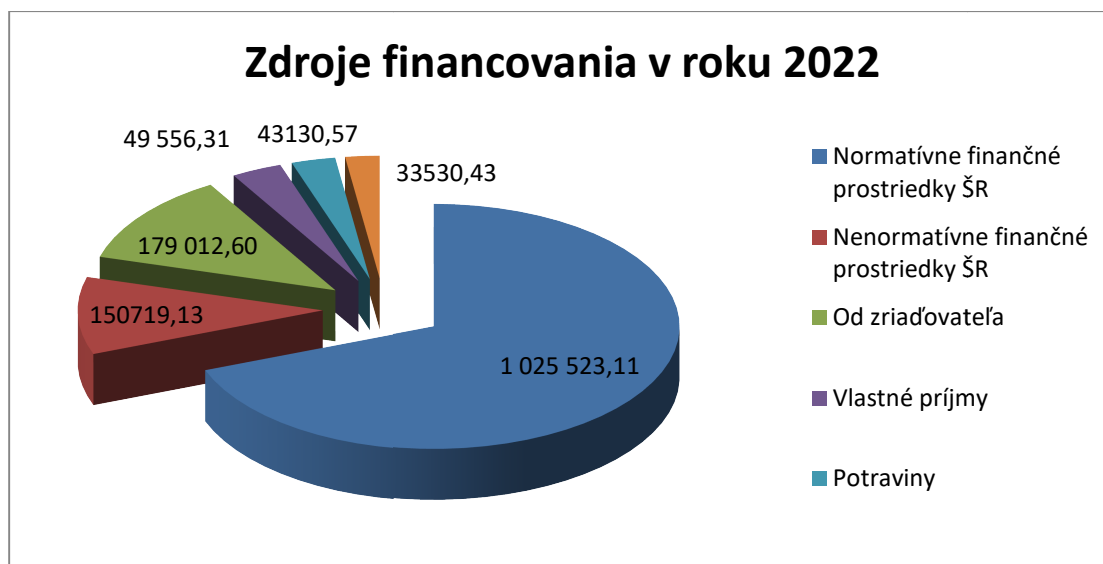
	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov úväzky	57,8	56,4	54,4	50,4	52
z toho učitelia	29,5	29,7	29,6	28,4	27,2
z toho vychovávateľa	4,9	4,8	4,0	4,1	3,7
z toho pedagogickí asistenti	5	5	5,1	5,9	6
z toho odborní zamestnanci	0,7	0,6	0	1	1
z toho THP zamestnanci	17,9	16,3	15,7	13,8	14,1

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov úväzky	57,8	56,4	54,4	53,2	52,8
z toho ZŠ	46,1	44,8	43,9	44,0	44,1
z toho ŠKD	4,9	4,8	4,0	4,1	3,7
z toho školská jedáleň	6,8	6,8	6,5	5,1	5,0

## 4. Zdroje financovania

## Finančné prostriedky v roku 2022

Normatívne	1 025 523,11
Nenormatívne	150 719,13
Od zriaďovateľa	179 012,60
Vlastné príjmy	49 556,31
Potraviny	43 130,57
Ostatné zdroje (projekty, ÚPSVaR...)	33 530,43



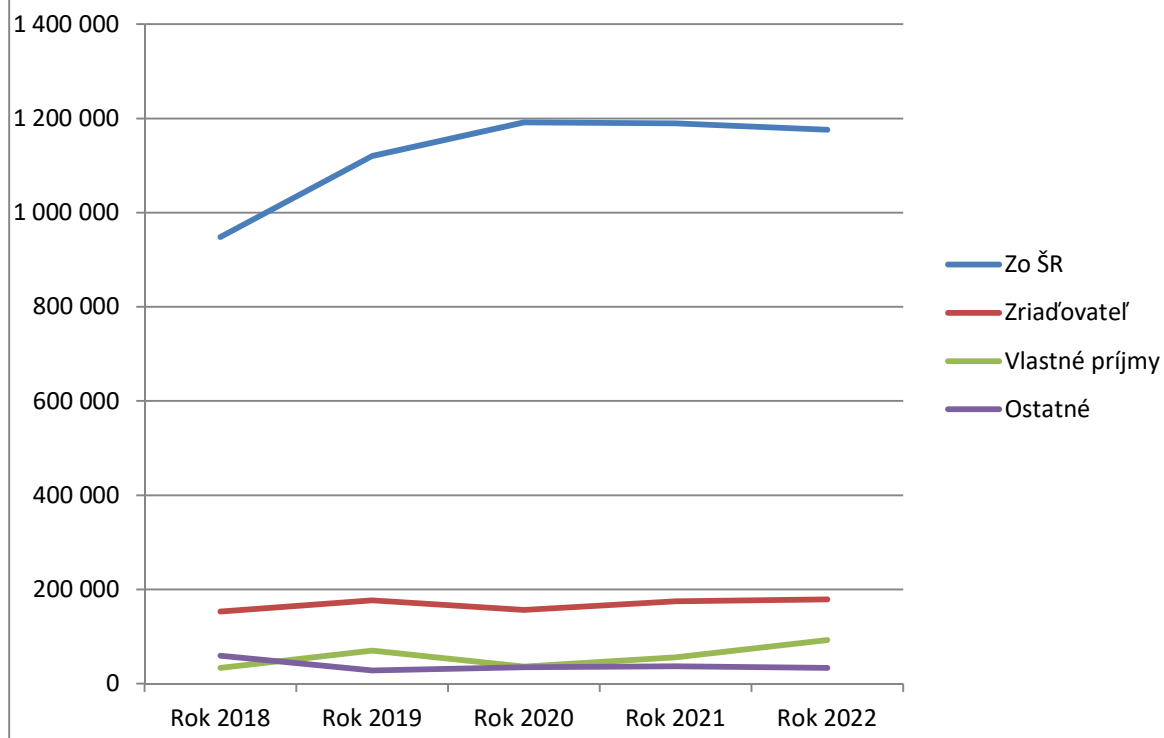
Ostatné zdroje financovania v roku 2022 tvorili:

- **prostriedky z ÚPSVaR vo výške 5 172,36 €**
  - dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške **3 682,90 €**
  - dotácia na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške **315,40 €**,
  - príspevok na základe Dohody o dobrovoľníckej činnosti Ukrajincov vo výške **1 174,06€**
- **prostriedky získané z projektu MPC POP II vo výške 19 318,07 €**
- **prostriedky získané z projektu Erasmus+ vo výške 9 040,00 €**

### Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
zo ŠR	948 302,61	1 120 072,91	1 191 705,22	1 189 062,91	1 176 242,24
zriaďovateľ	152 760,00	177 038,08	156 044,22	174 461,20	179 012,60
vlastné príjmy	33 507,71	69 678,01	36 264,38	55 983,13	92 686,88
ostatné	61 638,83	27 774,60	34 647,72	36 776,03	33 530,43

## Vývoj zdrojov financovania



V roku 2022 klesli zdroje financovania zo ŠR oproti minulému roku v dôsledku nižšieho počtu žiakov k 09/2021 a zároveň v roku 2022 ZŠ získala mimoriadne finančné prostriedky za prijatie a vzdelávanie žiakov prichádzajúcich z Ukrajiny kvôli vojnovému konfliktu, t.j. za jazykové kurzy 949,00 €, na školské potreby pre ukrajinských žiakov 2841,00 €, na prevádzku školy 23 326,00 €, z ÚPSVaR z projektu „Pomáhame odídencom“ 1174,00 € a z Plánu obnovy 5 860,00 € na zakúpenie učebníc cudzieho jazyka.

Vlastné príjmy oproti minulým rokom vzrástli, keďže od apríla 2022 bola navýšená režia za odobratý obed pre kategórie zamestnanci a cudzí stravníci kvôli rastúcim nákladom za energie. Z toho istého dôvodu sa upravila výška nájmu priestorov školy pre ambulancie. K nárastu vlastných príjmov prispelo taktiež efektívnejšie prenájmanie športovísk mimo vyučovacieho procesu.

### 5. Majetok

K 31. 12. 2022 Základná škola, Hutnícka 16, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 091 038,43 €, ktorý je v nasledovnom členení:

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

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 70,00 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 399 890,74 €.

V roku 2022 sa hodnota samostatne hnuiteľných vecí navýšila o 4 000,00 Eur o kúpu trávneho traktora pre potreby základnej školy.

## 6. Pohľadávky a záväzky

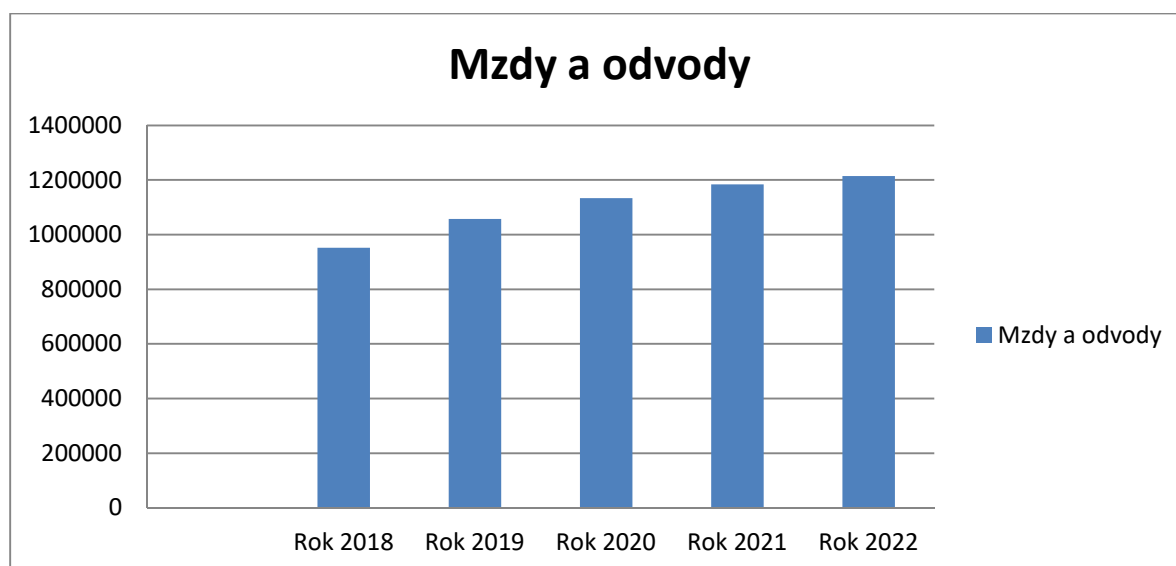
Záväzky k 31.12.2022 vo výške 108 884,78 € sú voči zamestnancom a štátnym inštitúciám za nevyplatené mzdy a odvody za mesiac december 2022 a záväzky voči dodávateľom vo výške 11 510,07 € sú to faktúry, ktoré súvisia s rokom 2022, ale prišli v januári 2023.

## 7. Bežné výdavky

V roku 2022 základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 481 472,15 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 213 934,18 € (vrátane dohôd a PN), čo je 81,94% z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 267 537,97 €, ktoré sa použili na bežné výdavky na prevádzku.

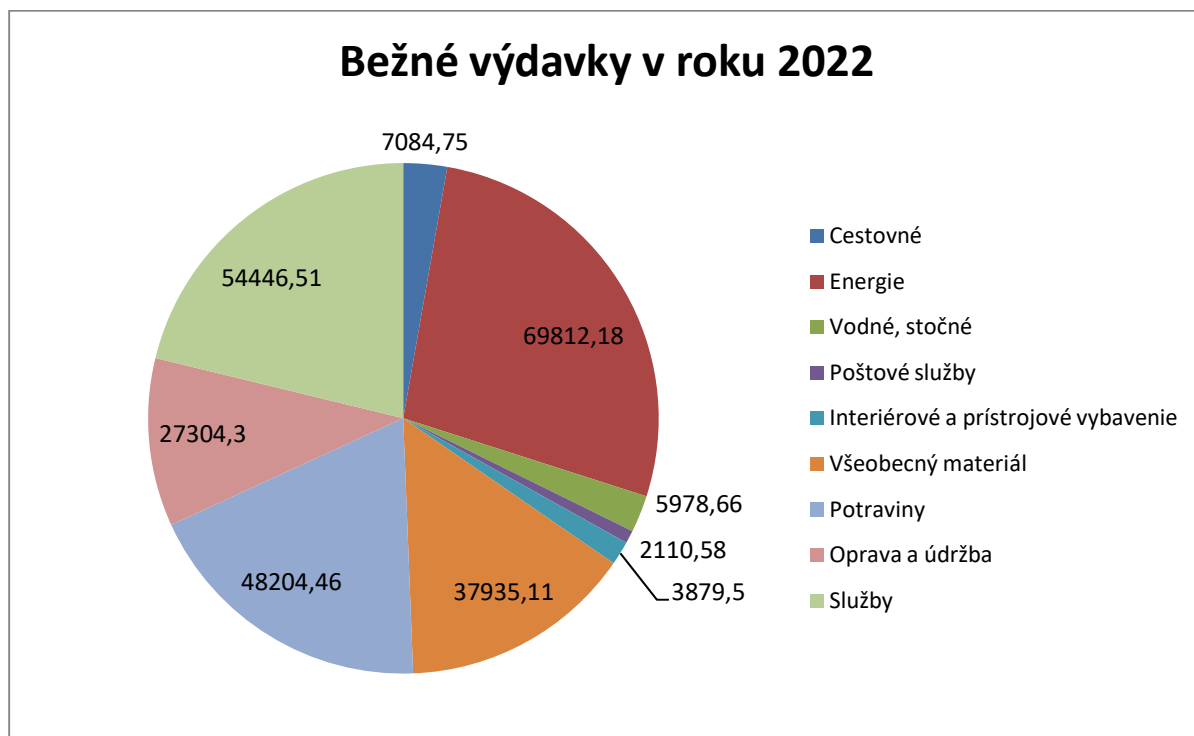
### Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Mzdy a odvody	959 700,02	1 057 972,01	1 133 615,45	1 183 423,77	1 213 934,18
Priem. mzda	1 006,41	1 128,39	1 268,90	1 334,27	1 356,40
Priem. mzda ped. zamestnancov	1 220,05	1 335,43	1 497,69	1 523,84	1 550,85



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Cestovné	7 084,75
Energie	69 812,18
Vodné, stočné	5 978,66
Poštové služby, telefonické služby	2 110,58
Interiérové a prístrojové vybavenie	3 879,50
Všeobecný materiál	37 935,11
Potraviny	48 204,46
Oprava a údržba	27 304,30
Služby	54 446,51
Transfery	10 649,92
Ostatné – dopravné, nájomné	132,00
Spolu	267 537,97





### Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	745 158,15	60 946,62	58 559,42
620 odvody	280 756,80	22 805,38	21 520,51
631 cestovné	7 053,37	31,38	
632 energie, poštovné a telekom.	54 846,93	15 920,67	7 133,82
633 materiál	30 096,95	58 672,12	1 250,00
634 dopravné			
635 údržba	24 997,32	2 306,88	
636 nájomné	132,00		
637 služby	63 050,30	10 054,76	2 326,40
642 transfery	13 602,85	179,57	69,85
700 kapit.výdavky	4000,00		
Spolu	1 223 694,77	170 917,38	90 860,00

**Normatívne výdavky** boli pridelené v celkovej sume 1 025 523,11 €  
 Z toho na: mzdy a poisťovne 891 932,00 €  
 prevádzku 133 591,11 €

Čerpanie normatívnych finančných prostriedkov na prevádzku je nasledovné:

- tepelná energia – 34 047,27 €,
- elektrická energia – 15 107,99 €,
- vodné a stočné – 2 905,85 €,
- oprava sociálnych zariadení na 2.poschodí – 14 016,00 €,
- interiérové vybavenie zborovne a chodby pri zborovni – 3 879,50 €,
- podlahy v kanceláriách zástupcov, chodbe a oprava schodov – 4 634,09 €,
- Maľovanie kancelárií zástupcov, chodby a stropu v zborovni – 967,30 €,
- úprava multifunkčného ihriska – 3 490,42 €
- tvorba sociálneho fondu – 8 764,62 €,
- príspevok na stravovanie – 10 911,59 €,
- poistenie – 918,70 €,
- dohody o vykonaní práce - 11 647,00 €
- nákup výpočtovej techniky – 3 notebooky, tlačiareň, monitor – 1 939,00 €
- trávny traktor z KV VLP ZŠ – 4 000,00 €,
- výmenník tepla v ŠJ – 1 626,00 €
- plastové dvere v kuchyni – 1 400,00 €
- ostatné prostriedky boli použité na nákup materiálu, nákup učebných pomôcok, telekomunikačné a všeobecné služby.

**Nenormatívne výdavky** boli pridelené v celkovej sume 150 719,13 €

Z toho: na dopravu žiakov 1 333,92 €  
 vzdelávacie poukazy 9 549,00 €  
 asistent učiteľa 74 268,00 €  
 na žiakov zo SZP 2 600,00 €  
 príspevok na učebnice 5 992,00 €

projekt „Plán obnovy a odolnosti“	5 860,00 €
projekt „Spolu múdrejší 3“	9 175,00 €
Európsky normatív	20 238,00 €
Školské potreby pre odídenčov z Ukrajiny	2 840,21 €
odchodné	9 312,00 €
príspevok na lyžiarsky kurz	6 102,00 €
príspevok na školu v prírode	2 500,00 €
príspevok na jazykový kurz pre deti odídenčov z UA	949,00 €

Dotácia na vzdelávacie poukazy sa použila na mzdy vedúcich záujmových útvarov a odvody do poisťovní vo výške 9 091,46 € a na nákup pomôcok a drobného materiálu pre realizáciu záujmových útvarov v sume 457,54 €.

Finančné prostriedky určené na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia boli použité na nákup učebných pomôcok vo výške 2 600,00 €.

### **Vlastné príjmy**

Vlastné príjmy základnej školy za rok 2022 tvorili prostriedky z prenájmu nebytových priestorov (zubár, doktorka a telocvičňa), z dobropisov a darov vo výške 12 692,40 €.

Tieto vlastné príjmy boli použité nasledovne:

- 4 000,00 € prevod na KV na nákup trávneho traktora
- 4 962,92 € na mzdy a odvody
- 2 836,74 € na nákup všeobecného materiálu a ostatné služby spojené s prevádzkou školy
- 892,74 € na úhradu za elektrickú energiu a teplo.

### **Originálne kompetencie**

#### **Školský klub detí**

- mzdy a odvody 72 656,00 €
- prevádzka 3 744,00 €
- vlastné príjmy 8 460,00 €

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 4 350,07 €, na nákup učebných pomôcok v sume 750,00 €, na nákup interiérového vybavenia a na všeobecné služby vo výške 606,79 €, na tvorbu sociálneho fondu, stravovanie vo výške 984,36 €, na mzdy, odvody, PN a rekreačné poukazy 1 768,78 €.

#### **Školská jedáleň**

- mzdy a odvody 83 752,00 €
- prevádzka 7 948,00 €
- prevádzka VLP 27 330,02 €

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 2022 boli 27 330,02 €. Tieto finančné prostriedky boli použité na nákup výmenníka tepla v sume 1 626,00 €, plastových dverí v sume

1 400,00 €, na maľovanie kuchyne a chodby v sume 1 404,00 €. Z ostatných vlastných príjmov boli financované energie – teplo, elektrina, voda /9 660,77 €/, čistiace prostriedky, pracovné odevy a obuv, poplatok za komunálny odpad a ostatné služby spojené s prevádzkou školskej jedálne vo výške 13 326,91 €.

## 8. Kapitály

V roku 2022 bolo použitých 4 000,00 € z vlastných prostriedkov školy na nákup trávneho traktora v sume 4 000,00 €.

## 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 2022

---

Február 2023

Spracovala: Angela Rerková

Dátum spracovania: 24. 2. 2023

Schválila: .....

Mgr. Mariana Kacvinská, DiS.art.  
riaditeľka ZUŠ

## Rozbor hospodárenia za rok 2022

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	91 500	89 471,70
ÚPSVaR		
Sponzorské		
<b><i>Prenesená kompetencia:</i></b>		
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy		
Účelové finančné prostriedky		
<b><i>Originálna kompetencia:</i></b>		
Mzdové prostriedky	1 029 175	1 029 174,94
Prevádzkové prostriedky	275 776	273 687,93
<b>Pr í j m y s p o l u :</b>	<b>1 304 951</b>	<b>1 302 862,87</b>
Výdavky: Bežné výdavky	1 175 951	1 173 980,40
Kapitálové výdavky	129 000	128 839,17
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	<b>1 304 951</b>	<b>1 302 819,57</b>
Rozdiel: vrátene MsÚ		<b>43,30</b>
z toho: nepoužité príjmy		<b>0,00</b>
nepoužité výdavky		<b>43,30</b>

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 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023
Individuálne vyučovanie	369	375	381	377	389
Skupinové vyučovanie	619	630	585	564	570

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

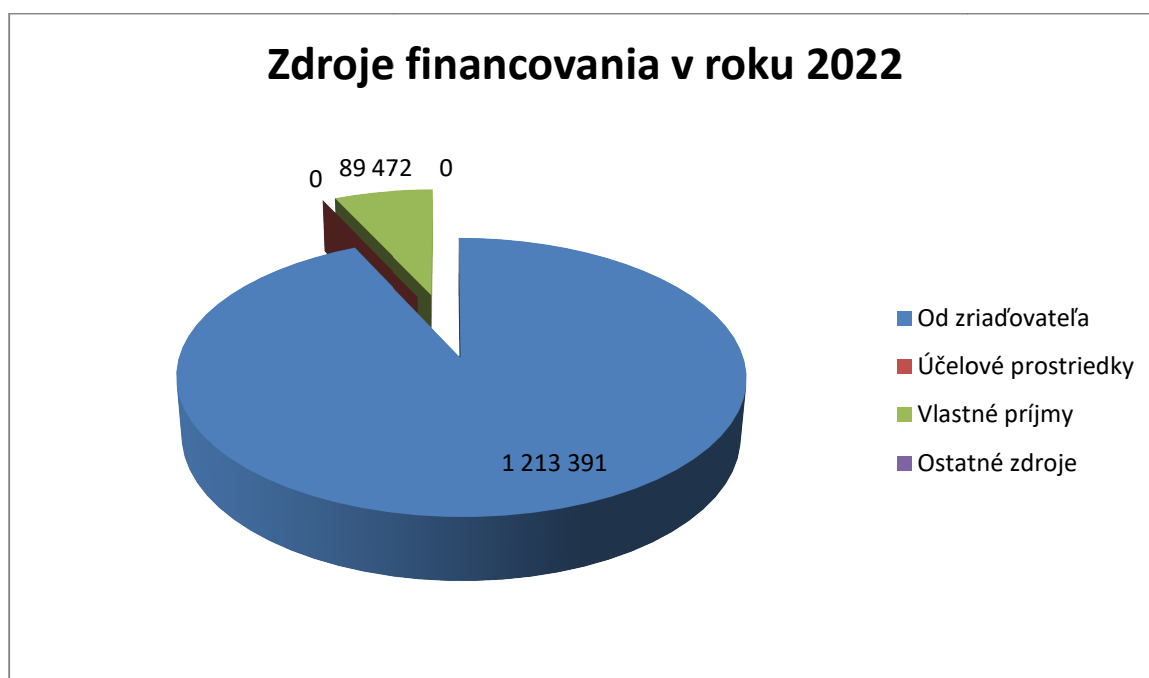
	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov FO	45	47	47	49	51
z toho učitelia	35	37	37	39	41
z toho THP zamestnanci	10	10	10	10	10

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov úväzky	41,5	43,3	42,4	43,3	44,7
z toho učitelia	33,4	34,7	34,5	35,5	36,5
z toho THP zamestnanci	8,1	8,6	7,9	7,8	8,2

### 3. Zdroje financovania

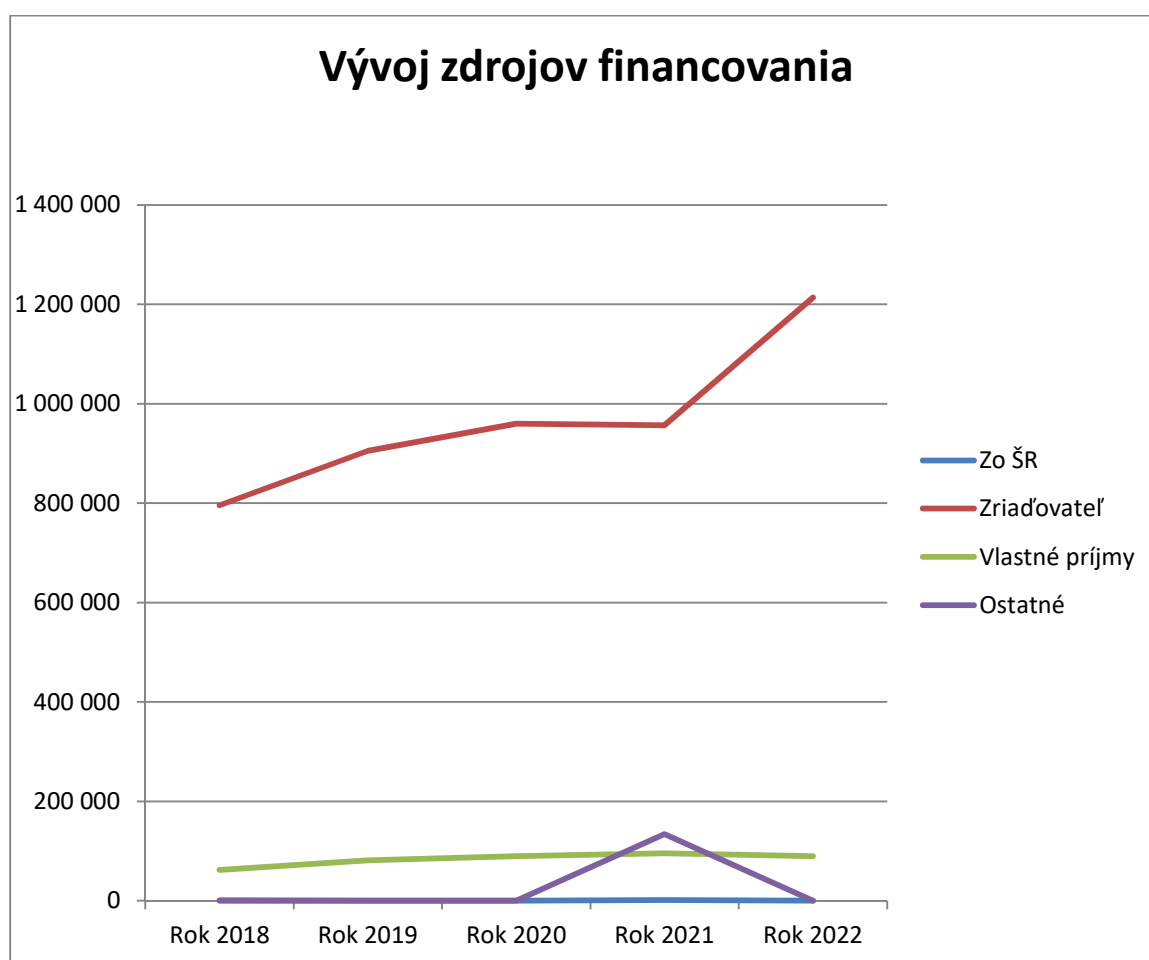
#### Finančné prostriedky v roku 2022

Od zriaďovateľa	1 213 391,17
Účelové finančné prostriedky	0
Vlastné príjmy	89 471,70
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	0



### Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
zo ŠR	0	0	0	1 500,00	
zriaďovateľ	795 700,00	904 921,00	959 649,00	956 454,11	1 213 391,17
vlastné príjmy	62 131,10	81 392,84	89 399,59	95 151,61	89 471,70
ostatné	600,00	0	0	134 174,32	0



#### 4. Majetok

K 31.12.2022 Základná umelecká škola , J. Fabiniho 1 v Spišskej Novej Vsi má v správe dlhodobý majetok v hodnote 713 061,44 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 562 592,60 €,
- Samostatné hnutelné veci 105 356,35 €,
- Pozemky 35 122,49 €,
- Projekt / 042 / 9 990,00 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 413 095,82 €.

V roku 2022 sme mali úbytky :

- vyradenie nepoužiteľného majetku DHM vo výške 9 182,76 €
- vyradenie nepoužiteľného majetku HIM vo výške 91,62 €



Celkové prírastky sme mali vo výške 10 006,02 €

/ otočné klavírne stoličky, divadelné reflektory, notebook pre výtvarný odbor, interaktívna tabuľa pre výtvarný a tanečný odbor, zriadenie pracovnej dielne pre VO /

## 5. Pohľadávky a záväzky

Pohľadávky krátkodobé k 31.12.2022 sme nemali.

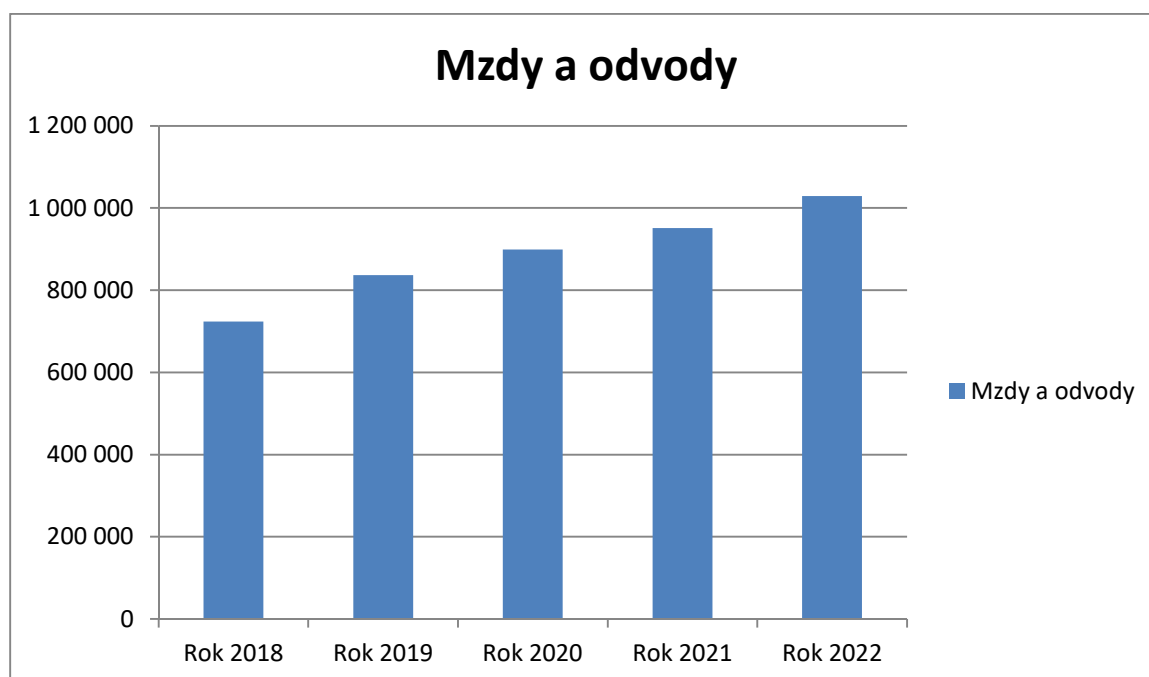
Záväzky vo výške 8 539,10 € - sociálny fond, 107 361,85 € - mzdy zamestnancov za 12/2022.

## 6. Bežné výdavky

V roku 2022 ZUŠ vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 173 980,40 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 069 874,41 € (vrátane dohôd), čo je 91,1 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 104 105,99 €.

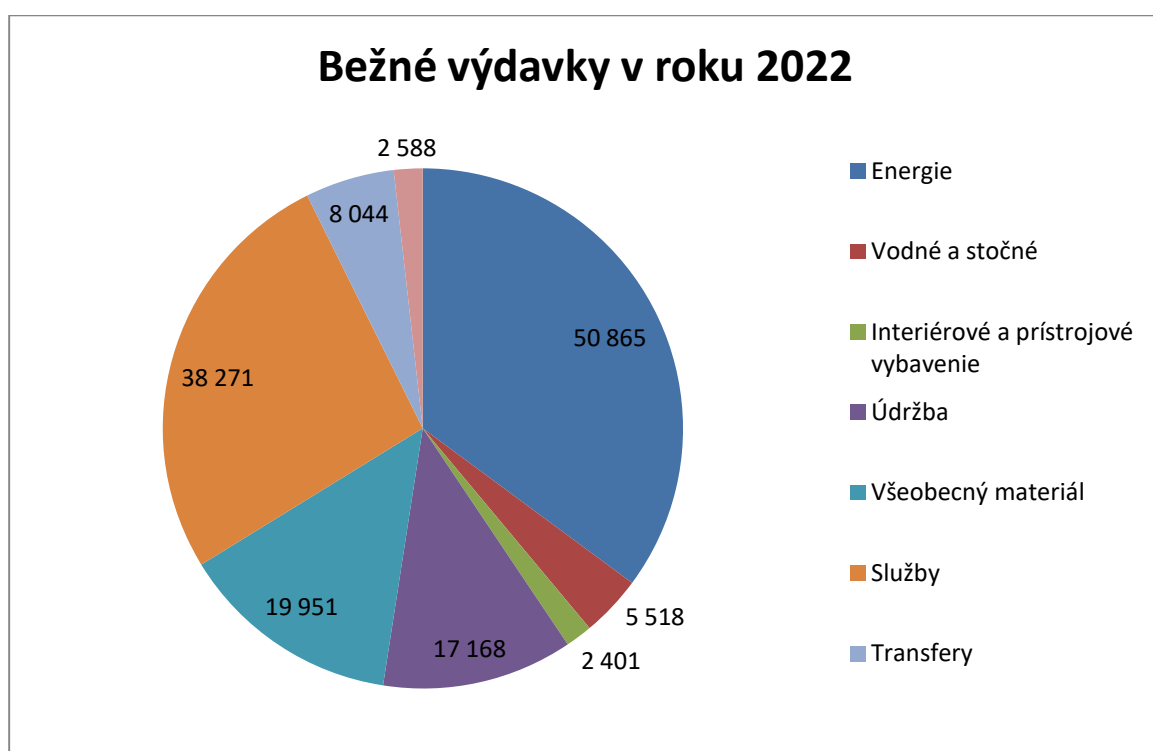
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Mzdy a odvody	723 700,00	836 775,01	899 119,00	951 350,00	1 029 174,94
Priem. mesačná mzda	1 143,40	1 182,37	1 316,15	1 346,37	1 406,28
Priem mesačná za ped. zamestnancov	1 256,10	1 300,90	1 430,57	1 455,22	1 517,28



### Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	50 864,62
Vodné, stočné	5 518,03
Interiérové a prístrojové vybavenie	2 401,30
Údržba	17 167,96
Všeobecný materiál	19 951,21
Služby	38 270,99
Transfery	8 043,73
Ostatné	2 587,62
Spolu	144 805,46



### Výdavky podľa činností

Položka	Suma v €
610 mzdy	754 169,07
620 odvody	275 005,87
631 cestovné	182,74
632 energie	58 287,53
633 materiál	22 352,51
634 dopravné	0,00
635 údržba	17 167,96
636 nájomné	500,00
637 služby	38 270,99
642 transfery	8 043,73
Spolu	1 173 980,40

**Výdavky súvisiace s protiepidemiologickými opatreniami:**

- dezinfekčné prostriedky, papierové utierky... 862,08 €

**Materiálno-technické zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu:**

- notebook pre VO na grafiku, tvorbu plagátov, koncertných programov.. 745,72 €
- ceny na krajské súťaže žiakov - 1 874,20
- 4 ks otočné klavírne stoličky – 660,-
- 2 ks divadelné reflektory – 268,-
- 2 zostavy interaktívna tabuľa + projektor (trieda VO + TO) – 2 455,40
- oprava a ladenie 30 ks klavírov - 2 522,-
- materiál pre žiakov VO (farby, keramická hlina, nožíky, špachtle, busty, tabule na inštaláciu absolventských prác – 1 972,10
- vybavenie dielne VO – pracovný stôl, vrtačka, píly, brúska, zverák, trafopájka...1 188,90
- žiacke knižky a školské tlačivá - 744,94
- aktualizčné vzdelávanie pedagógov – 410,-
- prenájmy koncertnej sály Reduty – 500,-

**Vybavenie na prevádzku a interiér tried:**

- nábytok do tried HO (skrine, skrinky, vešiak, botník) – 988,20
- mikrovlnná rúra pre pedagógov – 74,20

**Údržba školy a služby:**

- oprava kancelárskej techniky a počítačov - 693,93
- licencie (Korwin, Vema, iZUŠ, Eset, Office, prac.maily, doména zussnv.sk) – 4 173,28
- revízie (kotelňa, plynové kotly, tlakové nádoby, komíny, signalizácia, has.prístroje, bleskozvod, elektroinštalácia -2 484,34
- oprava svetiel, montáž rozvodov a elektrických zásuviek – 1 341,37
- oprava automatického dverového systému na vchodových dverách – 580,80
- oprava šijacích strojov, výmena motora – 384,-
- opravy bleskozvodov, odstránenie závad zistených revíziou – 4 543,10

**Náklady vynaložené na plánovanú úsporu energií:**

- firma ENMON : zriaďovacie poplatky, vytvorenie merača, zriadenie on-line meračov, QR kódy, pasport meračov ... 1 982,46
- firma ENMON: mesačné poplatky za energetický manažment – 303,36
- vodoinštalčné práce v šachte, montáž vodomera na on-line odpisovanie – 698,-
- úsporné LED žiarovky, LED trubice , svetlá na schodištia s pohybovým senzorom, elektromontážne práce súvisiace s výmenou – 5 608,76

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

- na výchovno - vzdelávaciu činnosť sme zamestnávali 1 učiteľku, ktorá odpracovala 467 hodín v sume 3 038,00 €.
- na stráženie objektu vo večerných hodinách sme zamestnávali 1 pracovníka.

