

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA SPIŠSKÁ NOVÁ VES ZA ROK 2020

Predkladá: Ing. Pavol Bečarik, primátor mesta

Spracovala: Ing. Iveta Topoliová, vedúca finančného oddelenia

V Spišskej Novej Vsi 8. 3. 2021

Návrh záverečného účtu:

- zverejnený na úradnej tabuli mesta dňa 19. 4. 2021
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli dňa 19. 4. 2021
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa 19. 4. 2021

Záverečný účet schválený MsZ dňa 6. mája 2021, uznesením č. 454/2021

Obsah:

A.	Rozpočet mesta za rok 2020	3
B.	Plnenie rozpočtu za rok 2020	3
B.1	Bežné príjmy	3
B.1.1	<i>Daňové príjmy</i>	4
B.1.2	<i>Nedaňové príjmy</i>	7
B.1.3	<i>Granty a transfery</i>	10
B.1.4	<i>Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou</i>	12
B.2	Kapitálové príjmy	12
B.3	Príjmové finančné operácie	13
B.4	Bežné výdavky	15
B.4.1	<i>Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie</i>	15
B.4.2	<i>Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie</i>	19
B.5	Kapitálové výdavky	21
B.5.1	<i>Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie</i>	22
B.6	Výdavkové finančné operácie	23
C.	Výsledok hospodárenia za rok 2020 a jeho usporiadanie	25
D.	Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov za rok 2020	28
E.	Finančné usporiadanie vzťahov za rok 2020	30
E.1	Finančné usporiadanie voči zriadeným rozpočtovým organizáciám	30
E.2	Finančné usporiadanie voči príspevkovým organizáciám	32
E.3	Finančné usporiadanie voči ŠR	34
E.4	Finančné usporiadanie s obchodnými spoločnosťami mesta, s PO a FO – podnikateľmi	35
F.	Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2020	37
F.1	Stav pohľadávok k 31. 12. 2020	38
F.2	Stav záväzkov k 31. 12. 2020	40
G.	Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2020	41
H.	Informácia o nákladoch a výnosoch k 31. 12. 2020	42

Prílohy:

Rozbor hospodárenia škôl a školských zariadení za rok 2020
Rozbor hospodárenia Domova dôchodcov Brezová ul. za rok 2020
Rozbor hospodárenia Mestského kultúrneho centra za rok 2020
Rozbor hospodárenia Zoologickej záhrady za rok 2020
Rozbor hospodárenia Správy telovýchovných zariadení za rok 2020
Plnenie investičného plánu Emkobel, a. s. 2020
Hodnotiaca správa za rok 2020

A. ROZPOČET MESTA NA ROK 2020

Rozpočet na rok 2020 bol zostavený v zmysle ustanovenia § 10 odsek 7) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Bol schválený MsZ dňa 12. decembra 2019 uznesením č. 185/2019, bol zostavený ako vyrovnaný v objeme 35 830 378 Eur. Plánovaný prebytok bežného rozpočtu bol v sume 1 615 810 Eur, plánovaný schodok kapitálového rozpočtu bola čiastka 929 493 Eur. Výsledok hospodárenia finančných operácií bola čiastka -686 317 Eur. Plány mesta zmarila pandémia koronavírusu, ktorá začala na jar 2020 a pokračovala aj v jesenných mesiacoch a prakticky trvá aj v roku 2021. Mesto už v prvej zmene rozpočtu bolo nútené znížiť bežné výdavky, a to vzhľadom k nižším očakávaným príjmom z podielovej dane, ale aj z miestnych daní a poplatkov. V priebehu roka, reagujúc na lepšie alebo horšie prognózy, boli schválené celkom tri zmeny rozpočtu.

Prehľad zmien:

- prvá zmena rozpočtu schválená dňa 28. 05. 2020 uznesením č. 256/2020
- druhá zmena rozpočtu schválená dňa 24. 09. 2020 uznesením č. 328/2020
- tretia zmena rozpočtu schválená dňa 10. 12. 2020 uznesením č. 358/2020

Tabuľka č. 1: Prehľad plánovaného rozpočtového hospodárenia mesta v roku 2020

Štruktúra rozpočtu	Schválený rozpočet 2020 v €	Zmeny rozpočtu v €				Upravený rozpočet 2020 v €
		1. zmena	2. zmena	3. zmena	ŠR, EÚ, dary	
Bežné príjmy	35 230 378	-1 354 413	-246 959	-197 972	2 197 178	35 628 212
Bežné výdavky	33 614 568	-1 400 316	446 991	-195 472	2 368 409	34 834 180
Hospodárenie bežného rozpočtu	1 615 810	45 903	-693 950	-2 500	-171 231	794 032
Kapitálové príjmy	200 000	0	0	0	114 470	314 470
Kapitálové výdavky	1 129 493	988 453	222 800	-1 655 350	1 692 015	2 377 411
Hospodárenie kapitálového rozpočtu	-929 493	-988 453	-222 800	1 655 350	-1 577 545	-2 062 941
Príjmové finančné operácie	400 000	942 550	916 750	-1 652 850	1 748 776	2 355 226
Výdavkové finančné operácie	1 086 317	0	0	0	0	1 086 317
Výsledok finančných operácií	-686 317	942 550	916 750	-1 652 850	1 748 776	1 268 909
Celkom príjmy	35 830 378	-411 863	669 791	-1 850 822	4 060 424	38 297 908
Celkom výdavky	35 830 378	-411 863	669 791	-1 850 822	4 060 424	38 297 908

Okrem zmien schválených MsZ boli realizované zmeny – presuny v počte 195, ktoré v zmysle zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami môže schvaľovať primátor. Do rozpočtu boli zapojené fin. prostriedky zo ŠR, EÚ, príp. iných organov VS v počte 152 a v celkovom objeme 4 060 424 Eur. Upravený rozpočet k 31. 12. 2020 bol na úrovni 38 297 908 Eur, s prebytkom bežného rozpočtu 794 032 Eur, schodkom kapitálového rozpočtu 2 062 941 Eur a výsledkom fin. operácií 1 268 909 Eur.

B. PLNENIE ROZPOČTU ZA ROK 2020

B.1 BEŽNÉ PRÍJMY

Do bežných príjmov sa zatriedujú daňové príjmy, nedaňové, granty a transfery a taktiež príjmy rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta. V roku 2020 dosiahli tieto príjmy čiastku 35 701 866,97 Eur a naplnili upravený rozpočet na 100,21 %. Z celkových príjmov mesta tvoria 93,1 %.

Tabuľka č. 2: Plnenie bežných príjmov v roku 2020 v Eur

Bežné príjmy	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	% plnenia bežných príjmov
Rozpočtové organizácie	2 329 600	2 110 431	1 840 758,58	87,22
Mesto Spišská Nová Ves	32 900 778	33 517 781	33 861 108,39	101,02
S p o l u :	35 230 378	35 628 212	35 701 866,97	100,21

Plnenie bežných príjmov v rozpočtových organizáciách nedosiahlo 100 %, a to z dôvodu prijatých opatrení na zamedzenie šírenia ochorenia COVID-19. Prevádzky škôl a školských zariadení prešli na dištančné vzdelávanie, školské jedálne neposkytovali stravovanie, čo malo za následok výpadok vlastných príjmov. Upravený rozpočet príjmov školstva 1 062 033 Eur bol plnený na 78,4 %, v absolútnej hodnote dosiahli príjmy 832 598,70 Eur. Výpadok príjmov zaznamenal aj domov dôchodcov, ktorý obmedzil poskytovanie stravy pre cudzích stravníkov. Počas pandémie bolo obmedzené aj prijímanie nových klientov do zariadenia. Upravený rozpočet 1 048 398 Eur bol plnený na 96,2 %, v absolútnej hodnote dosiahli príjmy 1 008 159,88 Eur.

B.1.1 Daňové príjmy

Daňové príjmy v podmienkach mesta zahŕňajú dane z príjmov FO tzv. podielová daň, dane z majetku, dane za tovary a služby. K 31. 12. 2020 bol upravený rozpočet daňových príjmov naplnený na 103,5 %, v absolútnej čiastke 18 519 255,43 Eur. Pri porovnaní so schváleným rozpočtom by plnenie bolo na úrovni 95 %. Z dôvodu nižších očakávaných príjmov (podielová daň) mesto upravilo – znížilo prvý schválený rozpočet o 1 562 522 Eur, najviac u podielovej dani a u daní za špecifické služby. Výpadok príjmov na dani z príjmov FO bol v závere roka o niečo nižší, teda aj plnenie v porovnaní s upraveným rozpočtom bolo priaznivejšie. Prehľad plnenia daňových príjmov je v tabuľke č. 3.

Tabuľka č. 3: Plnenie daňových príjmov v roku 2020 v Eur

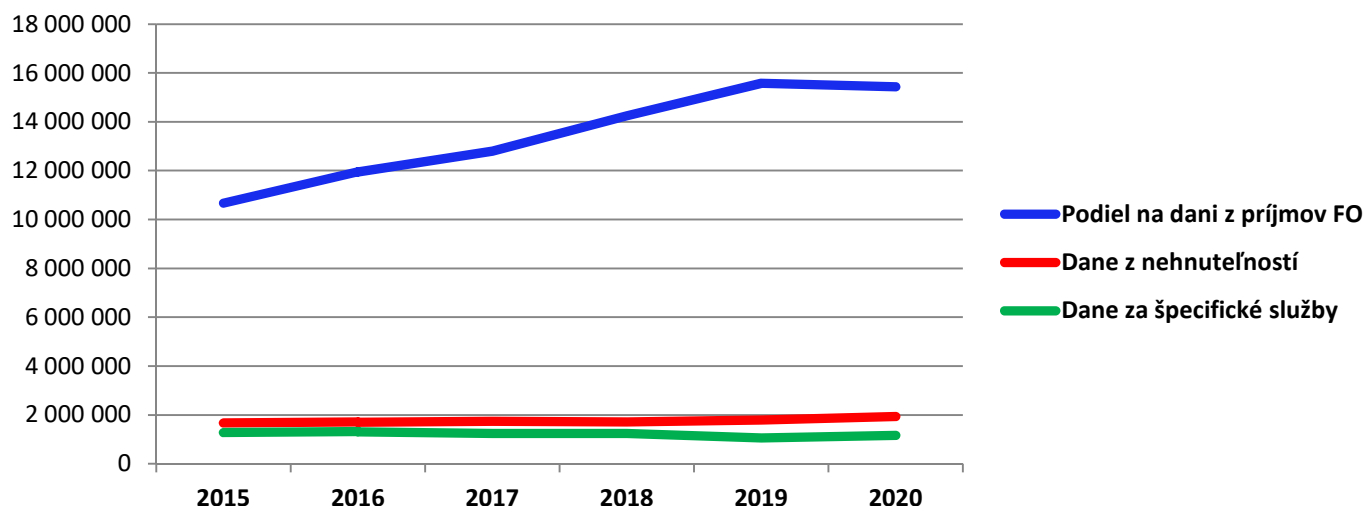
Druh daňových príjmov	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	% plnenia daňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch*
1. výnos dane z príjmov FO	16 012 832	14 595 310	15 427 715,19	105,70	45,56
2. dane z nehnuteľností	1 995 081	1 995 081	1 935 095,60	96,99	5,71
3. dane za špecifické služby	1 451 075	1 306 075	1 154 246,08	88,38	3,41
4. dane ostatné	2 125	2 125	2 198,56	103,46	0,01
S p o l u :	19 461 113	17 898 591	18 519 255,43	103,47	54,69

*podiel na celkových príjmoch mesta bez rozpočtových organizácií

Oproti roku 2019 sa daňové príjmy zvýšili len o 102 tis. Eur, a to hlavne vplyvom vyššieho výberu miestnych daní - z nehnuteľností a za špecifické služby. Podielová daň klesla oproti roku 2019 o 144 tis. Eur. Kým v roku 2016 oproti predchádzajúcemu roku boli daňové príjmy vyššie o 10 %, v roku 2017 o 5 %, v roku 2018 bol nárast 9 % a v roku 2019 dosiahol 7 %. V roku 2020 sa daňové príjmy zvýšili len o 1 %. Prehľad je v tabuľke.

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

Graf č. 1: Vývoj daňových príjmov mesta v rokoch 2015 až 2020



Podiel daňových príjmov na bežných príjmoch mesta, bez vlastných príjmov RO, bol v roku 2018 59,4 %, v roku 2019 klesol podiel na 57,6 %, v roku 2020 tvorili daňové príjmy 54,7 % bežných príjmov.

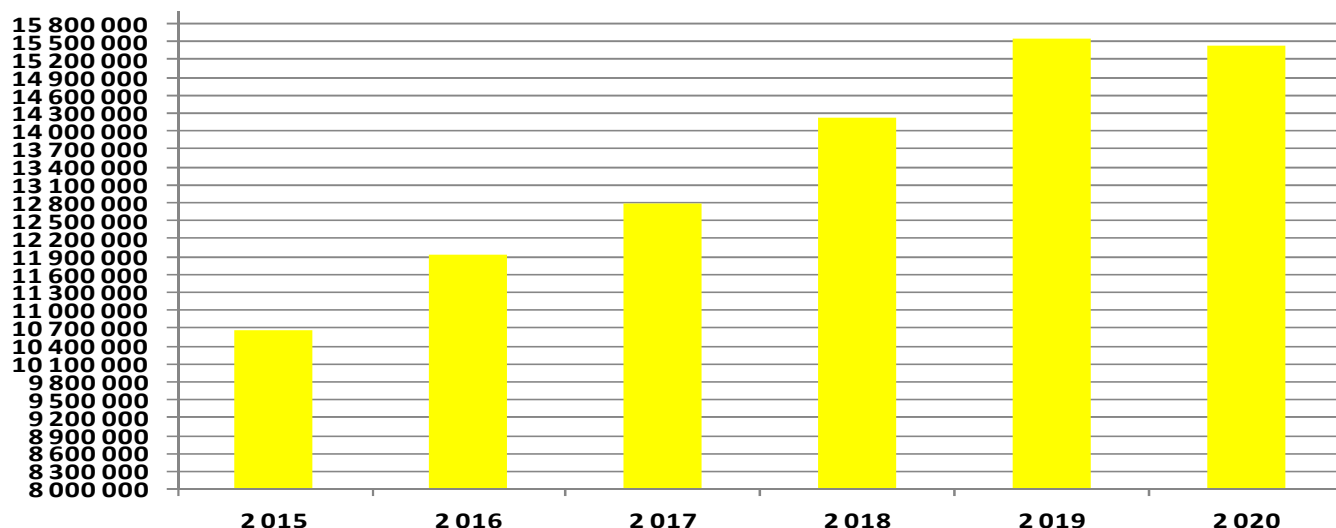
1. Výnos dane z príjmov

Tabuľka č. 4: Výnos podielovej dane za roky 2015 až 2020

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

V roku 2020 dosiahol príjem z výnosu podielovej dane viac ako 15 427 tis. Eur, čím sa upravený rozpočet splnil na viac ako 105 %. Doplatok za rok 2019 v mesiaci marec 2020 činil 141 107,19 Eur. Oproti roku 2019 sa príjem znížil o 144 tis. Eur. Na jedného obyvateľa predstavoval príjem 430 Eur, čo je menej ako v roku 2019 pri klesajúcom počte obyvateľov. Očakávania mesta (nárast na úroveň 16 013 tis. Eur) neboli naplnené, pokles predstavoval 585 tis. Eur. Z celkových daňových príjmov tvorí podielová daň až 83 %.

Graf č. 2: Vývoj príjmov z podielovej dane v rokoch 2015 až 2020



Výpadok na dani z príjmov FO sa vláda SR snažila kompenzovať poskytnutím návratných finančných výpomoci pre obce a mestá zo štátnych finančných aktív. Výpomoc je bezúročná a mohla sa použiť len na samosprávne funkcie. Splatená musí byť za 4 roky, pričom prvá splátka je odložená do roku 2024.

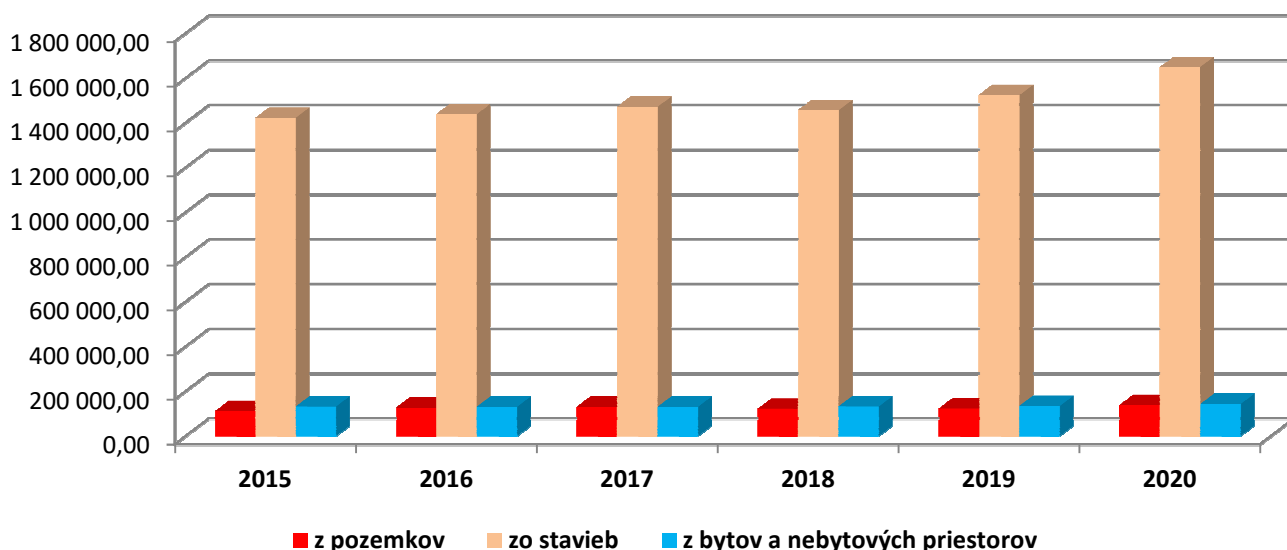
2. Dane z majetku

Tabuľka č. 5: Plnenie príjmov z daní z majetku podľa jednotlivých druhov od roku 2015

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

Výber daní bol v roku 2020 vplyvom zmeny VZN u všetkých druhov vyšší, celkom sa príjem zvýšil o 149 tis. Eur oproti roku 2019, najvýraznejšie u daní z nehnuteľností - zo stavieb (nárast o 124 tis. Eur). Upravený rozpočet sa naplnil na 97 %. Na daňových príjmoch sa dane z majetku podieľajú 11 %. Ročne v priemere zaplatí obyvateľ mesta daň z majetku na úrovni 54,05 Eur.

Graf č. 3: Príjmy z dane z nehnuteľností od roku 2015



3. Dane za špecifické služby

Tabuľka č. 6: Plnenie príjmov z dane za špecifické služby od roku 2015

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

Schválený rozpočet daní za špecifické služby počítal so sumou 1 451 075 Eur. Vzhľadom k vzniku pandémie sa nekonal Spišský trh, z ktorého má mesto každoročný príjem v priemere 150 tis. Eur a taktiež pre pokračujúcu pandémiu a prijaté opatrenia vlády SR sa nekonal Vianočný trh. Dodatkom č. 2 k VZN č. 2/2016 o miestnych daniach a miestnom poplatku za KO a DSO bolo schválené oslobodenie od dane za užívanie VP za letné posedenia na celý rok 2020, ktoré taktiež malo za následok pokles príjmov. Vzhľadom k nepriaznivým okolnostiam bolo nutné rozpočet znížiť, a to o 145 tis. Eur na úroveň 1 306 075 Eur. Skutočný príjem daní za špecifické služby bol u všetkých kategórii nižší ako v roku 2019, okrem poplatku za odvoz komunálneho odpadu, kde sa vplyvom zvýšenia sadzieb vo VZN príjem zvýšil o 292 111 Eur. Napriek tomu príjem za kom. odpad dosiahol 89,2 % plánovaného rozpočtu (rozpočet 1 196 200 Eur, skutočnosť 1 067 132 Eur). Upravený rozpočet príjmov z daní za špecifické služby 1 306 075 Eur bol splnený na 88,4 %. Obyvateľ mesta zaplatil v roku 2020 za tieto služby miestne dane vo výške približne 32 Eur. Z celkových daňových príjmov tvoria miestne dane 6 %.

B.1.2 Nedaňové príjmy

Tabuľka č. 7: Prehľad plnenia nedaňových príjmov

Nedaňové príjmy v roku 2020	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	% plnenia nedaňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch v % *
dividendy a odvod zo zisku	100 000	66 800	67 313,55	100,77	0,20
príjmy z vlastníctva - prenájom	1 256 203	1 386 203	1 357 653,86	97,94	4,01
administrat. poplatky - správne poplatky	120 000	120 000	98 794,07	82,33	0,29
pokuty, penále a iné sankcie	25 000	25 000	31 545,19	126,18	0,09
poplatky a platby za predaj služieb	988 580	988 580	856 735,23	86,66	2,53
znečistenie ovzdušia	11 500	11 500	11 252,30	97,85	0,03
úroky z vkladov a term. vkladov	5 400	5 400	519,37	9,62	0,00
iné nedaňové príjmy	137 547	144 288	216 986,32	150,38	0,64
S p o l u :	2 644 230	2 747 771	2 640 799,89	96,11	7,80

* bežné príjmy mesta bez príjmov RO

Plnenie bežných nedaňových príjmov mesta negatívne ovplyvnila pandémia koronavírusu a opatrenia na zamedzenie šírenia ochorenia COVID-19. MsZ schválilo zmenu v zásadách o prenájme nebytových priestorov, a to úľavu 50 % pre podnikateľov, ktorí boli z rozhodnutia štátu nútení svoje prevádzky zatvoriť. V rámci pomoci podnikateľom bolo mestu ďalších 50 % uhradené zo ŠR. Príjem zo správnych poplatkov dosiahol len 82 % rozpočtu, výpadok zaznamenala matričná činnosť a osvedčenie listín. Výšku príjmov z pokút a priestupkov ovplyvnili náhrady trov súdnych konaní. Iné nedaňové príjmy zahŕňajú príjmy z odvodov z hazardných hier, ktorých plnenie bolo veľmi priaznivé. Napriek tomu sa nepodarilo naplniť rozpočet nedaňových príjmov na 100 %.

Tabuľka č. 8: Plnenie nedaňových príjmov od roku 2015

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

V prepočte na jedného obyvateľa získalo mesto nedaňový príjem v sume 73,80 Eur. Nedaňové príjmy sa podieľajú na bežných príjmoch mesta 7,8 %.

Dividendy a odvod zo zisku

V roku 2020 mesto získalo podiel na zisku od svojej dcérskej spoločnosti Lesy mesta Spišská Nová Ves, s. r. o., a to vo výške 58 800 Eur a od Podtatranskej vodárenskej spoločnosti, a. s. vo výške 8 513,55 Eur. Upravený rozpočet bol splnený na viac ako 100 %.

Príjmy z prenájmu

Tabuľka č. 9: Prehľad plnenia príjmov z prenájmu v roku 2020

Nedaňové príjmy	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	% plnenia nedaňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch v % *
prenájom pozemkov	135 085	135 085	134 057,49	99,24	0,40
prenájom hrobových miest	40 000	40 000	45 599,90	114,00	0,13
prenájom budov, priest., techniky, plochy	371 948	361 948	369 905,59	102,20	1,09
prenájom tepelného hospodárstva	420 000	560 000	560 000,03	100,00	1,65
prenájom bytov	152 580	152 580	148 413,73	97,27	0,44
prenájom podnikat. inkubátora, MBC	30 050	30 050	31 534,92	104,94	0,09
prenájom priemyselný park, zóna	106 540	106 540	68 142,20	63,96	0,20
S p o l u :	1 256 203	1 386 203	1 357 653,86	97,94	4,01

* bežné príjmy mesta bez RO

Do prenájmu pozemkov je zahrnutý nájom za lesné pozemky od spoločnosti Lesy mesta Spišská Nová Ves s.r.o., ktorý dosiahol čiastku 87 000 Eur. Emkobel a. s. zaplatila nájomné za tepelno-energetický komplex vo výške odpisov a dohodnutého nájmu, celkom 560 000 Eur. Z prenajatých mestských bytov bol nájom vo výške 116 493 Eur, z toho nájomné v bytovom dome Medza 6 činilo 30 941 Eur. Za prenajaté priestory v podnikateľskom inkubátore prijalo mesto nájom vo výške 27 730 Eur, za Multicentrum 3 804 Eur a za priemyselný park 68 139 Eur. Príjem za náhradné bývanie v unimobunkách bol vo výške 980 Eur. BIC, s. r. o. zaplatila za prenájom techniky 3 444 Eur a MEPOS SNV, s. r. o., r. s. p. zaplatil za prenájom 7 535 Eur. Najnižšie plnenie bolo za prenájom priemyselného parku, oproti rozpočtu je výpadok 38 400 Eur. Dôvodom je neobsadená hala, čo je výpadok príjmov 55 114 Eur. Čiastočne výpadok vykryl prenájom týchto priestorov na skladovacie účely po dobu šiestich mesiacov vo výške 12 600 Eur.

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

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

Administratívne poplatky - správne poplatky

Na základe zákona o správnych poplatkoch č. 145/1995 Zb. v znení neskorších zmien mesto prijalo správne poplatky v objeme 98 794,07 Eur, najvyšší príjem bol zo stavebného úradu za vydané stavebné a kolaudačné rozhodnutia 41 801 Eur a z overovania listín 30 038 Eur. Matrika za úkony v rámci matričnej činnosti inkasovala čiastku 16 329 Eur. Ďalší príjem tvorili poplatky za rybárske lístky 2 090 Eur, za zvláštne užívanie MK (prekopávky) 5 680 Eur. Správny poplatok za vydanie záväzného stanoviska bol zaplatený za videohry a rulety vo výške 400 Eur. Príjmy zo správnych poplatkov od roku 2017 klesajú, rok 2020 bol poznačený aj pandémiou a opatreniami na zamedzenie šírenia nákazlivej choroby. Zákaz vychádzania, obmedzený režim fungovania prevádzok aj úradu prispel k nižšiemu výberu správnych poplatkov.

Pokuty, penále a iné sankcie

Pokuty v blokovom konaní dané mestskou políciou boli vo výške 10 755 Eur. Ďalšie pokuty za priestupky boli za porušenie predpisov pri znečistení ovzdušia 199,20 Eur, pri porušení predpisov v stavebnom konaní 1 060 Eur. Z ministerstva vnútra poukázané príjmy za priestupky na území mesta činili 215 Eur, z právneho referátu MsÚ 331 Eur. Z náhrad trov zo súdnych konaní bolo mestu uhradených 17 773,62 Eur, čo prispelo k výraznejšiemu plneniu tohto druhu príjmov mesta.

Poplatky a platby za predaj tovarov a služieb

Príjem tvoria poplatky za služby a energie v bytoch, nebytových priestoroch, priemyselnom parku, Multicentre, podnikateľskom inkubátore, a to vo výške 605 tis. Eur. Za služby stanice pre odchyt túlavých zvierat vybralo mesto príjem 3 798 Eur, za mestské toalety 2 737 Eur, za ubytovanie v Dome humanity Nádej 4 598 Eur, cintorínske poplatky 19 741 Eur. Z celkových poplatkov a platieb vo výške 856 735,23 Eur tvorí príjem z parkovného čiastku 222 072,30 Eur, čo je oproti roku 2019 o 27 tis. Eur menej. Cena celoročných parkovacích známok sa v roku 2020 upravila pre FO na 50 Eur (z pôvodných 35 Eur) a pre PO na 50 Eur (z pôvodných 100 Eur).

Druh parkovného	2018	2019	2020
parkovacie známky a karty	114 250,00	120 935,00	118 538,00
parkovacie automaty	55 422,00	59 303,80	41 761,00
parkovisko pri pošte	15 150,50	17 773,50	17 068,30
parkovisko pri detskej poliklinike	19 796,70	21 383,20	17 061,10
parkovanie formou SMS	26 324,10	29 468,00	27 643,90
S p o l u :	230 943,30	248 863,50	222 072,30

Poplatky za znečistenie ovzdušia

Za znečistenie ovzdušia mesto prijalo platby vo výške 11 252,30 Eur.

Úroky z vkladov a termínovaných vkladov

Mesto nemá uložené finančné prostriedky na termínovaných vkladoch. Banka úročila vklady po dobu prvých troch mesiacov, od druhého štvrtého boli fin. prostriedky na účtoch neúročené. Z toho dôvodu bol príjem nízky 519,37 Eur.

Iné nedaňové príjmy

Medzi iné nedaňové príjmy patrí príjem z dobropisov za predchádzajúci rok, z vratiek, z náhrad z poisťného plnenia, z odvodu z výťažkov stávkových hier a podobných hier, ktoré spĺňajú všetky podmienky prevádzkovania podľa zákona o hazardných hrách. Príjmy dosiahli čiastku 216 986,32 Eur, čo predstavuje plnenie upraveného rozpočtu na 150 %. Vyšší príjem, nad plánovaný rozpočet, bol z odvodov z hazardných

hier 196 175 Eur (plnenie 172 %). Z náhrad z poistného mesto získalo 2 176 Eur, z dobropisov 4 305 Eur, z iných príjmov 14 063 Eur. V iných príjmoch sú zúčtované bankové provízie za zostatok na účtoch, náhrady škôd, splátky na základe dohôd o vrátení dotácii a pod.

B.1.3 Granty a transfery

Tabuľka č. 11: Plnenie príjmov z grantov a transferov v roku 2020

Bežné granty a transfery, bez rozpočtových organizácií	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	% plnenia grantov a transferov	Podiel na celkových bežných príjmoch v %
Tuzemské granty a transfery	10 795 435	12 864 120	12 701 053,07	98,73	37,51
Zahraničné granty a transfer	0	0	0,00	0,00	0,00
S p o l u :	10 795 435	12 864 120	12 701 053,07	98,73	37,51

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

Na financovanie zariadení, ktoré poskytujú sociálne služby a sú v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta bolo zo štátneho rozpočtu poskytnutých podľa stupňa odkázanosti pre domov dôchodcov 1 065 480 Eur, čo je oproti roku 2019 nárast o 119 976 Eur. Dotáciu 21 600 Eur získala nocľaháreň Dom humanity na Tehelnej ulici, ktorú prevádzkuje mesto. V priebehu roka bola dotácia navýšená o 4 515 Eur.

Na financovanie odpadového hospodárstva bolo zo štátneho Environmentálneho fondu poskytnutých 317 726,88 Eur. Jedná sa o bývalý poplatok za uloženie odpadu na skládku, ktorý uhrádzal prevádzkovateľ skládky priamo mestu. Transfer je účelový a nie je možné ho použiť na iné účely ako je odpadové hospodárstvo, príp. podľa úrovne triedenia aj na zlepšenie životného prostredia.

Na úhradu výdavkov súvisiacich s opatreniami na zamedzenie šírenia nákazlivej choroby, na dezinfekčné prostriedky, ochranné prostriedky, rúška, na pomoc marginalizovaným skupinám, ale aj na výdavky súvisiace s testovaním obyvateľstva, boli mestu poukázané fin. prostriedky v sume viac ako 207 tis. Eur.

Tabuľka č. 12: Prehľad prijatých bežných transferov a grantov mesta a RO od roku 2015

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

Príjmy z grantov a transferov mesta a RO boli v roku 2020 o 1 921 482 Eur vyššie ako v predchádzajúcom roku, z toho o 95 tis. Eur sa zvýšil príjem v RO. V sledovanom období najvýraznejšie rástli príjmy z transferov v školstve (normatívne fin. prostriedky), v priemere bol nárast 6 %. V roku 2019 a 2020 sa nárast pohyboval okolo 10 – 11 %. Z celkového objemu bežných transferov 75 % tvoria transfery na prenesené kompetencie štátu (vrátane školstva), 20 % tvoria transfery do sociálnej oblasti, 2,5 % do odpadového hospodárstva a 2,5 % tvoria Covid projekty a projekty škôl. Z bežných príjmov mesta je 37,5 % príjmov z transferov a grantov. Na jedného obyvateľa mesta pripadajú bežné transfery v sume 360 Eur.

**Tabuľka č. 13: Prehľad prijatých bežných príspevkov, transferov a grantov v roku 2020
(bez rozpočtových organizácií)**

P.č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
1.	Okresný úrad, odbor školstva Košice - normatív	8 474 117,00	Výchovno-vzdelávací proces - normatív
2.	Okresný úrad, odbor školstva Košice - účelový	620 867,99	Výchovno-vzdelávací proces - účelové
3.	Okresný úrad, odbor školstva Košice - MŠ	66 583,00	Účelové na preškolskú výchovu
4.	Ministerstvo vnútra SR	81 168,46	Matričná činnosť
5.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	54 299,52	Výkon činnosti stavebného úradu
6.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	21 325,53	Výkon činnosti ŠFRB
7.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	1 606,78	Špecializovaný stavebný úrad
8.	Okresný úrad, odbor školstva Košice	53 041,00	Výkon činnosti školského úradu
9.	Ministerstvo vnútra SR	3 533,44	Výkon činnosti v oblasti ŽP
10.	Ministerstvo vnútra SR	12 439,22	Výkon činnosti v registri obyv. a evidencie
11.	Ministerstvo vnútra SR	32 394,84	Voľby do NR SR
12.	Štatistický úrad SR	53 900,00	Sčítanie obyvateľstva, domov, bytov
	Prenesené kompetencie celkom	9 475 276,78	
1.	MPSVaR SR	1 065 480,00	Prevádzka Domova dôchodcov
2.	MPSVaR SR	26 114,74	Prevádzka útulku Dom humanity
3.	Ministerstvo vnútra SR	86 860,69	Terénna sociálna práca
4.	Ministerstvo vnútra SR	30 473,12	Komunitné centrum
6.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	30 189,74	Chránené pracovisko, podpora zamest.
7.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	14 390,60	Prídavky na deti
8.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	593 574,00	Stravné pre deti v hmotnej núdzi
9.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	9 163,20	Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi
10.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	89 533,43	Osobitný príjemca, dávky
11.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	30 560,01	Osobitný príjemca, prídavky, pôrodné
12.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	8 172,80	Osobitný príjemca, rodičovský príspevok
13.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	5 531,93	Dobrovoľnícka činnosť, aktivácia
14.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	489 122,29	Podpora udržania zamestnanosti v MŠ
15.	MPSVaR SR	5 600,00	Na zmiernenie nepriaznivej soc.situácie-požiar
	Transfery na soc. účely a podporu zamestnanosti	2 484 766,55	
P.č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
1.	Ministerstvo vnútra SR	102 592,17	Predprimárne vzdelávanie NP Prim MŠ - SŠZ
2.	MŠVVaŠ SR Metodicko-poradenské centrum	61 387,86	Projekt pomáhajúce profesie v edukácii žiakov
	Transfer pre školy a domov d. na bežné výdavky	163 980,03	
1.	Košický samosprávny kraj	3 300,00	Trh ľudových remesiel
6.	Environmentálny fond	317 726,88	Poplatok za uloženie odpadov
3.	Dobrovoľná požiarňa ochrana SR	1 400,00	Servis hasičskej techniky
4.	Iné granty	7 299,67	DOS, šport
5.	Ministerstvo vnútra SR	26 098,27	Ostránenie spadnutého mosta
6.	Okresný úrad Košice	2 849,72	Vojnové hroby
7.	Ministerstvo vnútra SR	6 500,00	Výdavky na odstrán. požiar, oprava strechy, vybavenie
8.	Ministerstvo vnútra SR	4 645,63	Zmiernenie následkov - požiar Vilčurňa
9.	MIRRaI SR	5 320,00	COVID-19 zmiernenie dopadov pre marginal. skupiny
10.	MPSVaR SR	66 971,00	COVID-19 mimoriadne odmeny soc. služby I.vlna
11.	Ministerstvo vnútra SR	45 969,79	COVID-19 I. vlna pandémie
12.	Ministerstvo vnútra SR	82 588,75	COVID-19 II. vlna pandémie
13.	MPSVaR SR	6 360,00	COVID-19 výživové doplnky pre soc. zariadenia
	Ostatné transfery a granty celkom	577 029,71	
	Bežné transfery a granty celkom	12 701 053,07	

Príspevky, transfery a granty boli použité v súlade s určeným účelom a zúčtované podľa pokynov poskytovateľov. Nevyčerpané finančné prostriedky boli vrátené do štátneho rozpočtu, príp. na účet poskytovateľa uvedený v zmluve. Transfery s možnosťou čerpania v nasledujúcom období boli k 31. 12. 2020 prevedené na osobitný účel. Do rozpočtu roku 2021 budú zapojené cez príjmové finančné operácie.

B.1.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Tabuľka č. 14: Prehľad vlastných príjmov rozpočtových organizácií

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

Vlastné bežné príjmy, ktoré dosiahli v roku 2020 všetky RO boli v objeme viac ako 1 840 750 Eur. Upravený rozpočet 2 110 431 Eur sa naplnil na 87,2 %. Domov dôchodcov na Brezovej ul. prijal platby za svoje služby v celkovej sume 1 008 160 Eur. Upravený rozpočet splnil na 96,2 %. Výpadok príjmov v tomto zariadení spôsobili opatrenia súvisiace s pandemiou, obmedzenie poskytovania stravy pre cudzích stravníkov a obmedzenie prijímania nových klientov do zariadenia. Rozpočtové organizácie v školstve dosiahli vlastné príjmy v sume 832 599 Eur, čím upravený rozpočet 1 062 033 Eur naplnili na 78,4 %. Plnenie bežných príjmov ovplyvnili prijaté opatrenia na zamedzenie šírenia ochorenia COVID-19. Prevádzky škôl a školských zariadení prešli na dištančné vzdelávanie, školské jedálne neposkytovali stravovanie, čo malo za následok výpadok vlastných príjmov.

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

Tabuľka č. 15: Príjmy škôl a školských zariadení v roku 2020

Kompetencia	ZŠ Nad Medzou	ZŠ Lipová	ZŠ Levočská	ZŠ Ul. Z. Nejedlého	ZŠ Ing. Kožucha	ZŠ Komenského	ZŠ Hutnícka	ZUŠ ul. J. Fabiniho	CVČ Hutnícka ul.	Správa školských zariadení	Spolu
originálna	50 396,20	30 689,51	38 607,37	47 683,69	57 934,38	28 879,71	27 693,41	89 399,59	33 961,88	395 389,94	800 635,68
prenesená	1 047,41	326,09	8 613,45	7 563,14	3 410,95	7 180,11	3 821,87	0,00	0,00	0,00	31 963,02
spolu:	51 443,61	31 015,60	47 220,82	55 246,83	61 345,33	36 059,82	31 515,28	89 399,59	33 961,88	395 389,94	832 598,70

B.2 KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Plánované príjmy z predaja majetku dosiahli plnenie 92 %, z toho 40 % tvorili príjmy z grantov a transferov a 60 % bol predaj pozemkov. V rámci majetkového usporiadania pozemkov získalo mesto 175 tis. Eur. V roku 2020 sa nezrealizoval žiaden predaj bytov, ktoré vlastní mesto.

Tabuľka č. 16: Kapitálové príjmy mesta v roku 2020

Kapitálové príjmy	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	% plnenia kapitálových príjmov	Podiel na celkových kapitálových príjmoch v %
Tuzemské granty a transfery	0	114 470	114 470,00	100,00	39,55
Predaj bytov, budov, ostatné	0	0	0,00	0,00	0,00
Predaj pozemkov	200 000	200 000	174 967,06	87,48	60,45
S p o l u :	200 000	314 470	289 437,06	92,04	100,00

Na rekonštrukciu strechy ZŠ Komenského ul. bol prijatý transfer vo výške 20 000 Eur, z roku 2019 je na túto akciu nevyčerpaných 60 000 Eur. Realizácia sa presunula do roku 2021. Na výstavbu nabíjacej stanice získalo mesto transfer 5 000 Eur, ktorý bol v roku 2020 aj použitý. Ďalšie transfery boli prijaté na spracovanie PD pre cyklochodník pri bývalých kasárňach, na spracovanie PD pre obnovu Reduty, na nákup vybavenia pre školské jedálne a na financovanie opatrení, ktoré smerujú k zmierneniu dopadov ochorenia COVID-19 v marginalizovaných skupinách.

Tabuľka č. 17: Prijaté kapitálové transfery v roku 2020

P. č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Krajský školský úrad	20 000,00	Strecha ZŠ Komenského
2.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	54 150,00	PD cyklochodník "kasárne" III. etapa
3.	MŠVVaŠ SR	13 640,00	Vybavenie ŠJ
4.	Ministerstvo kultúry SR	17 000,00	PD obnova Reduty
5.	Ministerstvo hospodárstva SR	5 000,00	Výstavba nabíjacej stanice
6.	MIRRI SR	4 680,00	COVID-19 zmiernenie dopadov pre marginal. skupiny
Kapitálové transfery a granty celkom		114 470,00	

Tabuľka č. 18: Prehľad prijatých kapitálových transferov od roku 2015

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

B.3 PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

V roku 2020 boli príjmy z finančných operácií (PFO) v celkovom objeme **2 371 441,44 Eur**, z toho 810 000 Eur je návratná finančná výpomoc zo štátnych finančných aktív, prijaté zábezpeky 173 330 Eur a poplatky za IOM 22 Eur. Prehľad príjmov z PFO:

- prevod z účtu rezervného fondu na financovanie kapitálových výdavkov schválených MsZ vo výške skutočného čerpania týchto výdavkov v sume 1 190 493,26 Eur
- prevod z účtu fondu prevádzky, údržby a opráv 8 993,35 Eur
- prevod účelových finančných prostriedkov z roku 2019 188 602,83 Eur
- zábezpeky uhradené mestu 173 330,00 Eur
- poplatky za IOM 22,00 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 96 956,74 Eur nebola dočerpaná a tvorila časť zostatku rezervného fondu.

REKAPITULÁCIA PRÍJMOV

Tabuľka č. 19: Prehľad plnenia príjmov podľa druhov

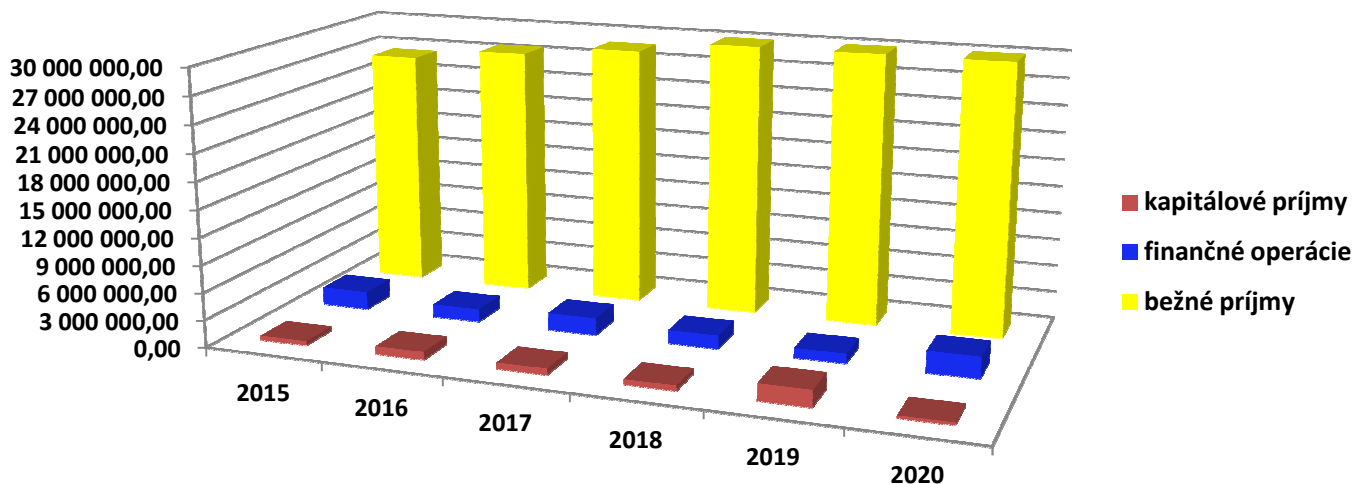
Druh príjmov	Skutočné plnenie					
	2015	2016*	2017*	2018	2019	2020
bežné príjmy	26 417 933,07	27 662 876,09	28 738 609,13	31 132 611,28	34 260 074,89	35 701 866,97
kapitálové príjmy	482 249,88	876 059,16	702 308,78	578 354,07	1 823 653,17	289 437,06
finančné operácie	1 987 406,95	1 429 916,37	1 899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

*bez mimorozpočtových príjmov

Príjmy v roku 2020 naplnili upravený rozpočet na 100,17 %. Oproti roku 2019 sa zvýšili o 1 201 tis. Eur. Bežné príjmy vzrástli oproti predchádzajúcemu roku o 1 442 tis. Eur, pričom rast bol spôsobený vyššími transfermi, a to hlavne pre základné školy, MŠ (projekt na udržanie zamestnanosti) a sociálnu oblasť (nárast o 1 921 tis. Eur). V oblasti daní, vďaka vyšším sadzbám na dani z nehnuteľností, bol nárast o 102 tis. Eur. Príjem z podielovej dane poklesol o 144 tis. Eur. Nepriaznivé prognózy v oblasti podielovej dane sa našťastie nepotvrdili a výpadok nebol až taký dramatický ako sa očakávalo. Nižší objem dosiahli aj nedaňové príjmy, poklesli poplatky za parkovanie aj správne poplatky. Výšku finančných operácií ovplyvnila návratná fin. výpomoc (NFV) zo štátu v objeme 810 tis. Eur. Štát v snahe vykompenzovať výpadok na dani z príjmov FO poskytol samosprávam možnosť čerpať NFV na úhradu výdavkov, ktoré sa týkajú samosprávnych funkcií. Výpomoc je bezúročná, s odloženou prvou splátkou do roku 2024. Splatnosť NFV je v roku 2027. Kapitálové príjmy s príjmom za predaj pozemkov a nižšími transfermi ako v roku 2019 tvoria len 0,7 % všetkých príjmov mesta. Finančné operácie sa podieľajú na všetkých príjmoch 6,2 % a bežné príjmy tvoria 93,1 % príjmov mesta.

Pokles príjmov zaznamenali aj vlastné príjmy RO v školstve a v sociálnych službách. Prevádzka škôl a školských zariadení bola z dôvodu pandémie prerušená, školy prešli na dištančné vzdelávanie, školské jedálne nefungovali. Pandémia ovplyvnila aj chod domova dôchodcov, ktorý obmedzil poskytovanie stravovania cudzím stravníkom a neprijímal nových klientov. Ochorenie COVID-19 a opatrenia na zamedzenie šírenia tejto nákazlivej choroby spôsobili výpadky príjmov v mestskom rozpočte, čo malo za následok znižovanie aj výdavkovej časti rozpočtu.

Graf č.4: Vývoj plnenia príjmov mesta a RO



Tabuľka č. 20: Príjmy mesta a rozpočtových organizácií podľa ekonomickej klasifikácii

Ukazovateľ	Skutočnosť 2019	Rok 2020			
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia*
100 Daňové príjmy	18 416 814,41	19 461 113	17 898 591	18 519 255,43	103,47
110 Dane z príjmov a kapitálového majetku	15 572 179,63	16 012 832,00	14 595 310,00	15 427 715,19	105,70
111003 Daň z príjmov fyzických osôb...	15 572 179,63	16 012 832	14 595 310	15 427 715,19	105,70
120 Dane z majetku	1 785 728,11	1 995 081	1 995 081	1 935 095,60	96,99
121001 Daň z nehnuteľností, pozemkov	123 671,74	137 242	137 242	139 803,62	101,87
121002 Daň z nehnuteľností, stavieb	1 526 132,02	1 702 744	1 702 744	1 650 194,28	96,91
121003 Daň z nehnuteľností, bytov a NP	135 924,35	155 095	155 095	145 097,70	93,55
130 Dane na tovary a služby	1 058 906,67	1 453 200,00	1 308 200,00	1 156 444,64	88,40
133 Dane za špecifické služby	1 056 731,26	1 451 075,00	1 306 075,00	1 154 246,08	88,38
133001 Daň za psa	37 285,26	37 200	37 200	34 546,67	92,87
133004 Daň za predajné automaty	1 208,30	1 450	1 450	1 087,44	75,00
133006 Daň za ubytovanie	23 916,60	23 500	23 500	16 162,00	68,77
133012 Daň za užívanie verejného priestr.	192 909,36	187 000	42 000	30 638,04	72,95
133013 Poplatok za TKO a uloženie odpadu	801 411,74	1 201 925	1 201 925	1 071 811,93	89,17
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	51,00	0	0	74,15	0,00
200 Nedaňové príjmy	5 088 801,16	5 122 330,00	4 870 209,00	4 475 682,57	91,90
210 Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	1 379 226,11	1 395 421	1 479 900	1 439 785,19	97,29
220 Administratívne poplatky a iné	3 232 964,99	3 363 907	3 019 325	2 628 635,06	87,06
230 Kapitálové príjmy	215 053,17	200 000	200 000	174 967,06	87,48
240 Úroky z vkladov	7 808,32	7 715	7 967	988,57	12,41
290 Iné nedaňové príjmy	253 748,57	155 287	163 017	231 306,69	141,89
Vlastné príjmy spolu	23 505 615,57	24 583 443	22 768 800	22 994 938,00	100,99
310+33 Granty a transfery bežné	10 969 512,49	10 846 935	13 059 412	12 881 896,03	98,64
320+33 Granty a transfery kapitálové	1 608 600,00	0	114 470	114 470,00	100,00
400 Finančné operácie	1 077 585,12	400 000	1 545 226	1 561 441,44	101,05
500 Prijaté úvery a výpomoci	0,00	0	810 000	810 000,00	0,00
Príjmy mesta a RO spolu	37 161 313,18	35 830 378,00	38 297 908,00	38 362 745,47	100,17

*plnenie k upravenému rozpočtu

B.4 BEŽNÉ VÝDAVKY

Tabuľka č. 21: Čerpanie bežných výdavkov

Bežné výdavky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné čerpanie výdavkov 2020	% čerpania bežných výdavkov
Rozpočtové organizácie	19 300 001	20 274 622	19 414 140,38	95,76
Mesto Spišská Nová Ves	14 314 567	14 559 558	13 468 144,48	92,50
S p o l u :	33 614 568	34 834 180	32 882 284,86	94,40

Oproti roku 2019 sa bežné výdavky zvýšili o 729 tis. Eur, z toho mesto čerpalo o 56 tis. Eur menej ako v roku 2019, rozpočtové organizácie čerpali o 785 tis. Eur viac ako v predchádzajúcom roku.

B.4.1 Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Bežné výdavky mesta

Bežné výdavky, ako hlavná kategória, zahŕňajú výdavky na mzdy a odvody, na nákup tovarov a služieb, na transferové platby a výdavky týkajúce sa dlhovej služby. V roku 2020 mesto vyčerpalo 13 468 tis. Eur, čo je 92,5 % výdavkov upraveného rozpočtu. Na mzdy – kategória výdavkov 610 - sa použilo o 39 tis. Eur viac ako v roku 2019, v absolútnej hodnote 2 771 tis. Eur. Nárast súvisí s legislatívnymi zmenami

a predstavuje 1,4 %, pričom valorizácia miezd garantovala cca 10 % nárast aj v roku 2020. Výšku miezd ovplyvnili viaceré opatrenia mesta, jednak kumulácia funkcií, prirodzený úbytok z titulu odchodu do dôchodku, ale aj pandemické opatrenia. Obmedzený režim fungovania úradu a skrátene úväzky zamestnancov na 80 %, a to po dobu dvoch mesiacov priniesli šetrenie mzdových výdavkov. Nárast výdavkov na sociálne a zdravotné poistenie – kategória výdavkov 620 - predstavoval 30 tis. Eur, celkom sa čerpalo 1 035 tis. Eur na odvody zo miezd. V roku 2020 sa nakúpili tovary a služby – kategória výdavkov 630 – za 5 871 tis. Eur, oproti roku 2019 to bol nárast o 34 tis. Eur. Viac sa použilo na nákup ochranných a hygienických prostriedkov pre obyvateľov mesta a zamestnancov, ktoré majú slúžiť na zamedzenie šírenia ochorenia COVID-19. Výdavky, ktoré mesto malo v súvislosti s prípravou a realizáciou dobrovoľného testovania a ďalšími opatreniami v rámci 1. a 2. vlny pandémie v roku 2020, boli preplatené zo ŠR do výšky 130 tis. Eur. Čerpanie vybraných druhov výdavkov:

• energie, voda a komunikácie (kategória 632)	991 955 Eur
• materiál (kategória 633)	254 778 Eur
• dopravné (kategória 634)	89 880 Eur
• rutinná a štandardná údržba (kategória 635)	1 171 032 Eur
• nájomné za nájom (kategória 636)	26 806 Eur
• služby všeobecné, špeciálne, štúdie, odmeny a príspevky mimopracovného pomeru, vratky, stravovanie (kategória 637)	3 331 388 Eur

V rámci služieb výdavky smerovali do školení, čiastka 2 209 Eur, do súťaží a konkurzov 43 795 Eur, do propagácie a reklamy 24 453 Eur, do štúdií, expertíz a posudkov 56 705 Eur. Na stravovanie zamestnancov bolo použitých 117 444 Eur, na odmeny a príspevky 86 298 Eur. Mimopracovného pomeru (v tom aj projekty) sa vyplatili odmeny vo výške 72 418 Eur.

Tabuľka č. 22: Výdavky mesta v rokoch 2019 a 2020 podľa kategórii

Výdavky podľa kategórii	Čerpané bežné výdavky v roku 2020					
	610 mzdy, platy, OOV	620 poistné	630 tovary služby	640 transfery	650 splácanie úrokov z úverov	Spolu
Mesto	2 771 250,68	1 034 967,06	5 870 613,07	3 773 831,20	17 482,47	13 468 144,48
Rozpočtové organizácie	11 526 719,26	4 020 216,82	3 727 062,13	140 142,17	0,00	19 414 140,38
Spolu	14 297 969,94	5 055 183,88	9 597 675,20	3 913 973,37	17 482,47	32 882 284,86
Výdavky podľa kategórii	Čerpané bežné výdavky v roku 2019					
	610 mzdy, platy, OOV	620 poistné	630 tovary služby	640 transfery	650 splácanie úrokov z úverov	Spolu
Mesto	2 732 446,40	1 005 246,62	5 836 843,37	3 923 753,48	25 997,65	13 524 287,52
Rozpočtové organizácie	10 574 170,41	3 875 853,87	3 972 049,31	207 419,80	0,00	18 629 493,39
Spolu	13 306 616,81	4 881 100,49	9 808 892,68	4 131 173,28	25 997,65	32 153 780,91

Transferové platby mesta (kategória 640) boli použité:

- na príspevky príspevkovým organizáciám v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta (641 001), čerpanie celkom 1 798 939,50 Eur z toho:

-Správa telovýchovných zariadení	1 313 433,19 Eur
-Mestské kultúrne centrum	348 837,00 Eur
-Zoologická záhrada	136 669,31 Eur

Celkom sa príspevkovým organizáciám poskytlo o 30 tis. Eur menej ako v roku 2019,

- na vykrytie straty pri poskytovaní služieb vo verejnom záujme v mestskej hromadnej doprave v roku 2020 bola použitá čiastka 720 042 Eur, v tom bolo zahrnuté vyúčtovanie za rok 2019 vo výške 3 796 Eur. V mesiaci január bolo poskytovateľom služby predložené vyúčtovanie za rok 2020, z ktorého vyplýva preplatok v sume 89 048 Eur.

- na podporu všeobecne prospešného účelu, a to v zmysle VZN o poskytovaní dotácií, boli poskytnuté transfery, ktorých rozpis je v časti Finančné usporiadanie,
- na transferové výdavky v oblasti školstva na činnosť MŠ, ŠK, ŠJ, CVČ, ktoré sú zriadené na území mesta inými právnickými osobami sa v jednotlivých rokoch vynaložilo:

Rok 2015	215 267 Eur
Rok 2016	312 299 Eur
Rok 2017	373 646 Eur
Rok 2018	433 398 Eur
Rok 2019	508 397 Eur
Rok 2020	557 605 Eur

Výdavky na dlhovú službu (kategórie 650 Splácanie úrokov z úverov, pôžičiek) dosiahli objem 17 tis. Eur, oproti roku 2019 sa výdavky znížili o 9 tis. Eur. Úroková sadzba sa na konci roka pohybovala od 0,767 až po 4,4 % p. a. pri úvere zo ŠFRB, kde je úrok pevný. V priebehu roka bol splatený úver na výstavbu mosta na Matuškovvej ul. z roku 2010.

Tabuľka č. 23: Čerpanie bežných výdavkov podľa kategórii

Ukazovateľ	Skutočnosť k 31. 12. 2019	Rok 2020			
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné čerpanie	plnenie v %
600 Bežné výdavky bez rozpočt. organiz.	13 524 287,52	14 314 497	14 559 558	13 468 144,48	92,50
v tom:					
610 - mzdy, platy, služobné príjmy	2 732 446,40	2 852 335	2 887 186	2 771 250,68	95,98
620 - poisťovné a príspevok do poisťovní	1 005 246,62	1 057 828	1 099 027	1 034 967,06	94,17
630 - tovary a služby	5 836 843,37	6 211 510	6 625 995	5 870 613,07	88,60
640 - bežné transfery	3 923 753,48	4 159 281	3 916 457	3 773 831,20	96,36
650 - splácanie úrokov	25 997,65	33 543	30 893	17 482,47	56,59
Výdavky rozpočtových organizácií mesta	18 629 493,39	19 300 001	20 274 622	19 414 140,38	95,76
Výdavky celkom	32 153 780,91	33 614 498	34 834 180	32 882 284,86	94,40

Výdavky rozpočtových organizácií

Bežné výdavky v rozpočtových organizáciách dosiahli objem 19 414 tis. Eur, čo je o 785 tis. Eur viac ako v roku 2019. V školstve sa vyčerpalo o 578 tis. Eur viac oproti predchádzajúcemu roku, v domove dôchodcov bol nárast 207 tis. Eur. Upravený rozpočet bežných výdavkov bol plnený na 95,8 %.

V školstve je najvýraznejšie zvýšenie u miezd, kde nárast je 800 tis. Eur, odvody sa zvýšili o 91 tis. Eur. Toto navýšenie súvisí s legislatívnymi zmenami v odmeňovaní pedagogických zamestnancov, zamestnancov odmeňovaných pri výkone práce vo verejnom záujme. Vzhľadom k opatreniam, ktoré boli prijaté na zamedzenie šírenia nákazlivého ochorenia COVID-19, a to je zatvorenie prevádzok škôl, materských škôl, školských zariadení a prechod na dištančné vzdelávanie, boli výdavky na nákup tovarov a služieb nižšie ako v roku 2019 o 240 tis. Eur. Transferové platby, čo predstavuje odchodné, nemocenské a pod. boli nižšie o 74 tis. Eur. V jednotlivých školách a školských zariadeniach sa použili fin. prostriedky na materiál a opravy takto:

ZŠ Nad Medzou – doplnilo sa interiérové vybavenie tried, interaktívna tabuľa, zakúpili notebooky, učebné pomôcky, športové potreby. V rámci údržby sa 46 tis. Eur použilo na opravu povrchov telocvične, opravu toaliet, brány, oplotená, opravu parkoviska a krytu cesty a opravu detského ihriska.

ZŠ Lipová ul. – zakúpili sa učebné pomôcky, notebooky. Údržba a opravy 22 tis. Eur zahŕňala opravu podláh, stien v dvoch triedach a prízemí školy, vymenilo sa osvetlenie v telocvičniach.

ZŠ Levočská ul. – zrealizoval sa nákup výpočtovej a interaktívnej techniky, učebných pomôcok, zabezpečili sa fólie na okná. V rámci údržby sa za 20 tis. Eur opravila prístupová cesta, oplotenie, žalúzie a okná. Opravilo sa zariadenie v ŠJ, vykonali maliarske práce.

ZŠ Z. Nejedlého – obstarala sa interaktívna tabuľa, notebooky, grafické tablety, šatníkové skrine pre 1. stupeň a ŠJ, germicídne žiarivky, vymenili sa svietidlá v telocvični a chodbách, opravili podlahy v ŠJ, opravila strecha nad vchodom, upravil areál školy. Celkom škola na údržbu vynaložila 66 tis. Eur.

ZŠ Ing. O. Kožucha – v rámci údržby sa investovalo 70 tis. Eur, z toho v ŠJ 3 tis. Eur, v ŠKD 6 tis. Eur. Vymenili sa plastové predely v triedach, vymenilo sa oplotenie a obklady. Taktiež sa opravili výťahy, konvektomaty a umývačka.

ZŠ Komenského – údržba vo výške 34 tis. Eur sa týkala elektroinštalačných prác v učebni výpočtovej techniky, maľovania, vodoinštalačných prác v ŠJ. Zabezpečila sa výmena svietidiel v telocvičniach a podlahová krytina na druhom podlaží. Uskutočnila sa nevyhnutná oprava strešného plášťa.

ZŠ Hutnícka ul. – Opravy v hodnote 62 tis. Eur v tom oprava príjazdovej cesty, antukovej atletickej dráhy, basketbalového ihriska, brány a schodiska. Taktiež boli opravené podlahy, elektroinštalácia, vymenili sa svietidlá.

Základná umelecká škola – do údržby smerovalo 25 tis. Eur, a to na opravy v triedach (maľovanie, podlahy, steny), na opravu príjazdovej cesty a chodníka, oplotenia, na opravu kúrenia a kanalizácie. Zakúpili sa stoličky, tlačiarne, stojanové zrkadlá, vysávač. Taktiež sa zakúpili tablety, web kamery a materiál na dezinfekciu.

Centrum voľného času – investovalo do údržby 68 tis. Eur, z toho si značné fin. prostriedky vyžiadali priestory v bloku A. Vymenili sa okná, podlahová krytina, opravili soc. zariadenia a zrealizovalo sa vymaľovanie priestorov. Zabezpečili sa nevyhnutné opravy na streche budovy na Levočskej ul. a opravilo nádvorie. Na dopravnom ihrisku bola opravená strecha.

Tabuľka č. 24: Bežné výdavky rozpočtových organizácií v roku 2020 podľa kategórií

Rozpočtová organizácia	Čerpané bežné výdavky v roku 2020				Spolu
	610 mzdy, platy, OOV	620 poisťné	630 tovary a služby	640 transfery	
ZŠ Nad Medzou 1	1 243 474,70	433 893,86	356 617,92	18 372,88	2 052 359,36
ZŠ Lipová 13	726 534,11	248 783,31	222 010,59	9 825,84	1 207 153,85
ZŠ Levočská 14	826 943,56	288 600,04	204 800,79	15 457,90	1 335 802,29
ZŠ Nejedlého 2	1 102 982,27	374 193,68	365 443,60	13 430,20	1 856 049,75
ZŠ Ing. Kožucha 11	1 264 290,73	438 581,11	339 119,00	6 974,25	2 048 965,09
ZŠ Komenského	731 541,29	250 884,15	203 401,57	5 528,05	1 191 355,06
ZŠ Hutnícka 16	831 537,81	296 326,30	272 225,90	12 373,53	1 412 463,54
Základná umelecká škola	669 090,25	230 028,75	147 332,69	2 525,28	1 048 976,97
Centrum voľného času	221 618,64	88 488,21	237 819,06	0,00	547 925,91
Správa školských zariadení	2 600 801,92	901 420,72	652 506,07	37 694,24	4 192 422,95
Spolu bežné výdavky školy:	10 218 815,28	3 551 200,13	3 001 277,19	122 182,17	16 893 474,77
Domov dôchodcov	1 307 903,98	469 016,69	725 784,94	17 960,00	2 520 665,61
Spolu bežné výdavky RO:	11 526 719,26	4 020 216,82	3 727 062,13	140 142,17	19 414 140,38

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. Bežné výdavky v roku 2020 v týchto zariadeniach a správe dosiahli objem 4 192 tis. Eur, čo je o 98 tis. Eur menej ako v predchádzajúcom roku. Mzdové výdavky boli oproti roku 2019 vyššie o 61 tis. Eur (2 601 tis. Eur), no len čiastočne boli hrazené zo zdrojov mesta. Organizácia sa zapojila do viacerých projektov, z toho napr. na udržanie zamestnanosti v MŠ vyplatil ÚPSVaR čiastku 489 122 Eur, MV SR vyplatilo v rámci národného projektu na podporu predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných komunít čiastku 102 593 Eur. Výdavky na nákup tovarov a služieb sa čerpali v objeme 653 tis. Eur, čo je o 129 tis. Eur menej ako v roku 2019. Okrem bežných výdavkov, ktoré sa týkajú zabezpečenia chodu škôlok sa nakúpili vysávače, kosačky, elektrické ohrievače vody, umývačky riadu a ďalšie vybavenie pre ŠJ. Opravili sa sociálne zariadenia v MŠ na Komenského ul., v MŠ na ul. I. Krasku, odstránilo sa átrium v MŠ na Lipovej ul. Rozpočtová organizácia

hospodárila s finančnými prostriedkami zriaďovateľa vo výške viac ako 3 100 tis. Eur, s prostriedkami zo ŠR vo výške 67 tis. Eur a s vlastnými príjmami za služby a za potraviny v celkovej sume 389 tis. Eur. Projektové fin. prostriedky predstavovali čiastku 644 tis. Eur.

Domov dôchodcov ako rozpočtová organizácia mesta, ktorá poskytuje celoročnú pobytovú sociálnu službu občanom podľa stupňa odkázanosti na Brezovej ul. má kapacitu 175 miest. Poskytuje aj sociálnu službu na určitý čas ako zariadenie opatrovateľskej služby s kapacitou 18 miest a opatrovateľskú službu v domácnosti ako terénnu službu na DOS Levočská ul. Taktiež poskytuje stravovacie služby pre klientov domova a cudzích stravníkov formou odberu alebo donášky. Bežné výdavky tohto zariadenia dosiahli v roku 2020 objem 2 521 tis. Eur, čo je o 206 tis. Eur viac ako v predchádzajúcom roku. O 152 tis. Eur sa zvýšili mzdy, čo súvisí s nárastom plátov vo verejnej službe a zvýšením príplatkov za prácu v noci, cez sviatky, nedele a za soboty. V navýšení sú aj výdavky na odmeny pre zamestnancov v 1. vlne pandémie, ktoré poskytlo MPSVaR SR. Mierne sa znížili výdavky na nákup tovarov a služieb z dôvodu nižšieho počtu cudzích stravníkov a obmedzeného odberu stravy (potraviny). Vyššie výdavky si vyžiadali opatrenia na zamedzenie šírenia ochorenia COVID-19, nákup dezinfekčných, ochranných prostriedkov, taktiež bolo nutné nakúpiť interiérové vybavenie pre prípad uzatvorenia zariadenia do karantény, aby aj zamestnanci mohli byť ubytovaní v zariadení. V rámci údržby sa opravili 3 dvojposteľové izby, ktoré sa vybavili aj novým nábytkom. Opravila sa wifi sieť tak, aby zabezpečila obrazovú komunikáciu klientov s rodinami. Vyššie transferové platby zahŕňali výdavky pri práceneschopnosti a odchodné vyplatené pri prvom odchode zamestnancov do dôchodku. Zariadenie hospodárilo s fin. prostriedkami zriaďovateľa 451 tis. Eur, prostriedkami ŠR 1 135 tis. Eur (vrátane odmien a výživových doplnkov), prostriedkami ÚPSVaR 17 tis. Eur a darmi v hodnote 23 tis. Eur. Vlastné príjmy, ako zdroj financovania, dosiahli 901 tis. Eur.

Tabuľka č. 25: Prehľad čerpania bežných výdavkov v jednotlivých RO

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

Podrobné rozbery hospodárenia jednotlivých základných škôl a školských zariadení, ako aj domova dôchodcov je prílohou Záverečného účtu mesta za rok 2020.

B.4.2 Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

V roku 2020 smerovali výdavky do jednotlivých oblastí približne na rovnakej úrovni ako v roku 2019. Viac fin. prostriedkov sa použilo v rámci civilnej ochrany, čo súvisí s financovaním opatrení na zamedzenie šírenia ochorenia COVID-19, s testovaním obyvateľstva, nákupom dezinfekčných a ochranných prostriedkov. Menej fin. prostriedkov sa vynaložilo na kultúrne podujatia, organizovanie trhov, nekonal sa Spišský trh ani Vianočný trh, taktiež menej prostriedkov smerovalo na športové podujatia. Mierny nárast zaznamenali výdavky na verejnú bezpečnosť a poriadok. Najviac výdavkov sa použilo na školstvo 17 039 tis. Eur, na financovanie predškolských zariadení, základných škôl a školských zariadení. Z celkového objemu bežných výdavkov tieto výdavky tvoria 51,8 %.