## 7. Kapitály

V roku 2022 ZUŠ mala pridelené kapitálové prostriedky:

- z **vlastných príjmov** v sume 5 899,- €, - digitálny kostolný organ

- **od zriaďovateľa** v sume 122 940,17 €

z toho 112 950,17 € - výmena časti okien v ZUŠ

9 990,00 € - spracovanie projektovej dokumentácie na obnovu budovy ZUŠ

## 8. Záver

Z rozpočtu za rok 2022 boli finančné prostriedky použité na vyplatenie miezd a odvodov pre všetkých zamestnancov ZUŠ v plnej miere v zmysle platného platového zaradenia zamestnancov. Navyiac boli vyplatené odmeny v zmysle Dodatkov k VKZ za mesiac marec 2022 v sume 350 eur a za október v sume 500 eur. Rozpočet rovnako musel reflektovať na zvýšenie miezd pedagogickým zamestnancom o 3% od 01. 07. 2022.

Z rozpočtu ZUŠ boli ďalej financované pravidelné mesačné faktúry na bežnú prevádzku ako sú úhrady za elektrinu, plyn, vodu, internet, telekomunikačné služby a pod.

S cieľom znížiť pravidelné mesačné prevádzkové náklady sme z rozpočtu zabezpečili výmenu klasického osvetlenia za led osvetlenie. Finančné prostriedky boli použité aj na online energetický monitoring, čo si vyžiadalo vytvorenie online merača, montáž pridruženého vodomera a pod.

Z rozpočtu bol financovaný aj plánovaný nákup hudobného nástroja – digitálny organ, dovybavenie učebných pomôcok a didaktickej techniky, IKT techniky do výtvarných a tanečných tried.

Finančné prostriedky boli ďalej použité na dofinancovanie výmeny okien, spracovanie projektovej dokumentácie na rekonštrukciu ZUŠ, pravidelné revízie, odstránenie havarijného stavu bleskozvodov a na pokrytie ďalších nevyhnutných prevádzkových nákladov.

Máme za sebou ďalší náročný rok. Pandémia postupne ustúpila, školy sa už plošne nezatvárali, čo malo pre mimoškolskú činnosť pozitívny účinok. Prišla však energetická kríza a s ňou vysoké ceny, ktoré sa odzrkadlili na vyšších finančných nákladoch na bežnú prevádzku škôl. Počas roka prichádzalo množstvo neprevídateľných legislatívnych zmien, ktoré mali nemalý vplyv na čerpanie rozpočtu, ako boli schválené povinné odmeny pre zamestnancov, či zvýšenie plátov, s čím sa pri schvaľovaní rozpočtu v januári 2022 nepočítalo. Rok 2023 bude zrejme ešte náročnejší z pohľadu čerpania financií, nakoľko sa platy všetkých zamestnancov budú zvyšovať od januára 2023 a tiež aj od septembra 2023 a rovnako sa energetická kríza bude prejavovať vo zvýšených nákladoch na úhradu cien energií. Prioritou bude zodpovedný prístup k šetreniu energií a hospodárne nakladanie s finančnými prostriedkami. Ak to bude možné rovnako sa budeme uchádzať o refundáciu úhrad za energie, ak bude naša školská inštitúcia oprávneným uchádzačom, aby sme aj takou formou znížili časť výdavkov z rozpočtu.

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



# **ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2022**

---

Spracovala: Ing. Zuzana Jedináková

Dátum spracovania: 20. februára 2023

Schválil: PhDr. Ľubica Šefčíková

## Rozbor hospodárenia za rok 2022

v Eur

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
Vlastné príjmy	32 000	30 842,96
Sponzorské	0	0
Iné obce	20 000	13 660,65
<b><i>Prenesená kompetencia:</i></b>	<b>3 168</b>	<b>3 168</b>
Nenormatívne finančné prostriedky:	3 168	3 168
- vzdelávacie poukazy	3 168	3 168
<b><i>Originálna kompetencia:</i></b>	<b>590 100</b>	<b>590 100</b>
Mzdové prostriedky	372 456	372 455,99
Prevádzkové prostriedky	217 644	217 644,01
Projekt „Dotačná schéma“	19 934	19 933,40
Kapitálové výdavky od zriaďovateľa	0	0
<b>Príjmy spolu</b>	<b>665 202</b>	<b>657 705,01</b>
Výdavky: Bežné výdavky	665 202	637 656,30
Kapitálové výdavky	0	0
<b>V ý d a v k y s p o l u :</b>	<b>665 202</b>	<b>637 656,30</b>
Rozdiel: vrátene MsÚ	<b>0</b>	<b>20 048,71</b>
z toho: nepoužité príjmy	0	0
nepoužité výdavky	0	20 048,71

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 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk.rok 2020/2021	Šk.rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023
Spolu	2131	2077	1730	1797	1 971
z toho: do 15 rokov	1684	1695	1362	1408	1 595
nad 15 rokov	447	382	368	389	376

V roku 2022 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

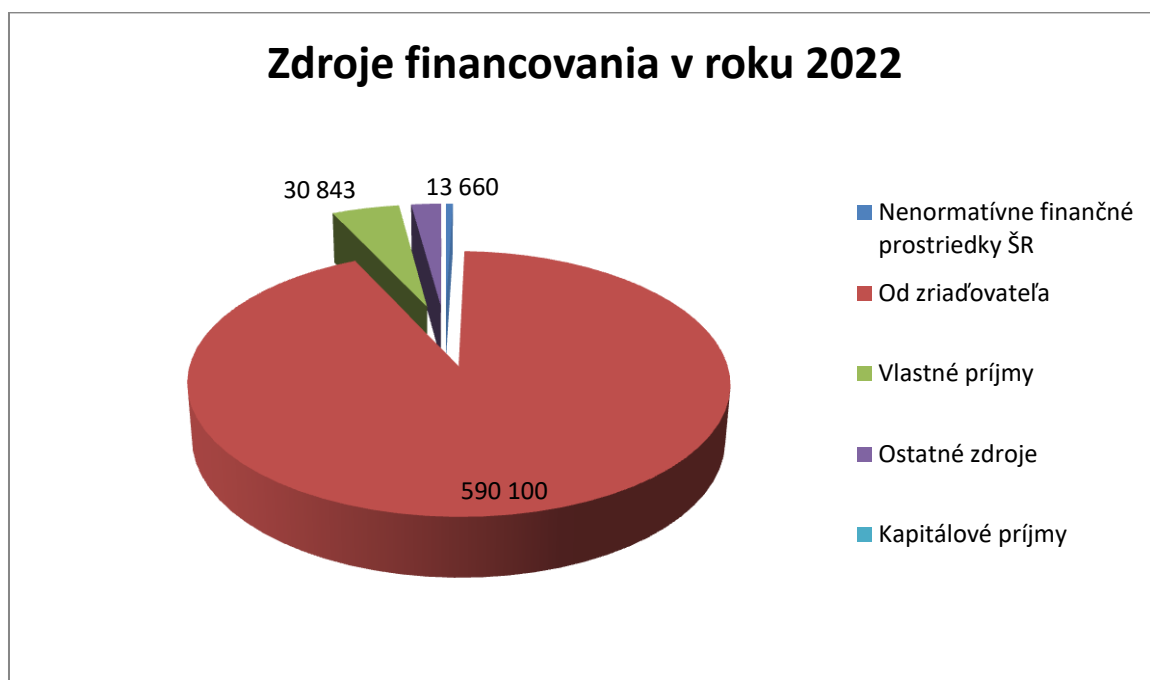
	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. Počet zamestnancov FO	12,58	12,58	13,04	14,6	15
z toho učitelia	-	-	-	-	-
z toho vychovávateľa	9	9,33	10	10,6	11
z toho pedagogickí asistenti	-	-	-	-	-
z toho odborní zamestnanci	-	-	-	-	-
z toho THP zamestnanci	3,58	3,25	3,04	4,0	4

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov úväzky	12,58	12,58	12,77	13,8	14,9
z toho učitelia	-	-	-	-	-
z toho vychovávateľa	9	9,33	10	10,6	11
z toho pedagogickí asistenti	-	-	-	-	-
z toho odborní zamestnanci	-	-	-	-	-
z toho THP zamestnanci	3,58	3,25	2,77	3,2	4

### 3. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2022

Nenormatívne	3 168,00
Od zriaďovateľa	590 100,00
Vlastné príjmy	30 842,96
Ostatné zdroje (dary, projekty, obce, )	13 660,65



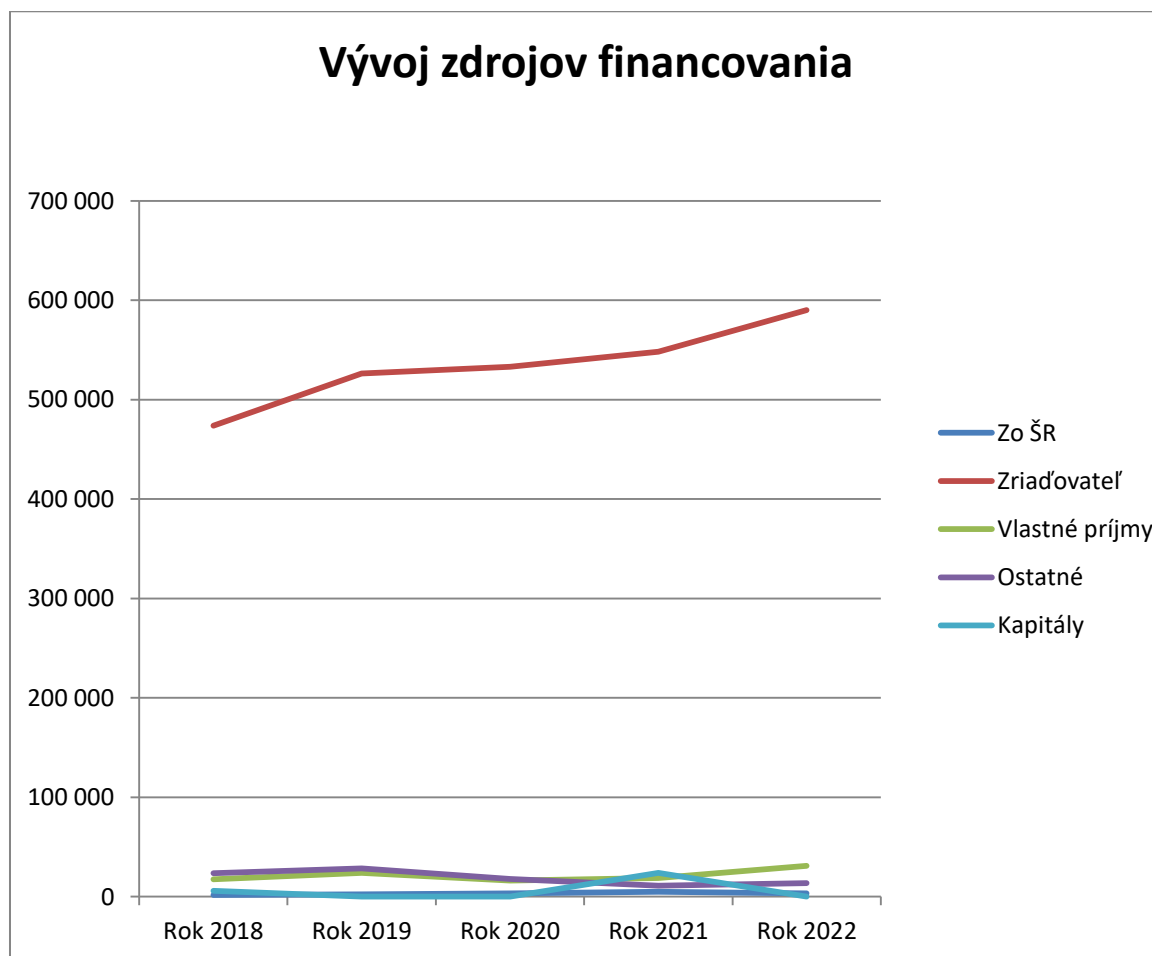
**Ostatné zdroje získané v roku 2022 boli:**

13 660,65 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 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
zo ŠR	1 811,-	2 304,-	3 181,-	4 806,-	3 168,-
zriaďovateľ	473 852,-	526 210,-	532 921,-	548 108,-	590 100,-
zriaďovateľ kapitály	5 980,69	0	0	23 898,79	0
Vlastné príjmy	17 361,53	23 979,04	16 329,75	18 784,96	30 842,96
ostatné	23 649,09	28 519,25	17 632,13	11 059,14	13 660,65



Zdroje financovania od zriaďovateľa stúpili oproti roku 2022 z dôvodu navýšenia rozpočtu pre Klub mladých, Hutnícka 18, a tiež mierneho zvýšenia počtu záujmových útvarov, pričom stúpili aj vlastné príjmy a tiež ostatné príjmy. Vlastné príjmy stúpili oproti minulému obdobiu 2021, keďže v priebehu roka 2021 bola pozastavená činnosť CVČ z dôvodu pandémie Covid 19, ale v roku 2022 sa činnosť znova rozbehla. V ostatných zdrojoch sú tam prostriedky z iných obcí na základe zmlúv o financovaní záujmového vzdelávania, ktoré tiež vzrástli z dôvodu, že už v priebehu roka neboli žiadne obmedzenia.

#### 4. Majetok

K 31. 12. 2022 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 258 027,56 €.

Pohyby uvedeného majetku boli v priebehu roka 2022 nasledovné:

Druh majetku	Účtovný a fyzický stav k 1.1.2022 obstar. hodnota	Prírastky za rok 2022	Úbytky za rok 2022	Fyzický stav k 31.12.2022 obstar. hodnota	Oprávky kumulatívne k 31.12.2022	Zostatková hodnota k 31.12.2022
Budovy	1 246 863,32	-	-	1 246 863,32	831 977,85	414 885,47
Samostatné huteľné veci	41 523,95	-	-	41 523,95	29 823,66	11 700,29
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:	1 358 404,65	-	-	1 358 404,65	885 800,51	472 604,14
DHM a DNM od 70,- €	217 050,28	40 977,28	-	258 027,56	-	-

#### Pohľadávky a záväzky

CVČ nemá k 31.12.2022 žiadne nevysporiadané pohľadávky. Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu vo výške 5 164,20 €. Krátkodobé záväzky k 31.12.2022 sú všetky z nevyplatených miezd za december 2022 a spolu predstavujú sumu 35 349,31 € v nasledovnom členení:

Zamestnanci (331)	19 373,93 €
Zúčtovanie ZP a SP (336)	12 141,15 €
Dane (342)	3 253,51 €
Iné záväzky (379)	580,72 €

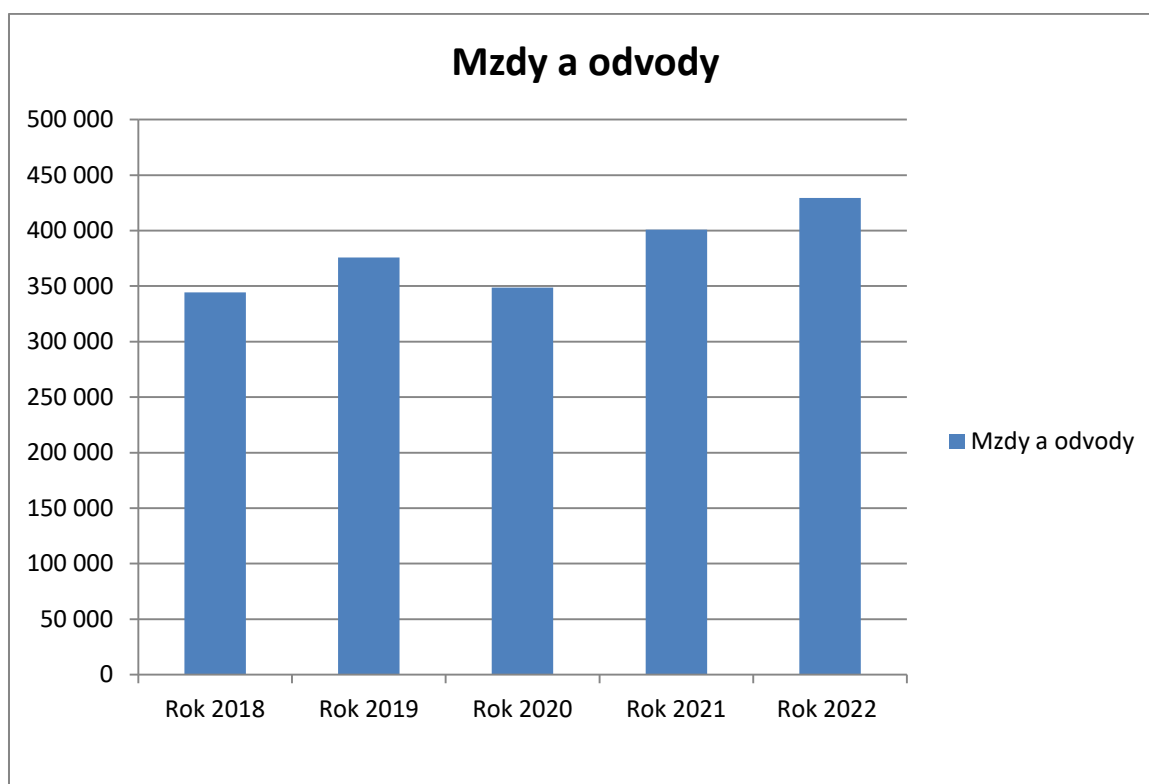
## 5. Bežné výdavky

V roku 2022 CVČ vyčerpalo bežné výdavky vo výške 637 656,30 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 429 517,34 € (vrátane dohôd), čo je 67,35 % z celkových nákladov.

Prevádzkové náklady predstavujú sumu 208 138,96 €. Upratovanie budov zabezpečujeme aktivačnými prácami v spolupráci s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny 2 pracovníkmi ( Levočská 14 a Zimná 48, DDI) a 1 upratovačkou na 60 % úväzok, ktorá upratuje budovu CVČ a Klubu mladých na Hutníckej ul., Spišská Nová Ves.

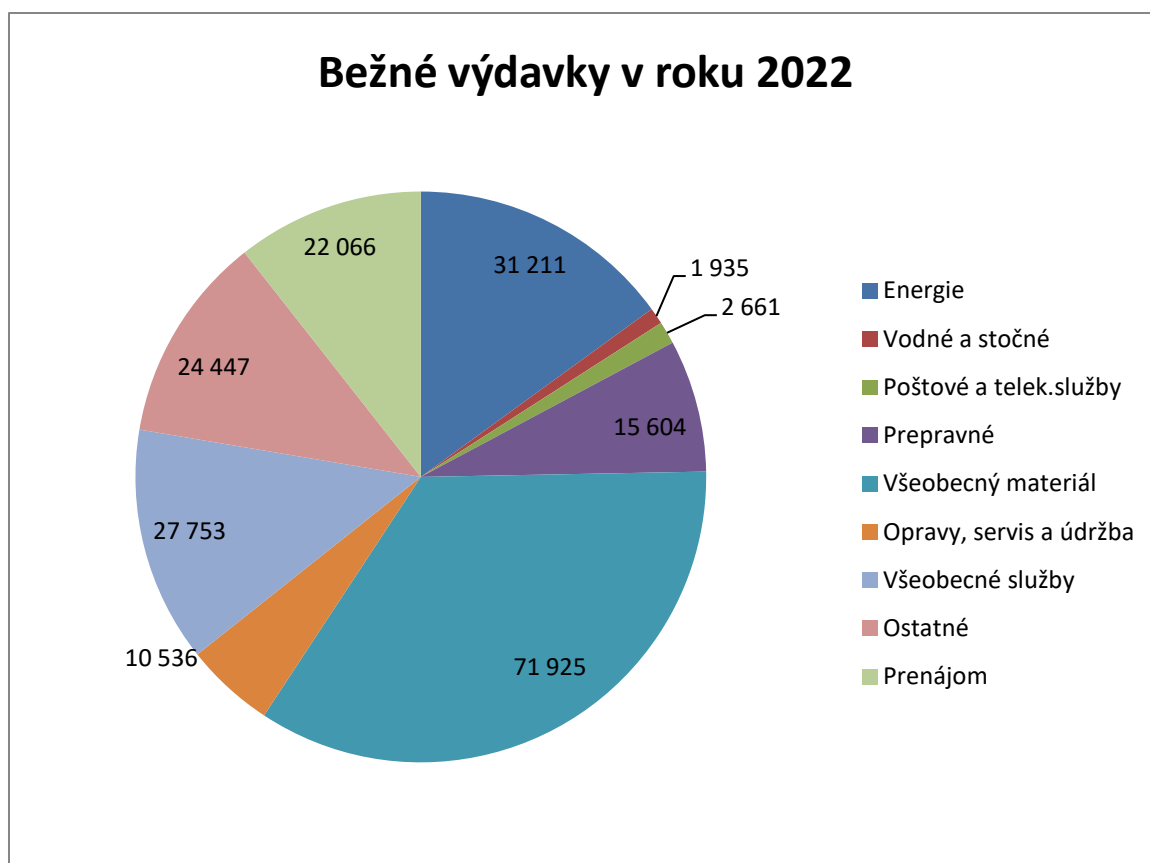
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy vrátane odvodov, náhrady príjmu, dohôd a DDS

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Mzdy a odvody	344 485,13	375 782,04	348 808,85	400 751,64	429 517,34
Priem. mesačná mzda	1 172,92	1 375,05	1 446,04	1 520,08	1 509,65
Priem. mesačná mzda ped. zamestnancov	1 340,-	1 507,95	1 540,86	1 621,52	1 603,78



### Prehľad bežných výdavkov na prevádzku v roku 2022

Položka	Suma v €
Energie	31 211,12
Vodné, stočné	1 934,83
Poštovné a telek. služby	2 661,19
Prenájom	22 065,72
Všeobecný materiál	71 925,24
Opravy, údržba, servis	10 536,52
Prepravné	15 604,40
Všeobecné služby	27 753,30
Ostatné	24 446,64
Spolu	208 138,96



### Výdavky podľa činností v roku 2022

Položka	Suma v €
610 mzdy	259 682,08
620 odvody	112 773,91
632 energie	35 807,14
633 materiál	73 957,92
634 opravy, prepravné	26 822,99
635 údržba	1 271,00
636 prenájom	22 065,72
637 služby	102 690,24
642 nem.dávky	2 585,30
71 kapitály	0
Spolu	637 656,30

### Najvýznamnejšie výdavky podľa zdroja v Eur:

	Zriaďovateľ Zdroj 41	Vlastné príjmy Zdroj 41	Vzd. poukazy Zdroj 111	Iné obce Zdroj 11H	Dary Zdroj 72
Energie, plyn, teplo	28 211,12	3 000,00			
Prenájom pre ZU	20 065,72	2 000,00			
Prepravné členov ZÚ	14 604,40	1 000,00			
Vodné a stočné	1 934,83				
Poštové a telek. služby	2 661,19				
Všeobecný materiál na činnosť ZU	50 631,25	2 000,00	1 624,00	6 859,70	
Špeciálne služby	2 439,45				
Odmeny mimo PP	45 012,68	1 000,00	1 544,00	6 800,95	
Opravy a údržba budov, priestorov	8 742,27	1 794,25			

CVČ malo v roku 2022 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 2021 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.

Priestory boli opravené a nakúpené bolo 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 2022	Účel	Vyplatené spolu v € HM	Rozsah hodín spolu
Dohoda o vykonaní práce	53	- rozhodcovia na okresných a krajských športových súťažiach - členovia odbornej poroty na okresných vedomostných súťažiach	5 303,00	663
Dohoda o pracovnej činnosti	48	- vedúci záujmových útvarov počas školského roku	47 542,35	7 521
Dohoda o brigádnickej práci študentov	9	- pomoc pri prázdninovej letnej činnosti - vedúci ZÚ	4 216,00	703
Spolu	110		57 061,35	8887

## 6. Kapitály

V CVČ v roku 2022 neboli žiadne kapitálové výdavky.

## 7. Záver

Rok 2022 bol už priaznivejší ako rok 2021, pričom časť roka ešte boli obmedzenia, ale postupne sa to dostalo do normálu, a to sa odrazilo aj na celkovej voľnočasovej činnosti CVČ.

### PRÍLEŽITOSTNÁ ČINNOSŤ:

Z dôvodu obmedzení sme nemohli zrealizovať viacero tradičných aktivít ako Karneval na ľade, Ples CVČ, Cyklistické preteky na snehu 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 už mali Mikuláša pre deti všetkých materských škôl v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta.

### ŠKOLSKÉ SÚŤAŽE:

Školské okresné, krajské športové súťaže sa počas roka už začali konať ako počas bežnej činnosti za ostatné kalendárne roky. Vedomostné súťaže sa realizovali ako za bežnej činnosti CVČ, online vedomostné súťaže sa realizovali v prvom polroku kalendárneho roka, v školskom roku 2022/2023 sa realizujú prezenčne.

### PRAVIDELNÁ ČINNOSŤ:

Záujmové útvary začiatkom roka pracovali v obmedzenom online režime, potom sa to dostalo do bežnej rutiny, niektoré nefungovali vôbec, či už z dôvodu že ich činnosť nebola online možná, alebo nebol záujem. Pravidelná činnosť sa postupne rozbiehala od začiatku roka kedy sa uvoľňovali protipandemické opatrenia. Viaceré ZÚ využili uvoľnenie opatrení na organizovanie sústredení a kempov. Záver roka sme už fungovali v normálnom režime.

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 od začiatku roka 2022.

Klub mladých na Hutníckej ulici fungoval od začiatku roka, 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 aparatúrou.

#### DETSKÉ DOPRAVNÉ IHRISKO:

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

V lete bolo sprístupnené počas celých letných prázdnin a využívalo ho denne mnoho rodičov s deťmi.

Epidemiologická situácia dovoľila realizovať aj jesennú výučbu žiakov základných škôl.

Hospodárenie v roku 2022 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 telocviční, 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 vzhľadom k tomu, že v r. 2021 sme vyregulovali kúrenie v celej budove Hutnícka 18, čo nám umožnilo znížiť zvyšujúce sa 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.

Rok 2022 bol pre CVČ z hľadiska epidemiologických opatrení priaznivejší, a preto sa nám podarilo zrealizovať plánované aktivity.

SPRÁVA ŠKOLSKÝCH ZARIADENÍ, ŠTEFÁNIKOVO NÁMESTIE 1,  
SPIŠSKÁ NOVÁ VES

# ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2022

---

Február 2023

**Spracovala: Ing. Alena Frankovičová**

**Dátum spracovania: 20.02.2023**

**Schválila: JUDr. Radka Romaňáková**

**Podpis:**



## Rozbor hospodárenia za rok 2022

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	290 479,00	294 281,94
Potraviny	362 455,00	259 230,40
<b>Štátna dotácia</b> - účelové fin.prostriedky pre MŠ	205 262,00	205 262,37
KV z VLP	30 000,00	11 220,00
KV Mesto	50 000,00	47 823,64
<b>Originálna kompetencia:</b>		
- materské školy	3 133 053,00	3 133 053,00
- školské jedálne pri MŠ	725 393,00	725 393,00
- správa školských zariadení	170 305,00	170 305,00
- detské jasle	91 849,00	91 849,00
<b>ÚPSVaR,MPSVaR</b> -EN,EI,DJ	16 363,00	16 362,51
<b>ÚPSVaR</b> /hmotná núdza-školské potreby/	900,00	614,20
<b>ÚPSVaR</b> (hmotná núdza - podpora k strav. návykom)	100 000,00	51 811,20
<b>Projekt - Múdre hranie</b>	3 533,00	3 532,40
<b>Projekt - Pomocný vychovávateľ</b>	38 359,00	38 359,00
<b>Projekt NP PRIM</b>	154 635,00	154 634,85
<b>Príjmy spolu:</b>	<b>5 372 586,00</b>	<b>5 203 732,51</b>
Výdavky: Bežné výdavky - materské školy	3 670 204,00	3 557 033,78
Bežné výdavky - školské jedálne	1 297 848,00	1 069 957,71
Bežné výdavky - správa škol. zariadení	170 605,00	169 787,56
Bežné výdavky - detské jasle	153 929,00	141 130,86
Kapitálové výdavky	80 000,00	58 143,64
<b>Výdavky spolu:</b>	<b>5 372 586,00</b>	<b>4 996 053,55</b>
Rozdiel: vrátené MsÚ	<b>0,00</b>	<b>207 678,96</b>
z toho:		
HN strava		30 028,40
ÚPSVaR,MPSVaR -EN,EI,DJ,NP PRIM,ÚČ.		71 644,90
nepoužité výdavky		96 011,19
nepoužité príjmy +výdavky - potraviny		9 994,47

## Spišská Nová Ves, február 2023

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 13 materských škôl, 12 školských jedální, 2 Zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa (od 10/2022 len 1 Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa ) a Správa.

### 1. ÚDAJE O POČTE ŽIAKOV

Počet detí MŠ	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023
J. Hanulu 6	103	107	104	104	103
Slovenská 14	61	65	65	63	65
Gorazdova 28	62	66	57	59	61
E. M. Šoltésovej 27	62	69	65	66	64
Lipová 21	131	131	126	131	139
Komenského 25	79	104	97	107	97
Z. Nejedlého 5	102	107	104	105	106
P. Jilemnického 2	101	89	76	83	80
Potočná 9/Tehelná 20	48	52	55	52	56
Rybničná 31	26	29	26	30	33
Stolárska 2	174	169+3	161	169	184
S. Tomášika 5	43	37	43	44	45
I. Krasku 3	22	21	22	20	26
Hviezdoslavova 33	38	39	34	0	0
<b>Spolu</b>	<b>1061</b>	<b>1088</b>	<b>1035</b>	<b>1033</b>	<b>1059</b>

Počet detí ZSoD do 3 rokov veku dieťaťa	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Z. Nejedlého 5	16	15	12	15	13
Stolárska 2	8	14	11	12	14

Počet detí v materských školách bol v predchádzajúcich troch rokoch vyrovnaný. V školskom roku 2022/2023 sa počet detí zvýšil o 26 detí oproti predchádzajúcemu školskému roku.

Z demografického vývoja mesta vyplýva, že počet detí v predškolskom veku má mierne klesajúcu tendenciu. Po všetkých opatreniach prijatých v roku 2022 je súčasná kapacita našich materských škôl (rátając MŠ S. Tomášika ako 3-triednu materskú školu) 1084 detí. Kapacita našich materských škôl v súčasnej dobe nie je 100 % využitá. Je to spôsobené nielen demografickým vývojom, ale aj rozšírením poskytovania predškolskej výchovy inými zriaďovateľmi. Do naplnenia kapacít nám chýba 25 detí.

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 dieťa sú prijímané deti celoročne, preto sa počet detí v priebehu roka často mení.

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 2012.

## 2. ÚDAJE O JEDÁLŇACH PRI MATERSKÝCH ŠKOLÁCH

Školská jedáleň	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Počet stravníkov/žiakov	1 178	1 268	1 142	1 183	1 164
Počet stravníkov/zamestnancov	297	256	241	235	240
Počet cudzích stravníkov	68	40	26	6	7
Počet vydaných jedál	551 359	569 896	360 673	400 130	477 518
z toho diétnych jedál	309	387	242	370	317

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 2022 im bolo vydaných 4 506 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 2022 vydaných 7 631 jedál a pre Evanjelickú materskú školu v Spišskej Novej Vsi, pre ktorú pripravili 17 056 hlavných a doplnkových jedál.

## 3. ZAMESTNANCI

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov FO	241	239	224	219	221	224
z toho učiteľia	127	126	115	117	115	116
z toho pedagogickí asistenti	-	-	3	3	6	6
z toho odborní zamestnanci	2	2	3	4	6	6
z toho THP zamestnanci	112	111	103	95	94	94

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. prepočítaný počet zamestnancov úväzky	236,00	234,48	223,17	215,23	215,24	220,16
z toho učiteľia	125	125,78	118,48	115,77	121,48	115,84
z toho pedagogickí asistenti	-	-	3	3,91	2,1	5,62
z toho odborní zamestnanci	1,00	1,15	3	3,90	3,9	6
z toho THP zamestnanci	110,00	107,55	98,69	91,65	87,76	92,70

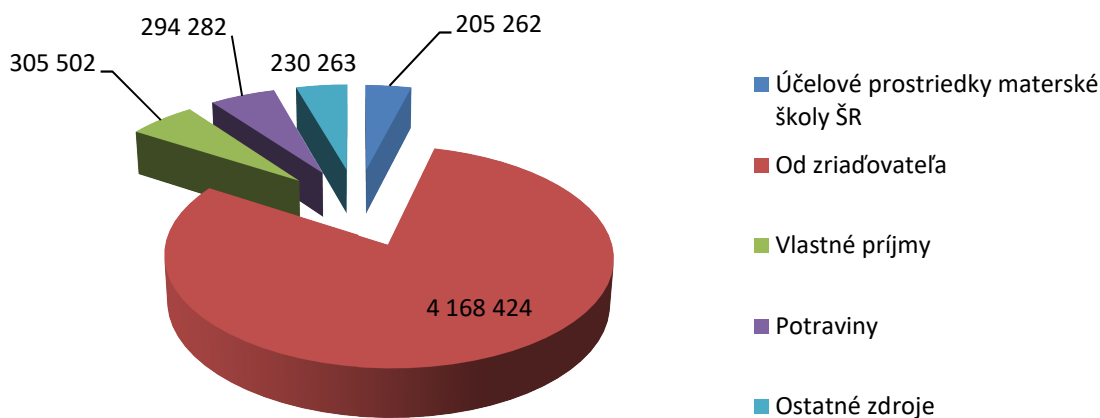
	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Priem. počet zamestnancov úväzky	236,00	234,48	223,17	215,23	219,48	224,49
z toho materské školy	166,53	164,50	159,25	159,30	165,48	170,27
z toho školské jedálne	56,47	57,15	51,92	55,93	54,00	54,22
z toho detské jasle	7	6,83	6	6	6	6
z toho správa	6	6	6	6	6	6

#### 4. ZDROJE FINANCOVANIA

Finančné prostriedky v roku 2022

Účelové prostriedky materské školy ŠR	205 262,37
Od zriaďovateľa	4 168 423,64
Vlastné príjmy	305 501,94
Vlastné príjmy - potraviny	294 281,94
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	230 262,51

#### Zdroje financovania v roku 2022



Dosiahnuté vlastné príjmy sa skladali podľa kategórií:

- 210 - príjmy z prenajatých nebytových priestorov pre zubnú lekárku a zubných technikov v materskej škole Gorazdova 28 vo výške 988,10 € a na podnikateľskú činnosť - čistenie kobercov v materskej škole Slovenská 14 vo výške 63,00 € a podľa zmlúv o nájme bolo 4 000,00 € od Emkobelu a 3,00 € od DD SNV;
- 220 - poplatky za školy a školské zariadenia vo výške 294 294,29 €; poplatky a platby za stravné vo výške 250 775,89 €;
- 240 - úroky + odmena z tuzemských vkladov vo výške 82,80 €;
- 290 - príjmy z dobropisov a iné príjmy vo výške 3 991,88 €;
- 310 - tuzemské bežné transfery v rámci VS z rozpočtu obce vo výške 4 255,38 €;

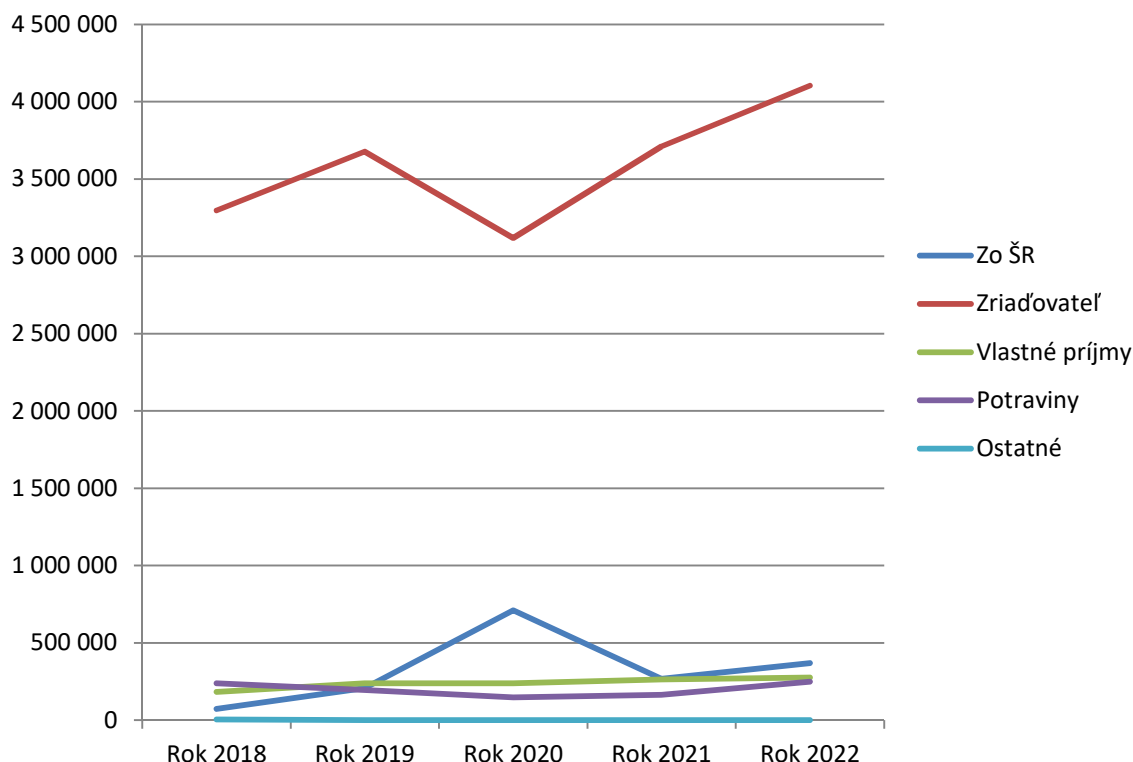
Nedočerpané výdavky vo výške 96 011,19 € a nedočerpané výdavky potraviny vo výške 9 914,47 € boli 30.12.2022 vrátené na účet mesta.

Z MPSVaR poskytlo finančné prostriedky na inflačnú pomoc v sume 3 000,00 €, dotáciu na energie v sume 2 250,00 €. ÚPSVaR taktiež poskytol dotáciu na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 614,20 €, a dotáciu na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 21 782,80€. 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 144 359,69 €. V rámci projektu boli poskytnuté finančné prostriedky na nákup pomôcok, oblečenia a kancelárskych potrieb v sume 8 374,73 €.

#### Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
zo ŠR	72 323,80	207 061,22	710 228,38	266 906,49	368 903,23
zriaďovateľ	3 295 937,85	3 676 109,29	3 119 025,39	3 711 034,50	4 102 937,86
vlastné príjmy	183 048,66	237 839,55	239 138,92	263 311,66	274 976,53
potraviny	238 201,45	195 441,77	146 986,26	164 865,81	249 235,93
ostatné	5 509,77	1 000,00	0,00	0,00	0,00

### Vývoj zdrojov financovania



Dotácia od zriaďovateľa stúpa z dôvodu zákonného nárastu miezd najmä pedagogických zamestnancov, ale aj ostatných zamestnancov odmeňovaných podľa zákona č. 553/2003 Z. z.

o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov. V roku 2020 bol pokles miezd o 592 009,11 € z dôvodu preplatenia miezd a odvodov za tri mesiace štátom.

## 5. MAJETOK

K 31.12.2022 má Správa školských zariadení v správe dlhodobý majetok v hodnote 3 491 452,99 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	3 098 436,78 €,
➤ Samostatné hnutelné veci	156 640,49 €,
➤ Pozemky	227 215,72 €,
➤ Obstaranie DHM	9 160,00 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 70,00 € do 1 700,00 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 799 318,85 €.

Vyradenie neupotrebitelného hmotného a nehmotného majetku k 29.09.2022 bolo vo výške 12 156,33 €.

## 6. POHĽADÁVKY A ZÁVÄZKY

K 31.12.2022 eviduje Správa školských zariadení pohľadávky v sume 3 019,88 €, ktoré sa týkajú dobropisov za vyúčtovanie tepla, elektriny a plynu za obdobie január - december 2022 v sume 2246,04€ a ďalej sa pohľadávky týkajú nedoplatkov na stravnom v ŠJ v sume 773,84€.

Krátkodobé záväzky na sumu 364 929,52 € pozostávajú z:

- výplat za december 2022 (mzda, odvody, daň a zrážky) vo výške 317 166,01 €, ktoré boli preúčtované na depozitný účet a vyplatené v januári 2023,
- neuhradených faktúr vo výške 32 599,18 €,
- prijatých preddavkov ŠJ vo výške 15 164,33 €.

Dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu sú vo výške 12 972,65 €.

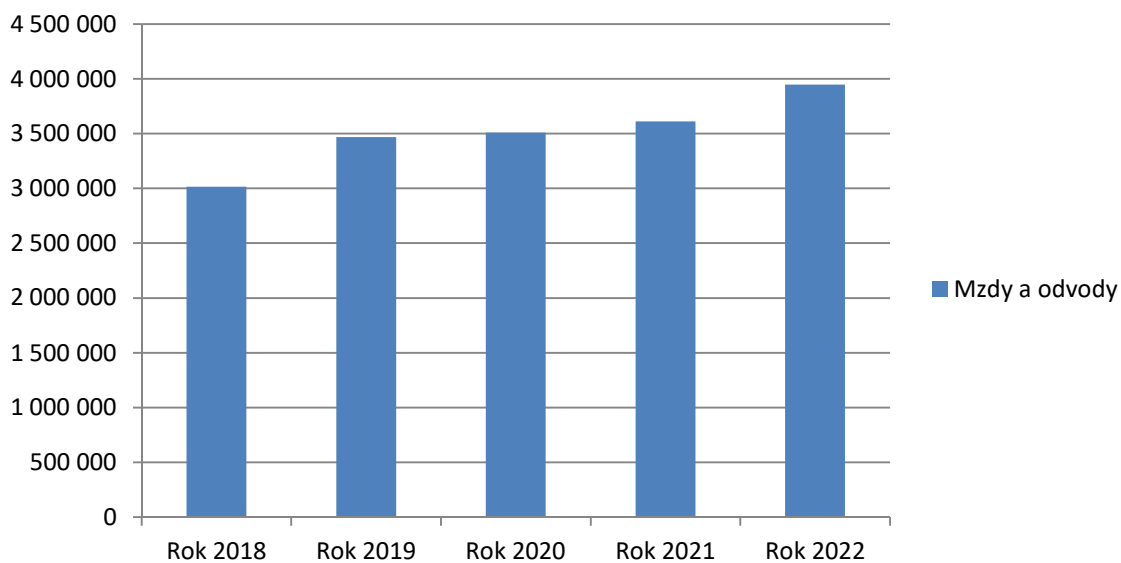
## 7. BEŽNÉ VÝDAVKY

V roku 2022 Správa školských zariadení vyčerpala bežné výdavky vo výške 4 996 053,55 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 3 945 957,28 € (vrátane dohôd), čo je 78,98 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 1 050 096,27 €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

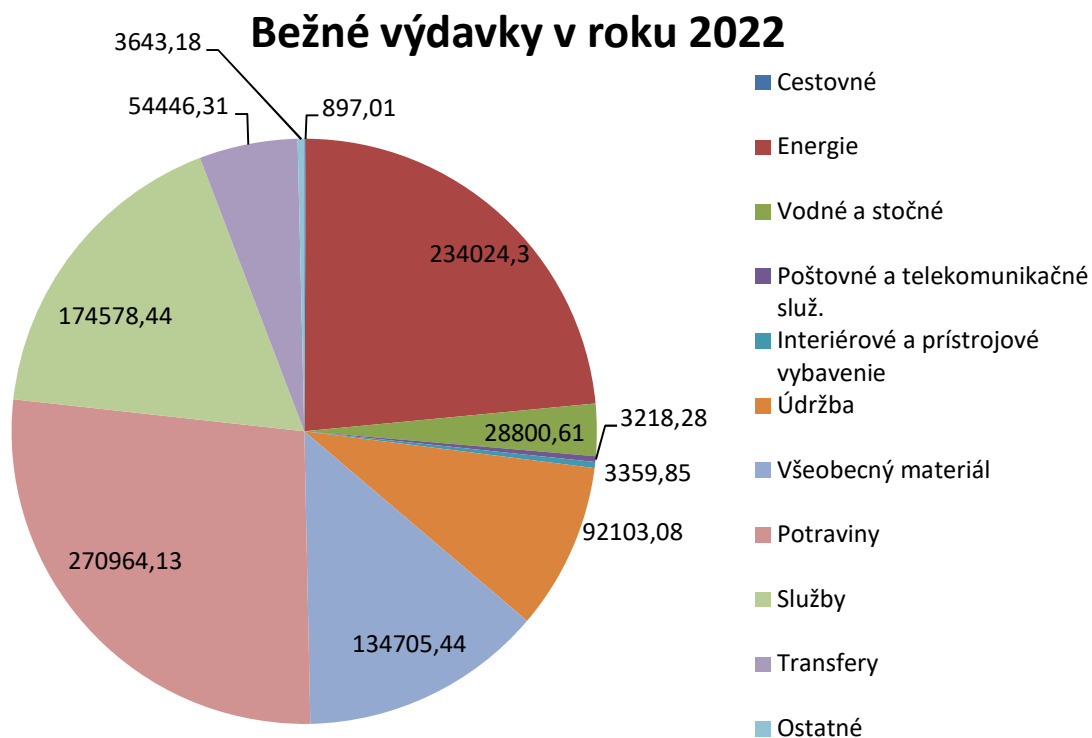
	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
<b>Mzdy a odvody</b>	3 015 882,18	3 467 207,67	3 507 602,64	3 610 407,95	3 945 957,28
<b>Priem. mesačná mzda</b>	798,50	877,83	958,38	909,79	1 023,76
<b>Priem mes. mzda ped. zamestnancov</b>	947,93	1 084,20	1 133,21	1 067,25	1 192,35

## Mzdy a odvody



### Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Cestovné	897,01
Energie	234 024,30
Vodné, stočné	28 800,61
Poštovné a tel.	3 218,28
Interiérové a prístrojové vybavenie	3 359,85
Údržba	92 103,08
Všeobecný materiál	134 705,44
Potraviny	270 964,13
Služby	174 578,44
Transfery	54 446,31
Ostatné	3 643,18
<b>Spolu</b>	<b>1 000 740,63</b>



#### Výdavky podľa činností

Položka	Materské školy	ŠJ	ZSoD	Správa
610 mzdy	2 201 878,93	502 795,46	69 569,01	112 697,05
620 odvody	800 642,61	183 205,68	25 638,29	40 742,25
631 cestovné	66,50	799,26		31,25
632 energie	225 941,42	27 181,42	10 871,28	2 049,07
633 materiál	95 725,98	33 475,48	4 116,98	4 746,85
633 potraviny		270 964,13		
634 dopravné	1 398,33	-	24,85	
635 údržba	66 780,02	5 143,90	20 029,28	149,88
636 nájomné	2 220,00	-	-	-
637 služby	121 792,52	40 061,73	3 855,24	8 868,95
642 transfery	40 587,47	13 003,21	353,37	502,26
Spolu	3 557 033,78	1 076 630,27	134 458,30	169 787,56

Z vlastných príjmov sa uhradili v materských školách energie, stroje a zariadenia boli doplnené o 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 sociálnych zariadení a do opravy kanalizácie v MŠ na ul. Rybníčná 31



v Novoveskej Hute, ktoré boli v havarijnom stave. Ďalej sa opravila celá strecha v MŠ na ul. Jilemnického 2.

Z prevádzkových výdavkov sa uhrádzajú aj dohody, ktoré boli vyplatené z prostriedkov od zriaďovateľa vo výške 8 788,00 €, ktoré sú určené pre upratovačku Správy, bezpečnostného technika a správcu multifunkčného ihriska.

## **8. KAPITÁLY**


Z vlastných prostriedkov správy boli financované projektové dokumentácie v sume 2.520,00 € a nakúpili sa dva kombinované sporáky do ŠJ pri MŠ na ul. Stolárska v sume 7.800,00Eur. Z prostriedkov zriaďovateľa boli financované inštalačné práce na stavbe: "Zvýšenie kapacít infraštruktúry predškolského vzdelávania v meste SNV v MŠ na u. S. Tomášika"5 v sume 47.823,64 €.

## **9. ZÁVER**

Hospodársky rok 2022 hodnotíme ako úspešný. Väčšiu časť vlastných príjmov sme v tomto roku použili na bežné výdavky. Pokračovali sme v zveľaďovaní prostredia pre deti, zlepšovaní pracovného prostredia zamestnancov, skrášľovaní vonkajšieho prostredia materských škôl, v zhodnocovaní majetku mesta a zároveň v navyšovaní kapacít materských škôl.



## ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2022

	Titul, meno, priezvisko, funkcia	Podpis	Dátum schválenia
Schválil:	Ing. Tatiana Mesarčíková Poverený riaditeľ		13.02.2023



## Obsah

1. Úvod.....	3
2. Profil zariadenia.....	3
2.1. História zariadenia .....	3
2.2. Poskytované služby.....	4
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 31.12.2022 .....	5
4. Jedáleň.....	5
4.1. Stravovanie cudzích stravníkov a rozvoz stravy .....	6
5.Opatrovateľská služba v domácnostiach .....	7
6. Rozbor hospodárenia .....	7
6.1. Prehľad podľa zdrojov financovania .....	7
6.2.Príjmy a výdavky.....	9
6.2.1. Príjmy.....	9
6.2.2. Bežné výdavky.....	9
6.2.3. Kapitálové výdavky.....	14
6.3. Ekonomicky oprávnené náklady .....	14
6.4. Dary.....	15
6.4.1. Dary získané Mestom SNV na obnovu po požari .....	15
7.Majetok.....	15
8.Pohľadávky .....	16
9. Zamestnanci .....	16
9.1. Štruktúra zamestnancov .....	16
9.2. Vzdelávanie zamestnancov a supervízia .....	17
10.Záver.....	17



## 1. Úvod

Domov dôchodcov je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves s právnu 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 bolo zabezpečené v jednoposteľových, dvojposteľových a trojposteľových izbách. Pre manželské páry bol k dispozícii apartmán s kuchynským kútom. Jednoposteľové, dvojposteľové izby a apartmány mali 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. V decembri 2022 bol odovzdaný do prevádzky nový výťah s výstupom priamo do záhrady zariadenia.

V marci 2022 zariadenie zasiahol veľký požiar, ktorý úplne zničil celé štvrté poschodie vrátane strechy. Zariadenie tak prišlo o kapacitu 43 miest. Ubytovanie je odvtedy poskytované len v dvojposteľových a trojposteľových izbách. V apríli sa začalo s opravami elektroinštalácie, dátových sietí, sadrokartónových podhládov, poškodených podláh a maľovaním všetkých izieb a spoločných priestorov. Bola prevedená dočasná izolácia strechy, aby bolo možno začať s poskytovaním sociálnej služby pre klientov, ktorí boli ubytovaní v náhradných priestoroch. V novembri začala 1.etapa rekonštrukcie strechy – prestrešenie Domova dôchodcov..

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, ktorú tiež čakajú nevyhnutné úpravy po vstupe stavebných strojov pri realizácii opravy strechy.

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 „zákona“) 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 postihnutie alebo nepriaznivý zdravotný stav, alebo sú poberateľmi starobného dôchodku.

## 3. Zariadenie pre seniorov a zariadenie opatrovateľskej služby

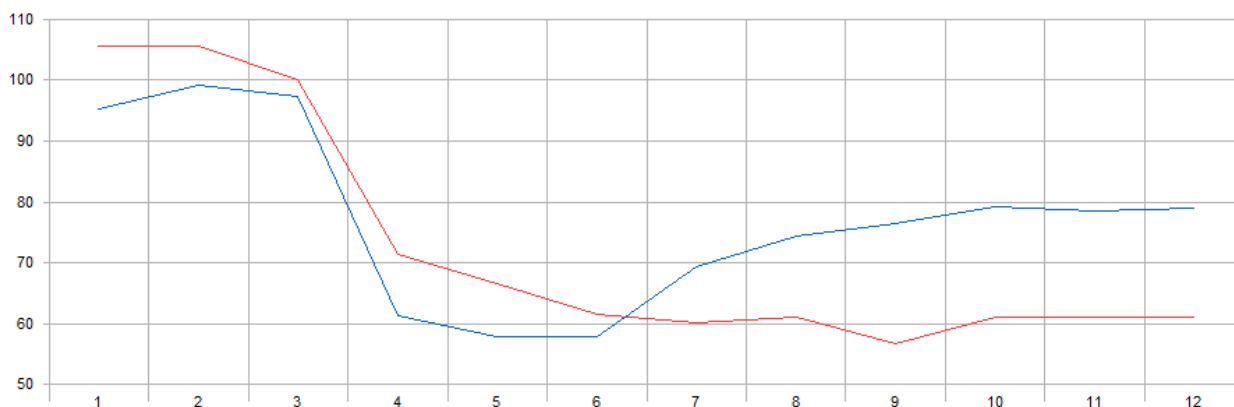
### 3.1. Obložnosť lôžok podľa poskytovanej služby

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

Nenaplnenie kapacity zariadenia od apríla 2022 bolo spôsobené znížením kapacity o 43 miest následkom požiaru.

### OBLOŽNOSŤ LÔŽOK ZA ROK 2022 - POSKYTOVANÉ SLUŽBY

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Počet klientov	166,84	173,64	170,26	107,43	101,23	101,27	121,13	130,29	133,67	138,45	137,40	138,35
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 (%)	95,34	99,22	97,29	61,39	57,84	57,87	69,22	74,45	76,38	79,12	78,51	79,06
Počet klientov	19,00	19,00	18,03	12,87	12,00	11,07	10,81	11,00	10,20	11,00	11,00	11,00
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 (%)	105,56	105,56	100,18	71,48	66,67	61,48	60,04	61,11	56,67	61,11	61,11	61,11



### 3.2. Veková štruktúra a mobilita prijímateľov sociálnej služby

Priemerný vek k 31.12.2022 je u prijímateľov sociálnych služieb 82,5 roka. Sociálna služba je poskytovaná 38 mužom (25% ) a 109 ženám (75%). Veková štruktúra prijímateľov sociálnej služby nasledovná:

Vek	Počet prijímateľov ZpS	Počet prijímateľov ZOS
Od 63 do 74 rokov	24	3
Od 75 do 84 rokov	51	5
Nad 85 rokov	61	3

### 3.3.Štruktúra prijímateľov sociálnej služby podľa stupňa odkázanosti k 31.12.2022

Stupeň odkázanosti	Počet prijímateľov ZpS	Počet prijímateľov ZOS
IV. stupeň	47	2
V. stupeň	28	4
VI: stupeň	61	5

## 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.

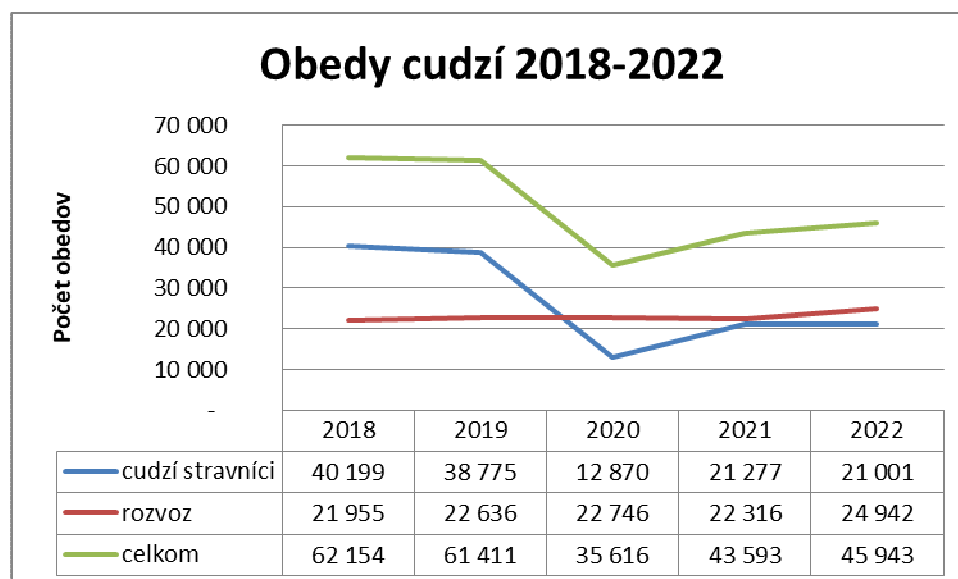
V rámci úseku stravovacej prevádzky boli pre prijímateľov sociálnej služby zariadenia, zamestnancov a cudzích stravníkov vydané nasledovné počty porcií za rok 2022:

	Raňajky	Desiata	Obed	Olovrant	Večera	2 večera
<b>PRIJÍMATELIA SS</b>	<b>50 549</b>	<b>36 036</b>	<b>50 570</b>	<b>36 037</b>	<b>49 966</b>	<b>1 668</b>
Z toho: Racionálna strava	34 323	24 221	34 324	24 221	34 044	
Žlčníková strava	8 484	5 910	8 490	5 914	8 172	
Diabetická strava	3 625	3 546	3 629	3 542	3 629	1 053
Diabetická + žlč.	1 076	401	1 076	400	1 076	615
Bezmliečna strava	577	312	577	311	577	
Neslaná strava	2 463	1 646	2 468	1 649	2 468	
<b>OSTATNÍ</b>			<b>58 686</b>			
Z toho :Zamestnanci			12 743			
Cudzí stravníci			21 001			
Rozvoz stravy			24 942			
<b>CELKOM</b>	<b>50 549</b>	<b>36 036</b>	<b>109 256</b>	<b>36 037</b>	<b>49 966</b>	<b>1 668</b>

#### 4.1. Stravovanie cudzích stravníkov a rozvoz stravy

V roku 2022 bolo vydaných a rozvezených 45 943 obedov. Oproti roku 2021 je to nárast o 5%. Rozvoz obedov a výdaj pre cudzích stravníkov za posledné roky je uvedený v nasledovnom prehľade a grafe:

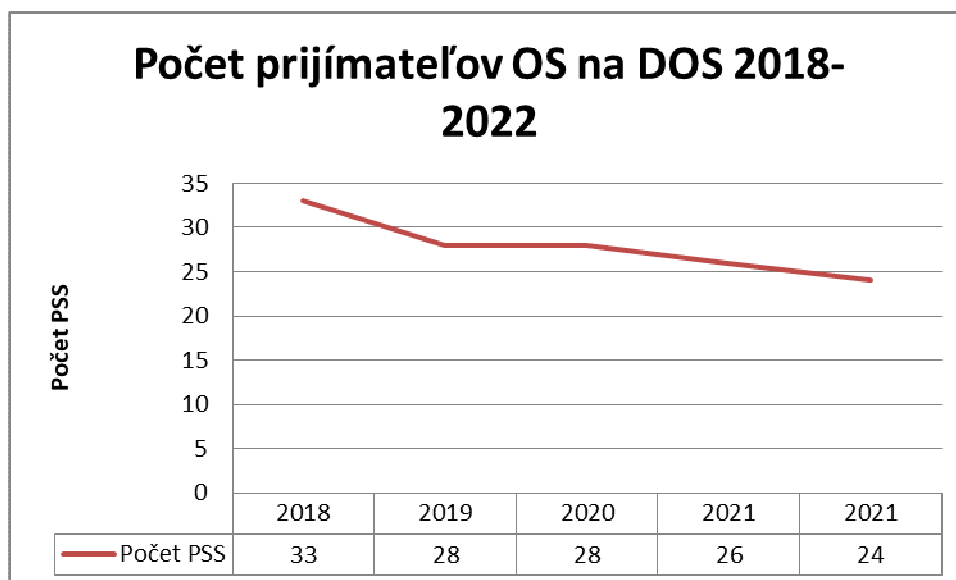
	2018	2019	2020	2021	2022
Cudzí stravníci	40 199	38 775	12 870	21 277	21 001
Rozvoz	21 955	22 636	22 746	22 316	24 942
<b>Celkom</b>	<b>62 154</b>	<b>61 411</b>	<b>35 616</b>	<b>43 593</b>	<b>45 943</b>



## 5. Opatrovateľská služba v domácnostiach

Domov dôchodcov v roku 2022 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 24 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 2018 až 2022 má klesajúci trend, čo ukazuje nasledovný graf:



## 6. Rozbor hospodárenia

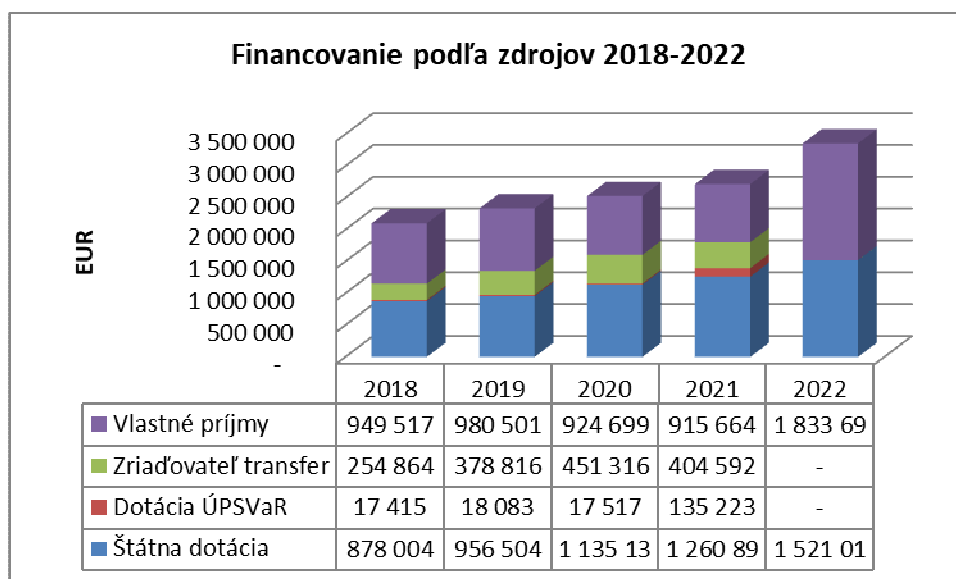
### 6.1. Prehľad podľa zdrojov financovania

Financovanie domova dôchodcov pozostáva z viacerých zdrojov a to z finančného príspevku Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny, dotácii MPSVaR, Úradu vlády SR a Úradu práce, dotácie zriaďovateľa, vlastných príjmov a darov. Výška jednotlivých zdrojov za roky 2018 až 2022 je uvedená v nasledovnom prehľade:



Zdroj	2018	2019	2020	2021	2022
MPSVaR - finančný príspevok	878 004	945 504	1 065 480	1 166 148	1 254 672
MPSVaR - projekty, odmeny, refundácie COVID		11 000	69 650	94 743	
MPSVaR – dotácia na energie					66 345
Úrd vlády SR dotácia - požiar					200 000
<b>Štátna dotácia spolu</b>	<b>878 004</b>	<b>956 504</b>	<b>1 135 130</b>	<b>1 260 891</b>	<b>1 521 017</b>
<b>Úrad práce spolu</b>	<b>17 415</b>	<b>18 083</b>	<b>17 415</b>	<b>135 223</b>	<b>0</b>
<b>Zriaďovateľ transfer</b>	<b>254 864</b>	<b>378 816</b>	<b>451 316</b>	<b>404 592</b>	<b>0</b>
<b>Vlastné príjmy DD</b>	<b>940 300</b>	<b>966 886</b>	<b>901 349</b>	<b>871 162</b>	<b>1 801 847</b>
<b>Mimorozpočtové -dary</b>	<b>9 217</b>	<b>13 615</b>	<b>23 350</b>	<b>44 502</b>	<b>31 846</b>
<b>Celkom</b>	<b>2 099 800</b>	<b>2 333 904</b>	<b>2 528 661</b>	<b>2 716 370</b>	<b>3 354 710</b>

Vývoj vlastných príjmov, transferu od zriaďovateľa a štátnej dotácie v rokoch 2018 až 2022 znázorňuje nasledovný graf:



## 6.2. Príjmy a výdavky

### 6.2.1. Príjmy

Príjmy v roku 2022 dosiahli výšku 2 490 486 EUR. Nárast oproti roku 2021 je spôsobený prijatým poistným plnením za požiar a dotáciou z Úradu vlády SR na odstraňovanie škôd po požiaroch.

Prehľad príjmov v rokoch 2018 až 2022 je v nasledovnom prehľade:

Položka	2018	2019	2020	2021	2022
Prenájom	208	180	96	96	55
Poplatky za služby	936 635	969 147	901 095	868 312	800 619
Poistné plnenie					1 454 719
Dobropisy	5 024	5	425	3 486	3 247
Dary	9 217	13 615	23 350	44 502	31 846
Granty MPSVaR, ÚPSVaR		18 083	83 193	157 940	200 000
<b>Príjmy celkom v EUR</b>	<b>951 084</b>	<b>1 001 030</b>	<b>1 008 159</b>	<b>1 074 336</b>	<b>2 490 486</b>

### 6.2.2. Bežné výdavky

V roku 2022 domov dôchodcov vyčerpal bežné výdavky vo výške 2 795 670 EUR (príloha č.1). Mzdy a odvody na poistné tvorili 61 % z celkových bežných výdavkov. Štruktúru bežných výdavkov zobrazuje nasledovný graf:



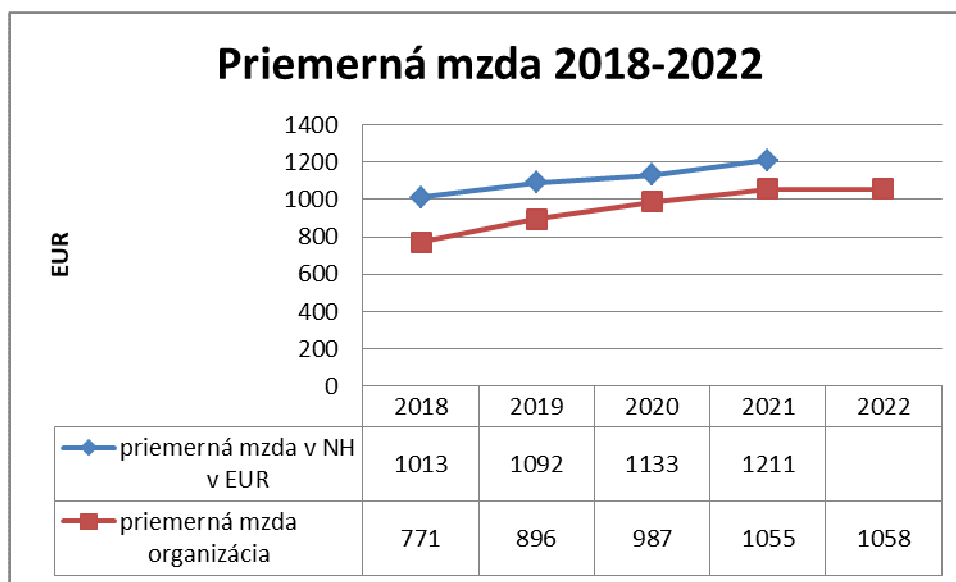
## MZDOVÉ NÁKLADY

Mzdové náklady v EUR za roky 2018 – 2022 uvádza nasledovná tabuľka:

	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Mzdy</b>	994 585	1 155 490	1 307 904	1 405 197	1 269 995
<b>Poistné a odvody</b>	359 697	415 922	469 017	500 402	453 384
<b>Transfery</b>	8 300	11 722	17 960	27 408	21 750
<b>OON</b>	2 000	2 000	2009	1 590	2 560
<b>Mzdové náklady celkom</b>	1 364 582	1 585 134	1 796 890	1 934 693	1 747 689

Pokles mzdových nákladov oproti roku 2021 súvisí so znížením počtu pracovníkov po požari. Dohody o mimopracovnej činnosti za rok 2022 vo výške 2 560 EUR boli použité na organizovanie voľnočasových aktivít pre prijímateľov sociálnej služby ( literárne dopoludnia, besedy, 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

Prevádzkové výdavky v roku 2022 boli vo výške 1 050 541 EUR , čo je o 317 083 EUR viac ako v roku 2021. uvedené navýšenie je spôsobené nárastom cien energií a výdavkov spojených s likvidáciou škôd po požari. Sú v nasledovnom členení:

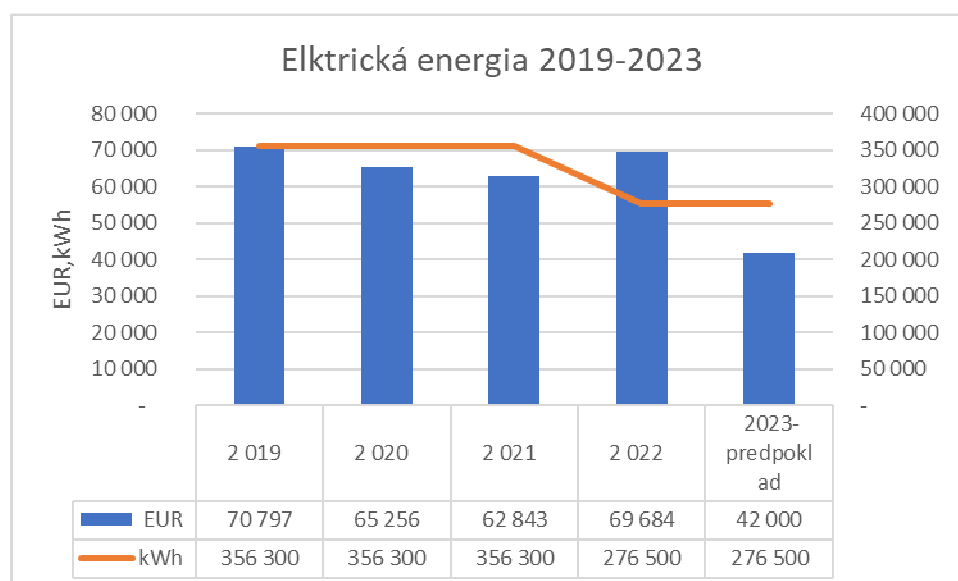
Položka	2021	2022	Rozdiel
631-Cestovné	5	311	+306
632-Energie	188 949	217 489	+28 540
633-Materiál	420 453	405 640	-14 813
634-Dopravné	6 420	7 306	+886
635-Údržba	35 371	263 836	+228 465
636-Nájomné	1 585	1 806	+221
637-Služby	80 675	154 153	+73 478
<b>Celkom v EUR</b>	<b>733 458</b>	<b>1 050 541</b>	<b>+317 083</b>

## ENERGIE

Spotreba energií v roku 2022 bola ovplyvnená požiarom zariadenia v marci, ktorým bolo zničené štvrté podlažie a strecha. Do júna prebiehali opravy zničených troch podlaží. Od júla zariadenie fungovalo s kapacitou 150 lôžok, čo je o 43 lôžok menej, ako v roku 2021. Toto sa premietlo aj do zníženej spotreby energií v roku 2022.

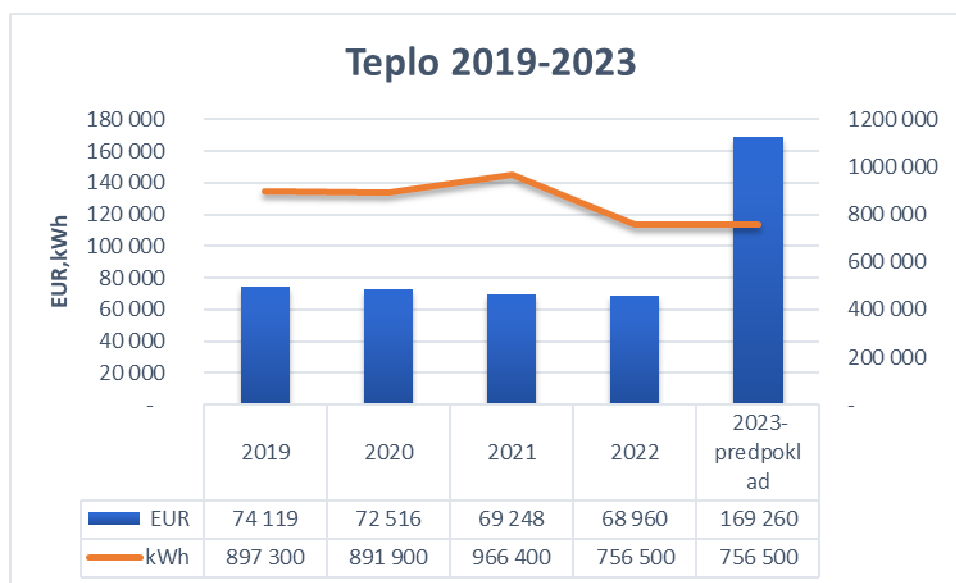
### Elektrická energia

Od 1.1.2023 si naše zariadenie uplatňuje ceny za dodávku elektriny podľa Nariadenia vlády č.465/2022 Z.z. ako zraniteľný odberateľ, nakoľko sme zariadením poskytujúcim sociálne služby zapísané do registra poskytovateľov sociálnych služieb. Cena elektrickej energie za kWh je nižšia zhruba o 50% ako v roku 2021, kedy sme boli odberným miestom Mesta Spišská Nová Ves. Znížená kapacita zariadenia a táto cena neovplyvní nárast ceny energie v roku 2023.



## Teplo

Dodávateľom tepla je Emkobel a.s., Spišská Nová Ves. Aj spotreba tepla bola v roku 2022 ovplyvnená zníženou kapacitou zariadenia po požiari. V roku 2023 sa predpokladá so spotrebou tepla na úrovni roku 2022. Oproti roku 2022 sa predpokladaná cena tepla zvýši o 245%. V našom prípade to bude nárast o cca 100 300 EUR s DPH ročne.

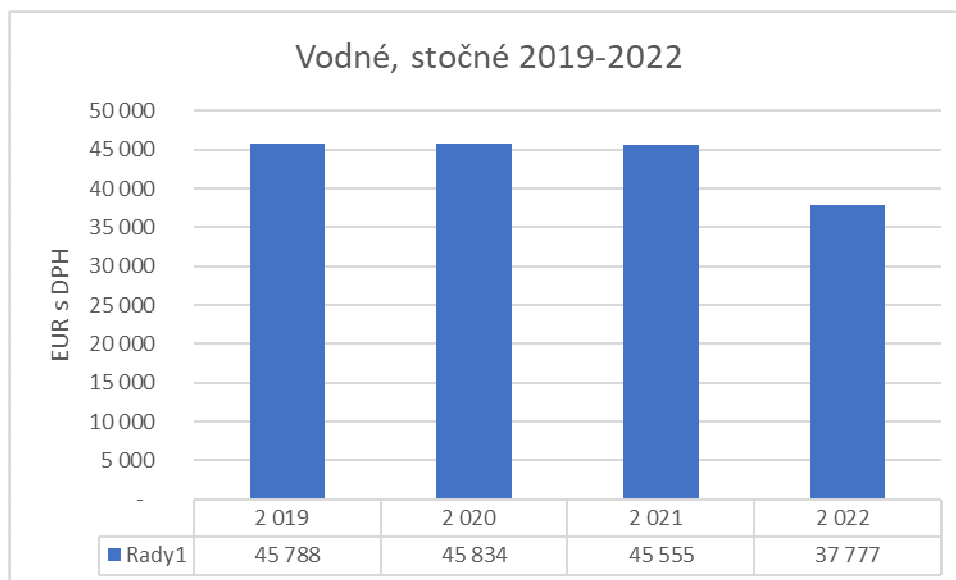


## Plyn

Spotreba plynu za rok je v našom zariadení okolo 30 000 kWh, čo predstavuje ročné výdavky okolo 1400 EUR s DPH. Predpokladané výdavky v roku 2023 sú odhadované vo výške 3 000 EUR s DPH. Dodávateľom je SPP a pre rok 2023 sme zaradení medzi zraniteľných odberateľov.