Tabuľka č. 26: Bežné výdavky mesta a RO podľa funkčnej klasifikácie

Ukazovateľ		Skutočnosť k 31. 12. 2019	Rok 2020			
			Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
1	Všeobecné verejné služby	3 730 264,11	4 046 122,00	4 032 454,00	3 718 161,69	92,21
01.1.1.	Výkonné a zákonodarné orgány	3 545 800,78	3 903 489	3 797 521	3 539 153,03	93,20
01.1.2.	Finančné a rozpočtové záležitosti	11 426,47	13 680	12 680	11 510,62	90,78
01.3.2	Štatistické služby	0,00	0	53 900	23 126,28	0,00
01.3.3	Iné všeobecné služby	78 638,68	85 410	95 065	88 633,16	93,23
01.6.0	Verejné služby inde neklasifikované	68 400,53	10 000	42 395	38 256,13	90,24
01.7.0.	Transakcia verejného dlhu	25 997,65	33 543	30 893	17 482,47	56,59
2	Obrana	3 675,57	3 700,00	223 488,00	164 968,23	73,82
02.2.0	Civilná ochrana	3 675,57	3 700	223 488	164 968,23	73,82
3	Verejný poriadok a bezpečnosť	780 437,54	904 024,00	855 490,00	845 878,42	98,88
03.1.0.	Policiajné služby	767 051,63	889 474	834 704	827 007,87	99,08
03.2.0	Ochrana pred požiarimi	13 385,91	14 550	20 786	18 870,55	90,78
4	Ekonomická oblasť	1 433 598,99	1 433 318,00	1 570 242,00	1 494 333,73	95,17
04.4.3.	Výstavba	17 155,16	45 000	30 403	16 075,84	52,88
04.2.1	Veterinárna oblasť - odchyt	64 379,04	76 063	79 653	76 456,16	95,99
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	19 955,21	12 670	9 236	8 565,81	92,74
04.5.1.	Správa a údržba ciest a MVD	1 330 516,27	1 297 985	1 449 350	1 391 642,61	96,02
5	Ochrana životného prostredia	2 072 798,65	2 254 966,00	2 355 550,00	2 054 339,99	87,21
05.1.0.	Nakladanie s odpadmi	2 051 879,98	2 233 496	2 334 300	2 033 227,81	87,10
05.2.0.	Nakladanie s odpad. vodami	20 918,67	21 470	21 250	21 112,18	99,35
6	Bývanie a občianska vybavenosť	1 531 464,25	1 629 126,00	1 611 770,00	1 498 080,53	92,95
06.2.0.	Rozvoj obcí	28 190,12	57 800	74 900	41 723,06	55,71
06.4.0.	Verejné osvetlenie	813 075,15	816 200	821 200	813 924,00	99,11
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť	690 198,98	755 126	715 670	642 433,47	89,77
7	Zdravotníctvo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07.6.0	Zdravotníctvo inde neklasifikované	0,00				0,00
8	Rekreácia, kultúra, náboženstvo	2 589 141,66	2 747 155,00	2 492 687,00	2 386 464,19	95,74
08.1.0.	Rekreačné a športové služby	1 615 244,23	1 679 416	1 543 415	1 519 263,12	98,44
08.2.0.	Kultúrne služby	596 190,25	673 937	599 877	552 875,23	92,16
08.2.0.9.	Ostatné kultúrne služby	0,00	0	0	0,00	0,00
08.3.0.	Vysielacie a vydateľské služby	224 719,74	236 320	236 731	236 300,94	99,82
08.4.0.	Iné spoločenské služby-obradné siene	87 419,11	90 312	76 596	66 892,55	87,33
08.6.0	Rekreácia, kultúra, náboženstvo	65 568,33	67 170	36 068	11 132,35	30,86
9	Vzdelávanie	16 429 979,12	16 627 347,00	17 452 568,00	17 038 921,93	97,63
09.1.1.1.	Predprimárne vzdelávanie	3 420 926,13	3 400 205	3 416 523	3 379 237,55	98,91
09.1.1.2	Predprimárne vzdelávanie so špec. starostlivosťou	0,00	58 311	55 242	55 242,00	100,00
09.1.2.1.	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	3 738 170,40	3 828 123	4 416 956	4 347 315,20	98,42
09.2.1.1	Nižšie sekun.vzdel.všob.s bežnou starost.	4 674 515,89	4 536 011	4 920 421	4 872 958,80	99,04
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	2 366 132,24	2 648 722	2 512 413	2 462 764,29	98,02
09.6.0.1.	Záujmové vzdelávanie	891 601,47	982 381	954 129	849 609,82	89,05
09.6.0.2	Vedľajšie služby v primárnom vzdelávaní	608 059,22	514 907	597 079	542 823,29	90,91
09.6.0.3	Vedľajšie služby nižšieho sekund.vzdelávania	569 040,77	496 421	420 539	370 405,02	88,08
09.8.0	Vzdelávanie inde neklasifikované	161 533,00	162 266	159 266	158 565,96	99,56
10	Sociálne zabezpečenie	3 582 421,02	3 968 810,00	4 269 931,00	3 681 136,15	86,21
10.2.0	Staroba	2 575 444,22	2 747 634	2 932 350	2 804 249,13	95,63
10.2.0.2	Ďalšie služby	0,00				0,00
10.2.0.3	Príspevky neštátnym subjektom - staroba	0,00				0,00
10.4.0	Rodina a deti	127 254,90	830 357	815 560	433 104,75	53,11
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	876 521,90	390 819	509 921	438 182,27	85,93
10.7.0.1	Pomoc v hmotnej núdzi	0,00				0,00
10.7.0.2	Zariadenia soc. služieb	0,00				0,00
10.7.0.3	Ďalšie soc. služby	0,00				0,00
10.7.0.4	Príspevky NS - pomoc v HN a sociálnej N	0,00				0,00
10.9.0	Humanitárna pomoc	3 200,00	0	12 100	5 600,00	46,28
Výdavky mesta a RO bežné:		32 153 780,91	33 614 568,00	34 864 180,00	32 882 284,86	94,32

Z celkových výdavkov 32 882 tis. Eur v roku 2020 sa v jednotlivých oblastiach použili bežné výdavky v nasledujúcom pomere:

-všeobecné verejné služby	rok 2019	11,6 %	rok 2020	11,3 %
-civilná ochrana		0,01 %		0,50 %
-verejný poriadok a bezpečnosť		2,43 %		2,60 %
-ekonomická oblasť		4,46 %		4,50 %
-ochrana životného prostredia		6,45 %		6,20 %
-bývanie		4,76 %		4,60 %
-kultúra, šport		8,05 %		7,30 %
-vzdelávanie		51,10 %		51,80%
-sociálne zabezpečenie		11,14 %		11,20 %

B.5 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Plnenie kapitálových výdavkov

Tabuľka č. 27: Kapitálové výdavky v roku 2020

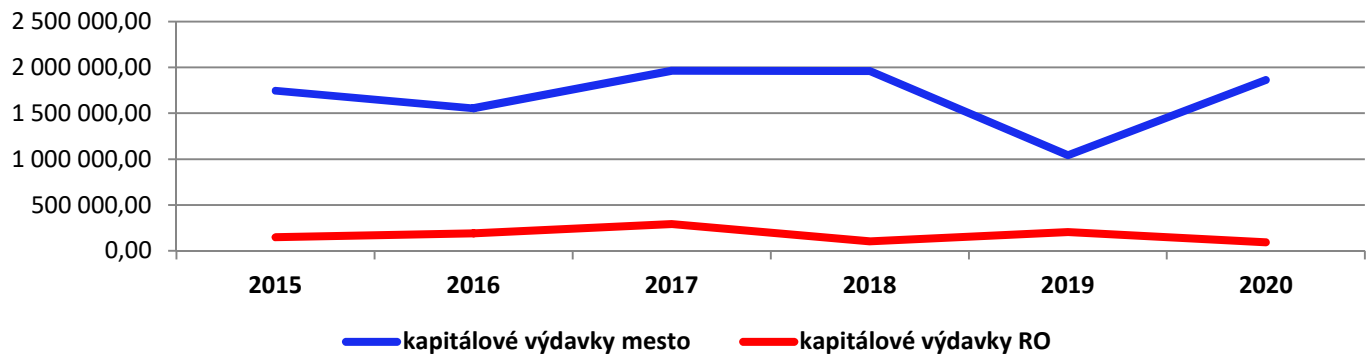
Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné čerpanie 2020	Čerpanie v %
Rozpočtové organizácie	45 300	205 703	91 875,65	44,66
Mesto Spišská Nová Ves	1 084 193	2 171 708	1 861 582,36	85,72
S p o l u :	1 129 493	2 377 411	1 953 458,01	82,17

Mestu a rozpočtovým organizáciám sa v roku 2020 nepodarilo preinvestovať fin. prostriedky schválené v upravenom rozpočte. Z objemu 2 377 tis. Eur sa vyčerpalo 82,2 %, z toho v RO len 44,7 %. Oproti roku 2019 sa investície v meste zvýšili o 819 tis. Eur. Pokles v predchádzajúcom roku bol spôsobený prípravou projektov, vypracovaním projektovej dokumentácie s možnosťou uchádzania sa o externé zdroje. Aj pri čerpaní investícií sa však prejavila koronakríza, hlavne v RO sa projekty väčšieho charakteru nerozbehli. Oproti roku 2019 sa v RO objem kapitálových výdavkov znížil o 114 tis. Eur. Najvyššie čiastky na kapitálové výdavky, v rámci školstva, sa použili v SŠZ, ZŠ Z. Nejedlého, ZŠ nad Medzou a ZŠ Ing. O. Kožucha.

Tabuľka č. 28: Prehľad čerpania kapitálových výdavkov v RO

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

Graf č.: 5 Investície mesta a RO v rokoch 2015 až 2020



Správa školských zariadení nakúpila 11 ks umývačiek riadu do školských jedální v sume 19 tis. Eur a dve nerezové škrabky v hodnote 4 tis. Eur.

ZŠ Nad Medzou zrealizovala II. etapu rekonštrukcie teplovodov medzi pavilónmi A, HP v sume 15 tis. Eur.

ZŠ Ing. O. Kožucha nakúpila klimatizačné jednotky do kabinetov, dotykové displeje, žalúzie, zrekonštruovala vodovod a odpad v učebni. Hodnota investícií celkom predstavovala 20 tis. Eur.

ZŠ Z. Nejedlého vynaložila fin. prostriedky na nákup chemickej stanice k bazénu, na nákup kuchynského robota a plynového kotla do ŠJ celkom v hodnote 20 tis. Eur.

ZŠ Komenského zakúpila server v hodnote 8 tis. Eur.

ZŠ Hutnícka ul. obstarala plynový kotol do školskej jedálne v hodnote 6 tis. Eur.

Domov dôchodcov obstaral z kapitálových výdavkov varný kotol a chladničku do priestorov stravovacej prevádzky v sume 8 tis. Eur.

B.5.1 Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Tabuľka č. 29: Čerpanie kapitálových výdavkov podľa rozpočtových položiek

Ukazovateľ	Skutočnosť k 31. 12. 2019	Rok 2020			
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné čerpanie	plnenie v %
700 kapitálové výdavky bez rozpočtových organizácií	1 042 882,89	1 084 193	2 171 708	1 861 582,36	85,72
v tom:					
711001 - nákup pozemkov	31 714,97	100 000	65 000	54 158,24	83,32
711003 - nákup softvéru	0,00	311	10 511	9 705,48	0,00
711004 - licencie	3 298,32	0	0	0,00	0,00
711005 - územný plán	0,00	90 000	41 320	0,00	0,00
713002 - nákup výpočtovej techniky	0,00	7 515	7 515	0,00	0,00
713003 - nákup telekomunik.techniky	0,00	0	0	0,00	0,00
713004 - nákup strojov, prístrojov ...	17 860,46	5 138	23 458	0,00	0,00
713005 - nákup špec. strojov, prístrojov	8 881,30	2 000	3 290	3 281,00	99,73
713006 - komunikačná infraštruktúra	0,00	2 000	710	0,00	0,00
714001 - nákup osobných vozidiel	42 986,18	0	40 000	39 038,04	97,60
714004 - nákup nákladných vozidiel	16 950,00	0	330	328,30	0,00
716 - projektová dokumentácia	79 587,98	60 000	310 150	154 837,00	49,92
717001 - realizácia stavieb	161 112,88	85 500	144 800	111 349,19	76,90
717002 - rekonštrukcia	505 013,55	331 729	875 874	858 214,73	97,98
718004 - rekonšt. prevádzkových strojov	0,00	0	5 000	4 988,00	99,76
718005 - rekonšt. špeciálnych strojov	0,00	0	0	0,00	0,00
718006 - rekonšt. softvéru	0,00	0	0	0,00	0,00
719001 - združené prostriedky	0,00	0	0	0,00	0,00
718007 - rekonšt. komunik.infraštrukt.	0,00	0	0	0,00	0,00
719014 - vratky transferov	92,11	0	0	0,00	0,00
721001 - kapitálový transfer prís.p.organ.	175 385,14	400 000	643 750	625 682,38	97,19
Výdavky rozpočtových organizácií mesta	206 216,67	45 300	205 703	91 875,65	44,66
Výdavky celkom:	1 249 099,56	1 129 493,00	2 377 411,00	1 953 458,01	82,17

Mesto investovalo do nákupu pozemkov v rámci majetkového usporiadania čiastku 54 tis. Eur. Osobný automobil sa obstaral v hodnote 39 tis. Eur. Dokončila sa rekonštrukcia budovy požiarnej zbrojnice z roku 2019 v hodnote 9 tis. Eur. Na rekonštrukciu rozvodov tepelného hospodárstva smerovalo 160 tis. Eur spolu s nákupom horákov. Na vonkajšiu banskú expozíciu sa použilo 13 tis. Eur. Rekonštrukcia zimného štadióna si vyžiadala čiastku 415 tis. Eur, atletický štadión 79 tis. Eur. V ďalších investíciách do športovísk sa bude pokračovať aj v roku 2021. Vo forme kapitálového príspevku pre STEZ sa poskytli fin. prostriedky na športový komplex 77 tis. Eur a na futbalový štadión 549 tis. Eur. V rámci projektovej dokumentácie sa obstarala PD na komunitné centrum 3 tis. Eur, na MŠ Tehelná ul. 4,5 tis. Eur, na obnovu autobusovej stanice 38 tis. Eur, na obnovu ambulancií 23 tis. Eur. V rámci VPS sa postavila lávka pre peších vo Ferčekovciach v hodnote 20 tis. Eur, zrekonštruoval sa chodník na Tkáčskej ul. za 17,5 tis. Eur, na Starosaskej ul. v hodnote 21 tis. Eur, na Triede 1. mája 43 tis. Eur, na ul. Čsl. armády 31 tis. Eur a na Wolkerovej ul. (parkovisko a chodník) 83 tis. Eur.

B.6 VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Mesto zaplatilo splátky z bankových úverov čerpaných v predchádzajúcich rokoch vo výške 1 074 658,89 Eur. ŠFRB uhradilo splátky z úveru čerpaného na bytový dom Panoráma, Medza 6 vo výške 11 640,46 Eur. Správne poplatky v rámci integrovaného obslužného miesta predstavovali čiastku 22 Eur a boli vrátené do ŠR. Vrátené boli aj zábezpeky 101 530 Eur, a to neúspešným uchádzačom vo verejných súťažiach.

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

Most Matuškova ul.	160 422,00 Eur
Europrojekty	176 400,00 Eur
Rekonštrukcia MK	33 000,00 Eur
Zníženie energetickej náročnosti MŠ	1 822,17 Eur
Rekonštrukcia námestia a MK	127 200,00 Eur
Rekonštrukcia MK I. etapa	120 600,00 Eur
Rekonštrukcia MK II. etapa	455 214,72 Eur
S p o l u :	1 074 658,89 Eur

Návratná finančná výpomoc zo štátnych hmotných aktív vo výške 810 000 Eur je súčasťou VFO, začne sa splácať až v roku 2024 ročnou splátkou 202 500 Eur. Skutočné čerpanie VFO 1 187 851,35 Eur prevyšuje upravený rozpočet o vrátené finančné zábezpeky a poplatky za IOM, ktoré sa ako cudzie prostriedky na účte nerozpočtujú. Plnenie výdavkových finančných operácií je na 109,3 %.

Popis návratných zdrojov financovania a dodržanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania je v časti G. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2020.

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV

Tabuľka č. 30: Prehľad výdavkov mesta a RO

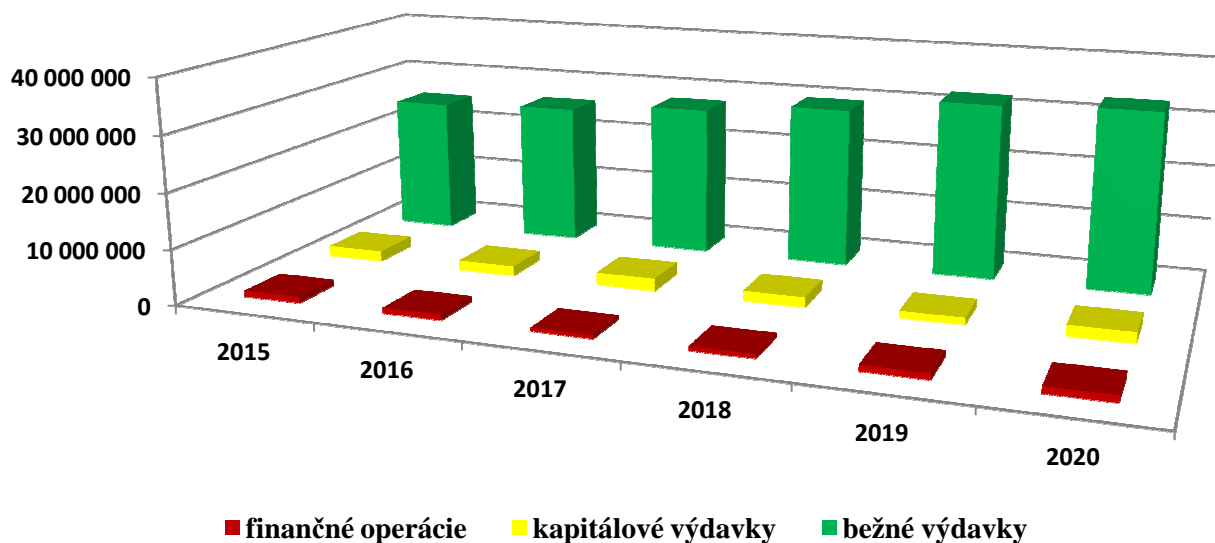
Druh výdavku	Skutočné plnenie mesta s RO					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
bežné výdavky	25 021 413,13	25 842 823,89	27 509 172,20	29 355 202,51	32 153 780,91	32 882 284,86
kapitálové výdavky	1 893 298,38	1 744 095,16	2 252 977,94	1 794 034,75	1 249 099,56	1 953 458,01
finančné operácie	1 078 036,73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

Výdavky mesta a RO sa oproti roku 2019 zvýšili o 1 520 tis. Eur, z toho bežné výdavky o 729 tis. Eur, kapitálové výdavky boli vyššie o 705 tis. Eur a výdavkové fin. operácie zaznamenali nárast 86 tis. Eur. Z upraveného rozpočtu sa vyčerpal 94 %. Mesto čerpal z bežných výdavkov 43,6 % na nákup tovarov a služieb, 20,5 % tvorili mzdy, odvody 7,7 %, transferové platby 28 % a 0,2 % sa použilo na úroky z úverov. V RO sa z bežných výdavkov vyčerpal najviac na mzdy 59,4 %, na odvody 20,7 %, na nákup tovarov a služieb 19,2 % a na transfery 0,7 %.

Objem bežných výdavkov ovplyvnili výdavky na opatrenia súvisiace s ochorením COVID-19, niektoré oblasti bolo potrebné posilniť, iné si vyžiadali menej fin. prostriedkov. Finančné prostriedky sa použili na nákup dezinfekčných a ochranných prostriedkov, na zabezpečenia testovania obyvateľstva a všetky opatrenia na zamedzenie šírenia nákazlivej choroby. To sa týkalo mesta, škôl a hlavne domova dôchodcov. V čase zákazu hromadných akcií nebolo možné realizovať viaceré kultúrne a športové podujatia, čo ušetrilo fin. prostriedky. Prevádzky škôl a školských zariadení boli prerušené, prešlo sa na dištančné vzdelávanie. Vzdelávanie touto formou si vyžiadalo viac fin. prostriedkov na nákup výpočtovej techniky. Napriek tomu bol nárast bežných výdavkov miernejší ako v predchádzajúcich rokoch. Kapitálové výdavky smerovali do rekonštrukcií športovísk, tepelného hospodárstva, chodníkov a viac fin. prostriedkov sa použilo na projektové dokumentácie k pripravovaným akciám a dokumentácie spojené s projektami, o ktoré sa mesto uchádza alebo bude uchádzať pri zverejnení výziev v ďalších rokoch.

Bežné výdavky sa na celkových výdavkoch podieľajú 91,3 %, kapitálové tvoria 5,4 % a 3,3 % predstavujú výdavkové fin. operácie. Vývoj v čerpaní výdavkov za sledované obdobie je v grafe.

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



V roku 2020 sa spomalil rast bežných výdavkov, čo súvisí s koronakrízou, dostupnými zdrojmi a výpadkom hlavne podielovej dane v príjmovej časti rozpočtu. Kapitálové výdavky zaznamenali nárast, ktorý vzhľadom k zdrojom (nevyčerpané dotačné prostriedky, možnosť úverových zdrojov) bude pokračovať aj v budúcich rokoch. Objem finančných operácií vo výdavkovej časti závisí od výšky splátok istín úverov.

Tabuľka č. 31: Tempo rastu výdavkov mesta a rozpočtových organizácií

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

V zmysle zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z. z. v platnom znení je mesto povinné počas rozpočtového roka monitorovať a hodnotiť plnenie programov mesta. K 30. 6. 2020 bola vypracovaná monitorovacia správa, k 31. 12. 2020 hodnotiacia správa, ktorá je súčasťou záverečného účtu. Spolu s hodnotením jednotlivých programov je v správe uvedené aj čerpanie podľa rozpočtových položiek. Sumárne plnenie podľa programov je v tabuľke. Do výdavkov roku 2017 sú započítané aj mimorozpočtové výdavky v programe č. 9 a č. 10.

Tabuľka č. 32: Čerpanie výdavkov mesta a RO podľa programov

Program	Názov programu	Skutočnosť 2017*	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Rozpočet schválený 2020**	Rozpočet upravený 2020**	Skutočnosť 2020**	Plnenie v %
1.	Manažment výkonu samosprávy mesta	25 389	28 506	25 827	28 700	24 590	21 745	88,43
2.	Komunikujúce mesto	360 892	422 506	378 193	402 430	374 336	339 976	90,82
3.	Podporné interné služby	3 812 957	3 378 728	3 965 729	4 237 873	4 195 412	4 060 121	96,78
4.	Klientske služby	437 883	860 606	496 715	512 659	584 230	503 797	86,23
5.	Manažment rozvoja mesta	796 163	341 305	425 504	453 490	613 297	407 214	66,40
6.	Životné prostredie mesta	2 616 865	3 045 574	3 184 968	3 326 654	3 511 236	3 201 908	91,19
7.	Bývanie a nebytové priestory	1 126 862	1 042 758	1 088 741	1 156 893	1 130 745	1 058 389	93,60
8.	Doprava	1 598 852	1 789 733	1 477 298	1 278 735	1 613 893	1 500 967	93,00
9.	Sociálna starostlivosť	2 606 636	2 767 918	3 197 877	3 186 953	3 477 909	3 252 544	93,52
10.	Školstvo	14 819 537	15 134 794	17 130 874	17 575 144	18 536 261	17 645 605	95,20
11.	Kultúra	615 696	774 392	724 109	747 357	636 573	555 289	87,23
12.	Šport	1 619 869	1 529 331	1 503 016	2 015 666	2 506 873	2 456 299	97,98
13.	Bezpečnosť občanov a návštev. mesta	733 410	768 262	905 588	907 824	1 092 553	1 019 740	93,34
S P O L U :		31 171 011	31 884 413	34 504 440	35 830 378	38 297 908	36 023 594	94,06

*Skutočnosť spolu s mimorozpočtovými položkami v RO

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

C. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020 A JEHO USPORIADANIE

Výčíslenie rozpočtového hospodárenia v roku 2020

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 2020.

Tabuľka č. 33: Výsledok hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu

Druh príjmu	Skutočnosť 2020	Druh výdavku	Skutočnosť 2020	Výsledok
Bežné príjmy	35 701 866,97	Bežné výdavky	32 882 284,86	2 819 582,11
Kapitálové príjmy	289 437,06	Kapitálové výdavky	1 953 458,01	-1 664 020,95
Spolu príjmy:	35 991 304,03	Spolu výdavky:	34 835 742,87	1 155 561,16

Výsledkom hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu je prebytok vo výške 1 155 561,16 Eur, po odpočítaní nevyčerpaných účelových prostriedkov vo výške 539 515,70 Eur, nevyčerpanej dotácie z Environmentálneho fondu 106 215,94 Eur, platieb za školské stravovanie 34 718,73 Eur a zároveň pripočítaní výsledku finančných operácií 1 111 790,09 Eur je čiastka **1 586 900,88 Eur**.

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

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, školstvo, prevádzka 53 500 Eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, sčítanie obyvateľstva 30 773,72 Eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné a kap., projekt zmiernenie následkov 10 000 Eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, prevádzka školský úrad 1 500 Eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, požiar strecha 6 500 Eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, prídavky záškoláci 348,69 Eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, stravovanie 264 027,20 Eur,

-nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné projekt „Čítame radi“ 2 400 Eur,
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené bežné pre domov dôchodcov 65 676,09 Eur,
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, kapitál. PD cyklochodník kasárne 54 150 Eur
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, kapitál. strecha ZŠ Komenského 20 000 Eur
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, kapitál vybavenie ŠJ 13 640 Eur
 -nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, kapitál PD obnova Reduty 17 000 Eur.
Spolu nevyčerpané fin. prostriedky 539 515,70 Eur.

Finančné operácie: 1 183 590,09 Eur výsledok
 Zábezpeky na vrátenie - 71 800,00 Eur z roku 2020
Spolu fin. operácie 1 111 790,09 Eur

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

Tabuľka č. 34: Výsledok hospodárenia rozpočtu mesta

Druh príjmu	Skutočnosť 2020	Druh výdavku	Skutočnosť 2020	Výsledok
Bežné príjmy	35 701 866,97	Bežné výdavky	32 882 284,86	2 819 582,11
Kapitálové príjmy	289 437,06	Kapitálové výdavky	1 953 458,01	-1 664 020,95
Finančné operácie	2 371 441,44	Finančné operácie	1 187 851,35	1 183 590,09
Spolu príjmy:	38 362 745,47	Spolu výdavky:	36 023 594,22	2 339 151,25

Výsledkom hospodárenia bežného, kapitálového rozpočtu a fin. operácii je čiastka 2 339 151,25 Eur, po odpočítaní nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR vo výške 539 515,70 Eur, nevyčerpaných platieb za stravovanie v ŠJ 34 718,73 Eur, nevyčerpaného Environmentálneho fondu 106 215,94 Eur a zábezpek z príjmu roku 2020 vo výške 71 800 Eur (VFO) je výsledok hospodárenia **1 586 900,88 Eur.**

3. Výsledok zistený podľa ustanovenia § 16 ods. 6 Zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je vypočítaný zo zostatku finančných prostriedkov na bankových účtoch mesta, po odpočítaní nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo ŠR. Rozpočtové organizácie k 31. 12. 2020 mali na výdavkových a príjmových bankových účtoch nulové zostatky, okrem SŠZ, ktorá neodviedla zriaďovateľovi 76 Eur. Výsledok hospodárenia mesta za rok 2020 je totožný so stavom finančných prostriedkov na bankových účtoch k 31. 12. 2020, po odpočítaní cudzích prostriedkov na účtoch a po vylúčení nevyčerpaných účelových prostriedkov ŠR.

Tabuľka č. 35: Zostatky finančných prostriedkov na bankových účtoch

P.č.		Názov účtu	Číslo účtu	Zostatok v Eurách
1.	Príma banka Slovenska	Základný bežný účet	3400422003	679 577,86
2.		Účet nebytových priestorov	3400426012	75 857,85
3.		Účet tepelného hospodárstva	3400424033	26 571,05
4.		Účet príjmov RO	3400420016	140 976,12
5.		Účet dane z nehnuteľností	3400424025	274 481,91
6.		Účet exekúcií	3400425036	36 635,13
		Pokladnica	x	0,00
8.	VÚB	Účet bytov	1733156458	52 888,95
9.	VÚB	Komunálny odpad	3470918354	313 197,38
10.	Príma banka Slovensko, a.s.	Dotačný účet prenesené komp.	3400427007	253,66
11.		Dotačný účet - školstvo	3400526039	21 112,87
12.		Dotačný účet hmotnej núdze	3400427015	13,75
13.		Osobitný účet - nevyčerpané dotácie	3400426047	2 211 025,37
14.		Neodvedené príjmy RO	x	76,00
15.		Pokladnica RO	x	0,00
16.		Finančné zábezpeky	3400421094	79 172,00
17.		Dotačný účet - ŠFRB	3400420024	13,38
S p o l u stav finančných prostriedkov k 31. 12. 2020:				3 911 853,28

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

Stav na účtoch mesta k 31. 12. 2020	3 911 853,28
ŠJ RO	-34 718,73
Envirofond	-106 215,94
Rod.prídavky nevyčerpané (poukážky 2019)	-170,38
Dotácie nevyčerpané (šport,strecha 2019)	-1 560 000,00
Dotácie nevyčerpané (rok 2020)	-539 515,70
Zábezpeky, mylná platba	-79 208,30
Depozit ŠÚ, matrika	-5 123,35
Výsledok:	1 586 900,88

Na účet rezervného fondu a fondu prevádzky, údržby a opráv bude prevedená čiastka **1 586 900,88 Eur**. O použití fondov rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Tabuľka č. 36: Prehľad plánovaného a skutočného rozpočtového hospodárenia mesta v roku 2020

Druh rozpočtu	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť 2020	% plnenie
Bežné príjmy - Mesto	27 242 033,41	28 935 994,98	31 995 427,71	32 900 778	33 517 781	33 861 108,39	101,02
Bežné príjmy - RO školstvo	525 398,15	1 245 532,70	1 263 617,33	1 329 400	1 062 033	832 598,70	78,40
Bežné príjmy - RO DD	971 177,57	951 083,60	1 001 029,85	1 000 200	1 048 398	1 008 159,88	96,16
Bežné príjmy celkom	28 738 609,13	31 132 611,28	34 260 074,89	35 230 378	35 628 212	35 701 866,97	100,21
Bežné výdavky - Mesto	12 217 111,78	12 753 283,93	13 524 287,52	14 314 567	14 559 558	13 468 144,48	92,50
Bežné výdavky RO školstvo	13 270 129,26	14 538 322,82	16 315 221,76	16 831 001	17 647 774	16 893 474,77	95,73
Bežné výdavky RO DD	2 021 931,16	2 063 595,76	2 314 271,63	2 469 000	2 626 848	2 520 665,61	95,96
Bežné výdavky celkom	27 509 172,20	29 355 202,51	32 153 780,91	33 614 568	34 834 180	32 882 284,86	94,40
Hospodárenie bežného rozpočtu	1 229 436,93	1 777 408,77	2 106 293,98	1 615 810	794 032	2 819 582,11	355,10
Kapitálové príjmy - Mesto	698 663,78	578 354,07	1 823 653,17	200 000	314 470	289 437,06	92,04
Kapitálové príjmy - domov dôchodcov	3 645,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Kapitálové príjmy celkom	702 308,78	578 354,07	1 823 653,17	200 000	314 470	289 437,06	92,04
Kapitálové výdavky - Mesto	1 961 364,07	1 690 544,00	1 042 882,89	1 084 193	2 171 708	1 861 582,36	85,72
Kapitálové výdavky - RO školstvo	287 968,87	67 509,15	186 584,67	37 300	197 703	83 880,05	42,43
Kapitálové výdavky - RO domov dôchodcov	3 645,00	35 981,60	19 632,00	8 000	8 000	7 995,60	99,95
Kapitálové výdavky celkom	2 252 977,94	1 794 034,75	1 249 099,56	1 129 493	2 377 411	1 953 458,01	82,17
Hospodárenie kapitálového rozpočtu	-1 550 669,16	-1 215 680,68	574 553,61	-929 493	-2 062 941	-1 664 020,95	80,66
Hospodárenie BR + KR	-321 232,23	561 728,09	2 680 847,59	686 317	-1 268 909	1 155 561,16	0,00
Finančné operácie príjmové mesto	1 790 981,72	1 393 743,56	1 008 877,39	400 000	2 355 226	2 198 111,44	93,33
Finančné operácie príjmové RO	95 732,25	44 836,15	16 337,73	0	0	0,00	0,00
Zábezpeky príjem	12 990,00	57 550,00	52 370,00	0	0	173 330,00	0,00
Finančné operácie výdavkové	622 424,84	703 276,22	1 052 509,12	1 086 317	1 086 317	1 086 321,35	100,00
Zábezpeky výdaj	10 440,00	31 900,00	49 050,00	0	0	101 530,00	0,00
Hospodárenie finančných operácií	1 266 839,13	760 953,49	-23 974,00	-686 317,00	1 268 909,00	1 183 590,09	x
Hospodárenie celkom	945 606,90	1 322 681,58	2 656 873,59	0	0	2 339 151,25	
Rozpočet príjmov celkom	31 340 621,88	33 207 095,06	37 161 313,18	35 830 378,00	38 297 908,00	38 362 745,47	100,17
Rozpočet výdavkov celkom	30 395 014,98	31 884 413,48	34 504 439,59	35 830 378,00	38 297 908,00	36 023 594,22	94,06
Prebytok +, schodok -	945 606,90	1 322 681,58	2 656 873,59	0	0	2 339 151,25	

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. 37: Výsledok hospodárenia ESA 2010

Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	(v eurách)	(v eurách)	(v eurách)	(v eurách)
		Skutočnosť k 31.12.2019	Skutočnosť k 31.12.2020	Rozpočet schválený 2020	Rozpočet upravený 2020
1	PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)	37 161 313	38 362 745	35 830 378	38 297 908
2	v tom: daňové príjmy (100)	18 416 814	18 519 255	19 461 113	17 898 591
3	nedaňové príjmy (200)	5 088 801	4 475 683	5 122 330	4 870 209
4	granty a transfery (300)	12 578 112	12 996 366	10 846 935	13 173 882
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	1 077 585	2 371 441	400 000	2 355 226
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	1 077 585	1 561 441	400 000	1 545 226
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	0	810 000	0	810 000
8	VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)	34 504 440	36 023 594	35 830 378	38 297 908
9	v tom: bežné výdavky (600)	32 153 781	32 882 285	33 614 568	34 834 180
10	kapitálové výdavky (700)	1 249 100	1 953 458	1 129 493	2 377 411
11	výdavkové finančné operácie (800)	1 101 559	1 187 851	1 086 317	1 086 317
12	Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)	2 656 874	2 339 151	0	0
13	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií	2 680 848	1 155 561	686 317	-1 268 909
14	Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) (r.15 - r.16)	51 278	330 951	-253 638	-253 638
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	735 741	1 066 692	815 000	815 000
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	684 463	735 741	1 068 638	1 068 638
17	Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) (r.19 - r.18)	4 680 102	-84 719	-244 241	-244 241
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	1 145 961	1 230 680	1 075 000	1 075 000
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	5 826 063	1 145 961	830 759	830 759
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	4 731 380	246 232	-497 879	-497 879
21	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010 (r.13 + r.20)	7 412 227	1 401 793	188 438	-1 766 788

D.TVORBA A POUŽITIE PEŇAŽNÝCH FONDŮV A INÝCH FONDŮV ZA ROK 2020

Tabuľka č. 38: 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 1.1.2020			39 587,97
Tvorba fondu:	prevod fin prostriedkov v zmysle § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a sociálnom bývaní		10 940,00
		plánované	skutočné
Čerpanie fondu:	oprava strechy poškodených terasových striešok	1 500,00	1 500,00
	servis a oprava výťahu	300,00	0,00
	oprava vchodových dverí	400,00	629,04
	servis kamerového systému	300,00	0,00
	drobné opravy v dome	6 500,00	6 864,31
Spolu rozpočet a čerpanie:		9 000,00	8 993,35
Konečný zostatok k 31.12.2020:			41 534,62

1. Mesto vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č. 443/2010 Z. z. v znení neskorších predpisov. Finančné prostriedky **fondu prevádzky, údržby a opráv** boli vytvorené vo výške 0,5 % obstarávacej hodnoty bytového domu Panoráma, ktorého rekonštrukcia bola čiastočne financovaná z úveru zo ŠFRB a obstarávacej hodnoty troch bytov pre reštituentov, ktoré boli financované zo

ŠR. Hodnota tvorby z prebytku hospodárenia bola vo výške 10 940 Eur. V roku 2020 sa finančné prostriedky fondu použili na opravy v bytovom dome na Medzi 6 tak, ako je uvedené v tabuľke.

2. Mesto vytvára **rezervný fond** v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov. Finančné prostriedky rezervného fondu boli použité na kapitálové výdavky mesta alebo kapitálové príspevky pre príspevkové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta celkom v sume 1 190 493,26 Eur. Čerpali sa pri úhrade faktúr na základe skutočných výdavkov na jednotlivé akcie. Plánované čerpanie fondu 1 287 450 Eur bolo plnené na 92,5 %. Nedočerpaná čiastka 96 956,74 Eur je súčasťou zostatku fondu k 31. 12. 2020. Tieto finančné prostriedky je možné použiť v nasledujúcich rokoch na financovanie investičných akcií alebo na splátky úverov. Konečný stav rezervného fondu k **31. 12. 2020 je 307 558,29 Eur.**

Tabuľka č. 39: Tvorba a čerpanie rezervného fondu

Rezeravný fond:	Účel:	Suma v €	Suma v €	Suma v €	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2020		595 466,42			
Tvorba Rezervného fondu:	prídelenie po schválení záverečného účtu za rok 2019, uznesenie MsZ č. 254/2020 zo dňa 28. 5. 2020	902 585,13	Rozpočet akcie spolu z RF	Použitie fondu rok 2020	Zostatok nepoužitých FP 2020
Čerpanie Rezervného fondu:					
Uznesenie MsZ č.185/2019 z 12.12.2019	Príspevok STEZ kapitál rekonštrukcia FŠ	400 000,00			
Uznesenie MsZ č.328/2020 z 24.09.2020	Príspevok STEZ kapitál rekonštrukcia FŠ	70 000,00			
Uznesenie MsZ č.256/2020 z 28.5.2020	Príspevok STEZ kapitál rekonštrukcia FŠ	8 000,00	478 000,00	467 994,93	10 005,07
Uznesenie MsZ č.256/2020 z 28.5.2020	Príspevok STEZ kapitál zimný štadión	7 500,00	7 500,00	0,00	7 500,00
Uznesenie MsZ č.256/2020 z 28.5.2020	Príspevok STEZ kapitál šport.komplex	60 000,00			
Uznesenie MsZ č.328/2020 z 24.09.2020	Príspevok STEZ kapitál šport.komplex	17 250,00	77 250,00	76 687,45	562,55
Uznesenie MsZ č.256/2020 z 28.5.2020	Realizácia ihriska Novoveská Huta	7 000,00	7 000,00	6 778,84	221,16
Uznesenie MsZ č.256/2020 z 28.5.2020	Realizácia verejné osvetlenie	50 000,00	50 000,00	49 978,50	21,50
Uznesenie MsZ č.256/2020 z 28.5.2020	Projektová dokumentácia	103 000,00			
Uznesenie MsZ č.358/2020 z 10.12.2020	Projektová dokumentácia	-25 000,00	78 000,00	59 165,00	18 835,00
Uznesenie MsZ č.256/2020 z 28.5.2020	Nákup licencií	7 200,00	7 200,00	6 789,48	410,52
Uznesenie MsZ č.256/2020 z 28.5.2020	Nákup pozemkov	70 000,00			
Uznesenie MsZ č.358/2020 z 10.12.2020	Nákup pozemkov	-65 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00
Uznesenie MsZ č.256/2020 z 28.5.2020	Realizačné projekty	53 000,00			
Uznesenie MsZ č.328/2020 z 24.09.2020	Realizačné projekty zmena účelu	-16 000,00			
Uznesenie MsZ č.328/2020 z 24.09.2020	Realizačné projekty zmena účelu	16 000,00			
Uznesenie MsZ č.328/2020 z 24.09.2020	Realizačné projekty	23 000,00			
Uznesenie MsZ č.358/2020 z 10.12.2020	Realizačné projekty	-10 000,00	66 000,00	44 357,00	21 643,00
Uznesenie MsZ č.256/2020 z 28.5.2020	Rekonštrukcia MK, chodníkov, parkovísk	253 000,00			
Uznesenie MsZ č.328/2020 z 24.09.2020	Rekonštrukcia MK, chodníkov, parkovísk	-37 000,00	216 000,00	215 460,22	539,78
Uznesenie MsZ č.256/2020 z 28.5.2020	PD cyklochodník kasárne	2 850,00			
Uznesenie MsZ č.358/2020 z 10.12.2020	PD cyklochodník kasárne	-2 850,00	0,00	0,00	0,00
Uznesenie MsZ č.256/2020 z 28.5.2020	Rekonštrukcia domova dôchodcov	40 000,00			
Uznesenie MsZ č.328/2020 z 24.09.2020	Rekonštrukcia domova dôchodcov	42 000,00			
Uznesenie MsZ č.358/2020 z 10.12.2020	Rekonštrukcia domova dôchodcov	-50 000,00	32 000,00	0,00	32 000,00
Uznesenie MsZ č.256/2020 z 28.5.2020	Rekonštrukcia zimného štadióna mesto	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
Uznesenie MsZ č.256/2020 z 28.5.2020	Vonkajšia banská expozícia	22 000,00			
Uznesenie MsZ č.328/2020 z 24.09.2020	Vonkajšia banská expozícia	-22 000,00			
Uznesenie MsZ č.328/2020 z 24.09.2020	Vonkajšia banská expozícia	13 500,00	13 500,00	13 281,84	218,16
Spolu čerpanie:		1 287 450,00	1 287 450,00	1 190 493,26	96 956,74

3. Zostatok účtu **združených prostriedkov** je k 31. 12. 2020 nulový. V priebehu roka sa čiastka 40,82 previedla do príjmov mesta. Mesto neuzatvorilo v roku 2020 žiadnu zmluvu o združení finančných prostriedkov.

Tabuľka č. 40: Tvorba a čerpanie združených prostriedkov

Fond združených prostriedkov	Ú č e l :		Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2020			40,82
Tvorba združených prostriedkov:			0,00
Prevod na účet mesta:			40,82
Konečný zostatok k 31.12.2020:			0,00

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

Tabuľka č. 41: Tvorba a použitie sociálneho fondu

Sociálny fond	Ú č e l :		Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2020			20 668,02
Tvorba fondu:	prídela 1,5 % zo súhrnu hrubých plátov		36 273,54
Čerpanie fondu:		plánované	skutočné
	stravovanie	20 160	16 361,05
	rekreácie a regenerácia pracovnej sily	10 000	3 699,50
	rekondičný deň	1 600	0,00
	dary pri životných a pracovných jubileách	4 400	3 925,00
	realizácia soc. politiky v oblasti starostl.	3 800	1 000,04
Spolu rozpočet a čerpanie:		39 960	24 985,59
Konečný zostatok k 31.12.2020:			31 955,97

E. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV ZA ROK 2020

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

E.1 Finančné usporiadanie voči zriadeným rozpočtovým organizáciám

Mesto má zriadených 10 rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou v oblasti školstva. Z toho je 7 základných škôl, Základná umelecká škola, Centrum voľného času a Správa školských zariadení. Správa školských zariadení spravuje 14 materských škôl, 13 školských jedální a 2 zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku. Súčasťou základných škôl sú školské jedálne a školské kluby detí. Rozpočtové organizácie sú zapojené svojimi príjmami a výdavkami na rozpočet mesta. Hospodárenie v rozpočtových organizáciách sa riadi schváleným rozpočtom.

Zdrojom financovania v **školách** je štátny rozpočet, prostriedky zriaďovateľa, vlastné príjmy RO, dary a projektové fin. prostriedky. V roku 2020 boli školám a školským zariadeniam poskytnuté fin. prostriedky zo ŠR – normatív - v sume 8 474 117 Eur, účelové fin. prostriedky 620 867,99 Eur, na financovanie predškolskej výchovy bola poskytnutá čiastka 66 583 Eur. Z projektových fin. prostriedkov získala Správa školských zariadení čiastku 102 592,17 Eur na projekt EÚ NP PRIM Podpora predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných rómskych komunít I., do ktorého sa zapojila v roku 2018. Na podporu udržania zamestnanosti v MŠ boli ÚPSVaR poskytnuté fin. prostriedky v sume 489 122,29 Eur. Ďalšie fin. prostriedky 61 387,86 Eur získali školy z projektu financovaného z Európskeho sociálneho fondu „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II“.

Na financovanie investícií boli cez zriaďovateľa prijaté fin. prostriedky na vybavenie ŠJ v ZŠ 13 640 Eur, ktorých použitie sa plánuje v roku 2021. Na rekonštrukciu strechy v ZŠ Komenského ul. bolo v roku 2020 poskytnutých 20 000 Eur. Na túto akciu mesto prijalo aj v roku 2019 čiastku 60 000 Eur, ktorá sa bude čerpať až v nasledujúcich rokoch, a to podľa podmienok poskytovateľa. Plánované vlastné príjmy v školstve sa podarilo naplniť len na 78,4 % (832 598,70 Eur) upraveného rozpočtu (1 062 033 Eur).

Tabuľka č. 42: Prehľad zdrojov výdavkov rozpočtových organizácií

Rozpočtová organizácia	Poskytnuté finančné prostriedky RO v roku 2020						
	štátny rozpočet cez zriaďovateľa	zriaďovateľ	iné obce	vlastné príjmy, sponzorské, príjmy za potraviny z roku 2019	prostriedky ÚPSVaR na HN, stravu, projekty zamestnanosti	Projekty ŠR, EÚ, NP PRIM, ÚPSVaR	spolu
ZŠ Nad Medzou 1	1 710 339,64	231 134,00		57 518,62	87 788,45	29 942,77	2 116 723,48
ZŠ Lipová ul. 13	990 745,34	154 470,00		37 452,92	52 254,20	0,00	1 234 922,46
ZŠ Levočská ul. 11	1 063 618,75	178 760,00		39 031,77	59 058,20	32 340,04	1 372 808,76
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	1 420 943,02	349 061,65		56 426,67	78 266,06	25 005,62	1 929 703,02
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	1 543 125,00	397 061,93		69 413,26	139 642,41	18 648,43	2 167 891,03
ZŠ Komenského ul. 2	935 533,00	273 852,00		45 071,29	46 315,00	800,00	1 301 571,29
ZŠ Hutnícka ul. 16	1 095 688,00	265 487,24		39 326,58	47 519,00	4 044,63	1 452 065,45
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	0,00	959 649,00		89 399,59	0,00	0,00	1 049 048,59
CVČ ADAM	3 181,00	532 921,00	15 475,68	16 329,75	2 156,45	0,00	570 063,88
Správa školských zariadení	66 583,00	3 139 022,00		391 272,44	579 952,59	102 592,17	4 279 422,20
RO v školstve spolu:	8 829 756,75	6 481 418,82	15 475,68	841 242,89	1 092 952,36	213 373,66	17 474 220,16
Domov dôchodcov	1 065 480,00	451 315,60	0,00	924 846,50	83 192,98	69 650,00	2 594 485,08
RO v sociálnej oblasti spolu:	1 065 480,00	451 315,60	0,00	924 846,50	83 192,98	69 650,00	2 594 485,08
C e l k o m:	9 895 236,75	6 932 734,42	15 475,68	1 766 089,39	1 176 145,34	283 023,66	20 068 705,24

Domov dôchodcov, ako rozpočtová organizácia, poskytuje sociálne služby pre seniorov, opatrovateľskú službu na určitý čas (býv. ZOS), opatrovateľskú službu v domácnosti - ako terénna sociálna služba (DOS) a služby jedálne. Zariadenie zabezpečuje stravu pre klientov domova, rozvoz stravy alebo preberanie stravy do obedárov osobne. Služba je financovaná v zmysle Zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov a VZN mesta. MPSVaR SR poskytuje maximálny príspevok na financovanie sociálnej služby na základe stupňa odkázanosti. Použitie príspevku podlieha povinnému zúčtovaniu so ŠR. V prípade neobsadenia miest v zariadení sa príspevok vracia. Domov dôchodcov prostredníctvom zriaďovateľa prijal v roku 2020 transfer od štátu v sume 1 065 480,- Eur, ktorý z dôvodu pandémie nebol vyčerpaný na 100 %. Za I. štvrtrok 2020 sa vrátilo 931,11 Eur, za II. štvrtrok 1 772,11 Eur. Na odmeny zamestnancom v rámci I. vlny pandémie bolo zo ŠR poskytnutých 63 690 Eur, na výživové doplnky 5 960 Eur. Zriaďovateľ poskytol čiastku 451 316 Eur.

Z ÚPSVaR bol poskytnutý transfer 17 415 Eur na podporu zamestnanosti. Ďalším zdrojom financovania výdavkov sú príjmy od klientov - vlastné príjmy. Zariadenie disponovalo vlastnými príjmami v sume 901 349 Eur a darmi 23 350 Eur. Zo sponzorského sa nakúpil nábytok do zrekonštruovaných izieb, kreslá pre klientov, mobilné telefóny a tablety, germicídne žiarivky, CRP prístroje, pulzné oximetre a iné pomôcky pre úsek odbornej starostlivosti. Všetky sponzorské fin. prostriedky boli k 31. 12. 2020 vyčerpané.

Bežné výdavky zariadenia 2 520 665,61 Eur boli použité na financovanie miezd, odvodov, nákup tovarov a služieb a transferové platby, kapitálové finančné prostriedky 7 995,60 Eur boli použité na nákup varného kotla a chladničky.

Nepoužitú fin. prostriedky z vlastných príjmov 147,78 Eur boli vrátené zriaďovateľovi.

Nepoužitú fin. prostriedky ÚPSVaR 65 676,09 Eur boli poukázané zriaďovateľovi, ktorý ich ako účelové prostriedky vráti domovu dôchodcov v roku 2021 na použitie.

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

Rozpočtová organizácia	Použitie finančné prostriedky RO v roku 2020						
	štátny rozpočet cez zriaďovateľa	zriaďovateľ	iné obce	vlastné príjmy, sponzorské, príjmy za potraviny z roku 2019	prostriedky ÚPSVaR na HN, stravu, projekty zamestnanosti	Projekty ŠR, EÚ, NP PRIM, ÚPSVaR	spolu
ZŠ Nad Medzou 1	1 702 859,38	231 134,00		50 966,97	59 354,75	23 044,26	2 067 359,36
ZŠ Lipová ul. 13	990 475,34	154 470,00		36 401,42	25 807,09		1 207 153,85
ZŠ Levočská ul. 11	1 052 953,31	178 760,00		39 005,16	37 874,12	27 209,70	1 335 802,29
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	1 420 154,11	349 061,65		35 346,53	46 379,04	25 005,62	1 875 946,95
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	1 542 354,11	397 061,93		38 158,06	64 538,77	18 648,43	2 060 761,30
ZŠ Komenského ul. 2	934 849,66	193 852,00		41 755,46	28 930,58	0,00	1 199 387,70
ZŠ Hutnícka ul. 16	1 083 699,98	265 487,24		39 266,90	28 400,57	1 806,85	1 418 661,54
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1		959 649,00		89 327,97			1 048 976,97
CVČ ADAM	3 181,00	516 225,52	15 475,68	10 887,26	2 156,45	0,00	547 925,91
Správa školských zariadení	66 583,00	3 139 022,00		366 128,57	541 053,21	102 592,17	4 215 378,95
RO v školstve spolu:	8 797 109,89	6 384 723,34	15 475,68	747 244,30	834 494,58	198 307,03	16 977 354,82
Domov dôchodcov	1 065 480,00	451 315,60		924 698,72	17 516,89	69 650,00	2 528 661,21
RO v sociálnej oblasti spolu:	1 065 480,00	451 315,60	0,00	924 698,72	17 516,89	69 650,00	2 528 661,21
C e l k o m:	9 862 589,89	6 836 038,94	15 475,68	1 671 943,02	852 011,47	267 957,03	19 506 016,03

K 31. 12. 2020 boli vrátené finančné prostriedky zriaďovateľa, vlastné príjmy, príjmy z ÚPSVaR, ŠR z jednotlivých RO školstva, a to bežné a kapitálové takto:

ZŠ Nad Medzou 1	49 364,12 Eur
ZŠ Lipová ul. 13	27 768,61 Eur
ZŠ Levočská ul. 11	37 006,47 Eur
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	53 756,07 Eur
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	107 129,73 Eur
ZŠ Komenského ul. 2	102 183,59 Eur
ZŠ Hutnícka ul. 16	33 403,99 Eur
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	71,62 Eur
CVČ Hutnícka 18	22 137,97 Eur
Správa školských zariadení	64 043,25 Eur

Všetky rozpočtové organizácie mesta predložili „Zúčtovanie prostriedkov poskytnutých na bežné a kapitálové výdavky v roku 2020“ s uvedením zdrojov a ich čerpania, príp. vrátenia fin. prostriedkov zriaďovateľovi.

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

E.2 Finančné usporiadanie voči príspevkovým organizáciám

Mesto Spišská Nová Ves má zriadené tri príspevkové organizácie (PO), ktoré plnia úlohy mesta a to predovšetkým v oblasti kultúry a športu. Sú to právnické osoby, ktorých spravidla menej ako 50 % výrobných nákladov je pokrytých tržbami. Na rozpočet mesta sú napojené príspevkom. Pre PO platia finančné vzťahy určené zriaďovateľom – mestom. Hospodária na základe schváleného rozpočtu príjmov a výdavkov. Podľa § 24 ods. 9 zákona č. 523/2004 Z. z. v platnom znení vykonávajú tieto organizácie po ukončení roka zúčtovanie s mestom. Všetky príspevky za rok 2020 boli so zriaďovateľom – mestom zúčtované, nepoužité príspevky boli zriaďovateľovi vrátené v závere roka 2020.

Mestské kultúrne centrum

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

Príspevok zriaďovateľa bežný na podporné interné služby 316 837 Eur.

Príspevok zriaďovateľa na investície nebol poskytnutý.

Príspevok spolu: 348 837 Eur.

Príspevok od zriaďovateľa bol použitý na 100 %. Nevyčerpané finančné prostriedky zriaďovateľa k 31. 12. 2020 boli použité na financovanie nákladov za mesiac december 2020. Výrobné náklady MKC sú pokryté tržbami na 14,98 %. (Opatrenie MF SR č. 25755/2007-31 z 5. 12. 2007). Pokles sebestačnosti oproti roku 2019 bol spôsobený výpadkom tržieb v dôsledku vládných opatrení na zmiernenie šírenia ochorenia COVID-19. Organizácia dosiahla nasledovné rozpočtové hospodárenie (RH):

Príjmy, vrátane príjmových fin. operácií	479 443,06 Eur
<u>Výdavky</u>	<u>468 323,03 Eur</u>
Výsledok RH prebytok:	11 120,03 Eur

Účtovné hospodárenie:

Náklady na hlavnú činnosť	451 891,44 Eur
<u>Náklady na vedľajšiu činnosť</u>	<u>45 203,07 Eur</u>
S p o l u náklady:	497 094,51 Eur

Výnosy z hlavnej činnosti	474 980,36 Eur
<u>Výnosy z vedľajšej činnosti</u>	<u>45 203,07 Eur</u>
S p o l u výnosy:	520 183,43 Eur

Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti: 23 088,92 Eur

Hospodársky výsledok z vedľajšej činnosti: 0,00 Eur

Hospodársky výsledok spolu: zisk 23 088,92 Eur

Zisk vo výške 23 088,92 Eur bude použitý na tvorbu rezervného fondu tejto príspevkovej organizácie v súlade s § 25 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov.

Rozbor hospodárenia MKC za rok 2020 je súčasťou záverečného účtu.

Zoologická záhrada

Príspevok zriaďovateľa bežný na osvetu 2 132,95 Eur.

Príspevok zriaďovateľa bežný na starostlivosť o zvieratá 99 248,56 Eur.

Príspevok zriaďovateľa bežný na prevádzku 35 287,80 Eur.

Príspevok zriaďovateľa na investície nebol poskytnutý.

Príspevok spolu: 136 669,31 Eur.

Príspevok od zriaďovateľa bol použitý na 97,2 %. Nevyčerpané finančné prostriedky zriaďovateľa v sume 3 980,69 Eur boli k 31. 12. 2020 vrátené zriaďovateľovi.

Výrobné náklady ZOO sú pokryté tržbami na 60,07 %. 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. 2020 nasledovné rozpočtové hospodárenie:

Príjmy	429 565,25 Eur
<u>Výdavky</u>	<u>396 142,77 Eur</u>
Výsledok RH prebytok:	33 422,48 Eur

Účtovné hospodárenie:	
Náklady na hlavnú činnosť	408 738,21 Eur
Výnosy za hlavnú činnosť	438 137,66 Eur
Hospodársky výsledok zisk:	29 399,45 Eur

Zisk vo výške 29 399,45 Eur bude použitý na tvorbu rezervného fondu príspevkovej organizácie v súlade s § 25 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov. Rozbor hospodárenia ZOO za rok 2020 je súčasťou záverečného účtu.

Správa telovýchovných zariadení

Príspevok mesta na bežné výdavky bol schválený v upravenom rozpočte 1 334 133 Eur. Poskytnutý bol v plnej výške. Nevyčerpané fin. prostriedky boli mestu vrátené v závere roka v sume 20 669,81 Eur. Čerpanie bežného príspevku za rok 2020 dosiahlo čiastku 1 313 433,19 Eur. Príspevok bol určený na financovanie týchto prevádzok:

- zimný štadión 359 677,25 Eur
- krytá plaváreň, športová hala a kúpalisko 755 999,31 Eur
- futbalový štadión 110 425,07 Eur
- kolkáreň 15 591,66 Eur
- atletický štadión 23 007,38 Eur
- tenisová hala 47 532,52 Eur od zriaďovateľa a 1 200 Eur z projektu

Na kapitálové výdavky bol schválený upravený rozpočet 643 750 Eur, poskytnutý účelový príspevok bol vo výške skutočných výdavkov 625 682,38 Eur na jednotlivé športoviská takto:

- krytá plaváreň, športová hala a kúpalisko 76 687,45 Eur
- futbalový štadión 548 994,93,- Eur

Výrobné náklady STEZ sú tržbami pokryté na 26,7 %, z toho hlavná činnosť 15,49 %. Organizácia vykonáva podnikateľskú činnosť (PČ).

STEZ dosiahla k 31. 12. 2020 nasledovné rozpočtové hospodárenie:

Príjmy vrátane príj. fin. operácií	3 157 212,27 Eur	287 710,02 PČ
Výdavky	2 953 083,69 Eur	285 942,95 PČ
Výsledok RH prebytok (205 895,65 Eur):	204 128,58 Eur	1 767,07 Eur

Účtovné hospodárenie:

Náklady na hlavnú činnosť	1 790 995,04 Eur
Náklady na podnikateľskú činnosť	285 371,74 Eur
S p o l u náklady:	2 076 366,78 Eur

Výnosy za hlavnú činnosť	1 839 468,30 Eur
Výnosy za podnikateľskú činnosť	289 440,86 Eur
S p o l u výnosy:	2 128 909,16 Eur

Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti:	48 473,26 Eur
Hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti:	4 069,12 Eur
Hospodársky výsledok spolu: zisk:	52 542,38 Eur

Zisk 52 542,38 Eur bude použitý na tvorbu rezervného fondu tejto príspevkovej organizácie v súlade s § 25 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov. Rozbor hospodárenia STEZ za rok 2020 je súčasťou záverečného účtu.

E.3 Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Zúčtovanie so štátnym rozpočtom a ostatnými subjektmi štátnej správy sa za rok 2020 vykonalo podľa pokynov poskytovateľov alebo na základe zmluvy o poskytnutí finančného príspevku

na financovanie sociálnej služby v zariadeniach sociálnej služby. Nevyčerpané transfery boli vrátené do štátneho rozpočtu. Informácia o prijatých a použitých transferoch je uvedená v časti B.1.3 a B.2 záverečného účtu.

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

Tabuľka č. 44: Poskytnuté dotácie z rozpočtu mesta v roku 2020

P.č.	Transfer športovým klubom združeným v RŠK	Poskytnutá dotácia rok 2020 v €
1.	Volejbalový klub Spišská Nová Ves, o.z.	8 783,00
2.	Hokejový klub Spišská Nová Ves	51 390,00
3.	Tenisový klub Spišská Nová Ves	2 651,00
4.	Športový klub STEZ Spišská Nová Ves	5 887,00
5.	Atletický športový klub Slávia pri Základnej škole Lipová ulica 13	1 871,00
6.	Cykloklub Schwabik	2 108,00
7.	Mestský šachový klub Spišská Nová Ves	464,00
8.	Futbalový klub NOVES Spišská Nová Ves	53 882,00
9.	Futbalový klub NOVES Spišská Nová Ves	200,00
10.	Futbalový klub NOVES Spišská Nová Ves	1 000,00
11.	Športový klub Iglovia, o.z.	331,00
12.	Športový klub Iglovia, o.z.	500,00
13.	Klub plávania Spišská Nová Ves	575,00
14.	Floorball club Young Arrows Spišská Nová Ves	7 511,00
15.	Karate Klub IGLOW, o.z.	5 935,00
16.	Športový klub basketbalu dievčat Spišská Nová Ves	8 270,00
17.	Športový klub FbK Kométa Spišská Nová Ves	5 815,00
18.	Športovo strelecký klub Rušňové depo Spišská Nová Ves	1 153,00
19.	Džudo klub Spišská Nová Ves	1 491,00
20.	Krasokorčuľarský klub Spišská Nová Ves	297,00
21.	Hockey club Spišská Nová Ves	3 032,00
22.	Stolnotenisový oddiel BBF Spišská Nová Ves	677,00
23.	Telovýchovná jednota Tatran Spišská Nová Ves	2 099,00
24.	BK 04 AC LB Spišská Nová Ves	34 660,00
25.	Lyžiarsky klub	634,00
	Spolu:	201 216,00

Transfer príspevkovej organizácii

Miestny odbor Matice Slovenskej	100,00
Miestny odbor Matice Slovenskej	900,00
Spolu:	1 000,00

Transfer neziskovej organizácii

Alžbetka	500,00
----------	---------------

Transfer nefinančným subjektom

Multifunkčný areál Schulerloch	300,00
Spolu:	300,00

Transfer FO - podnikateľovi

Lucian Cmorej - ABC studio	450,00
Spolu:	450,00

Tabuľka č. 45: Dotácie poskytnuté ďalším organizáciám, združeniam, nadáciám mimo RŠK:

P. č.	Transfer občan. združeniu, nadácii	v €
1.	ClimBeer	700,00
2.	Človek a Umenie	400,00
3.	Človek a Umenie	800,00
4.	Človek a Umenie	800,00
5.	EPEUS	200,00
6.	Klub orientačného behu Čingov	500,00
7.	KONTRA	1 500,00
8.	Ideálna Mládežnícka Aktivita	200,00
9.	AFL projekt	600,00
10.	AFL projekt	500,00
11.	Občianske združenie Novoveská Huta	300,00
12.	Skate Ves	300,00
13.	Letecko-modelársky klub	500,00
14.	Odbor Klubu slovenských turistov AC Lokomotíva Bane Spišská Nová Ves	50,00
15.	FM MX	300,00
16.	Občianske združenie Život v meste, Spišská Nová Ves	800,00
17.	Slovenský zväz záhradkárov Okresný výbor Spišská Nová Ves	100,00
18.	ŠK Ferčkovce	1 500,00
	Celkom:	10 050,00

Celkom za prvok 5.2.4 213 516 Eur

Tabuľka č. 46: Dotácie poskytnuté subjektom z rozpočtu odd. soc. vecí

P. č.	Transfer NO poskytujúcej VPS	Poskytnutá dotácia rok 2020 v €
1.	Jednota dôchodcov Slovenska	200,00
2.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 13	700,00
3.	Jednota dôchodcov Slovenska	750,00
4.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých - Okresná rada	400,00
5.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 41	650,00
6.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 12	700,00
7.	Katolícka jednota Slovenska	500,00
8.	Centrum nepočujúcich ANEPS	450,00
9.	Materské centrum Dietka	600,00
10.	Robinson - OZ	500,00
11.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 2	700,00
12.	Únia nevidiacich a slabozrakých, ZO č.35	450,00
	Celkom:	6 600,00

P. č.	Transfer - cirkvi, cirkevnej charite	
1.	Spišská katolícka charita	2 300,00
	Spolu:	2 300,00
P. č.	Transfer - OZ SZPP klub detí	
1.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 10 - Klub detí a mládeže	800,00
	Spolu:	800,00

Celkom za prvok 9.4 9 700 Eur

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

Dotácie poskytnuté v roku 2020 boli vyúčtované. Nepoužité dotácie boli vrátené mestu, okrem TJ SPILIPO, ktoré dlhuje čiastku 87,66 Eur z predchádzajúcich rokov. Z pôvodnej čiastky 350,70 Eur je k 31. 12. 2020 vrátených 263,04 Eur. S dlžníkom je uzatvorená dohoda o splátkach.

F. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31. 12. 2020

Tabuľka č. 47 Prehľad aktív mesta Spišská Nová Ves

Aktíva	Stav k 31. 12. 2019	Stav k 31. 12. 2020
Dlhodobý nehmotný majetok	19 453,80	20 629,28
Dlhodobý hmotný majetok	106 564 452,41	105 441 765,61
Finančné investície	6 200 395,70	6 200 395,70
Stále aktíva spolu:	112 784 301,91	111 662 790,59
Zásoby	172 267,52	184 128,11
Zúčtovanie transferov z rozpočtu obce	20 025 450,46	20 731 990,79
Pohľadávky	715 356,76	1 050 603,58
Finančný majetok	3 331 068,15	4 293 582,16
Poskytnuté fin. výpomoci dlhodobé	0	0
Obežné aktíva spolu:	24 244 142,89	26 260 304,64
Časové rozlíšenie	20 664,49	16 926,68
AKTÍVA CELKOM	137 049 109,29	137 940 021,91

Aktíva – nárast aktív oproti roku 2019 bol hlavne v obežných aktívach, ktorých hodnota sa zvýšila o 2 016 tis. Eur, z toho hodnota majetku v správe RO bola k 31. 12. 2020 o 689 tis. vyššia. O čiastku 335 tis. Eur sú vyššie nezaplatené pohľadávky a o 963 tis. je viac fin. prostriedkov na bankových účtoch. Vyššie zostatky fin. prostriedkov sú z titulu nevyčerpaných dotácií. Stále aktíva zaznamenali pokles o 1 122 tis. Eur, a to u dlhodobého hmotného majetku. Prírastky (bez obstarania a preddavkov) sú vo výške 1 008 495,60 Eur, z toho prírastky:

- pozemkov sú v hodnote 156 201,48 Eur, z toho zámena pozemkov je v hodnote 102 262,25 Eur, nákup je v hodnote 45 551,15 Eur, ostatné 8 388,08 Eur (STEZ, zo štátu),
- stavieb sú v hodnote 404 108,78 Eur, z toho rekonštrukcia chodníka na Tkáčskej ul. 17 499,12 Eur, rekonštrukcia na Starosaskej ul. 20 919,15 Eur, chodníka Tr. 1. mája 43 015,80 Eur, chodníka na ul. Čsl. armády 31 399,51 Eur. Na verejnom osvetlení sa preinvestovalo 50 770,28 Eur. Zrealizovala sa nabíjacia stanica za 8 392,34 Eur, detské ihrisko v Novoveskej Hute za 10 809,05 Eur. Rozvody tepelného hospodárstva sa zrekonštruovali v hodnote 124 290,70 Eur.
- strojov, prístrojov a zariadení sú v hodnote 408 819 Eur, z toho modernizácia strojovne zimného štadióna predstavovala 405 538 Eur, obstarala sa kamera na priem. zónu Podskala v sume 3 281 Eur,
- dopravných prostriedkov sú tvorené nákupom v sume 39 366,34 Eur, čo je nákup automobilu SUPERB spolu so zimnými pneumatikami,
- nedokončených investícií (obstaranie na 042) sú v sume 1 343 899,06 Eur, z toho napr. prírastok stavieb 838 647,87 Eur, projektovej dokumentácie 151 657 Eur, tepelného hospodárstva 165 015,85 Eur, pozemkov 140 943 Eur,

Úbytok dlhodobého majetku je vykázaný v sume 1 122 063,81 (bez obstarania) Eur z toho úbytok:

- pozemkov je v sume 171 923,39 Eur, z toho zámena bola v hodnote 109 664,22 Eur, predaj 61 845,83 Eur, oprava v katastrálnom operáte 413,34 Eur,
- stavieb v sume 481 919,34 Eur, čo predstavuje predaj bytu 14 541,97 Eur, delimitácia na CVČ v hodnote 254 390,42 Eur, delimitácia na STEZ - futbal. štadión 212 986,95 Eur,

- strojov, prístrojov a zariadení v sume 459 448,89 Eur predstavuje delimitáciu strojovne zimmného štadióna PO STEZ 405 538 Eur a vyradenie v sume 50 902,28 Eur,
- nedokončených investícií v sume 1 037 407,97 Eur tvorí zaradenie do užívania a vyradenie na základe uznesenia MsZ v hodnote 37 300,45 Eur. Čiastku 212 986,95 Eur tvorí delimitácia nedokončenej stavby a PD futbalového štadióna na príspevkovú organizáciu STEZ.

Spolu sa aktíva - majetok mesta zvýšil o 891 tis. Eur.

Tabuľka č. 48: Prehľad pasív mesta Spišská Nová Ves

Pasíva	Stav k 31. 12. 2019	Stav k 31. 12. 2020
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0
Nevysporiadaný výsledok hosp. min. rokov	106 508 565,85	107 226 908,48
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	757 005,36	1 430 715,81
Vlastné imanie spolu	107 265 571,21	108 657 624,29
Rezervy	137 567,82	67 328,14
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	1 660 805,88	2 199 859,87
Dlhodobé záväzky	202 317,83	201 273,22
Krátkodobé záväzky	1 084 854,04	1 170 255,62
Bankové úvery a výpomoci	6 312 915,33	6 047 958,93
Záväzky spolu	9 398 460,90	9 686 675,78
Časové rozlíšenie	20 385 077,18	19 595 721,84
PASÍVA CELKOM	137 049 109,29	137 940 021,91

Pasíva – vlastné imanie sa zvýšilo o 1 392 tis. Eur, záväzky stúpili o 288 tis. Eur, z toho o 539 tis. Eur sa zvýšil záväzok mesta z nevyčerpaných dotácií poskytnutých zo ŠR a z Environmentálneho fondu. Dlhodobé záväzky sú približne na rovnakej úrovni, krátkodobé sa zvýšili o 85 tis. z titulu vyšších prijatých zábezpek ako boli v roku 2019. Rezervy sa znížili o nevytvorenú rezervu na vykrytie straty z poskytovania MVD. Znížila sa aj rezerva na súdne spory, ktoré boli ukončené, príp. je predpoklad, že mesto bude v súdnom spore úspešné, nižšia je rezerva na odchodné, zamestnanci v dôchodkovom veku (časť z nich), na ktorých bola rezerva vytvorená požiadali o ukončenie pracovného pomeru z titulu odchodu do dôchodku. Bankové úvery sa znížili o zaplatené ročné splátky.