## Voda

Priemerná ročná spotreba vody bola v rokoch 2019 – 2021 15 800m<sup>3</sup>. V roku 2022 klesla následkom zníženia kapacity zariadenia na 12 500m<sup>3</sup>, čo sa prejavilo aj znížením výdavkov v roku 2022.



## MATERIÁL

Materiálové náklady bolo v roku 2022 o 14 813 EUR nižšie ako v roku 2021. Výdavky na potraviny boli vo výške 271 590 EUR, čo predstavuje 67% všetkých výdavkov za materiál. Boli zakúpené evakuačné podlahy v hodnote 3 750 EUR, termoobedáre na rozvoz stravy vo výške 3 485 EUR, čistiace stroje vo výške 1 793 EUR. Ostatné výdavky boli použité na nákup dezinfekčných a čistiacich prostriedkov, obalov do baličky potravín, kancelárskych potrieb a tonerov, kuchynských a zdravotníckych potrieb, materiálu pre bežnú údržbu.

## ÚDRŽBA

Výdavky na bežnú údržbu oproti roku 2021 vzrástli o 228 465 EUR. Celkové výdavky na údržbu boli v roku 2022 vo výške 263 836 EUR. Išlo o výdavky na opravu elektroinštalácie po požiari vo výške 181 784,50 EUR, opravu štruktúrovanej kabeláže a opravu aktívnych prvkov dátovej siete vo výške 52 284,36 EUR, opravu podláh vo výške 2 131,70 EUR, opravu žalúzií vo výške 1 730 EUR a výdavky na bežné opravy.

## SLUŽBY

Výdavky za služby oproti roku 2021 vzrástli o 73 478 EUR. V roku 2022 boli vo výške 154 153 EUR. Nárast výdavkov bol spôsobený hlavne výdavkami na ubytovanie klientov po požiari, kedy boli ubytovaní v náhradných priestoroch:

- ✓ Centrum účelových zariadení MV SR (Predná Huta) 64 408,80 EUR
- ✓ Dom spoločnosti katolíckeho apoštolátu (Smižany) 8 532,25 EUR

Výdavky za pranie prádla predstavovali sumu 2 949,98 EUR.

Ostatné výdavky za služby boli za stravovanie ( 8 343 EUR), komunálny odpad (10 252 EUR) a výdavky za všeobecné služby ( BOZP a PO, pracovná zdravotná služba, lekári, vývoz odpadu).

### 6.2.3. Kapitálové výdavky

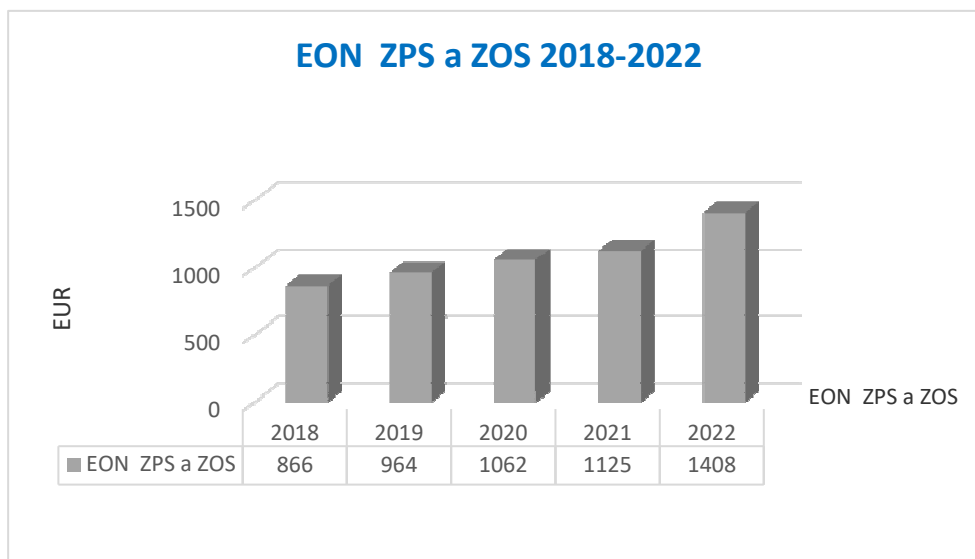
Kapitálové výdavky v roku 2022 predstavovali čiastku 559 040 EUR. Nárast oproti roku 2021 je z dôvodu realizácie rekonštrukcie strechy po požiari. V roku 2022 sa preinvestovala čiastka 545 903 EUR. Za 13 136 EUR bol zakúpený dekontaminačný prístroj na inkontinenčné pomôcky.

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 je nasledovná:





Ekonomicky oprávnené náklady v posledných rokoch sú ovplyvnené zvyšovaním platov vo verejnej službe a s tým spojeným zvyšovaním príplatkov v nepretržitej prevádzke a nárastom cien energií a potravín.

#### **6.4. Dary**

Zariadenie získalo z darov v roku 2022 31 846 EUR . Uvedené prostriedky boli použité na:

- Dekontaminačný prístroj 13 137 EUR
- Interiérové vybavenie 1 705 EUR
- Výpočtová a tel. technika 3 317 EUR  
(nákup 4 tlačiarňí, 3 ks PC, kamery)
- Prevádzkové stroje (čistiace stroje, odvlhčovače) 3 580 EUR
- Nákup záclon do izieb klientov 2 822 EUR

Ostatné prostriedky boli použité na organizovanie aktivít pre klientov ( jubilanti, vystúpenia detí, športové a kultúrne aktivity).

##### **6.4.1. Dary získané Mestom SNV na obnovu po požiari**

Mesto Spišská Nová Ves zriadilo na pomoc nášmu zariadeniu na obnovu po požiari darovací a transparentný účet, kde sa získali finančné prostriedky vo výške 37 847,74 EUR. Uvedené dary sme vyžili nasledovne:

- Výmena nábytku 17 314,91 EUR
- Oprava podláh 4 166,80 EUR
- Oprava kamerového systému 2 687,52 EUR
- Oprav komunikačného systému pacient- sestra 5 813,31 EUR
- Oprava vzduchotechniky 1 503,60 EUR
- Nákup 8 polohovateľných postelí 6 361,60 EUR

#### **7.Majetok**

K 31.12.2022 Domov dôchodcov v Spišskej Novej Vsi má v užívaní dlhodobý majetok v hodnote 4 756 253 €, ktorý je v nasledovnom členení:

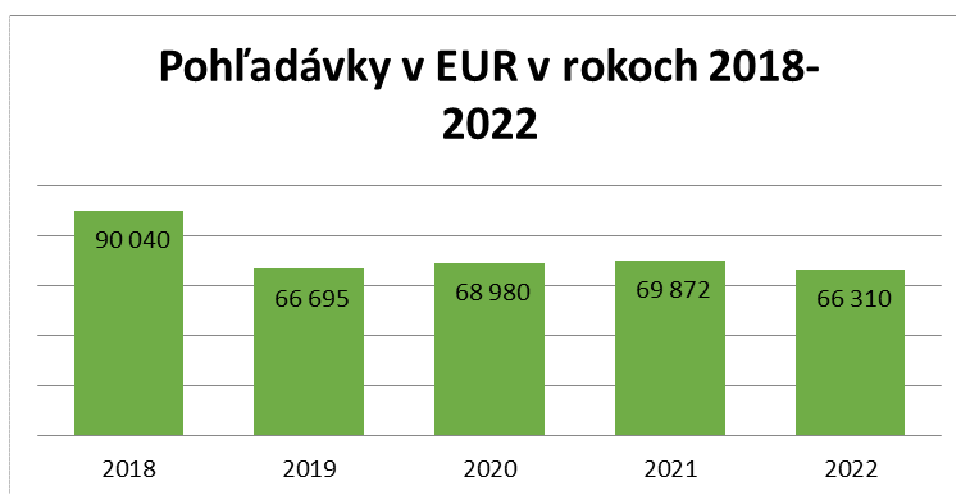
- Budovy 3 417 084 €
- Samostatné hnutelné veci 708 851 €
- Dopravné prostriedky 79 566 €
- Pozemky 4 849 €
- Obstaranie dlhodobého majetku 545 903

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 699 192 €. V roku 2022 prebehlo vyradenie majetku následkom požiaru v hodnote 251 501 EUR.



## 8. Pohľadávky

Nedobytné pohľadávky k 31.12.2022 sú vo výške 66 310 €. 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. V roku 2022 došlo k miernemu poklesu nedobytných pohľadávok, keď sa podarilo v rámci dedičského konania uplatniť si zaplatenie časti pohľadávok. Prehľad nedobytných pohľadávok v EUR od roku 2018 poskytuje nasledovný prehľad:



## 9. Zamestnanci

### 9.1. Štruktúra zamestnancov

Vývoj počtu zamestnancov za roky 2018 – 2022 poskytuje nasledovný prehľad:

	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Evidenčný počet zamestnancov k 31.12.</b>	109	116	117	114	100
<b>z toho:</b>					
<b>Zariadenie pre seniorov a ZOS</b>	107	110	111	108	94
<b>Opatrovateľská služba</b>	2	2	2	2	2
<b>Jedáleň</b>		4	4	4	4

Zníženie počtu zamestnancov súvisí so znížením kapacity zariadenia o 43 miest a odchodom do starobného dôchodku.



Profesia	ZPS	ZOS	Jedáleň	OS
Sestry, praktické sestry	9	2		
Opatrovateľky	32	4		2
Masér	1			
Sociálni pracovníci	5	1		
Prevádzkoví zamestnanci	29	3	3	
THP	8		1	
<b>CELKOM</b>	<b>84</b>	<b>10</b>	<b>4</b>	<b>2</b>

V zariadení pre seniorov je zamestnaných 47 odborných zamestnancov, čo predstavuje 55 %. V zariadení opatrovateľskej služby je zamestnaných 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 2022 ovplyvnil požiar zariadenia. V organizácii prebehli len nevyhnutné preškolenia zamestnancov formou video prezentácií. Pracovníci úseku stravovacej prevádzky absolvovali vzdelávanie z oblasti HACCP. Novoprijatí pracovníci prešli školením BOZP A PO. Vodiči absolvovali preškolenie z cestnej premávky.

## 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, 2019 a 2022 systém prešiel recertifikačnými auditmi, výsledkom čoho je platnosť certifikátu podľa normy EN ISO 9001:2015 do roku 2025. 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 2022

Strana 18 z 20

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	%
212 -prenájom	100	55	55							100	55	55
223 - poplatky	697 000	652 319	94	173 000	144 018	83	7 000	4 282	61	877 000	800 619	91
292-dobropisy,poistné	1 457 969	1 457 966	100							1 457 969	1 457 966	100
311-granty	20 000	18 710	94							20 000	18 710	94
321-granty	13 137	13 136	100							13 137	13 136	100
312-Úrad vlády	200 000	200 000	100							200 000	200 000	100
<b>Celkom príjmy</b>	<b>2 388 206</b>	<b>2 342 186</b>	<b>98</b>	<b>173 000</b>	<b>144 018</b>	<b>83</b>	<b>7 000</b>	<b>4 282</b>	<b>61</b>	<b>2 568 206</b>	<b>2 490 486</b>	<b>97</b>
610-mzdy	1 218 500	1 218 317	100	44 000	35 113	80	19 250	16 565	86	1 281 750	1 269 995	99
620-odvody	434 260	434 260	100	15 430	12 397	80	6 760	6 727	100	456 450	453 384	99
631-cestovné	800	311	39							800	311	39
632-energie	270 582	196 245	73	21 000	19 800	94	1 540	1 444	94	293 122	217 489	74
633-materiál	336 858	335 356	100	87 860	70 004	80	280	280	100	424 998	405 640	95
634-dopravné	4 039	4 006	99	3 300	3 300	100				7 339	7 306	100
635-údržba	262 486	262 336	100	1 500	1 500	100			-	263 986	263 836	100
636-nájomné	1 806	1 806	100	-	-					1 806	1 806	100
637-služby	153 725	151 496	99	1 110	1 110		1 570	1 547	99	156 405	154 153	99
642-transfery	21 450	21 450	100				300	300	100	21 750	21 750	100
<b>Celkom bež. výdavky</b>	<b>2 704 506</b>	<b>2 625 583</b>	<b>97</b>	<b>174 200</b>	<b>143 224</b>	<b>82</b>	<b>29 700</b>	<b>26 863</b>	<b>90</b>	<b>2 908 406</b>	<b>2 795 670</b>	<b>96</b>
710-kapit.výdavky	1 013 137	559 040	55							1 013 137	559 040	55
<b>Celkom kapit.výdavky</b>	<b>1 013 137</b>	<b>559 040</b>	<b>55</b>							<b>1 013 137</b>	<b>559 040</b>	<b>55</b>
<b>ČERPANIE CELKOM</b>	<b>3 717 643</b>	<b>3 184 623</b>	<b>86</b>	<b>174 200</b>	<b>143 224</b>	<b>82</b>	<b>29 700</b>	<b>26 863</b>	<b>90</b>	<b>3 921 543</b>	<b>3 354 710</b>	<b>96</b>



## Domov dôchodcov, Brezová 32, 052 01 Spišská Nová Ves

Rozbor hospodárenia za rok 2022

Strana 19 z 20







**MESTSKÉ  
KULTÚRNE  
CENTRUM**  
SPIŠSKÁ NOVÁ VES

Mestské kultúrne centrum  
Radničné námestie 279/4, 052 01 Spišská Nová Ves  
IČO: 00352454

## **ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2022**

Spracovali: Mgr. Mária Peklanská, Ing. Andrea Jančíková, Marcela Kufčáková  
Spišská Nová Ves, 22. 2. 2023  
Schválil: Ing. Martin Kapusta, riaditeľ 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 záujmovú umeleckú činnosť občanov, dramaturgicky zabezpečuje kultúrnu ponuku hodnotných programov rôznych žánrov.

### **ZÁUJMOVÁ UMELECKÁ ČINNOSŤ**

V rámci záujmovej umeleckej činnosti Mestské kultúrne centrum zastrešuje činnosť Folklorneho súboru Čačina a Folklorneho súboru Ihrík. Oba tieto súbory majú k dispozícii kvalitné priestory v Dome kultúry Mier. Tie využíva i Folklorný súbor Čačinare, ktorý pôsobí pod vlastným občianskym združením. Po ťažkých kovidových rokoch boli obnovené pravidelné skúšky. Odchod mnohých mladých ľudí za štúdiom do iných miest mal dopad na počet členov súborov. Mestské kultúrne centrum pre fungovanie týchto súborov okrem priestorov zabezpečuje i personálne vedenie. V rámci záujmovej umeleckej činnosti MKC zastrešuje i činnosť Divadelného súboru Hviezdoslav. Z dôvodu pandémie bola 133. premiéra divadelnej hry KAR plánovaná až na február 2022. I tento plánovaný termín bol z dôvodu ochorenia hlavnej postavy preložený na 9. 4. 2022, repríza sa konala pri príležitosti 100. výročia úmrtia P. O. Hviezdoslava. S uvedenou hrou sa súbor zúčastnil Malej scénickej žatvy ochotníckych divadelných súborov Košického kraja XXIV. Divadelný Trebišov, kde v kategórii Prúdy tradičného divadla zvíťazil a získal postup na celoslovenskú divadelnú prehliadku Belopotockého Mikuláš. Súbor v roku 2022 oslávil 90. výročie založenia a pri tejto príležitosti uviedol svoju 134. premiéru - hru Jána Chalupku STARÝ ZALÚBENEC (GENERÁLKA) v úprave, réžii a výprave Albína Medúza 4. decembra 2022 v Spišskom divadle. Súbor v priebehu svojho pôsobenia uviedol 133 premiér s 1165 reprízami, v ktorých sa vystriedalo skoro 600 účinkujúcich. Predstavil sa vo vyše 100 mestách a obciach i v Česku a v Srbsku, víťazil na divadelných prehliadkach (ČR Hronov 2x, Divadelná SNV 3x, Scénická žatva Martin 3x, Palárikova Raková 2x), je laureátom Ceny mesta Spišská Nová Ves (1973), Ceny primátora mesta Spišská Nová Ves (2008), Ceny MK SR (1974), Ceny predsedu Košického samosprávneho kraja (2010). Mestské kultúrne centrum pri príležitosti tohto výročia vydalo pamätnicu. Divadelný súbor Hviezdoslav má vytvorené podmienky pre svoju činnosť v priestoroch Reduty.

### **PROGRAMY 2022**

Po ukončení pandemických opatrení Mestské kultúrne centrum obnovilo realizáciu kultúrnych podujatí okrem prevádzky Kina Mier v mesiaci február.

#### **Realizované programy v roku 2022:**

Zábavné popoludnie s Usmievankou, 26. 2. 2022  
Pesničkovo-divadelné predstavenie: Hanička a Murko, 20. 3. 2022  
Radošinské naivné divadlo: Stanislav Štepka: Pán Strom, 21. 3. 2022  
DS Hviezdoslav – Kar, 133. premiéra, 9. 4. 2022  
Akustické Hrušky: 25 rokov Tour – koncert Smola a Hrušky, 21. 4. 2022  
Smejko a Tanculienka: Tancuj, tancuj, 23. 4. 2022  
Lenka Filipová a jej hostia - koncert, 26. 4. 2022  
Stretnutie s Jozefom Banášom, uvedenie románu o Tomašovi Baťovi, 26. 4. 2022  
Divadlo Cililing – Pinokio, 1. 5. 2022  
Folklorný súbor Čačinare, 1. 5. 2022  
Piaty element, koncert, 1. 5. 2022  
24. Ples ľudí s dobrým srdcom, 14. 5. 2022  
DS Hviezdoslav – Kar, divadelné predstavenie, 14. 5. 2022  
Peter Mikuláš – piesňový recitál, 17. 5. 2022  
Divadelné predstavenie Silvia Miláčik, 25. 5. 2022  
Spievankovo – pesničkový program pre deti, 29. 5. 2022  
Talk show Petra Marcina – Neskoro večer, 15. 6. 2022  
Divadelné predstavenie Zahráte mi manžela, 9. 9. 2023  
Orgánový festival Ivana Sokola – Bernadetta Šušavská, 16. 9. 2022  
XXVI. Medzinárodný hudobný festival Musica Noblis – M. Lapšanský, E. Garajová, M. Tajtáková, 3. 10. 2022  
Radošinské naivné divadlo: Spev kohúta, 4. 10. 2022  
BE2CAN - celoslovenská prehliadka výherných filmov z Cannes, Berlína a Benátok, 18. - 25. 10. 2022  
XXX. Medzinárodný festival horských filmov, 12. - 16. 10. 2022  
Smejko a Tanculienka – Pod' von!, 12. 11. 2022  
FS Železiar - Taka tota naša nuota, 20. 11. 2022  
Stand-up: Simona – DONAHA, 1. 12. 2023

Divadelný súbor Hviezdoslava: Starý zaľúbenec (Generálka), 4. 12. 2022

Príchod Mikuláša, 6. 12. 2022

Divadelný svet: O zabudnutom čertovi, 6. 12. 2022

Hanička a Murko, 10. 12. 2022

Letný Bažant kinematograf, 8/2022

**Podujatia organizované v spolupráci s mestom Spišská Nová Ves a ďalšími subjektmi:**

Deň Zeme, 22. 4. 2022

Mesto plné detí, 3. 6. 2022

Spiš Dance Battle, 3. 6. 2022

Spiš Rock Fest, 18. 6. 2022

Umenie v parku, vernisáž 22. 7. 2022

Vernisáž výstavy Spišská fotografia, 6. 6. 2022

Okolo Slovenska, 16. 9. 2022

Fan zóna HK Rysy, Piaty element 6. 8. 2022, 18. 9. 2022

Seniori seniorom, Mária Mačoškova, 7. 9. 2022

T. Arthur: Slovenská krása, vernisáž výstavy, 4. 5. 2022

24. Ples ľudí s dobrým srdcom, 14. 5. 2022

Výstava Spišská fotografia, 6. 6. 2022

Výstava Stropkovského fotoklubu a Rudolfa Šustera: Pohľad generácií

Čaro Vianoc, 12. 12. 2022

Vianočný trh - Vianočné koledy HS Lipa

Vianočný trh - Zimno-vianočná párty s Usmievankou, 9. 12. 2022

Vianočný trh - Koledy a jasličkári – FS Čačinav, Program ZUŠ, 9. 12. 2022

Vianočný trh - Divadlo Babadlo: Od Ondreja do troch kráľov, 10. 12. 2022

Vianočný trh - Koncert Janko Kulicha & Kolegium, 10. 12. 2022

Vianočný trh - Divadelné predstavenie Rómeo a Júlia, 10. 12. 2022

Vianočný trh - Lampiónový sprievod so SHŠ Jago, 10. 12. 2022

Keď tá jasná hviezda, 26. 12. 2022

**Spišský trh 2022:**

Divadlo na predmestí: Stará dievka a čert

Ľudová hudba Holosy

FS Rozmarín, Lipa, Senior, a tan. skupina Montana

FS Čačina, Čačinare a Harichovčan

SHŠ Jago

Jakub Hanzely

Štefan Štec & Fajta

Heľenine oči

Romane Čhaja a Gabčo Boys

Divadelný svet – Medovinová opica

LH Romana Barabasa

The Colt

Karavana a Marieta Mareková

Čeky & Band

Sága

**KULTÚRNE LETO**

**Koncerty z veže:**

Martin Sliva, 1. 7. 2022

Michaela Regecová, 8. 7. 2022

Slavomír Rakyta, 22. 7. 2022

Mariana Kacvinská, 5. 8. 2022

Tomáš Cvengroš, 12. 8. 2022

Timotej Zavacký, 19. 8. 2022

**Koncerty:**

DH Železničiar, 21. 8. 2022

3Nást' ciest, 10. 9. 2022



### **Nedeľné rozprávky:**

Divadelný svet: Šaško Krak, centrum + sídl. Mier, 3. 7. 2022  
Divadlo na hojdačke - Kedy stromy spievajú, centrum + sídl. Západ, 10. 7. 2022  
Divadlo na predmestí: Stará dievka a čert, centrum + Nov. Huta, 24. 7. 2022  
Divadelný svet: Medovinová opica, centrum + Ferčekovce, 31. 7. 2023  
Bábkové divadlo spod Spišského hradu: O Kačičke, centrum + sídl. Mier, 7. 8. 2022  
Divadlo Cililing: Soľ nad zlato, centrum + sídl. Západ, 14. 8. 2022  
Divadlo na predmestí: Johanka Spievanka a jej kamaráti, centrum + Nov. Huta, 21. 8. a 10. 9. 2022  
Divadelný svet: Lesné víly, Ferčekovce, 28. 8. 2022

### **Letné kino pred Redutou**

Čo sme komu zase urobili, 2. 7. 2022  
Karel, 9. 7. 2022  
Po čom muži túžia 2, 23. 7. 2022  
Ženská pomsta, 6. 8. 2022  
Vlk a lev, 13. 8. 2022  
Srdce na dlani, 20. 8. 2022

### **Letný Bažant kinematograf:**

Mimoriadna udalosť, 25. 7. 2022  
Prvok, Šampón, Tečka a Karel, 26. 7. 2022  
Známí, neznámí, 27. 7. 2022  
Šťastný Nový rok 2: Dobro došli, 28. 7. 2022

### **Dni mesta Spišská Nová Ves**

Pavol Hammel, 26. 8. 2022  
Katarína Knechtová, 27. 8. 2022

## **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 2022 sa odohralo 39 predstavení pre školy s návštevnosťou 4 641 divákov. Pre podporu návštevnosti sú pravidelne dopĺňané predstavenia pre seniorov so zľavneným vstupným, spolu ich bolo 13 a navštívilo ich 432 seniorov. Pre prázdninové ponuku sú zaradzované dopoludňajšie filmové predstavenia, tých bolo 23 a s návštevnosťou 345.

Pre náročného diváka je pravidelne organizovaný FILMOVÝ KLUB, kde sú zaradené hlavne umelecky hodnotné európske filmy a ostatná produkcia z celého sveta.

Filmový klub sa svojou dramaturgickou kvalitou a návštevnosťou zaraďuje medzi popredné kluby na Slovensku.

Kino pri svojej práci využíva mobilnú aplikáciu predaja a predpredaja vstupeniek TICKETWARE.

Celkový počet predstavení v interiéri: 390  
Počet evidovaných divákov v interiéri: 9  
V exteriéri v rámci kultúrneho leta: 10  
Tržba: 36 853,84 €

434

### **Filmový klub:**

Počet predstavení: 30  
Počet divákov: 156

### **Školské predstavenia:**

Počet predstavení: 39  
Počet divákov: 4 641

### **Predstavenia pre seniorov:**

Počet predstavení: 13  
Počet divákov: 576

### **Dopoludňajšie prázdninové predstavenia:**

Počet predstavení: 23  
Počet divákov: 345

### **Prehliadky, festivaly:**

SCANDI 2022 - prehliadka tvorby škandinávskych autorov

CRÉME DE LA CRÉMA - prehliadka francúzskej kinematografie

BE2CAN - to najlepšie z festivalov v Berlíne, Benátkach a Cannes

FESTIVAL HORSKÝCH FILMOV - tradičná prehliadka horských filmov v spolupráci s popradskými organizátorom

Dom kultúry Mier je využívaný okrem audiovizuálnych projektov a vlastných podujatí MKC aj základnými školami, MŠ, strednými školami, charitatívnymi organizáciami, cirkvou. V objekte Domu kultúry Mier boli pre externých objednávateľov poskytnuté priestory v počte 20, tržba 4 325,- €.

## HODNOTENIE HOSPODÁRENIA PRÍSPEVKOVEJ ORGANIZÁCIE

### 1. Rozpočet

Mestské kultúrne centrum ako príspevková organizácia mesta Spišská Nová Ves. Hospodári na základe vyrovnaného rozpočtu. Najväčšiu časť príjmov tvorí príspevok zriaďovateľa – mesta Spišská Nová Ves. Mesto Spišská Nová Ves nám poskytlo v roku 2022 bežný transfer v sume 343 037 €, treťou zmenou i kapitálový transfer vo výške 7 700 €

Celkový rozpočet MKC bol schválený vo výške 631 057 € na strane príjmov aj výdavkov.

Ostatné zdroje sú vlastné prostriedky z hlavnej činnosti – kultúrne a filmové predstavenia a z vedľajšej činnosti – nájmy priestorov KD Mier, Reduty a amfiteátra v Madaras parku a prostriedky od iných subjektov.

Výdavkovú časť rozpočtu predstavujú náklady spojené s výkonom činnosti v zmysle zriaďovacej listiny. Rozpočet príspevkovej organizácie na rok 2022 bol schválený Mestským zastupiteľstvom v Spišskej Novej Vsi 16. 12. 2021, uznesením č. 603/2021.

Zmeny rozpočtu cez zriaďovateľa sa v priebehu roku 2022 uskutočnili trikrát.

#### 1. zmena rozpočtu schválená 28. 4. 2022 uznesením č. 680/2022

Zníženie prostriedkov z predchádzajúceho roku na položke 453, kód zdroja 46 (vlastné prostriedky) o 5 000 € a na položke 635 006 tiež o 5 000 €, nakoľko k 31. 12. 2021 boli všetky finančné prostriedky organizácie prevedené na účet mesta Spišská Nová Ves. MKC nedisponovalo žiadnymi finančnými prostriedkami.

#### 3. zmena rozpočtu schválená 29. 09. 2022 uznesením č. 750/2022

Navýšenie kapitálových výdavkov o 7 700,- € na zhotovenie projektovej dokumentácie a realizáciu pripojenia elektrickej energie na ozvučenie, osvetlenie v amfiteátri Madaras park v programe 11.3.2. Podporné interné služby

#### 5. zmena rozpočtu schválená 15. 12. 2022 uznesením č. 15/2022

Presuny prostriedkov z vlastných zdrojov na úhradu energií a všeobecných služieb, nakoľko transfer mesta určený na úhradu energií bol k 31. 10. 2022 vyčerpaný.

#### Rekapitulácia príjmov

Zdroj	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Schválený rozpočet rok 2022	Rozpočet po zmenách 2022	Skutočnosť 2022
71	212003	Príjmy z prenájmov	38 156,00	38 478,00	55 000	61 384	61 383
46	223001	Poplatky a platby za predaj služieb	71 955,00	69 546,00	220 000	213 601	152 810
46		Úroky	14,00	41,00	20	35	35
41	007	Transfer z rozpočtu obce bežný	348 837,00	321 473,00	343 037	343 037	342 975
41	005	Transfer z rozpočtu obce kapitálový	0,00	0,00	0	7 700	7 699
111	001	Transfer z rozpočtu ŠR bežný	3 438,00	0,00	0	1 596	1 596
71	011	Transfer od ostatných subjektov	0,00	0,00	3 000	3 000	0
71		Granty	11 532,00	5 931,00	5 000	16 820	11 820
		<b>Spolu bežné a kapitálové príjmy:</b>	<b>473 932,00</b>	<b>435 469,00</b>	<b>626 057</b>	<b>647 173</b>	<b>578 318</b>
450		Zapojenie prost. z pred. rokov	5 511,00	10 076,00	5 000	0	0
		<b>Spolu B+K+FO:</b>	<b>479 443,00</b>	<b>445 545,00</b>	<b>631 057</b>	<b>647 173</b>	<b>578318,39</b>

#### Rekapitulácia výdavkov

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Schválený rozpočet rok 2022	Rozpočet po zmenách 2022	Skutočnosť 2022
0820	610	Mzdy, platy, OOV	175 324,00	173 587,00	197 640	197 640	192093,33
0820	620	Poistné a príspevok do poisť.	72 129,00	62 964,00	87 725	82 484	78130,93
0820	630	Tovary a služby	211 820,00	208 993,00	330 692	343 801	284908,42
0820	717 002	Obstarávanie kapit.aktív				7 700	7 699
0820	640	Bežné transfery	9 050,00		15 000	15 549	15487,1
		<b>Spolu B+K výdavky:</b>	<b>468 323,00</b>	<b>445 544,00</b>	<b>631 057</b>	<b>647 173</b>	<b>578318,39</b>

Programová štruktúra MKC sa oproti minulým rokom nezmenila a aj v roku 2022 boli výdavky rozpočtované a čerpané podľa programov 11.3.1 Kino Mier a 11.3.2 Podporné interné služby.

Výdavky jednotlivých programov podľa hlavných položiek vyjadrujú nasledujúce tabuľky:

#### Bežné výdavky z rozpočtu zriaďovateľa – Kino Mier

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Schválený rozpočet rok 2022	Rozpočet 2022 po zmenách	Skutočné čerpanie 2022
0820	610	Mzdy, platy, OOV	16 710,00	16 950,00	16 800	16 800	16 800
0820	620	Poistné a príspevok do poisťovne	6 415,00	3 680,00	5 880	5 880	5 880
0820	630	Tovary a služby	8 875,00	7 816,00	9 320	9 320	9 320
0820	640	Bežné transfery	0,00	0,00	0	0	0
0820	717002	Rekonštrukcia a modernizácia					0
		<b>Spolu bežné výdavky:</b>	<b>32 000,00</b>	<b>28 446,00</b>	<b>32 000</b>	<b>32 000</b>	<b>32 000</b>

#### Bežné výdavky z vlastných príjmov – Kino Mier

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Schválený rozpočet rok 2022	Rozpočet 2022 po zmenách	Skutočné čerpanie 2022
0820	610	Mzdy, platy, OOV	1 500,00	1 464,00	1 400	1 400	1 400
0820	620	Poistné a príspevok do poisťovne	480,00	2 988,00	490	490	162
0820	630	Tovary a služby	17 411,00	10 506,00	46 110	46 110	16 888
		<b>Spolu bežné výdavky:</b>	<b>19 391,00</b>	<b>14 958,00</b>	<b>48 000</b>	<b>48 000</b>	<b>18 450</b>

#### Bežné výdavky od ostatných subjektov VS a iné – Kino Mier

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Schválený rozpočet rok 2022	Rozpočet 2022 po zmenách	Skutočné čerpanie 2022
0820	630	Tovary a služby	14 775,00	4 931,00	5 000	16 112	15 233
		<b>Spolu bežné výdavky:</b>	<b>14 775</b>	<b>4 931,00</b>	<b>5 000</b>	<b>16 112</b>	<b>15 233</b>

<b>Kino Mier - výdavky celkom</b>	<b>66 166</b>	<b>48 335,00</b>	<b>85 000</b>	<b>96 112</b>	<b>65 683</b>
-----------------------------------	---------------	------------------	---------------	---------------	---------------

#### Bežné a kapitálové výdavky z rozpočtu zriaďovateľa - Podporné interné služby

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Schválený rozpočet rok 2022	Rozpočet 2022 po zmenách	Skutočné čerpanie 2022
0820	610	Mzdy, platy, OOV	142 697,00	139 928,00	167 940	167 940	167 940
0820	620	Poistné a príspevok do poisťovne	63 204,00	50 737,00	77 330	72 089	72 089
0820	630	Tovary a služby	91 810,00	102 362,00	50 767	55 459	55 459
0820	640	Bežné transfery	9 050,00		15 000	15 549	15 487
		<b>Spolu bežné výdavky:</b>			<b>311 037</b>	<b>311 037</b>	<b>310 975</b>
0820	717002	Obstaranie kap.			0	7 700	7 698,61
		<b>Spolu bežné a kapitálové výdavky:</b>	<b>306 761</b>	<b>293 027,00</b>	<b>311 037</b>	<b>318 737</b>	<b>318 674,04</b>

#### Bežné výdavky z vlastných príjmov a grantov - Podporné interné služby

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Schválený rozpočet rok 2022	Rozpočet 2022 po zmenách	Skutočné čerpanie 2022
0820	610	Mzdy, platy, OOV	14 417	15 245	11 500	11 500	5 953
0820	620	Poistné a príspevok do poisťovne	2 030	5 559	4 025	4 025	0
0820	630	Tovary a služby	78 949	83 378	219 495	216 799,02	188 008
0820	640	Bežné transfery					
		<b>Spolu bežné výdavky:</b>	<b>95 396</b>	<b>104 182</b>	<b>235 020</b>	<b>232 324,02</b>	<b>193 961</b>

<b>Podporné interné služby – výdavky celkom</b>	<b>402 157</b>	<b>397 209</b>	<b>546 057</b>	<b>551 061,02</b>	<b>512 635,04</b>
---	----------------	----------------	----------------	-------------------	-------------------

<b>MKC výdavky spolu</b>	<b>468 323</b>	<b>445 544</b>	<b>631 057</b>	<b>647 173,02</b>	<b>578 318,04</b>
--------------------------	----------------	----------------	----------------	-------------------	-------------------

Skutočné čerpanie rozpočtu podľa zdrojov 2022 :

Rozpočet		Schválený v €	Upravený v €	Skutočnosť v €
<b>11. 3. 1. Kino</b>	Zriaďovateľ – mesto SNV	32 000	32 000	32 000
	Hlavná činnosť - programy	48 000	48 000	18 450,12
	Granty	5 000	16 112,43	15 232,82
<b>CELKOM Kino</b>		<b>85 000</b>	<b>96 112,43</b>	<b>65 682,94</b>
<b>1.3.2. Podporné interné služby</b>	Zriaďovateľ – mesto SNV	311 037	311 037	310 975,43
	Zriaďovateľ – mesto SNV – kapitálový rozpočet	0	7 700	7 698,61
	Hlavná činnosť - programy	172 000	165 601	134 360,09
	Vedľajšia činnosť - nájmy	55 000	61 384	57 262,80
	Granty	3 000	4 000	1 000
	Zo štátneho rozpočtu	0	1 304,02	1 304,02
	Prostriedky z predchádzajúceho roku	5 000	0	0
	Za prebytočný HM	0	0	0
	Z účtov fin. hospodárenia	20	35	34,50
<b>CELKOM Podporné interné služby</b>		<b>546 057</b>	<b>551 061,02</b>	<b>512 635,45</b>
<b>CELKOM</b>		<b>631 057</b>	<b>647 173,45</b>	<b>578 318,39</b>

Transfery od zriaďovateľa boli poskytované mesačne podľa vopred stanoveného plánu. Nevyčerpané prostriedky boli 31. 12. 2022 prevedené zriaďovateľovi v plnom zostatku, podľa výkazu FIN 1-12 v sume 61,57 € z kódu zdroja 41. Vlastné finančné prostriedky k 31. 12. 2022 boli vyčerpané v plnej výške, taktiež grant určený pre Kino Mier vo výške 11 820 € a 1 000 € pre Čačinu.

Dotácia zo štátneho rozpočtu bola použitá na úhradu nákladov na elek. energiu vo výške 1 596,45 €.

Čerpanie rozpočtu cez výkaz FIN 1-12 bol predložený zriaďovateľovi formou individuálnej ročnej závierky, vložený do systému RISSAM.

Vlastné prostriedky z hlavnej a vedľajšej činnosti vo výške 214 193,40 € boli zapájané do rozpočtu vlastnými rozpočtovými opatreniami a boli použité na bežný chod MKC v rozsahu a výške stanovenej rozpočtom s prehľadom vo výkaze FIN 1-12.