Spolu pasíva – vlastné imanie a záväzky mesta sa zvýšili o 891 tis. Eur.

F.1 Stav pohľadávok k 31. 12. 2020

Stav nezaplatených pohľadávok mesta sa k 31. 12. 2020 zvýšil o 389 tis. Eur. Nárast je u krátkodobých pohľadávok z nezaplatených daní a poplatkov a za predaj pozemku. O 180 tis. Eur sa zvýšili pohľadávky po lehote splatnosti. K pohľadávkam po splatnosti viac ako 365 dní boli vytvorené opravné položky, ktorých hodnota sa zvýšila o 53 tis. Eur. V pohľadávkach je zaúčtovaný očakávaný preplatok z vyúčtovania nákladov MVD za rok 2020 vo výške 89 tis. Eur.

Pohľadávky z nedaňových príjmov sa zvýšili o 243 tis. Eur, z toho nárast nedoplatkov z poplatku za odvoz komunálneho odpadu bol 148 tis. Eur, mierne klesli pohľadávky z nájomného za nebytové priestory. Nájomné za byty spolu s energiami zaznamenali pokles o 21 tis. Eur. V rámci odberateľských vzťahov sa pohľadávky mesta zvýšili (o 139 tis. Eur), a to hlavne z titulu predaja pozemku v závere roka 2020.

Z daňových pohľadávok sú najvyššie nezaplatené pohľadávky z daní z nehnuteľností 445 tis. Eur. Oproti roku 2019 sa zvýšili o 60 tis. Eur. Pohľadávky z miestnych daní sú približne na rovnakej úrovni ako v roku 2019.

Zo správy o stave vo vymáhaní daňových nedoplatkov na miestnych daniach a miestnych poplatkoch v roku 2020, ktorú vypracovalo oddelenie správy daní a poplatkov vyberáme: „Výrazný vplyv na vymáhanie nedoplatkov na miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady v roku 2020 malo prijatie zákona č. 67/2020 Z. z. o niektorých mimoriadnych opatreniach vo finančnej oblasti v súvislosti so šírením nebezpečnej nákazlivej ľudskej choroby COVID-19 v znení neskorších predpisov. Počas obdobia pandémie, t. j. od 12. 3. 2020 do 30. 9. 2020 bola daňová exekúcia

odložená (§ 11 zákona č. 67/2020 Z. z.). Na základe uvedeného nebolo možné v tomto období realizovať vymáhanie daňových nedoplatkov.“

Tabuľka č.49: Prehľad o stave pohľadávok za rok 2020 podľa druhov a lehoty splatnosti

Druh pohľadávky	2019			2020		
	spolu	korekcia (opravná položka)	z toho po lehote splatnosti	spolu	korekcia (opravná položka)	z toho po lehote splatnosti
314 -Poskytnutie preddavkov	38 851,40	0,00	0,00	36 103,48	0,00	0,00
-energie spoločensvá bytov	38 851,40	0,00	0,00	36 103,48	0,00	0,00
315 -Ostatné pohľadávky	603,50	0,00	0,00	592,50	0,00	0,00
318 -Pohľadávky z nedaňových príjmov	1 260 089,14	1 041 233,69	1 212 905,96	1 503 130,20	1 084 219,31	1 330 547,92
-komunálny odpad	617 497,89	548 635,10	617 497,89	765 734,93	628 198,89	765 734,93
-nájomné ost. (MBC,p.p.,inkub.,poz.energie..)	95 544,72	28 244,02	81 723,70	78 125,49	43 925,37	86 064,08
-faktúry	33 577,05	21 025,44	24 274,51	172 842,48	19 717,40	22 035,60
-pokuty za priestupky	2 547,98	0,00	1 129,92	2 631,71	0,00	2 631,71
-nájomné byty (aj energie)	415 008,16	366 521,14	396 664,51	394 324,11	344 704,48	376 545,42
-nájomné nebytové priest. (aj energie)	86 640,05	76 807,99	86 640,05	77 638,95	47 673,17	69 630,04
-ostatné (ŽP,DH,predaj byty, pohrebníctvo..)	4 975,38	0,00	4 975,38	7 906,14	0,00	7 906,14
-dobropisy	4 297,91	0,00	0,00	3 926,39	0,00	0,00
319 -Pohľadávky z daňových príjmov	428 034,30	387 726,58	427 625,10	491 823,84	398 700,64	491 517,84
z toho:						
-daň z nehnuteľností	385 326,59	348 856,29	385 326,59	445 185,31	356 684,62	445 185,31
-daň za psa	27 586,62	24 756,65	27 586,62	31 147,48	27 688,47	31 147,48
-daň za užívanie verejného priestranstva	5 242,36	4 694,11	5 242,36	5 709,77	4 902,27	5 709,77
-zrušené dane	9 154,73	9 154,73	9 154,73	9 080,58	9 080,58	9 080,58
-daň za predajné automaty	314,80	264,80	314,80	394,70	344,70	394,70
-daň z ubytovania	409,20	0,00	0,00	306,00	0,00	0,00
335 -Pohľadávky voči zam.	0,00	0,00	0,00	751,00	0,00	0,00
372-Zúčtovanie transferov mimo VS	280,60	0,00	280,60	87,66	0,00	280,60
378 -Iné pohľadávky krátkodobé, z toho:	417 043,13	585,04	585,04	501 034,85	0,00	0,00
-byty a nebytové priestory	416 458,09	0,00	0,00	411 986,85	0,00	
-MVD preplatok	0,00	0,00	0,00	89 048,00	0,00	0,00
-ostatné (škody)	585,04	585,04	585,04	0,00	0,00	0,00
S p o l u k r á t k o d o b é:	2 144 902,07	1 429 545,31	1 641 396,70	2 533 523,53	1 482 919,95	1 822 346,36
378 -Iné pohľadávky dlhodobé z toho:	26,00	26,00	0,00	26,00	26,00	0,00
-ostatné (škody)	26,00	26,00	0,00	26,00	26,00	0,00
S p o l u K + D p o h ľ a d á v k y:	2 144 928,07	1 429 571,31	1 641 396,70	2 533 549,53	1 482 945,95	1 822 346,36

Ďalej je v správe uvedené, že najvyššie nedoplatky sú na dani z nehnuteľností PO a na poplatku za komunálne odpady a DSO u FO. Veľký podiel na nedoplatkoch u dani z nehnuteľností PO majú daňový dlžníci, na ktorých bol vyhlásený konkurz, reštrukturalizácia alebo sú v likvidácii. Z celkového nedoplatku na dani z nehnuteľností PO evidovaného vo výške 366 473,64 Eur sú nedoplatky daňovníkov v konkurze a reštrukturalizácii v čiastke 32 350,29 Eur. U týchto daňovníkov činnosť vymáhania nedoplatkov končí prihlásením pohľadávok do konkurzu alebo reštrukturalizácie na príslušnom súde a u správcu. V ďalších zdaňovacích obdobiach po vyhlásení konkurzu alebo reštrukturalizácie sa splátky dane prihlasujú priebežne u správcov. Výška nedoplatku daňových dlžníkov v konkurze: 36 572,78 Eur z toho:

- daň z nehnuteľností: 32 350,29 Eur
- komunálny odpad: 4 195,64 Eur
- verejný priestor: 26,85 Eur

Ďalšími daňovými dlžníkmi sú spoločnosti v likvidácii s celkovou výškou nedoplatku 235 325,81 Eur. Dlžníkmi na dani z nehnuteľností, dani za psa a miestnom poplatku za komunálne odpady v počte 132 sú

daňovníci a poplatníci, na ktorých bolo vyhlásené oddĺženie. Výška nedoplatku je v sume 53 795,87 Eur. Z nedoplatku na miestnom poplatku za komunálne odpady u FO, ktorý je v čiastke 701 989,42 Eur, nedoplatky v lokalitách Potočná, Lesná, Hájik, Podskala, Hviezdoslavova predstavujú čiastku 273 305,73 Eur. Za účelom zabezpečenia daňových nedoplatkov boli v roku 2020 vydané 4 rozhodnutia o zriadení záložného práva na nehnuteľný majetok daňových dlžníkov v celkovej výške 63 324,68 Eur. Ďalej bolo vydaných 146 rozhodnutí o začatí daňového exekučného konania, na celkovú výšku nedoplatkov 37 020,18 Eur, z toho:

- a) na dôchodok 69 rozhodnutí,
- b) na mzdu 38 rozhodnutí,
- c) na účet 39 rozhodnutí.

Daňovým exekučným konaním bola v roku 2020 získaná čiastka 71 020,18 Eur.

F.2 Stav záväzkov k 31. 12. 2020

Záväzky mesta k 31. 12. 2020 sa oproti roku 2019 zvýšili o 84 tis. Eur, z toho dlhodobé sú približne na rovnakej úrovni 201 tis. Eur a sú tvorené záväzkom zo sociálneho fondu 34 tis. Eur, ktorý vzhľadom k zrušeniu hromadných akcií (rekondičné dni) sa nečerpá v takej miere, ako bolo naplánované. Dlhodobý záväzok z pôžičky zo ŠFRB bol nižší o splátky zaplatené v roku 2020, stav na úrovni 167 tis. Eur. Krátkodobé záväzky z prijatých preddavkov sú v porovnateľnej výške ako v roku 2019, záväzky z dodávateľsko-odberateľských vzťahov sa zvýšili o 21 tis. Eur. Z nevyplatených miezd za mesiac december 2020 bol záväzok voči zamestnancom oproti roku 2019 nižší o 5 tis. Eur. Záväzky voči daňovému úradu (27 tis. Eur) sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam (114 tis. Eur) bol na rovnakej úrovni ako v roku 2019. Vyšší záväzok bol z titulu prijatých zábezpek od uchádzačov vo VOS. Žiadny zo záväzkov nie je po lehote splatnosti. Mesto svoje záväzky plní riadne a včas.

Tabuľka č. 50: Prehľad o stave záväzkov mesta podľa druhov a lehoty splatnosti

Ukazovateľ	Údaje v EUR			
	k 31.12.2019	z toho po lehote splatnosti	k 31.12.2020	z toho po lehote splatnosti
Záväzky celkom:	1 287 171,87	4 546,95	1 371 528,84	0,00
Dlhodobé záväzky:	202 317,83	0,00	201 273,22	0,00
379 - Iné záväzky	0,00	0,00	0,00	0,00
47- Dlhodobé záväzky spolu v tom:	202 317,83	0,00	201 273,22	0,00
472 - Záväzky zo sociálneho fondu	23 243,89	0,00	34 369,96	0,00
479- Ostatné dlhodobé záväzky (ŠFRB)	179 073,94	0,00	166 903,26	0,00
479- Záväzok z rekonštrukcie MK	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé záväzky:	1 084 854,04	4 546,95	1 170 255,62	0,00
32- Záväzky spolu v tom:	725 456,54	4 546,95	744 580,34	0,00
321 – Dodávateľa	239 258,75	4 546,95	260 106,71	0,00
324 - Prijaté preddavky	486 197,79	0,00	484 382,28	0,00
325 – Ostatné záväzky	0,00	0,00	36,30	0,00
326 - Nevyfakturované dodávky	0,00	0,00	55,05	0,00
33 – Zúčtovanie so zamestnancami...v tom:	289 126,36	0,00	284 300,75	0,00
331 – Zamestnanci	175 258,12	0,00	170 294,06	0,00
336 - Zúčtov. s org. soc. a ZP	113 868,24	0,00	114 006,69	0,00
34 - Zúčtovanie daní v tom:	27 342,89	0,00	26 842,47	0,00
341 - daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00
342 - ostatné priame dane	27 342,89	0,00	26 842,47	0,00
37 - Iné záväzky v tom:	30 938,15	0,00	102 011,18	0,00
379 - Iné záväzky	30 938,15	0,00	102 011,18	0,00
47 - krátkodobé záväzky v tom:	11 990,10	0,00	12 520,88	0,00
479 - Ostatné záväzky do 1 roka ŠFRB	11 990,10	0,00	12 520,88	0,00
479 - Záväzok z rekonštrukcie MK do 1 roka	0,00	0,00	0,00	0,00

G. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2020

Podľa § 17 ods. 6, písm. a), b) zákona č. 583/2004 Z. z. **suma dlhu mesta** (bez dlhu ŠFRB), dosiahla 17,65 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka, ktoré boli vo výške 34 260 074,89 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 179 073,94 Eur. V prepočte na jedného obyvateľa mesta klesol dlh (vrátane úveru zo ŠFRB) na 174 Eur.

Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov bola k 31. 12. 2020 na úrovni 4,74 % 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 ŠFRB. Úroky z nezaplatených istín bankových úverov za mesiac december 2020 boli vo výške 179,85 Eur, zo ŠFRB 350,20 Eur.

Úrokové sadzby na úveroch sa pohybujú od 0,767 % do 2,95 % p. a. okrem ŠFRB, ktorého úrok je pevný 4,4 %. Celkový dlh mesta je v tabuľke vykázaný bez nezaplatených úrokov.

Tabuľka č. 51: Ukazovatele dlhu

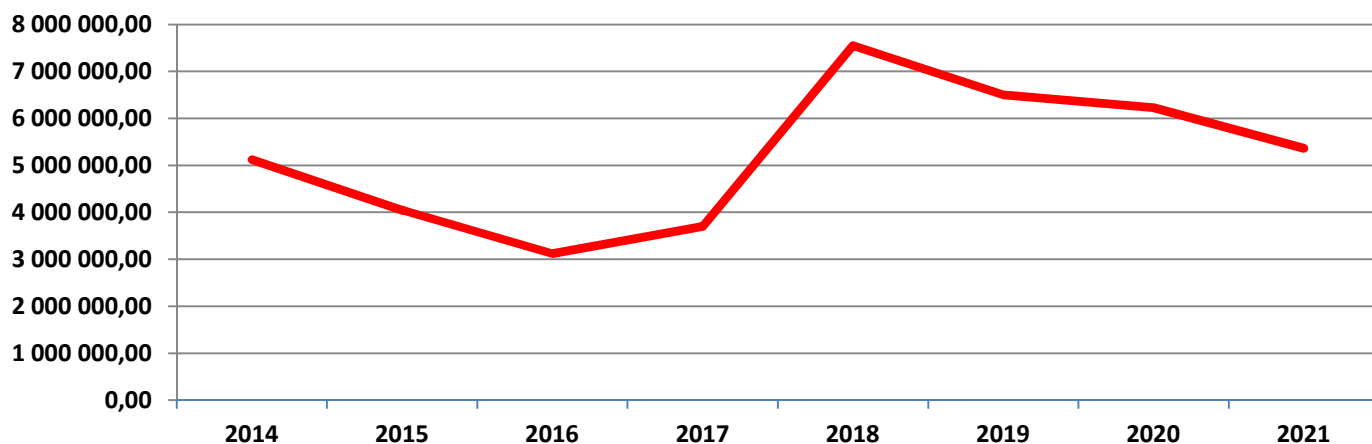
Ukazovateľ	Obdobie		Index
	k 31.12.2019	k 31.12.2020	2020/2019
Celkový dlh mesta v eur (§ 17 ods. 7,8 zákona č. 583/2004 Z. z.)	6 312 915,33	6 047 958,93	0,96
Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania v eur (kategória 651 a 821)	1 072 853,13	1 103 369,58	1,03
Skutočné bežné príjmy za predchádzajúci rok v eur (k 31.12.2018 a k 31.12.2019)	31 132 611,28	34 260 074,89	1,10
Skutočné bežné transfery od iných subjektov VS alebo EÚ (rok 2018 a 2019)	9 193 463,49	10 969 512,49	1,19
Ukazovatele dlhu v %:			
a) § 17 ods. 6 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z.	20,28	17,65	0,87
b) § 17 ods. 6 písm. b) zákona č. 583/2004 Z. z.	4,89	4,74	0,97
Dlh mesta spolu so ŠFRB	6 515 135,80	6 227 032,87	0,96
Počet obyvateľov k 31.12. (z evidencie obyvateľstva, bez cudzincov)	35 982	35 804	1,00
Dlh mesta na 1 obyvateľa v eur (so ŠFRB a dlhod. záväzkom NFV)	181,07	173,92	0,96

V roku 2020 bol splatený úver čerpaný na výstavbu mosta na Matuškovvej ul. a úver čerpaný na rekonštrukciu MŠ – zníženie energetickej náročnosti budov. Stav úverov k 31. 12. 2020 uvedený v tabuľke je bez nezaplatených úrokov za mesiac december 2020.

Tabuľka č. 52: Prehľad zaplatených splátok úverov a úrokov

Číslo ÚZ	Dátum uzatvorenia zmluvy	Účel použitia úverových prostriedkov	Stav k 31.12.2019	Rok 2020		Stav k 31.12.2020
				Splátky istiny	Splátky úrokov	
96720/03/2017/001	09.04.2018	Dod. úver/postúpenie za rekonštrukciu MK	1 005 027,33	120 600,00	0,00	884 427,33
96720/04/2017/001	25.02.2019	Dod. úver/postúpenie za rekonštrukciu MK	4 248 670,84	455 214,72	0,00	3 793 456,12
18/083/10	20.12.2010	Most Matuškovka	160 422,00	160 422,00	826,07	0,00
18/060/10	08.09.2010	Europrojekty	293 742,68	176 400,00	1 970,43	117 342,68
18/026/13	20.11.2013	Rekonštrukcia miestnych komunikácií	118 500,00	33 000,00	1 041,60	85 500,00
746/2013/UZ	27.09.2013	Rekonštrukcia MŠ, zníž.energet.nár.	1 822,17	1 822,17	3,73	0,00
505/2014/UZ	25.06.2014	Rekonštrukcia námestia, MK, pozem.	484 252,95	127 200,00	4 956,06	357 052,95
2020/128/2837	16.10.2020	Návratná fin. výpomoc na výpadok pod. dane	0,00	0,00	0,00	810 000,00
S p o l u úver y bez ŠFRB:			6 312 437,97	1 074 658,89	8 797,89	6 047 779,08
810/2357/2000	23.03.2001	ŠFRB/Panoráma	190 714,40	11 640,46	8 272,34	179 073,94
S p o l u úver y so ŠFRB:			6 503 152,37	1 086 299,35	17 070,23	6 226 853,02

Graf č. 7: Vývoj dlhu



V priebehu roka 2021 bude splatený bankový úver čerpaný v roku 2010 na spolufinancovanie europrojektov. V prípade, že mesto nebude čerpať ďalšie úverové prostriedky, dlh mesta klesne na úroveň 5 361 tis. Eur k 31. 12. 2021.

Mesto v roku 2020 prijalo návratnú finančnú výpomoc zo štátnych finančných aktív vo výške 810 000 Eur, ktorá bola poskytnutá na základe Uznesenia vlády SR č. 494 z 12. 8. 2020, schválená MsZ uznesením č. 327/2020 zo dňa 24. 9. 2020, a to z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO, pričom ju bolo možné použiť len na financovanie výkonu samosprávnych pôsobností nehospodárskeho charakteru. Výpomoc je bezúročná s odloženou prvou splátkou do roku 2024. Splácať sa bude od roku 2024 do roku 2027 v pravidelných ročných splátkach 202 500 Eur.

H. Informácia o nákladoch a výnosoch k 31. 12. 2020

1. Tabuľka č. 53: Výnosy - popis a výška významných položiek (v €)

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31. 12. 2019	Suma k 31. 12. 2020
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	10 146,82	10 595,50
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy z toho:	17 597 700,88	17 499 884,21
	Podielová daň	15 572 179,63	15 427 715,19
	Daň z ubytovania	23 903,40	16 058,40
	Daň za užívanie VP	191 492,52	31 715,48
	Daň z nehnuteľností	1 768 575,16	1 983 994,89
	Daň za psa	38 167,45	3 713,84
	633 – Výnosy z poplatkov z toho:	1 419 440,06	1 711 062,40
	Poplatok za odvoz KO	799 515,97	1 169 574,62
	Poplatok za uloženie odpadu na skládku	20 632,11	0
	Poplatok za znečistenie ovzdušia	10 494,20	11 225,00
	Poplatok za drobný stav. odpad	5 758,20	4 680,00
	Poplatok za parkovanie SMS	30 287,70	25 936,40
	Ostatné poplatky	552 751,88	499 646,38
Ostatné výnosy	641 – Tržby z predaj DN a DHM	225 356,08	414 949,44
	642 – Tržby z predaja materiálu	9 597,35	5 002,66
	644 -Zmluvné pokuty, penále a úroky..	6 357,78	19 586,36
	645 – Ostatné pokuty, penále a úroky	34 518,04	69 965,94
	646 – Výnosy z odpísaných pohľadávok	625,13	468,27
	648 – Ostatné výnosy v tom:	1 521 456,68	1 583 566,19
	Nájomné byty	152 004,54	151 715,89
	Nájomné nebyt. priestory, priem. park...	1 077 335,29	1 431 850,30
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	653 – Zúčtovanie ostat. rezerv	169 777,08	116 691,82
z prevádzkovej a finančnej činnosti	658 – Zúčtovanie opravných položiek	207 238,04	27 009,70
Finančné výnosy	662 – Úroky	6 549,32	519,37

	665 – Výnosy z dlhodob. finan. majetku	69 918,97	67 313,55
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	693- Výnosy z BT zo ŠR	523 327,77	952 033,56
	694 - Výnosy z KT zo ŠR	579 478,53	581 137,91
	694 7 – Výnosy z KT zo ŠR - ZŠ	173 247,41	169 761,44
	697- Výnosy z BT mimo VS	248 383,82	7 499,35
	698- Výnosy z KT mimo VS	27 164,82	26 638,08
	699- Výnosy RO v tom:	2 114 469,73	1 715 609,62
	Vlastné príjmy ZŠ Nad Medzou	99 045,63	52 287,15
	Vlastné príjmy ZŠ Lipová	59 362,08	34 965,48
	Vlastné príjmy ZŠ Levočská	98 755,46	39 031,77
	Vlastné príjmy ZŠ Nejedlého	94 321,10	49 652,40
	Vlastné príjmy ZŠ Kožucha	114 986,74	63 254,80
	Vlastné príjmy ZŠ Komenského	65 973,69	40 184,42
	Vlastné príjmy ZŠ Hutnícka	73 975,92	37 719,62
	Vlastné príjmy ZUŠ	81 390,84	89 812,59
	Vlastné príjmy CVCČ	24 055,04	16 329,75
	Vlastné príjmy SŠZ	432 535,01	378 672,29
	Vlastné príjmy domov dôchodcov	970 068,22	913 699,35
Spolu		24 944 754,31	24 979 295,37

Celkové výnosy mesta v roku 2020 boli vykázané vo výške 24 979 295,37 Eur, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2019 o 35 tis. Eur. Vyššie výnosy boli na dani z nehnuteľností, nárast o 215 tis. Eur a z poplatkov za odvoz komunálneho odpadu, nárast o 370 tis. Eur, a to vplyvom zmeny VZN - zvýšenie sadzieb u DzN a poplatku za odvoz KO. Výnosy z podielovej dane poklesli oproti roku 2019 vplyvom pandémie o 145 tis. Eur, tento pokles sa očakával na vyššej úrovni. Výnosy z miestnych daní za špecifické služby poklesli, a to vplyvom opatrení štátu na zamedzenie šírenia ochorenia COVID-19. Nekonal sa Spišský ani Vianočný trh, z ktorých má mesto každoročné príjmy v priemere okolo 150 tis. Eur. Poklesli aj výnosy z parkovania a za správne poplatky.

2. Tabuľka č. 54: Náklady - popis a výška významných položiek (v €)

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31. 12. 2019	Suma k 31. 12. 2020
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	276 456,61	319 906,05
	502 – Spotreba energie	269 483,01	254 751,01
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	966 385,15	1 157 876,18
	512 – Cestovné	10 379,97	4 030,22
	513 – Náklady na reprezentáciu	48 713,15	22 677,73
	518 – Ostatné služby v tom:	3 102 024,86	3 115 037,58
	Telekomunikačné služby	176 405,70	186 130,10
	Poštovné	40 554,78	55 589,23
	Reklamné a propagačné služby	15 851,78	17 991,64
	Ochrana objektov	134 442,00	124 410,84
	Posudky	41 768,64	71 443,80
	Stočné	102 631,91	101 551,94
	Zber odpadu	959 858,45	1 78 876,55
	Čistenie mesta	193 188,26	247 301,53
	Služby IKT, web	62 625,60	60 959,52
Verejné osvetlenie	785 147,52	785 147,52	
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	2 817 362,37	2 839 970,51
	524 – Zákonné sociálne náklady	988 519,75	1 010 510,13
	525 – Ostatné sociálne poistenie	24 390,68	23 490,96
	527 – Ostatné sociálny náklady	174 778,14	188 157,12
	528 - Sociálne náklady nad rámec	11 227	36 069,20
Dane a poplatky	532 – Daň z nehnuteľností	80,13	62,27
	538 – Ostatné dane a poplatky	100 926,85	113 318,15
Ostatné náklady na prev. činnosť	541 – ZC predaného DNM a DHM	40 669,87	183 585,66

	542 – Predaný materiál	66,70	310,37
	544 - Zmluvné pokuty a penále	0	0
	545 – Ostatné pokuty, penále, z omešk.	100	0
	546 – Odpis pohľadávky	129,58	0
	546 1 – Odpis pohľadávky daňovej	17 403,99	0
	546 2 – Odpis pohľadávky nedaňovej	37 393,74	12 763,85
	546 3 – Odpis pohľadávky byty	44 862,90	12 517,05
	546 4 – Odpis pohľadávky NP	2 155,94	15 150,53
	548 – Ostatné náklady na prev. činnosť	313 739,10	194 504,79
	549 – Manká a škody	0	398,39
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie čas. rozlíšenia	551 1 – Odpisy majetkové od. vlastné	987 877,42	999 538,53
	551 2 – Odpisy organizačné od. vlastné	25 517,70	22 534,43
	551 3 – Odpisy tepelné hospodárstvo	149 810,26	135 853,40
	551 31,40 – Odpisy z KT ŠR a EÚ	413 809,34	418 838,40
	551 4,5-Zostatková cena pri likvidácii	0	0
	553 – Tvorba ostatných rezerv	100 048,32	46 452,14
	558 – Tvorba ostatných rezerv – pohľadávky	0	53 959,68
	559 – Tvorba oprav.pol. z finanč.činn.	0	0
Finančné náklady	562 – Úroky z úveru	24 939,33	16 773,28
	563 – Kurzové straty	19,32	23,23
	568 – Ostatné finančné náklady	51 587,23	49 831,68
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 1– Náklady na transfer - bežné	10 643 999,02	9 837 603,19
	584 2 – Náklady na transfer - kapitálové	752 698,79	736 479,01
	585 – Náklady na transfer ostat. sub. VS	20 401,67	7 706,66
	586 1 – 3 Náklady na transfer iným sub.	1 515 825,07	1 515 979,65
	586 4 – Náklady na transfer RŠK	251 249	201 716,00
	587- náklady na ostatné transfery	1 764,85	123,73
Dane z príjmov	591 – Splatná daň z príjmov - zrážková	952,14	78,80
Spolu		24 187 748,95	23 548 579,56

Celkové náklady k 31. 12. 2020 boli vykázané vo výške 23 548 579,56 Eur, čo je oproti roku 2019 pokles o 361 tis. Eur. Vyššie náklady zaznamenala spotreba materiálu o 43 tis. Eur, o 192 tis. Eur sa zvýšili opravy majetku mesta. Najväčší podiel na zvýšení nákladov mali náklady na spotrebu ochranných prostriedkov a dezinfekčných prostriedkov, a to v súvislosti so šíriacim sa ochorením COVID-19. Mierny nárast bol aj u ostatných služieb, ušetrilo sa na ochrane objektov, viac sa investovalo do čistenia mesta, zberu odpadov. Mzdové náklady stúpili oproti roku 2019 o 23 tis. Eur, pričom legislatívnou zmenou sa očakával nárast miezd o cca 10 %. Výšku mzdových nákladov ovplyvnili opatrenia mesta na jar 2020, kedy zamestnanci po dobu dvoch mesiacov pracovali na 80 % svojich úväzkov. Ďalšie šetrenie - odchody do dôchodku a neprijímanie nových zamestnancov, práca na kratší úväzok, kumulácia funkcií a pod.

Výsledok hospodárenia, ako rozdiel výnosov a nákladov, účtovný zisk, bol k 31. 12. 2020 vo výške 1 430 715,81 Eur.

Položky roz. klasif.	Plnenie príjmov za roky 2017 až 2020	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Schválený rozpočet na rok 2020			Upravený rozpočet na rok 2020			Skutočnosť' 2020			Plnenie v %	
		2017 v €	2018 v €	2019 v €	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu		
A. Bežné príjmy															
111003	Daň z príjmov poskytnutá územ. samospráve	12 699 355,00	14 108 806,00	15 392 392,00	16 012 832		16 012 832	14 454 203		14 454 203	15 286 608,00		15 286 608,00	105,76	
111003	Daň z príjmov - doplatok za min. rok	92 669,56	126 858,73	179 787,63	0		0	141 107		141 107	141 107,19		141 107,19	100,00	
	Spolu dane z príjmov	12 792 024,56	14 235 664,73	15 572 179,63	16 012 832	0	16 012 832	14 595 310		14 595 310	15 427 715,19		15 427 715,19	105,70	
121001	Daň zo pozemkov	132 514,29	123 109,40	123 671,74	137 242		137 242	137 242		137 242	139 803,62		139 803,62	101,87	
121002	Daň zo stavieb	1 473 549,41	1 458 393,91	1 526 132,02	1 702 744		1 702 744	1 702 744		1 702 744	1 650 194,28		1 650 194,28	96,91	
121003	Daň z bytov	132 522,87	133 714,85	135 924,35	155 095		155 095	155 095		155 095	145 097,70		145 097,70	93,55	
	Spolu dane z majetku	1 738 586,57	1 715 218,16	1 785 728,11	1 995 081	0	1 995 081	1 995 081		1 995 081	1 935 095,60		1 935 095,60	96,99	
133001	Daň za psa	38 587,83	37 244,19	37 285,26	37 200		37 200	37 200		37 200	34 546,67		34 546,67	92,87	
133004	Daň za predajné automaty	1 170,75	1 224,98	1 208,30	1 450		1 450	1 450		1 450	1 087,44		1 087,44	75,00	
133006	Daň za ubytovanie	25 156,20	26 422,20	23 916,60	23 500		23 500	23 500		23 500	16 162,00		16 162,00	68,77	
133012	Daň za užívanie verejného priestranstva	184 269,21	181 333,81	192 909,36	187 000		187 000	42 000		42 000	30 638,04		30 638,04	72,95	
133013	Poplatok za komunálne odpady a DSO	792 214,05	778 434,15	775 021,43	1 196 200		1 196 200	1 196 200		1 196 200	1 067 131,93		1 067 131,93	89,21	
133013	Daň za uloženie odpadu	194 662,79	211 093,71	20 632,11	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00	
133013	Daň za DSO	4 991,70	6 599,85	5 758,20	5 725		5 725	5 725		5 725	4 680,00		4 680,00	81,75	
139000	Ostatné miestne poplatky	97,95	0,00	51,00	0		0	2 125		2 125	2 124,41		2 124,41	0,00	
134001	Z úhrad za dobývací priestor	2 124,41	2 124,41	2 124,41	2 125		2 125	0		0	74,15		74,15	0,00	
	Spolu domáce dane	1 243 274,89	1 244 477,30	1 058 906,67	1 453 200	0	1 453 200	1 308 200		1 308 200	1 156 444,64		1 156 444,64	88,40	
211004	Príjmy za dividendy, iné	33 600,00	24 921,60	69 918,97	100 000		100 000	66 800		66 800	67 313,55		67 313,55	100,77	
212002	Príjmy z prenajatých pozemkov a fakturované	58 227,53	57 950,58	48 905,08	48 085		48 085	48 085		48 085	47 057,49		47 057,49	97,86	
212002	Príjmy z prenajatých lesných pozemkov, Lesy mesta	130 000,00	130 000,00	110 000,00	87 000		87 000	87 000		87 000	87 000,00		87 000,00	100,00	
212003	Príjmy z prenajatých budov, priest. a objektov	324 414,83	353 087,20	351 832,72	341 948		341 948	331 948		331 948	325 999,55		325 999,55	98,21	
212003	Príjmy z prenajatých bytov	150 554,55	146 120,46	139 337,01	152 580		152 580	152 580		152 580	147 433,73		147 433,73	96,63	
212003	Príjmy z prenajatých obytných kontajnerov	0,00	0,00	470,00	0		0	0		0	980,00		980,00	0,00	
212003	Príjmy z prenájmu tepelného hospodárstva	450 828,06	420 896,03	418 222,03	420 000		420 000	560 000		560 000	560 000,03		560 000,03	100,00	
212003	Príjmy z prenájmu za priem. park a inkubátor, MBC	144 585,85	135 026,64	145 710,13	136 590		136 590	136 590		136 590	99 677,12		99 677,12	72,98	
212003	Príjmy z prenájmu MEPOS	0,00	0,00	0,00	0		0	0		0	7 535,44		7 535,44	0,00	
223001	Za prenájom plochy v Informátore	37 275,00	37 289,50	36 960,80	30 000		30 000	30 000		30 000	36 370,60		36 370,60	0,00	
221004	Správne poplatky	143 538,50	114 181,50	110 011,00	120 000		120 000	120 000		120 000	98 794,07		98 794,07	82,33	
222003	Pokuty za porušenie predpisov a náhrady trov	25 929,52	23 276,90	25 244,54	25 000		25 000	25 000		25 000	31 545,19		31 545,19	126,18	
223001	Za vodné a stočné - byty	79 352,11	97 669,47	103 616,34	100 400		100 400	100 400		100 400	101 890,07		101 890,07	101,48	
223001	Za vodné a stočné - nebytové priest.	17 859,33	18 743,52	18 988,17	17 150		17 150	17 150		17 150	17 746,33		17 746,33	103,48	
223001	Za dodávku elektr., tepla, plynu - byty	152 286,07	192 043,81	196 293,52	185 400		185 400	185 400		185 400	194 415,51		194 415,51	104,86	
223001	Za dodávku elektr., tepla, plynu - NP	135 213,34	120 372,94	137 271,80	119 520		119 520	119 520		119 520	122 430,31		122 430,31	102,43	
223001	Za ostatné služby - byty	16 315,03	15 229,54	14 978,51	18 960		18 960	18 960		18 960	14 605,54		14 605,54	77,03	
223001	Za dodávku energií a vody - Podnik. inkubátor	7 719,02	6 960,96	7 842,98	7 600		7 600	7 600		7 600	7 537,30		7 537,30	99,18	
223001	Za dodávku energií Multicentrum	9 244,75	8 636,31	8 726,65	7 650		7 650	7 650		7 650	7 226,28		7 226,28	94,46	
223001	Za dodávku energií priemyselnej zóny	130 775,93	137 800,93	154 991,03	126 100		126 100	126 100		126 100	121 593,59		121 593,59	96,43	
223001	Za dodávku energií priemyselnej zóny	6 497,81	12 927,02	28 800	28 800		28 800	28 800		28 800	7 246,91		7 246,91	25,16	
223001	Poplatky za ubytov. služby v Dome humanity	4 939,60	4 541,20	4 985,30	4 500		4 500	4 500		4 500	4 598,20		4 598,20	102,18	
223001	Za publikácie a propagačný materiál	6 339,44	8 300,36	9 540,71	8 500		8 500	8 500		8 500	4 699,93		4 699,93	55,29	
223001	Za poskytnutie služieb za úhradu	9 703,10	8 216,42	8 290,00	7 500		7 500	7 500		7 500	2 736,90		2 736,90	36,49	
223001	Ostatné nedaňové príjmy	2 751,90	14 812,35	19 046,86	12 200		12 200	12 200		12 200	8 187,72		8 187,72	67,11	
223001	Dočasné parkovanie	224 181,90	230 943,30	248 863,50	329 300		329 300	329 300		329 300	222 079,22		222 079,22	67,44	
212,223	Za cintorínske služby (nájom a služby), služby	90 237,64	55 529,73	58 757,13	55 000		55 000	55 000		55 000	65 341,32		65 341,32	118,80	
223004	Za prebytočný hnuťelný majetok	761,50	73,20	1 032,22	0		0	500		500	267,88		267,88	53,58	
229005	Poplatok za znečisťovanie ovzdušia	10 780,40	11 236,80	10 141,90	11 500		11 500	11 500		11 500	11 252,30		11 252,30	97,85	
292006	Z náhrad z poisťovní plnenia	0,00	2 246,34	7 000,00	0		0	2 200		2 200	2 175,66		2 175,66	98,89	
292008	Z výťažkov z lotérií a iných hier	157 328,79	183 795,84	195 806,75	110 000		110 000	114 000		114 000	196 174,67		196 174,67	172,08	
292012	Príjem z dobročov	10 386,13	13 866,31	5 091,39	10 000		10 000	10 000		10 000	4 304,80		4 304,80	43,05	
292027	Ostatné nedaňové príjmy, združené Slovenský raj	14 483,98	11 517,31	15 950,98	10 000		10 000	10 041		10 041	14 063,31		14 063,31	140,06	
292027	Finančná náhrada za výrub stromov	4 500,00	0,00	110,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00	
292017	Vratky	50 365,78	16 895,30	1 094,28	7 547		7 547	7 547		7 547	0,00		0,00	0,00	
	Spolu nedaňové príjmy	2 634 479,58	2 608 680,16	2 697 959,32	2 638 830	0	2 638 830	2 742 371		2 742 371	2 640 280,52		2 640 280,52	96,28	
242	Úroky z vkladov	8 008,44	6 283,37	6 549,32	5 400		5 400	5 400		5 400	519,37		519,37	9,62	
244	Úroky z termínovaných vkladov	0,00	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00	
	Spolu úroky z vkladov	8 008,44	6 283,37	6 549,32	5 400	0	5 400	5 400		5 400	519,37		519,37	9,62	
	Spolu bežné príjmy mesta vlastné	18 416 374,04	19 810 323,72	21 121 323,05	22 105 343	0	22 105 343	20 646 362		20 646 362	21 160 055,32	0,00	21 160 055,32	102,49	
	Príjmy z RO v školstve - z prenesených	97 707,58	73 157,43	53 156,14	76 900		76 900	55 970		55 970	31 963,02		31 963,02	57,11	
	Príjmy z RO v školstve - z originálnych	1 205 656,60	1 172 375,27	1 210 461,19	1 252 500		1 252 500	1 006 063		1 006 063	800 635,68		800 635,68	79,58	
	Príjmy z RO v oblasti sociálnych vecí	974 822,57	951 083,60	1 001 029,85	1 000 200		1 000 200	1 048 398		1 048 398	1 008 159,88		1 008 159,88	96,16	
	Spolu príjmy rozpočt. organizácií	2 278 186,75	2 196 616,30	2 264 647,18	2 329 600	0	2 329 600	2 110 431		2 110 431	1 840 758,58	0,00	1 840 758,58	87,22	

Položky roz. klasif.	Plnenie príjmov za roky 2017 až 2020	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Schválený rozpočet na rok 2020			Upravený rozpočet na rok 2020			Skutočnosť' 2020			Plnenie v %
		2017 v €	2018 v €	2019 v €	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	
312012	Transfer na školstvo - prenesené, normatívne	6 785 134,00	6 947 037,00	7 738 045,00	7 742 426		7 742 426	8 474 117		8 474 117	8 474 117,00		8 474 117,00	100,00
312012	Transfer na školstvo - prenesené, účelové	534 467,60	516 382,97	572 331,23	529 433		529 433	620 871		620 871	620 867,99		620 867,99	100,00
312001	Transfer na školstvo ZŠ MPC POP	0,00	0,00	0,00	0		0	61 388		61 388	61 387,86		61 387,86	100,00
312012	Transfer na školstvo - originálne, účelové MŠ	54 114,00	62 619,00	68 028,00	54 114		54 114	66 583		66 583	66 583,00		66 583,00	100,00
312001	Transfer na školstvo NP PRIM MŠ	0,00	4 800,07	56 706,82	0		0	102 592		102 592	102 592,17		102 592,17	100,00
312001	Transfer na školstvo MŠ podpora zamestnanosti	0,00	0,00	0,00	0		0	489 123		489 123	489 122,29		489 122,29	100,00
312001	Transfer zo ŠR na sociálne veci	762 720,00	899 604,00	967 104,00	1 087 080		1 087 080	1 091 595		1 091 595	1 091 594,74		1 091 594,74	100,00
312012	Transfer zo ŠR na matičnú činnosť	57 158,12	58 681,76	71 513,78	71 514		71 514	81 169		81 169	81 168,46		81 168,46	100,00
312012	Transfer zo ŠR na stavebný úrad a ŠSÚ	36 586,48	43 212,71	50 360,24	45 172		45 172	55 907		55 907	55 906,30		55 906,30	100,00
312012	Transfer zo ŠR na ŠFRB	21 221,52	21 254,05	21 293,00	21 293		21 293	21 326		21 326	21 325,53		21 325,53	100,00
312012	Transfer zo ŠR na školský úrad	42 806,00	44 330,00	48 437,00	51 167		51 167	53 041		53 041	53 041,00		53 041,00	100,00
312012	Transfer zo ŠR na životné prostredie	3 269,00	3 257,00	3 244,97	3 435		3 435	3 534		3 534	3 533,44		3 533,44	99,98
312012	Transfer na registráciu obyvateľov	12 406,02	12 365,76	12 317,58	12 318		12 318	12 274		12 274	12 274,02		12 274,02	100,00
312012	Transfer na register	13 314,00	432,40	136,40	137		137	166		166	165,20		165,20	99,52
312001	Prídavky na deti	13 359,36	11 573,60	11 849,54	13 951		13 951	14 391		14 391	14 390,60		14 390,60	100,00
312001	Stravovanie v hmotnej núdzi	56 265,57	54 164,45	477 590,40	742 768		742 768	742 768		742 768	593 574,00		593 574,00	79,91
312001	Školské pomôcky	14 060,20	13 495,80	12 101,40	15 700		15 700	15 700		15 700	9 163,20		9 163,20	58,36
312001	Osobitný príjemca	161 580,93	130 865,46	108 745,54	117 880		117 880	97 880		97 880	89 533,43		89 533,43	91,47
312001	Rodičovský príspevok	21 826,00	14 155,20	11 005,00	11 730		11 730	11 730		11 730	8 172,80		8 172,80	69,67
312001	Príspevok na dieťa	50 897,28	44 794,72	41 150,75	12 000		12 000	32 000		32 000	29 730,15		29 730,15	92,91
312001	Pôrodné	151,37	0,00	0,00	0		0	830		830	829,86		829,86	99,98
312001	Aktivácia nezamestnaných a dobrov.,znevýhodnených	34 318,44	29 916,32	14 948,84	0		0	5 533		5 533	5 531,93		5 531,93	99,98
312001	Terénna sociálna práca	0,00	65 427,76	72 328,82	0		0	86 861		86 861	86 860,69		86 860,69	100,00
312001	Transfer na komunitné centrum	0,00	28 623,60	40 085,80	0		0	30 473		30 473	30 473,12		30 473,12	100,00
312001	Údržba vojnových hrobov a pamätníkov,projekt	2 137,50	0,00	0,00	2 169		2 169	2 850		2 850	2 849,72		2 849,72	0,00
312001	Dotácia na chránené pracovisko	28 037,30	50 118,96	60 147,72	0		0	30 641		30 641	30 189,74		30 189,74	98,53
311	Iné granty	12 140,40	1 700,00	4 060,00	0		0	7 299		7 299	7 299,67		7 299,67	100,01
312001	Rozvoj športu ZŠ nejedlého	0,00	0,00	10 000,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Rozvoj športu vybavenie gymnastom	0,00	0,00	4 000,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Rozvoj športu mladým atlétom	0,00	0,00	10 250,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Rozvoj športu ZŠ Komenského(oprava palubovky, vý	0,00	0,00	15 500,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312002	Environmentálny fond na odpad. hospodárstvo	0,00	0,00	255 898,81	261 148		261 148	317 727		317 727	317 726,88		317 726,88	100,00
312001	Humanitárna pomoc, rómske domy, strecha,	0,00	0,00	13 200,00	0		0	22 066		22 066	22 065,63		22 065,63	100,00
312001	Transfer na výdavky COVID-19, vitamíny	0,00	0,00	0,00	0		0	201 890		201 890	201 889,54		201 889,54	100,00
312001	Extrémnych 333	0,00	0,00	2 000,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Projekt zo ŠR Zebra, Bezpeč.retiazka, Drogy...SOS ná	6 700,00	0,00	5 000,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312008	Trh ľud.remesiel, živé sochy	3 600,00	3 600,00	3 600,00	0		0	3 300		3 300	3 300,00		3 300,00	100,00
312001	Transfer z dobrov. Pož. Ochrany SR	0,00	1 400,00	1 400,00	0		0	1 400		1 400	1 400,00		1 400,00	100,00
312002	Transfer na "Mesto kultúry"	0,00	8 400,00	9 920,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer na voľby, referendum, sčítanie obyvateľstva	19 171,50	15 770,80	63 399,42	0		0	86 295		86 295	86 294,84		86 294,84	100,00
312008	Transfer na "Dni humoru na Spiši"	5 000,00	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer na "Nepotrebuješ to zažiť", Akadémia senioro	10 000,00	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer z ÚPSVaR pre školy a domov dôchodcov	52 674,59	30 812,49	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer na dopravné ihrisko	4 894,00	4 500,00	5 528,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312011	Transfer Gotika na dotyk	3 563,00	1 527,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer na opravu okien športová hala	0,00	0,00	10 000,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer na odstránenie spadnut. mosta	0,00	0,00	0,00	0		0	26 099		26 099	26 098,27		26 098,27	100,00
331	Dar z USA na monografiu, Spišská trh	2 085,19	848,38	876,60	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
	S p o l u bežné transfery a granty	8 825 659,37	9 125 671,26	10 874 104,66	10 795 435		0 10 795 435	12 871 419	0	12 871 419	12 701 053,07		12 701 053,07	98,68
	Bežné príjmy celkom	29 520 220,16	31 132 611,28	34 260 074,89	35 230 378		0 35 230 378	35 628 212	0	35 628 212	35 701 866,97		35 701 866,97	100,21

Položky roz. klasif.	Plnenie príjmov za roky 2017 až 2020	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Schválený rozpočet na rok 2020			Upravený rozpočet na rok 2020			Skutočnosť' 2020			Plnenie v %
		2017 v €	2018 v €	2019 v €	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	
B. Kapitálové príjmy														
231000	Predaj budov	116 654,65	176 119,80	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
233001	Predaj pozemkov	350 410,15	253 952,77	187 615,95	0	200 000	200 000	0	200 000	200 000	0,00	174 967,06	174 967,06	87,48
231000	Predaj bytov	86 344,58	2 211,78	27 437,22	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
231000	Predaj dlhodobého majetku	0,00	50 550,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
S p o l u predaj majetku		553 409,38	482 834,35	215 053,17	0	200 000	200 000	0	200 000	200 000	0,00	174 967,06	174 967,06	87,48
322001	Transfer na rekonštrukciu strechy ZŠ Komenského	0,00	0,00	60 000,00	0	0	0	0	20 000	20 000		20 000,00	20 000,00	100,00
322001	Transfer na hasičskú zbrojnicu	0,00	30 000,00	0,00	0	0	0	0	0	0		0,00	0,00	0,00
322001	Transfer na telocvičňu ZŠ Hutnícka	0,00	60 552,72	0,00	0	0	0	0	0	0		0,00	0,00	0,00
322001	Transfer na detské ihrisko	0,00	0,00	8 800,00	0	0	0	0	0	0		0,00	0,00	0,00
322001	Transfer na detské ihrisko SŠZ	0,00	0,00	8 000,00	0	0	0	0	0	0		0,00	0,00	0,00
322001	Transfer na ŠJ	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	13 640	13 640		13 640,00	13 640,00	100,00
321	Zbierka pamätí elektrifikácie	970,00	17,00	0,00	0	0	0	0	0	0		0,00	0,00	0,00
321	Grant na rekonštrukciu MK ČSOB	8 174,40	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0		0,00	0,00	0,00
321	Grant na zmenu územného plánu	0,00	4 950,00	0,00	0	0	0	0	0	0		0,00	0,00	0,00
322001	Kapitálový transfer na nákup bytov pre reštituentov	96 110,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0		0,00	0,00	0,00
322001	Transfer zo ŠR na rekonštrukciu zimného št.a LK	0,00	0,00	1 500 000,00	0	0	0	0	0	0		0,00	0,00	0,00
322001	Transfer na PD cyklochodník kasárne	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	54 150	54 150		54 150,00	54 150,00	100,00
322001	Transfer na PD obnova Reduty	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	17 000	17 000		17 000,00	17 000,00	100,00
322	Digitalizácia kina Mier, rekonštrukcia kina Audiov.fon	40 000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0		0,00	0,00	0,00
321	Dar na ihrisko	0,00	0,00	800,00	0	0	0	0	0	0		0,00	0,00	0,00
322001	Transfer zo ŠR na vozidlo domov dôchodcov	0,00	0,00	11 000,00	0	0	0	0	0	0		0,00	0,00	0,00
322002	Transfer na nákup elektromobilu, nabíjacia stanica	0,00	0,00	10 000,00	0	0	0	0	5 000	5 000		5 000,00	5 000,00	100,00
322001	Transfer na opatrenia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	4 680	4 680		4 680,00	4 680,00	100,00
322006	Transfer z KSK na kontajnery	0,00	0,00	10 000,00	0	0	0	0	0	0		0,00	0,00	0,00
S p o l u kapitálové transfery a granty		145 254,40	95 519,72	1 608 600,00	0	0	0	0	114 470	114 470	0,00	114 470,00	114 470,00	100,00
Kapitálové príjmy celkom		702 308,78	581 999,07	1 823 653,17	0	200 000	200 000	0	314 470	314 470	0,00	289 437,06	289 437,06	92,04
Vlastné príjmy c e l k o m		21 247 970,17	22 489 774,37	23 601 023,40	24 434 943	200 000	24 634 943	22 756 793	200 000	22 956 793	23 000 813,90	174 967,06	23 175 780,96	100,95

Položky roz. klasif.	Plnenie príjmov za roky 2017 až 2020	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Schválený rozpočet na rok 2020			Upravený rozpočet na rok 2020			Skutočnosť' 2020			Plnenie v %
		2017 v €	2018 v €	2019 v €	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	
C. Finančné operácie														
454	Prevody z rezervného fondu	1 764 484,53	1 341 134,66	856 194,84	400 000	0	400 000	1 287 450	0	1 287 450	1 190 493,26		1 190 493,26	92,47
453	Prevod účelových prostriedkov	13 287,46	44 930,60	142 240,55	0	0	0	248 776	0	248 776	188 602,83		188 602,83	75,81
453	Zapojenie počítačových stavov v RO	95 732,25	44 836,15	16 337,73	0	0	0	0	0	0	0,00		0,00	0,00
454	Prevod z fondu prevádzky, údržby a opráv	13 209,73	7 642,30	10 410,00	0	0	0	9 000	0	9 000	8 993,35		8 993,35	99,93
456	Správny poplatok IOM	0,00	36,00	32,00	0	0	0	0	0	0	22,00		22,00	0,00
456	Zábezpeky	12 990,00	57 550,00	52 370,00	0	0	0	0	0	0	173 330,00		173 330,00	0,00
514002	Návratná finančná výpomoc zo ŠR	0,00	0,00	0,00	0	0	0	810 000	0	810 000	810 000,00		810 000,00	0,00
PRÍJMY Z FINANČNÝCH OPERÁCIÍ CELKOM		1 899 703,97	1 496 129,71	1 077 585,12	400 000	0	400 000	2 355 226	0	2 355 226	2 371 441,44		2 371 441,44	100,69
PRÍJMY CELKOM		32 122 232,91	33 210 740,06	37 161 313,18	35 630 378	200 000	35 830 378	37 983 438	314 470	38 297 908	38 073 308,41	289 437,06	38 362 745,47	100,17

Prehľad výdavkov programového rozpočtu - roky 2017 až 2020

Program			Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Rozpočet 2020 schválený	Rozpočet 2020 upravený	Skutočnosť 2020		Plnenie v %	
								Bežný	Kapitálový		
1.		Manažment výkonu samosprávy mesta									
1.1.		Výkon samosprávy mesta	Výkon orgánov samosprávy	10 869,71	12 605,85	11 289,82	13 000	9 890	7 278,40	0,00	73,59
1.2.		Výkon samosprávy mesta	Účasť mesta v združeniach	7 319,25	7 288,54	7 337,23	7 500	7 500	7 266,67	0,00	96,89
1.3.		Výkon samosprávy mesta	Audit a rating	7 200,00	8 612,07	7 200,00	8 200	7 200	7 200,00	0,00	100,00
		Za program		25 388,96	28 506,46	25 827,05	28 700	24 590	21 745,07	0,00	88,43
Program											
2.		Komunikujúce mesto									
2.1.	1.	Informovanosť	Informátor	66 244,20	88 018,34	68 719,74	76 320	70 731	70 541,32	0,00	99,73
2.1.	2.	Informovanosť	TV Reduta	153 224,82	150 000,00	156 000,00	160 000	166 000	165 759,62	0,00	99,86
2.2.	1.	Propagácia mesta	Prezentácia mesta	79 396,01	122 253,73	90 239,75	95 000	72 000	49 483,68	0,00	68,73
2.2.	2.	Propagácia mesta	Turistické informačné centrum	42 356,93	41 279,27	43 486,89	49 310	49 310	41 908,44	0,00	84,99
2.2.	3.	Propagácia mesta	Kostolná veža	2 159,74	3 402,87	3 026,47	4 000	3 020	2 705,78	0,00	89,60
2.2.	4.	Propagácia mesta	Medzinárodná spolupráca	17 510,10	17 552,01	16 720,05	17 800	13 275	9 577,73	0,00	72,15
		Za program		360 891,80	422 506,22	378 192,90	402 430	374 336	339 976,57	0,00	90,82
Program											
3.		Podporné interné služby									
3.1.	1.	Mestský úrad	Prevádzka úradu	301 539,61	298 263,22	399 797,40	344 536	364 536	318 148,61	39 038,04	97,98
3.1.	2.	Mestský úrad	Mzdy a odvody	1 806 654,52	1 971 718,99	2 081 460,83	2 375 597	2 315 126	2 189 177,91	0,00	94,56
3.1.	3.	Mestský úrad	Chránené pracoviská	28 462,24	57 499,58	58 229,20	12 000	31 113	28 316,44	0,00	91,01
3.1.	4.	Mestský úrad	Bezpečnosť pri práci	1 603,63	1 648,93	1 627,57	1 780	1 780	1 550,53	0,00	87,11
3.1.	5.	Mestský úrad	Prevádzka chaty Mlynyky	3 838,21	4 143,93	3 494,99	5 470	5 470	3 471,93	0,00	63,47
3.1.	6.	Mestský úrad	Prevádzka pracovísk VŠ	14 947,78	10 584,26	12 774,04	25 000	22 000	9 404,45	0,00	42,75
3.1.	8.	Mestský úrad	Odstraňovanie škôd, vymáhanie pohľadávok	10 971,07	15 043,67	31 726,82	34 000	30 000	7 169,11	0,00	23,90
3.2.	1.	Finančné operácie	Úroky z úverov	46 153,01	36 265,16	25 376,01	32 373	29 723	17 070,23	0,00	57,43
3.2.	2.	Finančné operácie	Splácanie istiny a vratka poplatku IOM	622 424,84	703 276,22	1 047 509,12	1 086 317	1 086 317	1 086 321,35	0,00	100,00
3.2.	2.	Finančné operácie	zábezpeky	10 440,00	31 900,00	49 050,00	0	0	101 530,00	0,00	0,00
3.2.	3.	Finančné operácie	Bankové poplatky	5 592,82	7 457,29	5 874,70	6 600	6 600	5 044,44	0,00	76,43
3.2.	4.	Finančné operácie	Daň z príjmu PO, vratky nev.dotácii	196 714,08	6 649,18	5 450,40	3 500	16 147	14 589,37	0,00	90,35
3.2.	6.	Finančné operácie	Účasť na majetku - vklad do spol. MEPOS SNV	0,00	0,00	5 000,00	0	0	0,00	0,00	0,00
3.3.		Poistenie majetku	Poistenie motorových vozidiel a majetku	34 373,48	35 267,26	36 200,54	44 200	44 200	28 387,73		64,23
3.4.		Majetko - právne vzťahy		549 549,16	47 112,43	75 651,40	139 750	99 750	26 328,02	54 158,24	80,69
3.5.	1.	Informačné a kom. techn.	Správa a servis infomačných technol.	111 766,31	138 137,03	114 325,86	122 750	128 450	117 428,35	0,00	91,42
3.5.	2.	Informačné a kom. techn.	Budovanie dátového centra	67 926,47	13 760,36	12 179,62	4 000	14 200	0,00	12 986,48	91,45
3.5.	3.	Informačné a kom. techn.	Metropolitná sieť	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
		Za program		3 812 957,23	3 378 727,51	3 965 728,50	4 237 873	4 195 412	3 953 938,47	106 182,76	96,78

Program			Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Rozpočet 2020 schválený	Rozpočet 2020 upravený	Skutočnosť 2020		Plnenie v %
								Bežný	Kapitálový	
4.		Klientské služby								
4.1.	1.	Občianske služby	43 306,40	41 558,15	44 744,76	44 400	37 650	29 226,35	0,00	77,63
4.1.	2.	Občianske služby	65 975,53	69 846,17	78 638,68	85 410	95 065	88 633,16	0,00	93,23
4.1.	3.	Občianske služby	46 786,95	33 903,86	33 590,78	40 535	40 520	35 819,06	0,00	88,40
4.1.	4.	Občianske služby	92 267,97	102 096,84	113 756,67	152 662	153 397	153 093,37	0,00	99,80
4.1.	5.	Občianske služby	23 187,49	20 670,47	68 400,53	10 000	42 395	38 256,13	0,00	90,24
4.1.	6.	Občianske služby								
4.2.	1.	Komunálne služby	31 143,34	40 716,26	40 051,14	39 750	33 200	32 777,08	0,00	98,73
4.2.	2.	Komunálne služby	3 337,50	0,00	0,00	2 712	3 393	2 849,72	0,00	83,99
4.2.	3.	Komunálne služby	49 900,68	433 946,46	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
4.2.	5.	Komunálne služby	9 237,10	12 307,28	11 557,96	17 800	12 800	12 034,03	0,00	94,02
4.2.	7.	Komunálne služby	3 127,01	3 032,32	3 530,54	3 840	3 840	3 202,96	0,00	83,41
4.2.	8.	Komunálne služby	41 297,36	46 477,04	63 495,47	63 750	56 270	54 291,72	0,00	96,48
4.2.	9.	Komunálne služby	28 315,54	56 051,13	38 948,53	51 800	51 800	25 498,82	4 988,00	49,23
4.2.	10.	Komunálne služby	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
		Za program	437 882,87	860 605,98	496 715,06	512 659	584 230	498 808,68	4 988,00	86,23
Program										
5.		Manažment rozvoja mesta								
5.1.	1.	Plánovanie rozvoja mesta	4 156,00	5 653,90	6 323,00	14 000	35 500	7 865,39	0,00	22,16
5.1.	2.	Plánovanie rozvoja mesta	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.2.	1.	Implementácia rozvoj. dok.	9 779,16	13 780,00	37 459,00	100 000	170 000	0,00	69 295,00	40,76
5.2.	2.	Implementácia rozvoj. dok.	35 580,73	20 227,66	45 937,14	50 000	121 000	12 255,84	80 562,00	76,71
5.2.	3.	Implementácia rozvoj. dok.	16 846,00	15 119,83	3 454,20	25 000	19 740	3 842,13	0,00	19,46
5.2.	4.	Implementácia rozvoj. dok.	334 740,00	249 900,00	284 130,00	230 000	225 250	217 235,87	0,00	96,44
5.3.	3.	Implementácia schvál.projekt.	376 510,24	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	4.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	5.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	6.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	12 499,58	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	7.	Implementácia schvál.projekt.	57,30	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	9.	Implementácia schvál.projekt.	8 336,83	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	10.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	3 495	4 121	0,00	0,00	0,00
5.3.	11.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	3 073	3 644	0,00	0,00	0,00
5.3.	12.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	4 189	5 129	0,00	0,00	0,00
5.3.	13.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	4 840	5 944	0,00	0,00	0,00
5.3.	14.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	2 723	3 361	0,00	0,00	0,00
5.3.	15.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	28 245,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	16.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	3 500	8 500	0,00	7 592,34	0,00
5.3.	17.	Implementácia schvál.projekt.	0,00	0,00	0,00	0	1 872	0,00	0,00	0,00
5.4.	1.	Podpora cestovného ruchu	0,01	0,01	0,01	0	0	0,01	0,00	0,00
5.4.	2.	Podpora cestovného ruchu	496,99	463,92	0,00	2 670	670	0,00	0,00	0,00
5.4.	3.	Podpora cestovného ruchu	9 660,00	23 660,00	19 955,20	10 000	8 566	8 565,80	0,00	100,00
		Za program	796 163,26	341 304,90	425 503,55	453 490	613 297	249 765,04	157 449,34	66,40
Program										
6.		Životné prostredie mesta								
6.1.	1.	Starost. o verejné priestr.	283 407,11	328 035,33	315 109,29	348 200	372 500	357 941,94	0,00	96,09
6.1.	2.	Starost. o verejné priestr.	347 839,99	383 329,53	392 441,50	331 470	313 470	260 811,06	0,00	83,20
6.1.	3.	Starost. o verejné priestr.	147 714,49	53 321,13	37 785,88	45 000	55 800	33 857,67	15 578,84	88,60
6.1.	4.	Starost. o verejné priestr.	45 903,20	38 456,96	25 970,34	11 860	22 663	22 136,63	0,00	97,68

			Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Rozpočet 2020 schválený	Rozpočet 2020 upravený	Skutočnosť 2020		Plnenie v %	
Program								Bežný	Kapitálový		
6.2.	1.	Odpadové hospodárstvo	Separovaný zber	45 112,80	45 112,80	44 992,80	48 040	53 040	16 225,52	0,00	30,59
6.2.	2.	Odpadové hospodárstvo	Zber, odvoz a zneškodnenie KO	1 021 994,97	1 034 329,86	1 093 345,97	1 265 100	1 275 100	1 158 144,48	0,00	90,83
6.2.	4.	Odpadové hospodárstvo	Prevádzka Reg.skládky BRO	160 229,42	191 057,09	180 778,29	213 108	295 448	225 715,54	328,30	76,40
6.2.	5.	Odpadové hospodárstvo	Odstránenie skládok	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
6.3.	1.	Energetika	Verejné osvetlenie	513 151,88	805 530,70	964 050,65	816 200	871 200	813 924,00	49 978,50	99,16
6.3.	2.	Energetika	Tepelné hospodárstvo	48 241,82	163 143,44	127 248,73	168 134	168 134	1 593,31	165 015,85	99,09
6.3.	4.	Energetika	Osvetlenie priechodoc pre chodcov	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
6.4.	1.	Starost. o zložky ŽP	Úrad životného prostredia	3 269,00	3 257,00	3 244,97	3 435	3 534	3 533,44	0,00	99,98
6.4.	4.	Starost. o zložky ŽP	Stanica pre odchyt túlavých zvierat	0,00	0,00	0,00	76 107	80 347	77 122,54	0,00	95,99
		Za program		2 616 864,68	3 045 573,84	3 184 968,42	3 326 654	3 511 236	2 971 006,13	230 901,49	91,19
7.		Bývanie a nebytové priestory									
7.1.	1.	Výstavba a rekonštr. bytov	Bytový dom Lesná	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	0	0,00	0,00	0,00
7.1.	10.	Výstavba a rekonštr. bytov	Vonkajšia banská expozícia	0,00	0,00	0,00	0	13 500	0,00	13 281,84	
7.2.		ŠFRB		30 304,53	31 536,15	32 521,28	32 843	42 876	42 529,52	0,00	99,19
7.3.		Správa a údržba bytov		374 035,06	409 628,62	437 757,71	441 400	421 219	412 847,16	0,00	98,01
7.4.	1.	Nebytové priestory	Správa a údržba nebytových priestor.	274 737,18	303 141,50	325 312,00	343 700	313 700	307 236,94	0,00	97,94
7.4.	2.	Nebytové priestory	Údržba neprenajateľného majetku	261 398,45	90 279,23	71 163,74	94 400	102 400	88 544,42	0,00	86,47
7.4.	3.	Nebytové priestory	Prevádzka MBaEC	28 663,84	30 984,18	20 440,30	26 550	26 550	11 841,20	0,00	44,60
7.4.	4.	Nebytové priestory	Prevádzka priemyselného parku	157 722,89	177 188,72	201 546,34	218 000	210 500	182 107,61	0,00	86,51
		Za program		1 126 861,95	1 042 758,40	1 088 741,37	1 156 893	1 130 745	1 045 106,85	13 281,84	93,60
8.		Doprava									
8.1.		Mestská hromadná doprava		719 260,00	836 301,17	806 751,00	768 010	720 110	720 042,00	0,00	99,99
8.2.	1.	Miestne komunikácie	Údržba a rekonštrukcia MK	420 410,93	337 973,97	409 983,02	400 000	593 099	557 538,77	0,00	94,00
8.2.	2.	Miestne komunikácie	Rekonštrukcia MK	458 528,01	526 506,82	258 564,35	0	216 000	0,00	215 460,22	99,75
8.2.	5.	Miestne komunikácie	TV pre IBV Červený jarok	653,08	2 000,00	2 000,00	5 000	5 000	0,00	4 946,89	98,94
8.2.	9.	Miestne komunikácie	Cestná svetelná signalizácia	0,00	86 351,31	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
8.2.	10.	Miestne komunikácie	Projekt "Ekologicky a bezpečne"	0,00	600,00	0,00	37 350	0	0,00	0,00	0,00
8.2.	10.	Miestne komunikácie	Projekt "Cyklistická radiála"	0,00	0,00	0,00	10 815	13 109	1 754,99	0,00	13,39
8.2.	12.	Miestne komunikácie	Projekt "Cyklotrasa Novoveská Huta"	0,00	0,00	0,00	39 050	7 893	558,08	0,00	7,07
8.2.	13.	Miestne komunikácie	Projekt "Cyklochodník kasárne"	0,00	0,00	0,00	18 510	58 682	665,55	0,00	1,13
		Za program		1 598 852,02	1 789 733,27	1 477 298,37	1 278 735	1 613 893	1 280 559,39	220 407,11	93,00

Program			Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Rozpočet 2020 schválený	Rozpočet 2020 upravený	Skutočnosť 2020		Plnenie v %	
								Bežný	Kapitálový		
9.	Sociálna starostlivosť										
9.1.	1.	Starostlivosť o seniorov	Domov dôchodcov	1 837 176,16	1 944 077,36	2 158 746,98	2 287 300	2 463 604	2 372 619,85	7 995,60	96,63
9.1.	2.	Starostlivosť o seniorov	Jedáleň	126 000,00	130 000,00	148 700,00	160 000	140 000	116 801,76	0,00	83,43
9.1.	3.	Starostlivosť o seniorov	Rekonštrukcia DD a ZOS	0,00	0,00	0,00	42 000	32 000	0,00	0,00	0,00
9.1.	6.	Starostlivosť o seniorov	Opatrovateľská služba	62 400,00	25 500,00	26 456,65	29 700	31 244	31 244,00	0,00	100,00
9.1.	7.	Starostlivosť o seniorov	Kluby dôchodcov	15 582,58	16 056,41	20 165,85	22 161	22 161	12 369,04	0,00	55,81
9.1.	8.	Starostlivosť o seniorov	Lekárska posudková činnosť	3 601,67	3 009,25	3 286,40	5 073	5 073	3 727,91	0,00	73,49
9.1.	10.	Starostlivosť o seniorov	Vrátnica DOS Levočská ul.	39 923,80	56 428,22	65 419,24	59 900	71 428	62 227,17	0,00	87,12
9.1.	11.	Starostlivosť o seniorov	Projekt "SOS náramky"	0,00	0,00	18 417,90	6 500	6 500	5 516,92	0,00	84,88
9.2.		Sociálno-právna ochrana detí		2 271,04	10 713,11	14 141,79	21 000	5 000	3 603,19	0,00	72,06
9.3.	1.	Sociálna inklúzia	Jednorázové dávky v hmotnej núdzi	990,86	1 468,42	1 372,87	5 000	5 000	1 050,17	0,00	21,00
9.3.	2.	Sociálna inklúzia	Dotácie pre žiakov v hmotnej núdzi	44 752,16	40 840,15	194 982,48	59 451	61 571	30 052,79	0,00	48,81
9.3.	3.	Sociálna inklúzia	Pohreby bezdomovcov	992,24	366,87	1 046,34	2 000	2 000	833,40	0,00	41,67
9.3.	4.	Sociálna inklúzia	Dom humanity	49 058,26	52 319,74	59 632,58	71 536	79 732	79 730,74	0,00	100,00
9.3.	5.	Sociálna inklúzia	Terénna sociálna práca (+nový projekt)	5 086,97	76 979,27	85 520,26	43 726	121 587	118 294,92	0,00	97,29
9.3.	6.	Sociálna inklúzia	Dávky v hmotnej núdzi	234 455,58	189 815,38	160 901,29	141 610	142 440	128 266,23	0,00	90,05
9.3.	7.	Sociálna inklúzia	Komunitné centrum	26 064,18	46 037,63	51 563,64	32 696	63 169	63 167,55	0,00	100,00
9.3.	8.	Sociálna inklúzia	Humanitárna pomoc	0,00	0,00	18 024,80	0	12 100	5 600,00	0,00	46,28
9.4.		Finančná podpora - dotácie		158 280,00	174 305,72	169 498,20	197 300	213 300	209 442,48	0,00	98,19
		Za program		2 606 635,50	2 767 917,53	3 197 877,27	3 186 953	3 477 909	3 244 548,12	7 995,60	93,52
10.		Školstvo									
10.1.	1.	Materské školy	Efektívna prevádzka	494 482,54	436 147,42	441 785,47	312 457	412 773	385 066,57	0,00	93,29
10.1.	2.	Materské školy	Výchovno-vzdelávací proces	2 175 716,00	2 304 592,81	2 621 766,82	2 725 184	2 660 842	2 640 927,38	0,00	99,25
10.1.	3.	Materské školy	Školské jedálne - rozpočtové	559 448,99	800 677,90	979 253,43	1 073 881	1 045 629	895 186,84	22 956,00	87,81
			Školské jedálne - mimorozpočtové	247 010,10	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.1.	4.	Materské školy	Správa školských zariadení	131 670,48	136 204,83	161 533,00	162 266	159 266	158 565,96	0,00	99,56
10.1.	5.	Materské školy	Detské jasle	98 765,00	115 128,40	113 113,11	116 589	117 792	112 676,20	0,00	95,66
10.1.	6.	Materské školy	Rekonštrukcia MŠ	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	1.	Základné školy	Efektívna prevádzka-rozpočtové	1 130 721,35	1 054 852,52	1 213 529,68	1 136 960	1 385 493	1 180 963,05	40 830,89	88,18
			Efektívna prevádzka-mimorozpočtové	21 642,67	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	2.	Základné školy	Výchovno-vzdelávací proces rozpočtové	5 837 267,42	6 065 633,76	6 748 247,05	6 691 666	7 448 613	7 420 479,01	0,00	99,62
			Výchovno-vzdelávací proces mimorozpočt.	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	3.	Základné školy	Školské jedálne-rozpočtové	659 279,99	1 164 520,70	1 382 696,27	1 584 665	1 605 804	1 127 916,09	20 093,16	71,49
			Školské jedálne-mimorozpočtové	489 998,98	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	4.	Základné školy	Špecifika ZŠ	530 464,83	514 131,71	569 329,43	529 433	613 738	611 334,66	0,00	99,61
10.2.	5.	Základné školy	Školský úrad	67 704,34	79 463,45	92 861,04	87 961	86 405	82 803,28	0,00	95,83
10.2.	6.	Základné školy	Oddelenie školstva, mládeže a športu	12 332,51	16 100,88	14 870,31	20 530	29 040	12 224,00	0,00	42,09
10.2.	8.	Základné školy	Rekonštrukcia ihrisko ZŠ Kozuchova ul.	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	9.	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Levočská	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	11.	Základné školy	Ihrisko ZŠ Komenského vklad	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	12.	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Nejedlého ul.	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	13.	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Lipová	31 760,34	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	14.	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Hutnícka	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	15.	Základné školy	Projekt "Lipka mladým atlétom"	0,00	0,00	0,00	14 598	15 848	15 618,48	0,00	0,00
10.2.	16.	Základné školy	Projekt "Športovo-technické vybav.gymnastom"	0,00	0,00	7 198,80	0	0	0,00	0,00	0,00

Program			Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Rozpočet 2020 schválený	Rozpočet 2020 upravený	Skutočnosť 2020		Plnenie v %	
10.3.	1.	Voľný čas	Základná umelecká škola	832 959,52	858 356,88	986 138,29	1 088 450	1 049 449	1 048 976,97	0,00	99,96
10.3.	2.	Voľný čas	Centrum voľného času-rozpočtové	511 377,95	520 807,15	567 305,12	656 650	570 081	544 744,91	0,00	95,56
			Centrum voľného času-mimorozpočtové	17 344,04	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.3.	3.	Voľný čas	Školské kluby detí-rozpočtové	595 944,06	634 777,89	717 108,76	790 100	775 997	766 637,13	0,00	98,79
			Školské kluby detí-mimorozpočtové	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.3.	4.	Voľný čas	CVC pri ZŠ Ing. O. Kožucha	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.4.	1.	Cirkevné školské zariadenia	ŠJ pri ZŠ sv. Cyrila a Metóda	37 440,00	43 808,00	52 922,00	52 155	49 410	49 410,00	0,00	100,00
10.4.	2.	Cirkevné školské zariadenia	ŠKD pri ZŠ sv. Cyrila a Metóda	45 780,00	59 040,00	66 120,00	75 240	77 389	77 389,00	0,00	100,00
10.4.	3.	Cirkevné školské zariadenia	ŠSZČ pri ŠZŠ sv. Maxim. Kolbeho	660,00	630,00	490,00	560	560	560,00	0,00	100,00
10.4.	4.	Cirkevné školské zariadenia	ŠJ pri ŠZŠ sv. Maxim. Kolbeho	6 110,00	8 140,00	9 671,00	9 576	9 072	9 072,00	0,00	100,00
10.4.	5.	Cirkevné školské zariadenia	MŠ cirkevná evanjelická	75 600,00	94 017,00	114 114,00	108 927	103 194	103 194,00	0,00	100,00
10.4.	6.	Cirkevné školské zariadenia	MŠ sv. Cyrila a Metóda	98 700,00	102 971,00	114 114,00	119 301	113 022	113 022,00	0,00	100,00
10.4.	7.	Cirkevné školské zariadenia	ŠK pri ŠZŠ sv. Maxima Kolbeho	0,00	4 330,00	8 328,00	8 778	8 340	8 340,00	0,00	100,00
10.4.	8.	Cirkevné školské zariadenia	ŠMŠ pri ŠZŠ sv. Maxima Kolbeho	0,00	0,00	0,00	58 311	55 242	55 242,00	0,00	100,00
10.5.	2.	Súkromné školské zariadenia	MŠ Brantia	63 000,00	71 632,00	90 768,00	93 366	88 452	88 452,00	0,00	100,00
10.5.	1.	Súkromné školské zariadenia	MŠ, ŠJ Alžbetka, n. o.	42 000,00	44 770,00	51 870,00	51 870	49 140	49 140,00	0,00	100,00
10.6.	1.	VÚC školské zariadenia	CVC pri 8. ročnom gymnáziu Javorová ul.	4 356,00	4 060,00	5 740,00	5 670	5 670	3 784,00	0,00	66,74
		Za program		14 819 537,11	15 134 794,30	17 130 873,58	17 575 144	18 536 261	17 561 725,53	83 880,05	95,20
Program											
11.		Kultúra									
11.1.	1.	Podujatia pre verejnosť	Tradičné kultúrne podujatia pre verej.	90 537,44	174 363,37	126 150,25	147 200	101 670	58 650,54	0,00	57,69
11.1.	2.	Podujatia pre verejnosť	Spišský a Vianočný trh	82 818,42	89 802,76	81 581,31	83 420	45 416	11 132,35	0,00	24,51
11.2.	1.	Zoologická záhrada	Osveta a vzdelávanie	4 200,00	5 200,00	7 500,00	6 150	2 150	2 132,95	0,00	99,21
11.2.	2.	Zoologická záhrada	Starostlivosť o zvieratá	80 270,00	94 220,00	108 200,00	120 200	103 200	99 248,56	0,00	96,17
11.2.	3.	Zoologická záhrada	Prevádzka zoologickej záhrady	44 730,00	44 780,00	43 000,00	47 350	35 300	35 287,80	0,00	99,97
11.2.	4.	Zoologická záhrada	Zoologická záhrada - kapitály	0,00	4 836,00	28 939,35	0	0	0,00	0,00	0,00
11.3.	1.	MKC	Kino Mier	0,00	25 000,00	43 648,03	32 000	32 000	32 000,00	0,00	100,00
11.3.	2.	MKC	Podporné interné služby	313 140,00	336 190,00	285 090,00	311 037	316 837	316 837,00	0,00	100,00
		Za program		615 695,86	774 392,13	724 108,94	747 357	636 573	555 289,20	0,00	87,23
12.		Šport									
12.1.	1.	Mestská infraštruktúra športu	Zimný štadión	579 305,15	388 142,22	409 370,00	410 500	376 560	359 677,25	0,00	95,52
12.1.	2.	Mestská infraštruktúra športu	Rekonštrukcia ZŠ a LK	0,00	0,00	0,00	0	415 000	0,00	414 635,20	99,91
12.1.	3.	Mestská infraštruktúra športu	Krytá plaváreň a letné kúpalisko+ŠH	725 421,60	696 000,00	791 460,00	794 036	836 540	755 999,31	76 687,45	99,54
12.1.	5.	Mestská infraštruktúra športu	Futbalový štadión	208 999,99	105 500,00	154 900,00	552 650	671 213	110 425,07	548 994,93	98,24
12.1.	6.	Mestská infraštruktúra športu	Kolkáreň	16 000,00	19 670,00	22 120,00	24 500	18 440	15 591,66	0,00	84,55
12.1.	7.	Mestská infraštruktúra športu	Atletický štadión	27 400,00	31 050,00	43 380,00	39 330	23 903	23 007,38	0,00	96,25
12.1.	8.	Mestská infraštruktúra športu	Tenisová hala	37 600,00	46 000,00	51 497,76	50 600	51 227	48 732,52	0,00	95,13
12.1.	9.	Mestská infraštruktúra športu	Futbalový štadión-rekonštrukcia	0,00	212 206,95	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
12.1.	10.	Mestská infraštruktúra športu	Atletický štadión-rekonštrukcia	0,00	0,00	0,00	99 600	80 000	0,00	79 309,49	99,14
12.2.		Šport pre všetkých		24 625,41	29 725,34	28 068,16	41 850	31 390	22 097,14	0,00	70,40
12.3.		Bežecké lyžovanie v meste a LŠA Grajnár		517,00	1 036,00	2 220,24	2 600	2 600	1 142,00	0,00	43,92
		Za program		1 619 869,15	1 529 330,51	1 503 016,16	2 015 666	2 506 873	1 336 672,33	1 119 627,07	97,98

			Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Rozpočet 2020 schválený	Rozpočet 2020 upravený	Skutočnosť 2020		Plnenie v %	
Program								Bežný	Kapitálový		
13.		Bezpečnosť občanov a návštevníkov mesta									
13.1.	1.	Verejný poriadok a bezpečnosť	Preventívna výchova a vzdelávanie	4 614,99	4 965,57	5 612,08	6 364	6 364	6 034,74	0,00	94,83
13.1.	2.	Verejný poriadok a bezpečnosť	Kamerový systém	5 862,60	6 928,85	6 984,99	7 570	6 980	6 766,40	0,00	96,94
13.1.	3.	Verejný poriadok a bezpečnosť	Hliadková služba	667 206,42	692 686,12	769 283,72	875 640	821 510	814 354,91	0,00	99,13
13.1.	4.	Verejný poriadok a bezpečnosť	Stanica pre odchyt túlavých zvierat	40 950,98	48 349,57	69 392,24	0	0	0,00	0,00	0,00
13.1.	5.	Verejný poriadok a bezpečnosť	Rekonštrukcia budovy MsP	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
13.1.	6.	Verejný poriadok a bezpečnosť	Projekt "Dajme im šancu", "Bezpečn.retiazka"	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
13.1.	7.	Verejný poriadok a bezpečnosť	Občianske hliadky	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
13.2.		Požiarne a civilná ochrana		14 775,39	15 332,32	17 061,48	18 250	238 954	174 171,65	0,00	72,89
13.3.		Povodne a odstraňovanie škôd		0,00	0,00	0,00	0	10 000	9 667,13	0,00	96,67
13.4.		Hasičská zbrojnica Novoveská Huta		0,00	0,00	37 253,91	0	8 745	0,00	8 744,75	100,00
		Za program		733 410,38	768 262,43	905 588,42	907 824	1 092 553	1 010 994,83	8 744,75	93,34
C e l k o m FO, BV, KP				31 171 010,77	31 884 413,48	34 504 439,59	35 830 378	38 297 908	34 070 136,21	1 953 458,01	94,06

Vyhotovila: Ing. Topoliová

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

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

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020

Február 2021

Spracovala: Ing. Zuzana Tomajková

Dátum spracovania: 17. 2. 2021

Schválil: PaedDr. Julian Sopko
riaditeľ školy

Rozbor hospodárenia za rok 2020

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	65 372	57 518,62
Prenesená kompetencia:	1 599 719	1 599 719,00
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1 399 664	1 399 664,00
prevádzka	200 055	200 055,00
Odvody z r. 2019	735	734,64
Nenormatívne finančné prostriedky:	102 406	109 886,00
- vzdelávacie poukazy	16 979	16 979,00
- asistent učiteľa	28 448	28 448,00
- dopravné žiakom	11 040	18 520,00
- dopravné žiakom z r. 2019	2 986	2 986,00
- odchodné	1563	1 563,00
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	4 550	4 550,00
- na učebnice	16 740	16 740,00
- mimoriadne výsledky žiakov	0	0,00
- lyžiarsky kurz	14 400	14 400,00
- škola v prírode	5 700	5 700,00
KV od zriaďovateľa	15 000	15 000,00
BV od zriaďovateľa	2 000	2 000,00
Originálna kompetencia:	214 134	214 134,00
- školský klub detí	117 000	117 000,00
- školská jedáleň	97 134	97 134,00
- centrum voľného času	0	0,00
KV z vlastných príjmov	0	0,00
ÚPSVaR (hmotná núdza - podpora k strav. návykom, dotácia potravín)	119 928	79 960,80
(hmotná núdza - školské potreby)	850	365,20
(projekt „Pracuj v ŠJ „)	7 463	7 462,45
<i>Projekty (MPC PoP)</i>	17 108	17 107,77
<i>Projekt od zriaďovateľa (PoP)</i>	12 835	12 835,00
Pr íjmy spolu:	2 157 550	2 116 723,48
Výdavky: Bežné výdavky	2 142 550	2 052 359,36
Kapitálové výdavky	15 000	15 000,00
V ý d a v k y s p o l u :	2 157 550	2 067 359,36
Rozdiel: vrátené MsÚ		49 364,12
z toho: dopravné		7 480,26
dotácia potravín z ÚPSVaR		28 433,70
projekt MPC PoP		6 898,51
nepoužité príjmy		2 770,91
nepoužité výdavky		3 780,74

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, 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), Chrast' 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
2019/2020					
Počet tried	1	3	3	3	3
Počet žiakov	15	63	68	70	62

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

II. stupeň základnej školy

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2019/2020					
Počet tried	3	4	4	4	3
Počet žiakov	79	86	96	86	78

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

Základná škola	Šk. rok 2016/2017	Šk. Rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Počet žiakov	724	728	737	703	725

Školský klub detí	Šk. rok 2016/2017	Šk. Rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Počet žiakov	200	203	214	204	202

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

1. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Počet stravníkov/žiakov	536	479	511	526	503
Počet stravníkov/zamestnancov	70	74	61	66	69
Počet cudzích stravníkov	14	15	18	18	0
Počet vydaných jedál	79 814	83 517	88 828	89 630	50 409
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

2. Zamestnanci

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov FO	75,5	76,3	73,9	74,1	75,5
z toho učitelia	44,8	46,7	43,5	43,4	43,9
z toho vychovávateľa	5,7	6	6	6,5	6,7
z toho pedagogickí asistenti	2,5	2,5	2,9	2,9	2,7
z toho iní pedag. zamestnanci	3	2	2,2	2,2	1,7
z toho THP zamestnanci	19,5	19,1	19,3	19,3	20,5

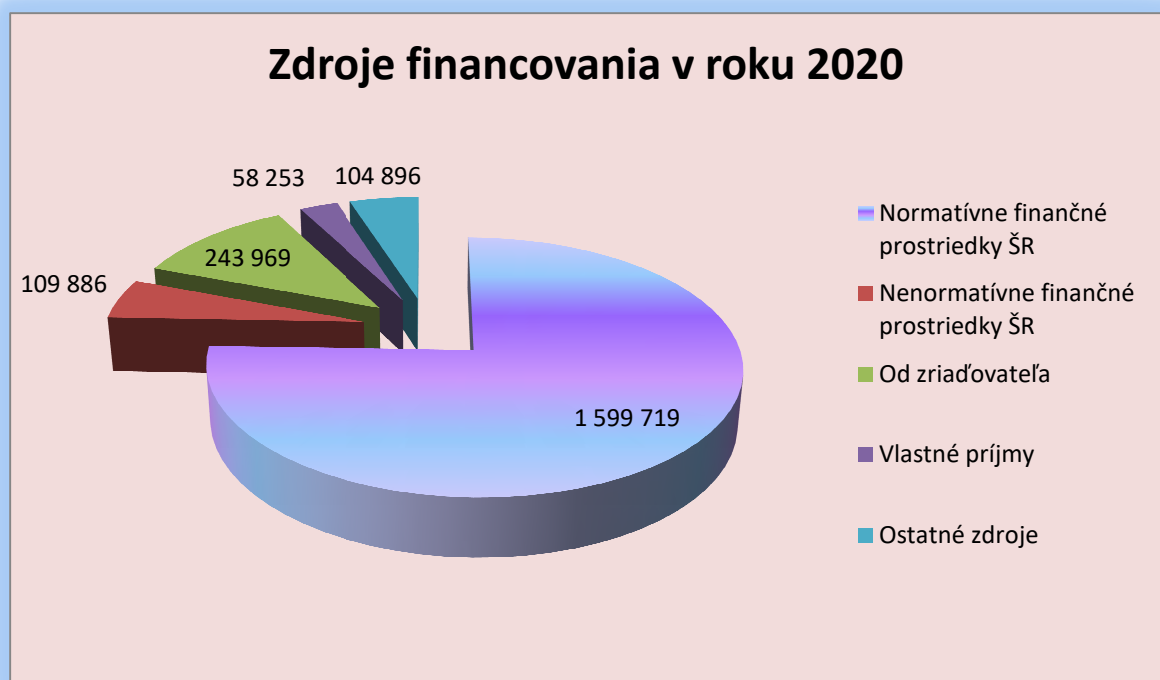
	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov úväzky	73,8	74	73,1	73,3	75
z toho učitelia	44,1	44,5	43,1	43,2	43,3
z toho vychovávateľa	5,2	5,5	5,9	6,5	6,5
z toho pedagogickí asistenti	3	3	3,3	3,1	3
z toho iní pedag. zamestnanci	2	2	1,2	1	1,4
z toho THP zamestnanci	19,5	19	19,6	19,5	20,8

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov úväzky	73,8	74	73,1	73,3	75
z toho ZŠ	61,1	60,7	59	58,2	59,3
z toho ŠKD	5,2	5,5	5,9	6,5	6,5
z toho CVC	0	0	0	0	0
z toho školská jedáleň	7,5	7,8	8,2	8,6	9,2

3. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2020

Normatívne	1 599 719,00
Nenormatívne	109 886,00
Od zriaďovateľa	243 969,00
Vlastné príjmy	58 253,26
Ostatné zdroje (ÚPSVaR, projekt MPC PoP)	104 896,22

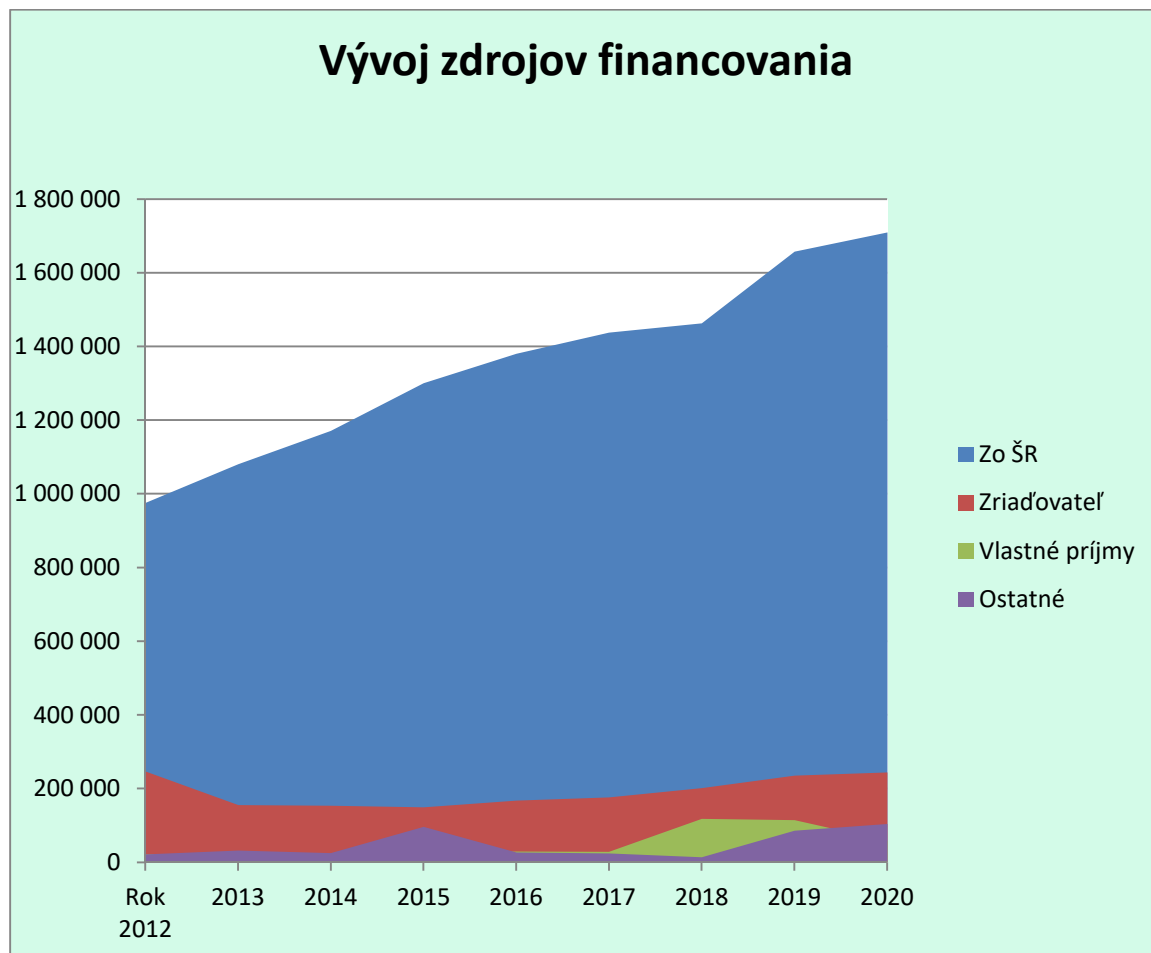


Ostatné zdroje tvoria:

- ÚPSVaR – hmotná núdza – podpora k stravovacím návykom a dotácia na potraviny: 79 960,80 €
- ÚPSVaR – hmotná núdza – školské potreby: 365,20 €
- ÚPSVaR – projekt „ Pracuj v ŠJ „: 7 462,45 €
- Projekt MPC „ Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov „: 17 107,77 €

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
zo ŠR	1 380 355,92	1 437 979,20	1 463 157	1 657 751,22	1 709 605,00
zriaďovateľ	167 900,00	176 633,00	201 869,99	235 557,00	243 969,00
vlastné príjmy	29 472,72	28 856,74	118 679,32	114 775,23	58 253,26
ostatné	27 449,12	24 486,81	14 184,27	86 225,17	104 896,22



V roku 2020 stúpili normatívne finančné prostriedky z dôvodu nárastu tarifných plátov pedagogických a nepedagogických zamestnancov rezortu školstva. Vlastné príjmy klesli pre prerušené školské vyučovanie a prerušenú prevádzku školského klubu detí a školskej jedálne pre pandémiu ochorenia COVID-19. Ostatné príjmy stúpili z dôvodu dotácie na potraviny a zapojenia sa školy do projektu MPC „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov „.

K 31. 12. 2020 Základná škola, Nad Medzou 1 má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 530 458 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 2 293 522 €,
- Samostatné hnutelné veci 160 166 €,
- Obstaranie dlhodobého hmotného majetku 1 890 €
- Pozemky 74 880 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66 € do 1 700€ vedený na podsúvahovom účte je vo výške 883 466 €.

4. Pohľadávky a záväzky

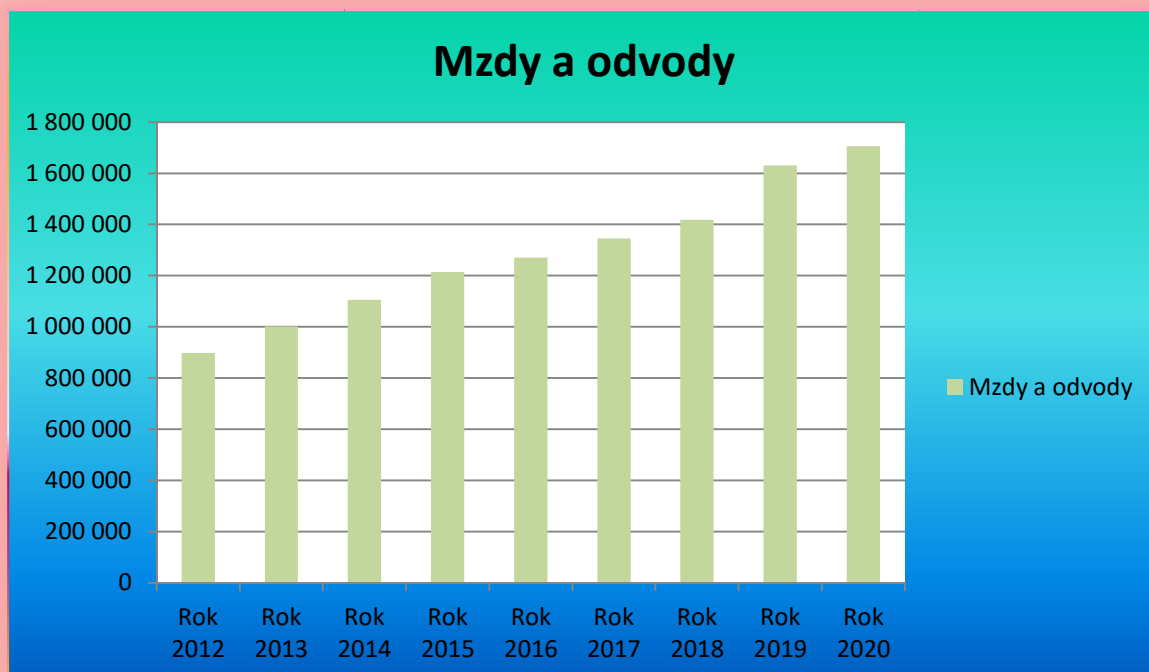
K 31.12.2020 máme záväzky vo výške 6 611,84 € - faktúry za rok 2020 došlé roku 2021, 7 038,08 € - preplatky na stravnom v ŠJ a záväzky z výplaty za december 2020 zamestnancom, zo sociálneho a zdravotného poistenia, dane z príjmu a zrážok z miezd vo výške 148 248,76 €.

5. Bežné výdavky

V roku 2020 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 2 052 359 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 706 166 € (vrátane dohôd) čo je 83 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 346 193 €.

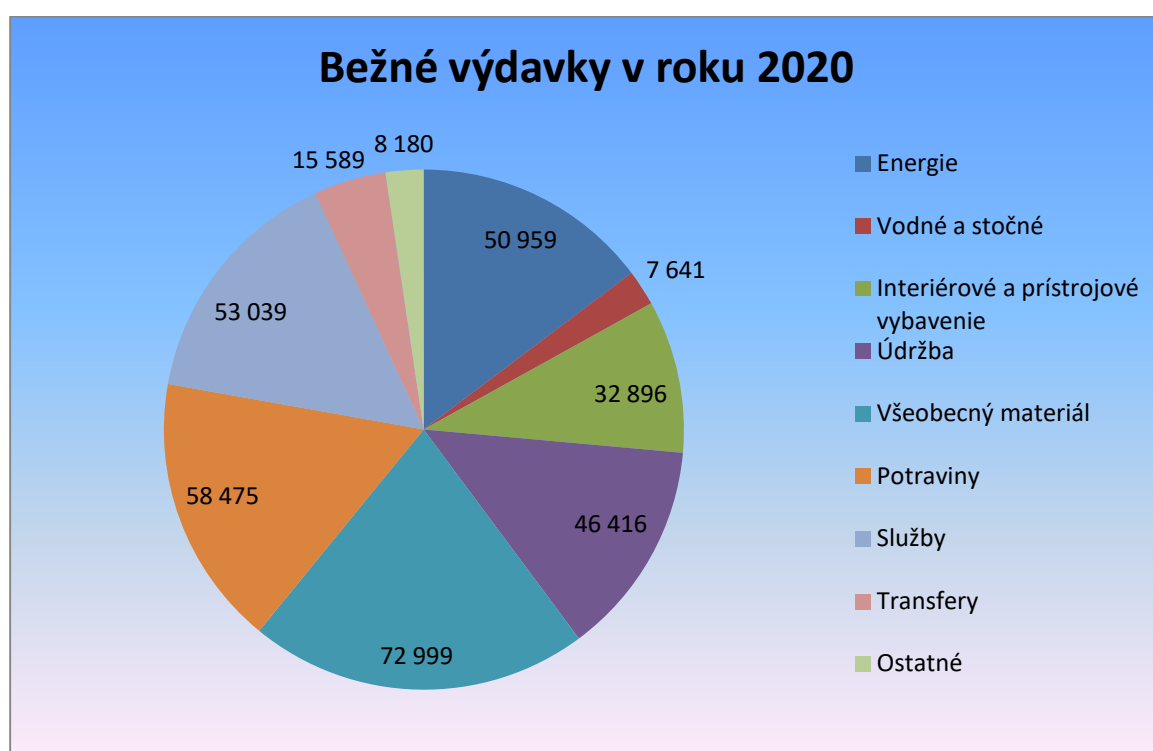
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Mzdy a odvody	1 270 001,27	1 345 900,64	1 418 464,48	1 631 269,91	1 706 166,21
Priem. mzda	1 028,23	1 093,99	1 161,25	1 317,80	1 395,09
Priem mzda ped. zamestnancov	1 196,32	1 261,62	1 364,88	1 506,29	1 622,05



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	50 959,07
Vodné, stočné	7 640,57
Interiérové a prístrojové vybavenie	32 896,06
Údržba	46 415,76
Všeobecný materiál	72 998,67
Potraviny	58 475,00
Služby	53 039,14
Transfery	15 588,74
Ostatné	8 180,14
Spolu	346 193,15



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	1 054 561,97	75 763,13	86 600,00
620 odvody	368 880,93	26 439,39	30 464,54
631 cestovné	1 620,68	1,80	20,40
632 energie	45 316,22	7 439,14	5 512,31
633 materiál	59 433,62	23 889,04	3 976,80
634 dopravné	0,00	0,00	0,00
635 údržba	43 680,91	1 821,24	913,61
636 nájomné	1 360,80	0,00	0,00
637 služby	49 150,31	7 091,00	1 800,34
642 transfery	1 787,53	535,61	0,00
Spolu	1 625 792,97	142 980,35	129 288,00

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 tried tabuľami vo výške 2 059,20 €, katedrou, lavicami a stoličkami do triedy vo výške 3 095,- €, skrinkami a obbžením pri hlavnom vchode vo výške 950,- €
- nákup nových notebookov vo výške 4 711,92 €, kopírovacích strojov vo výške 3 380,- €, interaktívnej tabule vo výške 1 577,77 €
- doplnenie učebných pomôcok vo výške 5 630,52 € a športových potrieb vo výške 2 390,64 €
- oprava povrchov v telocvični vo výške 1 675,63 €, oprava toaliet v A pavilóne vo výške 4 759,20 €, oprava brány, oplatenia a elektro práce vo výške 9 182,51€, oprava parkoviska vo výške 11 143,15 € oprava krytu cesty vo výške 14 994,16 €, výmeny zámkov a nastavenie zámkov vo výške 2 870,25 €, oprava roliet a žalúzií vo výške 2 240,40 €, elektrorevízia vo výške 1 258,56 €, odstránenie elektro nedostatkov vo výške 882,43 €, úprava elektrorozvodov v žiackej kuchynke vo výške 947,10 €

Použitie prostriedkov originálnej kompetencie:

- doplnenie hier a stavebníc, podložiek do ŠKD vo výške 1 844,80 €
- oprava detského ihriska vo výške 913,61 €
- v ŠJ: pult na spracovanie mäsa vo výške 880,- €, počítač vo výške 436,80 €, oprava a servis strúhača zeleniny, sporáka a ohrievača vo výške 1 254,24 €

6. Kapitály

Kapitály sme v roku 2020 čerpali na realizáciu 2.etapy rekonštrukcie teplovodov medzi pavilónmi A a HP vo výške 15 000,- € .

7. Záver

V roku 2020 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 zabezpečením kvalitných a moderných edukačných pomôcok.

Škola bola úspešná v projekte MPC „ Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov „ a v roku 2020 získala finančné prostriedky vo výške 17 107,77 € na refundáciu nákladov na 3 asistentov učiteľa, špeciálneho pedagóga a sociálneho pedagóga.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, LIPOVÁ 13,
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020

Február 2021

Spracovala: Ing. Anna Piřová

Dátum spracovania: 24. 2. 2021

Schválil:

riaditeľ (podpis)

Rozbor hospodárenia za rok 2020

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	38437	35952,92
Dary	1500	1500,00
Dotácie iných obcí	0	0,00
Prenesená kompetencia:	990476	990745,34
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	796432	796432,00
prevádzka	128741	128741,00
Nenormatívne finančné prostriedky:	65303	65572,34
- vzdelávacie poukazy	11725	11725,00
- asistent učiteľa	25197	25197,00
- dopravné žiakom	543	813,00
- dopravné žiakom z r. 2019	437	436,34
- odchodné	7705	7705,00
- na žiakov zo soc. znevýhodneného prostredia	5850	5850,00
- mimoriadne výsledky žiakov	0	0,00
- učebnice	10696	10696,00
-lyžiarske kurzy	3150	3150,00
-škola v prírode	0	0,00
BV od zriaďovateľa	2000	2000,00
Originálna kompetencia:	152470	152470,00
- školský klub detí	78650	78650,00
- školská jedáleň	73820	73820,00
- centrum voľného času	0	0,00
BV od zriaďovateľa	0	0,00
ÚPSVaR (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	57000	51474,00
(hmotná núdza - školské potreby)	950	780,20
(aktivačné práce, projekty)	0	0,00
Projekty (Comenius, Prined, Vzdel. bez hraníc)	0	0,00
P r í j m y s p o l u :	1242833	1234922,46
Výdavky: Bežné výdavky	1242833	1207153,85
Kapitálové výdavky	0	0,00
V ý d a v k y s p o l u :	1242833	1207153,85
Rozdiel: vrátené MsÚ		27768,61
z toho: dopravné		270,00
nepoužité príjmy		8,00
nepoužité príjmy (potraviny)		2330,99
nepoužité výdavky		1043,50
nepoužité výdavky strava		24116,12

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 Ferčekovce;

Obce - časť: Arnutovce, Danišovce, Domaňovce, Hnilčik, 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
2019/2020				
Počet tried	3	2	2	2
Počet žiakov	52	39	42	47

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

II. stupeň základnej školy – nižšie stredné vzdelávanie

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2019/2020					
Počet tried	2	2	2	2	1
Počet žiakov	51	50	33	35	17

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

Základná škola	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Počet žiakov	342	353	357	366	382

Školský klub detí	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Počet žiakov	116	127	125	120	126

Vývoj počtu žiakov v ZŠ má priaznivý trend. Nárast počtu žiakov je v školskom roku 2020/21 oproti minulému školskému roku o 16 žiakov a oproti školskému roku 2016/2017 až o 40 žiakov. V prvom a druhom ročníku máme otvorené po tri triedy. Počet detí v ŠKD v jednotlivých školských rokoch kolíše, ale pri porovnaní školského roku 2020/2021 a 2016/2017 ide o nárast 10 detí.

2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Počet stravníkov/žiakov	238	263	259	269	265
Počet stravníkov/zamestnancov	40	38	39	40	42
Počet cudzích stravníkov	15	18	17	16	19
Počet vydaných jedál	46646	46767	47062	48115	28819
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

V porovnaní s minulým rokom sa počet zapísaných stravníkov nezmenil, nastal posun len v jednotlivých kategóriách. V dôsledku pandémie Covid-19 a presunom žiakov na dištančné vzdelávanie podstatne poklesol počet vydaných obedov. V porovnaní s rokom 2019 sa počet vydaných obedov znížil celkovo o 19 300 a v prepočte na jedného stravníka o 60 obedov. Napriek dotácii do stravy zo ŠR približne 100 žiakov sa v školskej jedálni nestravuje.

3. Zamestnanci

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov FO	42,9	42,6	45,4	45,4	46,9
z toho učitelia	21,4	22,7	22,7	23,6	24,2
z toho vychovávateľa	4,0	4,0	4,0	4,5	4,3
z toho pedagogickí asistenti	1,6	1,3	2,5	1,8	2,4
z toho odborní zamestnanci	1,0	1,3	1,0	1,0	1,0
z toho THP zamestnanci	14,9	13,3	15,2	14,5	15,0

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov úväzky	42,4	42,2	45,4	45,4	46,6
z toho učitelia	21,3	22,6	22,7	23,6	24,1
z toho vychovávateľa	4,0	4,0	4,0	4,5	4,2
z toho pedagogickí asistenti	1,6	1,2	2,5	1,8	2,3
z toho odborní zamestnanci	0,8	1,1	1,0	1,0	1,0
z toho THP zamestnanci	14,7	13,3	15,2	14,5	15,0

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov úväzky	42,4	42,2	45,4	45,4	46,6
z toho ZŠ	32,7	33,0	36,2	35,6	36,4
z toho ŠKD	4,0	4,0	4,0	4,5	4,2
z toho školská jedáleň	5,7	5,2	5,2	5,3	6,0

Priemerný počet zamestnancov školy v hodnotenom roku vzrástol oproti minulému roku o jedného a pol zamestnanca vo fyzických osobách. V jednotlivých kategóriách nastal mierny posun.

Počet učiteľov sa medziročne zvýšil o 0,6 zamestnanca z dôvodu prijatia jednej učiteľky cudzích jazykov na polovičný úväzok pre školský rok 2020/2021. U vychovávateľov sa od septembra 2020 naopak znížil počet zamestnancov. Z pôvodných piatich oddelení ŠKD sa vytvorili štyri oddelenia. Týmto riešením sme sa prispôbili iným školám v počte detí na jednu vychovávateľku a zároveň sa znížili výdavky na mzdy v tejto kategórii.

Počet odborných zamestnancov ostal na úrovni minulého roku. Ako odborný zamestnanec pracuje jeden špeciálny školský pedagóg.

Čo sa týka pedagogických asistentov, mali sme schválený úväzok do konca augusta 2020 pre 1,9 pedagogického asistenta pre žiakov so zdravotným znevýhodnením a od septembra do decembra 2020 pre 2,4 pedagogického asistenta pre žiakov so zdravotným znevýhodnením. Dvaja pedagogickí zamestnanci pracovali pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, z toho jeden počas ôsmich mesiacov na 50 % úväzok a druhý zamestnanec celý rok na 0,1 % úväzok.

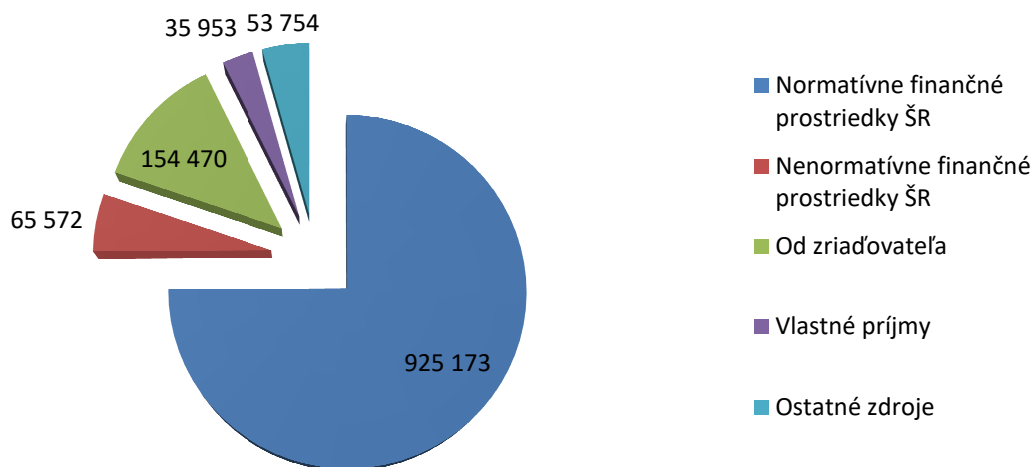
U THP zamestnancov je medziročný nárast o 0,5 zamestnanca. Je dôsledkom zvýšenia počtu zamestnancov školskej jedálne od septembra 2019 z piatich na šesť, kedy sa počítalo so zvýšeným počtom stravníkov v dôsledku dotácie do stravovania žiakov.

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2020

Normatívne	925 173,00
Nenormatívne	65 572,34
Od zriaďovateľa	154 470,00
Vlastné príjmy	35 952,92
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	53 754,20

Zdroje financovania v roku 2020



Vlastné príjmy podľa ekonomickej klasifikácie tvorili:

210 - príjmy z prenájmu budov, priestorov, objektov – 239,18 €

220 - poplatky za školský klub – 7 259,- €

220 - réžia za stravovanie zamestnancov, dôchodcov a žiakov – 17 387,88 €

220 - príjem za stravné + prostriedky minulého roka 10 768,31 €

240 - úroky z účtov, odmena za zostatok na účte – 86,91 €

290 - príjmy z dobropisov za plyn – 211,64 €

Ostatné zdroje:

hmotná núdza - podpora k stravovacím návykom - 51 474,00 €

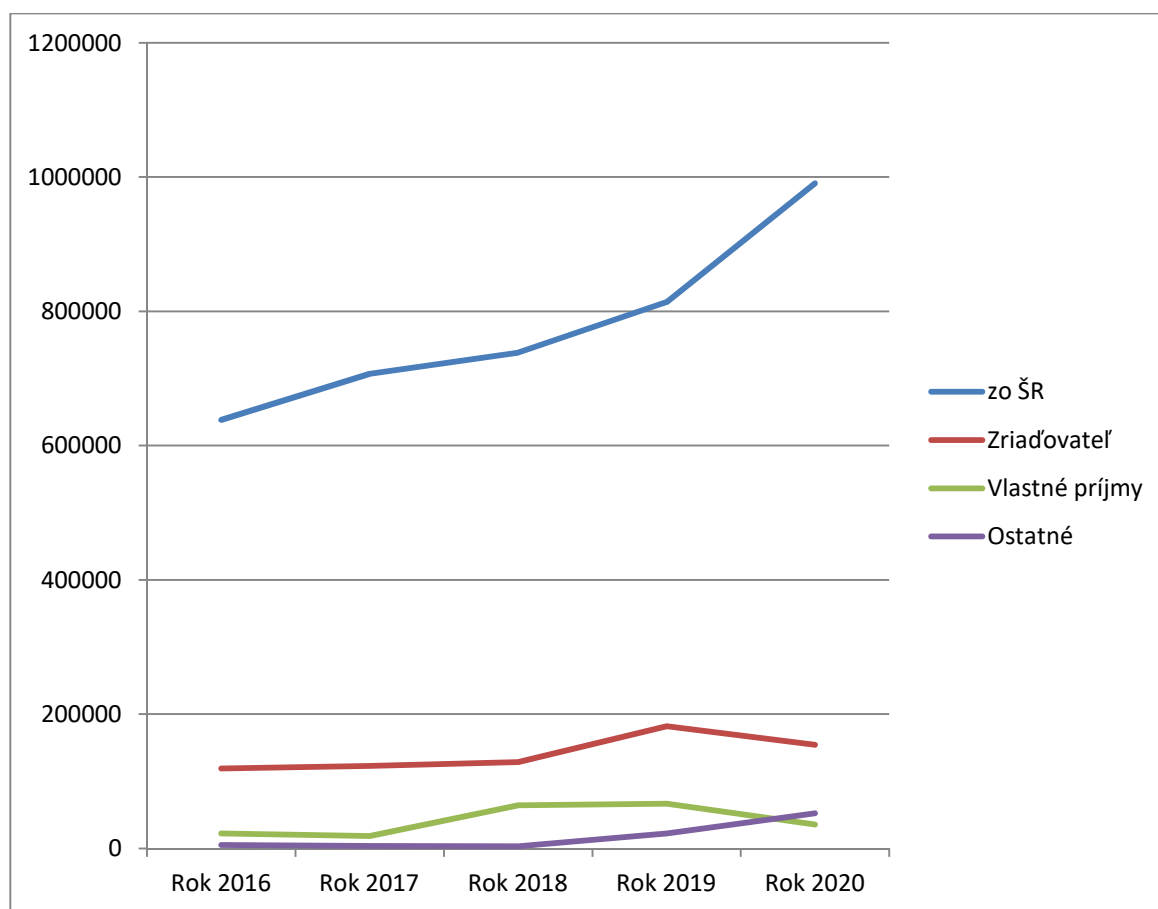
hmotná núdza - školské potreby - 780,20 €

dary - 1 500,00 €

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
zo ŠR	638 175,78	707 081,33	738 579,75	813 739,70	990 745,34
zriaďovateľ	119 297,00	122 751,00	128 715,00	182 234,85	154 470,00
vlastné príjmy	22 389,52	18 761,63	64 308,54	66 558,05	35 952,92
ostatné	5 196,01	3 897,96	3 535,10	22 397,60	53 754,20

Vývoj zdrojov financovania



Zdroje financovania zo ŠR i od zriaďovateľa mali oproti minulému roku rastúci trend. Finančné zdroje zo ŠR vzrástli celkovo o 21,7 %, z toho normatívne zdroje o 20,9 % a nenormatívne zdroje o 35,5 %. Rast normatívnych zdrojov súvisí predovšetkým s rastom prostriedkov na prevádzku, ktoré sa medziročne zvýšili o 46,5 % a tiež s rastom miezd, ktoré sa oproti minulému roku zvýšili celkovo o 17,6 %. Zvýšenie zdrojov na prevádzku súviselo tak s pandemiou Covid-19 (prostriedky na ochranu, čistenie a dezinfekciu školy a výpočtová technika pre učiteľov na zabezpečenie dištančného vzdelávania), ako aj so zabezpečením nevyhnutných opráv v priestoroch ZŠ. V rámci nenormatívnych zdrojov sa oproti roku 2019 najviac zvýšili prostriedky na učebnice, ktoré si ZŠ z rozhodnutia ministerstva školstva obstarávala sama. Vzrástli aj prostriedky na asistenta učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením, čo súvisí so schválením úväzku od septembra 2020 z 1,9 na

2,4 pedagogického zamestnanca. V porovnaní s minulým rokom boli vyššie aj zdroje financovania na odchodné. V roku 2020 odišli do dôchodku dvaja pedagogickí zamestnanci, zatiaľ čo v roku 2019 len jeden TH pracovník. Medziročne poklesli zdroje na dopravné žiakom, nakoľko sa tieto zdroje kvôli dištančnému vzdelávaniu nevyužívali.

Celkové zdroje financovania od zriaďovateľa poklesli medziročne na 84,7 %. Pod tento pokles sa podpísal výpadok kapitálových zdrojov od zriaďovateľa, ktoré boli v minulom roku vo výške cca 29 tis. €. Finančné prostriedky pre ŠJ a ŠKD ostali v podstate na úrovni minulého roku. Boli určené hlavne pre mzdovú oblasť a minimálne na prevádzku, nakoľko táto mala byť financovaná z vlastných príjmov.

Celkový objem vlastných príjmov poklesol oproti minulému roku o 46%, a to hlavne v dôsledku výpadku príjmov zo stravovania v ŠJ kvôli dištančnému vzdelávaniu.

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 na úrovni minulého roku. Dotácia na stravovanie žiakov vzrástla medziročne o cca 31,3 tis € z dôvodu pridelenia dotácie pre väčší počet mesiacov ako v roku 2019. V roku 2020 sme mali aj príjem z darovacích prostriedkov vo výške 1 500 €.

5. Majetok

K 31. 12. 2020 Základná škola, Lipová 13, Spišská Nová Ves mala v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 239 763,93 €, ktorý je v nasledovnom členení:

Budovy a stavby	1 080 735,65 €,
Samostatné hnutelné veci	62 102,77 €,
Pozemky	92 735,51 €,
Obstaranie DHM - projektová dokumentácia	4 190,00 €

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66 € do 1 700€ je vedený na podsúvahovom účte vo výške 344 503,10 €.

6. Pohľadávky a záväzky

K 31.12.2020 neevidujeme krátkodobé pohľadávky.

Krátkodobé záväzky sú vo výške 95 598,20 € ačlenia sa na:

- záväzky voči zamestnancom, sociálnej a zdravotnej poisťovni, daňovému úradu, DDS, SF, ŠJ, ktoré súvisia s výplatami za december 2020 vo výške 71 308,28 €,
- záväzky voči dodávateľom energii a služieb za mesiac december 2020 v celkovej výške 6 726,49 €,
- záväzky z prijatých preddavkov za stravovanie v ŠJ vo výške 3 037,10 €,

Záväzky zo sociálneho fondu vo výške 6 981,47 € sú klasifikované ako dlhodobé.

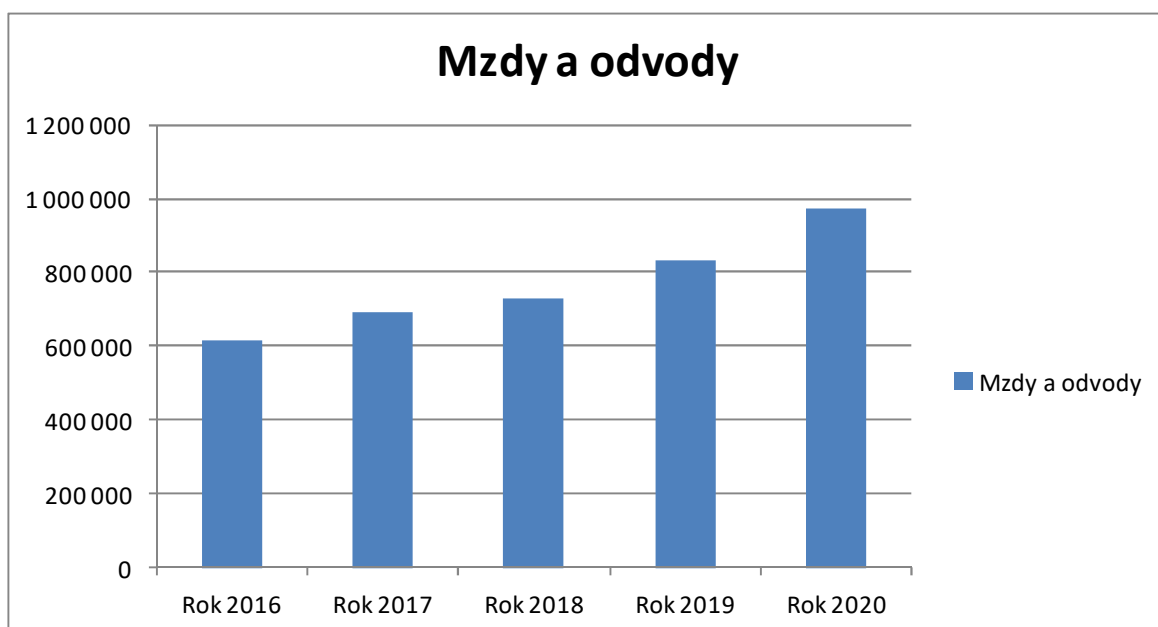
7. Bežné výdavky

V roku 2020 základná škola čerpala bežné výdavky vo výške 1 207 153,85 €. Osobné výdavky predstavovali čiastku 975 317,42 €, čo je 80,8 % z celkových výdavkov. Tarifný plat vrátane náhrad mal podiel na mzdových výdavkoch 83,5 %, rôzne druhy príplatkov a odmeny, vrátane odmien za vedenie záujmových krúžkov 16,5 %.

Prevádzkové výdavky sa na celkových výdavkoch podieľali 19,2 %, čo je 231 836,43 €. Z prevádzkových výdavkov najvyššie boli výdavky za energie, približne 53 tis. €, potom výdavky za učebné pomôcky a všeobecný materiál 48 tis. €, výdavky za služby predstavovali 41 tis. € a výdavky na opravy a údržbu boli vo výške 22 tis. €. Zvyšných 34 tis. € tvorili výdavky na interiérové a prevádzkové vybavenie, vodné a stočné, poštové a telekomunikačné služby, nájomné, dopravné a transfery. Výdavky za potraviny boli vo výške 34 tis. €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Mzdy a odvody	613 801,29	689 408,22	731 785,76	830 586,51	975 317,42
Priem. mzda	882,98	1 003,27	1 010,63	1 121,29	1 301,12
Priem. mzda pedag. zamestnancov (učiteľov)	1 129,29	1 187,78	1 280,16	1 334,10	1 660,74



Objem miezd a odvodov z miezd oproti minulému roku vzrástol o 17,4 %.

Priemerná mzda zamestnancov školy mala tiež stúpajúcu tendenciu a oproti minulému roku sa zvýšila o 16,3 %. Pre všetkých zamestnancov v školstve sa v roku 2020 zvyšovali stupnice platových taríf o 10 %.

Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	53 488,26
Vodné, stočné	8 261,95
Interiérové a prístrojové vybavenie	7 567,70
Údržba	22 085,64
Všeobecný materiál, učebné pomôcky	47 993,35

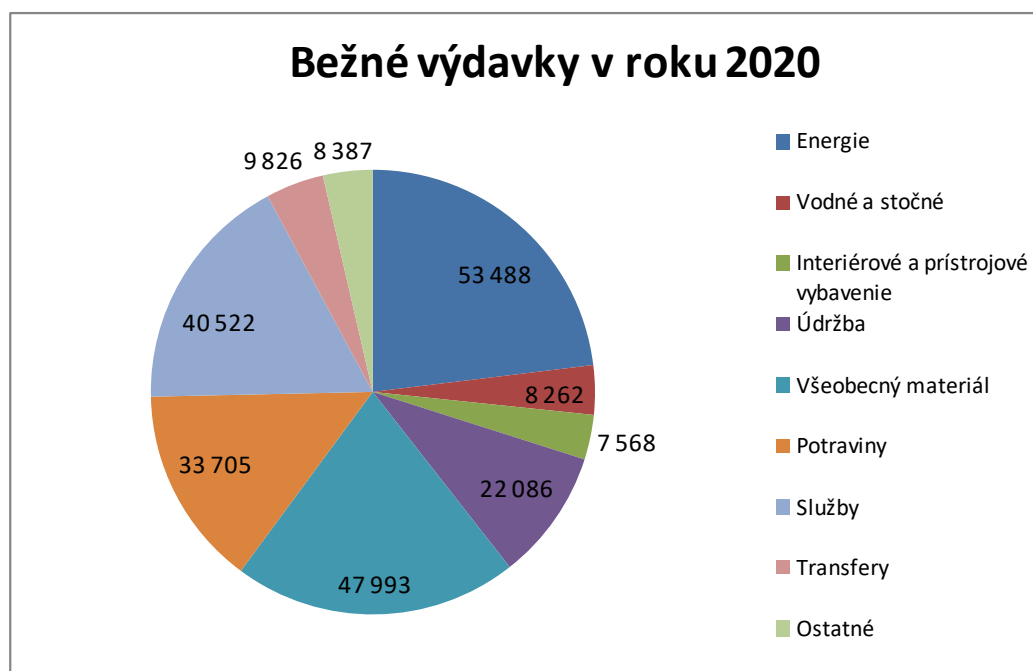
Potraviny ŠJ	33 704,72
Služby	40 521,87
Transfery	9 825,84
Ostatné	8 387,10
Spolu	231 836,43

V roku 2020 mala základná škola uzatvorenú jednu dohodu o vykonaní práce vo výške 807 €. Dohoda sa týkala stráženia športového areálu školy, ktorý bol počas prázdninových mesiacov júl a august sprístupnený verejnosti.

Nad rámec bežných výdavkov sa v hodnotenom roku urobila oprava podláh a stien v dvoch triedach na prízemí školy v hodnote 11 574 €. Z ďalších väčších opráv bola urobená výmena osvetlenia vo veľkej a malej telocvični vo výške 6 000 €. Vyučovanie žiakov dištančnou formou si vyžiadalo vybavenie učiteľov potrebnou technikou. Z osobitnej dotácie na tento účel a normatívnych prostriedkov sa zakúpilo 12 notebookov spolu v hodnote 9 020 €. Na boj s pandemiou Covid – 19 škola vynaložila 11 620 €. Načistiace, dezinfekčné a ochranné prostriedky súvisiace s touto pandemiou prispel štát osobitnou dotáciou a zároveň boli použité aj nenormatívne prostriedky - VZP. Kvôli spropagovaniu školy, jej aktivít, zamerania školy do budúcnosti sa urobil prieskum hodnotenia školy, zriadila nová webová stránka školy a na vstupnej chodbe pribudla stena s logom školy, celkovo v hodnote 8 902 €. Do kabinetu telesnej výchovy sa zakúpili učebné pomôcky v hodnote 1 784 €. Jedna trieda bola zariadená novým školským nábytkom za 1 590 € a pribudli aj 2 ks projektorov za 767 €. V kanceláriách sa zabezpečila výmena zastaraných počítačov s monitormi vo výške 2 200 €. Všetky výdavky boli hradené z normatívnych aj nenormatívnych zdrojov.

Pre oddelenia ŠKD sa zakúpili športové zariadenia detského ihriska v hodnote 3 162 €, ktoré boli hradené z darovacích príjmov a vlastných zdrojov.

Do ŠJ sa zakúpili kuchynské pomôcky a zariadenia vo výške 1 617 €. Urobila sa tiež výmena okien v skladoch ŠJ za 2 459 €. Uvedené výdavky boli hradené z vlastných príjmov.



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	617 972,07	52 969,58	55 592,46
620 odvody	211 075,05	18 551,36	19 156,90
631 cestovné	478,99	15,00	0,00
632 energie	46 104,20	10 138,37	7 840,85
633 materiál	54 172,15	37 404,20	3 014,19
634 dopravné	00,00	0,00	0,00
635 údržba	18 736,88	3 335,76	13,00
636 nájomné	235,23	0,00	0,00
637 služby	34 134,63	4 554,64	1 832,60
642 transfery	9 631,53	194,31	0,00
713 kapitály	0,00	0,00	0,00
Spolu	992 540,73	127 163,22	87 450,00

8. Kapitály

V hodnotenom roku ZŠ nemala kapitálové zdroje ani výdavky.

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 47 pedagogických, odborných i nepedagogických zamestnancov.

Všetky zdroje financovania, či už na prenesené alebo originálne kompetencie poslúžili k riadnemu chodu prevádzky základnej školy. Nad rámec základných výdavkov sme urobili nevyhnutné opravy v triedach, výmenu osvetlenia v telocvičniach a výmenu okien v suteréne ŠJ. Kvôli dištančnému vzdelávaniu sa zakúpili notebooky pre učiteľov, ktoré vo výške 4 000 € dotoval štát na tento účel. V záujme zistenia skutočného stavu školy a jej ďalšieho smerovania bola časť zdrojov použitá na prieskum spokojnosti so školou a určenia jej budúcich priorít. Bežné finančné zdroje boli použité aj na dokúpenie školského nábytku do triedy, vybavenie kabinetu telesnej výchovy učebnými pomôckami, obnovu počítačovej techniky v kanceláriách školy a dofinancovanie športových zariadení pre školský klub detí.

Z nenormatívnych zdrojov Ministerstva školstva sa financoval lyžiarsky kurz v hodnote 3 150 €, ktorého sa zúčastnilo 21 žiakov, škola v prírode sa kvôli pandémie nerealizovala a preto všetky prostriedky na tento účel boli vrátené do ŠR. Na nákup učebníc sme v hodnotenom roku dostali zdroje vo výške 10 696 €, za ktoré si škola v hodnotenom roku niektoré učebnice obstarávala sama.

Formou darovacej zmluvy sme od firmy Embraco dostali 1 500 eur na zakúpenie zariadení športového ihriska pre ŠKD.

Pridelené normatívne prostriedky boli čerpané na 99,9 %, časť nepoužitých zdrojov na prevádzkové náklady vo výške 1 000 € bola odvedených na účet zriaďovateľa a bude čerpaná v 1.štvrtroku 2021. Nenormatívne prostriedky na vzdelávacie poukazy, sociálne znevýhodnené prostredie, asistenta učiteľa, odchodné, učebnice, lyžiarsky kurz boli použité v súlade s určeným účelom a čerpané na 100 %. Zo zdrojov na dopravné žiakom sa vrátilo 270 €, 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 24 051,73 € ako nepoužitá dotácia Zdroje z vlastných príjmov sa čerpali na 93,5 %, zostatok príjmov vo výške 2 446,88 € sa odvedol na účet zriaďovateľa, z toho príjmy za potraviny tvorili 2 395,38 €.

V školskom roku 2020/2021 navštevuje základnú školu 382 žiakov. Počet žiakov má priaznivú stúpajúcu tendenciu. V prvom aj druhom ročníku máme otvorené po tri triedy. Vedenie školy vyvíja značné úsilie, aby sa zabezpečil ďalší rast počtu detí v našej ZŠ. Veľký dôraz sa kladie na zriadenie modernej učebne výpočtovej techniky, ktorá by poslúžila pre všetky oblasti vzdelávania (prírodné aj humanitné predmety) a krúžkovú činnosť a tiež vybudovanie multifunkčného ihriska, kde by mohli žiaci rozvíjať svoje športové zručnosti. K tomu by mala prispieť aj nová webová stránka školy, ktorá ukáže rodičom pravdivý obraz o škole, jej možnosti vzdelávania, priority a tiež dôvod, prečo sa oplatí zapísať dieťa práve do našej školy.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, LEVOČSKÁ 11,
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020

Február 2021

Spracovali: Beáta Varšová, Katarína Gubová

Dátum spracovania: 17.02.2021

Schválil:
riaditeľ (podpis)

Rozbor hospodárenia za rok 2020

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	38 323	30 616,44
Potraviny	50 461	8 415,33
<i>Prenesená kompetencia:</i>		
Normatívne finančné prostriedky: - mzdy, odvody	879 156	879 156
- prevádzka	115 236	115 236
- rekreácie	2 365	2 365
- prevádzka z r. 2019	5 779	5 778,98
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	12 941	12 941
- asistent učiteľa	14 631	14 631
- dopravné žiakom r. 2020	1 677	4 143
- dopravné žiakom z r. 2019	1 069	1 069
- odchodné	8 963	8 963,02
- na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia	2 250	2 250
- učebnice	11 536	11 535,75
- lyžiarsky výcvik	5 550	5 550
- škola v prírode	0	0
<i>Originálna kompetencia:</i>		
- školský klub detí	91 200	91 200
- školská jedáleň	85 560	85 560
- školský areál	2 000	2 000
- projekt MPC - zriaďovateľ	10 000	10 000
<i>ÚPSVaR:</i> - dotácia na obedy	86 640	58 776
- hmotná núdza - školské potreby	750	282,20
- projekty – ZŠ, ŠJ, MPC	22 341	22 340,04
Pr í j m y s p o l u :	1 448 428	1 372 808,76
Výdavky: Bežné výdavky	1 448 428	1 335 802,29
Kapitálové výdavky	0	0
V ý d a v k y s p o l u :	1 448 428	1 335 802,29
Rozdiel: vrátené MsÚ		37 006,47
z toho: - dopravné		2 465,44
- dotácia na obedy		21 184,08
- nepoužité výdavky		26,61
- prenesená kompetencia		8 200
- projekt MPC – zriaďovateľ		5 130,34

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 2019/2020	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	2	2	2	3
Počet žiakov	46	42	46	59

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

II. Stupeň základnej školy

Šk. rok 2019/2020	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	2	2	2	3
Počet žiakov	72	46	43	42	59

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

Základná škola	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Počet žiakov	521	504	478	456	441

Školský klub detí	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Počet žiakov	206	201	200	168	154

2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Počet stravníkov/žiakov	417	421	397	397	350
Počet stravníkov/ zamestnancov	64	65	68	67	58
Počet cudzích stravníkov	29	34	34	29	32
Počet vydaných jedál	79 129	81 835	79 984	76 159	37 283
z toho diétnych jedál	-	-	-	-	-

3. Zamestnanci

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. Počet zamestnancov FO	57	60	60	57	56
z toho učitelia	32	33	33	32	32
z toho vychovávateľa	6	7	8	7	7
z toho pedagogickí asistenti	3	3	2	1,2	2
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	1	1,20
z toho THP zamestnanci	15	16	16	16	15

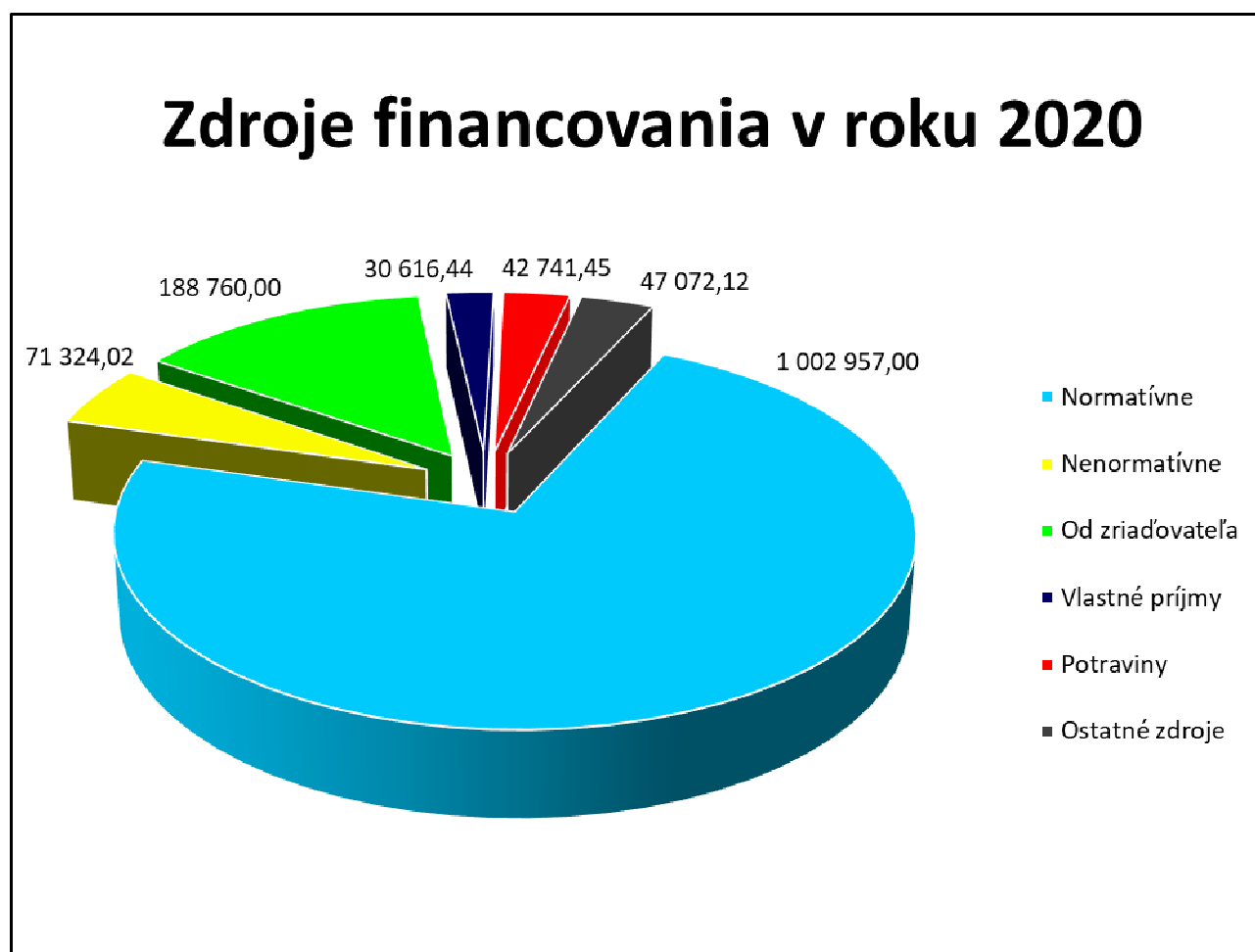
	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. Počet zamestnancov úväzky	55	58,06	60,53	54,70	54,27
z toho učitelia	31,80	32,43	32,86	30,73	28,94
z toho vychovávateľa	5,20	6,33	7,95	5,68	5,33
z toho pedagogickí asistenti	2	2,81	1,73	1,2	3
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	1	1,20
z toho THP zamestnanci	15	15,49	16,99	16,09	15,80

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. Počet zamestnancov úväzky	55	58,08	57,99	54,70	54,27
z toho ZŠ	43,30	44,59	44,06	41,69	41,44
z toho ŠKD	5,20	6,33	6,79	5,68	5,33
z toho školská jedáleň	6,50	7,16	7,14	7,33	7,50

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2020

Normatívne	1 002 957,00
Nenormatívne	71 324,02
Od zriaďovateľa	188 760,00
Vlastné príjmy	30 616,44
Potraviny	42 741,45
Ostatné zdroje (projekty, ÚPSVaR, hmotná núdza, ...)	47 072,12

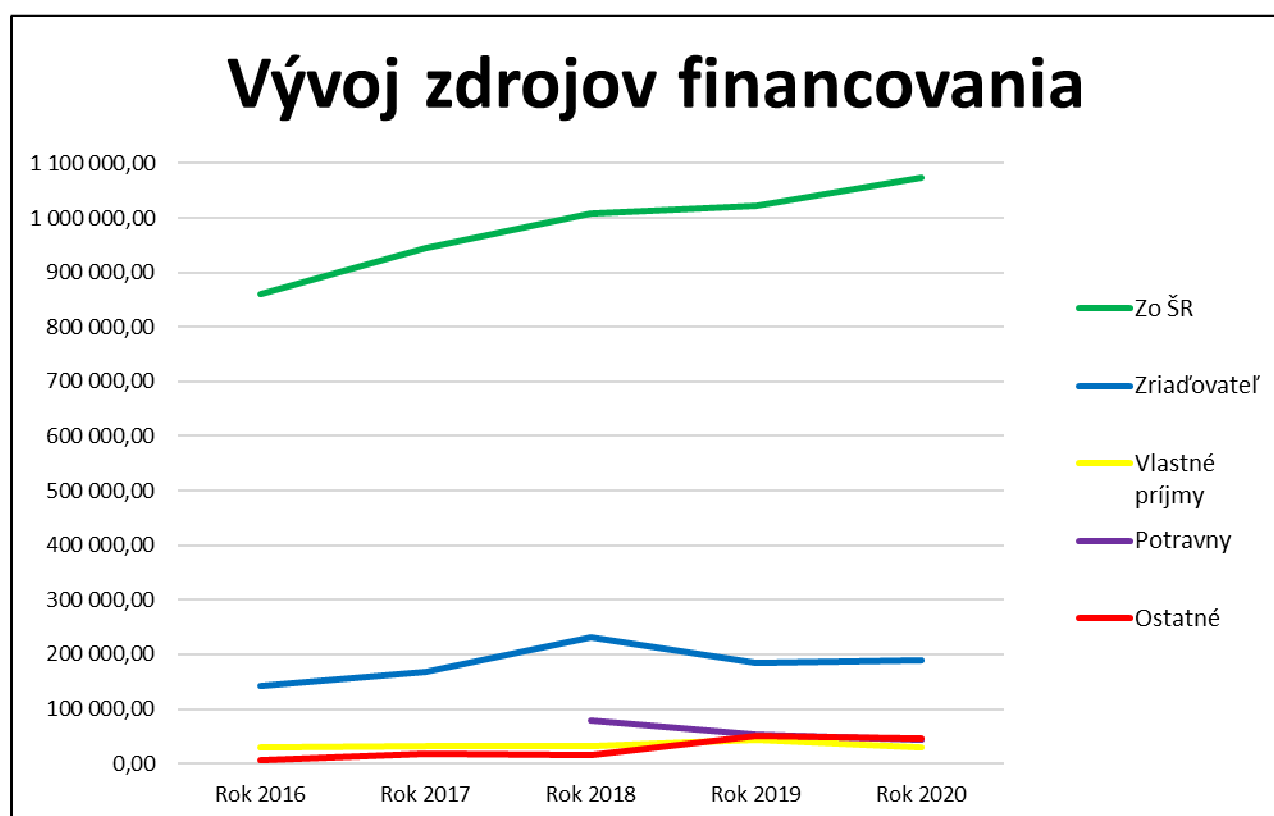


Ostatné zdroje financovania v roku 2020 tvoria :

- hmotná núdza - školské potreby 282,20 €,
- dotácia na obedy 58 776,00 €,
- ÚPSVaR – projekty 22 340,04 €.