## Plnenie rozpočtu príjmov

Plán vlastných príjmov na rok 2022 z hlavnej činnosti a vedľajšej činnosti bol vo výške 275 000 €, skutočné plnenie predstavuje 214 193,40 € (77,89 %).

Grant navýšil príjmovú položku o 11 820 € a bol určený na bežné prevádzkové výdavky Kina Mier a 1 000 € pre súbor Čačina. Dotácia MH SR na úhradu čiastočných nákladov na el. energiu bol vo výške 1 596,45 €.

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 plynú hlavne zo vstupného z programov a kina a zo služieb, ktoré závisia od počtu návštevníkov.

### Dosiahnuté príjmy podľa výkazu FIN 1-12

Vlastné príjmy		Plán 2022	Upravený plán 2022	Skutočnosť 2022
<b>200 Nedaňové príjmy celkom</b>		<b>280 020</b>	<b>275 020</b>	<b>214 227,90</b>
Z toho	212 - Príjmy z vlastníctva	55 000,-	61 384,-	61 383,19
	220 – Admin. a iné poplatky a platby	220 000,-	213 601,00	152 810,21
	243 - Z účtov finančného hospod.	20,-	35,-	34,50
	453 - Prostriedky z predch. rokov	5 000,-	0	0
	<b>312 - Transfery Mesto</b>	<b>343 037,-</b>	<b>343 037,-</b>	<b>342 975,43</b>
	<b>312 - Iné transfery</b>	<b>3 000</b>	<b>4 596,45</b>	<b>1 596,45</b>
	<b>311 - Granty</b>	<b>5 000,-</b>	<b>16 820,-</b>	<b>11 820,00</b>
	<b>322 - Kapitálové transfery Mesto</b>	<b>0,-</b>	<b>7 700,-</b>	<b>7 698,61</b>
<b>CELKOM</b>		<b>631057</b>	<b>647 173,45</b>	<b>578 318,39</b>

## 2. Náklady a výnosy

### 2.1 Náklady

**501 - spotreba materiálu** - plán 12 000,- €, skutočnosť 10 432,17 € súvisí s nevyhnutnými potrebami na nákup materiálu na bežné prevádzkové potreby organizácie - kancelársky materiál, čistiace a hygienické potreby, pohonné hmoty, tonery a pod.

#### **502 - spotreba energie**

Na účet 502 sa účtuje spotreba elektriny, plynu, vodné, stočné a zrážková voda. V roku 2022 plánované náklady 79 000,- € sú zaúčtované na účte 502 - spotreba energie vo výške 87 154,92 € a DPH z energií (+ rozdiel z prepočtu koeficientom).

**511 - opravy a udržiavanie** - plánovaných bolo 10 000,- €, skutočnosť dosiahla 8 746,99 €, výdavky sa týkali výmeny

ventilov na vykurovacích telesách v objekte KD Mier vo výške 3 456 €, čistenia žľabov na objekte Reduty - 609,20 €, osadenie plašičov na budove Reduty – udržiavacie práce v hodnote 3 950,- €, bežné prevádzkové opravy – zámky, kovania, oprava premietacieho prístroja v Kine Mier, oprava a udržiavanie motorového vozidla.

**512 - cestovné** - plán 300,- €, skutočnosť 25,80 €.

**513 - reprezentačné** - plán 2 500,- €, skutočnosť 2 508,06 €. Náklady na kvety, občerstvenie pre účinkujúcich v kultúrnych programoch.

**518 - ostatné náklady** - plán 139 517,- €, čerpanie 133 292,30 € zahŕňa náklady na zabezpečenie kultúrnych podujatí – fakturované honoráre umeleckých súborov – 90 985,20 €, v zmysle autorských zmlúv boli vyplácané odmeny účinkujúcim podľa výkazu FIN 1-12 v celkovej sume 6 499,19 € (nákladovo sú na účte 518), licenčné poplatky a poplatky umeleckým fondom, poplatky distribučným filmovým spoločnostiam za požičiavanie filmov 21 597,26 €, kopírovanie, výroba vstupeniiek a plagátov, tel. poplatky, internet, správa a údržba softvéru, služby k programom, revízie: vonkajšieho zastrešeného pódia, lustrov v koncertnej sieni, javiskových ťahov v kine Mier; profylaktická prehliadka premietacích prístrojov cca 1 700,- €, ladenie hudobných nástrojov, kontrola hasiacich prístrojov cca 500,- €, doména, Korwin, update služby, výkon zodpovednej osoby - osobný údaj 580,- € a pod.

**521 - mzdové náklady** - plán 251 440,- €, skutočnosť 223 770,59 €. Tento účet zahŕňa tarifné platy, osobné ohodnotenie, príplatky za riadenie, odmeny, dohody o vykonaní práce, dohody o pracovnej činnosti. Na základe vládneho opatrenia boli zamestnancom vyplatené odmeny najprv 350 € a v decembri 500 € na zamestnanca. Služby počas programov v rámci Kultúrneho leta, koncerty z veže rímskokatolíckeho kostola, Letné kino pred Redutou, filmový festival Bažant kinematograf, nedeľné rozprávkové popoludnie pre deti v centre mesta a na sídliskách 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 89 900,- € a skutočnosť 76 452,48 € súvisiace so zákonnými odvodmi sociálneho a zdravotného poistenia.

**525 - ostatné sociálne poistenie** - plán 1 300,-€, skutočnosť 1 153,04 €. Účtuje sa tu doplnkové dôchodkové sporenie za zamestnancov v pracovnom pomere, zamestnávateľ prispieval v roku 2022 pracovníkovi mesačne sumou 9,96 €.

**527 - zákonné sociálne náklady** - plán 24 000,- €, plnenie 25 127,- €. Účtuje sa tu prídel do sociálneho fondu – 2 525,05 €, príspevok na stravovanie pre zamestnancov vo výške 55 % z hodnoty stravovacej poukážky a odchodné dvoch zamestnancov vyplatené pri príležitosti odchodu do dôchodku.

**538 - ostatné dane** - plán 2 400,- €, plnenie 4 594,20 €. Zahŕňa miestne poplatky za komunálny odpad, koncesionárske poplatky, poplatky SOZA, LITA a Audiovizuálny fond.

**548 - ostatné náklady na prevádzkovú činnosť** - plán 13 500 €, skutočnosť 485,49 €, účtované poistenie a členské poplatky. Nižšie plnenie z dôvodu, že rozdiel DPH pri prepočte koeficientom bol v roku 2022 záúčtovaný na účte 502, dotýkal sa energií a čerpanie sa prejavilo v plnom rozsahu na účte 502.

**551 - odpisy dlhodobého majetku** - v celkovej výške 24 957,- € účtované z majetku mesta Spišská Nová Ves v správe MKC podľa odpisového plánu na rok 2022.

**568 - ostatné finančné náklady** - bankové poplatky a iné poplatky, plán 200,- €, plnenie 250,32 €.

**Celková výška nákladov za účtovné obdobie roku 2022 predstavuje sumu 598 997,89 €.**

## 2. 2 Výnosy

Plán stanovený na 651 053,- €, skutočnosť dosiahla výšku 599 052,88 €.

Výnosy z vlastnej činnosti Mestského kultúrneho centra na **účte 602 tržby z predaja služieb** dosiahli v roku 2022 výšku **151 368,97 €**. Tieto príjmy predstavujú tržby z kultúrnych podujatí vo výške 115 956,37 €. Tržby za filmovú produkciu v Kine Mier vo výške 36 853,84 €.

**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 66 007,43 €.

**691 - transfer zriaďovateľa - mesta SNV** - v rámci stanoveného upraveného plánu 343 037,- € bol zúčtovaný do výnosov vo výške 342 975,43 €.

**692 - výnosy z kapitálových transferov** - zúčtovanie odpisov za rok 2022 v celkovej výške 24 957,- € podľa odpisového plánu na daný rok.

**693 - výnosy bežných transferov zo štátneho rozpočtu** - zúčtovanie dotácie na elekt. energiu v mesiacoch august a

september (80 % z rozdielu skutočnej ceny za spotrebované KWh nad 199 €/MWh) z MH SR vo výške 1 596,45 €.

**697 - výnosy od ostatných subjektov** - zúčtovanie grantov vo výške 12 120 € - grant Európa Cinemas a Veolie.

**Celková výška výnosov za rok 2022 bola 599 052,88 €.**

Č. ú.	Názov položky	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Plán 2022 po 5. zmene	Skutočnosť 2022
501	Spotreba materiálu	14 519	19 594	7 789	12 000	10 432,17
502	Spotreba energie	62 343	52 706	51 738	94 840	87 154,92
511	Opravy	10 861	8 973	32 810	1 500	8 746,99
512	Cestovné	397	0	0	300	25,80
513	Reprezentačný fond	2 762	854	1 245	2 500	2 508,06
518	Ostatné náklady	189 972	69 415	74 039	146 517	133 292,30
521	Mzdové náklady	238 303	195 761	192 216	240 940	223 770,59
524	Zákonné poistenie	73 227	65 038	63 233	89 900	76 452,48
525	Ostatné sociálne poistenie	1 275	1 225	1 132	1 300	1 153,04
527	Sociálne náklady	3 699	16 684	8 252	24 000	25 127,00
538	Ostatné dane	4 601	5 600	4 345	2 400	4 594,20
542	Pokuty a penále					
544	Zmluvné pokuty, penále, úroky z o.	13	148	40		
545	Zmluvné pokuty, penále, úroky z o.	92	411			47,53
546	Odpis nevymož. pohľadávok					
546	Odpis pohľadávok					
548	Ostatné náklady na prev. činnosť	12 349	11 248	10 638	9 660	485,49
551	Odpisy dlhodobého majetku	39 804	39 759	24 943	24 996	24 957,00
553	Tvorba ostatných rezerv		9 500			
558	Tvorba ost. opr. položiek	0				
562	Úroky					
563	Kurzové straty					
568	Ostatné finančné náklady	250	178	210	200	250,32
578	Ostatné mimoriadne náklady					
591	Dane z príjmov					
	<b>Náklady spolu:</b>	<b>654 467</b>	<b>497 094</b>	<b>472 630</b>	<b>651 053</b>	<b>598 997,89</b>
602	Tržby	197 515	71 250	69 482	220 000	151 368,97
624	Aktivizácia HIM					
632	Daňové výnosy samosprávy					

641	Tržby z predaja DHM					
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok					
648	Ostatné výnosy z prev. činnosti	62 103	42 353	36 118	55 000	66 007,43
649	Iné výnosy					
651	Tržby z pred. nehm. a hmot. inv.					
653	Zúčtovanie ost. rezerv z prev. č.			9 500		
658	Zúčt. ost. opr. položiek z prev. položiek					
659	Zúčtovanie opr. položiek					
662	Úroky	2	14	35	20	27,60
663	Kurzové zisky					
672	Náhrady škôd					
691	Výnosy z bež. transf. rozp. obce	311 340	348 837	321 473	343 037	342 975,43
692	Odpisy	39 804	39 759	24 943	24 996	24 957,00
693	Výnosy zo št. rozpočtu (KP)	10 540	3 438	6 800		1 596,45
695	Výnosy európ. spol.					
697	Výnosy od ost. subj. mimo verej. správy	5 417	14 532	5 931	8 000	12 120
	<b>Výnosy spolu:</b>	<b>637 731</b>	<b>520 183</b>	<b>474 282</b>	<b>651 053</b>	<b>599 052,88</b>
591	Splatná daň z príjmu	1				
	<b>Hospodársky výsledok:</b>	<b>8 746</b>	<b>23 089</b>	<b>1 652</b>		<b>+54,99</b>

## 2. 3 Hospodársky výsledok

Rozdiel nákladov a výnosov príspevkovej organizácie je hospodársky výsledok, ktorý v roku 2022 dosiahol zisk v sume + 54,99 € napriek dlhodobému neplateniu BIC Spišská Nová Ves, s. r. o. , za režijné náklady na el. energiu, vodné, stočné a teplo (dlh 7 603,08 €).

## 3. Závazky a pohľadávky

V zmysle nariadenia zriaďovateľa i riaditeľa MKC a Zákona o účtovníctve boli záväzky a pohľadávky inventarizované k 31. 12. 2022. Sú súčasťou ročnej účtovnej závierky a podľa hlavnej knihy a inventarizácie uvádzame tieto zostatky:



#### Stav záväzkov

<b>321 - Dodávateľia</b>	<b>11 407,74</b>
<b>331 - Zamestnanci</b>	<b>11 496,75</b>
<b>336 – Zúčtovanie s poisťovňami</b>	<b>7 472,81</b>
<b>342 - Ostatné priame dane</b>	<b>1 996,65</b>
<b>343 - Daň z pridanej hodnoty</b>	<b>874,06</b>
<b>379 - Ostatné záväzky</b>	<b>183,77</b>

#### Stav pohľadávok

<b>311 - Odberatelia</b>	<b>12 434,64</b>
<b>315 - Ostatné pohľadávky</b>	<b>145,19</b>
<b>378 - Iné pohľadávky</b>	<b>0,-</b>

V dodávateľských vzťahoch evidujeme záväzky v lehote splatnosti vo výške 11 407,74 € a na zúčtovacích účtoch miezd – zamestnanci, odvody, preddavková daň sú záväzky na mzdy a odvody za 12/2022. Na účte 379 evidujeme záväzok za zrážky odborové známky 12/2022 vo výške 102,59 €, odvod do umeleckých fondov v sume 9,18 € a záväzok voči Slovak Telekom 72 €.

Z odberateľských vzťahov vystávajú pohľadávky do lehoty splatnosti s sume 4 667,04 € a po lehote splatnosti 7 767,60 €. Na účte 315 sú pohľadávky z online predaja Ticketware do lehoty splatnosti.

MKC eviduje dlh BIC Spišská Nová Ves, s. r. o., za NEZAPLATENÉ prevádzkové náklady TV Reduty, ktorá sídli v objekte Reduty (el. energia, vodné, stočné a teplo) vo výške 7 603,08 €. Spoločnosť si neplní záväzky od 31. 8. 2021 i napriek viacerých upomienkam. De facto to znamená, že Mestské kultúrne centrum financuje réžijné náklady TV REDUTY viac ako jeden rok a tak ukrajuje obyvateľov mesta o ďalšie kultúrne programy, ktoré nemôže ponúkať v dôsledku chýbajúcich financií.

Ak bude pretrvávať neplatenie týchto nákladov aj v roku 2023, Mestské kultúrne centrum tak bude ohrozené nedostatkom fin. prostriedkov na réžiu, keďže náklady na el. energiu a teplo výrazne narastajú v porovnaní s predošlým obdobím.

#### 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. 7. 2016 bola vykonaná inventarizácia majetku mesta Spišská Nová Ves zvereného do správy príspevkovej organizácie Mestské kultúrne centrum.

Menovaná inventarizačná komisia v roku 2022 schválila vyradenie majetku za rok 2022 v celkovej sume 1 339,51 €.

Dlhodobý hmotný majetok nad 1 700,- € k 31. 12. 2022 bol vyradený v sume 359,49 € a pribudol v hodnote 7 698,61 €. Konečný stav DHM k 31. 12. 2022 je 3 322 126,77 €.

Dlhodobý nehmotný majetok je k 31. 12. 2022 v sume 0,- €.

Drobný dlhodobý hmotný majetok nad 69,99 € v OTE 750 01 k 31. 12. 2022 bol vyradený v sume 955,86 €. Ide o neupotrebiteľný, nefunkčný, opotrebovaný majetok, ktorý už nemôže ďalej slúžiť svojmu účelu. Drobný dlhodobý hmotný majetok nad 69,99 € pribudol k 31. 12. 2022 v sume 2 095 €. Celková suma k 31. 12. 2022 je 109 630,77 €.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok v OTE 750 04 v roku 2022 nebol vyradený ani nepribudol a jeho zostatok je 2 493,03 €.

Spolu drobný dlhodobý hmotný majetok a drobný dlhodo nehmotný majetok k 31. 12. 2022 je za 112 123,80 €.

Drobný majetok do 69,99 € v OTE 750 02 nebol vyradený.

Drobný majetok pribudol k 31. 12. 2022 za 169,42 €.

Konečný stav k 31. 12. 2022 je v sume 16 810,23 €.

Iný majetok v podsúvahových účtoch 750 03 k 31. 12. 2022 bol vyradený v sume 24,16 € a k 31. 12. 2022 nepribudol. Jeho konečný stav k 31. 12. 2022 je 155,63 €.

Celkový stav drobného dlhodobého hmotného majetku, nehmotného, drobného majetku a iného majetku k 31. 12. 2022 je v sume 129 089,66 €.

**Konečný stav celého majetku k 31. 12. 2022 je 3 451 216,43 €.**

Vyradený majetok bude zlikvidovaný.

Od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 bol nákup materiálu cez sklad za 4 905,70 €, plus počiatkový stav k 1. 1. 2022 v sume 99,09 €.

Výdaj cez sklad bol za 4 886,20 €.

Zostatok k 31. 12. 2022 je 118,59 € - PHM nafta.

*Stav majetku k 31. 12. 2022*

	POČIATOČNÝ STAV (€)	PRÍRASTKY (€)	ÚBYTKY (€)	KONEČNÝ STAV (€)
DHM nad 1 700,- €				
021 Budovy	3 002 527,20	7 698,61		3 010 225,81
022 Stroje a prístroje	282 684,67		359,49	282 325,18
023 Dopravné prostriedky	29 575,78			29 575,78
031 pozemky				0
Spolu	3 314 787,65	7 698,61	359,49	3 322 126,77
DNHM nad 2 400,- €	0	0	0	0
Spolu	3 314 787,65	7 698,61	359,49	3 322 126,77
OTE 750 01 DDHM nad 69,99 €	108 491,63	2 095,00	955,86	109 630,77
OTE 750 04 DDNHM	2 493,03	0	0	2 493,03
Spolu	110 984,66	2 095,00	955,86	112 123,80
OTE 750 02 DHM do 69,99 €	16 640,81	169,42	0	16 810,23
OTE 750 03 Iný majetok	179,79	0	24,16	155,63
Spolu	127 805,26	2 264,42	980,02	129 089,66
<b>CELKOVÝ STAV</b>	<b>3 442 592,91</b>	<b>9 963,03</b>	<b>1 339,51</b>	<b>3 451 216,43</b>

## 5. Personálne a mzdové záležitosti

*Vývoj počtu zamestnancov*

	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
<b>Počet zamestnancov spolu</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
Riaditeľ	1	1	1	1
Ekonomický úsek, odborný prac. kultúry, prevádzkový pracovník, propagácia	7	6	6	6
Upratovanie, pokladňa, garderobierka, vrátnica - evidencia majetku	4	4	4	4

Celkové mzdové náklady na účte 521 na pracovníkov MKC boli v roku 2022 vo výške 223 770,59 €, z toho dohody boli vo výške 5 433,26 € na stredisku Kino Mier a na stredisku Podporné interné služby 26 242,05 €.

Povinné odvody do sociálnej a zdravotných poisťovní na účte 524 boli vo výške 76 452,48 €.

K 31. 12. 2022 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.

V Kine pracovali na základe dohôd o pracovnej činnosti 4 premietачi, 1 pokladníčka, 2 uvádzачky a 1 pracovník -

služba na vrátnici počas bohoslužieb. Neprofesionálne súbory FS Čačina a DFS Ihrík v roku 2022 pracovali podľa harmonogramu. Na oddelení prevádzky pracovali na dohodu o brigádnickej činnosti 4 študenti, ktorí zabezpečovali prevádzkovo-technické práce spojené s krátkodobým prenájmom (stoličkovanie, nakládku a vykládku aparatury pri koncertoch, počas akcií v rámci Kultúrneho leta v parku pred Redutou a ostatné práce spojené s aktivitami MKC).

## ZÁVER

V roku 2022 MKC dosiahlo celkové náklady vo výške 598 997,89 € a celkové výnosy vo výške 599 052,88 €. Hospodársky výsledok z činnosti a prevádzky MKC je + 54,99 €. Po ťažkých kovidových rokoch bol rok 2022 z pohľadu kultúry a návštevnosti podujatí MKC oveľa priaznivejší.

V Spišskej Novej Vsi, dňa 23. 2. 2022

Vypracovali: Ing. Andrea Jančíková, Mgr. Mária Peklanská, Marcela Kufčáková

Schválil: Ing. Martin Kapusta, riaditeľ

## PLNENIE PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU A MERATEĽNÝCH UKAZOVATEĽOV ZA ROK 2022

Názov: **Mestské kultúrne centrum, Radničné nám. č. 279/4, 052 01 Spišská Nová Ves**

IČO: 00352454

	Schválený rozpočet v Eur	Rozpočet po zmenách v Eur	Čerpanie rozpočtu v Eur	Návrh rozpočtu r.2023v Eur	Návrh rozpočtu r. 2024 v Eur
Bežný rozpočet:	343 037,00	343 037,00	342 975,43	343037,00	343 037,00
Kapitálový rozpočet:	0,00	7 700	7 698,61	0,00	0,00
Finančné operácie:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu:	343 037,00	350 737,00	350 674,04	343 037,00	343 037,00

Zodpovednosť: Riaditeľ MKC

Zámer: Vytváranie ponuky kultúrnych podujatí rôznych žánrov a predpokladov pre udržateľnosť a rozvoj kultúry/kultúrnych činností v meste.

Komentár: Mestské kultúrne centrum v zmysle svojej štatutárnej činnosti zabezpečuje čo najkvalitnejšiu ponuku kultúrnych programov, filmov a podporuje materiálne, organizačne záujmovú činnosť neprofesionálnych súborov vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti.

Cieľ: Uspokojiť kultúrne potreby a zvýšiť záujem o kultúru a kultúrne vyžitie obyvateľov nášho mesta.

### Prvok: 11.3.1

#### Názov: Kino Mier

Cieľ: **Zabezpečiť dostupnosť filmovej tvorby pre deti, mládež a dospelého diváka**

	Schválený rozpočet v €	Rozpočet po zmenách v €	Čerpanie rozpočtu v €	Návrh rozpočtu r. 2023 v €	Návrh rozpočtu r. 2024 v €
Bežný rozpočet:	32 000,00	32 000,00	32 000	32 000,00	32 000,00
Kapitálový rozpočet:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu:	32 000,00	32 000,00	32 000	32 000,00	32 000,00

Zodpovednosť: Riaditeľ MKC

Komentár: 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 2022 sa odohralo 39 predstavení pre školy s návštevnosťou 4 641 divákov. Pre podporu návštevnosti sú pravidelne dopĺňané predstavenia pre seniorov so zľavneným vstupným, spolu ich bolo 13 a navštívilo ich 432 seniorov. Pre

prázdninovou ponuku sú zaradované dopoludňajšie filmové predstavenia, tých bolo 23 a s návštevnosťou 345. Pre náročného diváka je pravidelne organizovaný FILMOVÝ KLUB, kde sú zaradené hlavne umelecky hodnotné európske filmy a ostatná produkcia z celého sveta. Filmový klub sa svojou dramaturgickou kvalitou a návštevnosťou zaraďuje medzi popredné kluby na Slovensku.

Kino využíva mobilnú aplikáciu predaja a predpredaja vstupeniek TICKETWARE.

Celkový počet predstavení v interiéri: 390

V exteriéri v rámci kultúrneho leta: 10

Počet evidovaných divákov v interiéri: 9 434

Merateľný ukazovateľ: **Počet predstavení**

Rok:	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Plánovaná hodnota:	450	450	450	450	450	450
Skutočná hodnota:	448	458	269	199	390	

**Komentár:**

<b>Filmový klub:</b> Počet predstavení: 30 Počet divákov: 156	<b>Školské predstavenia:</b> Počet predstavení: 39 Počet divákov: 4 641	<b>Predstavenia pre seniorov:</b> Počet predstavení: 13 Počet divákov: 576
---	---	--

**Dopoludňajšie prázdninové predstavenia:**

Počet predstavení: 23

Počet divákov: 345

Merateľný ukazovateľ: **Priemerný počet návštevníkov na jedno predstavenie**

Rok:	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Plánovaná hodnota:	40	40	40	40	40	40
Skutočná hodnota:	36	42	27	12	24	

**Komentár:** Celkový počet predstavení v interiéri: 390  
Počet evidovaných divákov v interiéri: 9 434

**Prvok: 11.3.2**

**Názov: Podporné interné služby**

**Cieľ: Zabezpečiť atraktívnu a vyváženú ponuku kultúrnych programov pre obyvateľov a návštevníkov mesta**

	Schválený rozpočet v €	Rozpočet po zmenách v €	Čerpanie rozpočtu v €	Návrh rozpočtu r. 2022 v €	Návrh rozpočtu r. 2023 v €
Bežný rozpočet:	311 037,00	311 037,00	310 975,43	311 037,00	311 037,00
Kapitálový rozpočet:	0,00	7 700,00	7 698,61	0,00	0,00
Finančné operácie:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu:	311 037,00	318 737,00	318 674,04	311 037,00	311 037,00

Zodpovednosť: Riaditeľ MKC

**Komentár:** V roku 2022 plánovalo MKC udržať priemerný počet divákov na 1 predstavenie na úrovni r. 2019 (pred coronou) a zachovať vysoký štandard kvality i počtu väčších a náročnejších predstavení profesionálneho i neprofesionálneho umenia.

Merateľný ukazovateľ: **Celkové náklady MKC na obyvateľa mesta (v eur)**

Rok:	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Plánovaná hodnota:	14,00	14,00	16,00	16,00	16,00	16,00
Skutočná hodnota:	15,30	16,60	12,10	12,20	16,32	

**Komentár:** Náklady MKC boli v roku 2022 vo výške 578 318,39 €, počet obyvateľov podľa sčítania v roku 2021: 35 431. Na nákladoch MKC sa v značnej miere podieľa príspevok zriaďovateľa, t. j., mesta SNV, a to vo výške príspevku na

bežné výdavky 342 975,43 €, na kapitálové výdavky 7 698,61 €, spolu 350 674,04 €, čo v prepočte na obyvateľa znamená 9,90 €. Z vlastných príjmov MKC financovalo náklady vo výške 214 193,40 €, na obyvateľa to je 6,05 €.

**Merateľný ukazovateľ: Počet súborov v zriaďovateľskej pôsobnosti MKC**

Rok:	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Plánovaná hodnota:	3	3	3	3	3	3
Skutočná hodnota:	3	3	3	3	3	

Komentár: V rámci záujmovej umeleckej činnosti Mestské kultúrne centrum zastrešuje činnosť Folklórneho súboru Čačina a Folklórneho súboru Ihrik. Oba tieto súbory majú k dispozícii kvalitné priestory v Dome kultúry Mier. Tie využíva i Folklórny súbor Čačinare, ktorý pôsobí pod vlastným občianskym združením. Po ťažkých kovidových rokoch boli obnovené pravidelné skúšky. Odchod mnohých mladých ľudí za štúdiom do iných miest mal dopad na počet členov súborov. Mestské kultúrne centrum pre fungovanie týchto súborov okrem priestorov zabezpečuje i personálne vedenie. V rámci záujmovej umeleckej činnosti MKC zastrešuje i činnosť Divadelného súboru Hviezdoslav. Z dôvodu pandémie bola 133. premiéra divadelnej hry KAR plánovaná až na február 2022. I tento plánovaný termín bol z dôvodu ochorenia hlavnej postavy preložený na 9. 4. 2022, repríza sa konala pri príležitosti 100. výročia úmrtia P. O. Hviezdoslava. Súbor v roku 2022 oslávil 90. výročie založenia a pri tejto príležitosti uviedol svoju 134. premiéru - hru Jána Chalupku STARÝ ZALÚBENEC (GENERÁLKA) v úprave, réžii a výprave Albína Medúza 4. decembra 2022 v Spišskom divadle. Mestské kultúrne centrum pri príležitosti tohto výročia vydalo pamätnicu. Divadelný súbor Hviezdoslav má vytvorené podmienky pre svoju činnosť v priestoroch Reduty.

**Merateľný ukazovateľ: Priemerný počet návštevníkov na podujatie v interiéri kultúrnych zariadení**

Rok:	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Plánovaná hodnota:	250	250	270	270	270	270
Skutočná hodnota:	312	293	296	27	241	

Komentár: Kapacita Kina Mier je 367 miest, 11 miest je vymedzených na ozvučenie. V roku 2022 v interiéri MKC zabezpečilo okrem filmových predstavení 22 podujatí v interiéri s návštevnosťou 5 302. Okrem interiérových podujatí MKC zabezpečuje množstvo programov v exteriéri počas celého roka s najväčším zastúpením v rámci Kultúrneho leta mesta (1. máj, koncerty z veže, Mestso plné detí, Spišský trh, letné kino pred Redutou, nedeľné rozprávkové predstavenia v centre a ďalších mestských častiach a sídliskách, Dni mesta SNV.) Okrem toho sa MKC podieľa na množstve programov realizovaných v spolupráci s inými subjektmi z územia mesta v interiéri i exteriéri (Spiš Rock Fest, výstavy v foyer Kina Mier, Vianočné trhy, Príchod Mikuláša, Keď tá jasná hviezda, Čaro Vianoc a pod.).

Vypracoval: Ing. Andrea Jančíková  
Schválil: Ing. Martin Kapusta, riaditeľ

V Spišskej Novej Vsi, dňa 28. 2. 2023

# **ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2022**

**Február 2023**

**Spracoval: Mgr. Janka Macalová**

**Dátum spracovania: 27. 2. 2023**

**Schválil: Ing. Karol Dzurik**

## 1. Činnosť Zoologickej záhrady Spišská Nová Ves v roku 2022

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 2021 aj napriek pandémie v letných mesiacoch prilákalo veľký počet návštevníkov a opravili sme výbeh pre veľké mačkovité šelmy a kopytníky, čím sa zlepšili podmienky chovu. V roku 2022 sme vybudovali nové stravovacie zariadenie, lanový park a vynovili sme detské ihrisko.

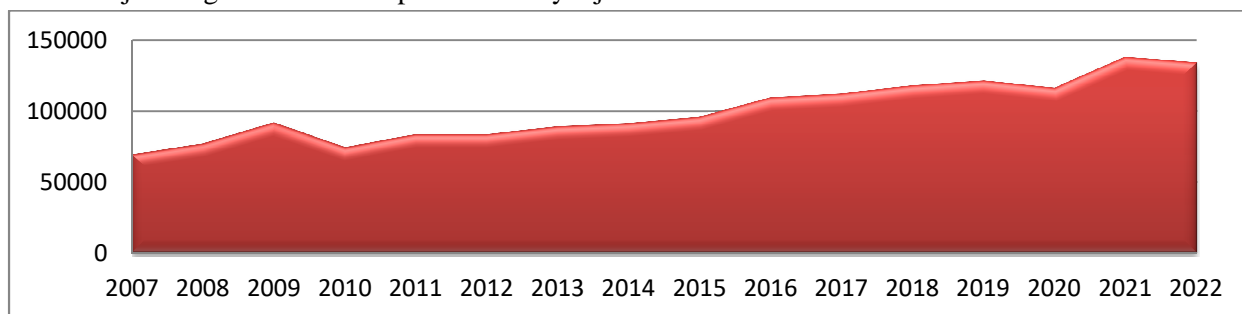
Každým rokom sa realizujú kultúrno-osvetové podujatia, z ktorých najobľúbenejšími sú „Oslavy 1. mája“, „Deň detí“ alebo „Strašidelná noc“. V roku 2022 sme zrealizovali 8 kultúrnych a osvetových podujatí (1. máj v ZOO, Medzinárodný deň detí, Športový deň, Deň bez palmového oleja, Strašidelná noc v ZOO, Pohybom si ma nájdí). Naša ZOO je členom Oblastnej organizácie cestovného ruchu Slovenský raj & Spiš. Preto sa každoročne zapája do celosvetovej akcie „Svetový deň cestovného ruchu“ 20%-nou zľavou na vstupnom do ZOO pre dospelých a deti. Tak tomu bolo aj v dňoch 24.-27. september. V rámci propagácie sa uskutočnilo živé päťhodinové vysielanie rádia Regína – východ o našej ZOO.

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 tabúľ umiestnených v ZOO. Označili sme menovkami a stručným popisom dreviny v ZOO. Jedna časť informačnej tabule v ZOO je venovaná aktuálnej kampani za záchranu živočíchov, konkrétne v roku 2020/22 kampani “Which fish”. Vzdelávanie detí prebiehalo či už formou prezenčnej formy v našej zooškole alebo formou sprevádzania po areáli Zoo.

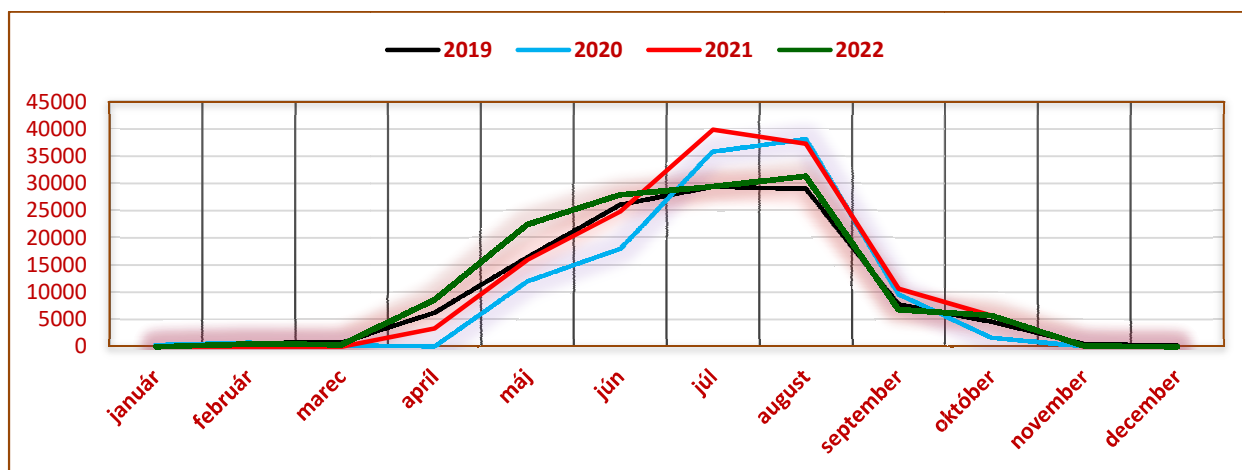
V roku 2022 sme 696 detí zapojili do 33 vzdelávacích programov. Tento rok sme opäť realizovali aj jarné a letné ZOO krúžky. Jarný ZOO krúžok sa uskutočnil jedenkrát a zapojilo sa do neho 29 detí, letné ZOO krúžky sa uskutočnili celkom 11-krát. Zapojilo sa do nich 150 detí. Okrem toho sme vykonávali aj vzdelávanie formou komentovaného sprevádzania pre objednané skupiny. Boli sme so vzdelávacím programom aj na ZŠ Ing. Kožucha odbúravať stres prváčikom. Celkom sme zrealizovali 4 programy pre 80 detí.

V roku 2022 prešlo bránou ZOO 133 720 návštevníkov, z toho 67 488 dospelých, 66 232 detí, čo je o 4 000 ľudí menej ako v minulom roku, čo je pokles o 2,9 %. Pokles návštevnosti pripisujeme extrémne horúcim letným mesiacom júl a august, kedy ľudia radšej vyhľadávali pobyt pri vode. Jedná sa o druhú najlepšiu návštevnosť v histórii ZOO. Rekordná bola v roku 2021.

V nasledujúcom grafe uvádzame porovnanie vývoja návštevnosti od roku 2007 do roku 2022:



V nasledujúcom grafe je znázornená návštevnosť podľa jednotlivých mesiacov za posledné štyri roky:



Pre lepší prehľad uvádzame aj tabuľku návštevnosti za posledné štyri roky:

Rok /mes.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	spolu
<b>2019</b>	185	574	701	6 167	16 363	25 988	29 372	28 975	7 705	4 520	408	133	<b>121 091</b>
<b>2020</b>	266	661	187	0	11 921	17 932	35 774	38 100	9 525	1 565	57	22	<b>116 010</b>
<b>2021</b>	0	0	0	3 361	15 925	24 864	39 906	37 296	10 677	5 691	0	0	<b>137 720</b>
<b>2022</b>	0	522	408	8 657	22 462	27 947	29 460	31 341	6 855	5 800	200	68	<b>133 720</b>

K 31. 12. 2022 chovala ZOO Spišská Nová Ves **570 jedincov zvierat v 127 druhoch**. Najviac boli zastúpené bezstavovce (konkrétne rôzne druhy korálov), potom cicavce (najviac kopytníky) a vtáky (najviac papagáje). V roku 2022 sme získali nové druhy vtákov, ako sú: lyžičiar biely, kačica hvizdárika a nové druhy rýb, ako sú: arowana strieborná, klipka vlajková, ostňovec oranžovopásikavý a sapín zelený.

V rámci chovaných zvierat evidujeme:

- 9 druhov zvierat (19 jedincov) zaradených do prílohy CITES I, najviac z radu cicavcov,
- 66 druhov (90 jedincov) zaradených do prílohy CITES II, najviac z radu vtákov a
- 10 druhov (18 jedincov) zaradených do prílohy CITES III, najviac z radu cicavcov.

Evidujeme 1 druh ktorý patrí medzi naše chránené živočíchy v zmysle zákona NR SR č. 543/2002 Z. z. o ochrane prírody a krajiny, a to labuť veľká 1,2.



V chove zvierat je naša ZOO unikátna pri chove týchto druhov zvierat:

- **jediní na Slovensku v rámci UCSZOO** chováme mandrila pestrého, pavučiake stredoamerického mexického, medveďa stredoázijského, rysa ostrovida, servala stepného, skunka pruhovaného, tigra ussurijského, koňa domáceho – slovenského teplotkrvníka, somára poitouského, svišťa prériového, sovu dlhochvostú, dvojazyčníka haitského, felzumu madagaskarskú,
- **jediní v rámci UCSZOO** chováme pumu americkú, alexandra malého, kajmana okuliarnatého, varana Cumingovho, spolu s košickou ZOO malpu hnedú, spolu s plzeňskou ZOO kosmáča bielofúzeho.

Zoologická záhrada je zapojená do viacerých Európskych programov chovu ohrozených druhov zvierat, ktorým hrozí, prípadne by mohlo v blízkej dobe hroziť vyhynutie. V našej expozícii sa nachádza viacero druhov zvierat, ktoré patria do EEP a ESB záchranných program v rámci svetovej ochrany druhov.

V nasledujúcej tabuľke uvádzame počty zvierat (druhy/jedince) k 31. 12. 2022 v porovnaní s minulými rokmi.

	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Cicavce</b>	47/129	44/126	43/141	43/138	<b>42/133</b>
<b>Vtáky</b>	28/154	32/140	33/131	31/126	<b>31/131</b>
<b>Plazy</b>	14/22	16/36	19/40	19/40	<b>19/39</b>
<b>Ryby</b>	19/47	23/115	23/112	22/109	<b>22/102</b>
<b>Paryby</b>	1/1	1/1	1/1	1/1	<b>1/1</b>
<b>Bezstavovce</b>	10/157	10/154	9/148	19/151	<b>11/158</b>
<b>Obojživelníky</b>	1/9	1/7	1/7	1/6	<b>1/6</b>
<b>Spolu</b>	<b>120/519</b>	<b>127/579</b>	<b>129/580</b>	<b>136/571</b>	<b>127/570</b>

Nižšie uvádzam súčet druhov/jedincov zvierat zaradených do EEP, ESB, ISB a RDB:

<b>Porovnanie stavu zvierat v roku 2021 a 2022:</b>	<b>Počet druhov</b>		<b>Počet jedincov</b>	
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Europský záchranný program (EEP)	<b>7</b>	<b>12</b>	<b>25</b>	<b>31</b>
Europská plemenná kniha (ESB)	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
Medzinárodná plemenná kniha (ISB)	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>4</b>
Červená kniha ohrozených druhov zvierat (RDB)	<b>86</b>	<b>91</b>	<b>268</b>	<b>269</b>
a) stupeň ohrozenia LC (minimálne ohrozené)	60	69	222	226
b) stupeň ohrozenia NT (blízko ohrozenia)	6	5	12	14
c) stupeň ohrozenia EN (ohrozené)	6	6	15	14
d) stupeň ohrozenia CR (kriticky ohrozené)	3	3	5	5
e) stupeň ohrozenia VU (zraniteľné)	10	7	13	9
f) stupeň ohrozenia DD (neurčené)	1	1	1	1

Ako každý rok, aj tento rok sme pripravili pre návštevníkov prekvapenia v podobe rekonštrukcií, či výstavby.

- a) V roku 2022 sme **zrealizovali** nasledovné stavebné **akcie na zlepšenie chovu zvierat**:
- dokončenie opravy chovného zariadenia pre svište prériové
  - dokončenie opravy voliéry pre dravce (osieťovanie)

#### **b) Ostatné aktivity:**

- zmena vzhľadu smerových tabúl po ZOO
- osadenie nových menoviek zvierat
- vybudovanie stravovacieho zariadenia
- výstavba lanového parku
- výstavba nového detského ihriska
- oprava chodníka a spevnenej plochy
- oprava elektroinštalácie v chovnom zariadení pre vodné vtáctvo
- opravy na toaletách pre návštevníkov
- opravy na chovných zariadeniach a na toaletách pre zamestnancov

#### **c) Plánované chovateľské aktivity**

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. Plánujeme opraviť chovné zariadenie pre surikaty, pri ktorých máme úspešný chov.

Do budúcnosti plánujeme vybudovať nové chovné zariadenia pre nočné živočíchy v jaskyni, ktorá je nad jazerom, zároveň plánujeme postaviť vyhliadkovú terasu nad jazerom, z ktorej bude prístup do vyššie spomínaného chovného zariadenia. 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.

## **2. Finančné hospodárenie**

### **2.A. Rozpočtové hospodárenie ZOO v roku 2022**

Zoologická záhrada Spišská Nová Ves v roku 2022 hospodárila podľa rozpočtu príjmov a výdavkov schváleného mestským zastupiteľstvom. Rozpočet bol schválený vo výške **519 920 €** na strane príjmov aj výdavkov. V priebehu roka sa rozpočet menil 1., 2., 3. a 5. zmenou rozpočtu a 12-timi rozpočtovými opatreniami. Tieto zmeny a opatrenia upravili rozpočet na sumu **630 851,00 €**. Navýšenie príjmov bolo z dôvodu vyšších výnosov zo vstupného a z adopcií zvierat.

Celkové príjmy k 31. 12. 2022 boli v sume **606 843,70 €**

Celkové výdavky k 31. 12. 2022 boli v sume **607 735,62 €**

Celkové výdavky v roku 2022 boli vyššie oproti príjmom o **891,92 €**

Mesto Spišská Nová Ves poskytlo zoologickej záhrade v roku 2022 bežný transfer v sume 121 100 € a kapitálový transfer v sume 60 000 €. K 31. 12. 2022 naša organizácia vyčerpaná výdavky z bežného transferu v sume 91 917,42 € a z kapitálového transferu 59 788,76 €. Nevyčerpané prostriedky z bežného a kapitálového transferu v celkovej sume 29 393,82 € boli dňa 30. 12. 2022 prevedené na účet zriaďovateľa.

Plnenie rozpočtu príjmov podľa skupín položiek v porovnaní s rokom 2021:

Položka, podpol.	Druh príjmu	Skutočnosť 2021	Upravený rozpočet 2022	Skutočnosť 2022	% plnenia
210	Príjmy z vlastníctva majetku	2 068,00	1 820	2 164,00	118,9
223	Za predaj výrobkov, tovarov, služieb	369 073,78	312 200	312 718,57	100,2
292	Ostatné príjmy	2 916,23	4 000	8 523,95	213,1
311	Granty	4 490,00	3 085	3 085,00	100,0
312001	Transfer zo ŠR ESF	710,06	0	0,00	
312001	Transfer zo ŠR– spolufinancovanie	74,10	0	0,00	
312007	Transfer z rozpočtu mesta	128 294,27	121 100	91 917,42	75,9
	<b>Bežné príjmy celkom</b>	<b>507 626,44</b>	<b>442 205</b>	<b>418 408,94</b>	<b>94,6</b>
322005	Kapitálový transfer od zriaďovateľa	0,00	60 000	59 788,76	99,6
	<b>Kapitálové príjmy celkom</b>	<b>0,00</b>	<b>60 000</b>	<b>59 788,76</b>	<b>99,6</b>
453	Zostatok prostriedkov z minulých rokov	1 500,00	128 646	128 646,00	100,0
	<b>Finančné operácie celkom</b>	<b>1 500,00</b>	<b>128 646</b>	<b>128 646,00</b>	<b>100,0</b>
	<b>P R Í J M Y</b>	<b>509 126,44</b>	<b>630 851</b>	<b>606 843,70</b>	<b>96,2</b>

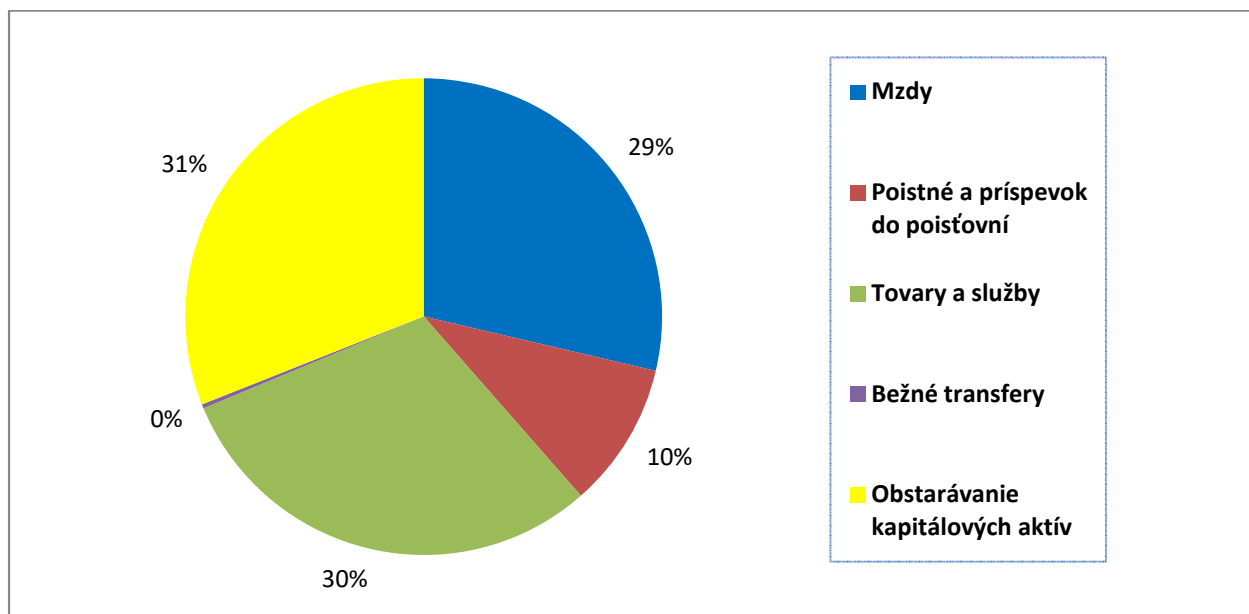
Skutočnosť dosiahnutých príjmov za rok 2022 bola vo výške **606 843,70 €** čo predstavuje plnenie na 96,2 %. V porovnaní s príjmami za predchádzajúci rok je to nárast o 97 717,26 €.

Plnenie rozpočtu výdavkov podľa skupín položiek v porovnaní s rokom 2021:

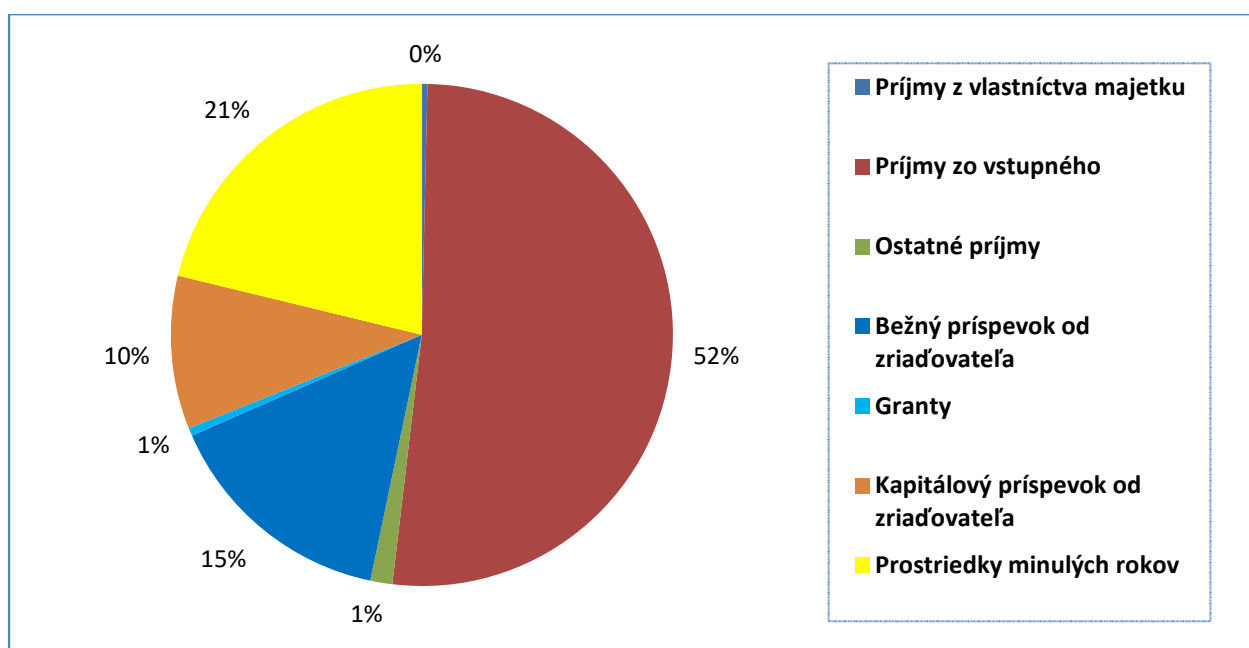
Položka, podpol.	Druh výdavku	Skutočnosť 2021	Upravený rozpočet 2022	Skutočnosť 2022	% plnenia
610	Mzdy	166 008,21	191 509	174 145,76	90,9
620	Poistné a príspevok do poisťovní	59 190,58	60 073	60 071,73	100,0
630	Tovary a služby	204 971,21	188 861	183 402,47	97,1
640	Bežné transfery	10 069,79	1 762	1 680,90	95,4
	<b>Bežné výdavky celkom</b>	<b>440 239,79</b>	<b>442 205</b>	<b>419 300,86</b>	<b>95,3</b>
710	Obstarávanie kapitálových aktív	1 500,00	188 646	188 434,76	0,0
	<b>Kapitálové výdavky celkom</b>	<b>1 500,00</b>	<b>188 646</b>	<b>188 434,76</b>	<b>99,9</b>
	<b>V Ý D A V K Y</b>	<b>441 739,79</b>	<b>630 851</b>	<b>607 735,62</b>	<b>103,8</b>
	<b>Rozdiel medzi príjmami a výdavkami</b>	<b>67 386,65</b>		<b>-891,92</b>	

Skutočné výdavky v roku 2022 boli čerpané v celkovej sume **607 735,62 €** čo je plnenie na 96,7 %. Výdavky v roku 2022 boli v porovnaní s predchádzajúcim rokom vyššie o sumu 165 995,83 €. Boli to prevažne kapitálové výdavky súvisiace s obstarávaním stravovacieho zariadenia, detského ihriska a detskej lanovej dráhy. Čerpanie jednotlivých skupín výdavkov bolo v súlade s rozpočtom na rok 2022. Rozdiel oproti výsledku hospodárenia z nákladov a výnosov je v neuhradených záväzkoch a pohľadávkach.

Podiel jednotlivých výdavkov za rok 2022 je zobrazený v grafe č. 1



Podiel jednotlivých príjmov za rok 2022 je zobrazený v grafe č. 2



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 2022	1. zmena rozpočtu 2022	3. zmena rozpočtu 2022	5. zmena rozpočtu 2022	Rozpočet. opatrenia č. 1- 12	Rozpočet 2022 po zmenách
210	Príjmy z vlastníctva majetku	1 820	0	0	0	0	1 820
223	Za predaj výrobkov, tovarov, služ.	275 000	0	0	37 200	0	312 200
292	Ostatné príjmy	2 000	0	0	2 000	0	4 000
311	Granty	0	0	0	0	3 085	3 085
312007	Príspevok od zriaďovateľa	121 100	0	0	0	0	121 100
	<b>Spolu bežné príjmy</b>	<b>399 920</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39 200</b>	<b>3 085</b>	<b>442 205</b>
322	Kapitálový transfer od zriaďovateľ.	60 000	0	0	0	0	60 000
322	Kapitálový transfer od iných	0	0	0	0	0	0
	<b>Spolu kapitálové príjmy</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60 000</b>
453	Zostatok prostriedkov z min. rokov	60 000	5 000	63 646	0	0	128 646
	<b>Spolu finančné operácie</b>	<b>60 000</b>	<b>5 000</b>	<b>63 646</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>128 646</b>
	<b>P R Í J M Y</b>	<b>519 920</b>	<b>5 000</b>	<b>63 646</b>	<b>39 200</b>	<b>3 085</b>	<b>630 851</b>

### ROZPOČET VÝDAVKOV

Položka podpol.	Druh výdavku	Rozpočet 2022	1. zmena rozpočtu 2022	3. zmena rozpočtu 2022	5. zmena rozpočtu 2022	Rozpočtové opatrenia č. 1- 12	Rozpočet 2022 po zmenách
610	Mzdy	187 260	4 000	0	0	249	191 509
620	Poistné a príspevok do poisťovní	64 500	0	0	1 500	-5 927	60 073
630	Tovary a služby	143 260	-4 000	0	37 250	10 001	188 861
640	Bežné transfery	2 200	0	0	450	-888	1 762
	<b>Spolu bežné výdavky</b>	<b>397 220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39 200</b>	<b>3 435</b>	<b>442 205</b>
710	Obstarávanie kapitálových aktív	120 000	5 000	63 646	0	0	188 646
	<b>Spolu kapitálové výdavky</b>	<b>120 000</b>	<b>5 000</b>	<b>63 646</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>188 646</b>
	<b>V Ý D A V K Y</b>	<b>517 220</b>	<b>5 000</b>	<b>63 646</b>	<b>39 200</b>	<b>3 435</b>	<b>630 851</b>

### 2.B Plnenie programového rozpočtu v roku 2022

Plnenie rozpočtu podľa jednotlivých programov a zdrojov je v nasledujúcich tabuľkách:

T e x t	Plán na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022
Rozpočet (v EUR)	630 851	607 735,62

#### Program 11.2.1 Osveta a vzdelávanie

T e x t	Plán na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022
Rozpočet (v EUR)	6 300	5 868,81

Položka, podpoložka	Druh výdavku	Rozpočet		Skutočnosť	
		Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Zdroj mesto	Zdroj vlastné
631002	Cestovné zahraničné		2 085		2 085,56
633001	Interiérové vybavenie		156		155,45
633003	Telekomunikačné technológie		399		399,00
633006	Všeobecný materiál		23		23,19
633009	Knihy, časopisy, noviny		76		76,00
633016	Reprezentačné		66		66,00
637001	Školenia, kurzy, semináre	350	1 018		1 017,05
637002	Konkurzy a súťaže	330	900	330,00	900,00
637003	Propagácia, reklama, inzercia		43		43,00
642006	Členské príspevky	200		200,00	
649003	Členské v medzinárod. organ.	620	34	538,81	34,75
	<b>C e l k o m</b>	<b>1 500</b>	<b>4 800</b>	<b>1 068,81</b>	<b>4 800,00</b>
		<b>6 300</b>		<b>5 868,81</b>	

V programe 11.2.1 Osveta a vzdelávanie boli čerpané výdavky na zahraničné pracovné cesty, odbornú literatúru, výdavky na obstaranie DDHM a materiálu na vzdelávanie. V tomto programe boli čerpané aj výdavky na členské príspevky v týchto organizáciách:

Oblasťná organizácia cestovného ruchu Slovenský raj & Spiš	200,00 €
Únia českých a slovenských ZOO	573,56 €

#### Program 11.2.2 Starostlivosť o zvieratá

T e x t	Plán na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022
Rozpočet (v EUR)	283 445	266 081,10

Položka podpoložka	Druh výdavku	Rozpočet			Skutočnosť		
		Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Iné zdroje	Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Iné zdroje
611	Tarifný plat	66 600	52 638		54 567,70	56 916,44	
612001	Osobné príplatky	24 600	3 245		17 618,22	3 245,54	
612002	Ostatné príplatky	12 600	6 700		9 971,74	6 700,00	
614	Odmeny		25 126			25 126,12	
621	Poistné do VŠZP		5 321			5 321,30	
623	Poistné do ostatných. ZP		9 634			9 633,57	
625001	Na nemocenské poistenie		2 421			2 420,66	
625002	Na starobné poistenie		24 558			24 557,69	
625003	Na úrazové poistenie		1 446			1 446,20	
625004	Na invalidné poistenie		5 262			5 261,64	
625005	Na poistenie v nezam.		1 641			1 641,44	
625007	Na poistenie do RF		8 332			8 331,46	
627	Príspevok do DDS		1 458			1 457,77	
633006	Všeobecný materiál	2 000	22 353	3 085		24 353,75	3 085,00
637004	Všeobecné služby		3 517			3 517,52	
642015	Na nemocenské dávky		908			907,34	
	<b>C e l k o m</b>	<b>105 800</b>	<b>174 560</b>	<b>3 085</b>	<b>82 157,66</b>	<b>180 838,44</b>	<b>3 085,00</b>
			<b>283 445</b>			<b>266 081,10</b>	

V programe 11.2.2 Starostlivosť o zvieratá boli do rozpočtu ZOO zapojené zdroje od zriaďovateľa, vlastné zdroje a iné zdroje. Prijaté prostriedky z iných zdrojov vo výške 3 085 € boli použité na obstaranie krmív a liečiv. Sú to príspevky od fyzických a právnických osôb vo forme adopcie zvieratka, čiže úhradu ročných nákladov na jeho výživu. Najvyššie výdavky v tomto programe predstavujú mzdy a odvody za zamestnancov a výdavky na krmivá a liečivá.

### Program 11.2.3 Prevádzka ZOO

T e x t	Plán na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022
Rozpočet (v EUR)	178 820	163 022,34

Položka, podpoložka	Druh výdavku	Rozpočet		Skutočnosť	
		Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Zdroj mesto	Zdroj vlastné
632001	Energie	7 950	57 945	4 217,80	57 944,96
632002	Vodné, stočné	1 350	2 000	50,12	2 000,00
632003	Poštové služby a telekomunikač.		241		241,12
632005	Telekomunikačné služby	910	409	833,03	409,16
633 004	Prevádzkové stroje, prístroje		1 432		1 432,69
633006	Všeobecný materiál	1 000	21 304	1 000,00	21 304,35
633010	Pracovné odevy, obuv		418		418,51
633015	Palivá ako zdroj energie		209		208,72
634001	Palivo, mazivá, oleje		2 626		2 626,17
634002	Servis, údržba dopr. prostriedkov		1 577		1 577,10
634003	Poistenie		583		582,55
634005	Karty, známky, poplatky		100		100,00
635004	Údržba prevádzkových strojov		550		550,08
635006	Opravy budov, objektov, stavieb		13 818		13 817,89
636001	Nájom budov, objektov	1 090	1 410	1 090,00	1 410,00
637004	Všeobecné služby		16 762		16 761,60
637005	Špeciálne služby		204		204,00
637006	Náhrady		198		198,00
637012	Poplatky a odvody		198		197,70
637014	Stravovanie		8 670		8 669,55
637015	Poistné - budov		578		578,53
637016	Prídely do sociálneho fondu		2 342		2 341,62
637027	Odmeny zamestnancov - dohody	1 500	4 145	1 500,00	4 144,90
637035	Dane		576		575,80
637036	Reprezentačné výdavky		365		365
<b>C e l k o m</b>		<b>13 800</b>	<b>138 660</b>	<b>8 690,95</b>	<b>138 660,00</b>
		<b>152 460</b>		<b>147 350,95</b>	

V programe 11.2.3 Prevádzka ZOO sú sledované bežné výdavky súvisiace s prevádzkou. Najvyššie výdavky boli v tomto programe použité na položkách: energie, všeobecný materiál, opravy budov, objektov, stavieb a všeobecné služby.

Výdavky na opravy budov, objektov a stavieb v ZOO v roku 2022:

- 🟢 oprava chodníka a spevnenej plochy v sume **5 880,00 €**
- 🟢 oprava elektroinštalácie v chovnom zariadení pre vodné vtáctvo v sume **2 622,96 €**
- 🟢 opravy na toaletách pre návštevníkov v sume **219,19 €**

- oprava elektroinštalácie v sume **595,74 €**
- opravy na chovných zariadeniach a na toaletách pre zamestnancov v sume **4 500,00 €**

#### Program 11.2.4 Kapitálové výdavky ZOO

T e x t	Plán na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022
Rozpočet (v EUR)	<b>188 646</b>	<b>188 434,76</b>

Položka, podpoložka	Druh výdavku	Rozpočet		Skutočnosť	
		Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Zdroj mesto	Zdroj vlastné
712001	Budov, objektov alebo ich častí	60 000	59 682	59 788,76	59 681,64
713004	Prevádzkového náradia		49 961		49 961,00
716	Prípravná a projektová dokum.		5 283		5 282,73
717001	Realizácia stavieb		13 720		13 720,63
	<b>C e l k o m</b>	<b>60 000</b>	<b>128 646</b>	<b>59 788,76</b>	<b>128 646,00</b>
		<b>188 646</b>		<b>188 434,76</b>	

Na položkách 712001 a 717001 boli kapitálové výdavky na terénne úpravy a obstaranie modulovej zostavy nového stravovacieho zariadenia. Položka 716 predstavuje kapitálový výdavok použitý na spracovanie projektovej dokumentácie k modulovej zostave stravovacieho zariadenia. Položka 713004 zahŕňa kapitálové výdavky na obstaranie 2 ks vežových zostáv do detského ihriska a na obstaranie detskej lanovej dráhy.

#### 2.C Rozbor z pohľadu výnosov a nákladov ZOO v roku 2022

Prehľad jednotlivých položiek výnosov za rok 2022 v porovnaní s plánom a rokom 2021:

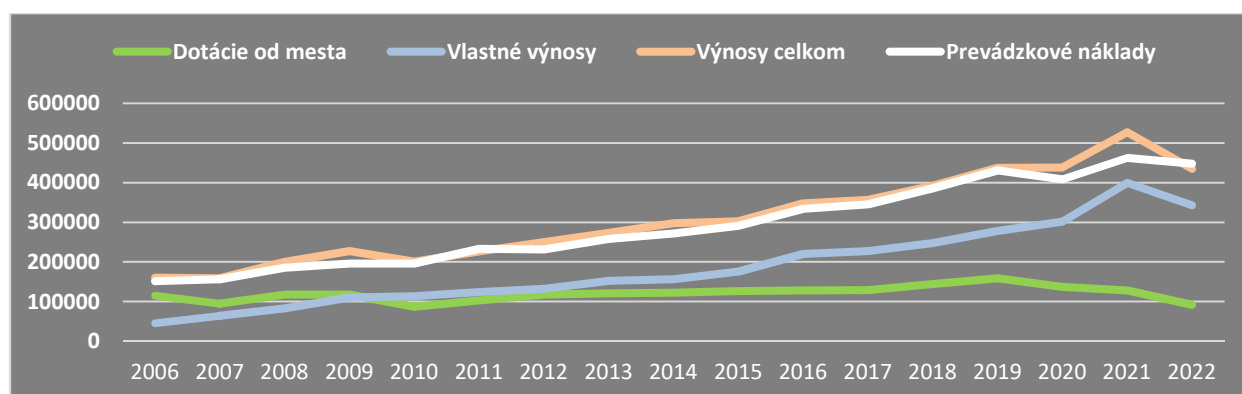
Číslo účtu	Výnosy	Skutočnosť 31.12.2021	Schválený rozpočet 2022	Skutočnosť 31.12.2022	% plnenia
602	Tržby z predaja služieb	337 488,03	321 700	307 319,75	95,5
604	Tržby za tovar - zooshop	31 585,75	0	4 868,82	-
614	Zmena stavu zvierat	3 060,12	0	-683,23	-
641	Tržby z predaja DM a DNM	0,00	0	530,00	-
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	9 500	0,00	-
648	Ostatné výnosy z prevádzky	4 985,31	6 230	11 321,94	181,7
691	Výnosy z bež. transferov rozpočtu obce	128 294,27	121 100	91 917,42	75,9
692	Výnosy z kapitálových transferov obce	14 366,71	14 920	14 366,71	96,3
693	Výnosy sam. z bežných transf. zo ŠR	1 216,98	0	0,00	-
694	Výnosy sam. z kapitálových transf. zo ŠR	100,00	120	100,00	83,3
697	Výnosy z bežných transf. od iných subjektov	4 490,00	0	3 085,00	-
698	Výnosy z kapit. transf. od iných subjektov	1 837,59	1 850	1 837,59	99,3
	<b>Celkom</b>	<b>527 424,76</b>	<b>475 420</b>	<b>434 664,00</b>	<b>91,4</b>



Prehľad jednotlivých položiek nákladov za rok 2022 v porovnaní s plánom a rokom 2021:

Číslo účtu	Náklady	Skutočnosť 31.12.2021	Schválený rozpočet 2022	Skutočnosť 31.12.2022	% plnenia
501	Spotreba materiálu	45 710,68	58 810	54 234,78	92,2
502	Spotreba energie	42 232,16	65 700	66 672,08	101,5
504	Predaný tovar - zooshop	20 961,56	0	4 868,82	-
511	Opravy a udržiavanie	64 846,86	23 800	15 755,59	66,2
512	Cestovné	38,86	1 200	1 847,90	154,0
513	Náklady na reprezentáciu	277,49	300	1 982,31	660,8
518	Ostatné služby	19 646,27	26 000	27 374,67	105,3
521	Mzdové náklady	177 972,39	196 760	181 675,76	92,3
524	Zákonné sociálne poistenie	57 411,22	64 510	59 076,16	91,6
525	Ostatné sociálne poistenie	1 082,32	1 490	1 519,57	102,0
527	Zákonné sociál. náklady (stravovanie)	10 160,80	13 000	11 011,17	84,7
538	Ostatné nepriame dane a poplatky	307,96	670	365,60	54,6
548	Ostatné náklady na prevádzku	955,58	3 650	774,32	21,2
551	Odpisy dlhodobého H a N majetku	19 155,00	18 650	19 155,00	102,7
568	Ostatné finančné náklady	1 359,72	480	1 358,78	283,1
591	Splatná daň z príjmov	310,20	400	324,60	81,2
	<b>Celkom</b>	<b>462 429,07</b>	<b>475 420</b>	<b>447 997,11</b>	<b>94,2</b>

V nasledujúcom grafe uvádzame porovnanie vývoja rastu nákladov a výnosov od roku 2006:



Z grafu vyplýva, že prevádzkové náklady sa postupne zvyšujú a ich krytie je závislé od vlastných výnosov a mestskej dotácie, resp. iných zdrojov (adopcie, štátne dotácie, príspevky ÚPSVaR a pod.). Nakolko krivka mestskej dotácie od roku 2019 klesá a krivka vlastných výnosov stúpa, rovnako stúpa aj percento sebestačnosti, ktoré je spomedzi všetkých slovenských zoológických záhrad najvyššie. V grafe nie je uvedená kapitálová dotácia od zriaďovateľa, ktorá dosiahla v roku 2022 čiastku takmer 60 000 €.

#### Adoptívni rodičia a priatelia ZOO prispeli v roku 2022 na chov zvierat:

♥ Alexander Ulrich a Dianka Ulrichová, Pezinok	45,00 €
♥ Diana Gfeller, Inkwil, Švajčiarsko	45,00 €
♥ Richard Gfeller, Inkwil, Švajčiarsko	45,00 €
♥ EKONOMIC – JC, s.r.o., Levoča	70,00 €
♥ Iveta Vranová, Trnava	85,00 €
♥ Ľubomír Uherčík, Trnava	85,00 €
♥ Klára a Pavol Gubkovci, Spišská Nová Ves	100,00 €

♥ HOPI PARK, Spišská Nová Ves	150,00 €
♥ Združenie rodičov a priateľov diabetických detí Spiššiacik	165,00 €
♥ Jiří Tobola – XT Servis, Šenov u Ostravy	170,00 €
♥ PROGRUP SK, s.r.o., Spišská Nová Ves	260,00 €
♥ Jana Šoltýsová, Mníchov, Nemecko	300,00 €
♥ Danica Pekarčík, Bratislava	550,00 €
♥ MEPOS SNV, s.r.o., Spišská Nová Ves	630,00 €
♥ Anonýmni darcovia	385,00 €
<b>Spolu:</b>	<b>3 085,00 €</b>

### Priatelia ZOO pomáhali aj iným spôsobom:

♥ Rodina Machalová, Svit	vedením webovej stránky
♥ Imbiz, Spišská Nová Ves	reklamná plocha v OC Madaras, Spišská Nová Ves
♥ Aquacity Poprad	reklamná plocha pri kúpalisku
♥ Forum Poprad	reklamná plocha na OC Forum

## 3. Majetok a jeho pohyby v roku 2022

### 3.A Neobežný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Účet	Názov účtu	Stav 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Stav 31.12.2022	Oprávky	Zostatková hodnota
021	Stavby	713 418,35			713 418,35	181 121,37	532 296,98
022	Samostatné hnutelné veci	14 685,32			14 685,32	14 685,32	0,00
023	Dopravné prostriedky	36 458,00			36 458,00	33 386,00	3 072,00
029	Ostatný dlhodobý majetok	15 001,37			15 001,37	11 871,37	3 130,00
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	2 700,00	188 434,76		191 134,76		191 134,76
	<b>C e l k o m</b>	<b>1 048 743,35</b>	<b>188 434,76</b>		<b>1 237 178,11</b>	<b>241 064,06</b>	<b>996 114,05</b>

Textová časť k tabuľke:

Zoologická záhrada nemá žiaden dlhodobý nehmotný majetok.  
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku sledované na účte 042:

Počiatočný stav	Projektové dokumentácie – chovné zar. pre leva, terasa	2 700,00 €
Prírastky	Projektová dokumentácia – stravovacie zariadenie	5 282,73 €
	Stravovacie zariadenie	133 191,03 €
	Detské ihrisko, Lezecká dráha	49 961,00 €
Konečný stav	Projektové dokumentácie, Stravovacie zariadenie, Detské ihrisko, Lezecká dráha	191 134,76 €

Na základe príkazu primátora č. 7/2022 a zmysle zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. § 29 a 30 v platnom znení a Smernice č. 4/2015 o evidovaní, odpisovaní a účtovaní majetku č. 4/2015 zo dňa 1. 1. 2015 vydal riaditeľ príkaz č. 1/2022 na vykonanie inventarizácie.

K zabezpečeniu plynulého priebehu inventarizačných prác bola v súlade s vydaným príkazom vytvorená inventarizačná komisia. Pri inventarizácii neboli zistené rozdiely medzi fyzickou inventúrou jednotlivých druhov majetku a ich účtovným stavom. Zoologická záhrada eviduje drobný dlhodobý hmotný majetok ako materiál a operatívnu evidenciu vedie na podsúvahovom účte 796. Počas inventarizácie bol spracovaný návrh na vyradenie drobného hmotného majetku vedeného v operatívnej evidencii v sume 1 997,46 €, ktorý schválil primátor mesta a vyradenie majetku z operatívnej evidencie bolo zúčtované v 12/2022. Všetok vyradený majetok bol vyvezený do zberného dvora spoločnosti Bratner Nova na Sadovej ulici 13 v Spišskej Novej Vsi. Konečný stav na účte 796 k 31. 12. 2022 bol 71 371,32 €.

### **3.B Obežný majetok**

#### 1. Zásoby

Stav obežného majetku Zoologickej záhrady k 31.12.2022 tvoria:

- Materiál 126,60 €
- Zvieratá 38 527,06 €
- Odberatelia 214,76 €
- Ostatné pohľadávky 512,26 €

Stav materiálu predstavuje množstvo PHM v nádržiach v služobných autách. Všetky pohľadávky sú v lehote splatnosti. Opravnú položku ani záložné právo k zásobám ZOO netvorí a nemá.

#### 2. Finančný majetok

Stav krátkodobého finančného majetku Zoologickej záhrady k 31.12.2022:

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2022
Pokladnica	0,00 €
Bankový účet – 7513822001/5600	0,00 €
Bankový účet – 7513827005/5600-SF	3 405,91 €

### **4. Závazky a pohľadávky**

V zmysle nariadenia zriaďovateľa, riaditeľa ZOO a Zákona o účtovníctve boli záväzky a pohľadávky inventarizované k 31.12.2022. Sú súčasťou ročnej účtovnej závierky a podľa hlavnej knihy a inventarizácie uvádzame tieto zostatky:

#### Dlhodobé záväzky

- 1. Zúčtovanie transferov rozpočtu obce 747 639,91 €
- 2. Závazky zo sociálneho fondu 3 397,77 €

#### Krátkodobé záväzky

- 1. Dodávatelia v lehote splatnosti 9 787,70 €
- 2. Závazky voči zamestnancom 9 522,34 €
- 3. Zúčtovanie s orgánmi SP a ZP 6 067,64 €
- 4. Daň z príjmov 324,60 €
- 5. Ostatné priame dane 937,76 €

1. Výnosy budúcich období

18 200,80 €

## 5. Zamestnanosť a mzdy v roku 2022

Organizačná schéma ZOO je nasledovná: 1 riaditeľ, 1 ekonóm, 7 ošetrovateľ, 1 hlavný ošetrovateľ, 1 záhradník, 2 pokladník, 1 vzdelávací pracovník, 2 referent. K 31. 12. 2022 bolo v ZOO zamestnaných 13 zamestnancov. Počas hlavnej sezóny od 30. 4. 2022 do 30. 9. 2022 sme zamestnávali 7 študentov, ktorí pracovali ako predavači vstupeniek a inštruktori v lanovom parku Monkeyland.

Prehľad o zamestnanosti a o priemernej mzde je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Rok	Priemerná hrubá mzda	Priemerný počet zamestnancov
2018	816,37	14,87
2019	922,68	14,98
2020	966,82	15,34
2021	972,50	14,65
2022	1 010,69	14,37

## 6. Záver

Rok 2022 bol, čo sa týka návštevnosti, úspešný, keďže sa jedná o druhú najlepšiu sezónu v histórii ZOO. Oproti minuloročnej sezóne (rekordnej) sme zaznamenali pokles iba o 2,9 %. Pokles návštevnosti pripisujeme extrémne horúcim letným mesiacom júl a august, kedy ľudia radšej vyhľadávali pobyt pri vode.

Vzdelávanie je jednou zo základných činností zoologickej záhrady a podmienkou získania licencie. V roku 2022 už vzdelávaniu nebránili žiadne prekážky, a preto sa nám podarilo zrealizovať väčší počet vzdelávacích programov ako v minulom roku, a to 49, pre 994 detí.