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
zo ŠR	860 640,72	944 750,80	1 008 855,00	1 021 347,00	1 074 281,02
zriaďovateľ	143 282,00	167 560,00	231 838,00	183 670,00	188 760,00
vlastné príjmy	29 520,17	30 919,83	33 111,27	44 144,86	30 616,44
potraviny	—	—	78 171,14	53 448,60	42 741,45
ostatné	5 423,60	18 599,72	16 323,44	50 534,56	47 072,12



5. Majetok

K 31.12.2020, Základná škola Levočská SNV, má v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 153 186,80 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- budovy 1 073 557,99 €,
- samostatné huteľné veci 25 775,00 €,
- pozemky 53 853,81 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700,00 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 609 289 €.

6. Pohľadávky a záväzky.

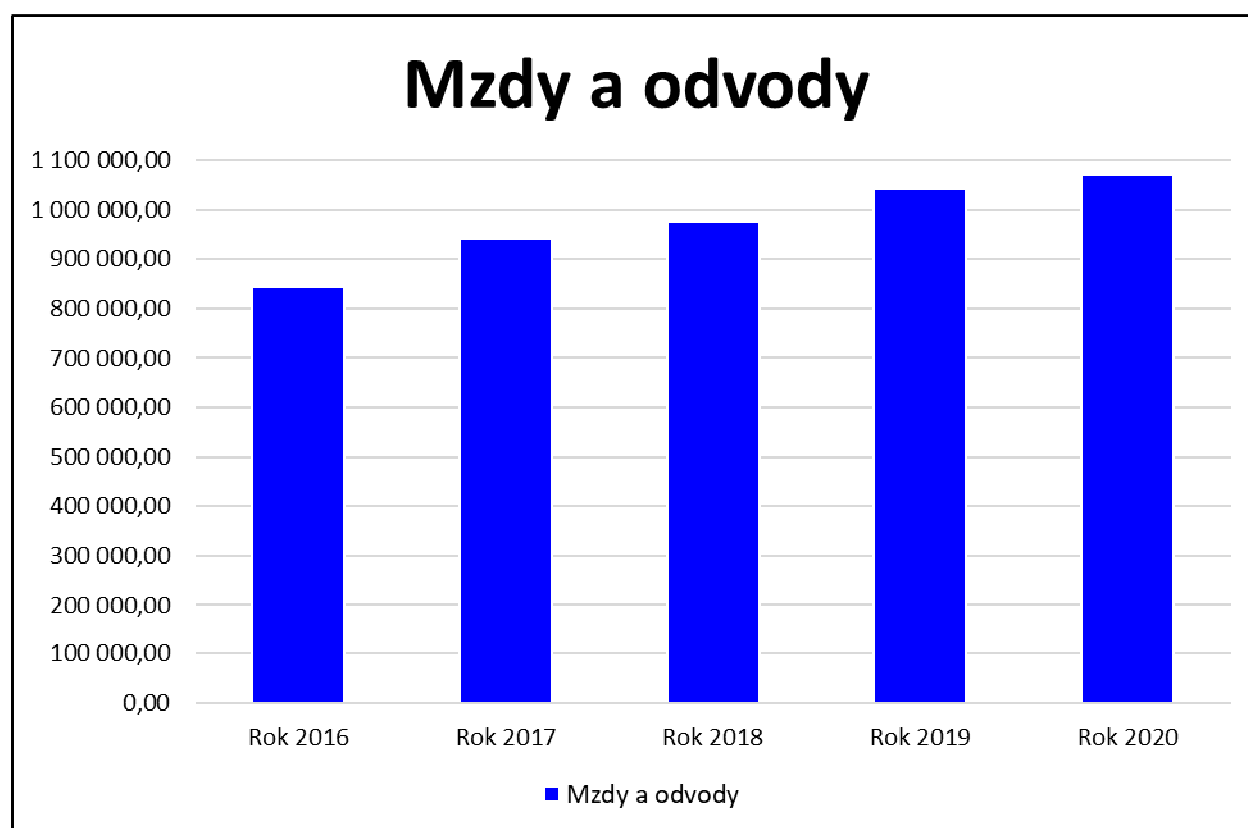
Pohľadávky škola neeviduje. Záväzky k 31.12.2020 má škola voči zamestnancom, sociálnej a zdravotnej poisťovni na mzdy za 12/2020.

7. Bežné výdavky

V roku 2020 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 335 802,29 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 115 543,60 €, čo je 83,51% z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 220 258,69 €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Mzdy a odvody	842 421,97	943 376,44	976 382,74	1 043 775,00	1 071 977,00
Priemerná mzda	788,14	854,02	1 028,28	1 182,00	1 270,00
Priemerná mzda pedagogických zamestnancov	1 175,50	1 288,75	1 306,87	1 506,00	1 555,00



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	30 441,08
Vodné, stočné	4 824,13
Interiérové a prístrojové vybavenie	32 321,94
Učebnice	11 535,75
Údržba	19 591,53
Všeobecný materiál	18 039,29
Služby	43 394,99
Transfery	15 457,90
Ostatné	1 910,63
Potraviny	42 741,45
Spolu	220 258,69



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	688 546,38	68 451,47	73 791,32
620 odvody	235 751,87	23 805,88	25 196,68
631 cestovné	39,74	15,00	0,00
632 energie	28 647,54	7 783,95	690,00
633 materiál	56 311,45	48 326,59	0,00
634 dopravné	0,00	0,00	0,00
635 údržba	15 785,73	3 628,03	177,77
636 nájomné	0,00	0,00	0,00
637 služby	38 460,0	4 403,34	531,05
642 transfery	15 156,72	0,00	301,18
Spolu	1 078 700,03	156 414,26	100 688,00

V roku 2020 bolo zakúpené:

– fólie na okná	1 471,20 €
– reproduktory	917,90 €
– interiérové dvere	503,04 €
– učebné pomôcky do kabinetu náboženská výchova	2 292,70 €
– učebné pomôcky do kabinetu telesnej výchovy	2 421,62 €
– učebné pomôcky do kabinetu 3 – 4	634,90 €
– učebné pomôcky do kabinetu 1 – 2	775,88 €
– učebnice a pracovné zošity (dotácia MŠVVaŠ SR)	11 535,75 €
– pracovné odevy a pracovná obuv	831,69 €
– stolový inventár do kuchyne ŠJ	1 985,74 €
– pracovný nerezový stôl a nerezový regál s policami do kuchyne ŠJ	748,80 €
– baliaci stroj s náhradnými matricami	1 044,00 €
– vstavaná skriňa do kabinetu ŠKD	1 690,00 €
– germicídne žiariče 3 ks	1 161,00 €
– tlačiarne 3 ks	1 249,00 €
– kopírovací stroj	1 008,00 €
– interaktívna technika (dataprojektory, tabule)	3 731,00 €
– materiálovo-technické zabezpečenie na dištančné vzdelávanie	4 000,00 €
– výpočtová technika (notebooky, spotrebný materiál)	4 159,23 €

Opravy a služby z PK a OK:

▪ oprava povrchu prístupovej cesty do areálu školy	3 334,19 €
▪ oprava plotu a výmena oplotenia medzi ZŠ a ZUŠ	4 400,00 €
▪ opravy kopírovacích strojov a tlačiarni	640,30 €
▪ opravy vertikálnych interiérových žalúzií	1 337,50 €
▪ opravy plynových kotlov	528,00 €
▪ oprava a servis okien	350,00 €
▪ rôzne opravy zariadení v školskej jedálni	779,58 €
▪ rôzne opravy zariadení na ZŠ	911,14 €
▪ revízie a odborné prehliadky, odstránenie nedostatkov v ŠJ	923,30 €
▪ revízie a odborné prehliadky na ZŠ	2 090,80 €
▪ osadenie nového konvektomatu v kuchyni ŠJ	592,21 €
▪ maliarske práce v kuchyni a jedálni	954,00 €
▪ výroba nábytku	1 378,98 €
▪ skolaudovanie garáže v zadnom trakte ZŠ	1 530,00 €
▪ dodávka IKT učebne SINO ZEROclient	4 986,14 €

8. Výdavky školy na jednotlivé energie

Za rok 2020 sme spotrebovali 29 054 m³ zemného plynu, čo je o 3 217 m³ menej ako minulý rok 2019. Spotreba vody v roku 2020 bola 1 218 m³, pričom oproti roku 2019 je to o 443 m³ menej. Spotreba elektrickej energie v roku 2020 bola 63 543 kWh, čo predstavuje o 24 750 kWh menšiu spotrebu ako predošlý rok 2019.

9. Dohody o pracovnej činnosti

Na dohodu sa v roku 2020 vyučovalo evanjelické náboženstvo v rozsahu 9 hodín. Na tento účel sa vynaložilo 54,00 €. Taktiež bola uzatvorená dohoda o brigádnickej práci študenta na športovisku v rozsahu 66 hodín, na ktorú sa použilo 407,62 € z mimoriadnej dotácie od zriaďovateľa.

10. Kapitály

V Školskej jedálni sa v úprave rozpočtu časť príjmov preklasifikovala na kapitálové výdavky na zakúpenie ohrievacieho pultu. Keďže sa nedosiahli potrebné príjmy, nákup kapitálového výdavku sa nezrealizoval.

11. Záver

V roku 2020 boli výdavky školy hradené prevažne z bežných finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu (PK), ako aj z rozpočtu zriaďovateľa (OK). Financovali sa energie, revízie, bežné opravy, bežná údržba školy a školských objektov. Ďalej sa nakupovali učebné pomôcky do jednotlivých kabinetov a športové potreby do kabinetu telesnej výchovy na skvalitnenie výchovno-vzdelávacieho procesu, ako aj voľnočasových aktivít žiakov, aj napriek zníženej dochádzke žiakov pre karanténne opatrenia.

Rok 2020 priniesol do škôl pre pandémiu Covid-19 nielen zmeny vo výchovno-vzdelávacom procese, ale aj vo finančných záležitostiach. Poklesli príjmy v školskej jedálni, a to z dôvodu, že sa v ŠJ nestravovalo vôbec alebo v obmedzenom množstve. Kvôli tomuto sa nezrealizoval rozpočtovaný nákup z kapitálov v ŠJ. Zároveň naďalej pokračovali tzv. „obedy zadarmo“ čiastočne dotované z ÚPSVaR.

Zvýšili sa náklady na stravné učiteľov z dôvodu dištančného vyučovania žiakov, keďže im boli poskytované stravné lístky. Taktiež sa zvýšili náklady na dezinfekciu priestorov školy a na hygienu žiakov a zamestnancov školy. Na tieto účely poskytol zriaďovateľ 30.09.2020 osobitný prídelenie finančných prostriedkov do rozpočtu školy v sume 6 400,00 €. Od marca boli tieto mimoriadne výdavky, ako sú čistiace a dezinfekčné prostriedky, ochranné rúška a štíty, gumené rukavice, stojany na dezinfekciu, teplomery a pod. nakupované vo zvýšenom množstve z rozpočtu školy. Až od októbra boli všetky výdavky súvisiace s pandémiou Covid-19 kupované z mimoriadnej dotácie od zriaďovateľa.

Znížili sa náklady na všetky energie z dôvodu prerušenia vyučovania kvôli pandémii, ale aj vďaka šetriacim opatreniam prevádzky školy.

V roku 2020 sa prvýkrát otvoril trh s učebnicami najprv pre žiakov 1. stupňa a neskôr aj pre žiakov 2. stupňa. Učebnice a pracovné zošity sa neobjednávali cez portál MŠVVaŠ SR, ale škola priamo zadávala objednávky jednotlivým vydavateľstvám. Na tento účel boli zvlášť vyčlenené nenormatívne finančné prostriedky.

Od septembra 2020 sa realizuje v rámci národného projektu „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II“ zamestnávanie troch pedagogických asistentov a jedného školského špeciálneho pedagóga. Ich mzdové náklady sú refundované cez MPC Prešov.

Hospodárenie školy bolo v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách.

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

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020

Február 2021

Spracovala: Držmanová Marcela

Dátum spracovania: 15. 02. 2021

Schválil: Mgr. Miroslav Nováček
riaditeľ školy

Rozbor hospodárenia za rok 2020

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	69 940,00	51 990,22
Sponzorské	5 500,00	4 436,45
<i>Prenesená kompetencia:</i>	1 420 943,00	1 420 943,02
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1 193 371,00	1 193 371,00
prevádzka	193 651,00	193 651,00
prevádzka z r. 2019	33 921,00	33 921,02
Nenormatívne finančné prostriedky:	112 378,00	113 166,45
- vzdelávacie poukazy	17 856,00	17 856,00
- asistent učiteľa	50 800,00	50 800,00
- dopravné žiakom	1 209,00	1 998,00
- dopravné žiakom z r. 2019	278,00	278,08
- odchodné	4 658,00	4 658,00
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	9 350,00	9 350,00
- na školu v prírode	6 000,00	6 000,00
- na učebnice	16 227,00	16 226,37
- na lyžiarsky kurz	6 000,00	6 000,00
Projekt MPC NP POP 2 od zriaďovateľa	11 000,00	11 000,00
-správa areálu	2 000,00	2 000,00
<i>Originálna kompetencia:</i>	213 998,00	213 998,00
- školský klub detí	115 500,00	115 500,00
- školská jedáleň	98 498,00	98 498,00
Na kapitálové výdavky:	20 003,00	19 897,20
<i>ÚPSVaR</i> (hmotná núdza - podpora k strav .návykom)	96 216,00	66 960,00
(hmotná núdza - školské potreby)	1 700,00	1 045,80
(projekt Pracuj v školskej kuchyni)	10 261,00	10 260,26
Projekty (Comenius, Prined, Vzdel. bez hraníc, NP POP 2)	14 006,00	14 005,62
P r í j m y s p o l u :	1 977 945,00	1 929 703,02
Výdavky: Bežné výdavky	1 957 942,00	1 856 049,75
Kapitálové výdavky	20 003,00	19 897,20
V ý d a v k y s p o l u :	1 977 945,00	1 875 946,95
Rozdiel: vrátené MsÚ		53 756,07
z toho: dopravné		788,91
dotácia - strava		26 615,94
nepoužité príjmy		13,80
nepoužité výdavky		21 066,34
prostriedky na potraviny		5271,08

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 2020 zabezpečovala zdravú výživu detí, žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole pre 510 stravníkov. Ďalej je v zmysle zriaďovacej listiny súčasťou školy aj školský klub detí, ktorý v školskom roku 2020/2021 navštevuje 194 žiakov v šiestich oddeleniach a s účinnosťou od 01.09.2011 bolo súčasťou aj centrum voľného času, ktoré však bolo zrušené a vyradené zo siete škôl a školských zariadení k 31.08.2016. Nultý ročník navštevuje 10 detí.

1. Údaje o počte žiakov:

I. Stupeň základnej školy

Šk. rok 2019/2020	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	3	4	3	3
Počet žiakov	75	66	76	68

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

II. stupeň základnej školy

Šk. rok 2019/2020	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	2	3	3	3
Počet žiakov	66	62	46	63	60

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

Základná škola	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Počet žiakov	594	601	598	593	572

Školský klub detí	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Počet žiakov	157	167	183	185	167

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 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Počet stravníkov/žiakov	443	433	431	445	386
Počet stravníkov/zamestnancov	49	52	46	44	46
Počet cudzích stravníkov	26	18	24	21	13
Počet vydaných jedál	95 611	88714	93 513	90 239	40 827
z toho diétnych jedál	1 484	1 902	1 512	1751	963

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

3. Zamestnanci

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov FO	73	72	74	76	77
z toho učitelia	43	42	42	43	42
z toho vychovávateľa	5	5	6	6	7
z toho pedagogickí asistenti	5	5	5	5	6
z toho odborní zamestnanci	1	1	2	2	2
z toho THP zamestnanci	19	19	19	20	20

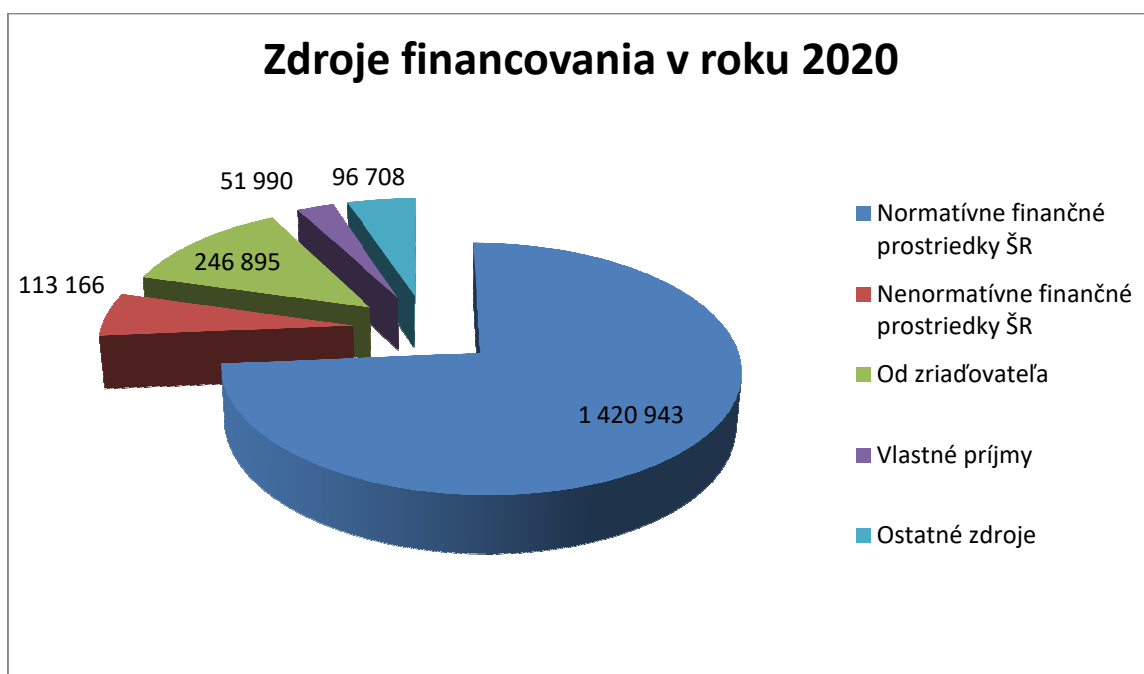
	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov úväzky	72,60	71,48	73,9	74,6	75,5
z toho učitelia	43,03	41,69	41,9	42,2	41,5
z toho vychovávateľa	4,97	5,33	5,7	6,2	6,7
z toho pedagogickí asistenti	5,00	5,00	5,5	5	6,0
z toho odborní zamestnanci	1,00	1,06	2,3	2,2	1,8
z toho THP zamestnanci	18,60	18,40	18,5	19	19,5

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov úväzky	72,60	71,48	73,9	74,6	75,5
z toho ZŠ	60,71	59,80	61,4	60,9	60,8
z toho ŠKD	4,97	5,33	5,7	6,2	6,7
z toho CVČ	0,00	0,00	0,00	0,00	-
z toho školská jedáleň	6,92	6,35	6,8	7,5	8

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2020

Normatívne	1 420 943,02
Nenormatívne	113 166,45
Od zriaďovateľa	246 895,20
Vlastné príjmy	51 990,22
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR)	96 708,13
SPOLU:	1 929 703,02



Vlastné príjmy v celkovej výške **51 990,22 €** sú príjmy:

- z prenájmu 3 296,36 €
- za ŠKD 10 608,00 €
- za réžiu ŠJ 22 705,14 €
- z dobropisov za r.2019 112,97 €
- za zostatok na účte 145,80 €
- za stravné 15 121,95 €

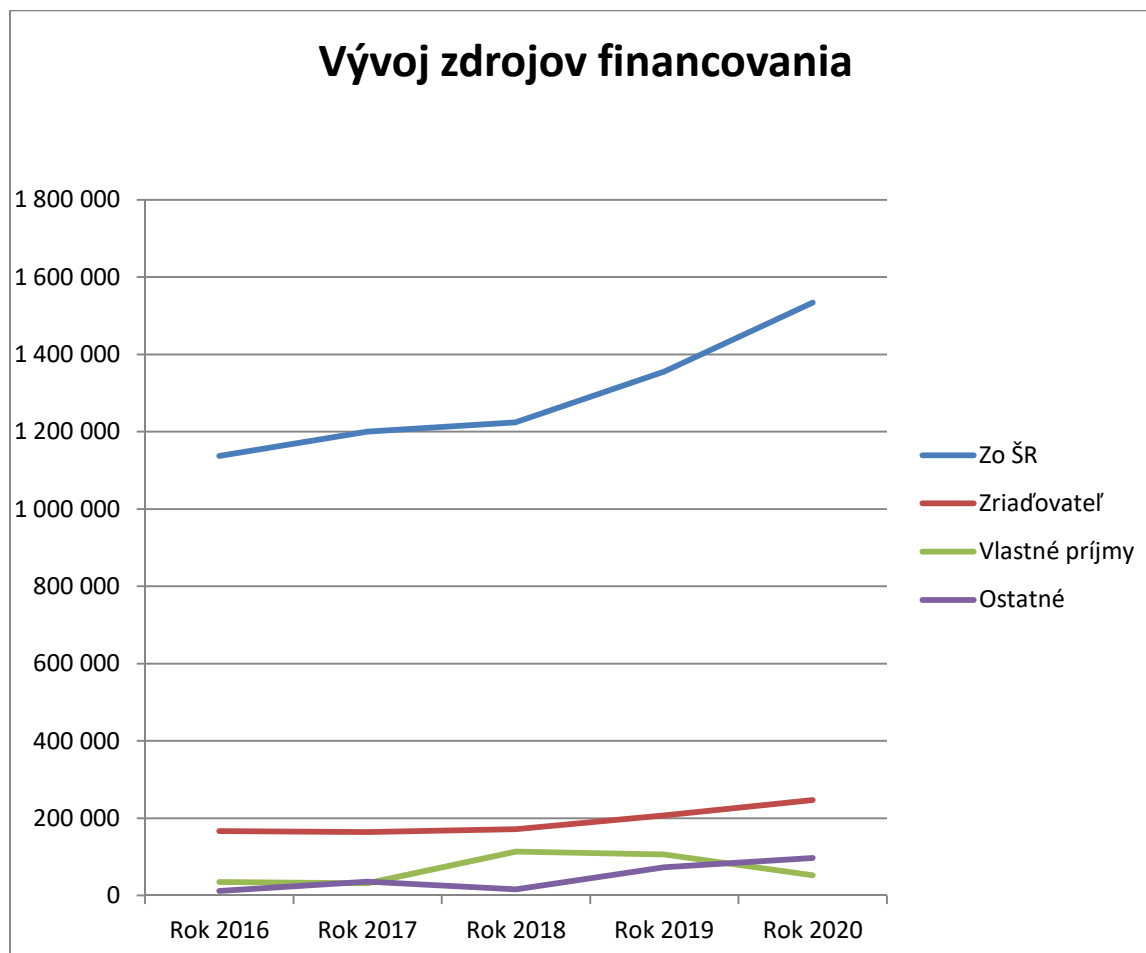
Rozpočet pri vlastných príjmoch nebol naplnený z dôvodu nižších príjmov z prenájmu ako bol predpokladaný ako aj nižších príjmov za stravné, réžiu a príjmy za ŠKD nakoľko školy boli časť roka zatvorené z dôvodu pandémie COVID -19.

Ďalšie zdroje financovania v roku 2020 v celkovej sume **96 708,13 €** sú v nasledovnom členení:

Sponzorské:	4 436,45 €
ÚPSVaR stravné:	66 960,00 €
ÚPSVaR šk. potreby:	1 045,80 €
ÚPSVaR projekt:	10 260,26 €
Projekt NP POP 2:	14 005,62 €

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
zo ŠR	1 137 130,66	1 200 048,86	1 224 478,93	1 354 877,28	1 534 109,47
zriadovateľ	166 642,00	164 414,00	171 718,61	207 510,00	246 895,20
vlastné príjmy	35 275,02	31 464,37	113 997,16	106 565,80	51 990,22
ostatné	11 915,55	35 728,68	15 548,07	73 343,77	96 708,13



V roku 2020 stúpla výška pridelených normatívnych finančných prostriedkov najmä z dôvodu nárastu miezd k 1. 1. 2020 a taktiež z dôvodu zvyšovania kvalifikovanosti pedagogických zamestnancov. Ďalej boli navýšené prostriedky zo štátneho rozpočtu určené na dezinfekciu a doplnenie vybavenia školy – dištančné vzdelávanie z dôvodu pandémie COVID-19.

5. Majetok

K 31. 12. 2020 Základná škola, Z. Nejedlého 2, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote **1 826 147,50 €**, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	1 542 101,60 €,
➤ Samostatné hnutel'né veci	130 227,27 €,
➤ Pozemky	112 188,81 €,
➤ Softvér	3 235,01 €,
➤ Drobný DNM	415,11 €,
➤ Drobný HM	4 466,24 €.
➤ Ostatný DHM	33 013,46 €,
➤ Obstaranie	500,00 €

Pohyby uvedeného majetku boli v priebehu roka 2020 nasledovné:

Majetok	Obstarávacía cena	Oprávky	Zostatková cena
Budovy	1 542 101,60	951 298,58	590 803,02
Samostatne hnutel'né veci	130 227,27	78 742,46	51484,81
Pozemky	112 188,81	0,00	112 188,81
Softvér	3 235,01	3 235,01	0,00
Drobný DNM	415,11	415,11	0,00
Drobný HM	4 466,24	4 466,24	0,00
DHM	33 013,46	30 403,46	2 610,00
Obstaranie	500,00	0,00	500,00
SPOLU:	1 826 147,50	1 068 560,86	757 586,64

Nakúpený alebo prenajatý drobný hmotný majetok od 69,99 € do 1 700,00€ je vedený na podsúvahovom účte 771 vo výške 523 622,56 €.

6. Pohľadávky a záväzky

Základná škola k 31.12.2020 mala nevysporiadané pohľadávky vo výške 292,86 € z neuhradeného nájmu, ku ktorým bola tvorená aj opravná položka + 2 351,17 € preplatok na energiách a poisťnom. Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu vo výške 11 659,90 €. Krátkodobé záväzky k 31.12.2020 predstavujú sumu **148 341,81 €** v nasledovnom členení:

Dodávatelia (321)	8 173,11 €
Prijaté preddavky (324)	6 602,75 €
Iné záväzky (379)	3 230,37 €
Zamestnanci (331)	70 315,42 €
Záväzky voči zamestnancom (333)	33,71 €
Zúčtovanie ZP a SP (336)	48 820,15 €
Dane (342)	11 166,30 €

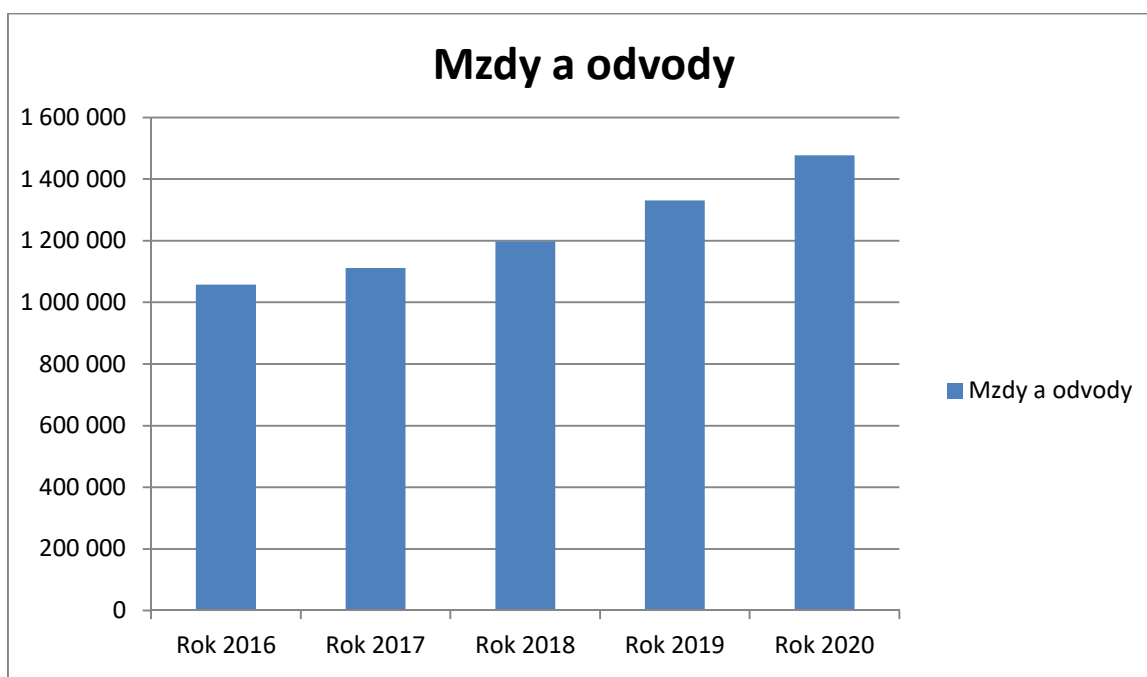
V tabuľke sú aj mzdy zamestnancov a odvody do poisťovních fondov vrátane dane z príjmov za 12/2020, na ktoré však boli vyčlenené finančné prostriedky v roku 2020 a ktoré boli presunuté na depozitný účet – to znamená, že v roku 2021 už nebudú v nákladoch ani výdavkoch školy.

7. Bežné výdavky

V roku 2020 základná škola čerpala bežné výdavky vo výške 1 856 049,75 €. Z toho výdavky súvisiace s osobnými nákladmi predstavujú sumu 1 489 839,58 € (vrátane dohôd, náhrady príjmu, odchodného, DDP), čo je 80,27 % z celkových bežných výdavkov. Vynaložené bežné výdavky súvisiace s prevádzkovými nákladmi predstavujú sumu 366 210,17 € (19,73 %).

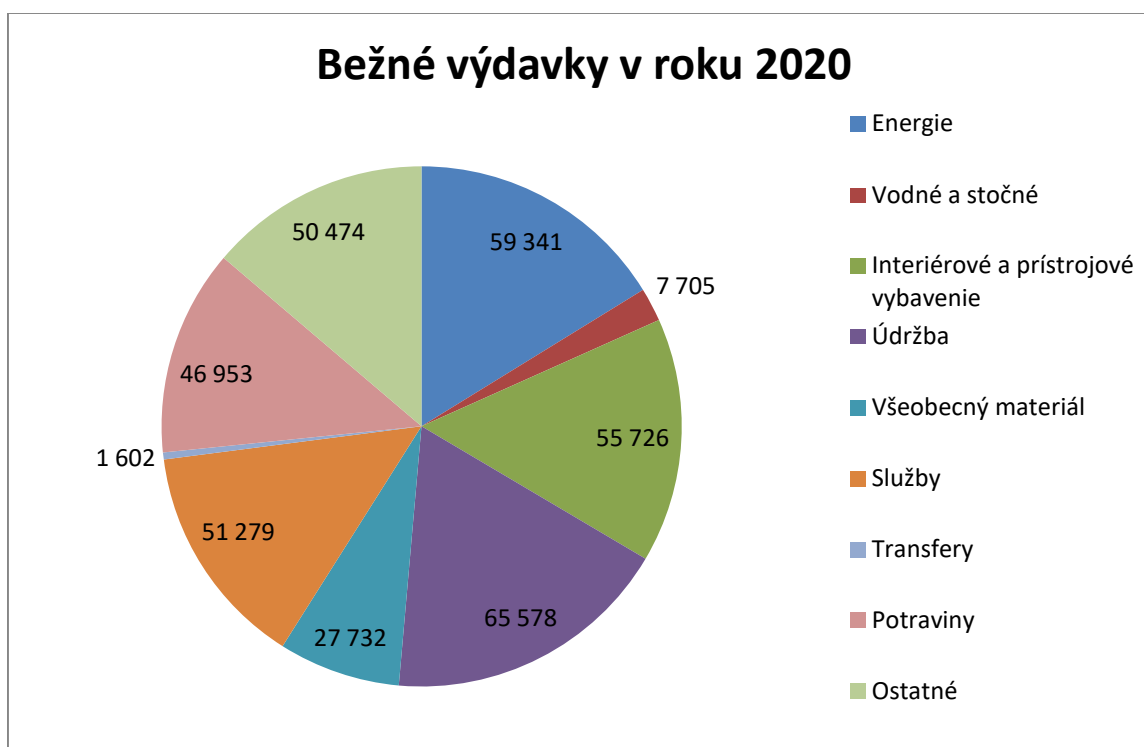
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Mzdy a odvody	1 057 554,2 1	1 111 482,1 3	1 197 642,26	1 330 954,14	1 477 175,95
Priem. mzda	755,46	781,60	1 003,22	1 093,56	1 290,46
Priem mzda pedag. zamest.	1 054,93	1 148,38	1 174,93	1 275,96	1 485,00



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku bez osobných výdavkov

Položka	Suma v €
Energie	59 341,04
Vodné, stočné	7 705,10
Interiérové a prístrojové vybavenie	55 545,70
Údržba	65 577,75
Všeobecný materiál	27 732,37
Služby	51 279,38
Transfery	1 602,37
Potraviny	46 952,60
Ostatné	50 473,86
Spolu	366 210,17



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

Bežné výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	951 464,26	65 976,52	85 541,49
620 odvody	321 461,15	22 778,79	29 953,74
631 cestovné	81,41	-	35,70
632 energie	56 334,37	6 750,64	5 537,90
633 materiál	122 520,16	53 122,55	2 789,65
634 dopravné	-	-	-
635 údržba	36 489,40	29 088,35	-
636 nájomné	361,07	217,22	-
637 služby	46 510,16	3 670,94	1 934,08
642 transfery	12 640,72	478,81	310,67
Spolu	1 547 862,70	182 083,82	126 103,23

- z toho výdavky:

dotácia na stravu 40 344,06 €

školské potreby HN 1 045,80 €

projekt Pracuj v školskej kuchyni 10 260,26 €

projekt NP POP 2 14 005,62 €

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

Nákup tovarov a služieb:

	Suma (€):	Kód 111	Kód 41 (72)
lyžiarsky výcvik	6 000,00	6 000,00	
Výmena svietidiel telocvičňa	1 158,28	1 158,28	
notebooky	6 117,62	6 117,62	
Interaktívna tabuľa+projektor	1 594,86	1 594,86	
projektory	2 448,40	2 448,40	
Pc pre žiakov + učiteľ	10 302,00	6 539,04	3 762,96
Grafické tablety	1 353,11	1 353,11	
Príslušenstvo k PC	1 462,06	1 462,06	
nákup hračky ŠKD	2 117,04		2 117,04
nákup pracovných odevov	1 692,42	1 692,42	
maľovanie priestorov	3 627,13	3 627,13	
Šatníkové skrine 1. stupeň	16 631,47	16 631,47	
oprava striech-vchod	7 242,60	7 242,60	
Upratovacia technika	3 633,00	3 633,00	

	Suma (€):	Kód 111	Kód 41 (72)
Vybavenie zborovne	26 833,80	26 833,80	
nákup učebných pomôcok	18 392,13	18 392,13	
Kancelársky nábytok	2 177,00	2 177,00	
Výmena svietidiel - chodby	3 973,60	3 973,60	
nákup potravín	46 952,60	36 999,70	9 952,90
Germicídne žiariče	5 346,93	4 137,39	1 209,54
Vybavenie ŠJ	1 433,00		1 433,00
Oprava podlahy ŠJ	27 559,13		27 559,13
Ochranné siete - ihrisko	1 896,00		1 896,00
Šatníkové skrine ŠJ	849,60		849,60
Úprava areálu	17 958,01	17 958,01	
PC +tlačiareň ŠJ	1 170,00		1 170,00

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

V roku 2020 boli uzatvorené 3 dohody o pracovnej činnosti.

Dohody o pracovnej činnosti v roku 2020 boli uzatvorené:

- správa ihriska
- športová strelba

Na dohody o pracovnej činnosti bolo v roku 2020 odpracovaných 169 hodín a úhrnná výška vyplatených odmien predstavuje 835,80 €.

8. Kapitálové výdavky

V roku 2020 boli vynaložené kapitálové výdavky na nákup chemickej stanice k bazénu vo výške 6 002,04 € a na nákup kuchynského robota + plynového kotla do ŠJ vo výške 13 895,16 €.

9. Záver

V priebehu roka 2020 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 ako napr. rozsiahla oprava podlahy + podložia v jedálni, nákup germicídnych žiaričov kvôli dezinfekcii, nákup interiérového vybavenia 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.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, ING. O. KOŽUCHA 11, 052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020

Február 2021

Spracovala: Lenka Slobodníková

Dátum spracovania: 16.02.2021

Schválil:
riaditeľ (podpis)

Rozbor hospodárenia za rok 2020

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	87 693	67 887,26
Sponzorské	3 040	1 526,00
Dotácie iných obcí	0	0
Prenesená kompetencia:	1 674 611	1 674 877,93
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1 328 841	1 328 841,00
prevádzka	214 284	214 284,00
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	18 829	18 829,00
- asistent učiteľa	69 088	69 088,00
- dopravné žiakom	3 022	3 793,00
- dopravné žiakom z r. 2018	322	322,31
- odchodné	1 351	1 351,00
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	7 300	7 300,00
- učebnice	12 424	12 423,41
- mimoriadne výsledky žiakov	0	0,00
- lyžiarsky kurz	5 250	5 250,00
- škola v prírode	0	0,00
- projekt „Letná škola“	800	800,00
- projekt „Čítame radi“	800	800,00
KV od zriaďovateľa	12 300	11 796,21
Originálna kompetencia:	251 191	251 191,00
- školský klub detí	152 493	152 493,00
- školská jedáleň	98 698	98 698,00
- centrum voľného času	0	0
KV od zriaďovateľa	0	0
ÚPSVaR (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	119 472	132 648,00
(hmotná núdza - školské potreby)	1 300	830,00
(aktivačné práce, projekty)	6 165	6 164,41
Projekty (Comenius, Erasmus, Prined, Vzdel. bez hraníc, MPC)	17 048	17 048,43
Od zriaďovateľa	15 718	15 718
RZZP za zamestnanca	0	0
Pr í j m y s p o l u :	2 176 238	2 167 891,03
Výdavky: Bežné výdavky	2 153 738	2 048 965,09
Kapitálové výdavky z vlastných príjmov	10 200	0,00
Kapitálové výdavky od zriaďovateľa	12 300	11 796,21
V ý d a v k y s p o l u :	2 176 238	2 060 761,30
Rozdiel: vrátené MsÚ		107 129,73
z toho: dopravné		770,89

HN strava		75 103,64
nepoužité príjmy		463,71
nepoužité výdavky		18 500,00
nepoužité výdavky		12 291,49

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

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

V základnej škole je aj prípravný ročník pre deti s logopedickými problémami. Prípravný ročník je určený na zaškolenie detí, ktoré majú nastúpiť do 1. roč., ale dostali odklad z dôvodu porúch reči: nečistá výslovnosť hlások, zajakavosť, problémy s vyjadrovaním, chudobná slovná zásoba, oneskorený rozvoj reči ...

V školskom klube 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 planej právnej úpravy.

1. Údaje o počte žiakov:

I. Stupeň základnej školy

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2019/2020				
Počet tried	4+0roč. + prípr.	4	3	4
Počet žiakov	107	88	70	101

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

II. stupeň základnej školy

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2019/2020					
Počet tried	4	3	3	3	2
Počet žiakov	87	75	49	58	46

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

Základná škola	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Počet žiakov	593	606	658	680	711
Školský klub detí	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Počet žiakov	214	246	275	262	251

Centrum voľného času	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Počet žiakov	0	0	0	0	0

V ŠKD sa minimálne znížil počet detí. Vysoký počet detí navštevujúcich školský klub detí je z dôvodu vyššieho počtu žiakov ZŠ na I. stupni. Od 09/2019 máme 9 oddelení ŠKD. Od 10/2020 sa oficiálny počet oddelení zvýšil na 10, neskoršie sme z dôvodu prevencie šírenia ochorenia COVID-19 a nariadenia o nezlučovaní tried do jedného oddelenia ŠKD, vytvorili samostatný klub pre každú triedu (16).

2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Počet stravníkov/žiakov	446	432	464	508	605
Počet stravníkov/zamestnancov	58	56	62	65	65
Počet cudzích stravníkov	30	34	33	29	0
Počet vydaných jedál	82 235	87 013	92 056	96 843	56 567
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

3. Zamestnanci

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov FO	72,9	72,8	76,4	78,6	82,5
z toho učítelia	42,2	42,3	44,8	45,2	46
z toho vychovávateľa	7,7	7,9	7,9	7,9	9,3
z toho pedagogickí asistenti	4,4	4,4	4,9	6,3	6,8
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	0	0,6
z toho THP zamestnanci	17,6	17,2	17,8	19,2	19,8

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov	70,8	70,63	74,15	77,22	81,57

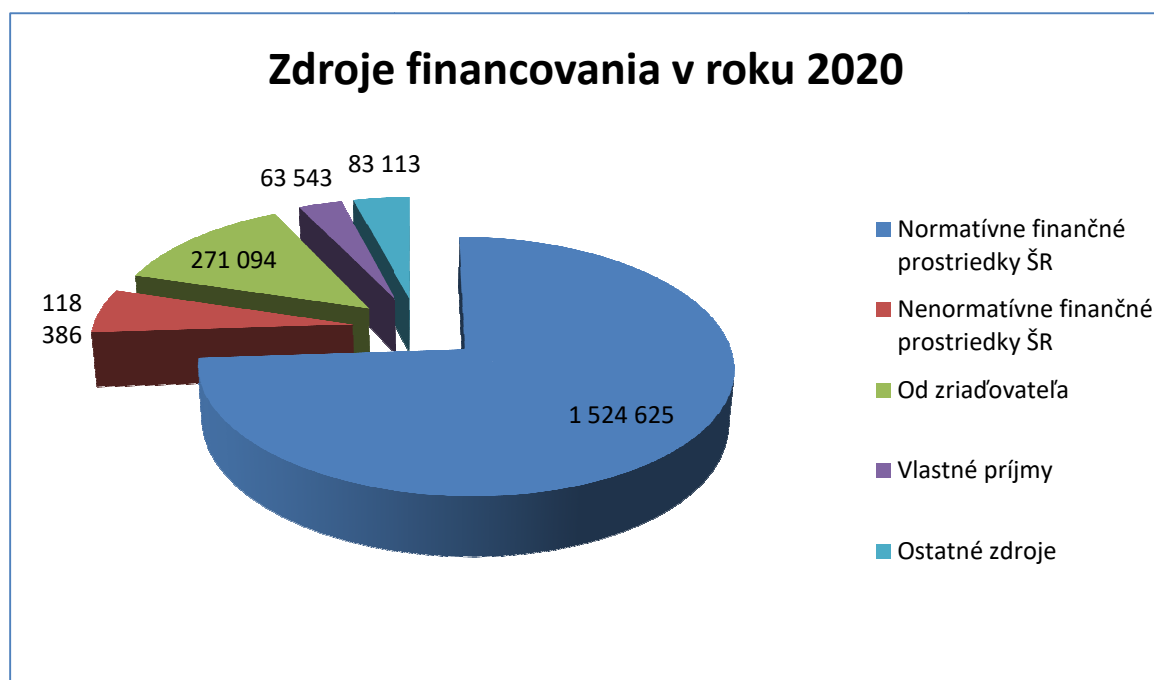
úväzky					
z toho učítelia	41,42	41,36	42,66	43,86	45,45
z toho vychovávateľa	6,25	6,4	6,62	6,32	8,9
z toho pedagogickí asistenti	4,8	4,52	6,12	7,51	6,62
z toho odborní zamestnanci	0,83	0,94	1	0	0,51
z toho THP zamestnanci	17,5	17,41	17,75	19,53	20,09

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov úväzky	70,8	70,63	74,15	77,22	81,57
z toho ZŠ	57,34	57,23	60,17	62,09	63,66
z toho ŠKD	6,25	6,4	6,62	6,32	8,9
z toho CVČ	0,16	0	0	0	0
z toho školská jedáleň	7,05	7	7,36	8,81	9,01

4.Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2020

Normatívne	1 524 625,00
Nenormatívne	118 385,83
Od zriaďovateľa	271 094,14
Vlastné príjmy	63 543,13
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	83 113,20



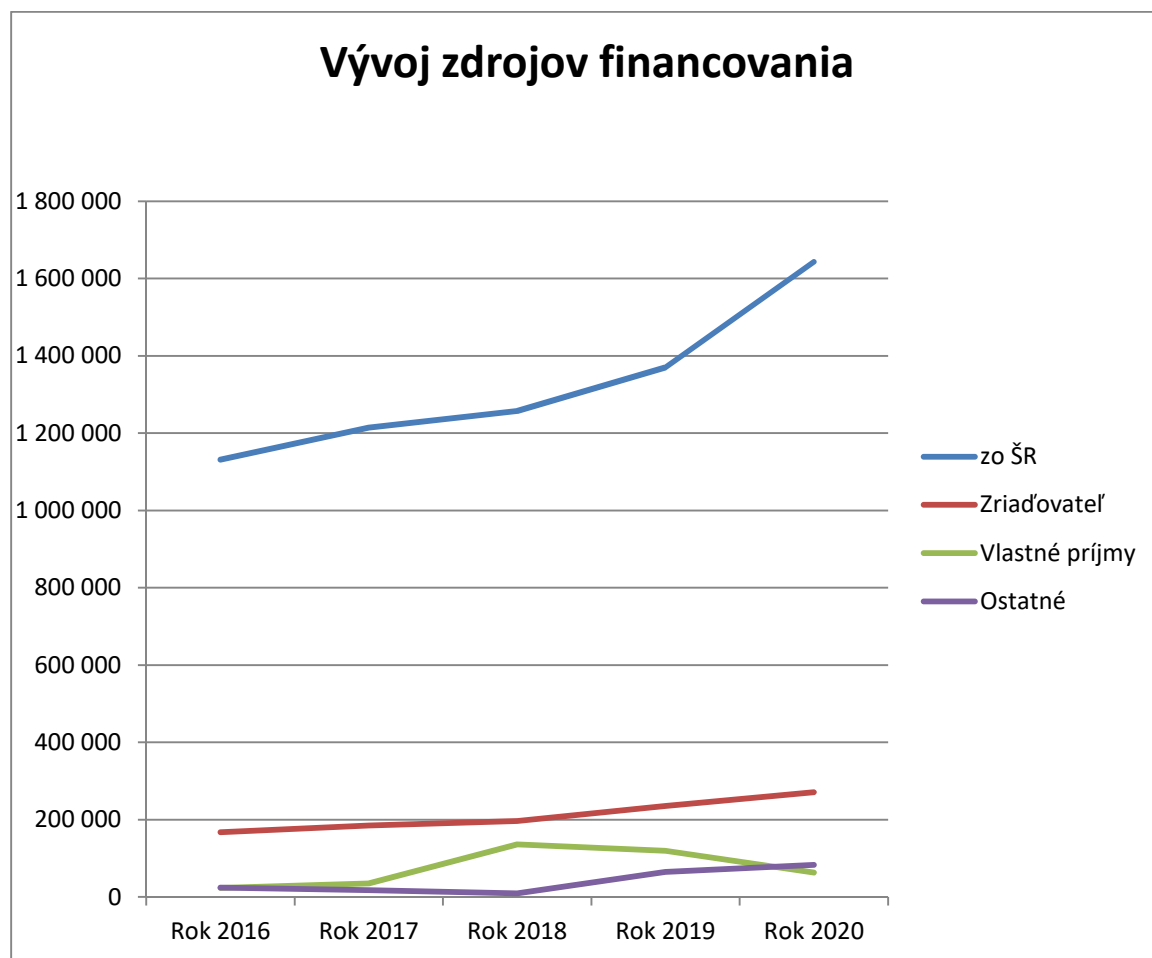
V roku 2020 narástli vlastné príjmy o potraviny, ktoré sú rozpočtovanou položkou.

Ostatné zdroje:

Sponzorské	1 526,00 €
Dotácia na stravovanie – ÚPSVaR	57 544,36 €
Projekt – ÚPSVaR	6 164,41 €
Hmotná núdza – školské potreby	830,00 €
Projekt MPC	17 048,43 €

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
zo ŠR	1 131 139,58	1 214 246,85	1 257 391,13	1 484 324,03	1 643 010,83
zriaďovateľ	167 518,00	184 565,00	196 480,00	235 539,73	271 094,14
vlastné príjmy	23 678,74	35 066,47	139 199	119 324,67	63 543,13
ostatné	24 227,17	17 927,17	8 998,95	64 720,26	83 113,20



V roku 2020 stúpili normatívne finančné prostriedky z dôvodu nárastu počtu žiakov a zvyšovania platov všetkým 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 77,4% maximálneho počtu žiakov klasickej triedy. Z uvedeného dôvodu sme prešli na triedy s integráciou IND žiakov, čím zvyšujeme počty žiakov v triedach a súčasne tým zlepšujeme svoju finančnú bilanciu. Ďalším špecifikom školy je množstvo detí s vývinovými poruchami učenia a správania (48 žiakov), ktoré si vyžadujú osobitý prístup všetkých pedagógov, ale súčasne pri uvedenom množstve i prítomnosť špeciálneho pedagóga a logopéda na škole, ktorý s nimi neustále pracuje.

4. Majetok

K 31.12.2020 Základná škola Ing. O. Kožucha 11, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 843 740,59 €, ktorý jev nasledovnom členení:

- Budovy 2 538 124,90 €,
- Samostatné hnutelné veci 227 832,38 €,
- Pozemky 77 783,31 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,39 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 623 161,31 €.

5. Pohľadávky a záväzky

K 31.12.2020 eviduje ŠJ pohľadávky na stravnom vo výške 187,72 €

K 31.12.2020 eviduje ŠJ a ZŠ záväzky vo výške 1 967,51 €. Jedná sa o faktúry v lehote splatnosti, ktoré sa týkali roku 2020 a boli doručené do dňa zostavenia účtovnej závierky.

6. Bežné výdavky

V roku 2020 základná škola vyčerpala bežné a kapitálové výdavky vo výške 2 060 761,30 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 705 591,84 € (vrátane dohôd), čo je 82,765 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 355 169,46 €.

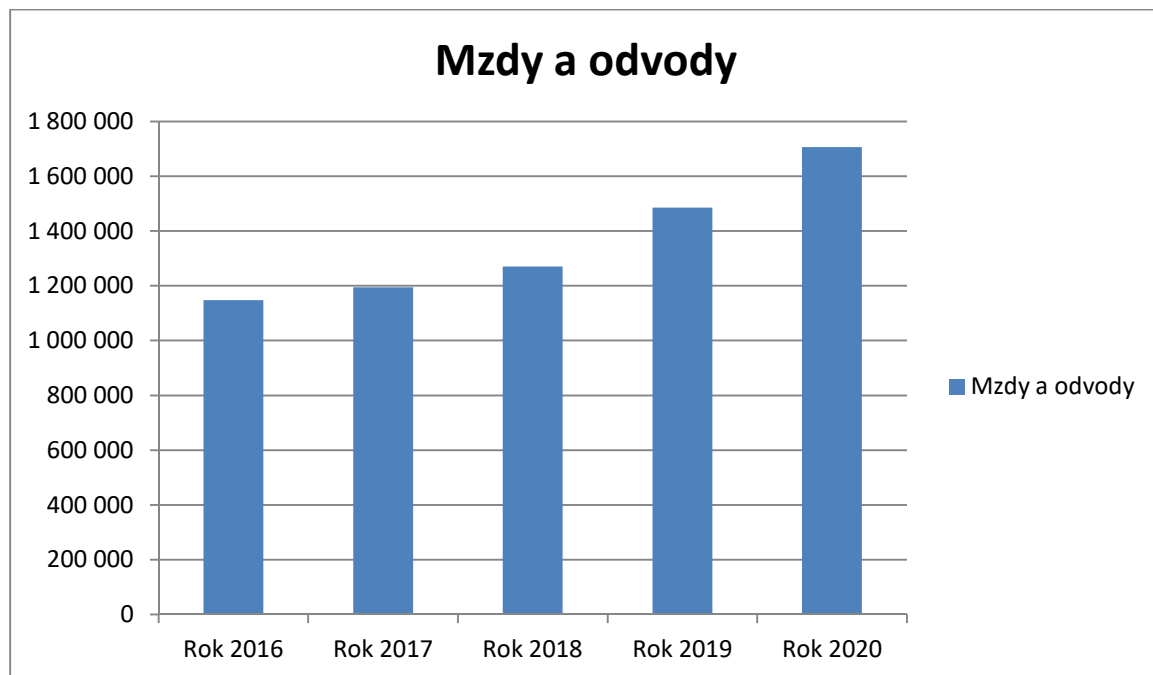
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Mzdy a odvody	1147323,46	1194806,25	1270685,01	1484887,16	1705591,84
Priem. mzda	894,13	998,19	1 010,77	1 150,53	1 277,10
Priem mzda ped. zamestnancov	1 323,68	1 126,78	1 126,94	1 295,98	1 448,12

K 1.1.2020 boli o 10% zvýšené platy všetkým zamestnancom.

V roku 2020 sa škola zapojila do projektu „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II“. Projekt je financovaný z prostriedkov Európskeho sociálneho fondu.

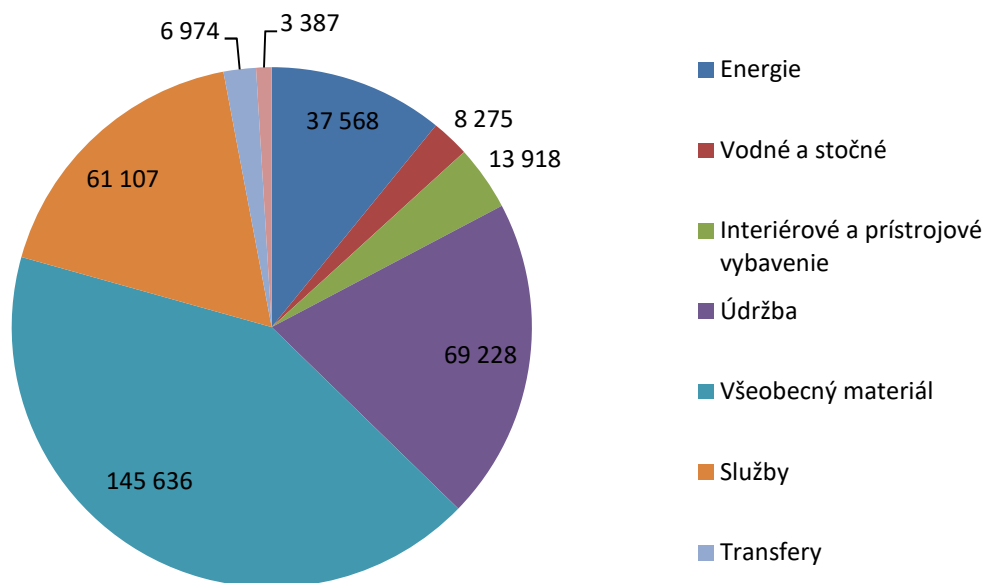
V roku 2017 a 2018 sa oproti roku 2016 a 2017 ukončili pracovné pomery, príp. výrazne znížili úväzky pedagogických zamestnancov v dôchodkovom veku a prijali sa zamestnanci s krátkou príp. žiadnou praxou, čoho výsledkom bolo zníženie, príp. rovnaká priemerná mzda pedagogických zamestnancov ako v predchádzajúcich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



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie (el. energia, plyn)	37 568,13
Vodné, stočné	8 275,32
Interiérové a prístrojové vybavenie	13 918,04
Údržba	69 228,00
Materiál	145 635,37
Služby	61 107,17
Transfery	6 974,25
Ostatné	3 386,97
Spolu	346 093,25

Bežné výdavky v roku 2020



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD	CVCČ
610 mzdy	1 070 072,37	81 825,36	112 393,00	
620 odvody	372 055,70	27 790,71	38 734,70	
631 cestovné	291,94	41,48	10,20	
632 energie	27 487,11	15 819,14	4 646,95	
633 materiál	83 425,02	70 190,37	5 938,02	
634 dopravné	300,00	0	0	
635 údržba	60 728,99	2 923,46	5 575,55	
636 nájomné	633,60	0	0	
637 služby	51 110,28	8 041,80	1 955,09	
642 transfery	6 254,42	583,44	136,39	
Spolu	1 672 359,43	207 215,76	169 389,90	

V roku 2020 boli základnej škole z dohodovacieho konania z Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky pridelené finančné prostriedky na zmiernenie dopadov pandémie a z dôvodu zvýšených nákladov na ochranné a dezinfekčné prostriedky vo výške 22 246,- €, z toho 2 701,- € na mzdy a odvody. Finančné prostriedky boli použité na nákup dezinfekčných prostriedkov na podlahu, ruky, dezinfekčných gélov, mydiel, stojanov na dezinfekciu, bezkontaktných teplomerov, ochranných štítov, rúšok, rukavíc, generátora ozónu, germicídnych žiaričov, sterilizátorov vzduchu a iné.

Zároveň boli škole pridelené finančné prostriedky vo výške 4 000,- € na zabezpečenie materiálno-technického vybavenia dištančného vzdelávania. Prostriedky boli použité na nákup PC zostáv.

V priebehu roku 2020 boli nakupované z prostriedkov prenesených kompetencií:

633001 - Interiérové vybavenie (kanc. stoličky, nábytok do kabin. skrinky do tried, stojan.vešiaky, rohože)	6 079,84€
633002 - Výpočtová technika	14 557,45€
633004 - Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia(AKU srutkovač, vzd.clona, krovínorez, sterilizátor vzduchu a iné)	4 849,70€
633006 – Všeobecný materiál (dezinf. a čistiaci, hyg. materiál, tlačivá, kanc.papier, kanc.materiál, toner a iné)	33 977,24€
633009 - Učebné pomôcky (mapy, atlasy, knihy, učebnice, keram.tabuľa s posuvom)	23 769,83€
635002 - Údržba výpočtovej techniky	474,67€
635004 - Údržba prevádzkových strojov, prístrojov	1 586,03€
635006 - Údržba budov, priestorov (výmena plastových predelov v triedach, výmena oplotenia, výmena obkladov)	57 782,85€
637004 – Všeobecné služby (kominárske revízie, prehliadky a revízie tlak. nádob, plyn. zariadení, el. zariadení, renovácia tonerov a iné)	7 986,64€
637005 - Špeciálne služby (ochrana objektu, výkon PO a iné)	2 084,57€

Výdavky z prostriedkov originálnych kompetencií a vlastných príjmov:

633001 - ŠKD – Interiérové vybavenie (skriňa, pohovky, stoličky)	871,50€
633006 - ŠKD - materiál (spoločenské hry, lego, stavebnice, plechový sklad ...)	4 652,21€
633009 – ŠKD – knihy, časopisy, učebné pomôcky	414,31€
635006 – ŠKD – Údržba budov, priestorov (výmena plast.predelov)	5 539,55€
633001 - ŠJ – Interiérové vybavenie (skriňa)	418,00€
633004 – ŠJ – prev.stroje, prístroje, zariadenia (mraznička)	1 699,00€
633006 - ŠJ – materiál (kanc.materiál, toner, čistiaci a dezinf.mat. ...)	1 447,37€
633010 – ŠJ – pracovné odevy	675,00€
635004 - ŠJ - Údržba špec. stojov (výťahy, konvektomat, umývačky)	1 170,96€
635006 – ŠJ – Údržba budov, objektov (maľovanie, vysprávkovanie ...)	1 752,50€
637004 – ŠJ - Revízie, kontroly zariadení, odvoz kuch.odpadu	3 362,75€

Dohody:

Vzdelávacie poukazy - Špecifiká	685,00€
Letná škola Špecifiká	220,00€
Prenesené kompetencie - Odizolovanie miestnosti, fas.omietka	150,00€
Inštruktor LK	220,00€
Zdravotník na LK	135,00€
Vypisovanie a tlač vysvedčení	270,00€
Školenie pedag.zamestnancov	288,00€
Príprava ročenky ZŠ	120,00€
Príprava učiteľa na zač. šk. roka	96,00€
Školenie pedag.zamestnancov	128,00€
Údržba a starostlivosť o akvárium	60,00€
Školenie pedag.zamestnancov	128,00€
Vyučovanie náboženskej výchovy	30,00€

7. Kapitály

Z kapitálových výdavkov od zriaďovateľa boli v roku 2020 zrealizované – nákup klimatizačných jednotiek do kabinetov CH, F a CJ vo výške 3 818,40 €, stavebná rekonštrukcia s vybúraním otvoru dvier v prípravnom ročníku vo výške 120,00 €, nákup dotykových displejov vo výške 6 419,20 €, montáž nových žalúzií vo výške 338,21 € a prívod vody a odpadu k umývadlu v učebni CJ vo výške 1 100,40 €.

8. Záver

Základná škola Ing. O. Kožucha, Spišská Nová Ves v roku 2020 efektívne hospodárila s pridelenými prostriedkami z prenesených kompetencií, originálnych kompetencií a špecifik. Okrem týchto finančných prostriedkov základná škola použila v roku 2020 darované finančné prostriedky a vlastné príjmy.

V priebehu roku 2021 plánujeme zrealizovať úsporné opatrenia na strane výdavkov:

- zamestnávanie asistentov na absolventskú prax, dobrovoľnícku službu,
- racionálne vytváranie a spájanie tried ZŠ a oddelení ŠKD,
- zazmluvnenie dodávateľa plynu pri cene, ktorá je výhodnejšia ako tá minuloročná,
- zapojenie sa do výzvy z EU fondov (v prípade jej vyhlásenia) na využitie obnoviteľných zdrojov energie či modernizáciu vzdelávacieho procesu.
- Zapojenie sa do výziev MŠVVaŠ (ŠJ, digitálna technika)

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, KOMENSKÉHO 2, SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020

17. 2. 2021

Spracovala: Ing. Marcela Jasečková

Dátum spracovania: 17. 02. 2021

Predkladá:
RNDr. Peter Kresťanko

Schválil:
RNDr. Peter Kresťanko

Rozbor hospodárenia za rok 2020

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	47 000	32 596,51
Sponzorské	0	3 463,31
Zostatok z r. 2019 PÚ, VÚ ŠJ	9 012	9 011,47
<i>Prenesená kompetencia:</i>		
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	821 147	821 147,00
prevádzka	114 386	114 386,00
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	11 795	11 795,00
- príspevok na učebnice	5 861	5 861,00
- dopravné žiakom	1 264	1 947,00
- dopravné žiakom z r. 2019	377	377,00
- asistent učiteľa	10 160	10 160,00
- odchodné	2 541	2 541,00
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	11 250	11 250,00
- projekt „Čítame radi“	800	800,00
- lyžiarsky kurz	0	0,00
- škola v prírode	0	0,00
KV od zriaďovateľa	0	0,00
<i>Originálna kompetencia:</i>		
- školský klub detí	68 804	68 804,00
- školská jedáleň	73 067	73 067,00
- správa ihrísk	2 000	2 000,00
KV od zriaďovateľa	7 000	6 050,00
KV – havárie /rekonštrukcia strechy/	80 000	80 000,00
ÚPSVaR (hmotná núdza - podpora k strav. návykom)	62 928	45 103,20
(hmotná núdza - školské potreby)	2 800	1 211,80
Projekty (Comenius, Prined, Vzdel. bez hraníc)	0	0
- preplatok ZP - zamestnanci	0	0
Pr í j m y s p o l u :	1 332 192	1 301 571,29
Výdavky: Bežné výdavky	1 245 192	1 191 355,06
Kapitálové výdavky	87 000	8 032,64
V ý d a v k y s p o l u :	1 332 192	1 199 387,70
Rozdiel: vrátené MsÚ		102 183,59
z toho: dopravné		683,34
HN strava		17 384,42
KV – havárie PK /rekonštrukcia strechy/		80 000,00
Projekt „Čítame radi“		800,00
nepoužitá príjmy		2 041,72
nepoužitá výdavky		1 274,11

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
2019/2020				
Počet tried	3	2	3	2
Počet žiakov	57	32	53	41

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

II. stupeň základnej školy

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2019/2020					
Počet tried	1	3	3	2	2
Počet žiakov	32	54	61	40	40

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

Základná škola	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Počet žiakov	421	408	401	410	408

Školský klub detí	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Počet žiakov	80	84	83	105	103

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 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Počet stravníkov/žiakov	300	281	276	284	272
Počet stravníkov/zamestnancov	50	45	32	43	41
Počet cudzích stravníkov	25	25	23	36	27
Počet vydaných jedál	56 614	53 195	52 323	54 134	29 257
z toho diétnych jedál	1 005	907	841	671	247

3. Zamestnanci

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov FO	49,9	48,3	49,7	49,9	49,4
z toho učítelia	30,2	30,3	30,4	29,4	29,2
z toho vychovávateľa	3,1	3	3	3,6	3,3
z toho pedagogickí asistenti	1,3	1,3	1,3	2	1,9
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	1	1
z toho THP zamestnanci	14,3	12,7	14	13,9	14

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov úväzky	50,4	48,5	49,4	49,3	48,5
z toho učítelia	30,2	29	29,6	28,5	28,3
z toho vychovávateľa	3,1	3	3	3,6	3,1
z toho pedagogickí asistenti	1,3	1,3	1,3	2	1,8
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	1	1
z toho THP zamestnanci	14,8	14,2	14,5	14,2	14,3

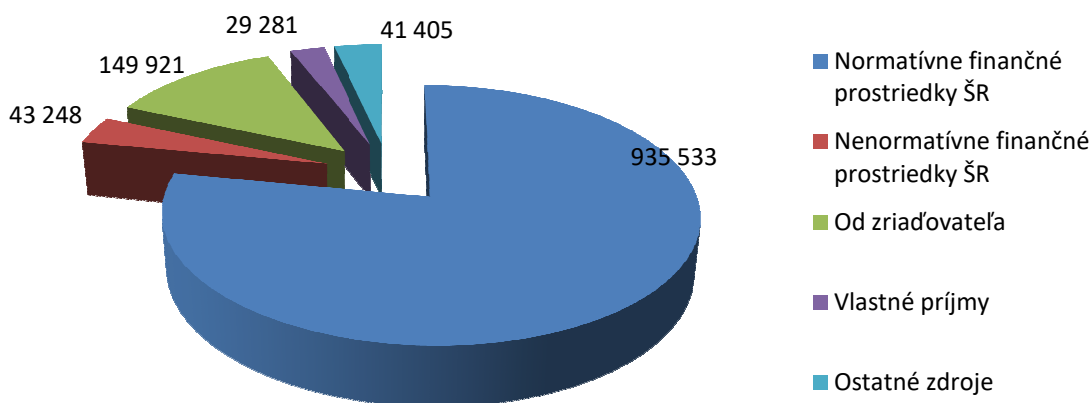
	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov úväzky	50,4	48,5	49,4	49,3	48,5
z toho ZŠ	41,1	39,7	40,4	39,7	39,4
z toho ŠKD	3,1	3	3	3,6	3,1
z toho školská jedáleň	6,2	5,8	6	6	6

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2020

Normatívne	935 533,00
Nenormatívne	43 247,66
Od zriaďovateľa	149 921,00
Vlastné príjmy	29 280,68
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR, zostatok z r. 2019 PÚ a VÚ ŠJ...)	41 405,36

Zdroje financovania v roku 2020



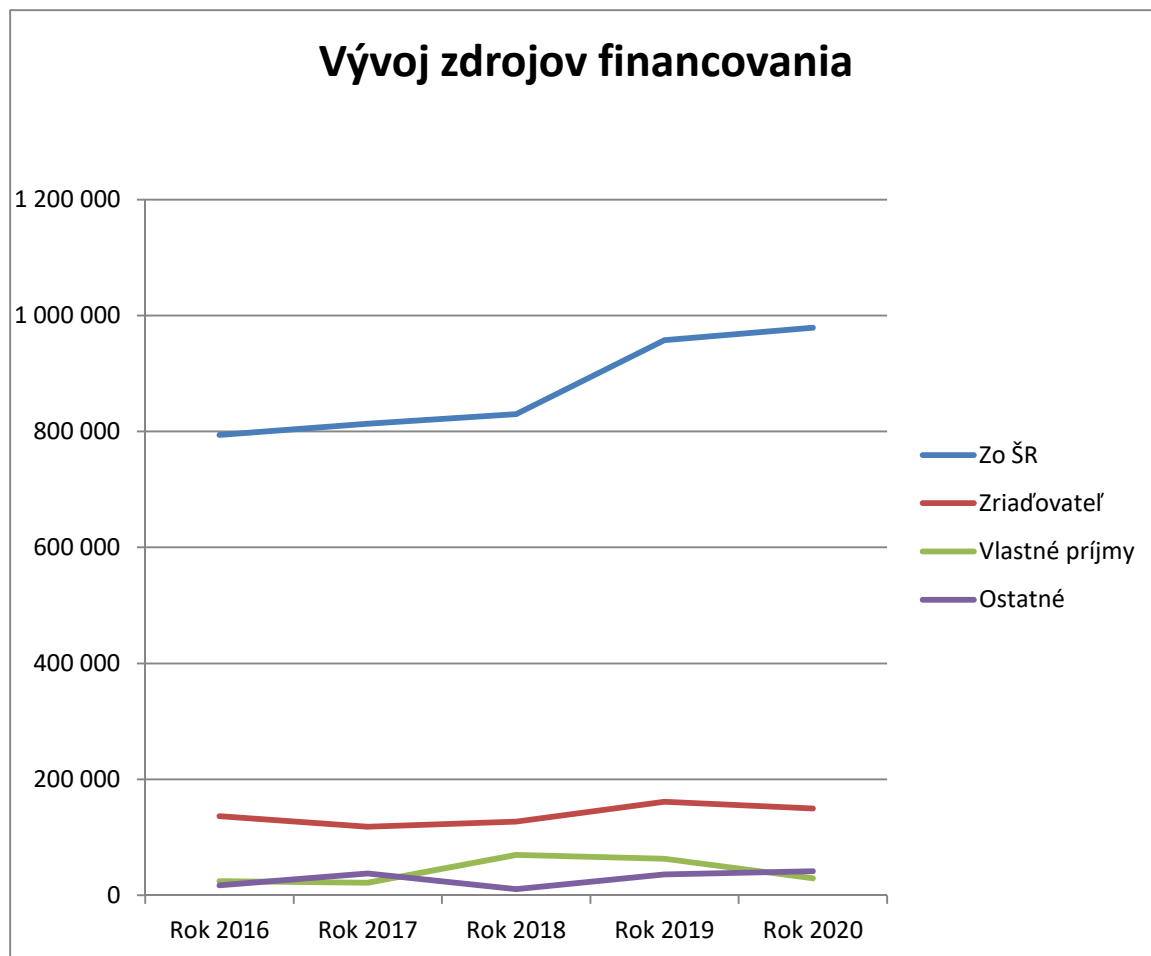
Ostatné zdroje pozostávajú:

sponzorské:	3 463,31 Eur
ÚPSVaR: - HN- podpora k stravovacím návykom	27 718,78 Eur
- HN- školské potreby	1 211,80 Eur
- zostatok PÚ a VÚ ŠJ z roku 2019	9 011,47 Eur

Vlastné príjmy pozostávajú: - z prenájmu	3 589,00 Eur
- poplatky za šk. klub detí	6 288,00 Eur
- dobropisy, úroky	0,00 Eur
- réžia ŠJ, čipy, potraviny	19 341,01 Eur
- iné	62,67 Eur

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
zo ŠR	793 842,48	813 188,33	829 856,39	957 180,38	978 780,66
zriaďovateľ	136 600,00	118 535,00	127 240,00	161 498,00	149 921,00
vlastné príjmy	24 473,08	21 419,15	69 452,84	63 319,84	29 280,68
ostatné	17 324,53	37 447,64	10 837,97	36 150,99	41 405,36



V roku 2020 stúpili normatívne finančné prostriedky najmä z dôvodu nárastu miezd k 1.1.2020 o 10 % u pedagogických aj nepedagogických zamestnancov, preradením učiteľov do vyššieho platového stupňa z dôvodu odpracovaného ďalšieho roka a ukončením adaptačného vzdelávania, ukončením kreditového vzdelávania, resp. preradením do vyššej platovej triedy z dôvodu zvýšenia kvalifikácie – ukončenie atestácie.