V roku 2022 sme zrealizovali 8 kultúrnych a osvetových podujatí (1. máj v ZOO, Medzinárodný deň detí, Športový deň, Deň bez palmového oleja, Strašidelná noc v ZOO, Pohybom si ma nájdí). Naša ZOO je členom Oblastnej organizácie cestovného ruchu Slovenský raj & Spiš. Preto sa každoročne zapája do celosvetovej akcie „Svetový deň cestovného ruchu“ 20%-nou zľavou na vstupnom do ZOO pre dospelých a deti. Tak tomu bolo aj v dňoch 24.-27. september. V rámci propagácie sa uskutočnilo živé päťhodinové vysielanie rádia Regína – východ o našej ZOO.

Tento rok bol úspešný aj po chovateľskej stránke. Zaznamenali sme 81 prírastkov, čo je o 10 viac ako minulý rok, pričom väčšinu tvorili papagájce vlnkované, koraly, ale darilo sa aj v chove surikat vlnkovaných. Začali sme s chovom nových druhov zvierat, ktoré sme v našej ZOO doposiaľ ešte nechovali – lyžičiar biely, kačica hvizdárka, arowana strieborná a nové druhy morských rýb. Obnovili sme v minulosti úspešný chov kapybary močiarnej a korytnačky leopardej.

Každoročne sa snažíme zlepšovať podmienky chovu ako aj návštevnícky servis. V roku 2022 sme sa zamerali viac na návštevníkov, pre ktorých sme vybudovali nové detské ihrisko, nový lanový park a nové stravovacie zariadenie, vďaka ktorému sa zlepšila kvalita stravovania a príjemný pobyt v ZOO. V hospodárskej časti ZOO sme opravili hygienické zariadenie pre zamestnancov.

Úspešní sme každoročne aj v adopcii zvierat, pričom v roku 2022 nám adoptívni rodičia a sponzori prispeli sumou 3 085 €.



SPRÁVA  
TELOVÝCHOVNÝCH  
ZARIADENÍ  
SPIŠSKÁ NOVÁ VES

# ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2022

---

Marec 2023

Spracovala: **Ing. Mazureková J.**

Dátum spracovania: **03.03.2023**

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 2022 predstavoval stratu vo výške 49 656,32 EUR. Z hlavnej činnosti stratu 49 4710,98 EUR a z podnikateľskej činnosti zisk pred zdanením 215,80 EUR po zdanení strata 185,34 EUR.

Výška straty z hlavnej činnosti bola ovplyvnená vo veľkej miere z prepočtu koeficientu DPH za rok 2022, kde pôvodný koeficient 0,55 používaný v priebehu roka sa znížil na 0,40. Z uvedeného dôvodu sa znížila odpočítaná DPH v priebehu roka a rozdiel sa zaúčtoval do nákladov.

### 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 poskytnuté vo väčšej miere z prostriedkov zriaďovateľa. Schválený rozpočet pre rok 2022 vo výške 1 994 100 EUR ( zdroje zriaďovateľ 1 559 400,- EUR, vlastné zdroje 434 700,- EUR ) bol v priebehu roka upravovaný.

Prvou zmenou (28.4.2022) bol rozpočet bežných výdavkov zvýšený o sumu 150 500,- EUR na úhradu cien zvýšených energií a to na zimnom štadióne o 107 500,- EUR do mesiaca júl 2022 ) , kde cena elektrickej energie vzrástla o 100 % a na prvku športový komplex nám boli schválené zdroje od zriaďovateľa na úhradu tepla za mesiace január – marec, pretože prevádzka krytého bazéna bola spustená až v prvej dekáde mesiaca apríl a teplo sa malo uhrádzať z vlastných zdrojov. Do rozpočtu sa zapájali aj príjmy z prostriedkov predchádzajúcich rokov (zostatok na účte z roku 2021) vo výške 11 042,00 EUR a príjmy z vrátky DPH za rok 2021 ( prepočet koeficientu ) v sume 18 984,- EUR. Zostatok zdrojov od Slovenského futbalového zväzu z roku 2021 vo výške 10 000,- EUR na zabezpečenie športovej infraštruktúry pre mládež (tréningové ihrisko), ktoré boli poskytnuté cez zriaďovateľa a nevyčerpané v roku 2021 sa tiež zapojili do rozpočtu cez prvú zmenu.

Tretou zmenou rozpočtu nám zriaďovateľ zvýšil bežné príjmy o 92 300,- EUR. V prvku tenisové kurty sa na úhradu výdavkov spojených s energiami zvýšil rozpočet o 8 000,- EUR, na atletickom štadióne sa zvýšila položka 636 – prenájom strojov , prístrojov a zariadení o 5 000,- EUR na prenájom kontajnerov, ktoré boli podmienkou pre otvorenie tohto športoviska. Na futbalovom štadióne sa zvyšovali zdroje na úhradu elektrickej energie o 7 000,- EUR, v prvku zimný štadión sa na vykrytie výdavkov na elektrickú energiu do konca roka 2022 zvýšil rozpočet bežných výdavkov o 47 300,- EUR a na prvku športový komplex na elektrickú energiu a teplo boli schválené zdroje vo výške 25 000,- EUR. Pri ostatných zmenách rozpočtu sme riešili len presuny medzi prvkami .

Z Ministerstva dopravy nám bola poskytnutá neúčelová dotácia, vo výške 8 502,95 EUR na dofinancovanie potrebných výdavkov z dôvodu poklesu tržieb (protipandemické opatrenia- zatvorené prevádzky hotelov a krytej plavárne). Z ministerstva hospodárstva nám boli zaslané finančné prostriedky vo výške 20 238,46 EUR na čiastočnú kompenzáciu výdavkov na energie, ktoré boli použité na zimnom štadióne vo výške 16 663,23 EUR, krytá plaváreň 3 575,23 EUR. Košický samosprávny kraj nám poskytol zdroje na opravu skateparku v sume 4 968,22. Fond na podporu športu nám zaslal finančné prostriedky na úhradu fixných nákladov spojených s prevádzkou športovísk v sume 17 765,15 EUR, ktoré boli použité na úhradu elektrickej energie na zimnom štadióne.

Vlastné zdroje, ktoré boli pôvodne plánované vo výške 434 700,- EUR sa prvou zmenou rozpočtu znížili o 18 984,00 EUR, z dôvodu otvorenia prevádzky krytej plavárne až 9.4.2022. V mesiaci december sme na krytej plavárni navyšovali vlastné príjmy o 12 000,- EUR. Celkové dosiahnuté vlastné príjmy v roku 2022 boli vo výške 446 239,16 (vrátane príjmov z vrátky DPH a zostatku prostriedkov z roku 2021). Kapitálové príjmy zo zdrojov zriaďovateľa pre rok 2022 boli schválené vo výške 80 500,- EUR a to na rekonštrukciu šatní krytej plavárne – I. etapa 38 500,- EUR , na vypracovanie projektovej dokumentácie rekonštrukcie veľkého bazéna 3 500,- EUR, na vybudovanie nového závlahového systému na nové futbalové ihrisko 19 000,- EUR a na nákup profi kosačky 23 000,- EUR. Prvou zmenou rozpočtu nám boli investičné zdroje zvýšené o prostriedky na rekonštrukciu osvetlenia zimného štadióna 107 000,- EUR, a bola realizovaná zmena účelu, keď z pôvodne plánovaných zdrojov na závlahu na futbalovom štadióne boli presunuté prostriedky vo výške 6 000,- EUR na dokončenie rekonštrukcie šatní krytej plavárne a 6 500,- EUR na rekonštrukciu škarového ihriska futbalového štadiónu. Tretou zmenou rozpočtu nám zriaďovateľ schválil kapitálové zdroje na nákup techniky na

úpravu a údržbu atletického štadióna a to kosačky, snežnej frézy a čističa dráh vo výške 18 000,- EUR a na dokončenie rekonštrukcie šatní krytej plavárne nám boli schválené zdroje 10 000,- EUR. Piatou zmenou rozpočtu sme presúvali nevyčerpané investičné zdroje z krytej plavárne (projektová dokumentácia) vo výške 890,- EUR a 1 996,- EUR z atletického štadióna (nákup techniky) na zimný štadión na nákup podlahového čističa.

Prehľad príjmov je uvedený v tabuľkách č.1 a 2.

**Tabuľka č. 1: PRÍJMY BEŽNÉ v EUR**

Položka Podpoložka	Druh príjmu	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plán 2022	Plnenie 2022
311	Granty				14 100	32 765,16	32 733,37
312001	Zo ŠR na úhradu nákladov		10 000		25 870	28 741,41	28 741,41
212003	Z prenajatých budov, priestorov	90 415	174 924	108 838	83 071	209 000	169 221,64
223001	Za predaj tovarov a služieb	316 651	257 751	173 003	78 948	218 716	246 474,82
223 004	Za prebytočný hnuiteľný majetok				800		516,67
242	Z vkladov	48	105	14			
312007	Z rozpočtu mesta	1 245 880	1 348 680	1 312 233	1 551 550	1 802 200	1 791 770,87
292	Z refundácií, dobropisov	690	4 562	15 859	7 689	18 984	18 984,03
312 007	Z rozpočtu obce			1 200			
<b>CELKOM:</b>		<b>1 653 684</b>	<b>1 796 023</b>	<b>1 611 147</b>	<b>1 762 028</b>	<b>2 310 406,57</b>	<b>2 288 442,81</b>
453 (41)	Prostriedky z predch. roka	20 270					
453 (46)	Prostriedky z predch. roka		41 115	10 383	51 343	11 042	11 042,31
<b>CELKOM:</b>		<b>1 686 664</b>	<b>1 837 138</b>	<b>1 621 530</b>	<b>1 813 371</b>	<b>2 321 448,57</b>	<b>2 299 485,12</b>

**Tabuľka č.2: PRÍJMY KAPITÁLOVÉ v EUR**

Položka Podpoložka	Druh príjmu	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plán 2022	Plnenie 2022
321	Granty		75 000	910 000			
322005	Kapitálové príjmy z rozpočtu obce	40 482	114 048	625 682	258 045	215 500	215 171,69
<b>CELKOM:</b>		<b>40 482</b>	<b>189 048</b>	<b>1 535 682</b>	<b>258 045</b>	<b>258 800</b>	<b>258 045,23</b>

### 2.1.2 Bežné a kapitálové výdavky v EUR – hlavná činnosť

Výška bežných výdavkov v roku 2022 dosiahla sumu 2 238 010,34 EUR. Oproti plánovaným výdavkom 2 259 942,00 EUR je to menej o 21 931,66 EUR. Bežné výdavky od zriaďovateľa v plánovanej výške 1 802 200,00 EUR boli čerpané v sume 1 791 770,87 EUR. Nevyčerpané zdroje vo výške 10 429,13 EUR boli vrátené zriaďovateľovi dňa 30.12.2022. Cez zriaďovateľa nám boli poskytnuté zdroje od Slovenského futbalového zväzu vo výške 10 000,- EUR, ktoré boli použité na úpravu novej trávnej hracej plochy. Zdroje vo výške 4 968,21,- EUR od Košického samosprávneho kraja sme použili na opravu skateparku na futbalovom štadióne. Zo zdrojov ministerstva dopravy vo výške 8 502,95 a z ministerstva hospodárstva 20 238,46 EUR sme uhradili výdavky na energie. Z prostriedkov Fondu na podporu športu vo výške 17 765,15 EUR sme uhradili výdavky na elektrickú energiu zimného štadióna. Výdavky z vlastných zdrojov boli plánované v hodnote 457 742,- EUR, skutočné dosiahnuté



vlastné príjmy predstavovali hodnotu 446 239,47 EUR a v rovnakej výške boli aj výdavky, takže vlastné zdroje sa vyčerpali .

### **Výdavky bežného rozpočtu – zriaďovateľ**

Z príspevku zriaďovateľa na bežnú prevádzku boli zdroje použité na úhradu miezd, platov, príplatkov (položky 611, 612, 614) v sume 728 435,48 EUR. Na úhradu odvodov do zdravotných poisťovní, sociálnej poisťovne, DDS (položky, 621,623,625,627) sa použili zdroje vo výške 274 629,84 EUR.

Na elektrickú energiu boli vynaložené zdroje 396 878,10 EUR, na teplo 68 704,73 EUR a vodné a stočné 33 773,55 EUR. Položka 633 - Materiál, ktorej čerpanie bolo vo výške 82 594,24 EUR (plán 83 481,64 EUR), v sebe zahŕňa nákup interiérového vybavenia t.j. šatníkov a skriniek do šatní na zimnom štadióne a krytej plavárni v sume 8 975,02 EUR, výpočtovej techniky v sume 923,60 ER (nákup nových tlačiarň na prevádzky ), nákup prevádzkových strojov a všeobecného materiálu 66 536,37 EUR (zahŕňa v sebe nákup drobného materiálu na údržbu, kancelárskych potrieb, čistiacich prostriedkov, náradia ), výdavky na knihy, časopisy a odbornú literatúru 513,- EUR, pracovné odevy 4 999,80 EUR a reprezentačné 646,45 EUR. Na nákup PHM boli použité prostriedky 407,63 EUR a na poistenie dopravných prostriedkov 309,36 EUR . Na údržbu strojov, prístrojov a zariadení sa uhradili výdavky v hodnote 43 978,10 EUR (z toho napríklad na opravu mixážneho pultu a na kabeláž na zimnom štadióne 2 475,17 EUR, na opravu kosačky (kompletný repas starej kosačky) na futbalovom štadióne 7 838,19 EUR na opravu kotlov zimného štadióna 1 005,08 EUR, na opravu ventilov na prívod vody do požiarnych hydrantov na zimnom štadióne 4 083,34 EUR, na opravu vodovodného a kanalizačného potrubia zimného štadióna 3 134,- EUR, opravy a nátery bazénov 1 950,60 EUR a na ostatné nevyhnutné opravy v priebehu roka na prevádzkach). V položke údržba budov, objektov sme v roku 2022 vynaložili sumu 60 916,22 EUR na výmenu plastových okien a dverí na zimnom štadióne 6 962,- EUR, oprava vnútorných priestorov sauny po havárii – výmena potrubia, vysprávkovanie omietky, maľovanie – 5 371,75 EUR, oprava strechy nad šatňami a vstupom na zimnom štadióne 2 643,68 EUR, oprava vnútorných priestorov bufetov na letnom kúpalisku 2 387,15 EUR, výmena svietidiel na detskom bazéne 1 053,77 EUR, murárske a sadrokartónové práce v šatniach a bufete zimného štadióna 5 625,10 EUR, oprava a zateplenie strechy nad bazénom krytej plavárne 6 189,13 EUR, výmena okien v administratívnej budove futbalového štadióna 4 180,- EUR, výmena podlahovej krytiny v šatniach zimného štadióna 2 915,75 EUR, oprava sociálnych zariadení pre zamestnancov zimný štadión 4 796,70 EUR, oprava fasády v átriu športovej haly 2 111,60 EUR a ostatné opravy v priebehu roka. Na prenájom prístrojov a zariadení ( položka 636) bola použitá suma 3 882,71 EUR a to na prenájom kontajnerov so sociálnymi zariadeniami na atletickom štadióne. V oblasti služieb ( položka 637) boli použité zdroje na školenia 781,16 EUR, na všeobecné služby 34 723,37 EUR ( revízie, odpratávanie snehu, doprava, správa softvéru), špeciálne služby 156,48 EUR ( bezpečnostné služby ), náhrady 1 682,57 EUR (rekreačné poukazy a PN ), poplatky a odvody 11 544,78 EUR (odvoz TKO, poplatky banke), stravovanie 8 700,- EUR, poistné nehnuteľného a hnutel'ného majetku 9 707,26 EUR, prídely do sociálneho fondu 4 250,64 EUR, dohody pre zamestnancov mimo pracovného pomeru počas letnej sezóny 18 142,27 EUR a DPH (prenos daňovej povinnosti ) 7 572,38 EUR.

### **Výdavky kapitálového rozpočtu – zriaďovateľ**

Kapitálové výdavky pre rok 2022 nám boli schválené spolu so zmenami rozpočtu od zriaďovateľa v sume 215 500,- EUR.

Využitie kapitálových zdrojov je presne popísané v časti kapitálové príjmy.

### **Výdavky bežného rozpočtu – vlastné zdroje**

Plánované vlastné výdavky po úpravách rozpočtu pre rok 2022 boli vo výške 457 742,00 EUR. EUR. Skutočne výdavky dosiahli výšku 446 239,47 EUR, t.j. vo výške dosiahnutých vlastných príjmov. Z vlastných zdrojov sme hradili výdavky na cestovné (položka 631) vo výške 2 548,83 EUR. Zdroje na energie (položka 632) boli čerpané vo výške: elektrická energia 37 835,69 EUR, teplo 131 051,96 EUR. Práve pri energiách sa realizovali podstatné úpravy rozpočtu ( pôvodný plán 306 000,- EUR znížený na 169 541,69 EUR), keď úhrady tepla na stredisku športový komplex mali byť realizované z vlastných zdrojov a s ohľadom na otvorenie prevádzky až v mesiaci apríl sa presunuli na zdroje od zriaďovateľa. Platby za vodné a stočné boli vo výške 21 229,57 EUR. Za poštové a telekomunikačné služby sme v roku 2022 minuli 7 183,42 EUR. V položke 633 – Materiál je zahrnutý nákup interiérového vybavenia, výpočtovej techniky, prevádzkových strojov, všeobecného materiálu, pracovných odevov a reprezentačné v sume 81 461,78 EUR. Na nákup PHM do áut a kosačiek sme vynaložili sumu 5 633,39 EUR. Na bežnú údržbu budov a strojov na prevádzkach boli použité zdroje 35 274,64 EUR a na služby 114 398,03 EUR.

Prehľad jednotlivých výdavkov je uvedený v tabuľkách č. 3, 4, 5.

**Tabuľka č. 3: VÝDAVKY BEŽNÉ od cudzích ( SFZ, Košický samosprávny kraj )**

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plán 2022	Plnenie 2022
635 006	Údržba budov			1 200	4 100	32 765	32 733,42
<b>CELKOM:</b>				1 200	4 100	32 765	32 733,42

**Tabuľka č. 4: VÝDAVKY BEŽNÉ zo ŠR v EUR – Ministerstvo dopravy a hospodárstva**

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plán 2022	Plnenie 2022
<b>632</b>	<b>Energie</b>						
632001	Energie				20 945	28 741	28 741,41
632002	Vodné a stočné				2 989		
<b>633</b>	<b>Materiál</b>						
633006	Všeobecný materiál				1 936		
<b>CELKOM:</b>					25 870	28 741	28 741,41

**Tabuľka č. 5: VÝDAVKY BEŽNÉ v EUR**

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plán 2022	Plnenie 2022
<b>611</b>	<b>Mzdy, platy, príplatky</b>						
611	Tarifný plat	303 083	405 683	406 579	437 933	464 286	464 280,52
612001	Príplatok osobný	116 624	55 682	51 675	57 029	73 225	73 200,90
612002	Príplatky ostatné	62 178	77 192	66 907	70 727	95 563	95 516,20
614	Odmeny	68 810	77 277	48 024	86 756	95 689	95 437,86
	<b>CELKOM:</b>	550 695	615 833	573 185	652 445	728 763	728 435,48
<b>621,623,625627</b>	<b>Odvody a príspevky do ZP,SP,DDP</b>						
621	Poistné do VŠZP	42 798	47 949	40 842	38 584	50 910	50 639,22
623	Poistné do os. ZP	14 028	17 569	18 047	18 470	23 459	23 457,58
625001	Na nem. poistenie	8 053	8 939	7 822	9 523	10 776	10 684,23
625002	Na star. poistenie	82 751	92 831	81 356	93 432	110 455	110 421,03
625003	Na úraz. poistenie	4 809	5 366	4 687	5 591	6 302	6 288,55
625004	Na invalid. oistenie	15 938	18 672	15 818	20 403	23 079	22 935,63
625007	Na poistenie do RF	5 313	6 118	5 465	6 879	7 320	7 292,70
625005	Na poist. v nezam.	27 701	31 539	27 626	31 888	37 549	37 464,90
627	Príspevok do DDP	6 427	5 916	5 552	5 293	5 550	5 446,00

	<b>CELKOM:</b>	207 818	234 900	207 216	230 064	275 400	274 629,84
<b>631</b>	<b>Cestovné</b>						
631001	Tuzemské cestovné	107	721	798	1 694	2 550	2 548,83
	<b>CELKOM:</b>	107	721	798	1 694	2 550	2 548,83
<b>632</b>	<b>Energie</b>						
632001	Energie	499 765	521 728	409 470	344 905	641 728	634 470,48
632002	Vodné a stočné	60 638	59 566	42 999	46 320	55 127	55 003,12
632003	Poštové služby	1 460	1 653	1 481	2 530	1 590	1 588,95
632005	Telekom. služby	5 141	4 191	4 124	3 186	5 600	5 594,47
	<b>CELKOM:</b>	567 003	587 139	458 074	396 940	704 045	696 657,02
<b>633</b>	<b>Materiál</b>						
633001	Interiérové vybav.	6 628	2 176	2 099	10 996	14 678	14 525,62
633002	Výpočtová tech.	1 517	1 899		2 547	1 178	1 176,88
633004	Prev.stroje, zariad.	7 941	8 016	11 672	9 121	10 426	9 901,84
633006	Všeobecný materiál	59 963	59 057	68 075	128 243	128 624	125 279,92
633009	Časopisy, noviny	320	281	188	403	513	513,00
633010	Prac.odevy,obuv	5 077	2 170	3 793	4 129	6 000	5 016,61
633013	Softvér a licencie						
633016	Reprezentačné	192	542	957	2 659	7 646	7 642,15
	<b>CELKOM:</b>	81 638	74 141	86 784	155 809	169 065	164 056,02
<b>634</b>	<b>Dopravné</b>						
634001	Palivo, mazivá	7 150	4 933	3 143	3 929	7 676	5 865,94
634002	Údržba dop.prostr.	4 306	4 043	325	2 345		
634003	Poistenie	566	566	13	867	486	484,44
	<b>CELKOM:</b>	12 022	9 542	3 481	7 141	8 162	6 350,38
<b>635</b>	<b>Rutinná a štandardná údržba</b>						
635001	Údržba interiéru						
635002	Údržba výp.tech.	776			789		
635004	Údržba strojov,prís.	31 056	32 647	35 918	38 943	65 456	65 240,45
635006	Údržba budov	26 377	42 007	34 621	114 334	75 568	74 928,51
	<b>CELKOM:</b>	57 133	74 654	70 539	154 066	141 024	140 168,96
636001	Nájomné budov					1 000	935,00
636002	Nájomné zariadení	6 456	6 290	5 378	7 018	12 597	12 569,87
	<b>CELKOM:</b>	6 456	6 290	5 378	7 018	13 597	13 504,87
<b>637</b>	<b>Služby</b>						
637001	Školenia, kurzy	265	1 071	107	465	2 122	1 295,88
637003	Propagácia, reklama	1 932	12 266	4 278			
637004	Všeobecné služby	50 359	82 603	45 685	58 570	96 346	94 855,05
637 005	Špeciálne služby		78	143	156	156	156,48
637 006	Náhrady		1 702	408	175	1 693	1 682,57
637012	Poplatky a odvody	10 473	2 477	18 278	9 588	11 549	11 544,78
637014	Stravovanie	34 052	37 472	31 147	9 692	23 540	23 531,50
637015	Poistné	8 934	9 816		9 696	9 707	9 707,26
637016	Prídela do soc.fondu	7 714	8 397	7 776	8 981	10 883	9 939,97
637027	Odmeny zam mimo prac. pomeru	32 755	38 810	36 510	32 681	53 500	51 104,95
637029	Manká a škody						
637031	Pokuty a penále	166	151	63	102	268	268,12
637035	Dane	15 728	8 876	3 327	18 457	7 572	7 572,38
637 037	Vratky				1 733		
	<b>CELKOM:</b>	162 378	203 719	147 722	150 298	217 336	211 658,94
<b>642</b>	<b>Transfery jednotlivcom</b>						
642012	Na odstupné			5 561	3 099		
642013	Na odchodné			5 359			
642015	Na nem. dávky			2 104			

	CELKOM:			13 024	3 099		
CELKOM		1 645 549	1 816 163	1 566 201	1 758 574	2 259 942	2 238 010,34

#### Tabuľka č. 6: VÝDAVKY KAPITÁLOVÉ v EUR

Položka Podpoložka	Názov výdavku	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plán 2022	Plnenie 2022
713004	Prevádzkové stroje		38 960	17 995	213 154	48 390	48 379,59
714 001	Nákup automobilov				14 900		
716	Projektová dokum.		58 340			2 610	2 610,00
717002	Rekonštrukcie a modernizácie	40 482	86 750	1 367 687	29 990	164 500	164 182,10
717 003	Prístavby, nadstavby		4 998				
CELKOM:		40 482	189 048	1 385 682	258 044	215 500	215 171,69

#### VYSLEDKO HOSPODÁRENIA Z PRÍJMOV A VÝDAVKOV:

Druh príjmu a výdavku	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Od cudzích cez zriaďovateľa ( Slovenský futbalový zväz )	10 000,00 EUR	10 000,00 EUR	0,00
Zriaďovateľ	1 802 200,00 EUR	1 791 770,87 EUR	10 429,13
Vlastné	446 239,47 EUR	446 239,47 EUR	0,00
Zo štátneho rozpočtu (Ministerstvo Dopravy a hospodárstva )	61 474,78 EUR	61 474,78 EUR	0,00
Od cudzích ( Košický samosprávny Kraj )	4 968,21 EUR	4 968,21 EUR	0,00
CELKOM:	2 324 882,46 EUR	2 314 453,33 EUR	10 429,13

Výsledok hospodárenia z rozdielu príjmov a výdavkov predstavuje sumu **10 429,13 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 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plán 2022	Plnenie 2022
212003	Z prenajatých budov, priestorov	18 554	16 964	14 204	16 997		21 383,01
223001	Za predaj tovarov a služieb	334 524	397 571	268 923	351 430	497 800	475 597,06
221 004	Ostatné poplatky	85	282				979,60
242	Z vkladov		2				
292	Z refundácií, dobropisov	42	242	143	86		294,59
CELKOM:		353 206	415 061	283 270	368 513	497 800	498 254,26
453 (71)	Prostriedky z predch. roka	3 629		4 440	1 759	12 244	12 244,07
CELKOM:		356 834	415 061	287 710	1 759	12 244	12 244,07

V podnikateľskej činnosti sme pôvodne plánovali príjmy pre rok 2022 v sume 428 800,- EUR v priebehu roka 2022 upravovali a to ich zvýšením o 69 000,- EUR. V rozpočte sme neplánovali príjmy za

poskytovanie stravy Strednú odbornú školu techniky a služieb v Spišskej Novej Vsi , ktorá poskytuje ubytovanie pre utečencov z Ukrajiny. V skutočnosti sme dosiahli príjmy zo služieb 498 254,26 EUR čo je oproti plánu vyššie 454,26 EUR. V roku 2022 boli zapojené do rozpočtu aj zdroje z roku 2021 v sume 12 244,07 EUR.

#### VÝDAVKY BEŽNÉ v EUR

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plán 2022	Plnenie 2022
<b>611</b>	<b>Mzdy, platy, príplatky</b>						
611	Tarifný plat	62 774	93 805	64 922	65 003	96 000	95 573,98
612001	Príplatok osobný	15 046	10 188	2 500	4 091	10 000	6 889,56
612002	Príplatky ostatné	16 040	25 207	13 937	15 509	26 800	26 735,33
614	Odmeny	11 000	5 375	6 848	3 129	11 200	11 185,00
	<b>CELKOM:</b>	<b>104 860</b>	<b>134 575</b>	<b>88 208</b>	<b>87 732</b>	<b>144 000</b>	<b>140 383,87</b>
<b>621,623,625 627</b>	<b>Odvody a príspevky do ZP,SP,DDP</b>						
621	Poistné do VŠZP	7 589	6 680	5 922	5 134	7 334	6 205,49
623	Poistné do os. ZP	4 683	5 829	3 966	6 132	10 000	9 957,70
625001	Na nem. poistenie	1 700	1 977	1 260	1 717	2 566	2 565,65
625002	Na star.poistenie	16 427	20 375	14 255	17 351	23 500	23 440,66
625003	Na úraz. poistenie	1 012	1 174	970	996	1 600	1 327,65
625004	Na invalid.oistenie	3 696	4 403	3 015	3 685	5 100	5 056,52
625007	Na poistenie do RF	5 818	1 288	984	1 177	1 600	1 575,70
625005	Na poist. v nezam.	1 213	6 929	4 758	5 883	7 900	7 813,16
627	Príspevok do DDP	559	833	162	16	1 000	85,88
	<b>CELKOM:</b>	<b>42 697</b>	<b>49 488</b>	<b>35 262</b>	<b>42 091</b>	<b>60 600</b>	<b>58 028,41</b>
<b>632</b>	<b>Energie</b>						
632001	Energie	32 859	37 787	30 210	21 525	56 134	51 045,05
632002	Vodné a stočné	5 595	2 765	3 048	2 110	7 600	7 573,13
632 003	Poštovné		35	1	8	10	8,80
	<b>CELKOM:</b>	<b>38 454</b>	<b>40 587</b>	<b>33 259</b>	<b>23 643</b>	<b>63 744</b>	<b>58 626,98</b>
<b>633</b>	<b>Materiál</b>						
633001	Interiérové vybav.	281		1 648	1 044	900	560,00
633002	Výpočtová tech.		122		1 609	500	255,83
633004	Prev.stroje, zariad.	177	1 269		6 434	5 200	5 197,15
633006	Všeobecný materiál	123 669	35 955	16 638	21 282	27 160	27 102,80
633010	Prac.odevy,obuv	1 217	464	282	849	1 000	943,47
633 011	Potraviny		92 973	59 244	88 411	125 500	124 547,05
	<b>CELKOM:</b>	<b>125 344</b>	<b>130 783</b>	<b>77 812</b>	<b>119 629</b>	<b>160 260</b>	<b>158 606,30</b>
<b>634</b>	<b>Dopravné</b>						
634001	Palivo, mazivá			675	1 091	1 300	1 298,61
634002	Údržba dop.prostr.				65	750	739,25
634003	Poistenie						
	<b>CELKOM:</b>			<b>675</b>	<b>1 156</b>	<b>2 050</b>	<b>2 037,86</b>
<b>635</b>	<b>Rutinná a štandardná údržba</b>						
635004	Údržba strojov,prís.	2 166	2 021	2 578	4 748	300	302,30
635006	Údržba budov	4 099	5 792	5 825	5 538	6 700	6 628,86
	<b>CELKOM:</b>	<b>6 265</b>	<b>7 813</b>	<b>8 403</b>	<b>10 286</b>	<b>7 000</b>	<b>6 931,16</b>
636002	Nájomné zariadení	187	177		132	300	0,00
	<b>CELKOM:</b>	<b>187</b>	<b>177</b>		<b>132</b>	<b>300</b>	<b>0,00</b>
<b>637</b>	<b>Služby</b>						
637001	Školenia, kurzy		55			487	

637003	Propagácia, reklama	239	467	434	59	200	166,41
637004	Všeobecné služby	17 486	12 469	12 918	12 599	12 400	12 288,14
637006	Náhrady		93	170	35	290	273,03
Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plán 2022	Plnenie 2022
637012	Poplatky a odvody	4 166	3 983	2 049	8 394	12 100	12 072,73
637014	Stravovanie	1 297	386				
637015	Poistné	360		55	75	113	111,63
637016	Prídel do soc.fondu	1 643	2 004	1 186	1 218	2 100	2 096,30
637027	Odmeny zam. mimo prac. pomeru	5 762	9 957	13 655	33 664	24 100	24 020,76
637031	Pokuty a penále	116			435	100	15,62
637035	Dane	3 269	14 902	11 858	15 314	1 400	1 332,29
637 044	Daň z pridanej hodnoty					18 800	17 732,48
	<b>CELKOM:</b>	<b>34 338</b>	<b>44 316</b>	<b>42 325</b>	<b>71 793</b>	<b>72 090</b>	<b>70 109,39</b>
642 015	Na nem. dávky		209				
	<b>CELKOM:</b>		<b>209</b>				
<b>CELKOM</b>		<b>356 792</b>	<b>407 918</b>	<b>285 943</b>	<b>356 462</b>	<b>510 044</b>	<b>494 723,97</b>

Oproti plánovaným výdavkom v roku 2022 v sume 510 044,- EUR sa dosiahla úspora vo výške 15 320,03 EUR. Čerpanie výdavkov je podmienené dosiahnutými príjmami, ktoré boli v roku 2022 v sume 510 498,33 EUR. Výsledok hospodárenia z príjmov a výdavkov podnikateľskej činnosti je vo výške 15 774,36 EUR (510 498,33 EUR – výdaje 494 723,97 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 2022 sa používal koeficient 0,55 vypočítaný z roku 2021 po prepočte na konci roka 2022 bola výška koeficientu 0,40. Z toho vyplýva, že v roku 2022 sa odpočítavala vyššia časť z DPH a do nákladov sa zúčtovala nižšia suma, preto tento rozdiel sa doúčtoval na konci roka 2022 do nákladov. Prehľad hospodárenia v jednotlivých činnostiach je uvedený v nasledovných tabuľkách. Plán nákladov a výnosov sa v priebehu roku 2022 neupravoval.

### 2.2.1 Hlavná činnosť – náklady v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Plán 2022	Skutočnosť 2022
501 100	Spotreba materiálu	63 762	53 305	51 830	118 622	39 150	101 905,77
501 101	Spotreb. ČP	5 468	6 094	2 390	3 090	11 000	5 944,82
501 102	Spotreba kanc.potrieb	2 424	3 101	2 140	3 735	4 000	1 591,52
501 103	Spotreba benzín						
501 104	Spotreby nafty	6 836	4 597	3 091	4 064	9 500	6 469,80
501 106	Spotreba DHM	16 464	11 439	18 238	23 088	19 550	31 047,74
501 107	Spotreba prac. odevy	5 685	2 279	4 640	7 245	6 000	5 754,50
501 108	Odborná literatúra	210	254	258	389	500	42,95

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Plán 2022	Skutočnosť 2022
501 110	Noviny a časopisy	57	28		277		
<b>501</b>	<b>Spotreba materiálu</b>	<b>100 906</b>	<b>81 097</b>	<b>82 587</b>	<b>160 511</b>	<b>89 700</b>	<b>152 757,10</b>

Plánované náklady na spotrebu materiálu sme prekročili o sumu 63 057,10 EUR. Prekročenie nákladov je u položky spotreba materiálu o 62 755,77 EUR, kde v priebehu roka sa robili úpravy výdavkov, ale plán nákladov a výnosov sa nemenil. Spotreba materiálu v sebe zahŕňa materiál drobný materiál na údržbu,, elektroinštalačný materiál, vodárenský materiál, stavebný materiál, podlahové krytiny na dokončenie údržby vnútorných priestorov v športovej hale a futbalovom štadióne, krytej plavárne a letného kúpaliska. Prekročili sme aj spotrebu drobného hmotného majetku o 11 497,74 EUR, kde sa nakupovali šatníky do šatní krytej plavárne a šatní zimného štadióna, nakupovali sa nové tlačiarne na prevádzky. V ostatných nákladoch t.j. spotreba čistiacich prostriedkov, kancelárskych potrieb, PHM, pracovné odevy a odborná literatúra sme zaznamenali úsporu.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Plán 2022	Skutočnosť 2022
502 101	Spotreba el. energie	229 349	216 372	151 531	145 111	255 200	466 634,40
502 103	Spotreba tepla	233 982	286 829	233 790	207 792	339 000	229 458,33
502 200	Spotreba vody	36 046	34 692	25 139	25 869	43 700	30 846,89
<b>502</b>	<b>Ostatná spotreba</b>	<b>499 377</b>	<b>537 892</b>	<b>410 460</b>	<b>378 772</b>	<b>637 900</b>	<b>726 939,62</b>

Spotrebu energií sme plánovali vo výške 637 900,- EUR a skutočnosť predstavovala sumu 726 939,62 EUR. Prekročili sme spotrebu elektrickej energie o 211 434,40 EUR, nakoľko sa cena energie od dodávateľa VSE zvýšila o 100 % v roku 2022 a cena energie od Emkobelu počas letnej sezóny kúpaliska mala rastúcu tendenciu a menila sa mesačne (spotové ceny). Pri spotrebe tepla sme mali nižšie náklady ako bol plán o 109 541,67 EUR z dôvodu otvorenia prevádzky krytej plavárne až v prvej dekáde mesiaca apríl. Spotreba vody bola oproti plánu nižšia o 12 853,11 EUR.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Plán 2022	Skutočnosť 2022
511 100	Opravy a údržba	61 771	87 846	81 499	161 107	85 700	148 274,55
<b>511</b>	<b>Opravy a údržba</b>	<b>61 771</b>	<b>87 846</b>	<b>81 499</b>	<b>161 107</b>	<b>85 700</b>	<b>148 274,55</b>
512 100	Cestovné	106	721	798	1 694		2 548,83
<b>512</b>	<b>Cestovné</b>	<b>106</b>	<b>721</b>	<b>798</b>	<b>1 694</b>		<b>2 548,83</b>
513 100	Reprezentačné	191	515	957	2 510	1 000	7 979,65
<b>513</b>	<b>Reprezentačné</b>	<b>191</b>	<b>515</b>	<b>957</b>	<b>2 510</b>	<b>1 000</b>	<b>7 979,65</b>
518 100	Ostatné služby	53 795	73 691	36 768	53 875	29 600	87 155,77
518 200	Tel. poplatky	8 010	5 081	4 629	4 129	6 000	6 397,98
518 300	Poštové popl.	468	601	504	446	1 300	646,39
518 400	Školenia	580	897	108	642	1 500	1 633,78
518 500	Revízie	9 568	6 578	4 990	5 390	9 500	6 899,63
518 600	Prop. reklama	8 556	11 891	4 377		2 000	
518 700	Softvér	244	1 380	2 115	372	1 000	
518 900	Stočné	23 289	24 021	17 860	19 910	40 000	23 947,16
518 902	Nájom zariadení	6 456	6 965	5 378	7 018	8 500	13 504,87
<b>518</b>	<b>Ostatné služby</b>	<b>110 967</b>	<b>131 104</b>	<b>76 729</b>	<b>91 783</b>	<b>99 400</b>	<b>140 185,58</b>

Opravy a údržba oproti plánu je o 62 574,55 EUR vyššia. V pláne nebola zahrnuté oprava poškodeného vodovodného potrubia v šatniach zimného štadióna, ventilov na prívod vody do hydrantov ZŠ, opravy sociálnych zariadení pre zamestnancov zimného štadióna, oprava strechy na krytej plavárni a nad vchodom do zimného štadióna, príprava bufetov na letnú sezónu. Pre rok 2022 položka cestovné nebola plánovaná, ale v priebehu roka 2022 bol vedúcim stredísk vyplácaný paušál za používanie vlastných dopravných prostriedkov pre služobné účely, keďže STEZ nedisponuje osobným automobilom. Reprezentačné sme prekročili o 6 979,65 EUR. V mesiaci december bolo pri príležitosti 25. výročia založenia STEZ-u zorganizované divadelné predstavenie a recepcia. V oblasti služieb sme zaznamenali vyššie náklady ako plán o 40 785,58 EUR. Prekročená je u ostatných služieb (revízie, doprava, a ostatné služby ) a u položky prenájom, kde sme neplánovali prenájom kontajnerov so sociálnymi zariadeniami, ktoré boli umiestnené na prevádzke atletický štadión ako podmienka možnosti prevádzkovania.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Plán 2022	Skutočnosť 2022
521 100	Mzdové nákl.	583 359	630 371	593 917	644 079	725 000	757 060,89
521 200	Dohody	34 582	40 395	34 586	34 398	32 300	53 273,60
521 300	Náhrady						364,64
<b>521</b>	<b>Mzdové nákl.</b>	<b>617 941</b>	<b>671 066</b>	<b>628 503</b>	<b>678 477</b>	<b>757 300</b>	<b>810 699,13</b>
524 100	Zákonné soc.odvody	204 032	228 587	205 874	233 524	265 000	277 101,88
<b>524</b>	<b>Zákonné odvody</b>	<b>204 032</b>	<b>228 587</b>	<b>205 874</b>	<b>233 524</b>	<b>265 000</b>	<b>277 101,88</b>
525 100	Ostatné odvody DDS	6 336	5 814	5 408	5 296	9 000	5 368,00
<b>525</b>	<b>Ostat.zákonné poistné - DDS</b>	<b>6 336</b>	<b>5 814</b>	<b>5 408</b>	<b>5 296</b>	<b>9 000</b>	<b>5 368,00</b>
527 100	Zákonné soc. náklady	26 792	32 127	21 198	19 464	24 600	25 860,88
<b>527</b>	<b>Zák. sociálne náklady</b>	<b>26 792</b>	<b>32 127</b>	<b>21 198</b>	<b>19 464</b>	<b>24 600</b>	<b>25 860,88</b>

Skutočne dosiahnuté mzdové náklady boli oproti plánu vyššie o 53 399,13 EUR, kde mzdy boli vyššie o 32 060,89 z dôvodu prijatia dvoch pracovných síl na recepciu zimného štadióna, a dohody vyššie o 20 973,60 EUR (pri plánovaní dohôd brigádnikov letného kúpaliska sa vychádza zo skutočnosti predchádzajúceho roka, lebo predpovedať priaznivost počasia je obtiažne). So zvýšenými mzdovými prostriedkami súvisí aj výška odvodov, ktorá bola vyššia oproti plánu 12 101,88 EUR. V mzdách sú zúčtované aj nevyčerpané dovolenky za rok 2022 vo výške 9 000,- EUR.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Plán 2022	Skutočnosť 2022
538 100	Ostatné poplatky	9 110	8 994	15 796	7 521	14 000	8 546,38
<b>538</b>	<b>Ostatné poplatky</b>	<b>9 110</b>	<b>8 994</b>	<b>15 796</b>	<b>7 521</b>	<b>14 000</b>	<b>8 546,38</b>

Na účte 538 sa plánovali poplatky za odvoz TKO, koncesionárske poplatky a poplatky za uloženie odpadu pri vývoze odpadu na skládku. Skutočnosť bola oproti plánu nižšia o 5 453,62 EUR.



Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Plán 2022	Skutočnosť 2022
541 100	Zostatková cena						
<b>541</b>	<b>Zostatková cena</b>						
548 100	Ostatné prev.náklady	94	186	8 085			29 479,02
<b>548</b>	<b>Ostatné prev.náklady</b>	<b>94</b>	<b>186</b>	<b>8 085</b>			<b>29 479,02</b>
549 100	Manká a škody						
549	Manká a škody						
545 100	Pokuty a penále				390		268,12
<b>545</b>	<b>Pokuty a penále</b>				<b>390</b>		<b>268,12</b>

Na účte 548 – Ostatné prevádzkové náklady bola zúčtovaná suma z prepočtu koeficientu za rok 2022 v sume 29 051,50 (pôvodný koeficient 0,55, po prepočte 0,40). 545 – Pokuty a penále neboli plánované žiadne zdroje a úhrady predstavujú sumu 268,12 EUR za oneskorené úhrady faktúr.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Plán 2022	Skutočnosť 2022
551 100	Odpisy – zriaďovateľ	276 901	240 260	219 584	282 047	240 000	327 269,99
551 200	Odpisy – STEZ	2 868	2 744	2 744	2 744	3 000	2 744,00
551 300	Odpisy – ostatní	1 195	3 612	4 848	45 705	15 000	47 922,35
551 400	Odpisy - ŠR	16 543	16 063	15 934	15 934	15 936	41 936,30
<b>551</b>	<b>Odpisy dlhodobého majetku</b>	<b>297 507</b>	<b>262 678</b>	<b>243 110</b>	<b>346 430</b>	<b>273 936</b>	<b>419 872,64</b>

Vyššie odpisy o 145 936,64- EUR oproti plán sú z dôvodu zaradenia rekonštrukcie technológie výmenníkov stanice krytej plavárne, zastrešenia tréningovej ľadovej plochy. Výška odpisov neovplyvňuje hospodársky výsledok nakoľko vo výnosovej časti sú zúčtované dotácie na odpisy v rovnakej výške.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Plán 2022	Skutočnosť 2022
568 100	Poplatky banke	489	622	661	364	500	1 269,41
568 200	Poistné nehnuteľnosti	6 646	10 325	9 573	13 878	9 500	5 152,38
568 400	Poistné hav. a zákonné	233	565	677	315	500	1 170,99
568 500	Ostatné fin. náklady	1 961	533	1 000	1 253		2 002,87
<b>568</b>	<b>Ostatné finančné náklady</b>	<b>9 329</b>	<b>12 045</b>	<b>11 911</b>	<b>15 810</b>	<b>10 500</b>	<b>9 595,65</b>
<b>591</b>	<b>Splatná daň z príjmov</b>	<b>8,90</b>		<b>3</b>			

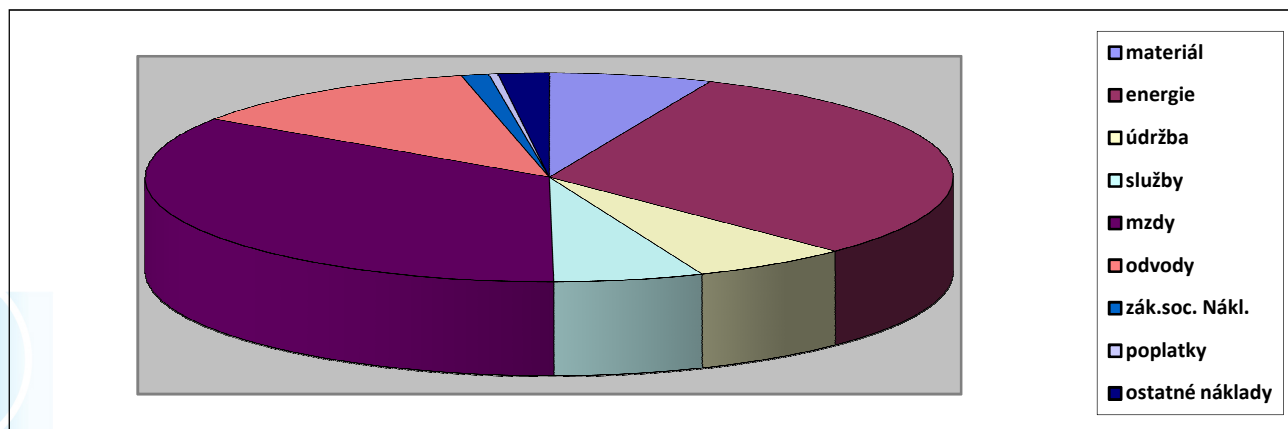
Na účte 568 – Ostatné finančné výnosy bola skutočnosť nižšia oproti plánu o 904,35 EUR Výšku ostatných výdavkov v priebehu roka je ťažko odhadnúť.

CELKOM	1 944 556	2 061 894	1 790 995	2 103 289	2 268 036	2 765 477,03
--------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------------

Náklady bez odpisov a zostatkovej ceny predaného dlhodobého majetku

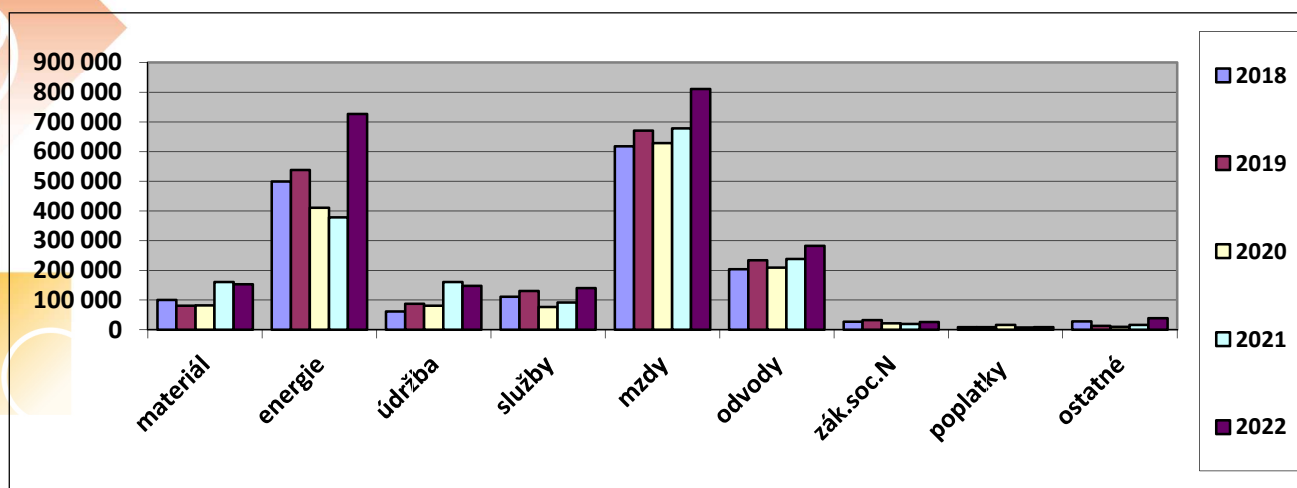
CELKOM	1 649 917	1 801 960	1 547 885	1 759 603	1 997 100	2 348 348,39
--------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------------

Podiel jednotlivých nákladov na celkových nákladoch za rok 2022 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 2018 až 2022 je znázornený v grafe č. 2



Vývoj nákladov závisel aj od činnosti jednotlivých prevádzok počas rokov. V rokoch 2020 a 2021 boli prevádzky vo väčšej miere uzavreté vzhľadom na prijaté celoplošné opatrenia proti COVID 19. V roku 2022 sa prevádzka plavárne sprístupnila pre verejnosť až v prvej dekáde apríla 2022.

## 2.2.2 Hlavná činnosť – výnosy v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Plán 2022	Skutočnosť 2022
602 200	Tržby ľadová plocha hlavná a vedľajšia	81 476	78 485	47 643	27 390	98 500	92 100,91
602 202	Tržby – verejné	14 888	14 017	6 226		19 000	17 976,00

	korčuľovanie						
602 201	Tržby – prenájom neb. Priestorov ZŠ	14 687	16 271	8 938	12 280	18 000	7 718,72
602 302	Tržby za bazén KP a LK	200 703	200 652	130 805	70 181	172 300	229 289,30
602 301	Tržby- sauna a seragem	25 716	25 392	15 124	1 284	26 000	21 220,89
602 303	Tržby- prenájom neb. Priestorov KP a LK	8 645	10 125	9 528	6 505	20 000	11 163,88
602 400	Tržby- prenájom ŠH	11 206	12 372	4 340	4 993	10 000	9 108,25
602 401	Tržby- prenájom neb.priestorov ŠH	17 839	19 552	17 746	17 498	30 000	28 007,27
602 800	Tržby – prenájom ihriská FŠ	2 481	4 707	5 925	225	10 000	8 240,91
602 801	Tržby- prenájom neb.priestorov FŠ	5 205	5 514	6 827	8 668	11 000	11 195,92
602 700	Tržby – pren. Kolk.	1 970	2 359	1 297	754	2 000	943
602 900	Tržby- prenájom AŠ	150	3 040			300	
602 901	Tržby – prenájom neb.priestorov AŠ	3 010	192	2 900	1 098	1 700	
602 602	Tržby – prenájom neb. Priestorov a TK	5 365	3 697	3 063	2 137	7 500	1 837,25
602 601	Tržby – vstup TK	12 308	15 762	13 469	7 655	8 400	13 442,75
602 600	Ostatné príjmy		525	542	33	3 000	854,67
<b>602</b>	<b>Tržby z predaja služieb</b>	<b>405 650</b>	<b>412 661</b>	<b>274 376</b>	<b>160 701</b>	<b>437 700</b>	<b>453 099,72</b>

V roku 2022 sme dosiahli vyššie výnosy ako boli plánované o 15 399,72 EUR. Neboli splnené výnosy na prevádzke zimný štadión, kde plán bol 135 500 EUR a dosiahnutá skutočnosť 117 795,63 EUR. Na stredisku krytá plaváreň a letné kúpalisko bol plán výnosov 218 300,- EUR, skutočnosť 261 674,07 EUR (dobré počasie cez leto a zvýšenie cien). V športovej hale plánované výnosy 40 000,- EUR, skutočné výnosy 37 115,52, futbalový štadión plán 21 000,- EUR, skutočnosť 19 436,83 EUR, kolkáreň plán 2 000,- EUR, skutočnosť 943,- EUR. Vyššie výnosy sme dosiahli aj na prevádzke tenisové kurty o 620,- EUR ( plán 15 900,- EUR , skutočnosť 15 280,- EUR).

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Plán 2022	Skutočnosť 2022
641 100	Tržby z predaja majetku				800		
<b>641</b>	<b>Tržby z predaja majetku</b>				<b>800</b>		
642 100	Tržby z predaja materiálu		50				100,00
<b>642</b>	<b>Tržby z predaja materiálu</b>		<b>50</b>				<b>100,00</b>
648 100	Ostat.prev.výnosy	8 341	14 275	11 279	24 561		934,99
<b>648</b>	<b>Ostatné prev.výnosy</b>	<b>8 341</b>	<b>14 275</b>	<b>11 279</b>	<b>24 561</b>		<b>934,99</b>

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Plán 2022	Skutočnosť 2022
662 100	Úroky	48	105	14			
<b>662</b>	<b>Úroky</b>	<b>48</b>	<b>105</b>	<b>14</b>			
691 100	Prevádzkové dotácie	1 245 880	1 348 680	1 313 433	1 551 550	1 559 400	1 791 770,87
<b>691</b>	<b>Prevádzkové dotácie</b>	<b>1 245 880</b>	<b>1 348 680</b>	<b>1 313 433</b>	<b>1 551 550</b>		<b>1 791 770,87</b>
692 100	Dotácia na odpisy –	276 901	241 444	219 585	282 047	240 000	327 269,99

	zriaďovateľ						
692 400	Dotácia na odpisy – ŠR	16 543	16 063	15 934	15 934	15 936	39 936,21
692 300	Dotácia na odpisy- cudzí						2 000,08
<b>692</b>	<b>Dotácia na odpisy</b>	<b>293 443</b>	<b>257 507</b>	<b>235 518</b>	<b>297 981</b>	<b>255 936</b>	<b>369 206,29</b>
693 100	Výnosy z trans. zo ŠR		10 000		9 427		20 238,46
<b>693</b>	<b>Výnosy z trans. zo ŠR</b>		<b>10 000</b>		<b>9 427</b>		<b>20 238,46</b>
697 100							32 733,37
697	Výnosy samosprávy od ostatných subjektov						32 733,37
698 100	Dotácia odpisy – ostatné subj.	1 195	3 612	4 848	45 705	15 000	47 922,35
<b>698</b>	<b>Dotácia odpisy- ostatné subj.</b>	<b>1 195</b>	<b>3 612</b>	<b>4 848</b>	<b>45 705</b>	<b>15 000</b>	<b>47 922,35</b>

Pôvodný plán príspevku na bežné výdavky od zriaďovateľa vo výške 1 559 400,- EUR (účet 691) sa v priebehu roka 2022 menil dvakrát. Prvou zmenou rozpočtu bol navýšený o 150 500,- EUR a to na dofinancovanie zmien vo výške cien elektrickej energie na zimnom štadióne o 107 500,- EUR do júla 2022 a na úhradu nákladov na teplo 43 000,- EUR na krytej plavárni z dôvodu uzatvorenia prevádzky do apríla 2022 a nedostatku vlastných zdrojov, z ktorých sa malo teplo uhrádzať. Treťou zmenou rozpočtu sa zvýšil príspevok zriaďovateľa o 92 300,- EUR. Na kompenzáciu nákladov na elektrickú energiu zimného štadióna 47 300,- EUR, krytej plavárne 25 000,- EUR (ceny počas leta enormne stúpili), tenisových kurtov 8 000,- EUR, futbalového štadióna 3 000,- EUR. Na dofinancovanie nákladov na mzdy na atletickom štadióne bol príspevok zvýšený o 4 000,- EUR a na prenájom kontajnerov so sociálnymi zariadeniami pre potreby prevádzkovania 5 000,- EUR. V oblasti dotácií na odpisy bolo plnenie oproti plánu vyššie o 113 270,29 EUR, kde v priebehu rokov 2021 a 2022 bol delimitovaný majetok, z ktorého sa vypočítavali odpisy a neboli zahrnuté v pláne. Zo štátneho rozpočtu nám boli poskytnuté zdroje na zmiernenie výpadku príjmov z dôvodu celoplošných pandemických opatrení, a to konkrétne z Ministerstva hospodárstva 20 238,46 EUR. Z Fondu na podporu športu sme na úhradu fixných nákladov spojených s prevádzkou športovísk obdržali zdroje vo výške 17 765,15 EUR. Zo Slovenského futbalového zväzu sme na úpravy tréningového futbalového ihriska získali prostriedky 10 000,- EUR a na opravu skateparku zdroje z Košického samosprávneho kraja 4 968,21 EUR.

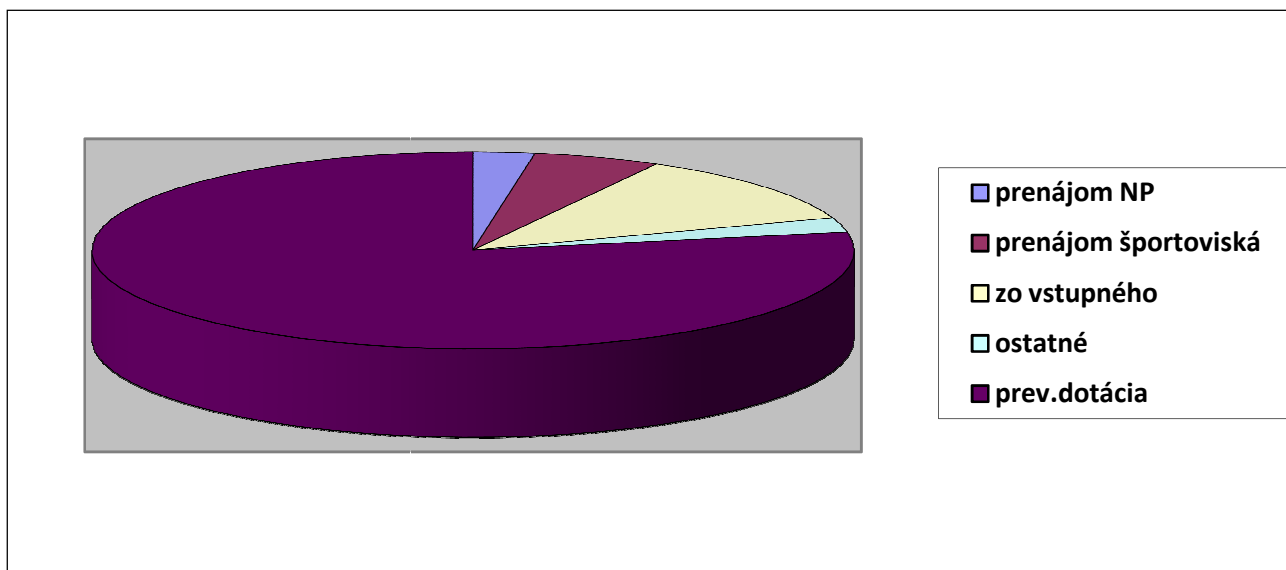
<b>CELKOM</b>	<b>1 954 558</b>	<b>2 046 891</b>	<b>1 839 468</b>	<b>2 090 725</b>	<b>2 268 036</b>	<b>2 716 006,05</b>
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------------

<b>CELKOM</b>	<b>1 466 478</b>	<b>1 659 919</b>	<b>1 785 771</b>	<b>1 599 102</b>	<b>1 997 100</b>	<b>2 298 877,41</b>
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------------

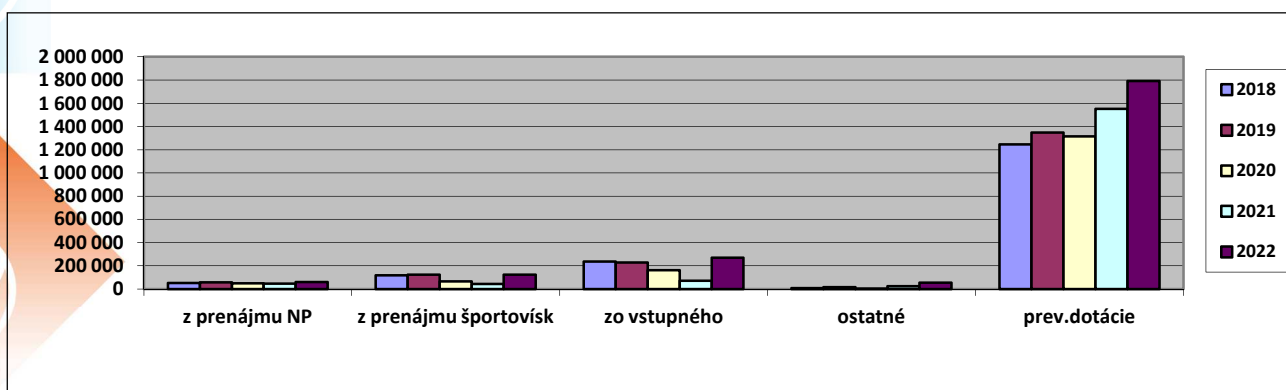
#### Výnosy bez dotácie na odpisy

Skutočnosť výnosov za rok 2022 oproti plánovaným výnosom bola vyššia o 447 970,05. Príspevok zriaďovateľa na úhradu prevádzkových nákladov bol v priebehu roka zvýšený o 232 370,87 EUR. Plán príspevku po úpravách bol 1 802 200,- EUR, skutočné čerpanie 1 791 770,87 EUR. Nepoužitý zdroj vo výške 10 429,13 EUR boli vrátené zriaďovateľovi. Vyššie výnosy oproti plánu boli aj pri odpisoch, keď v priebehu roka 2022 nám bol delimitovaný majetok z ktorého sa vypočítavali odpisy a neboli zahrnuté v pláne.

Podiel jednotlivých druhov výnosov na celkových výnosoch za rok 2022 je uvedený v grafe č. 3



Vývoj jednotlivých druhov výnosov za roky 2016 až 2020 je uvedený v grafe č. 4



V roku 2022 sme dosiahli celkové výnosy aj s príspevkom od zriaďovateľa vo výške 2 716 006,05 EUR. Po odpočítaní dotácie na odpisy je to 2 298 877,41 EUR. Výnosy z prenájmu v porovnaní s rokom 2021 boli o 13 875,- EUR vyššie, z prenájmu športovísk vyššie o 80 764,- EUR a zo vstupného vyššie o 196 937,- EUR. Jednotlivé športoviská boli v prevádzke v roku 2021 menej mesiacov ako v roku 2022. Letné kúpalisko pre priaznivé počasie dosiahlo vyššie príjmy zo vstupného ako sa plánovalo.

#### Prehľad výsledkov hospodárenia za roky 2018 - 2022 v EUR

Rok	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Plán 2022	Skutočnosť 2022
Náklady	1 944 556	2 061 875	1 790 992	2 103 289	2 268 036	2 765 477,03
Výnosy	1 954 558	2 046 891	1 839 468	2 090 724	2 268 036	2 716 006,05
591 - Daň z príjmov		19				
Výsledok hospodárenia	10 002	-15 004	48 473	-12 564	0	-49 470,98

Hospodárenie v roku 2022 sme v hlavnej činnosti ukončili stratou 49 470,98 EUR. Náklady oproti plánu boli vyššie o 497 441,03 EUR, ale súčasne boli výnosy oproti plánu vyššie o 447 970,05 EUR. Rozdiely medzi plánom a skutočnosťou vznikli z dôvodu, že v priebehu roka sa zvyšoval príspevok zriaďovateľa a dotácia na odpisy. Výsledok hospodárenia vo veľkej miere ovplyvnil prepočet koeficientu, ktorý nám zvýšil náklady o 29 475,95,- EUR. Uvedenú stratu navrhujeme zaúčtovať na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

### 2.2.3 Podnikateľská činnosť- náklady v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022
501	Spotreba materiálu	88 109	111 768	80 366	108 415	147 249,27
502	Spotreba energií	45 123	44 900	36 300	40 390	62 673,46
504	Spotreba tovaru	23 928	26 644	12 661	19 998	20 534,22
511	Opravy a údržba	5 248	3 939	3 919	15 893	13 636,03
518	Ostatné služby	12 869	16 361	18 139	13 680	16 594,60
521	Mzdy	127 004	146 539	91 953	130 545	177 379,14
524	Zák. sociálne odvody	43 031	50 770	31 850	44 795	59 038,64
525	Ostatné soc. odv.	576	576	80	32	80,00
527	Zák.soc. náklady	6 158	6 289	3 724	5 217	7 636,91
531	Daň z mot.voz.		319	274	317	212,80
538	Ostatné dane a popl.	2 642	2 361	1 422	8 966	8 326,81
545	Pokuty a penále	216			435	28,15
548	Ostatné prev.náklady	2 779	2 006	1 773	543	5 121,37
558	Opravné položky					
568	Ostatné fin. náklady	1 257	2 140	1 828	1 512	1 799,93
572	Škody		10			
591	Daň z príjmov	555	1 027	1 082	1 610	215,80
	<b>CELKOM</b>	<b>359 496</b>	<b>415 649</b>	<b>285 372</b>	<b>393 974</b>	<b>520 011,33</b>

### 2.2.4 Podnikateľská činnosť- výnosy v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022
602	Tržby z pred. služieb	296 703	338 096	250 660	315 025	467 592,05
604	Predaný tovar	58 801	76 619	32 118	61 541	40 604,20
648	Ostatné prev. výnosy	4 082	4 794	6 663	1 944	3 342,59
662	Úroky z vkladov		2			
693	<b>Výnosy z trans zo ŠR</b>				<b>20 543</b>	<b>8 502,95</b>
	<b>CELKOM</b>	<b>359 586</b>	<b>419 511</b>	<b>289 441</b>	<b>399 052</b>	<b>520 041,79</b>
	Výsledok hospodárenia	<b>90</b>	<b>3 862</b>	<b>4 069</b>	<b>5 079</b>	<b>30,46</b>

Z podnikateľskej činnosti sme v roku 2022 dosiahli zisk 30,46 EUR pred zdanením. Po úprave daňového základu a výpočte dane z príjmov EUR je výsledok hospodárenia strata 185,34 EUR. V porovnaní s rokom 2021 sú výnosy z podnikateľskej činnosti vyššie o 120 989,79 EUR. V roku 2022 sme zabezpečovali stravovanie pre Strednú odbornú školu techniky a služieb ( ubytovanie utečencov z Ukrajiny ). V roku 2022 sme prevádzkovali len jeden bufet počas letnej sezóny na kúpalisku. Náklady boli v roku 2022 boli oproti roku 2021 vyššie o 126 037,38 EUR. Výsledok hospodárenia navrhujeme tiež preúčtovať na účet 428- Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

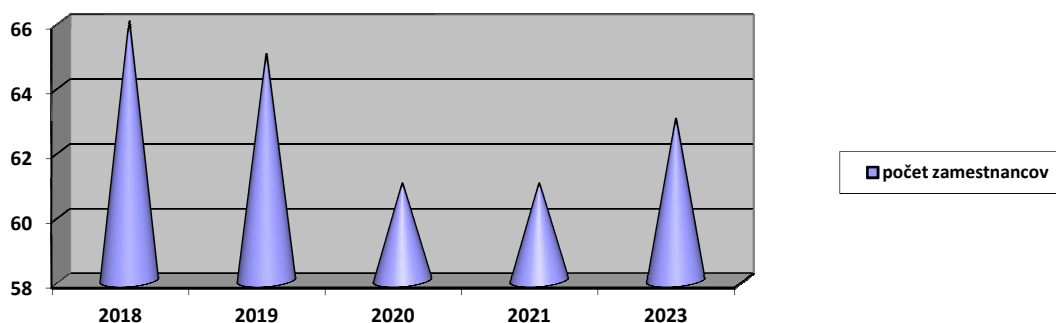
## 2.2.5 Stav dlhodobého majetku k 31.12.2021 v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Obstarávacía cena k 31.12.2021	Prírastky 2022	Úbytky 2022	Obstarávacía cena k 31.12.2022	Oprávky k 31.12.2022	Zostatková cena k 31.12.2022
013	Softvér	48 662,64			48 662,64	48 662,64	0,00
021	Budovy, haly, stavby	13 571 540,55	1 319 049,40	39 358,45	14 851 231,50	6 619 196,27	8 232 035,23
022	Stroje, prístroje, zariadenia	1 832 652,73	1 871 983,33	12 484,27	3 692 151,79	1 077 381,81	2 614 769,98
023	Dopravné prostriedky	31 287,51		4 205,34	27 082,17	16 407,17	10 675,00
031	Pozemky	781 546,87	40 923,15	53 298,58	769 171,44		769 171,44
042	Obstaranie DHM	40 448,70	215 171,68	212 561,68	43 058,70		43 058,70
028	Drobný DM	35 294,35		1 310,08	33 984,27	33 984,27	0,00
	<b>CELKOM</b>	<b>16 341 433,35</b>	<b>3 447 127,56</b>	<b>323 218,40</b>	<b>19 465 342,51</b>	<b>7 795 632,16</b>	<b>11 669 710,35</b>

V roku 2022 sa navýšila hodnota dlhodobého majetku o 3 447 127,56 EUR. Pri budovách sa hodnota majetku zvýšila o 1 319 049,40, z toho rekonštrukcia šatní a priestorov krytej plavárne 50 925,11 EUR, rekonštrukcia osvetlenia na zimnom štadióne 106 776,98. Delimitačným protokolom č. 55 nám bola delimitovaná rekonštrukcia parkoviska za malou ľadovou plochou v hodnote 22 743,46 EUR, delimitačným protokolom č. 53 sme do správy prevzali majetok v hodnote 192 582,36 EUR a to osvetlenie na zimnom štadióne, delimitáciou č. 51 zastrešenie tréningovej ľadovej plochy v hodnote 946 021,49 EUR. Stroje, prístroje a zariadenia zvýšili hodnotu o 1 871 983,33 EUR. Delimitáciou č. 56 nám bola odovzdaná do správy rekonštrukcia výmenníkovej stanice a bazénovej technológie pre areál plavárne a letného kúpaliska 1 817 123,74 EUR. Vlastnou činnosťou zo zdrojov zriaďovateľa sme zakúpili techniku do areálu atletického štadióna a to kosačku 7 500,- EUR, čistiaci stroj na dráhy 4 404,- EUR, snehovú frézu 4 100,- EUR. Na zimný štadión sa zakúpil podlahový čistiaci stroj v sume 2 880,- EUR. Na stredisku futbalový štadión bola obstaraná profi kosačka v hodnote 22 975,99 EUR a na vybudovanie nového tréningového ihriska sme vynaložili sumu 12 999,60 EUR. Delimitáciou č. 57 a 54 došlo k odovzdaniu pozemkov 53 298,58 EUR a prevzatiu pozemkov 40 923,15 EUR. Zriaďovateľovi sme odovzdávali majetok ( budova garáže na futbalovom štadióne) 39 358,45 EUR delimitáciou 54. Zaúčtovaním vyradenia majetku sa znížila hodnota strojov, prístrojov o 12 484,27 EUR, dopravných prostriedkov 4 205,34 EUR a drobného dlhodobého majetku 1 310,08 EUR.

### 3. ZAMESTNANOSŤ A MZDY

K 31.12.2022 bolo v STEZ – príspevková organizácia, bol prepočítaný stav zamestnancov 63, z toho 53 zamestnancov v hlavnej činnosti (23 žien, 30 mužov) a 13 zamestnancov v podnikateľskej činnosti (ženy 8, muži 5). Mimo evidenčného stavu máme 4 zamestnancov ( materská dovolenka a rodičovský príspevok). V roku 2022 sme zamestnávali na dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru 105 ľudí (hlavne počas letnej sezóny v bufetoch a na letnom kúpalisku).



V priebehu roka 2022 sme prijali 13 zamestnancov a ukončili sme pracovný pomer s 8 zamestnancami. V roku 2021 sme zamestnávali na dohodu o brigádnickej práci študentov 15 osôb, na dohodu o vykonaní práce 49 osôb a na dohodu o pracovnej činnosti 41 osôb.

Priemerná mesačná mzda bola 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, v roku 2022- 1126,80 EUR.



## **Plnenie investičného plánu EMKOBEL, a. s. Spišská Nová Ves za rok 2022**

Plánované zdroje pre rok 2022 na všetky investičné akcie boli vo výške 192 601,00 €

Z uvedenej sumy bolo preinvestovaných celkovo 177 514,27 €. Všetky investičné akcie boli po vecnej stránke splnené.

### **Spoločnosť v roku 2022 splnila plánované investičné akcie nasledovne:**

#### **1/ Aktualizácia projektu „Rekonštrukcia SVR ÚK a TV na sídlisku Mier PK č. 1, Spišská Nová Ves – vetva Sever“**

Predmetom investičnej akcie bolo aktualizácia vypracovanej projektovej dokumentácie „Rekonštrukcia sekundárnych vykurovacích rozvodov ÚK a TV na sídlisku Mier PK č. 1 – vetva Sever“ z dôvodu častých únikov vykurovacej vody, teplej vody, predimenzovanosti potrubí a zníženia tepelných strát.

PD dodaná: Máj 2022

#### **2/ Realizácia projektu „Rekonštrukcia rozvodov ÚK a TV okruh PK Mier 1 – vetva Sever“**

Predmetom investičnej akcie bola rekonštrukcia rozvodov ÚK a TV v okruhu PK Mier 1 – vetva sever od hviezdice Komenského 7 - Št. nábrežie 7 po hl. cestu cez park. Teplovodný rozvod bol pravidelne zaplavovaný pri zvýšenej hladine rieky Hornád. Nové použité predizolované potrubie majú vonkajší plášť z vysoko hustého polyetylénu HDPE odolnému voči vonkajšej vlhkosti.

Realizácia: 1. 8. 2022 – 30. 9. 2022

V Spišskej Novej Vsi dňa, 09. 03. 2023

Ing. Marián Bubeník  
riaditeľ spoločnosti

**EMKOBEL, a. s., Rázusova ul. č. 1846, 052 01 Spišská Nová Ves**

**PLNENIE INVESTIČNÉHO PLÁNU SPRAVOVANÉHO MAJETKU MESTA SPIŠSKÁ NOVÁ VES  
od 01. 01. 2022 do 31. 12. 2022**

A/ Plánované zdroje na investície v roku 2022 **192 601,00 €**

<b>v €B/</b>	<b>Plánované investičné akcie v roku 2022 - realizácia projektov</b>	<b>Plán v €</b>	<b>Cenová ponuka dodávateľov v €</b>	<b>Fakturácia v €</b>	<b>Úhrada v €</b>
1.	Spracovanie projektovej dokumentácie	<b>20 000,00</b>	4 920,00	4 920,00	4 920,00
2.	Rekonštrukcia rozvodov ÚK a TÚV okruh kotolne Mier 1, Spišská Nová Ves - od hviezdica Komenského 7, Št. nábrežie 7 po hl. cestu cez park.	<b>172 601,00</b>	172 594,27	172 594,27	172 594,27
<b>SPOLU</b>		<b>192 601,00</b>	<b>177 514,27</b>	<b>177 514,27</b>	<b>177 514,27</b>

V Spišskej Novej Vsi, dňa 9. 3. 2023

Vypracoval: Ing. Ján Babík, technik pre inžinierske siete a investície