5. Majetok

K 31.12.2020 Základná škola Komenského 2, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 221 689,10 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	2 006 007,64 €,
➤ Samostatné hnuiteľné veci	98 620,31 €,
➤ Obstaranie investícií /projektová dokum./	3 050,00 €
➤ Pozemky	114 011,15 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,- € do 1 700€ vedený na podsúvahovom účte je vo výške 510 466,70 €.

6. Pohľadávky a záväzky

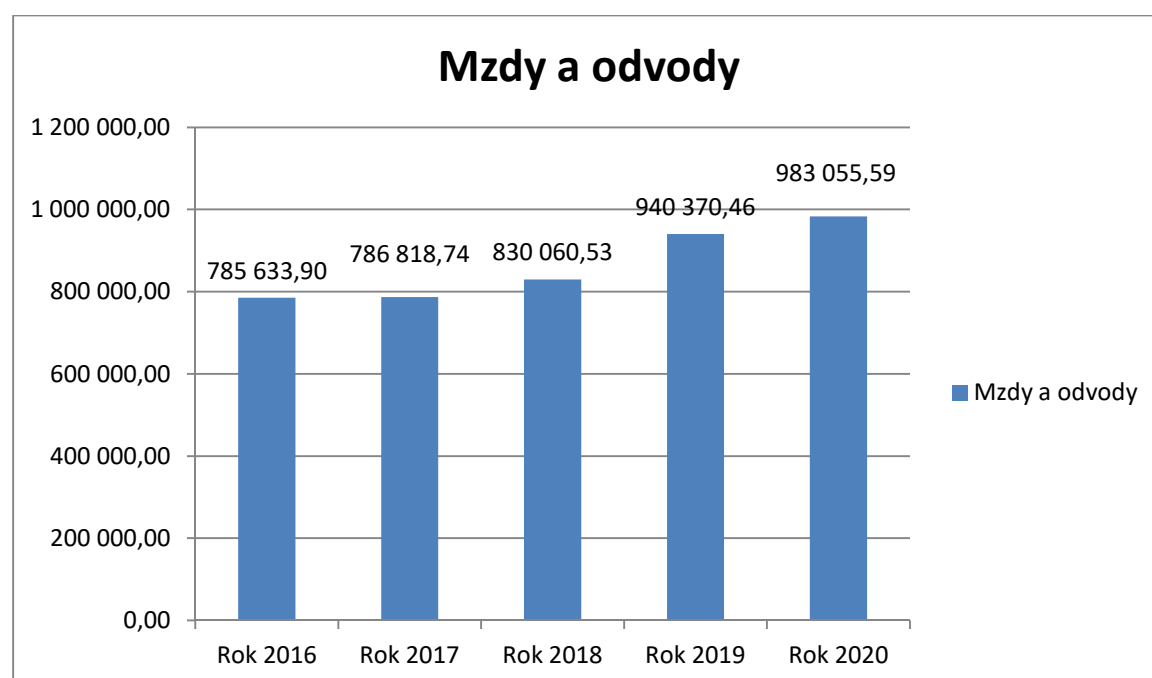
Pohľadávky: príjmy budúcich období - dobropis	1 827,14 Eur
Záväzky: faktúry došlé po 31.12.2020 týkajúce sa r. 2020	6 068,50 Eur
preplatky zo stravovania	4 180,34 Eur

7. Bežné výdavky

V roku 2020 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 191 355,06 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 983 055,59 € (vrátane dohôd), čo je 82,52 % z celkových nákladov. Náklady na potraviny v ŠJ predstavujú sumu 35 170,03 €, ostatné prevádzkové náklady predstavujú sumu 173 129,44 €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

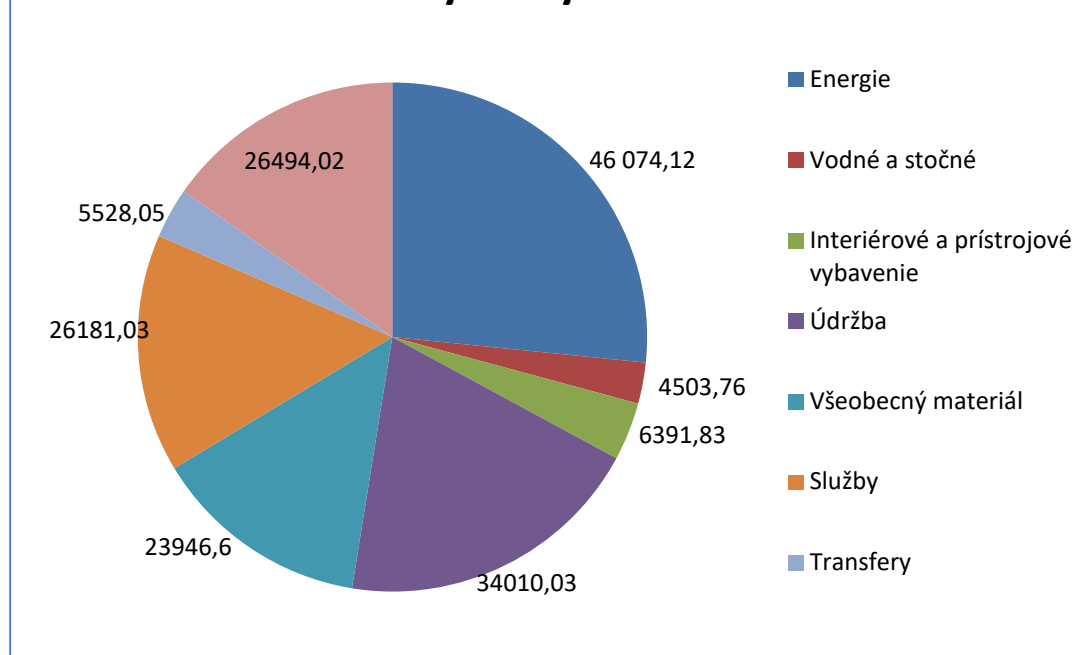
	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Mzdy a odvody	785 633,90	786 818,74	830 060,53	940 370,46	983 055,59
Priem. mzda	950,49	997,65	1 019,25	1 146,35	1 230,94
Priem mzda pedag. zamestnancov	1 111,90	1 132,53	1 188,90	1 316,66	1 410,82



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	46 074,12
Vodné, stočné	4 503,76
Interiérové a prístrojové vybavenie	6 391,83
Údržba	34 010,03
Všeobecný materiál	23 946,60
Služby	26 181,03
Transfery	5 528,05
Ostatné	26 494,02
Spolu	173 129,44

Bežné výdavky v roku 2020



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	630 018,29	54 710,08	46 812,92
620 odvody	215 959,66	19 250,36	15 674,13
631 cestovné	231,64	0	0
632 energie, pošt., telek.služby	42 200,44	8 384,48	4 957,54
633 materiál,potraviny	42 166,30	40 059,92	4 080,20
634 dopravné	0	0	0
635 údržba	27 459,67	3 454,19	3 096,17
636 nájomné	1 101,18	0	28,81
637 služby	22 587,85	3 150,95	442,23
642 transfery	5 369,46	158,59	0
713,717 kapitál. výdavok	8 032,64	0	0
Spolu	995 127,13	129 168,57	75 092,00

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

- nákup čističiek vzduchu na 1. stupeň ZŠ – 1 330,00 € - z normatívnych prostriedkov ZŠ
- nákup germicídnych žiaričov – 1 098,00 € - z nenormatívnych prostriedkov ZŠ
- oprava obkladu v malej telocvični – 2 980,00 € - z normatívnych prostriedkov ZŠ
- elektroinštalačné práce v učebni výpočtovej techniky – 1 529,72 € - z normatívnych prostriedkov ZŠ
- vymaľovanie dvoch tried – 1 678,00 € - z normatívnych prostriedkov ZŠ
- vodoinštalačné práce v kuchyni ŠJ – havarijný stav – 1 896,59 – z vlastných príjmov ŠJ
- zakúpenie baliaceho stroja do ŠJ – 1 116,00 € z vlastných príjmov ZŠ

- nákup pracovných nerezových stolov, stojan GN do kuchyne ŠJ – 4 033,20 € - z vlastných príjmov ŠJ
- nákup slúchadiel s mikrofónom – 697,50 € - z normatívnych prostriedkov ZŠ
- zakúpenie tabule s posúvnym držiakom – 1 695,00 € z normatívnych prostriedkov ZŠ
- notebooky, vizualizéry pre učiteľov – 4 410,00 € z dotácie VT – dištančné vzdelávanie a normatívnych prostriedkov ZŠ
- nákup mikroskopov – 1 156,04 € z normatívnych a nenormatívnych prostriedkov ZŠ
- skrine do tried – 2 456,00 € /chránená diela/ - z nenormatívnych prostriedkov ZŠ
- smart TV, bluray prehrávače do ŠKD – 2 171,16 € z vlastných príjmov ŠKD
- notebooky do ŠKD – 1 461,96 € z vlastných príjmov ŠKD
- nákup servera -7 982,64 € - z kapitálových prostriedkov od zriaďovateľa a z vlastných príjmov ZŠ
- výmena svietidiel v malej aj veľkej telocvični, chodba ZŠ – 10 706,96 € - z normatívnych prostriedkov ZŠ, z vlastných príjmov ŠKD
- výmena podlahovej krytiny na 2. poschodí budovy ZŠ – 11 217,82 € - z vlastných príjmov ZŠ, sponzorské ZŠ, normatívne prostriedky ZŠ
- nákup lyžiarskych setov – 3 000,00 € z nenormatívnych prostriedkov ZŠ

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

- dohoda o pracovnej činnosti (vedenie krúžkov zo VP) - 210,00 €/ 42 hod.
- dohoda o pracovnej činnosti (pomocné administratívne práce) – 352,50 €
- dohoda o vykonaní práce (správa ihrísk) – 300,00 €

8. Kapitály

V roku 2020 sme mali kapitálové výdavky vo výške **8 032,64 €** - zakúpenie **servera – 7 982,64 €** (6 050,00 z prostriedkov zriaďovateľa a 1982,64 € z vlastných zdrojov ZŠ) a **50,00€projektová dokumentácia – rekonštrukcia strechy** z prostriedkov zriaďovateľa.

9. Záver

Hospodárenie v roku 2020 bolo značne problematické, hlavne v oblasti miezd pedagogických a nepedagogických zamestnancov. Vzhľadom na počet a zloženie tried je problémom ich spájanie, lebo sme školou so zameraním na športovú prípravu a školu navštevuje vysoký počet žiakov zo SZP.

V rámci rekonštrukcie v roku 2012 nebol opravovaný interiér školy (okrem maľovania), z tohto dôvodu sú každoročne potrebné opravy v menšom rozsahu v oblasti elektroinštalácie, rozvodov vody, kanalizácie, WC. Uskutočnila sa maľba stien a soklov v triedach.

V roku 2020 sme opravili obklad v malej telocvični. Vymenili sme svietidlá v malej aj veľkej telocvični a taktiež na chodbe na prízemí budovy ZŠ. V decembri 2020 sme uskutočnili výmenu podlahovej krytiny na druhom nadzemnom podlaží, ktorá bola v havarijnom stave. Taktiež plánujeme postupne výmenu podlahovej krytiny na prízemí, na prvom poschodí, ako aj výmenu podlahovej krytiny schodov v budove ZŠ. Triedy sme vybavili novými skriňami v rámci chránených dielní. V minulom roku sme obstarali nový server. V roku 2019 sme

vybavili učebňu výpočtovej techniky novými bezdiskovými stanicami, novými monitormi a v tejto súvislosti sme v roku 2020 zabezpečili elektroinštalačné práce. Do tried na prvom stupni ZŠ sme zakúpili ďalšie čističky vzduchu. V tomto roku plánujeme dokúpiť tieto čističky aj do tried na druhom stupni ZŠ.

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

V roku 2019 sme podali projekt na úpravu exteriéru pred budovou ZŠ, kde je betónová plocha značne poškodená. Zatiaľ sme vyjadrenie nedostali.

Keďže pri rozsiahlych dažďoch dochádza k presakovaniu vody, v roku 2017 sa uskutočnila realizácia sond za účelom zistenia stavu strešného plášťa v mieste, kde vykazuje prepadnutia. Strecha je v havarijnom stave. Zatiaľ sa uskutočnila čiastočná nevyhnutná oprava strešného plášťa. V roku 2018 bola obstaraná projektová dokumentácia na rekonštrukciu strechy. V roku 2019 v rámci havárie nám zo štátneho rozpočtu bola pridelená dotácia vo výške 60 000,00 € a v roku 2020 dotácia vo výške 20 000,00 €. Každé sa nám v roku 2020 nepodarilo uskutočniť rekonštrukciu strechy, vrátili sme kapitálové prostriedky. Tieto prostriedky použijeme pri rekonštrukcii časti strechy v tomto školskom roku.

Do školskej jedálne sme zakúpili baliaci stroj s príslušenstvom, ktorý je určený hlavne na vydávanie stravy pre cudzích strávníkov, najmä pre dôchodcov. Čiastočne bol vymenený inventár a kuchynské náradie. Taktiež sme zakúpili pracovné nerezové stoly. V kuchyni ŠJ sa z dôvodu havarijného stavu uskutočnili vodoinštalačné práce. Do budúcnosti bude potrebná ďalšia postupná výmena strojov, zariadení, vzduchotechniky, elektroinštalácie a obkladu.

Do ŠKD boli zakúpené SmartTV, Blu-ray prehrávače a taktiež notebooky.

Učebňu biológie sme vybavili novými mikroskopmi a ďalšími učebnými pomôckami. V roku 2021 plánujeme vybaviť učebňu dielní a chémie novými strojmi, prístrojmi a zariadeniami.

V prípade možnosti by bolo vhodné aj postupné dopĺňanie kabinetov učebnými pomôckami. V neposlednom rade by sme radi zakúpili dotykový LED – panel do tried. Chceli by sme opraviť predely na chodbách školy, čím by sme dosiahli menší únik tepla z chodbových priestorov, čo by malo za následok úsporu ďalších finančných nákladov za teplo. V oblasti starostlivosti o zdravie by sme radi zakúpili a nainštalovali outdoorové posilňovacie stroje.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, HUTNÍCKA 16,
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020

Február 2021

Spracovala: Martina Kuníková

Dátum spracovania: 18. 02. 2021

Schválil:
Mgr. Alena Ludányiová
riaditeľka školy

Rozbor hospodárenia za rok 2020

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	47 086,00	27 201,80
Potraviny	7 925,00	10 926,78
<i>Prenesená kompetencia:</i>		
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	910 616,00	910 616,00
prevádzka	185 072,00	185 072,00
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	11 021,00	11 021,00
- asistent učiteľa	65 024,00	65 024,00
- dopravné žiakom	688,00	876,00
- dopravné žiakom z r. 2019	45,00	44,88
- odchodné	6 232,00	6 231,04
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	3 100,00	3 100,00
- príspevok na učebnice	10 792,00	10 791,40
- lyžiarsky kurz	7 345,00	7 345,00
- škola v prírode	3 572,00	3 572,00
- projekt „čítame radi“	800,00	800,00
KV VLP	1 200,00	1 198,00
KV od zriaďovateľa	5 000,00	5 000,00
<i>Originálna kompetencia:</i>		
- školský klub detí	72 050,00	72 050,00
- školská jedáleň	75 557,00	75 557,00
- základná škola +MPC POP II	4 875,00	4 875,00
<i>ÚPSVaR</i> (hmotná núdza - podpora k strav. návykom)	69 084,00	47 137,20
(hmotná núdza - školské potreby)	950,00	381,80
(aktivačné práce, projekty)		
Projekty (Comenius, Prined, Erasmus +, MPC POP II)	3 244,00	3 244,63
Pr í j m y s p o l u :	1 491 278,00	1 452 065,53
Výdavky: Bežné výdavky	1 485 078,00	1 412 463,54
Kapitálové výdavky	6 200,00	6 198,00
V ý d a v k y s p o l u :	1 491 278,00	1 418 661,54
Rozdiel: vrátené MsÚ		33 403,99
z toho: nepoužité výdavky PK		11 800,00
HN strava		16 115,91
dopravné		188,10
nepoužité príjmy+výdavky -potraviny		3 002,52
nepoužité výdavky MPC POP II		1 437,78
nepoužité výdavky VLP		59,68
Projekt „čítame radi“		800,00

Spišská Nová Ves, február 2021

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, Zámočnicka, 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
2019/2020				
Počet tried	2+1 ŠPT	2	2	2
Počet žiakov	45+4	38	37	42

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

II. stupeň základnej školy

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2019/2020					
Počet tried	2	2+1 ŠPT	2	3	2
Počet žiakov	53	39+4	36	60	35

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2020/2021					
Počet tried	2	2	2+1 ŠPT	2	3
Počet žiakov	42	53	38 + 4	33	60

Základná škola	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Počet žiakov	454	434	414	393	388

Školský klub detí	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Počet žiakov	125	137	122	124	108

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 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Počet stravníkov/žiakov	323	300	300	303	235
Počet stravníkov/zamestnancov	48	34	43	40	36
Počet cudzích stravníkov	18	31	26	26	18
Počet vydaných jedál	61 316	58 166	58 959	59 764	31797
z toho diétnych jedál					

3. Zamestnanci

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov FO	60	59	58	58	55
z toho učítelia	32	31	29	31	30
z toho vychovávateľa	5	5	5	4	4
z toho pedagogickí asistenti	3	3	5	5	6
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	1	0
z toho THP zamestnanci	19	19	18	17	15

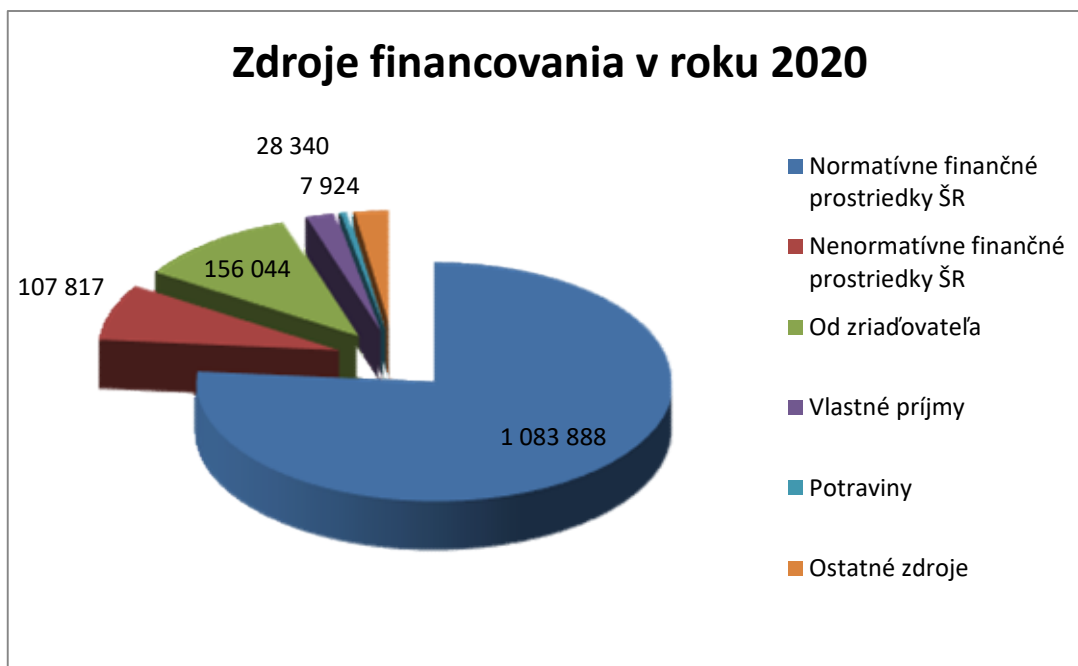
	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov úväzky	60,5	57,8	57,8	56,4	54,4
z toho učítelia	33,8	31	29,5	29,7	29,6
z toho vychovávateľa	4,9	4,8	4,9	4,8	4,0
z toho pedagogickí asistenti	2,86-2,9	2,9	5	5	5,1
z toho odborní zamestnanci	1	1	0,7	0,6	0
z toho THP zamestnanci	17,9	18,1	17,9	16,3	15,7

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov úväzky	60,5	57,8	57,8	56,4	54,4
z toho ZŠ	49,3	46,8	46,1	44,8	43,9
z toho ŠKD	4,9	4,8	4,9	4,8	4,0
z toho školská jedáleň	6,3	6,2	6,8	6,8	6,5

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2020

Normatívne	1 083 888,00
Nenormatívne	107 817,22
Od zriaďovateľa	156 044,22
Vlastné príjmy	28 340,12
Potraviny	7 924,26
Ostatné zdroje (projekty, ÚPSVaR...)	34 647,72

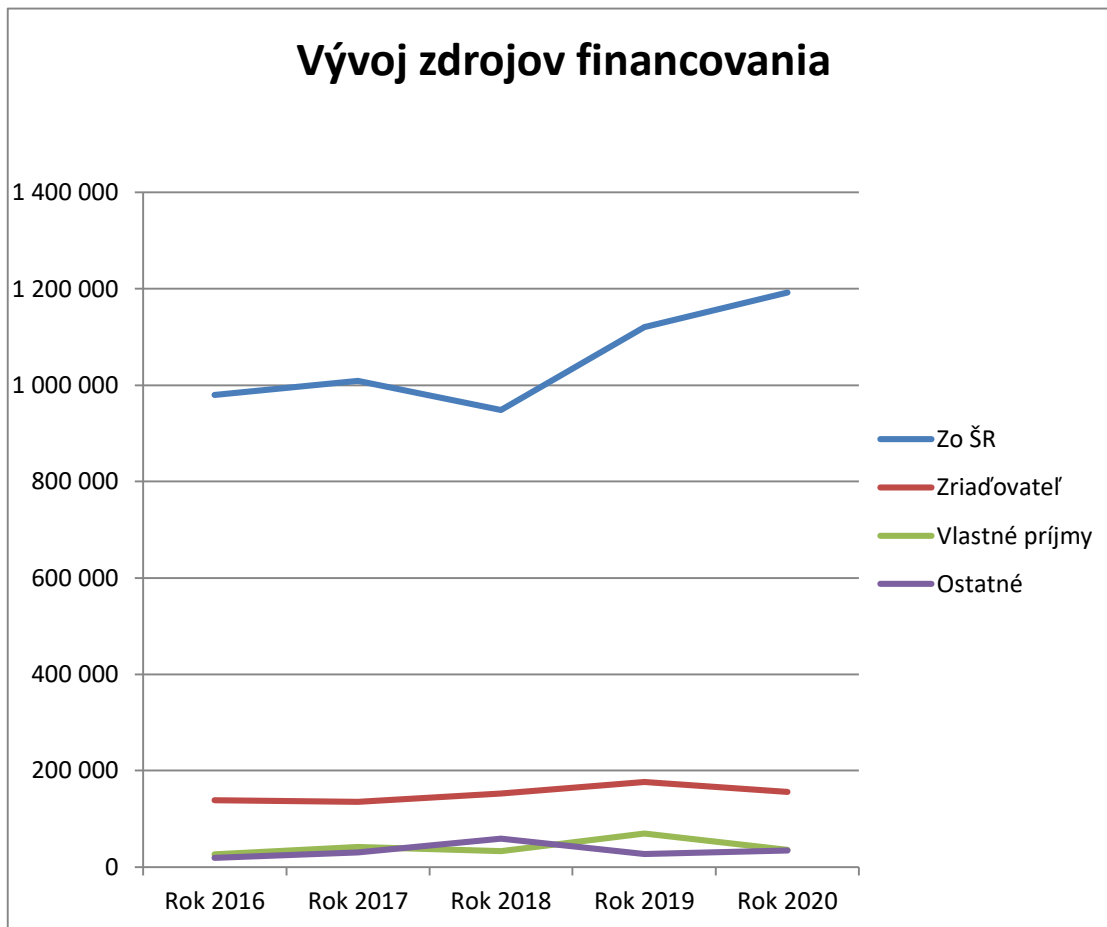


Ostatné zdroje financovania v roku 2020 tvorili:

- **prostriedky z ÚPSVaR vo výške 31 403,09 €**
 - dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške **31 021,29 €**
 - dotácia na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške **381,80 €**,
- **prostriedky získané z projektu MPC POP II vo výške 3 244,63 €**

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
zo ŠR	979 458,98	1 008 764,20	948 302,61	1 120 072,91	1 191 705,22
zriaďovateľ	139 198,00	135 950,00	152 760,00	177 038,08	156 044,22
vlastné príjmy	27 108,55	41 825,08	33 507,71	69 678,01	36 264,38
ostatné	19 281,39	30 497,99	61 638,83	27 774,60	34 647,72



V roku 2020 vzrástli zdroje financovania zo ŠR oproti minulým rokom. V roku 2020 boli zvýšené nároky na čistiace a dezinfekčné prostriedky v dôsledku pandémie, v dôsledku ktorej sme mali navýšené finančné prostriedky do prevádzkového normatívu.

Vlastné príjmy oproti minulým rokom klesli, keďže od roku 2020 sa do rozpočtu začali zapájať v školskej jedálni projekt z UPSVaR – obedy zadarmo.

5. Majetok

K 31. 12. 2020 Základná škola, Hutnícka 16, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 0824 417,23 €, ktorý je v nasledovnom členení:

Budovy	901 261,37 €,
Samostatné hnuiteľné veci	66 094,12 €,
Pozemky	115 061,74 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 70,00 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 375 189,42 €.

V roku 2020 sa hodnota samostatne hnuiteľných vecí navýšila o 6 198,00 Eur o kúpu plynového kotla do školskej jedálne a hodnota budov a pozemkov sa nemenila.

6. Pohľadávky a záväzky

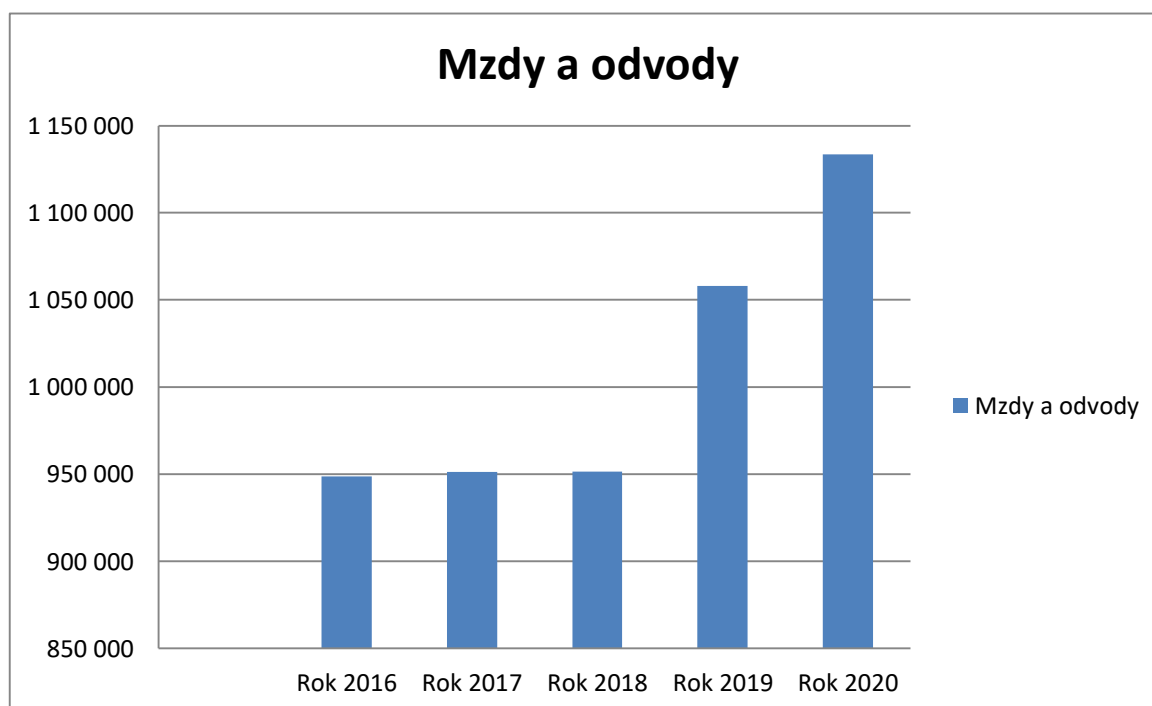
Záväzky k 31.12.2020 vo výške 100 719,08 sú voči zamestnancom a štátnym inštitúciám za nevyplatené mzdy a odvody za mesiac december 2020 a záväzky voči dodávateľom vo výške 8 179,93€ sú to faktúry, ktoré súvisia s rokom 2020, ale prišli v januári 2021.

7. Bežné výdavky

V roku 2020 základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 412 463,54 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 133 615,45 € (vrátane dohôd), čo je 80,26% z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 278 848,09 €, ktoré sa použili na bežné výdavky na prevádzku.

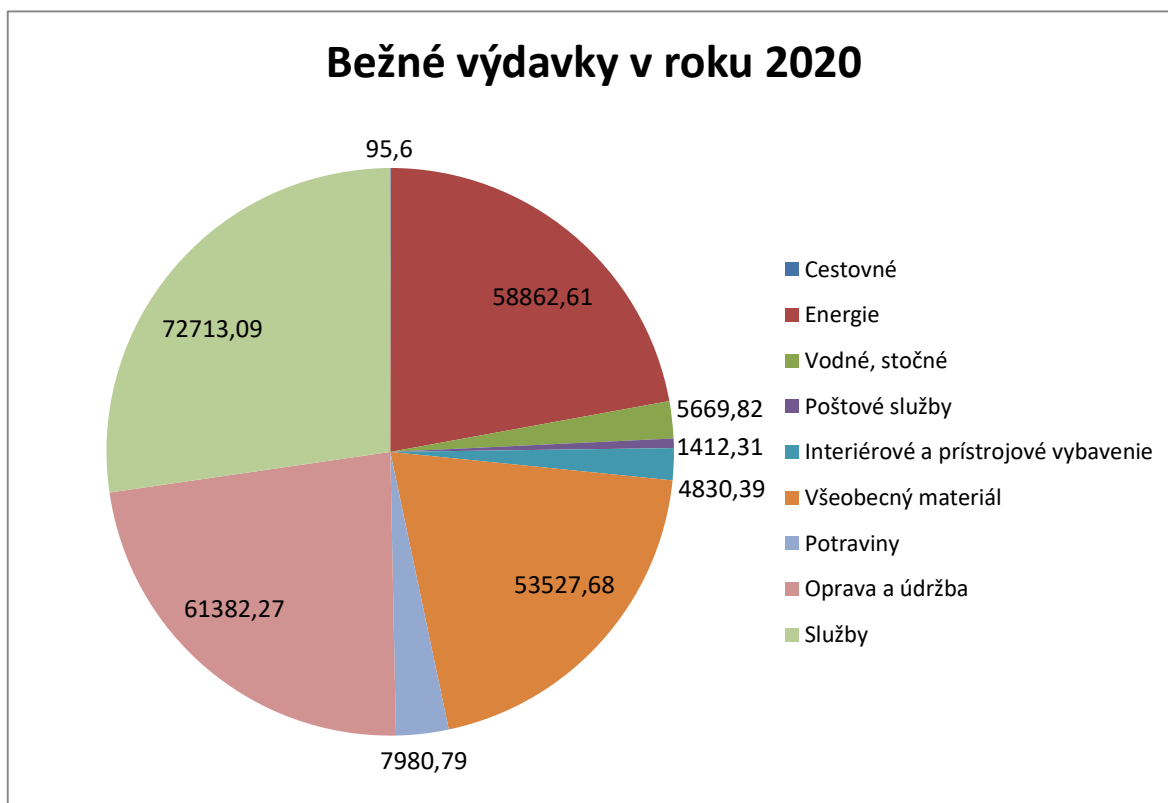
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Mzdy a odvody	948 827,00	951 393,81	959 700,02	1 057 972,01	1 133 615,45
Priem. mzda	951,90	998,28	1 006,41	1128,39	1 268,90
Priem mzda ped. zamestnancov	1 140,30	1 214,70	1 220,05	1335,43	1 497,69



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Cestovné	95,60
Energie	58 862,61
Vodné, stočné	5 669,82
Poštové služby, telefonické služby	1 412,31
Interiérové a prístrojové vybavenie	4 830,39
Všeobecný materiál	53 527,68
Potraviny	7 980,79
Oprava a údržba	61 382,27
Služby	72 713,09
Transfery	12 373,53
Ostatné – dopravné, nájomné	0,00
Spolu	278 848,09



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	726 987,02	53 042,00	51 508,79
620 odvody	258 044,72	20 144,85	18 136,73
631 cestovné	95,60		
632 energie, poštovné a telekom.	50 194,08	10 321,19	6 140,40
633 materiál	53 477,30	45 328,01	2 383,10
634 dopravné			
635 údržba	61 224,71	863,00	
636 nájomné			
637 služby	43 747,90	29 719,34	1 902,20
642 transfery	321,40	625,35	
700 kapit.výdavky			
Spolu	1 120 092,73	137 942,81	78 626,00

Normatívne výdavky boli pridelené v celkovej sume 1 083 888,00 €
 Z toho na: mzdy a poisťovne 910 616,00 €
 prevádzku 173 272,00 €

Čerpanie normatívnych finančných prostriedkov na prevádzku je nasledovné:

- tepelná energia – 36 598,03 €,
- elektrická energia – 9 076,62 €,
- vodné a stočné – 2 894,82 €,
- oprava príjazdovej cesty - 19 497,13 €,
- oprava antukovej atl.dráhy - 13 021,49 €,
- oprava basket.ihriska+doskočisko – 12 721,10 €,
- oprava brány - 929,01 €,
- oprava schodiska – 1 400,04 €,
- tvorba sociálneho fondu – 7 267,26 €,
- príspevok na stravovanie – 7 373,31 €,
- poistenie – 861,43 €,
- dohody o vykonaní práce - 5 751,34 €
- nákup výpočtovej techniky – 14 notebooky, dataprojektor, interaktívna tabuľa, 19 ks LCD monitorov, 19 ks klávesníc, 19 ks myši, 19 ks web kamery vo výške 9 519,91 €,
- prostriedky z MŠ na IT pre druhý stupeň sa vynaložili na vybavenie učebne SINO vo výške 1 443,35 €,
- oprava podláh (F208 a blok C) vo výške 3 859,20 €,
- oprava elektroinštalácie a výmena el. osvetlenia (F208) vo výške 2 875,15 €,
- výškovo nastaviteľný nábytok pre žiakov vo výške 4576,13 €,
- čistiace a dezinfekčné prostriedky vo výške 12 500,00 €,
- ostatné prostriedky boli použité na nákup materiálu, nákup učebných pomôcok, telekomunikačné a všeobecné služby.

Nenormatívne výdavky boli pridelené v celkovej sume	107 817,22 €
Z toho: na dopravu žiakov	732,78 €
vzdelávacie poukazy	11 021,00 €
asistent učiteľa	65 024,00 €
na žiakov zo SZP	3 100,00 €
príspevok na učebnice	10 791,40 €
lyžiarsky kurz	7 345,00 €
škola v prírode	3 572,00 €
odchodné	6 231,04 €

Prostriedky na lyžiarsky kurz boli vrátené MŠVVaŠ, nakoľko sa kurz z dôvodu pandémie nekonal. Za školu v prírode sa zo sumy zaplatili storno poplatky.

Dotácia na vzdelávacie poukazy sa použila na mzdy vedúcich záujmových útvarov a odvody do poisťovní vo výške 2 942,68 € a na nákup pomôcok a drobného materiálu pre realizáciu záujmových útvarov hlavne nákup VT v sume 8 078,32 €.

Finančné prostriedky určené na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia boli použité na mzdy a odvody v výške 1 940,37 € a na nákup učebných pomôcok vo výške 1 159,63 €.

Vlastné príjmy

Vlastné príjmy základnej školy za rok 2020 tvorili prostriedky z prenájmu nebytových priestorov (zubár a telocvičňa), z dobropisov a darov vo výške 3 765,34 €.

Tieto vlastné príjmy boli použité nasledovne:

- 2 538,94 € na nákup pomôcok a výpočtovej techniky
- 1 226,40 na nákup všeobecného materiálu a ostatné služby spojené s prevádzkou školy.

Originálne kompetencie

Školský klub detí

- mzdy a odvody 69 645,52 €
- prevádzka 2 404,48 €
- vlastné príjmy 6 576,00 €

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 3 560,54 €, na nákup učebných pomôcok v sume 829,72 € a zapojenie videovrátnika vo výške 1338,72 € a na všeobecné služby, tvorbu sociálneho fondu, stravovanie vo výške 847,02 €.

Školská jedáleň

- mzdy a odvody 75 557,00 €
- prevádzka VLP 16 598,61 €
- mzdy a odvody VLP 1 459,85 €

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 2020 boli 18 058,46 €. Tieto finančné prostriedky boli použité aj na mzdy v výške 1459,85 €. Ďalej boli použité na nákup zatahovacieho stroja v sume 720,00 €. Z ostatných vlastných príjmov boli financované energie – teplo, elektrina, voda /8 561,09 €/, čistiace prostriedky, pracovné odevy a obuv, poplatok za komunálny odpad a ostatné služby spojené s prevádzkou školskej jedálne vo výške 7 317,52 €.

8. Kapitály

V roku 2020 bolo použitých 5 000,00 € z prostriedkov mesta a 1 198,00 € vlastných prostriedkov na nákup plynového kotla do ŠJ.

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 2020

Február 2021

Spracovala: Angela Rerková

Dátum spracovania: 17. 2. 2021

Schválila:

Mgr. Mariana Kacvinská, DiS.art.
riaditeľka ZUŠ

Rozbor hospodárenia za rok 2020

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	89 800	89 399,59
Sponzorské		
<i>Prenesená kompetencia:</i>		
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy		
<i>Originálna kompetencia:</i>		
Mzdové prostriedky	899 119	899 119,00
Prevádzkové prostriedky	60 530	60 530,00
Príjmy spolu:	1 049 449	1 049 048,59
Výdavky: Bežné výdavky	1 049 449	1 048 976,97
Kapitálové výdavky	0	0,00
Výdavky spolu:	1 049 449	1 048 976,97
Rozdiel: vrátene MsÚ		71,62
z toho: nepoužité príjmy		2,00
nepoužité výdavky		69,62

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 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Individuálne vyučovanie	349	357	369	375	381
Skupinové vyučovanie	612	595	619	630	585

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

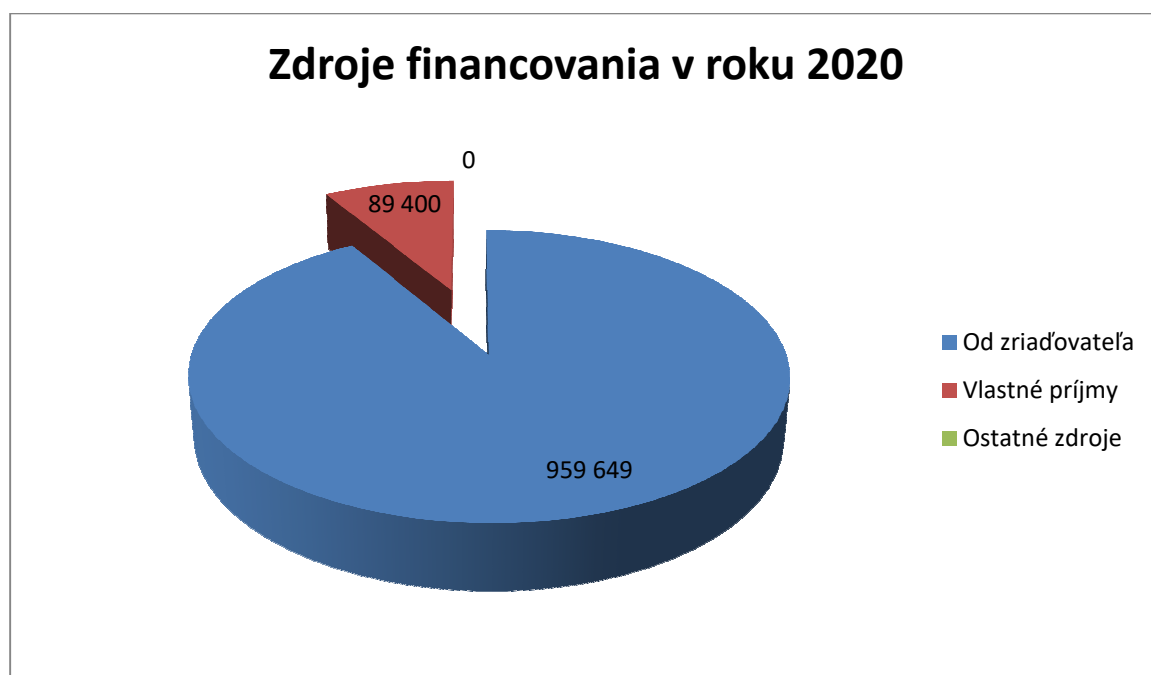
	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov FO	46	45	45	47	47
z toho učitelia	37	35	35	37	37
z toho THP zamestnanci	9	10	10	10	10

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov úväzky	41,4	40,6	41,5	43,3	42,4
z toho učitelia	33,3	32,4	33,4	34,7	34,5
z toho THP zamestnanci	8,1	8,2	8,1	8,6	7,9

3. Zdroje financovania

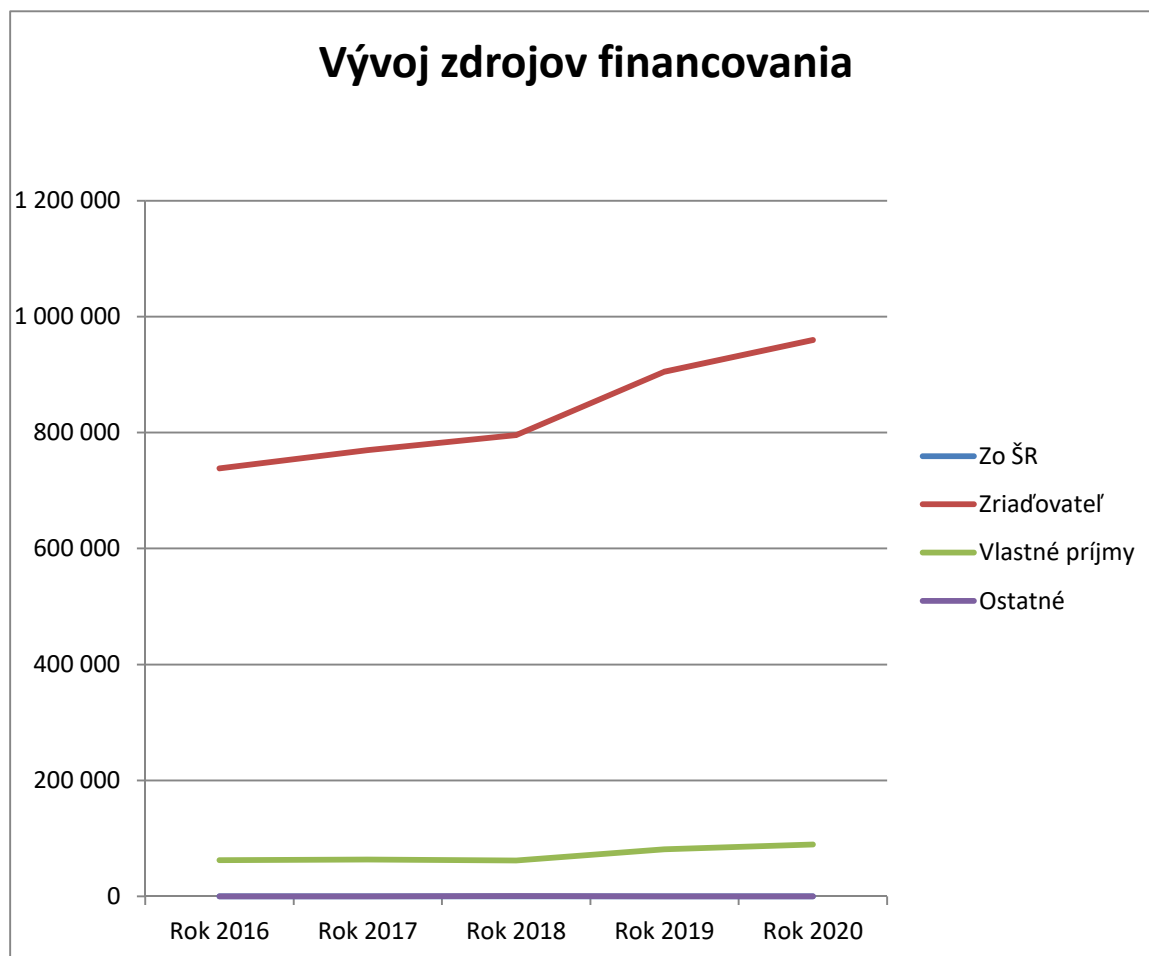
Finančné prostriedky v roku 2020

Od zriaďovateľa	959 649,00
Vlastné príjmy	89 399,59
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	0,00



Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
zo ŠR	0	0	0	0	0
zriaďovateľ	738 020,00	769 456,00	795 700,00	904 921,00	959 649,00
vlastné príjmy	62 568,82	63 539,64	62 131,10	81 392,84	89 399,59
ostatné	0	0	600,00	0	0



4. Majetok

K 31.12.2020 Základná umelecká škola , J. Fabiniho 1 v Spišskej Novej Vsi má v správe dlhodobý majetok v hodnote 510 071,78 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 377 964,32 €,
- Samostatné hnutelné veci 96 984,97 €,
- Pozemky 35 122,49 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 390 222,40 €.

V roku 2020 sme mali úbytky :

- vyradenie nepoužiteľného majetku DHM vo výške 26 674,31€
- vyradenie nepoužiteľného majetku HIM vo výške 805,28 €

Celkové prírastky sme mali vo výške 15 985,83 € / mikrofóny, reproduktory, perkusné nástroje, elektrické gitary, tablety pre HN, projektor pre VO, webkamery pre dištančné vzdelávanie, tlačiarne, interaktívna tabuľa pre VO, dezinfekčné stojany, bezdotykové teplomery.../ z darovacej zmluvy RZ pri ZUŠ DHM v hodnote 2 825,96 € / projektor pre VO, reprobedne, foto sväta pre VO ... /

5. Pohľadávky a záväzky

Pohľadávky krátkodobé k 31.12.2020 vo výške 449,00 € -nedoplatky za školné žiakov.

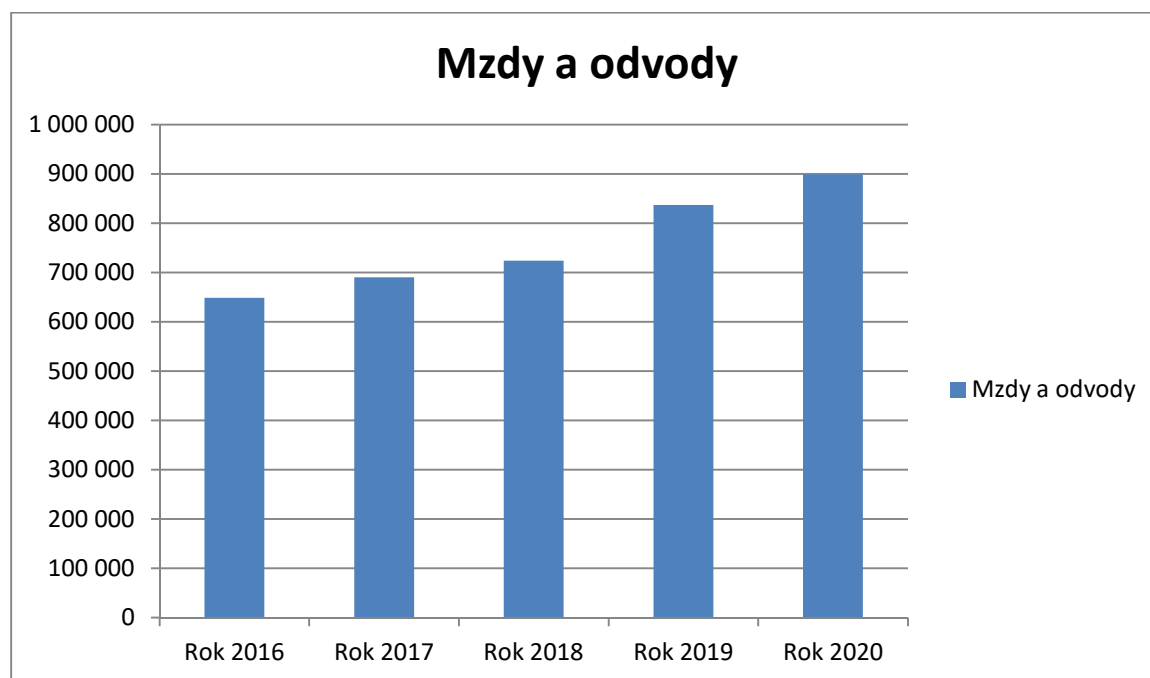
Záväzky vo výške 7 708,29 € - sociálny fond, 89 195,31 € - mzdy zamestnancov za 12/2020.

6. Bežné výdavky

V roku 2020 ZUŠ vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 048 976,97 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 934 750,61 € (vrátane dohôd), čo je 89,1 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 114 226,36 €.

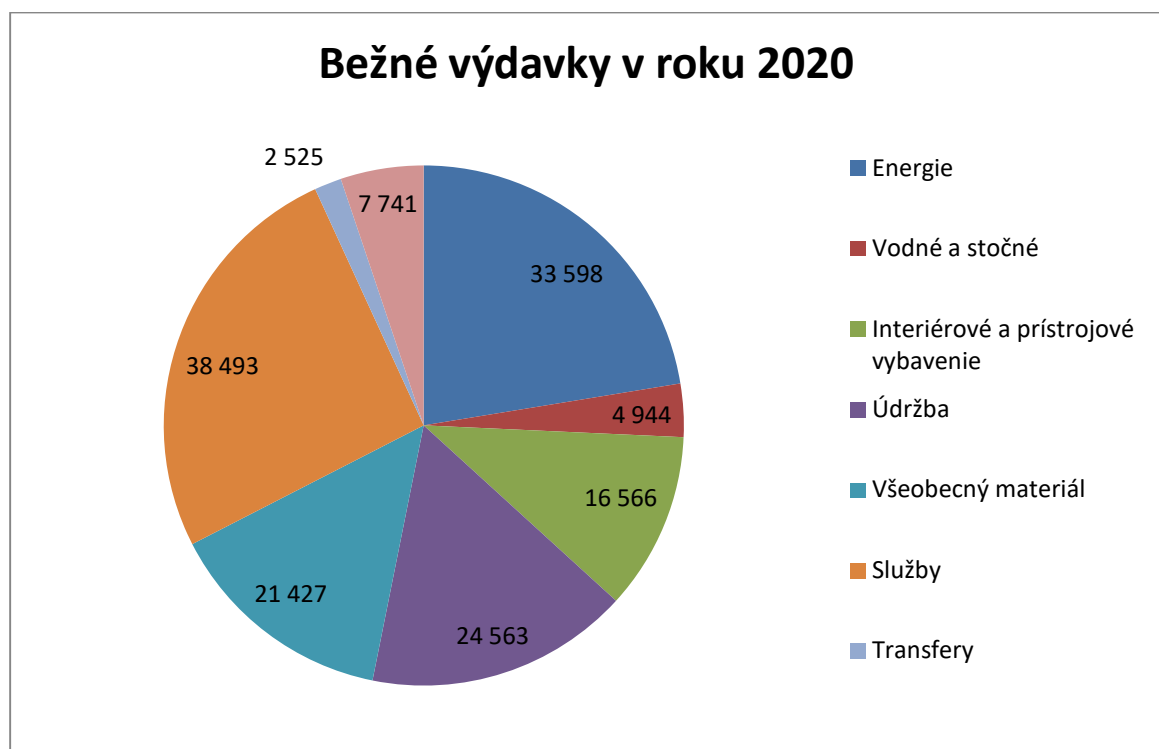
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Mzdy a odvody	648 520,00	690 456,00	723 700,00	836 775,01	899 119,00
Priem. mesačná mzda	1 148,20	1 165,60	1 143,40	1 182,37	1 316,15
Priem mesačná za ped. zamestnancov	1 274,90	1 310,80	1 256,10	1 300,90	1 430,57



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	33 597,64
Vodné, stočné	4 943,88
Interiérové a prístrojové vybavenie	16 566,25
Údržba	24 562,73
Všeobecný materiál	21 427,28
Služby	38 493,45
Transfery	2 525,28
Ostatné	7 741,46
Spolu	149 857,97



Výdavky podľa činností

Položka	Suma v €
610 mzdy	669 090,25
620 odvody	230 028,75
631 cestovné	8,32
632 energie	40 384,04
633 materiál	43 708,95
634 dopravné	25,20
635 údržba	24 562,73
636 nájomné	150,00
637 služby	38 493,45
642 transfery	2 525,28
Spolu	1 048 976,97

V roku 2020 sme čerpali bežné výdavky zo zdrojov od zriaďovateľa v položke 630 v sume 58 004,72 € a z vlastných príjmov v položke 630 v sume 89 327,97 €.

Materiálno-technické zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu:

- výdavky súvisiace s protiepidemiologickými opatreniami a dištančnou výučbou:
 - 9 ks tablety pre učiteľov - 1 584,-
 - 13 ks webkamery, 5 ks reproduktory - 642,46
 - 2 ks bezdotykové stojany na dezinfekciu - 527,86
 - čistiace a dezinfekčné prostriedky - 3 060,73
 - bezdotykové teplomery - 163,-
 - rúška, štíty pre zamestnancov - 453,20
 - notebooky pre učiteľov - 754,-

- noty pre HO - 743,86
- materiál, UP pre HO (káble, struny, sluchátka, reproduktory, kombo) - 1 545,-
- hudobné nástroje - orfové rytmické nástroje, 2 ks elektrická gitara - 1 642,-
- na hudobnú náuku (15ks tablety, tlačiareň, multilecencia aplikácia Interaktívna hud.náuka) 2 049,39
- na LDO (látky na kostýmy, knihy, xylofón, rytmické nástroje) - 887,21
- pre LDO a TO- 3 ks biele magnetické tabule na kolieskach - 936,-
- materiál pre TO (baletné cvičky, dresy, fit lopty, švihadlá) - 228,41
- vybavenie na VO – interaktívna tabuľa s projektorom, 3D tlačiareň - 2 122,95

Vybavenie na prevádzku školy a interiér tried:

- 40 ks čalúnené stoličky - 2 520,-
- 4 ks laserové tlačiarne - 1 204,-
- plechové skrine 3 ks - 639,60
- parkovacie zábrany - 474,-
- stojanové zrkadlá do tried HO - 116,11
- dvojdvierová skriňa, vešiaky - 214,37
- drevené koše na prezúvky - 142,59
- podlahový vysávač - 170,-

Údržba školy a služby:

- oprava počítačov+ nákup komponentov na opravu - 2 998,36
- licencie (Korwin, Vema, iZUŠ, Eset) - 3 472,68
- revízie (kotolňa, komíny, elektrina, bleskozvod, has.prístroje) - 1 144,10
- havarijný stav – oprava kanalizácie vo WC prízemie+suterén - 1 178,18
- oprava kúrenia, výmena radiátorov - 1 384,80
- stavebný materiál na opravu prístupovej cesty a chodníka - 9 070,46
- výmena kovových brán a oplotení - 7 990,-
- elektrický systém otvárania vchodových dverí - 2 940,-
- opravy v triede 014 – steny, podlaha, maľovanie - 4990,50
- elektropráce, výmena svetiel v triedach 2 a 014 - 1 465,98
- maľovanie stien, radiátorov, vnútorných parapiet okien časť chodby prízemie - 1525,84
- servis a revízia elektr. zabezpečovacej signalizácie - 899,57

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

- na výchovno - vzdelávaciu činnosť sme zamestnávali 4 učiteľov, ktorí odpracovali 788 hodín v sume 5 186,00 €.
- na stráženie objektu vo večerných hodinách sme zamestnávali 1 pracovníka a na IKT techniku 1 pracovníka, ktorí odpracovali 281 hodín v sume 1532,00 €.

7. Kapitály

V roku 2020 ZUŠ mala pridelené kapitálové prostriedky z vlastných príjmov v sume 3 500,- €, ale rozpočtovým opatrením boli presunuté na bežné výdavky na prevádzku školy vzhľadom k mimoriadnej situácii v súvislosti s Covid 19.

8. Záver

Rozpočet, ktorý bol schválený a pridelený škole v roku 2020 pokrýval mzdy a odvody pedagogických a nepedagogických zamestnancov a vyplácanie dohôd v plnej miere.

Objem financií stačil na pokrytie prevádzkových nákladov, jednoduché opravy, pravidelné revízie, odstránenie havarijných udalostí, nákup materiálu na terénnu úpravu cesty v areály školy (v súlade s plánom zámerov v Návrhu koncepcie a rozvoja ZUŠ Spišská nová Ves) a z časti na obnovenie vybavenia interiéru školy.

Finančné prostriedky z rozpočtu boli použité aj na zabezpečenie dištančného vzdelávania ako je nákup IKT techniky (tablety, notebooky pre učiteľov, posilnenie wifi signálu v škole, nová kabeláž do tried, kde nebol signál na wifi a pod.) V nemalej miere boli financie použité aj na zabezpečenie zvýšených hygienických potrieb v súlade s platnými opatreniami kvôli šíreniu COVID-19 (dezinfekcia, dezinfekčné stojany, hygienické utierky, antibakteriálne mydlá, saponáty na dotykové plochy, rúška pre zamestnancov atď).

Z rozpočtu sme ale nemohli zabezpečiť naplánovanú výmenu okien (alebo len výmenu časti okien) a opravu strechy.

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



ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020

Spracovala: Ing. Zuzana Jedináková

Dátum spracovania: 18. februára 2021

Schválil: PhDr. Ľubica Šefčíková

Rozbor hospodárenia za rok 2020

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	15 000	16 329,75
Sponzorské	0	0
Iné obce	20 000	15 475,68
UPSVaR	2 160	2 156,45
<i>Prenesená kompetencia:</i>	3 181	3 181
Nenormatívne finančné prostriedky:	3 181	3 181
- vzdelávacie poukazy	3 181	3 181
<i>Originálna kompetencia:</i>	532 921	532 921
Mzdové prostriedky	307 949	307 950,40
Prevádzkové prostriedky	224 972	224 970,60
Príjmy spolu	573 262	570 063,88
Výdavky: Bežné výdavky	573 262	
V ý d a v k y s p o l u :	573 262	570 063,88
Rozdiel: vrátené MsÚ	0	22 137,97
z toho: nepoužité príjmy	0	5 442,49
nepoužité výdavky	0	16 695,48

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 súťaže detí základných a stredných škôl.

1. Údaje o počte žiakov:

Počet žiakov	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
Spolu	2228	2087	2131	2077	1730
z toho: do 15 rokov	1876	1670	1684	1695	1362
nad 15 rokov	352	417	447	382	368

V roku 2020 sa počet záujmových útvarov udržal, ale počet žiakov sa znížil oproti minulému roku, keďže rok 2020 bol poznačený pandémiou Covid 19, a tým aj počet žiakov bol nižší ako za predchádzajúce roky.

2. Zamestnanci

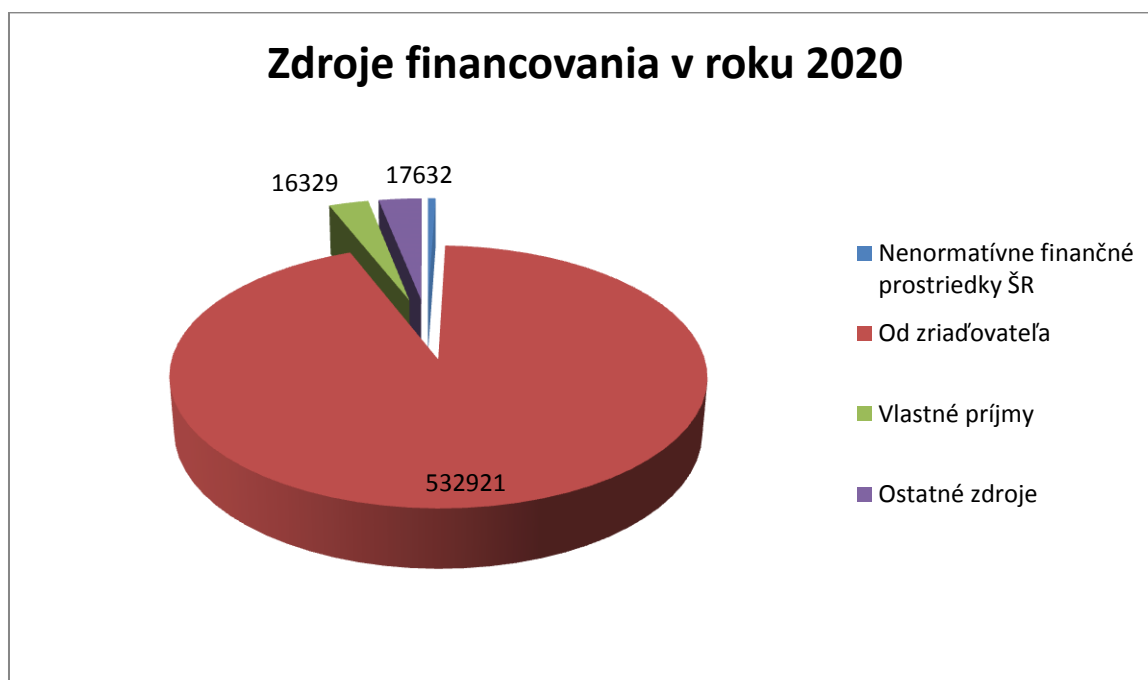
	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. Počet zamestnancov FO	12,84	13,70	12,58	12,58	13,04
z toho učitelia	-	-	-	-	-
z toho vychovávateľa	8,42	9	9	9,33	10
z toho pedagogickí asistenti	-	-	-	-	-
z toho odborní zamestnanci	-	-	-	-	-
z toho THP zamestnanci	4,42	4,7	3,58	3,25	3,04

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov úväzky	12,84	13,70	12,58	12,58	12,77
z toho učitelia	-	-	-	-	-
z toho vychovávateľa	8,42	9	9	9,33	10
z toho pedagogickí asistenti	-	-	-	-	-
z toho odborní zamestnanci	-	-	-	-	-
z toho THP zamestnanci	4,42	4,7	3,58	3,25	2,77

3. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2020

Nenormatívne	3 181,00
Od zriaďovateľa	532 921,00
Vlastné príjmy	16 329,75
Ostatné zdroje (dary, projekty, obce, Upsvar)	17 632,13



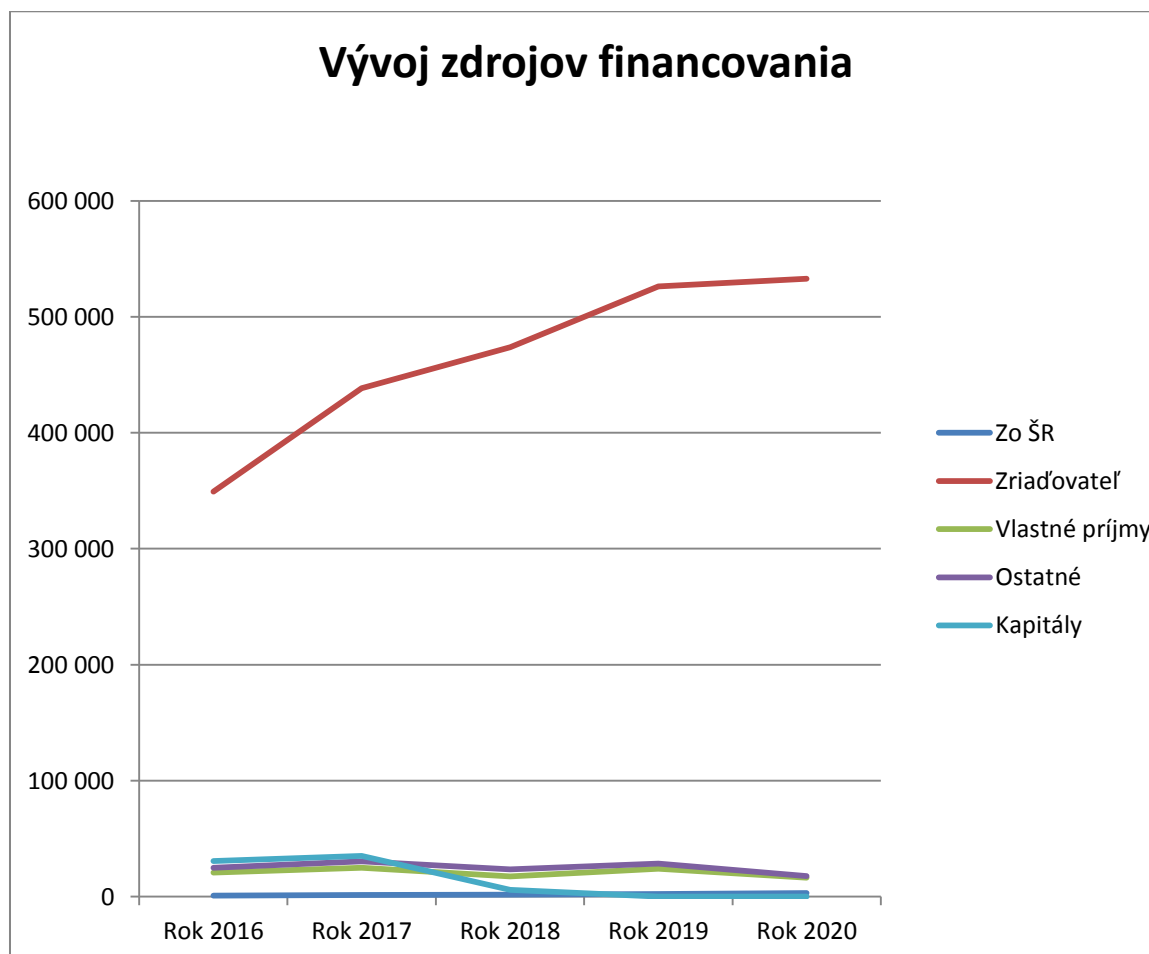
Ostatné zdroje získané v roku 2020 boli:

15 475,68 Eur - - dotácie z 28 iných obcí na základe podpísaných zmlúv o poskytnutí finančných prostriedkov na záujmové vzdelávanie za deti s trvalým pobytom v daných obciach

2 156,45 Eur - UPSVaR

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
zo ŠR	868,00	1 388,-	1 811,-	2 304,-	3 181,-
zriaďovateľ	349 358,-	438 290,-	473 852,-	526 210,-	532 921,-
zriaďovateľ kapitály	30 699,-	34 993,-	5 980,69	0	0
vlastné príjmy	20 904,38	24 950,34	17 361,53	23 979,04	16 329,75
ostatné	25 025,44	30 534,02	23 649,09	28 519,25	17 632,13



Zdroje financovania od zriaďovateľa stúpili oproti roku 2019 z dôvodu navýšenia rozpočtu pre Klub mladých, Hutnícka 18, a tiež mierneho zvýšenia počtu záujmových útvarov, avšak vlastné príjmy a ostatné príjmy klesli z dôvodu pandémie Covid 19. Vlastné príjmy klesli oproti minulému obdobiu, keďže v priebehu roka 2020 bola pozastavená činnosť CVČ z dôvodu pandémie Covid 19. V ostatných zdrojoch sú tam prostriedky z iných obcí na základe zmlúv o financovaní záujmového vzdelávania, ktoré tiež poklesli z dôvodu pandémie a zdroje z UPSVaR.

4. Majetok

K 31. 12. 2020 má CVČ v správe dlhodobý majetok v obstarávacej hodnote 1 332 429,86 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	1 232 540,53 €
➤ Samostatné hnutelné veci	29 871,95 €
➤ 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 196 719,99 €.

Pohyby uvedeného majetku boli v priebehu roka 2020 nasledovné:

Druh majetku	Účtovný a fyzický stav k 1.1.2020 obstar. hodnota	Prírastky za rok 2020	Úbytky za rok 2020	Fyzický stav k 31.12.2020 obstar. hodnota	Oprávky kumulatívne k 31.12.2020	Zostatková hodnota k 31.12.2020
Budovy	978 150,11	254390,42	-	1 232 540,53	787 150,85	445 389,68
Samostatné hnutelné veci	29 871,95	-	-	29 871,95	23 827,66	6 044,29
Dopravné prostriedky	23 999,00	-	-	23 999,00	22 000,00	1 999,00
Pozemky 031	46 018,38	-	-	46 018,38	-	46 018,38
Dlhodobý majetok spolu:	1 078 039,44	254390,42	-	1 332 429,86	832 978,51	499 451,35
DHM a DNM od 70,- €	178 463,44	18 256,55	-	196 719,99	-	-

Pohľadávky a záväzky

CVČ nemá k 31.12.2020 žiadne nevysporiadané pohľadávky. Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu vo výške 2 468,11 €. Krátkodobé záväzky k 31.12.2020 sú všetky z nevyplatených miezd za december 2020 a spolu predstavujú sumu 26 739,25 € v nasledovnom členení:

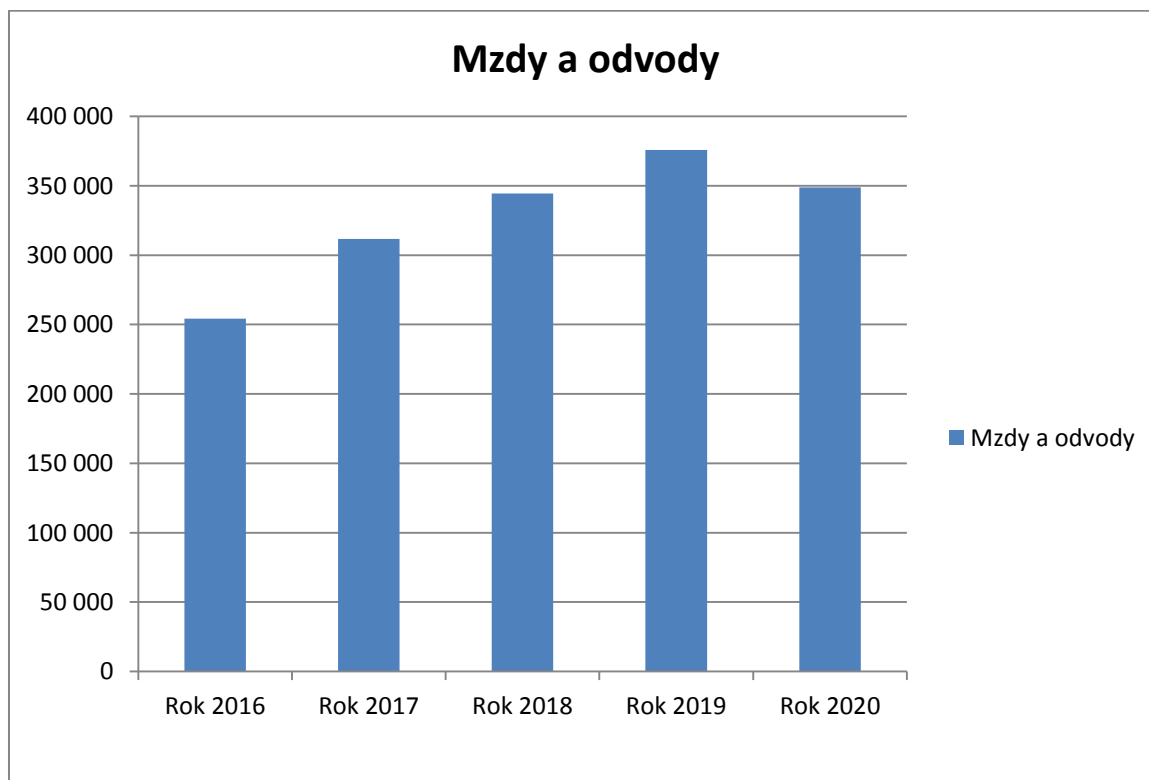
Zamestnanci (331)	14 324,52 €
Zúčtovanie ZP a SP (336)	9 486,73 €
Dane (342)	2 388,89 €
Iné záväzky (379)	539,11 €

5. Bežné výdavky

V roku 2020 CVC vyčerpalo bežné výdavky vo výške 547 925,91 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 348 808,85 € (vrátane dohôd), čo je 63,65 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 199 117,06 €. Upratovanie budov zabezpečujeme aktivačnými prácami v spolupráci s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny 2 pracovníkmi (Levočská 14 a Zimná 48, DDI).

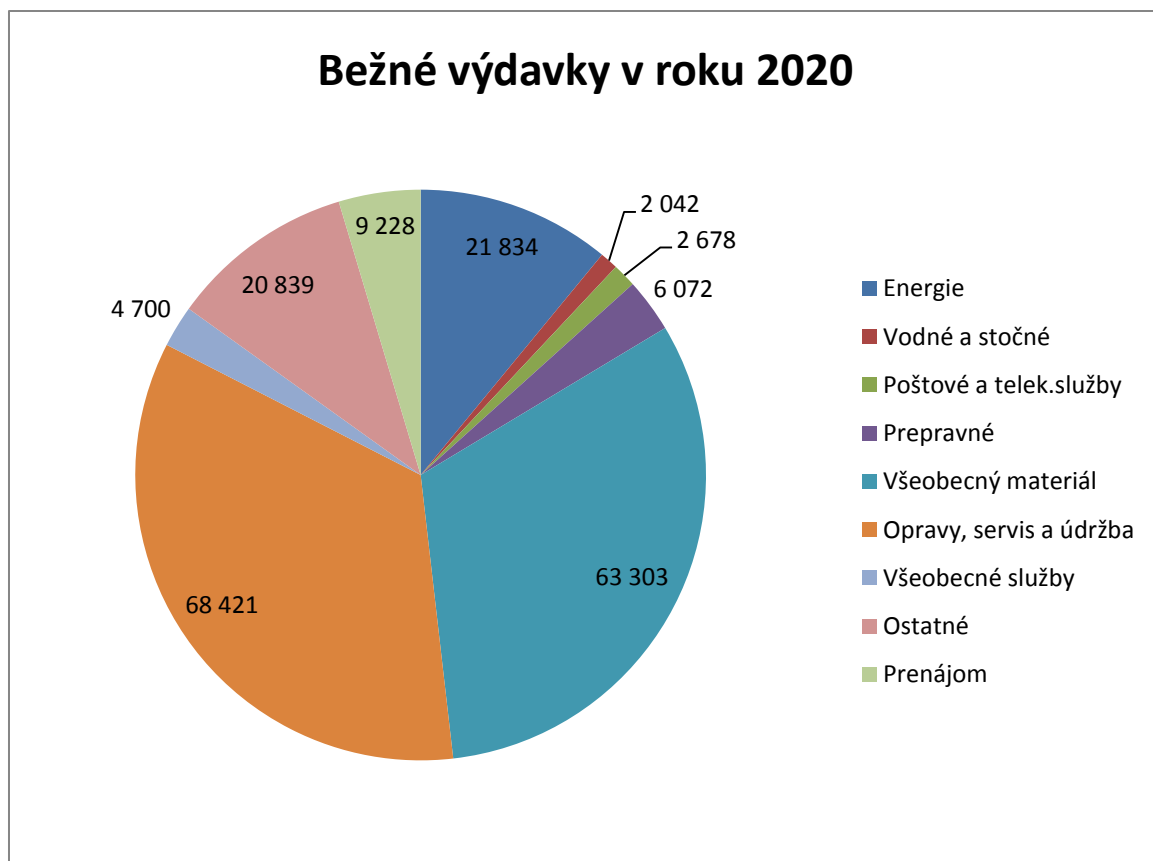
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy vrátane odvodov, náhrady príjmu, dohôd a DDS

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Mzdy a odvody	254 346,08	311 819,41	344 485,13	375 782,04	348 808,85
Priem. mesačná mzda	970,36	1 068,77	1 172,92	1 375,05	1 446,04
Priem. mesačná mzda ped. zamestnancov	1 134,37	1 229,68	1 340,-	1 507,95	1 540,86



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku v roku 2020

Položka	Suma v €
Energie	21 833,90
Vodné, stočné	2 042,34
Poštovné a telek. služby	2 677,81
Prenájom	9 228,26
Všeobecný materiál	63 302,59
Opravy, údržba, servis	68 420,52
Prepravné	6 071,90
Všeobecné služby	4 700,04
Ostatné	20 839,70
Spolu	199 117,06



Výdavky podľa činností v roku 2020

Položka	Suma v €
610 mzdy	221 618,64
620 odvody	88 488,21
631 cestovné	87,74
632 energie	26 554,05
633 materiál	70 222,73
634 opravy, prepravné	74 843,39
635 údržba	305,-
636 prenájom	9 228,26
637 služby	56 577,89
Spolu	547 925,91

Najvýznamnejšie výdavky podľa zdroja v Eur:

	Zriaďovateľ Zdroj 41	Vlastné príjmy Zdroj 41	Vzd. poukazy Zdroj 111	Iné obce Zdroj 11H	Dary Zdroj 72
Elektrina, plyn, teplo	26 554,05	2 000,00			
Prenájom pre ZU	9 228,26				
Prepravné členov ZÚ	6 071,90				
Vodné a stočné	2 042,34				
Poštové a telek. služby	2 677,81				
Všeobecný materiál na činnosť ZU	33 289,75	2 000,00	2 346,00	8 463,36	
Všeobecný mat. DDI	543,89				
Všeobecný mat. Klub mladých	3 606,97				
Špeciálne služby	3 539,01				
Odmeny mimo PP	38 702,-		835,00	7 012,32	
Opravy a údržba budov, priestorov	68 420,52	6 887,26			

CVČ malo v roku 2020 v správe tri budovy – na Levočskej 14, Detské dopravné ihrisko ul. Ing. O. Kožucha 5 a budovu na Hutníckej 18. Činnosť Klubu mladých je rovnako financovaná z prostriedkov CVČ.

V septembri 2020 získalo CVČ do správy časť budovy **na Hutníckej 18, blok A** na poschodí, ktorú mala v správe ZŠ Hutnícka 16, kde boli elokované triedy pre deti s autizmom. Vzhľadom na veľké opotrebovanie priestorov bolo nutné tieto priestory pred ďalším využívaním opraviť a zfunkčniť. Naším zámerom je v týchto priestoroch vytvoriť pobočku Klubu mladých, aby sa mládež zo sídliska Západ mala kde schádzať a tráviť zmysluplne voľný čas. Ušetrené prostriedky za nezrealizované akcie a aktivity z dôvodu protiepidemiologických opatrení sme investovali do týchto priestorov na výmenu okien, podlahovej krytiny, maľovanie, opravy sociálnych zariadení a do nákupu vybavenia.

Vzhľadom na dlhodobu avizovanú zlý technický stav budovy na **Levočskej 14** sme boli nútení vykonať niektoré nevyhnutné opravy strechy, aby sme zabránili padaniu strešnej krytiny a omietky na chodník.

V spolupráci so Zväzom telesne postihnutej mládeže, ktorá sídli v budove na Levočskej sme vytvorili na nádvorí bezbariérový priestor na aktivity hendikepovanej mládeže a tiež tréningový priestor pre záujmové útvary CVČ tým, že sme potiahli asfaltový koberec na časť nádvorja.

Na **Detskom dopravnom ihrisku, Ing.O.Kožucha 5** sme v závere roka vymenili strešnú krytinu aby sme zabránili znehodnoteniu vnútorného vybavenia, nakoľko z dôvodu poškodenia strechy boli navlhnuté múry.

Dohody o prácach mimo pracovného pomeru

Druh	Počet dohôd za rok 2020	Účel	Vyplatené spolu v € HM	Rozsah hodín spolu
Dohoda o vykonaní práce	4	- rozhodcovia na okresných a krajských športových súťažiach - členovia odbornej poroty na okresných vedomostných súťažiach	654	53
Dohoda o pracovnej činnosti	51	- vedúci záujmových útvarov počas školského roku - spravovanie webu, upratovačka	36 239	6007,50
Dohoda o brigádnickej práci študentov	6	- pomoc pri prázdninovej letnej činnosti	1 809	158,50
Spolu	61		38 702	6 219

6. Kapitály

V CVČ v roku 2020 neboli žiadne kapitálové výdavky.

7. Záver

Hospodárenie v roku 2020 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.

V rámci úsporných opatrení postupne znižujeme splátky za plyn a elektrinu a využívame aktívnych pracovníkov z ÚPSVaR na upratovacie práce a to na ul. Levočskej 14, a na detskom dopravnom ihrisku na ul. Ing. O. Kožucha 5 a v Klube mladých.

Naše CVČ je špecifické v poskytovaní aj iných voľnočasových aktivít ako pravidelná činnosť (krúžky, kluby). Dôležitou súčasťou našej práce je príležitostná činnosť – jednorázové

podujatia pre deti, rodičov i širokú verejnosť mesta a okolia (Karneval na ľade, Ples CVČ, Cyklistické preteky na snehu, cyklistické preteky 333 EXTREME, Šarkania show, Mikuláš a pod.) a prázdninová činnosť, organizovanie jarných i letných denných aj pobytových táborov. Sme organizátormi všetkých okresných kôl vedomostných i športových súťaží ZŠ a okresných športových súťaží stredných škôl vyhlasovaných Ministerstvom školstva, v roku 2020 i krajských majstrovstiev v basketbale ZŠ, volejbale ZŠ a SŠ a malom futbale ZŠ.

Od 8/2016 zabezpečujeme činnosť Klubu mladých, ktorý realizuje aktivity hlavne pre stredoškolskú mládež. V pandemickom roku 2020 sa dobrovoľníci Klubu mladých realizovali vo viacerých aktivitách mesta Spišská Nová Ves (roznášanie rúšok v prvej vlne, roznášanie respirátorov v druhej vlne a pod).

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.

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

V roku 2020 ktorý bol poznačený pandémiou Covid 19 sa niektoré plánované aktivity nepodarilo zrealizovať. Leto sme naplno využili, realizovali sme 8 turnusov detských denných táborov a ďalšie nové príležitostné akcie (Hutňanská šelma, rôzne bežecké a cyklistické preteky). Školské okresné, krajské športové súťaže sa od marca nekonali. Vedomostné súťaže sa od septembra realizujú online, čo je síce menej efektívna a výrazne pracnejšia forma organizovania, ale aspoň nejaká aktivita, na ktorú sa žiaci musia pripravovať.

Po uzatvorení CVČ od 15.10. 2020 pedagogickí pracovníci boli Dohodou o dočasnom pridelení zamestnanca inému zamestnávateľovi pridelení do ŠKD v školách v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta.

Niektoré voľnočasové aktivity sa realizujú online (tanečné, niektoré športové), ale viacero záujmových útvarov počas pandémie nevykonáva žiadnu činnosť.

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

Rok 2020 bol pre CVČ nepriaznivý, no napriek tomu sa nám v čase, keď bolo možné vykonávať aktivity podarilo väčšinu naplánovaných akcií zrealizovať. Záujmové útvary, ktoré v priebehu roka vykonávali aktivity si v závere roka vyčerpali prostriedky na materiálno technické vybavenie a zabezpečili sa na nasledujúce obdobie. Ušetrené prostriedky záujmových útvarov, ktoré nevykonávali žiadnu činnosť boli odvedené na účet zriaďovateľa.

Všetci veríme, že rok 2021 bude pre voľnočasové aktivity priaznivejší.

SPRÁVA ŠKOLSKÝCH ZARIADENÍ, ŠTEFÁNIKOVO NÁMESTIE 1,
SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020

Február 2021

Spracovala: Ing. Alena Frankovičová

Dátum spracovania: 18.02.2021

Schválila: JUDr. Radka Romaňáková

Podpis:

Rozbor hospodárenia za rok 2020

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	326 959,00	239 138,92
Potraviny	156 789,00	152 133,52
Štátna dotácia - účelové fin.prostriedky pre MŠ	66 583,00	66 583,00
KV z VLP	10 000,00	0,00
KV Mesto	30 000,00	22 956,00
Originálna kompetencia:		
- materské školy	2 362 284,00	2 362 284,00
- školské jedálne pri MŠ	514 724,00	514 724,00
- správa školských zariadení	158 266,00	158 266,00
- detské jasle	80 792,00	80 792,00
ÚPSVaR (dobrovoľnícka činnosť)	5 790,00	5 789,50
ÚPSVaR /hmotná núdza-školské potreby/	900,00	564,40
ÚPSVaR (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	91 500,00	84 476,40
ÚPSVaR -udržanie zam. pre MŠ	489 123,00	489 122,29
NP PRIM	102 592,00	102 592,17
Príjmy spolu:	4 396 302,00	4 279 422,20
Výdavky: Bežné výdavky - materské školy	3 063 615,00	3 025 993,94
Bežné výdavky - školské jedálne	1 015 629,00	895 186,85
Bežné výdavky - správa škol.zariadení	159 266,00	158 565,96
Bežné výdavky - detské jasle	117 792,00	112 676,20
Kapitálové výdavky	40 000,00	22 956,00
Výdavky spolu:	4 396 302,00	4 215 378,95
Rozdiel: vrátené MsÚ	0,00	64 043,25
z toho:		
HN strava		38 899,38
nepoužité príjmy		0,00
nepoužité výdavky		19 996,61
nepoužité výdavky - potraviny		5 147,26

Spišská Nová Ves, február 2021

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

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

1. ÚDAJE O POČTE ŽIAKOV

Počet detí MŠ	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019	Šk. rok 2019/2020	Šk. rok 2020/2021
J. Hanulu 6	101	104	103	107	104
Slovenská 14	65	66	61	65	65
Gorazdova 28	60	60	62	66	57
E. M. Šoltésovej 27	67	68	62	69	65
Lipová 21	118	127	131	131	126
Komenského 25	92	90	79	104	97
Z. Nejedlého 5	103	97	102	107	104
P. Jilemnického 2	119	110	101	89	76
Potočná 9/Tehelná 20	48	51	48	52	55
Rybničná 31	28	30	26	29	26
Stolárska 2	192	186	174	169+3	161
S. Tomášika 5	47	47	43	37	43
I. Krasku 3	27	28	22	21	22
Hviezdoslavova 33	36	37	38	39	34
Spolu	1103	1101	1061	1088	1035

Počet detí ZSoD do 3 rokov veku dieťaťa	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Z. Nejedlého 5	17	16	16	15	12
Stolárska 2	12	11	8	14	11

Počet detí v materských školách bol v predchádzajúcich troch rokoch vyrovnaný. V školskom roku 2020/2021 sa počet detí znížil o 53 detí oproti predchádzajúcemu školskému roku.

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

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

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

neskorších predpisov, podľa ktorej sa detské jasle transformovali na zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa, a pobyt dieťaťa v tomto zariadení je poskytovaním sociálnej služby. Zákon stanovuje aj nové prevádzkové podmienky. Výšku úhrady za túto službu zriaďovateľ ponechal rovnakú, aká bola pred účinnosťou novely zákona. Táto výška bola stanovená v roku 2012.

2. ÚDAJE O JEDÁLŇACH PRI MATERSKÝCH ŠKOLÁCH

Školská jedáleň	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Počet stravníkov/žiakov	1 207	1 198	1 178	1 268	1 142
Počet stravníkov/zamestnancov	303	313	297	256	241
Počet cudzích stravníkov	69	73	68	40	26
Počet vydaných jedál	566 560	567 635	551 359	569 896	360 673
z toho diétnych jedál	440	318	309	387	242

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 2020 im bolo vydaných 3 743 jedál.

Školská jedáleň pri materskej škole na Gorazdovej ulici č. 28 pripravuje stravu pre súkromnú materskú školu ALŽBETKA, n. o., pre ktorú bolo v roku 2020 vydaných 6 180 jedál a pre Evanjelickú materskú školu v Spišskej Novej Vsi, pre ktorú pripravili 11 352 hlavných a doplnkových jedál.

3. ZAMESTNANCI

	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. počet zamestnancov FO	239	238	241	239	224	219
z toho učítelia	126	126	127	126	115	117
z toho pedagogickí asistenti	1	-	-	-	3	3
z toho odborní zamestnanci	-	1	2	2	3	4
z toho THP zamestnanci	112	111	112	111	103	95

	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Priem. prepočítaný počet zamestnancov úväzky	235,20	232,90	236,00	234,48	223,17	215,23
z toho učítelia	126	125	125	125,78	118,48	115,77
z toho pedagogickí asistenti	1	-	-	-	3	3,91
z toho odborní zamestnanci	-	1,00	1,00	1,15	3	3,90
z toho THP zamestnanci	108,20	106,90	110,00	107,55	98,69	91,65

	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020

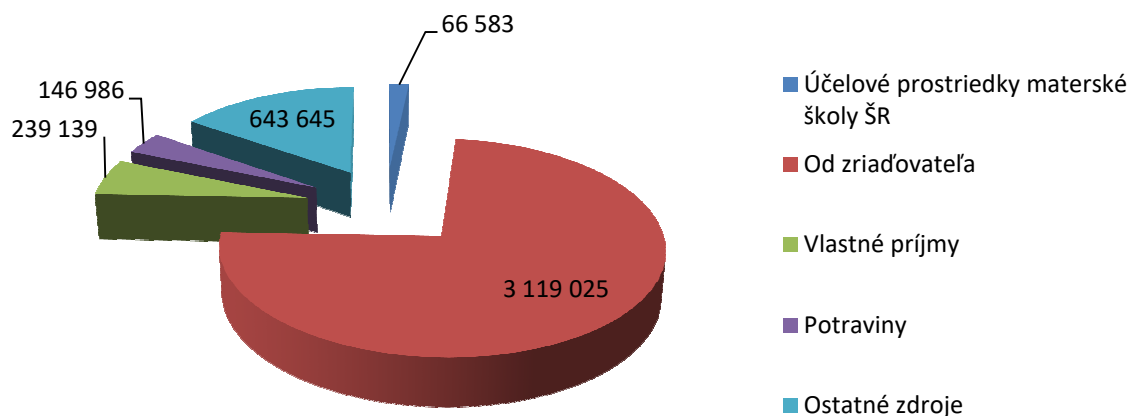
Priem. počet zamestnancov úväzky	235,20	232,90	236,00	234,48	223,17	215,23
z toho materské školy	168,5	165,47	166,53	164,50	159,25	159,30
z toho školské jedálne	53,70	54,43	56,47	57,15	51,92	55,93
z toho detské jasle	7	7	7	6,83	6	6
z toho správa	6	6	6	6	6	6

4. ZDROJE FINANCOVANIA

Finančné prostriedky v roku 2020

Účelové prostriedky materské školy ŠR	66 583,00
Od zriaďovateľa	3 119 025,39
Vlastné príjmy	239 138,92
Vlastné príjmy - potraviny	146 986,26
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	643 645,38

Zdroje financovania v roku 2020



Dosiahnuté vlastné príjmy sa skladali podľa kategórií:

- 210 - príjmy z prenajatých nebytových priestorov pre zubnú lekárku a zubných technikov v materskej škole Gorazdova 28 a na podnikateľskú činnosť - čistenie kobercov v materskej škole Slovenská 14 - vo výške 1 240,10 €;
- 220 - poplatky za školy a školské zariadenia vo výške 228 644,16 €; poplatky a platby za stravné vo výške 146 986,26 €;
- 240 - úroky + odmena z tuzemských vkladov vo výške 123,25 €;
- 290 - príjmy z dobropisov a iné príjmy vo výške 9 176,36 €;
- 310 - tuzemské bežné transfery v rámci VS z rozpočtu obce vo výške 9 219,81 €;

Nedočerpané výdavky vo výške 19 996,61 € a nedočerpané výdavky potraviny vo výške 5 147,26 € boli 31.12.2020 vrátené na účet mesta.

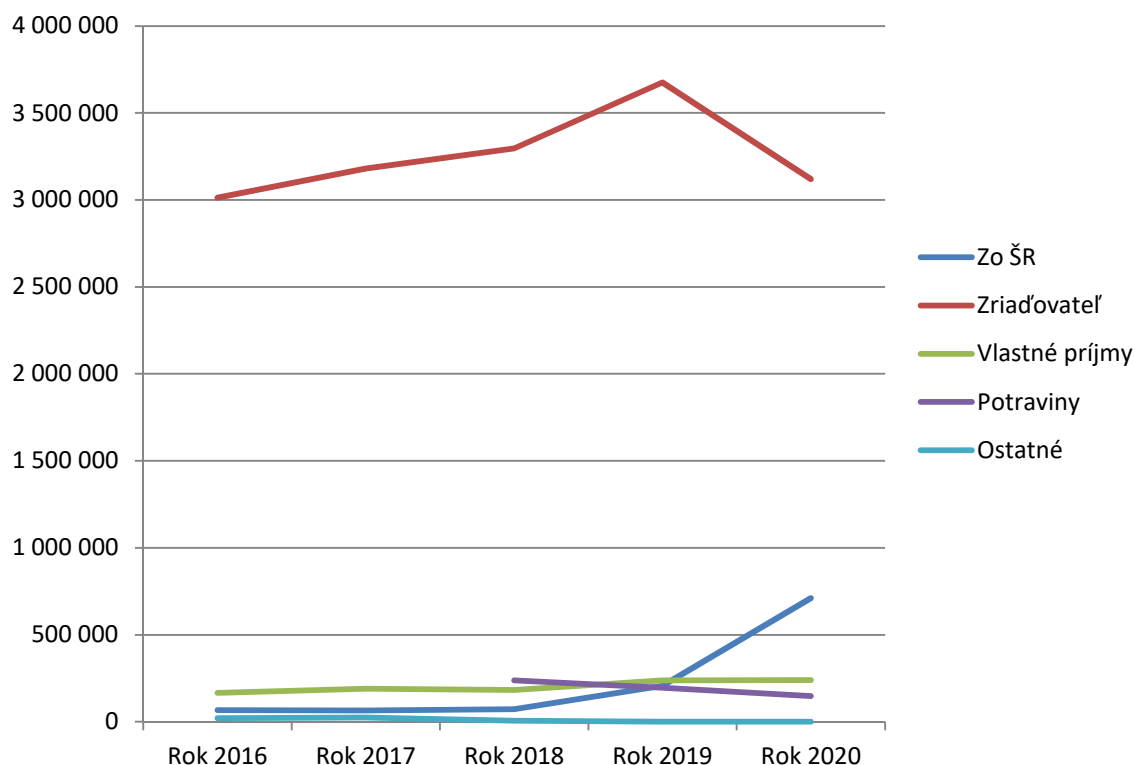
S ÚPSVaR boli uzatvorené dohody o zabezpečení podmienok vykonávania aktivačnej činnosti formou dobrovoľníckej služby, v rámci národnej projektu „Podpora zamestnanosti“

na sumu 1 330,00 € a z projektu „Pomôž svojej obci“ na sumu 4 459,50 €. ÚPSVaR taktiež poskytol dotáciu na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 564,40 €, a dotáciu na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 45 577,02 €. ÚPSVaR vyplatil nenávratný finančný príspevok prostredníctvom projektu s cieľom udržania zamestnanosti v MŠ v sume 489 122,29 €. S Ministerstvom vnútra SR bola uzatvorená zmluva na Národný projekt Podpora predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných rómskych komunít I. - NP PRIM, z ktorej tohto roku bola poskytnutá refundácia v sume 102 592,71 €.

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
zo ŠR	67 125,00	64 265,27	72 323,80	207 061,22	710 228,38
zriaďovateľ	3 012 361,89	3 180 722,13	3 295 937,85	3 676 109,29	3 119 025,39
vlastné príjmy	165 673,87	189 955,26	183 048,66	237 839,55	239 138,92
potraviny			238 201,45	195 441,77	146 986,26
ostatné	21 106,18	25 152,15	5 509,77	1 000,00	0,00

Vývoj zdrojov financovania



Dotácia od zriaďovateľa stúpa z dôvodu zákonného nárastu miezd najmä pedagogických zamestnancov.

5. MAJETOK

K 31.12.2020 má Správa školských zariadení v správe dlhodobý majetok v hodnote 3 256 573,82 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	2 873 952,22 €,
➤ Samostatné hnutelné veci	149 678,31 €,
➤ Pozemky	227 793,29 €,
➤ Obstaranie DHM	5 150,00 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 70,00 € do 1 700,00 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 778 214,83 €.

V roku 2020 Správa zakúpila 12 ks umývačiek riadu pre 7 školských jedální v sume 20.532,00 € a 2 ks nerezových škrabiek pre 2 školské jedálne sume 3.816,00 €.

Vyradenie neupotrebitelného hmotného a nehmotného majetku k 21.09.2020 bolo vo výške 31 958,48 €.

6. POHĽADÁVKY A ZÁVÄZKY

K 31.12.2020 eviduje Správa školských zariadení pohľadávky v sume 3 265,01 €, ktoré sa týkajú dobropisov za vyúčtovanie tepla za obdobie január - december 2020.

Krátkodobé záväzky na sumu 311 608,26 € pozostávajú z:

- výplát za december 2020 (mzda, odvody, daň a zrážky) vo výške 286 138,67 €, ktoré boli preúčtované na depozitný účet a vyplatené v januári 2021,
- neuhradených faktúr vo výške 17 406,71 €,
- nevyfakturovaných dodávok vo výške 41,73 €,
- iné záväzky vo výške 214,39 €,
- prijatých preddavkov ŠJ vo výške 7 806,76 €.

Dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu sú vo výške 16 292,21 €.

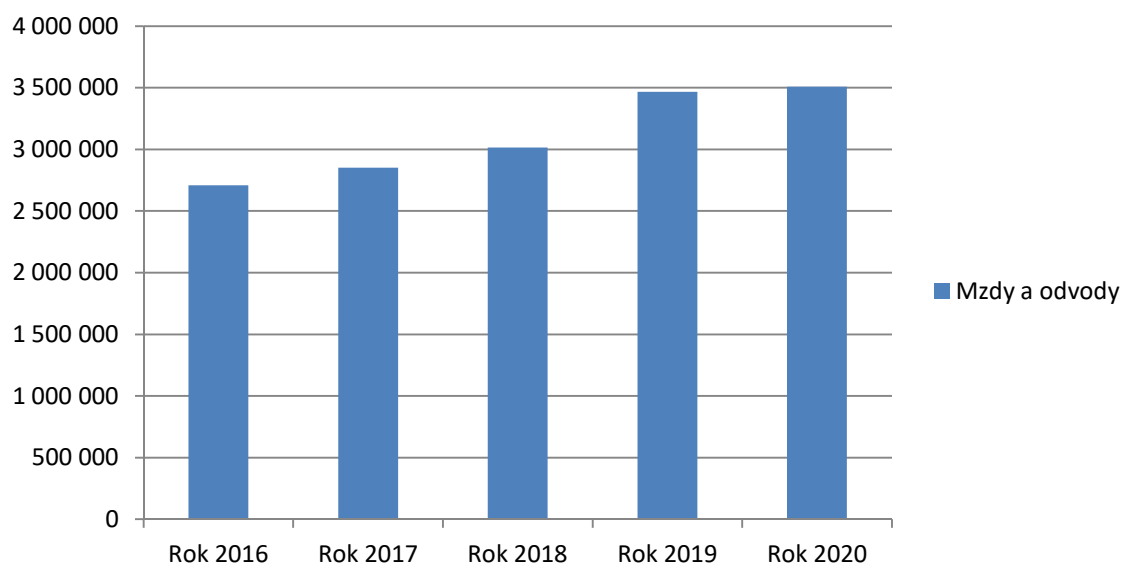
7. BEŽNÉ VÝDAVKY

V roku 2020 Správa školských zariadení vyčerpala bežné výdavky vo výške 4 215 378,95 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 3 507 602,64 € (vrátane dohôd), čo je 80,83 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 707 776,31 €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Mzdy a odvody	2 710 482,76	2 853 014,60	3 015 882,18	3 467 207,67	3 507 602,64
Priem. mesačná mzda	754,46	768,41	798,50	877,83	958,38
Priem mes. mzda ped. zamestnancov	849,12	905,90	947,93	1 084,20	1 133,21

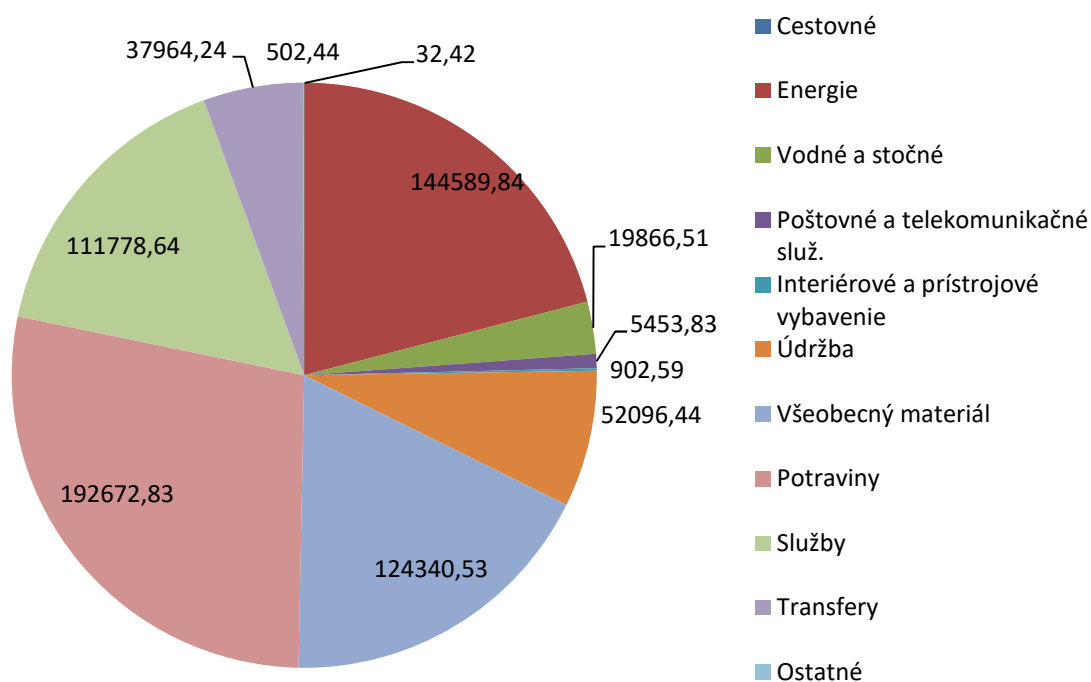
Mzdy a odvody



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Cestovné	32,42
Energie	144 589,84
Vodné, stočné	19 866,51
Poštovné a tel.	5 453,83
Interiérové a prístrojové vybavenie	902,59
Údržba	52 096,44
Všeobecný materiál	124 340,53
Potraviny	192 672,83
Služby	111 778,65
Transfery	37 694,24
Ostatné	502,44
Spolu	690 200,31

Bežné výdavky v roku 2020



Výdavky podľa činností

Položka	Materské školy	ŠJ	ZSoD	Správa
610 mzdy	1 959 044,87	466 010,23	67 354,07	108 392,75
620 odvody	678 766,23	161 159,34	24 710,84	36 784,31
631 cestovné	10,2	-	-	22,22
632 energie	144 716,93	17 287,91	6 799,91	1 105,43
633 materiál	90 903,31	26 166,88	3 146,94	5 025,99
633potraviny	-	192 672,83	-	-
634 dopravné	514,59	-	-	56,64
635 údržba	50 297,48	1 498,96	300,00	-
636 nájomné	1,20	-	-	200,00
637 služby	71 323,20	31 105,73	2 671,73	6 677,99
642 transfery	30 415,94	4 075,80	3 202,50	-
Spolu	3 025 993,95	899 977,68	108 185,99	158 265,33

Z vlastných príjmov Správa v materských školách zaplatila energie, zo strojov a zariadení sa kúpili vysávače, kosačky, elektrické ohrievače vody a pracovné odevy a obuv pre zamestnancov Správy, umývačku riadu do školskej jedálne pri MŠ na Nejedlého ulici 5 a vybavenie všetkých kuchýň. V školských jedálňach sa z vlastných príjmov uhradili mzdy a náklady na energie. Čo sa týka údržby a opráv väčšieho charakteru, Správa investovala do opravy dvoch sociálnych zariadení v MŠ na Komenského ulici č. 25, odstránenia kovového

átia v MŠ Lipová 21, a opravy sociálneho zariadenia pre zamestnancov v materskej škole I. Krasku č. 3. V rámci opráv a bežnej údržby sa realizovalo maľovanie interiérov MŠ.

Z prevádzkových výdavkov sa uhrádzajú aj dohody, ktoré boli vyplatené z prostriedkov od zriaďovateľa vo výške 5 380,00 €, ktoré sú určené pre upratovačku Správy, bezpečnostného technika a správcu multifunkčného ihriska.

8. KAPITÁLY

Z prostriedkov zriaďovateľa bolo financovaných 11 ks umývačiek riadu pre 7 školských jedální v sume 19.140,00 € a 2 ks nerezových škrabiek pre 2 školské jedálne sume 3.816,00 €.

9. ZÁVER

Hospodársky rok 2020 hodnotíme ako úspešný. Väčšiu časť vlastných príjmov sme v tomto roku použili na bežné výdavky. Pokračovali sme vo vylepšovaní prostredia pre deti, zlepšovaní pracovného prostredia zamestnancov, skrášľovaní vonkajšieho prostredia materských škôl a v zhodnocovaní majetku mesta.



ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020

	Titul, meno, priezvisko, funkcia	Podpis	Dátum schválenia
Vypracoval:	Ing. Tatiana Mesarčíková vedúca ekonomického úseku		13.01.2021
Schválil:	Ing. Štefan Šiška riaditeľ		



Obsah

1. Úvod.....	3
2. Profil zariadenia.....	3
2.1. História zariadenia	3
2.2. Poskytované služby.....	3
3. Zariadenie pre seniorov a zariadenie opatrovateľskej služby.....	4
3.1. Obložnosť lôžok podľa poskytovanej služby	4
3.2. Veková štruktúra a mobilita prijímateľov sociálnej služby	5
3.3.Štruktúra prijímateľov sociálnej služby podľa stupňa odkázanosti	6
4. Jedáleň.....	6
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.....	8
6.2.1. Príjmy.....	8
6.2.2. Bežné výdavky.....	9
6.2.3. Kapitálové výdavky.....	10
6.3. Ekonomicky oprávnené náklady	11
6.4. Dary a granty.....	12
7.Majetok.....	12
8.Pohľadávky	12
9. Zamestnanci	13
9.1. Štruktúra zamestnancov	13
9.2. Vzdelávanie zamestnancov a supervízia	14
10.Záver	14



1. Úvod

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

2. Profil zariadenia

2.1. História zariadenia

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

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

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

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

2.2. Poskytované služby

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

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

V zariadení opatrovateľskej služby (§ 36 zákona) sa poskytuje sociálna služba na určitý čas plnoletej fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby ak jej nemožno poskytnúť

opatrovateľskú službu. Zariadenie opatrovateľskej služby je umiestnené od roku 2011 v Domove dôchodcov na Brezovej ulici a jeho kapacita je 18 miest.

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

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

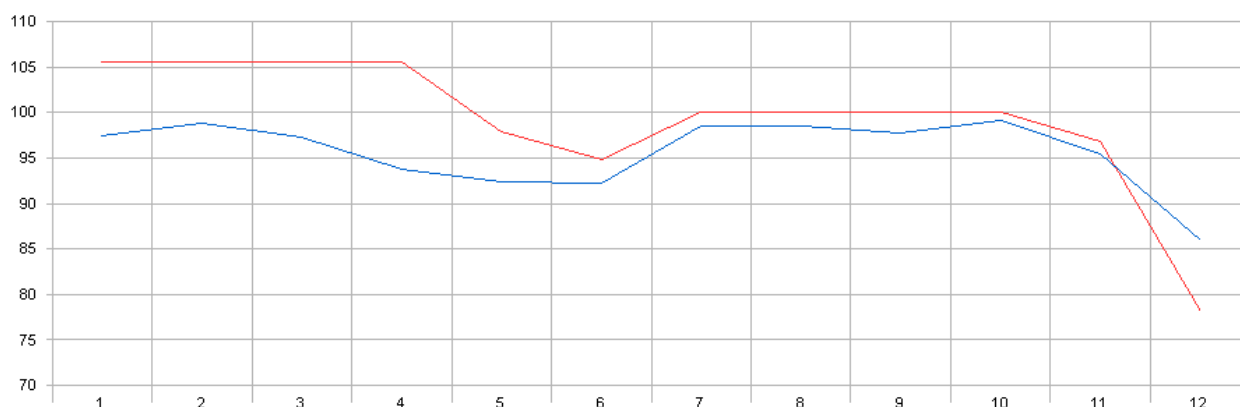
3. Zariadenie pre seniorov a zariadenie opatrovateľskej služby

3.1. Obložnosť lôžok podľa poskytovanej služby

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

OBLOŽNOSŤ LÔŽOK ZA ROK 2020 PODĽA POSKYTOVANEJ SLUŽBY

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Počet klientov	170,61	173,03	170,13	163,97	161,58	161,50	172,39	172,45	170,97	173,39	167,10	150,39
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 (%)	97,49	98,88	97,22	93,70	92,33	92,29	98,51	98,54	97,70	99,08	95,49	85,94
Počet klientov	19,00	19,00	19,00	19,00	17,61	17,07	18,00	18,00	18,00	18,00	17,43	14,06
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	105,56	105,56	97,85	94,81	100,00	100,00	100,00	100,00	96,85	78,14



V roku 2020 bolo do zariadenia pre seniorov prijatých 57 prijímateľov sociálnej služby a do zariadenia opatrovateľskej služby 7 prijímateľov sociálnej služby. K 31.12.2020 bolo evidovaných 173 žiadateľov o poskytnutie týchto služieb.

3.2. Veková štruktúra a mobilita prijímateľov sociálnej služby

Priemerný vek k 31.12.2020 je u prijímateľov sociálnych služieb 81,1 roka. Veková štruktúra prijímateľov sociálnej služby nasledovná:

Vek	Počet prijímateľov ZpS	Počet prijímateľov ZOS
Do 65 rokov	2	5
Od 66 do 75 rokov	40	1
Od 76 do 85 rokov	82	8
Nad 86 rokov	51	4

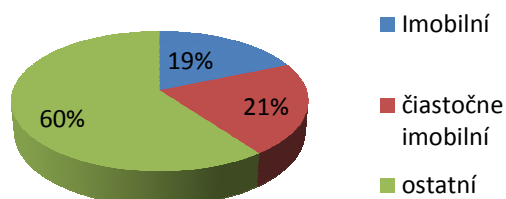
Od roku 2012 zariadenie zaznamenalo veľký nárast imobilných a čiastočne imobilných prijímateľov sociálnej služby.

Vzhľadom na tento nárast bolo potrebné prispôbovať aj ošetrovateľský a opatrovateľský personál a k 31.12.2020 v zariadení na 4 oddeleniach pracuje 8 sestier, 6 praktických sestier a 45 opatrovateľiek. Na dlhodobej PN v roku 2020 bolo 5 opatrovateľiek.

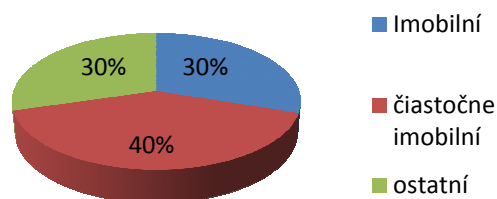
Prehľad prijímateľov SS podľa mobility poskytuje nasledovný prehľad a graf:

PSS	2016	2017	2018	2019	2020
Imobilní	70	78	75	64	58
Čiastočne imobilní	39	46	62	73	78
Ostatní	84	69	56	56	57
Celkom	193	193	193	193	193

Mobilita klientov v roku 2012



Mobilita klientov v roku 2020





3.3.Štruktúra prijímateľov sociálnej služby podľa stupňa odkázanosti

Stupeň odkázanosti	Počet prijímateľov ZpS	Počet prijímateľov ZOS
III. stupeň		1
IV. stupeň	55	3
V. stupeň	38	5
VI. stupeň	80	9

4. Jedáleň

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

V rámci úseku stravovacej prevádzky boli pre prijímateľov sociálnej služby zariadenia, zamestnancov a cudzích stravníkov vydané nasledovné počty porcií za rok 2020:

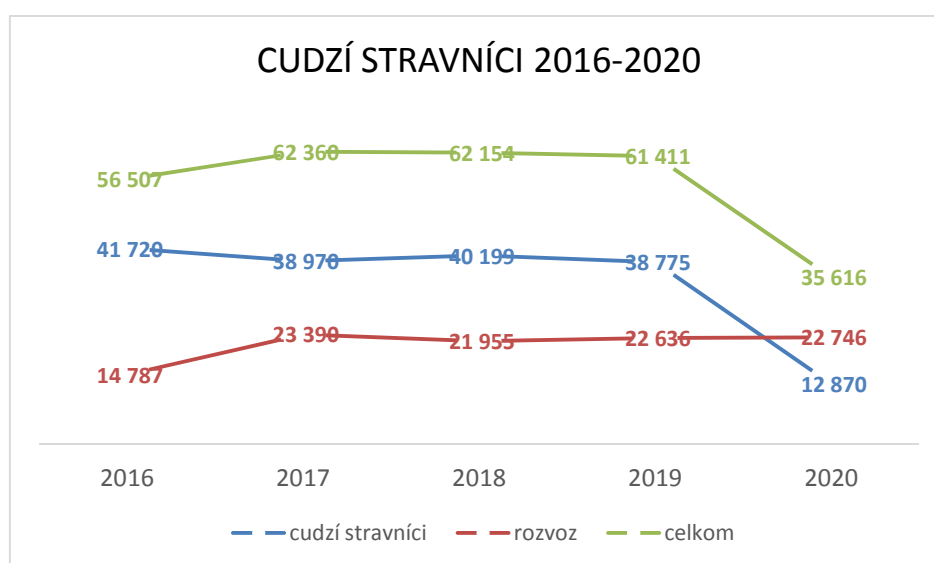
	Raňajky	Desiata	Obed	Olovrant	Večera	2 večera
PRIJÍMATELIA SS	65 532	51 303	65 532	51 303	64 565	4 184
Z toho:Racionálna strava	45 074	36 291	45 074	36 291	44 180	0
Žlčníková strava	10 159	7 624	10 159	7 624	10 086	0
Diabetická strava	4 637	3 368	4 637	3 368	4 637	2 380
Diabetická + žlč.	2 716	1 733	2 716	1 733	2 716	1 804
Bezmliečna strava	2 008	2 008	2 008	2 008	2 008	
Neslaná strava	938	279	938	279	938	
OSTATNÍ			49 215			
Z toho :Zamestnanci			13 599			
Cudzí stravníci			12 870			
Rozvoz stravy			22 746			
CELKOM	65 850	51 303	114 747	51 303	64 858	4 184

4.1. Stravovanie cudzích stravníkov a rozvoz stravy

V roku 2020 bolo vydaných a rozvezených 35 616 obedov. Oproti roku je to pokles o 42%. Toto bolo spôsobené šírením ochorenia COVID-19, keďže od marca 2020 organizácia bola nútená pozastaviť výdaj obedov pre cudzích stravníkov do vlastných obedárov. Následne sa to prejavilo výpadkom príjmov vo výške cca 61 000 EUR. V rámci rozvozu stravy organizácia zabezpečuje túto službu počas víkendov a sviatkov aj pre klientov Centra pre rodiny s deťmi Alžbetka na Školskej ulici. Nárast počtu obedov pre cudzích stravníkov za posledné roky je uvedený v nasledovnom prehľade a grafe:

	2016	2017	2018	2019	2020
Cudzí stravníci	41 720	38 970	40 199	38 775	12 870
Rozvoz	14 787	23 390	21 955	22 636	22 746
Celkom	56 507	62 360	62 154	61 411	35 616

ROZVOZ OBEDOV A CUDZÍ STRAVNÍCI V ROKOCH 2016 - 2020



5. Opatrovateľská služba v domácnostiach

Domov dôchodcov v roku 2020 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 28 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.

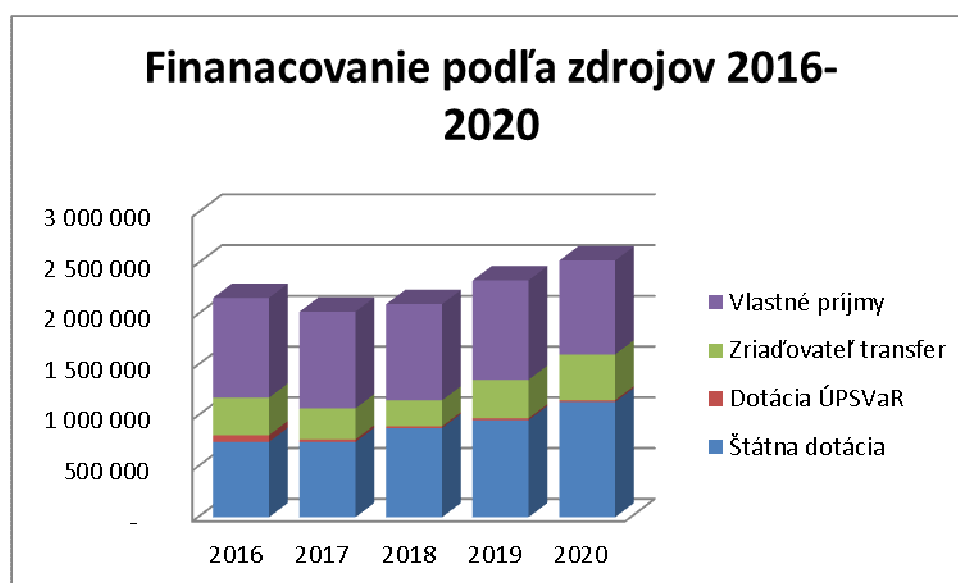
6. Rozbor hospodárenia

6.1. Prehľad podľa zdrojov financovania

Financovanie domova dôchodcov pozostáva z viacerých zdrojov a to z finančného príspevku Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny, dotácie zriaďovateľa, vlastných príjmov, darov a refundácie Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny. Výška jednotlivých zdrojov za roky 2016 až 2020 je uvedená v nasledovnom prehľade:

Zdroj	2016	2017	2018	2019	2020
Dotácia MPSVaR - finančný príspevok	741 120	741 120	878 004	945 504	1 065 480
Dotácia MPSVaR-projekt				11 000	
Dotácia MPSVaR –odmeny v 1.vlne pandémie					63 690
Dotácia MPSVaR – výživové doplnky počas pandémie					5 960
Štátna dotácia spolu	741 120	741 120	878 004	956 504	1 135 130
Úrad práce	67 084	25 894	17 415	18 083	17 415
Zriaďovateľ transfer	369 530	304 880	254 864	378 816	451 316
Vlastné príjmy DD	976 249	942 000	940 300	966 886	901 349
Mimorozpočtové -dary	8 000	11 766	9 217	13 615	23 350
Celkom	2 161 983	2 025 660	2 099 800	2 333 904	2 528 661

Vývoj vlastných príjmov, transferu od zriaďovateľa a štátnej dotácie v rokoch 2016 až 2020 znázorňuje nasledovný graf:



6.2. Príjmy a výdavky

6.2.1. Príjmy

Príjmy v roku 2020 dosiahli výšku 1 008 159 EUR a boli v nasledovnom zložení:

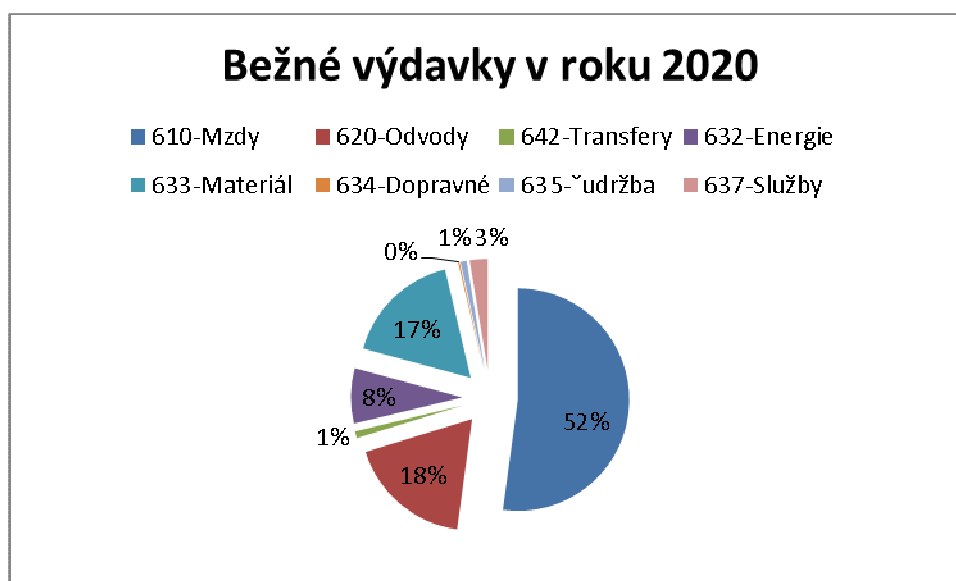
- Príjmy z prenájmu 96 EUR
- Poplatky za služby 901 080 EUR
- Úroky 15 EUR

- Dobropisy 425 EUR
- Úrad práce 83 193 EUR
- Granty, dary 23 350 EUR

Organizácia nenaplnila rozpočtované príjmy, nakoľko z titulu ochorenia COVID-19 bol pozastavený od marca výdaj obedov pre cudzích stravníkov do vlastných obedárov. Ďalšie zníženie príjmov bolo zapríčinené nemožnosťou prijímať nových PSS do zariadenia počas zhoršenej epidemiologickej situácie.

6.2.2. Bežné výdavky

V roku 2020 domov dôchodcov vyčerpal bežné výdavky vo výške 2 528 661 EUR (príloha č.1). Mzdy a odvody na poistné tvorili 71 % z celkových bežných výdavkov. Štruktúru bežných výdavkov zobrazuje nasledovný graf:



Mzdové náklady v EUR za roky 2016 – 2020 uvádza nasledovná tabuľka:

	2016	2017	2018	2019	2020
Mzdy	1 000 352	960 296	994 585	1 155 490	1 307 904
Poistné a odvody	373 160	341 181	359 697	415 922	469 017
Transfery	32 300	10 600	8 300	11 722	17 960
OON	2 400	2 400	2 000	2 000	2009
Mzdové náklady celkom	1 408 212	1 314 477	1 364 582	1 585 134	1 796 890



Nárast mzdových nákladov oproti roku 2020 súvisí s nárastom plátov vo verejnej službe od 1.1.2020 a so zvýšením príplatkov za sviatky, soboty, nedele a prácu v noci. V navýšených mzdových nákladoch sú aj odmeny pre pracovníkov v 1.vlně pandémie poskytnuté MPSVaR. Dohody o mimopracovnej činnosti za rok 2020 boli použité na organizovanie voľnočasových aktivít pre prijímateľov sociálnej služby (literárne dopoludnia, fašiangové posedenie), výzdobu a prípravu kaplnky na cirkevné obrady a šitie ochranných rúšok.

Prevádzkové náklady v roku 2020 boli vo výške 725 784 EUR v nasledovnom členení:

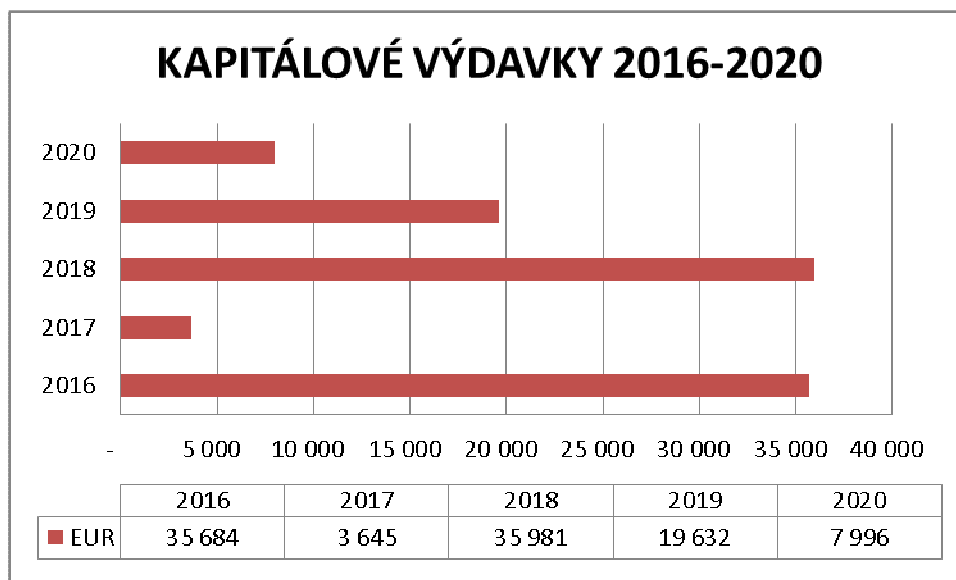
➤ energie	194 334 EUR
➤ cestovné	270 EUR
➤ materiál	435 318 EUR
➤ dopravné	5 973 EUR
➤ údržba	22 337 EUR
➤ nájomné	1 118 EUR
➤ služby	66 434 EUR

V rámci čerpania materiálových výdavkov 64 % predstavujú výdavky na nákup potravín (278 466 EUR) a 28% predstavujú výdavky na všeobecný materiál (123 259 EUR). Vo výdavkoch na všeobecný materiál sú zahrnuté zvýšené náklady počas pandémie na ochorenie COVID-19 (28 851 EUR). Organizácia musela nakúpiť matrace, paplóny a vankúše (6 210 EUR) pre prípad uzavretia zariadenia do karantény a s tým súvisiace ubytovanie zamestnancov v zariadení. Zariadenie zakúpilo 7 germicídnych žiaričov (3 420 EUR), baličku potravín (832 EUR), difúzer pre čistenie a dezinfekciu vzduchu (699 EUR), CRP prístroj (975 EUR). Ďalej boli zabezpečené nádoby k baličke potravín, dezinfekčné prostriedky, dávkovače dezinfekčných prostriedkov, ochranné rukavice, pršíplašte, gumené čižmy, návleky do navlekového stroja, PVC vrecia na nebezpečný odpad a ďalší potrebný materiál pre zabezpečenie prísnych hygienických opatrení v zariadení..

Zariadenie v rámci výdavkov na údržbu v roku 2020 opravilo 3 dvojposteľové izby na 3.oddelení vrátane vybavenia izieb novým nábytkom (9 737 EUR). Opravila sa existujúca wifi sieť (1 544 EUR), aby mohla počas pandémie slúžiť na obrazovú komunikáciu klientov a ich rodinných príslušníkov. Havarijný stav strechy si vyžiadala opravu vo výške 3 322 EUR. Ďalej sa realizovalo hygienické vymaľovanie priestorov tam, kde to bolo potrebné.

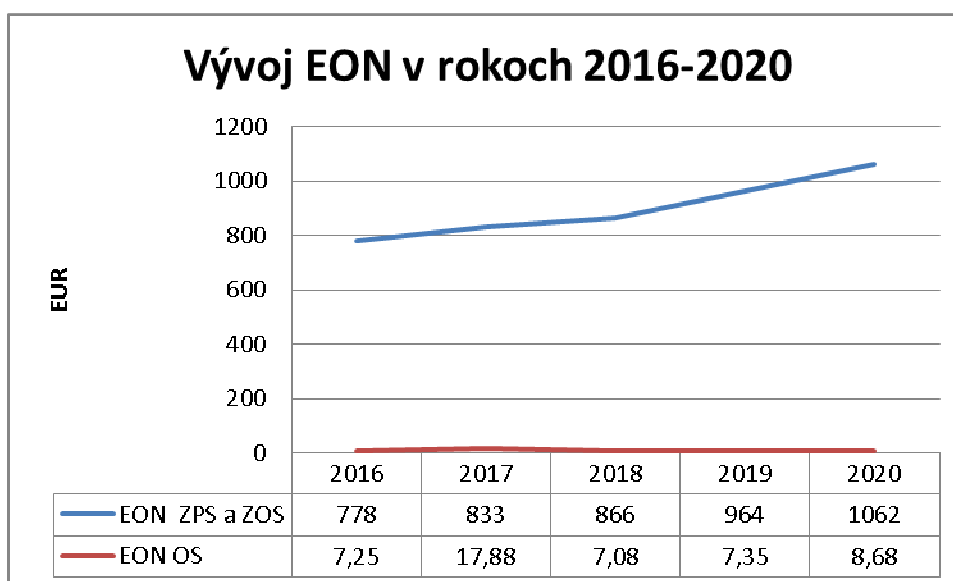
6.2.3. Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky z prostriedkov zriaďovateľa v roku 2020 predstavovali čiastku 7 996 EUR. V uvedenej výške bol zakúpený do organizácie varný kotol a chladnička do priestorov stravovacej prevádzky. Prehľad kapitálových výdavkov v posledných piatich rokoch je uvedený v nasledovnom grafe.



6.3. Ekonomicky oprávnené náklady

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





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

6.4. Dary a granty

Zariadenie získalo z darov v roku 2020 23 350 EUR . Uvedené prostriedky boli použité na nákup nábytku do zrekonštruovaných izieb a nákup 4 ks kardio kresiel pre klientov (7 367 EUR), 8 ks čítačiek k programu CYGNUS (1 714 EUR), mobilných telefónov a tabletu (836 EUR) pre komunikáciu klientov a ich rodinných príslušníkov počas doby, kedy boli návštevy v zariadení zakázané. Za týmto účelom prebehla aj oprava wifi siete (1 545 EUR). Taktiež bolo zakúpených 7 ks germicídnych žiarivov, CRP prístroj, pulzné oximetre, vozíky na odpad a iné pomôcok pre úsek odbornej starostlivosti. Ďalej boli použité na aktivity pre prijímateľov sociálnej služby ako sú oslavy jubilantov, fašiangové posedenie, posedenia v záhrade a pod.

7.Majetok

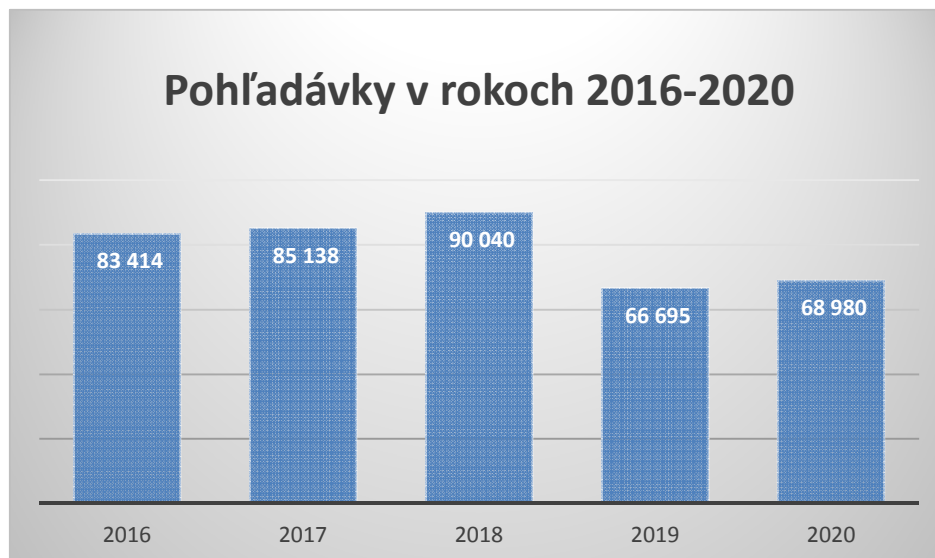
K 31.12.2020 Domov dôchodcov v Spišskej Novej Vsi má v užívaní dlhodobý majetok v hodnote 4 058 475 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- | | |
|----------------------------|-------------|
| ➤ Budovy | 3 417 084 € |
| ➤ Samostatné hnutelné veci | 538 611 € |
| ➤ Dopravné prostriedky | 97 931 € |
| ➤ Pozemky | 4 849 € |

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 822 069 €. V roku 2020 prebehlo vyradenie majetku v hodnote 8 360,74 €.

8.Pohľadávky

K 31.12.2020 organizácia eviduje pohľadávky vo výške 118 704 € Nedobytné pohľadávky z uvedenej sumy sú vo výške 68 930 €. Jedná sa o pohľadávky od prijímateľov sociálnej služby, ktorí nemajú dostatok financií na úhradu a ktorí nemajú ani príbuzných, ktorí by sa podieľali na platbe za sociálnu službu. Prehľad nedobytných pohľadávok v EUR od roku 2016 poskytuje nasledovný prehľad:



9. Zamestnanci

9.1. Štruktúra zamestnancov

Vývoj počtu zamestnancov za roky 2016 – 2020 poskytuje nasledovný prehľad:

	2016	2017	2018	2019	2020
Evidenčný počet zamestnancov k 31.12.	136	110	109	116	117
z toho:					
Zariadenie pre seniorov a ZOS	110	108	107	110	111
Opatrovateľská služba	26	2	2	2	2
Jedáleň				4	4

V zariadení pre seniorov je zamestnaných 101 zamestnancov, z toho 58 odborných zamestnancov, čo predstavuje 57 %. V zariadení opatrovateľskej služby je zamestnaných 10 zamestnancov, z toho 7 odborných zamestnancov, čo je 70%. Medzi odborných zamestnancov v zmysle zákona o sociálnych službách patria opatrovateľky, sestry, praktické sestry sociálni pracovníci a riaditeľ. Zariadenie týmto spĺňa ustanovenie zákona o sociálnych službách týkajúce sa podielu odborných zamestnancov k celkovému počtu pracovníkov.

V roku 2020 bolo v rámci projektu ÚPSVaR prijatých do zariadenia 6 pracovníkov (4 opatrovateľky a 2 praktické sestry). Ďalšie 2 praktické sestry budú prijaté v januári 2021. Projekt bude trvať 9 mesiacov a zariadenie si pomôže potrebou personálu z titulu nárastu imobilných a čiastočne imobilných klientov. Pokles zamestnancov v roku 2017 oproti roku 2016 je z dôvodu zrušenia opatrovateľskej služby v domácnostiach.



9.2. Vzdelávanie zamestnancov a supervízia

Vzdelávanie v roku 2020 ovplyvnila pandémia koronavírusu. V organizácii prebehli len nevyhnutné preškolenia zamestnancov formou video prezentácií. Pracovníci úseku stravovacej prevádzky absolvovali vzdelávanie z oblasti HACCP.

10. Záver

Vedenie domova dôchodcov sa snaží o zvyšovanie kvality poskytovaných sociálnych služieb, o čom svedčí aj zavedenie systému manažérstva kvality v roku 2010 v zmysle normy ISO 9001. V rokoch 2013, 2016 a 2019 systém prešiel recertifikačnými auditmi, výsledkom čoho je platnosť certifikátu podľa normy EN ISO 9001:2015 do roku 2022. Pre spokojnosť prijímateľov sociálnych služieb a ich rodinných príslušníkov sa snažíme počas celého roka poskytovať nielen kvalitnú ošetrovateľskú a opatrovateľskú starostlivosť, ale pripravujeme pre nich aj spoločenské a kultúrne podujatia na vysokej úrovni.

Vedenie domova dôchodcov neustále hľadá možnosti získavania finančných prostriedkov z iných zdrojov (dary, projekty) a snaží sa o zvyšovanie kvality poskytovaných sociálnych služieb. To sa nám darí aj vďaka dobrej spolupráci s našim zriaďovateľom.



Domov dôchodcov, Brezová 32, 052 01 Spišská Nová Ves

Výročná správa o hospodárení za rok 2020

Strana 15 z 15

Položka	9.1.1 - Domov dôchodcov			9.1.2.-Jedáleň			9.1.6- Opatrovateľská služba			Celkom		
	Rozpočet	Čerpanie	%	Rozpočet	Čerpanie	%	Rozpočet	Čerpanie	%	Rozpočet	Čerpanie	%
212 -prenájom	100	96	96							100	96	96
223 - poplatky	813 650	797 158	98	120 000	96 922	81	7 000	7 000	100	940 650	901 080	96
242-úroky	100	15	15							100	15	15
292-dobropisy	1 000	425	43							1000	425	43
311-granty	23 350	23 350	100							23350	23350	100
312-ÚPSVaR	83 198	83 193	100							83198	83193	100
Celkom príjmy	921 398	904 237	98	120 000	96 922	81	7 000	7 000	100	1 048 398	1 008 159	96
610-mzdy	1 292 177	1 243 510	96	44 000	44 000	100	20 394	20 394	100	1 356 571	1 307 904	96
620-odvody	463 431	446 417	96	15 430	15 430	100	7 170	7 170	100	486 031	469 017	96
631-cestovné	800	270	34							800	270	34
632-energie	187 269	186 684	100	6 400	6 400	100	1 250	1 250	100	194 919	194 334	100
633-materiál	401 996	388 746	97	68 200	46 172	68	400	400	100	470 596	435 318	93
634-dopravné	4 161	2 673	64	3 300	3 300	100				7 461	5 973	80
635-údržba	21 253	20 837	98	1 500	1 500	100			-	22 753	22 337	98
636-nájomné	1 300	1 118	86							1 300	1 118	86
637-služby	65 557	64 704	99	1 170			1 730	1 730	100	68 457	66 434	97
642-transfery	17 660	17 660	100				300	300	100	17 960	17 960	100
Celkom bež. výdavky	2 455 604	2 372 619	97	140 000	116 802	83	31 244	31 244	100	2 626 848	2 520 665	96
710-kapit.výdavky	8 000	7 996	100							8 000	7 996	100
Celkom kapit.výdavky	8 000	7 996	100							8 000	7 996	100
ČERPANIE CELKOM	2 463 604	2 380 615	97	140 000	116 802	83	31 244	31 244	100	2 634 848	2 528 661	96

Mestské kultúrne centrum, Radničné nám. č.4 , 052 01 Spišská Nová Ves

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020

Február 2021



Spracoval: Mgr.Mária Peklanská , Marcela Kufčáková

Dátum spracovania: 26.02.2021

Schválil: Magdaléna Kráľová , poverená riadením MKC

Mestské kultúrne centrum Spišská Nová Ves je príspevkovou organizáciou mesta, ktorá zabezpečuje kultúrne vyžitie obyvateľov mesta. Spravuje budovy Dom kultúry Mier, Redutu a amfiteáter Madaras park. Vo svojich objektoch sa snaží vytvárať priestor pre všetky kultúrne aktivity v záujmovej umeleckej činnosti občanov, dramaturgicky zabezpečuje kultúrnu ponuku hodnotných programov rôznych žánrov.

Žiaľ, v hodnotenom období to nebolo možné, nakoľko pandémie nás vyradila z normálneho života, hlavne zákazom usporiadania hromadných podujatí. Svoju obmedzenú činnosť sme realizovali v budove DK Mier, ktoré má vynovené priestory a má charakter viacúčelového zariadenia. V budove Reduty, v jej koncertnej sieni, sme pripravili podujatia iného charakteru, okrem programov a vystúpení umelcov, aj svadobné hostiny, plesy, spoločenské stretnutia. Tieto kultúrne stánky slúžia potrebám Novovešťanov a tešia sa veľkému záujmu.

ZÁUJMOVÁ UMELECKÁ ČINNOSŤ

MKC má pod svojimi krídlami súbory záujmovej umeleckej činnosti, ktoré majú v tomto stánku kultúry vytvorené kvalitné podmienky. Sú to FOLKLÓRNY SÚBOR ČAČINA, DETSKÝ FOLKLÓRNY SÚBOR IHRÍK a priestory využíva aj Folklórny súbor ČAČINARE. Práve táto dobrovoľná neprofesionálna činnosť mládeže a dospelých utrpela pandemiou a stratila možnosť prípravy a nácvikov tancov, hudby a spevu, s výnimkou v úvode roka a v čase uvoľnených epidemických opatrení. Rovnako aj DIVADELNÝ SÚBOR HVIEZDOSLAV, ktorý má vytvorené podmienky pre svoju činnosť v priestoroch Reduty.

Divadelný súbor Hviezdoslav v hodnotenom období účinkoval v mesiacoch január, február a september na 11. ročníku prezentácie poézie vybratých slovenských básnikov, v júni sa zúčastnil pri výsadbe lipy pri príležitosti osláv 100 rokov založenia MO Matice slovenskej a 30 rokov Domu Matice slovenskej. Národné osvetové centrum uskutočnilo v auguste priamo v Klube divadelného súboru zaznamenanie autentickej výpovede P. Koniga o činnosti divadelného súboru v minulosti a súčasnosti pre mapovanie dejín a vývoja ochotníckeho divadla na Slovensku.

PROGRAMY 2020

Pandémia nám zasiahla celú našu kultúru, boli zatvorené naše stánky. Toto obdobie zdecimovalo pripravené podujatia na celý rok 2020. Určite to pocítili naši diváci. Stratili sme časté spojenie s nimi pri našich aktivitách. Veď kultúra nám prináša vo svojej pestrosti, mnohorakosti, interpretačnej sile nesmierny zážitok, vzrušenie i uspokojenie. Dáva na prvé miesta rebríčka svojich hodnôt lásku, spolupatričnosť, ľudskosť. A toto sme si uvedomili v pandemickom období všetci, ktorí pracujeme v kultúre. Napriek týmto ťažkostiam sme uskutočnili niektoré podujatia.

V spolupráci s hudobnými skupinami sme uskutočnili podujatia:

- SMOLA A HRUŠKY – špeciálny akustický koncert s hosťami v Redute
- THE COLT – koncert kapely a hostí k 20. výročiu vzniku country kapely v koncernej sieni Reduty
- Komédia OTVORENÉ MANŽELSTVO – A. Šišková a A. Hajdu
- Koncert KOLLÁROVCI - ľudová hudba
- THE DUCHOŇS – pocta Karolovi Duchoňovi – hudobno-tanečná, divadelná show J. Ďurovčíka
- STRÝKO BALTAZÁR – CESTA NA SEVERNÝ PÓL – rozprávkový muzikál pre deti
- spolupráca pri organizovaní plesov v Redute a promočných slávnostiach
- PAVEL HIRA BARIČÁK - OD VÝCHOVY DETÍ K PARTNERSKÝM VZŤAHOV Dospelosti – motivačná prednáška
- Komédia UŽ TI NIKDY NENALETÍM – M. Kramár, M. Igonda, H. Mičkovcová
- VEČER O VZŤAHOCH – Adela Vinczeová s etikoterapeutkou a hosťom J. Hnilicom
- MILENEC – komédia s K. Haydu, N. Puklušovou a D. Žiaranovou
- MILAN PAĽA A LADISLAV FANČOVIČ – komorný koncert v Redute
- svadobné hostiny a spoločenské podujatia v Redute

Všetky ostatné plánované podujatia boli z dôvodu zákazu realizácie hromadných podujatí v interéroch zrušené.

Podujatia organizované v spolupráci s Mestom Spišská Nová Ves:

Júl

Koncert pred Levočskou bránou

XPLOSION – husľové trio Bratislava

KONCERTY Z VEŽE

Júl

Stanislav Salanci – VIOLIN SHOW

Mário Gapa Garbera – saxofón

Radoslav Duda – akordeón

Tomáš Cvengroš – saxofón

August

Stanislav Salanci – VIOLIN SHOW

Radoslav Duda – akordeón

Tomáš Cvengroš – saxofón

Martin Sliva – husle

LETNÉ KINO PRED REDUTOU (každú sobotu v mesiacoch júl, august)uviedli sme filmy:

Leto s gentlemanom

Zrodila sa hviezda

Yesterday

Ženy v behu

Rande naslepo

Violette

Filmový festival LETNÝ BAŽANT KINEMATOGRAF – 18. ročník (od 6.8. - 9.8.2020)

Cez prsty

Loli paradíčka

Vlastníci

Posledná aristokratka

VELIKÁNI UMENIA

Cyklus filmových predstavení o významných svetových umelcoch (štvrtky, priestor pred Redutou)

The Beatles: Eight Days A Week

Michael Jackson: Moonwalker

Muž, ktorý zachránil Louvre

Uvedené projekty sa stretli už tradične s priaznivým ohlasom u verejnosti. Návštevnosť sa pohybovala priemerne okolo 130 divákov.

NEDEĽNÉ ROZPRÁVKOVÉ POPOLUDNIA

(pred Redutou, na sídl. Západ , sídl. Mier, Ferčkovce, Novoveská Huta)

Divadlo na hojdačke Žilina: Rozprávka Na zemi dobre je mi

Divadlo Cililing Prešov: Rozprávka O statočnom krajčírovi

Divadelný svet Spišská Nová Ves: Rozprávka Ďurko Truľko

Divadlo na Predmestí Spišská Nová Ves: Rozprávka Koza rohatá

Divadelný svet Spišská Nová Ves: Pesničková show Edo drevo a víly

Divadlo Cililing Prešov: Rozprávka Zázračná muzika

Divadlo na hojdačke Žilina: Rozprávka Žabí kráľ

Bábkové divadlo spod Spišského hradu: Rozprávka O čudnom vajíčku

Bábkové divadlo spod Spišského hradu: Rozprávka Jáchymko

Podujatia festivalového charakteru – Medzinárodný organový festival Ivana Sokola -50.ročník a Medzinárodný hudobný festival Musica Nobilis – 25.ročník sa v roku 2020 neuskutočnili, aj keď pre milovníkov hudby bol pripravený hodnotný program.

Vo foyeri Domu kultúry Mier sa návštevníkom prezentovali výstavy:

- Spišský salón kresleného humoru
- Foto klub Spiš – Fotografia 2019
- Free feeling – terra incognita – Peter Rázus Prešov
- Foto klub Spiš – My dámy

Kino MIER

Hrací profil kina Mier je zameraný hlavne na filmovú produkciu prostredníctvom distribučných spoločností. Neodmysliteľnou súčasťou činnosti kina sú filmové predstavenia pre deti a mládež. V roku 2020 sa odohralo 26 organizovaných predstavení pre školy s návštevnosťou 1787 divákov. Dôležitým faktorom je sprístupňovanie kultúry a podpora návštevnosti prostredníctvom grantového systému Ministerstva kultúry - kultúrnych poukazov, ktoré využívajú žiaci ZŠ a študenti stredných škôl ,aj pri návšteve filmových predstavení.

Pre náročného diváka pravidelne organizujeme FILMOVÝ KLUB , kde zaraďujeme hlavne umelecky hodnotné európske filmy a ostatnú produkciu z celého sveta.

Filmový klub sa svojou dramaturgickou kvalitou a návštevnosťou zaraďuje medzi popredné kluby na Slovensku.

Návštevnosť kina Mier od zavedenia 3D technológie splnila svoje očakávania .

Kino pri svojej práci využíva mobilnú aplikáciu predaja a predpredaja vstupeniiek TICKETWARE.

Celkový počet predstavení v interiéri:	269
V exteriéri v rámci kultúrneho leta:	13
Počet divákov :	9 101

Filmový klub:

Počet predstavení:	26
Počet divákov:	336

Školské predstavenia a prázdninové dopoludňajšie predstavenia pre deti:

Počet predstavení:	48
Počet divákov:	3 193

Predstavenia pre seniorov:

Počet predstavení:	5
Počet divákov:	306

Prehliadky, festivaly:

- SCANDI 2020 – január, február
 - prehliadka tvorby škandinávskych autorov
- CRÉME DE LA CRÉMA – prehliadka francúzskej kinematografie (marec ,zrušené pre Covid)
- BE2CAN – november, december
 - festival - to najlepšie z festivalov v Berlíne, Benátkach a Cannes

– FESTIVAL HORSKÝCH FILMOV - október- tradičná prehliadka horských filmov v spolupráci s popradskými organizátormi, z dôvodu pandémie , boli odohrané iba 3 filmy.

FILMOVÝ KABINET DEŤOM – február , Vzdelávací projekt Asociácie slovenských filmových klubov - Projekt Filmový kabinet deťom (FKD) - sa stal za päť rokov svojej existencie renomovaným, obľúbeným a vyhľadávaným vzdelávacím projektom pre deti.

Dom kultúry Mier je využívaný okrem audiovizuálnych projektov a vlastných podujatí MKC, aj základnými školami, MŠ, strednými školami, charitatívnymi organizáciami, cirkvou .

Osvedčenou službou pre občanov mesta je pobočka Spišskej knižnice v priestoroch Domu kultúry.

KINO MIER nepremietalo z dôvodu zákazu zhromažďovania v termínoch : od 10.3.- 31.5.2020 , 15.10.- 19.11.2020, 18.12.-31.12.2020. Táto skutočnosť sa odrazila v pláne návštevnosti aj tržbách.

HODNOTENIE HOSPODÁRENIA PRÍSPEVKOVEJ ORGANIZÁCIE

1 Rozpočet

1.1 Schválenie a základné ukazovatele rozpočtu

Mestské kultúrne centrum ako príspevková organizácia Mesta Spišská Nová Ves hospodári s verejnými prostriedkami, vlastnými prostriedkami z hlavnej i vedľajšej činnosti a z prostriedkov prijatých od iných subjektov verejnej správy, či mimo verejnej správy.

Rozpočet príspevkovej organizácie na rok 2020 bol schválený mestským zastupiteľstvom v Spišskej Novej Vsi dňa 12.12.2019 uznesením č. 185/2019 nasledovne:

Tabuľka č. 1: Základné ukazovatele schváleného rozpočtu

2020	Kino	Podporné interné služby
Príspevok zriaďovateľa	32000	311037
Príjmy z hlavnej činnosti	48000	172000
Príjmy z vedľajšej činnosti		65000
Kultúrne poukazy	0	3000
Dary, granty	5600	0
Iné príjmy		0
SPOLU	85600	551037
Kapitálový transfer		
Granty r.2019 (čerpanie rok 2020)		3000
CELKOM	85 600	554 037

1.2 Zmeny rozpočtu

V dôsledku nepriaznivej pandemickej situácie a zákazu hromadných podujatí (úbytok vlastných tržieb) zriaďovateľ pristúpil k úpravám rozpočtu počas roka dvakrát.

1.zmena schválená dňa 28.05.2020 uznesením č.256/2020:

11.3.1. Kino 26.275,- €

11.3.2. Podporné interné služby 268.820 ,-€

2.zmena schválená dňa 24.09.2020 uznesením č.328/2020:

11.3.1. Kino 32.000,- €

11.3.2. Podporné interné služby 316.837,- €.

Okrem príspevku Mesta Spišská Nová Ves príspevková organizácia hospodári i s vlastnými finančnými prostriedkami z hlavnej - kultúrnej činnosti a z vedľajšej činnosti, z darov a grantov.

1.3 Rozpočtové opatrenia

Neplnením tržieb z hlavnej a vedľajšej činnosti bolo nevyhnutné prijať vlastné rozpočtové opatrenia v rámci pohybov medzi podpoložkami, čím sa vo väčšej miere využívali prostriedky zriaďovateľa a bol väčší presun medzi položkami.

Skutočné čerpanie finančných prostriedkov v rámci programu 11.3.1 Kino Mier a v rámci programu 11.3.2 Podporné interné služby vyjadruje tabuľka č. 2.

Tabuľka č. 2: Skutočné čerpanie rozpočtu 2020

Rozpočet	Schválený v €	Upravený v €	Skutočnosť v €
11.3.1. Kino - zriaďovateľ	32.000,-	32.000,-	32.000,-
- hlavná činnosť	48.000,-	36.500,-	19.391,22
- kultúrne poukazy	0	3.243,-	3.243,-
- granty	5.600,-	11.532,-	11.532,-
11.3.2. Podporné interné			
11.3.2. služby			
– zriaďovateľ	311.037,-	316.837,-	306.760,94
- hlavná činnosť	172.000,-	91.600,-	54.110,49
- z vedľ. činnosti	65.000,-	62.030,-	38.090,38
- kultúrne poukazy	3.000,-	195	195
- granty	0	3.000,-	3.000,-
- FPU z roku 2019	3.000,-		
CELKOM	639.637,-	556.937,-	468.323,03

Nevyčerpané finančné prostriedky z transferu od zriaďovateľa vo výške 10.076,06 € budú použité v mesiaci január 2021 na úhradu miezd za mesiac december 2020.

Transfery od zriaďovateľa boli poskytované mesačne podľa vopred stanoveného rozpisu. Verejné rozpočtové prostriedky – príspevok zriaďovateľa, určené na rozpočtový rok 2020 boli zaúčtované v plnej rozpočtovanej výške na účet 354/691.

Vlastné prostriedky z hlavnej a vedľajšej činnosti boli zapájané do rozpočtu v rámci plnenia a boli použité na bežný chod MKC v rozsahu a výške stanovenej rozpočtom (viď výkaz 1-12). Kultúrne poukazy boli zapájané rozpočtovými opatreniami postupne podľa plnenia do rozpočtu. V roku 2020 celkové príjmy z Ministerstva financií SR (za projekt „Kultúrne poukazy“) činili 3.438,- € a boli zapojené do rozpočtu na bežné,

prevádzkové výdavky v rámci obidvoch programov. Granty vo výške 11.132,-€ boli použité na výdavky – poplatky a odvody distribučným filmovým spoločnostiam. Grant vo výške 3.000,- € od Fondu na podporu umenia (prijatý v roku 2019) bol použitý na všeobecné služby – dovybavenie FS Čačina. Podrobné čerpania rozpočtu podľa kódov zdroja vo výkaze FIN 1-12 boli predložené zriaďovateľovi a formou individuálnej ročnej závierky k 31.12.2020 a vložené do systému RISSAM.

Mestské kultúrne centrum vykonáva svoju činnosť v zmysle zriaďovacej listiny ako príspevková organizácia Mesta Spišská Nová Ves a mesačný chod zabezpečuje priebežne z príspevkov Mesta, vlastných príjmov z hlavnej a vedľajšej činnosti, darov, grantov a kultúrnych poukazov.

1.4 Plnenie rozpočtu príjmov

Plán príjmov na rok 2020 bol stanovený na program 11.3.1 vo výške 36.500,- €, skutočné plnenie predstavuje 19.391,-€, t. z. plnenie na 53 % a oproti skutočnosti roku 2019 je to pokles o 34.395,€. Program 11.3.2 naplánovaný na 91.600,- € vyjadruje skutočné plnenie 54.110,- €, t. z. 59 % a oproti skutočnosti roku 2019 je to pokles o 89.406,- €. Vedľajšia činnosť zahŕňa príjmy z prenájmov, kde plán bol stanovený vo výške 62.030,-€ skutočné plnenie predstavuje čiastku 38.090,- €, t. z. 61 % a oproti roku 2019 je to pokles o 24.739,- €.

Kultúrne poukazy, ktoré sú predmetom príjmu zo vstupného z hlavnej činnosti sú prijaté formou dotácie z MK SR na rozpočtovej položke 312001 (111) v celkovej dosiahnutej sume 3.438,-€.

Grant Europa Cinemas a grant Audiovizuálneho fondu navýšil príjmovú položku o 11.532,- € a bol určený na bežné výdavky Kina Mier.

Príjmy príspevkovej organizácie Mestské kultúrne centrum na položke 212 sú príjmami z príležitostných a pravidelných prenájmov budov, priestorov a objektov. Do hlavnej činnosti na položky 220 príjmy plynú hlavne zo vstupného a zo služieb, súvisiacich s kultúrными programami, ktoré závisia od počtu návštevníkov.

Tabuľka č. 3: Dosiahnuté príjmy podľa výkazu FIN 1-12

Vlastné príjmy		Plán 2020	Upravený plán 2020	Skutočnosť 2020
200 Nedaňové príjmy celkom		285.000,-	187.619,-	110.111,07
z toho:	212 - Príjmy z vlastníctva	65.000,-	61.000,-	38.156,-
	220 – Admin. a iné poplatky a platby	220.000,-	126.619,-	71.955,-
	243 - Z účtov finančného hospod.	0	0	14
	453 - Prostriedky z predch. rokov	0	5.511,-	5.511,-
	312 - Transfery Mesto	343.037,-	348.837,-	348.837,-
	312 - Iné transfery	6.000,-	3.438,-	0
	311 - Granty	5.600,-	11.532,-	0
	322 - Kapitálové transfery	0	0	0
CELKOM		639.637,-	556.937,-	479.443,-

*312 - príjmy z kultúrnych poukazov

** 311 – granty Europa Cinemas za rok 2020 v sume 8.132,- € a grant vo výške 3.400,- €, prijatý dňa 18.12.2020.

Predaj vstupeniiek je zabezpečovaný i elektronickým predajným systémom, zmluvne dohodnutým s firmou Ticketware s ročnou licenciou 960,- € a odmenou z provízieho predaja vo výške 4,8%.

2 Náklady a výnosy

2.1 Náklady

501 – spotreba materiálu – plán 18.000,- €, skutočnosť 19.594,- €, súvisí s nevyhnutnými potrebami na nákup materiálu na bežné prevádzkové potreby organizácie -kancelársky materiál, čistiace a hygienické potreby, pohonné hmoty, tonery a pod. Začiatkom roka 2020 sa dovybavili priestory FS Čačina zakúpením šatňových stien, päťdverových odkladacích skriniek, písacieho stola, pracovných kontajnerov, zakúpenie LED svetiel a montáž zrkadlovej steny a jej prekrytie bezpečnostnou fóliou v celkovej sume 5.960,- €. Taktiež sa zakúpili prepravné hliníkové boxy na ozvučovaciu aparatúru v hodnote 500,- € a pre FS Čačina sa zakúpila automatická práčka v hodnote 399,- €, v rámci materiálneho vybavenia FS Čačina sa objednala výroba číziem a topánok pre tanečníkov v hodnote 3.400,- €. Pre kino Mier sa každoročne zakupuje lampa Christie a filtre (životnosť je limitovaná počtom premietacích hodín) v hodnote 1.800,- €.

V mesiaci december 2020 sa zrealizovala výroba zdvíhacieho zariadenia a oceľovej konštrukcie na 2 ks lustrov v koncertnej sieni Reduta v sume 3.504,- € z dôvodu zabezpečenia bezpečnosti návštevníkov .

Z dôvodu pandemickej situácie sa nakupoval materiál len na dezinfekciu priestorov Reduty a DK Mier a zakúpil sa dezinfekčný stojan.

502 – spotreba energie

Na účet 502 sa účtuje spotreba elektriny, plynu, vodné, stočné a zrážková voda. V roku 2020 plánované náklady 65.000,- € sú zaúčtované na účte 502 – spotreba energie vo výške 52.706,- € a DPH z energií (rozdiel z prepočtu koeficientom) je na účte 548 – ostatné náklady na prevádzku v hodnote 9.426,-79€, t.j., že plánovaný náklad bol nižší o 2.867,21 €.

511 – opravy a udržiavanie - Plánovaných bolo 15.800,- €, skutočnosť dosiahla 8.973,- €. Po odhlučnení tanečnej sály FS Čačina sa zrealizovali práce a to odstránenie starej omietky, príprava náterového podkladu stien, penetrácia a nanosenie vnútornej omietky stien v hodnote 4.170,- € a dodávka a montáž koberca a profilov na stenu v tanečnej sále. Nevyhnutná oprava na motorovom vozidle Peugeot Expert vo výške 510,- € (brzdové obloženie a zámok dverí). Koncom roka 2020 sa zrealizovala montáž dvoch kusov navijacieho zariadenia pre lustre v koncertnej sieni Reduta, ktoré bolo nevyhnutné z dôvodu bezpečnosti vo výške 2.040,- €.

512 – cestovné – plán 164,- €, skutočnosť 0.

513 – reprezentačné - plán 1.500,-€, skutočnosť 854,-€. Náklady na kvety, občerstvenie pre účinkujúcich v programoch v I.Q 2020.

518 – ostatné náklady – plán 92.067,-€, čerpanie 69.415,-€ zahŕňa náklady na zabezpečenie kultúrnych podujatí -honoráre účinkujúcich , honoráre a poplatky umeleckým agentúram , úhrady distribučným filmovým spoločnostiam za požičiavanie filmov , kopírovanie, tel. poplatky, zmluvy o účinkovaní, správa a údržba softvéru, služby k programom, výroba plagátov, revízie- vonkajšieho zastrešeného pódia, ladenie hudobných nástrojov, kontrola hasiacich prístrojov, výkon zodpovednej osoby – osobný údaj, IT služby. Najvyššou položkou na tomto účte je požičovné za filmy vo výške 17.827,- €, honoráre a tantiemy vo výške 35.785,- €.

521- mzdové náklady – plán 230.937,-€, skutočnosť 195.761,-€. Tento účet zahŕňa tarifné platy, osobné ohodnotenie, príplatky za riadenie, odmeny, dohody o vykonaní práce , dohody o pracovnej činnosti. Úspora je vo výške 35.176,- € z dôvodu odchodu riaditeľa organizácie do starobného dôchodku k 31.3.2020. Z dôvodu epidemickej situácie bola stálym zamestnancom organizácie v mesiacoch apríl a máj 2020 vyplácaná mzda vo výške 80% funkčného platu. Úspora vznikla aj z dôvodu , že zamestnanci pracujúci na základe dohody o vykonaní práce a pracovnej činnosti mali mzdy vyplácané v mesiacoch január – marec 2020. Z dôvodu zákazu organizovania kultúrnych podujatí sme s externými zamestnancami ukončili pracovné zmluvy a následne boli odhlásení zo sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní. Po čiastočnom uvoľnení opatrení a pri dodržiavaní prísnych hygienických pravidiel (rozostupy, obmedzená kapacita) sa spustila činnosť kina a podujatia v rámci kultúrneho leta . Služby spojené so zabezpečením týchto podujatí sme riešili s vlastnými zamestnancami presunom pracovnej doby a čerpaním náhradného voľna. Podrobnejší rozpis pri tabuľke č.7 – personálne a mzdové záležitosti.

524 zákonné poistenie - Plán 75.650,- € a skutočnosť 65.030,-€ súvisiace so zákonnými odvodmi sociálneho a zdravotného poistenia.

525 – ostatné sociálne poistenie – plán 1.300,-€ a plnenie 1.225,-€. Účtuje sa tu doplnkové dôchodkové sporenie za zamestnancov v pracovnom pomere, zamestnávateľ prispieva pracovníkovi mesačne sumou 9,96 €.

527 – zákonné sociálne náklady – plán 23.000,- €, plnenie 16.684,- €. Účtuje sa tu príspevok na stravovanie pre zamestnancov vo výške 55% z hodnoty stravovacej poukážky. V roku 2020 aj odchodné riaditeľa organizácie vo výške 4-mesačného funkčného platu v zmysle platnej kolektívnej zmluvy.

538 – ostatné dane plán 4.800,- €, plnenie 5.600,-€. Zahŕňa miestne poplatky za komunálny odpad, koncesionárske poplatky, poplatky SOZA, LITA a Audiovizuálny fond.

548 – ostatné náklady na prevádzkovú činnosť – zahŕňajú členské poplatky – povinné zákonné a havarijné poistenie Kasko auta, poistenie budov a 3D technológie kina DPH koeficientom z energií. Plán 14.000,- €, skutočnosť 11.248,-€ (vid' súčasť účtu 502 energie).

551 – odpisy dlhodobého majetku - v celkovej výške 39.759,-€, účtované z majetku Mesta Spišská Nová Ves v správe MKC podľa odpisového plánu na rok 2020.

568 – ostatné finančné náklady – bankové poplatky a iné poplatky. Plán 200,- €, plnenie 178,-€.

Celková výška nákladov za účtovné obdobie roku 2020 predstavuje sumu 497.094,- €, čo je úspora oproti plánu o 85.444,- €.

2.2 Výnosy

Plán stanovený na 582.538,- €, skutočnosť dosiahla výšku 520.183,- €.

Výnosy z vlastnej činnosti Mestského kultúrneho centra na **účte 602 tržby z predaja služieb** – dosiahli v roku 2020 výšku 71.250,- €, čo je oproti plánu o 55.750,- € menej, a oproti roku 2019 o 126.265,- € menej. Tieto príjmy predstavujú tržby z kultúrnych podujatí vo výške 43.494,-€, ktoré sa organizovali v mesiacoch január, február, do 10.marca a september 2020. Tržby za filmovú produkciu v Kine Mier vo výške 27.756,-€ boli dosiahnuté len v mesiacoch január, február, do 10. marca a po čiastočnom uvoľnení opatrení s obmedzenou kapacitou návštevníkov v mesiacoch jún, júl, august a september 2020. Tento vysoký prepád tržieb bol spôsobený nepriaznivou epidemickou situáciou a zákazom organizovania kultúrnych podujatí.

648 – ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti – účet za týka výnosov z príležitostných prenájmov (stužkové, svadby, slávnosti a pod.) a pravidelných dlhodobých prenájmov v budove Reduty a KD Mier v celkovej sume 42.353,- €. Oproti plánu je to menej o 18.647,-€. Prepád týchto príjmov bol spôsobený zrušením alebo preložením termínov príležitostných prenájmov – svadiieb, stužkových slávností, plesov, školských plesov, vianočných večierok, imatrikulácií, prenájmov pre MŠ, ZŠ a sväté omše rímsko-katolíckej cirkvi.

691 – transfer MsÚ – v rámci stanoveného plánu 348.837,-€ bol zúčtovaný do výnosov v plnej výške.

692 – výnosy z kapitálových transferov – zúčtovanie odpisov za rok 2020 v celkovej výške 39.759,- € podľa odpisového plánu na daný rok.

693 – výnosy bežných transferov zo štátneho rozpočtu - zúčtovanie do výnosov transferu za kultúrne poukazy vo výške 3.438,- €. Finančné prostriedky z grantového systému MK SR formou kultúrnych poukazov na sprístupňovanie kultúrnych hodnôt žiakom základných a stredných škôl a pedagogickým zamestnancom základných a stredných škôl sú poukazované Ministerstvom financií priamo na účet MKC. Kultúrne poukazy žiaci a pedagogickí pracovníci použili na naše kultúrne podujatia v uvedenej výške na filmové predstavenia vo výške 3.243,- € a na programy vo výške 195,- €. Oproti skutočnosti roku 2019 je to o 6.102,- € menej. Bolo to spôsobené tým, že v mesiacoch január až apríl školy kultúrne poukazy ešte nemali aktivované, čerpanie bolo obmedzené uzatvorením kultúrnych organizácií a dištančným vyučovaním v školách. Po čiastočnom uvoľnení opatrení nebola možnosť usporiadať organizované podujatia pre školy z dôvodu dodržania maximálneho počtu návštevníkov a dodržiavania rozstupov v zmysle platných nariadení hlavného hygienika.

697 – výnosy od ostatných subjektov - tvoria výnosy grantu Európa Cinemas Paríž za odohrané umelecky hodnotné európske filmy vo výške 8.132,- €. MKC získalo ďalší grant od Audiovizuálneho fondu na podporu návštevnosti slovenskej filmovej tvorby vo výške 3.400,- €, a grant od Fondu na podporu umenia na doplnenie materiálneho vybavenia pre FS Čačina vo výške 3.000,- € so spolufinancovaním MKC vo výške 400,- €. Oproti plánu je to navýšenie o 9.115,- €.

Celková výška výnosov za rok 2020 činila 520.183,- €.

2.3. Hospodársky výsledok

Rozdiel nákladov a výnosov príspevkovej organizácie je hospodársky výsledok, ktorý v roku 2020 dosiahol zisk v sume **+23.089,-€**.

3 Závazky a pohľadávky

V zmysle nariadenia zriaďovateľa i riaditeľa MKC a Zákona o účtovníctve boli záväzky a pohľadávky inventarizované k 31.12.2020. Sú súčasťou ročnej účtovnej závierky a podľa hlavnej knihy a inventarizácie uvádzame tieto zostatky:

Tabuľka č.4: Stav záväzkov		Tabuľka č. 5: Stav pohľadávok	
321 - Dodávateľia	5.083,36	311 - Odberatelia	19.650,90
331 - Zamestnanci	10.886,92	315 - Ostatné pohľadávky	0
336 - Zúčtovanie s poisťovňami	7.004,55	378 - Iné pohľadávky	0
342 - Ostatné priame dane	1.928,16		
343 - Daň z pridanej hodnoty	726,42		
379 - Ostatné záväzky	292,88		

Odberatelia – pohľadávky vo výške 6.795,88 € sú dlhodobé a nevyhľaditeľné, sú súčasťou opravných položiek, ktoré sú zaúčtované v celkovej sume 6.795,88 € , t. z. vo výške 100%. Podľa lehoty splatnosti uvádzame na účte č.311 - do lehoty splatnosti sumu 3.337,09 € a po lehote splatnosti 16.313,81 €. Sú to pohľadávky za nájom a služby.

4 Majetok

V zmysle zákona o účtovníctve č.431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov, §29 a 30 a Smernice o evidovaní, odpisovaní a účtovaní majetku č. 6/2016 zo dňa 11.07.2016 bola vykonaná inventarizácia majetku mesta Spišská Nová Ves zvereného do správy príspevkovej organizácie Mestské kultúrne centrum.

Menovaná inventarizačná komisia v roku 2020 schválila vyradenie majetku za rok 2020 v celkovej sume 3.446,25 €.

Dlhodobý hmotný majetok k 31.12.2020 nebol vyradený ani nepribudol. Konečný stav DHM k 31.12.2020 je 3 314 787,65 €.

Dlhodobý nehmotný majetok je k 31.12.2020 v sume 0 €.

Drobný dlhodobý hmotný majetok nad 69,99 € v OTE 750 01 k 31.10.2020 bol vyradený v sume 2.648,80.€. Ide o automatickú práčku za 199 €, podľa znaleckého posudku by jej oprava bola nerentabilná . Ďalej sú to zničené kroje a čižmy pre FS Čačina a DFS Ihrík za 1.206,79 € a ostatný inventár – nábytok v sume 1.243,01 €. Drobný dlhodobý hmotný majetok pribudol k 31.12.2020 v sume 12.240,30 € . Kúpila sa nová automatická práčka za 399,- €, čižmy a topánky pre FS Čačina za 3.400,-€, nový inventár – nábytok do vynovených a opravených priestorov v DK Mier, tanečná sála a šatne slúžiace pre folklórne súbory v sume 4.191,10 €, ďalej zdvíhacie zariadenie a oceľová konštrukcia na lustre v koncertnej sieni Reduty za 3.504,-€ a iné v sume 746,20 € . Celková suma k 31.12.2020 je 107.680,53 €.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok v OTE 750 04 v roku 2020 nebol vyradený ani nepribudol a je v sume 2.493,03 €. Spolu Drobný dlhodobý hmotný majetok a Drobný dlhodobý nehmotný majetok k 31.12.2020 je za 110.173,56 €. Drobný majetok do 69,99 € v OTE 750 02 bol k 31.10.2020 vyradený za 737,56 €. Ide väčšinou o nepotrebný a opotrebovaný inventár v priestoroch tanečnej sály a šatní v DK Mier slúžiace pre

potreby folklórnych súborov, ktorý bol vymenený za nový. Pribudol za 651,44 €. Konečný stav k 31.12.2020 je 17.156,34 €.

Iný majetok v podsúvahových účtoch 750 03 k 31.10.2019 bol vyradený v sume 59,89 € a k 31.12.2020 nepribudol. Jeho konečný stav k 31.12.2020 je 217,39 €.

Celkový stav drobného dlhodobého hmotného majetku, nehmotného, drobného majetku a iného majetku k 31.12.2020 je v sume 127.547,29 €.

Konečný stav celého majetku k 31.12.2020 je 3.442.334,94 €.

Všetok vyradený majetok bude v letných mesiacoch vyvezený do zberného dvora a do smetných kontajnerov.

Od 1.1.2020 do 31.12.2020 bol nákup materiálu cez sklad za 16.804,13 €. Výdaj cez sklad za 16.787,84 € a zostatok je 60,26 € - PHM -nafta.

Tabuľka č.6: Stav majetku k 31. 12. 2020

	POČIATOČNÝ STAV (€)	PRÍRASTKY (€)	ÚBYTKY (€)	KONEČNÝ STAV (€)
DHM nad 1700,- €				
021 Budovy	3 002 527,20	0	0	3 002 527,20
022 Stroje a prístroje	282 684,67	0	0	282 684,67
023 Dopravné prostriedky	29 575,78	0	0	29 575,78
031 pozemky				0
Spolu	3 314 787,65	0	0	0
DNHM nad 2400,- €	0	0	0	0
Spolu	3 314 787,65	0	0	3 314 787,65
OTE 750 01 DDHM nad 69,99 €	98089,03	12240,30	2648,80	107680,53
OTE 750 04 DDNHM	2493,03	0	0	2493,03
Spolu	100 582,06	12 240,30	2 648,80	110 173,56
OTE 750 02 DHM do 69,99 €	17 242,46	651,44	737,56	17 156,34
OTE 750 03 Iný majetok				
Spolu	118 101,80	12 891,74	3 446,25	127 547,29
CELKOVÝ STAV	3 432 889,45	12 891,74	3 446,25	3 442 334,94

5 Personálne a mzdové záležitosti

Tabuľka č. 7: Vývoj počtu zamestnancov

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Počet zamestnancov spolu	11	11	12	12 (do 31.3.) 11 (od 1.4.)
Riaditeľ	1	1	1	1 (do 31.3.) 0 (od 1.4.)
Zástupca/ poverený riadením	1	1	1	1
Ekonomický úsek, odborný prac. kultúry, prevádzkový pracovník, propagácia	5	5	6	6
Upratovanie, pokladňa, garderobierka, vrátnica -evidencia majetku	4	4	4	4

Mzdové náklady z pohľadu programového rozpočtu tvoria mzdy na prvku 11.3.1 Kino Mier. Tieto finančné prostriedky boli čerpané na základe schváleného rozpočtu zo zdrojov zriaďovateľa vo výške 16.710,- € a neboli prekročené .

Podporné interné služby – prvok 11.3.2 boli čerpané na základe schváleného rozpočtu vo výške 176.727,-€ a neskôr upraveného rozpočtu na 152.598,36 € z transferu Mesta a čerpanie bolo vo výške 142.696,- € s úsporou 9.901,40 €.

Odmeny na základe dohôd na prvku Kino Mier (dohody o prac. činnosti, dohody o vykonaní práce) boli čerpané vo výške 1.751,- € z vlastných zdrojov. Na prvku Podporné interné služby vykazujeme čerpanie 16.094,22 € zo zdrojov zriaďovateľa, 4.456,20 € z vlastných zdrojov a 153,79 € z iných zdrojov (vedľajšia činnosť).

V zmysle autorských zmlúv boli vyplácané odmeny účinkujúcim v celkovej sume 6.896,20 €.

Priemerná mesačná hrubá mzda na 1 zamestnanca v trvalom pracovnom pomere v roku 2020 predstavovala 1.182,-€.

K 31.12.2020 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 období od 1.1. - 31.3.2020 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 Ihrik – 1 choreograf, 1 vedúci LH Čačina, 1 tanečný pedagóg DFS Ihrik a 1 organizačná vedúca DFS Ihrik. Na oddelení prevádzky pracovalo na dohodu o brigádnickej činnosti 5 študentov, ktorí zabezpečovali prevádzkovo – technické práce spojené s krátkodobým prenájmom (stoličkovanie, zastolovanie a pod.) taktiež nakládku a vykládku aparatury pri koncertoch a ostatné práce spojené s aktivitami MKC, počas akcií v rámci kultúrneho leta zabezpečovali nosenie lavičiek, stoličiek na jednotlivé podujatia konané v parku pred Redutou.

ZÁVER

V roku 2020 MKC dosiahlo celkové náklady vo výške **497.094 ,- €** a celkové výnosy vo výške **520.183,- €**. Hospodársky výsledok z činnosti a prevádzky MKC je zisk **23.089,- €**.

Obmedzenia proti šíreniu koronavírusu mali veľmi negatívne dopady aj na sektor kultúry. S následkami zrušených akcií sa potýka celá kultúrna obec. Kríza priniesla zmätok a problémy v organizáciách kultúry, teda aj v našej, hlavne vo finančnej oblasti, plnení tržieb aj z iných činností, nielen kultúrnych podujatí. Boli to neuskutočnené nájomné podujatia, svadby, stužkové slávnosti, plesy, konferencie. Časť tržieb sa podarilo naplniť z podujatí v úvode roka a pri uvoľnení opatrení, počas obdobia, keď na chvíľu bolo možné organizovať hromadné podujatia. Obmedzené zdroje si vyžiadali šetrenie, čo sa podarilo vďaka viacerým úsporným opatreniam prijatým v čase pandémie. Aj napriek tomu, že rok 2020 bol pre kultúru nepriaznivý, časť plánovaných akcií sa podarilo zorganizovať. Ostáva len veriť, že budúci rok bude bez obmedzení a občania si budú môcť naplno vychutnať kultúru v našom meste.

V Spišskej Novej Vsi , dňa 26.02.2021

Vypracovala: Mgr. Mária Peklanská , Marcela Kufčáková

VYHODNOTENIE PLÁNU NÁKLADOV A VÝNOSOV ZA ROK 2017 – 2020

č. ú.	Názov položky	Skutočnosť rok 2017	Skutočnosť za rok 2018	Skutočnosť za rok 2019	Návrh plánu na rok 2020 po 2.zmene	Skutočnosť rok 2020
501	Spotreba materiálu	20 380	17 552	14 519	18 000	19 594
502	Spotreba energie	72 877	55 940	62 343	65 000	52 706
511	Opravy	8 002	3 898	10 861	15 800	8 973
512	Cestovné	258	1 089	397	164	0
513	Reprezentačný fond	2 664	2 362	2 762	1 500	854
518	Ostatné náklady	185 673	189 573	189 972	92 067	69 415
521	Mzdové náklady	181 704	199 164	238 303	230 937	195 761
524	Zákonné poistenie	59 736	63 659	73 227	75 650	65 038
525	Ostatné sociálne poistenie	1 125	1 195	1 275	1 300	1 225
527	Sociálne náklady	5 812	7 158	3 699	23 000	16 684
538	Ostatné dane	1 979	1 758	4 601	4 800	5 600
542	Pokuty a penále					
544	Zmluvné pokuty,penále, úroky z o.	218		13	150	148
545	Zmluvné pokuty,penále, úroky z o.	144	542	92	70	411
546	Odpis nevyož.pohľadávok					
546	Odpis pohľadávok					
548	Ostatné náklady na prev.činnosť	5 421	14 954	12 349	14 000	11 248
551	Odpisy dlhodobého majetku	48 894	63 986	39 804	39 900	39 759
553	Tvorba ostatných rezerv					9 500
558	Tvorba ost.opr. položiek		5 967			
562	Úroky				0	
563	Kurzové straty				0	
568	Ostatné finančné náklady	261	187	250	200	178
578	Ostatné mimoriadne náklady				0	
591	Dane z príjmov				0	
Náklady spolu:		595 148	628 984	654 467	582 538	497 094
602	Třížby	201 675	177 746	197 515	127 000	71 250
624	Aktivizácia HIM					
632	Daňové výnosy samosprávy					
641	Tržby z predaja DHM					
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok					
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	61 949	62 150	62 103	61 000	42 353
649	Iné výnosy					
651	Třížby z pred.nehm.a hmot.inv.					
653	Zúčtovanie ost.rezerv z prev.č.					
658	Zúčt.ost.opr.položiek z prev.položiek					
659	Zúčtovanie opr.položiek					
662	Úroky		17	2	1	14
663	Kurzové zisky					
672	Náhrady škôd					
691	Dotácia MsÚ	268 140	316 190	311 340	348 837	348 837
692	Odpisy	48 894	63 986	39 804	39 900	39 759
693	Výnosy zo št.rozpočtu (KP)	5 719	12 012	10 540	3 000	3 438
695	Výnosy európ.spol.					
697	Výnosy od ost.subj.mimo verej.správy	10 284	5 630	5 417	2 800	14 532
Výnosy spolu:		596 661	637 731	626 721	582 538	520 183
591	Splatná daň z príjmu		1			
Hospodársky výsledok:		1 513	8 746	-27 746		23 089

V Spišskej Novej Vsi, dňa 26.02.2021

Predkladá: Magdaléna Kráľová , poverená riadením MKC SNV

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020

Február 2021

Spracoval: Mgr. Janka Macalová

Dátum spracovania: 26. 2. 2021

Schválil: Ing. Jana Dzuriková

1. Činnosť Zoologickej záhrady Spišská Nová Ves v roku 2020

Zoologická záhrada Spišská Nová Ves ako príspevková organizácia mesta bola zriadená v roku 2000, za účelom plnenia základných verejných funkcií. 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, ktorý prilákal rekordný počet návštevníkov v roku 2016. V roku 2016 sme postavili nový most, ktorý sa slávnostne otvoril verejnosti v roku 2017. V roku 2018 sme postavili v areáli ZOO amfiteáter s hľadiskom a šatňou pre účinkujúcich. V roku 2019 sme zrekonštruovali a zmodernizovali výbehy pavilónu opíc, čo v roku 2020 aj napriek pandémie v letných mesiacoch prilákalo rekordný počet návštevníkov. V tomto roku sme opravili výbeh pre veľké mačkovité šelmy a kopytníky, čím sa zlepšili podmienky chovu. Každým rokom sa realizujú kultúrno-osvetové podujatia, z ktorých najobľúbenejšími sú „Oslavy 1. mája“, „Deň detí“ alebo „Strašidelná noc“. V roku 2020 sme z dôvodu pandémie zrealizovali iba dve podujatia (roadshow „Spolu za zdravý a krásny úsmev“ a promoakcia „Raiffeisen bank“). Okrem toho Zoologická záhrada plní plán vzdelávacích programov pre deti materských a základných škôl. Obľúbenými sa stali aj letné, jarné, jesenné a zimné ZOO krúžky. Návštevnosť v Zoologickej záhrade z roka na rok stúpa, až na rok 2020, ktorý bol poznačený obmedzenou prevádzkou ZOO z dôvodu pandémie.

V roku 2020 sme začali prevádzkovať lanový park Monkeyland, v ktorom pracovalo celkom 7 brigádnikov. Park sa stal obľúbeným aj vďaka tomu, že sme zaviedli nové kombinované vstupy ZOO + Monkeyland a začali využívať online predaj vstupeniek prostredníctvom zľavového portálu. Tržby lanového parku dosiahli celkom 18 868 €.

V roku 2020 sme rozšírili kolekciu zvierat o tieto druhy: medvedík čistotný, serval stepný, volavka striebriстая, kačica bernierová, labuť čierna, labuť veľká, gekončík čínsky, kajmanka dravá, korytnačka ostrohatá, skalár amazónsky, tlamovec čiernoplutvý, tlamovec pestrý.

Ako každý rok, aj tento rok sme pripravili pre návštevníkov prekvapenia v podobe rekonštrukcií, či výstavby.

Stavebné aktivity:

- a) V roku 2020 sme **zrealizovali** nasledovné stavebné **akcie na zlepšenie chovu zvierat**:
 - nový výbeh pre korytnačky
 - oprava chovného zariadenia pre vodné vtáctvo a jeho nové prekrytie pomocou siete
 - nový kurník
 - nová vyhrievaná ubikácia pre dikobrazy
 - nové chovné zariadenie pre kajmanku dravú v pavilóne Aquaterra

b) Ostatné aktivity:

- nové prvky v detskom ihrisku
- nový stánok so suvenírmi
- nové automaty na kávu, pochutiny a nové zábavné automaty
- nový lanový park "Monkeyland"

c) Plánované chovateľské aktivity

V roku 2021 predstavíme verejnosti nový druh mačkovitej šelmy, a to servala stepného. Ide o chovný pár a bude umiestnený vedľa chovného zariadenia rysa ostrovida. V roku 2020 sme doniesli mladú samicu surikaty vlnkavej zo Zoo Bratislava, od ktorej si sľubujeme, že vytvorí s našim samcom nový chovný pár. Podobne sme na tom aj so skunkom pruhoaným, kde sme ku nášmu samcovi doniesli z Brna samičku. V pavilóne Aquaterra sme začali s chovom dvoch nových druhov, ide o gekončika čínskeho a kajmanku dravú, pre ktorú sme pripravili úplne nové chovné zariadenie. Plánujeme doviesť zo Zoo Miškolc samičku kosmáča bielofúzeho ku nášmu samčekovi, rozšíriť krdel' volaviek striebřistých a skupinu samcov lemurov kata na ostrove Madagaskar. Chceme začať s chovom kengury červenej, ktorej postavíme nový prístrešok. Návštevníci tak budú môcť v našej Zoo pozorovať rozdiely medzi kengurou červenou a menším druhom kengurou červenokrkou, ktorú chováme v počte 11 jedincov a ktoré úspešne každoročne odchovávame.

Do novej turistickej sezóny plánujeme návštevníkom predstaviť leva púšťového v opravenom, modernejšom chovnom zariadení, v ktorom bude mať komfortnejšie podmienky pre život. V budúcnosti, ak sa nám podarí postaviť nové chovné zariadenie pre leva, o ktoré sa usilujeme už dlhšie, tak v tomto opravenom plánujeme začať s chovom nového druhu mačkovitej šelmy, či už leoparda alebo jaguára, ktoré sme už v minulosti chovali v našej zoologickej záhrade.

Do budúcnosti plánujeme vybudovať nové chovné zariadenia pre nočné živočíchy v jaskyni, ktorá je nad jazerom. Taktiež plánujeme vybudovať chovné zariadenia pre ďalšie exotické vtáky s celoročným pobytom, pretože sú umiestnené vo voliérach a na zimu premiestňované na zimovisko, čo je pre nich stresujúce.

V našej ZOO absentuje stravovacie zariadenie reštauračného typu, ktoré v súčasnosti nahrádza bufet a automaty, čo je v dnešnej dobe nepostačujúce (čo sa týka kapacity, sortimentu a kvality služieb). V budúcnosti je preto žiadúce vybudovať novú reštauráciu.

2. Finančné hospodárenie

2.A. Rozpočtové hospodárenie ZOO v roku 2020

Zoologická záhrada Spišská Nová Ves v roku 2020 hospodárila podľa rozpočtu príjmov a výdavkov schváleného mestským zastupiteľstvom. Rozpočet bol schválený vo výške **410 920 €** na strane príjmov aj výdavkov. V priebehu roka sa menil 1. a 3. zmenou rozpočtu a 10-timi rozpočtovými opatreniami, ktoré zvýšili rozpočet na sumu **432 153 €**. Navýšenie príjmov bolo z dôvodu vyšších výnosov zo vstupného, z poskytnutých príspevkov na podporu rozvoja miestnej zamestnanosti z ÚPSVaR a z adopcií zvierat.

Celkové príjmy k 31. 12. 2020 boli v sume **429 565,25 €**

Celkové výdavky k 31. 12. 2020 boli v sume **396 142,77 €**

Celkový prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2020 bol **33 422,48 €**

Mesto Spišská Nová Ves nám poskytlo v roku 2020 bežný transfer v sume 140 650 €. K 31. 12. 2020 naša organizácia vyčerpana výdavky z tohto bežného transferu v sume 136 669,31 €. Nevýčerpané prostriedky z bežného transferu v celkovej sume 3 980,69 € boli dňa 30. 12. 2020 prevedené na účet zriaďovateľa. Kapitálové transfery od zriaďovateľa alebo iných subjektov v roku 2020 poskytnuté neboli.

Plnenie rozpočtu príjmov je uvedené v nasledujúcej tabuľke podľa skupín položiek v porovnaní s rokom 2019:

Položka, podpol.	Druh príjmu	Skutočnosť 2019	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť 2020	% plnenia
210	Príjmy z vlastníctva majetku	1 793,45	1 670	1 969,45	117,9 %
223	Za predaj výrobkov, tovarov, služieb	249 098,87	258 000	259 503,48	100,6 %
242	Úroky z vkladov	102,27	50	5,58	11,2 %
292	Ostatné príjmy	3 248,80	2 000	1 641,65	82,1 %
311	Granty	4 445,00	7 350	7 350,00	100,0 %
312001	Bežný transfer zo ŠR ESF	5 555,41	11 015	11 010,62	100,0 %
312001	Bežný transfer zo ŠR– spolufinancovanie	980,36	5 083	5 080,76	100,0 %
312007	Príspevok z rozpočtu mesta –bežný	158 700	140 650	136 669,31	97,2 %
	Spolu bežné príjmy	423 924,16	425 818	423 230,85	99,4 %
322005	Kapitál. transfer z rozpočtu zriad.	28 939,35	0	0,00	0,0 %
	Spolu kapitálové príjmy	28 939,35	0	0,00	0,0 %
453	Zostatok prostriedkov z minulých rokov	0,00	6 335	6 334,40	0,0 %
	Spolu finančné operácie	0,00	6 335	6 334,40	0,0 %
	P R Í J M Y	452 863,51	432 153	429 565,25	99,4 %

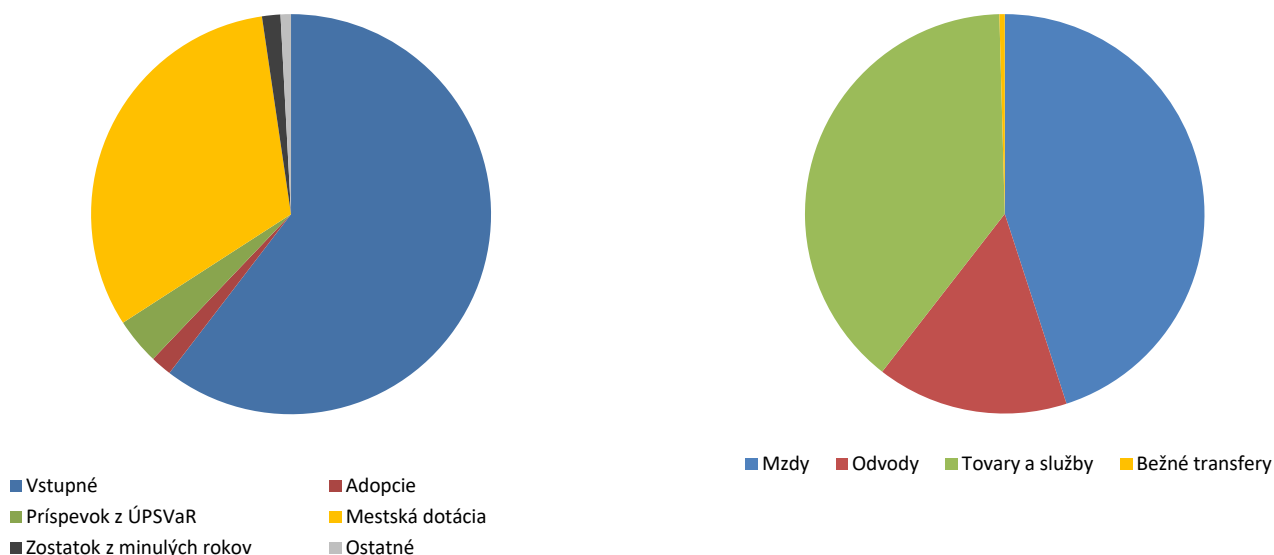
Skutočnosť dosiahnutých príjmov za rok 2020 bola vo výške **429 565,25 €** čo predstavuje plnenie na 99,4 %. V porovnaní s príjmami za predchádzajúci rok je to pokles o 23 298,26 €.

Plnenie rozpočtu výdavkov je uvedené v nasledujúcej tabuľke podľa skupín položiek v porovnaní s rokom 2019:

Položka, podpol.	Druh výdavku	Skutočnosť 2019	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť 2020	% plnenia
610	Mzdy	163 363,01	187 894	178 238,49	94,9 %
620	Poistné a príspevok do poisťovní	56 492,11	64 634	61 480,38	95,1 %
630	Tovary a služby	188 004,75	177 935	154 751,35	87,0 %
640	Bežné transfery	1 660,90	1 690	1 672,55	99,0 %
	Spolu bežné výdavky	409 520,77	432 153	396 142,77	91,7 %
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0,00	0	0,00	0,0 %
714	Obstarávanie kapitálových aktív	11 520,00	0	0,00	0,0 %
716	Prípravná a projektová dokumentácia	500,00	0	0,00	0,0 %
716	Prípravná a projektová dokumentácia	16 919,35	0	0,00	0,0 %
	Spolu kapitálové výdavky	28 939,35	0	0,00	0,0 %
	V Ý D A V K Y	438 460,12	432 153	396 142,77	91,7 %
	P R E B Y T O K	14 403,39		33 422,48	

Skutočné výdavky v roku 2020 boli čerpané v celkovej sume **396 142,77 €** čo je plnenie na 91,7 %. Výdavky v roku 2020 boli v porovnaní s predchádzajúcim rokom nižšie o sumu 42 317,35 €. Čerpanie jednotlivých skupín výdavkov bolo v súlade s rozpočtom na rok 2020.

Graf štruktúry príjmov a výdavkov uvádzame nižšie:



Programová štruktúra ZOO sa oproti minulým rokom nezmenila a aj v roku 2020 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, podpolož.	Druh príjmu	Rozpočet 2020	1. zmena rozpočtu 2020	3. zmena rozpočtu 2020	Rozpočtové opatrenia č. 1- 10	Rozpočet 2020 po zmenách
210	Príjmy z vlastníctva majetku	1 670	0	0	0	1 670
223	Za predaj výrob., tovarov, služ.	233 500	-25 500	50 000	0	258 000
242	Úroky z vkladov	50	0	0	0	50
292	Ostatné príjmy	2 000	0	0	0	2 000
311	Granty	0	0	0	7 350	7 350
312001	Transfer zo ŠR ESF	0	0	0	11 015	11 015
312001	Transfer zo ŠR spolufinancovanie	0	0	0	5 083	5 083
312007	Príspevok od mesta – zriaďovateľa	173 700	-33 050	0	0	140 650
	Spolu bežné príjmy	410 920	-58 550	50 000	23 448	425 818
322	Kapitálový transfer od zriaďovateľ.	0	0	0	0	0
322	Kapitálový transfer od iných	0	0	0	0	0
	Spolu kapitálové príjmy	0	0	0	0	0
453	Zostatok prostriedkov z min. rokov	0	0	0	0	6 335
	Spolu finančné operácie	0	0	0	0	0
	PRÍJMY	410 920	-52 215	50 000	23 448	432 153

ROZPOČET VÝDAVKOV

Položka, podpoložka	Druh výdavku	Rozpočet 2020	1. zmena rozpočtu 2020	3. zmena rozpočtu 2020	Rozpočtové opatrenia č. 1- 10	Rozpočet 2020 po zmenách
610	Mzdy	192 000	-16 000	0	11 894	187 894
620	Poistné a príspevkov do poisť.	65 700	-5 270	0	4 204	64 634
630	Tovary a služby	151 700	-30 945	50 000	7 180	177 935
640	Bežné transfery	1 520	0	0	170	1 690
	Spolu bežné výdavky	410 920	-52 215	50 000	23 448	432 153
716	Projektová dokumentácia	0	0	0	0	0
717	Realizácia nových stavieb	0	0	0	0	0
	Spolu kapitálové výdavky	0	0	0	0	0
	V Ý D A V K Y	410 920	-52 215	50 000	23 448	432 153

2.B. Plnenie programového rozpočtu v roku 2020

Plnenie rozpočtu podľa jednotlivých programov a zdrojov je v nasledujúcich tabuľkách:

T e x t	Plán na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020
Rozpočet (v EUR)	432 153	396 142,77

Program 11.2.1. Osveta a vzdelávanie

T e x t	Plán na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020
Rozpočet (v EUR)	27 550	21 603,73

Položka, podpoložka	Druh výdavku	Rozpočet		Skutočnosť	
		Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Zdroj mesto	Zdroj vlastné
631001	Cestovné tuzemské		100		
631002	Cestovné zahraničné		2 000		327,50
633006	Všeobecný materiál	1 120	22 800	1 120,00	19 066,08
633009	Knihy, časopisy, noviny		100		76,00
633016	Reprezentačné		300		
637001	Školenia, kurzy, semináre	80		80,00	
637003	Propagácia, reklama, inzercia		100		1,20
642006	Členské príspevky	200		200,00	
649003	Členské v medzinár. organ.	750		732,95	
	C e l k o m	2 150	25 400	2 132,95	19 470,78
		27 550		21 603,73	

V programe 11.2.1 Osveta a vzdelávanie boli čerpané výdavky na zahraničné pracovné cesty, odbornú literatúru, výdavky na obstaranie materiálu do Zooshopu, na vzdelávanie a propagáciu.

V tomto programe boli čerpané aj výdavky na členské v týchto organizáciách:

Oblasťná organizácia cestovného ruchu Slovenský raj & Spiš	200,00 €
Únia českých a slovenských ZOO	402,95 €
Euro-ázijská regionálna asociácia ZOO a akvárií	330,00 €

Program 11.2.2. Starostlivosť o zvieratá

T e x t	Plán na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020
Rozpočet (v EUR)	279 148	264 152,88

Položka podpo lžka	Druh výdavku	Rozpočet			Skutočnosť		
		Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Zdroj ÚPSVaR	Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Zdroj ÚPSVaR
611	Tarifný plat	62 000	51 570	11 894	62 000,00	46 559,54	11 894,72
612001	Osobné príplatky	25 850	1 800		22 939,38	1 800,00	
612002	Ostatné príplatky	10 350	5 680		9 309,18	4 995,63	
614	Odmeny		18 750			18 740,04	
621	Poistné do VŠZP		7 720	693		6 298,18	689,53
623	Poistné do ostatných. ZP		8 880	501		8 877,80	499,67
625001	Na nemocenské poistenie		2 400	166		2 304,34	166,52
625002	Na starobné poistenie		23 830	1708		23 127,13	1 707,12
625003	Na úrazové poistenie		1 400	97		1 369,60	95,22
625004	Na invalidné poistenie		5 230	356		4 963,97	357,06
625005	Na poistenie v nezam.		1 810	119		1 512,64	118,14
625007	Na poistenie do RF		8 170	564		7 861,80	563,40
627	Príspevok do DDS		990			968,26	
633006	Všeobecný materiál	5 000	11 140		5 000,00	9 111,83	
637004	Všeobecné služby		2 390			2 232,58	
642015	Na nemocenské dávky		740			739,60	
	C e l k o m	103 200	152 500	16 098	99 248,56	141 462,94	16 091,38
			271 798			256 802,88	

V programe 11.2.2 Starostlivosť o zvieratá boli do rozpočtu ZOO zapojené aj príjmy z cudzích zdrojov vo výške 7 350 €. Ide o príspevky adoptívnych rodičov a priateľov ZOO, všetky tieto prostriedky boli použité na obstaranie krmív a liečiv.

Najvyššie výdavky v tomto programe predstavujú mzdy a odvody za zamestnancov. V roku 2020 sme sa zapojili do projektov na podporu zamestnanosti v regióne, ktoré organizoval ÚPSVaR. Cez tieto projekty sme zamestnali 3 pokladníčky a tým sme získali príspevky na vytvorené pracovné miesta v celkovej sume 16 091,38 €.

Program 11.2.3. Prevádzka ZOO

T e x t	Plán na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020
Rozpočet (v EUR)	125 455	110 386,16

Položka, podpo lžka	Druh výdavku	Rozpočet		Skutočnosť	
		Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Zdroj mesto	Zdroj vlastné
632001	Energie	30 100	1 500	30 100,00	1 463,80
632002	Vodné, stočné	1 690		1 677,80	
632003	Poštové služby a telekomunikač.		270		267,38
632005	Telekomunikačné služby	1 510	500	1 510,00	163,67

633 004	Prevádzkové stroje, prístroje		500		349,00
633006	Všeobecný materiál	2 000	15 570	2 000,00	14 501,69
633010	Pracovné odevy, obuv		700		693,71
633015	Palivá ako zdroj energie		200		153,04
634001	Palivo, mazivá, oleje		1 670		1 669,01
634002	Servis, údržba dopr. prostriedkov		983		979,10
634003	Poistenie		565		561,36
634 004	Prepravné a nájom dopravy		1 160		1 160,00
634005	Karty, známky, poplatky		120		100,00
635004	Údržba prevádzkových strojov		220		219,70
635006	Opravy budov, objektov, stavieb		29 135		20 169,12
636001	Nájom budov, objektov a ich častí		2 500		2 500,00
637004	Všeobecné služby		16 232		13 266,39
637005	Špeciálne služby		300		299,06
637006	Náhrady		200		198,00
637012	Poplatky a odvody		230		161,00
637014	Stravovanie		9 000		8 491,50
637015	Poistné - budov		550		541,58
637016	Prídely do sociálneho fondu		2 700		2 385,55
637027	Odmeny zamestnancov - dohody		4 700		4 169,07
637035	Dane		650		635,63
	C e l k o m	35 300	90 155	35 287,80	75 098,36
			125 455		110 386,16

V programe 11.2.3 Prevádzka ZOO sú sledované bežné výdavky súvisiace s prevádzkou. Najvyššie výdavky boli v tomto programe použité na položkách: spotreba energie v sume 31 563,80 € opravy budov, objektov, stavieb a chovných zariadení v sume 20 169,12 € a nákup materiálu v sume 16 501,69 €.

Medzi najväčšie výdavky ZOO v roku 2020 v oblasti opráv patrili:

- 🟢 oprava chodníkov v areáli ZOO a úprava terénu vo výbehu kopytníkov v sume 1 898,66 €
- 🟢 oprava striešky nad kávomatom, oprava zábradlí a mreží v pavilónoch opíc a púm v sume 1 314 €
- 🟢 oprava chovného zariadenia pre vodné vtáctvo a oprava zábradlia v sume 1 750 €
- 🟢 oprava chovného zariadenia pre veľké mačkovité šelmy v sume 5 880 €
- 🟢 oprava ohrady pre kopytníky v sume 5 640 €
- 🟢 opravy na chovných zariadeniach kopytníkov, tigrov, orangutana, leva a zebier v sume 2 280 €

Členenie spotreby materiálu podľa analytickej evidencie je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh materiálu	Suma
Všeobecný materiál	13 482,66 €
Ochranné PP	693,71 €
Krmivá a liečivá	17 437,23 €
Drobný DHM	4 178,57 €
Pohonné hmoty	1 882,03 €
Celkom	37 674,20 €

Program 11. 2. 4. Kapitálové výdavky ZOO

Text	Plán na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020
Rozpočet (v EUR)	0	0,00

Kapitálové výdavky v roku 2020 neboli rozpočtované.

2.C. Rozbor z pohľadu výnosov a nákladov ZOO v roku 2020

Prehľad jednotlivých položiek výnosov za rok 2020 v porovnaní s plánom a rokom 2019:

Číslo účtu	Výnosy	Skutočnosť 31.12.2019	Schválený rozpočet 2020	Skutočnosť 31.12.2020	% plnenia
602	Tržby z predaja služieb	211 375,16	230 500	233 326,42	101,2
614	Zmena stavu zvierat	891,85	0	-403,34	0,0
641	Tržby z predaja DM a DNM	300,00	0	150,00	0,0
642	Tržby z predaja materiálu	37 423,71	25 000	26 027,06	104,1
648	Ostatné výnosy z prevádzky	3 554,23	3 670	3 116,94	84,9
662	Úroky	102,27	50	5,58	11,2
691	Výnosy z bež. transferov rozpočtu obce	158 700,00	140 650	136 669,31	97,2
692	Výnosy z kapitálových transferov obce	13 086,27	14 420	14 366,72	99,6
693	Výnosy sam. z bež. transf. zo štátneho rozp.	6 535,77	0	16 091,38	0,0
694	Výnosy sam. z kapit. transf. zo št. rozp.	100,00	110	100,00	90,9
697	Výnosy z bež. transf. od iných subjektov	4 445,00	0	7 350,00	0,0
698	Výnosy z bež. transf. od iných subj.	579,52	645	1 337,59	207,4
	Celkom	437 093,78	415 045	438 137,66	105,6

Prehľad jednotlivých položiek nákladov za rok 2020 v porovnaní s plánom a rokom 2019:

Číslo účtu	Náklady	Skutočnosť 31.12.2019	Schválený rozpočet 2020	Skutočnosť 31.12.2020	% plnenia
501	Spotreba materiálu	34 327,70	31 280	37 018,52	118,3
502	Spotreba energie	28 329,20	32 700	33 396,49	102,1
511	Opravy a udržiavanie	66 935,51	31 955	20 250,34	63,4
512	Cestovné	4 931,00	2 100	114,48	5,5
513	Náklady na reprezentáciu	203,99	500	0,00	0,0
518	Ostatné služby	19 849,60	12 965	22 997,49	177,4
521	Mzdové náklady	166 593,21	183 000	183 248,53	100,1
524	Zákonné sociálne poistenie	56 399,35	60 430	60 521,15	100,2
525	Ostatné sociálne poistenie	922,96	990	962,80	97,3
527	Zákonné sociál. náklady (stravovanie)	7 794,09	12 700	10 877,05	85,6
538	Ostatné nepriame dane a poplatky	762,27	670	357,96	53,4
542	Predaný materiál	24 768,93	23 000	17 726,88	77,1
548	Ostatné náklady na prevádzku	929,30	3 855	932,95	24,2
551	Odpisy dlhodobého H a N majetku	16 497,00	18 000	18 655,00	103,6
568	Ostatné finančné náklady	1 229,86	500	1 263,94	252,8
591	Splatná daň z príjmov	396,01	400	414,63	103,7
	Celkom	430 869,98	415 045	408 738,21	98,5

Adoptívni rodičia a priatelia ZOO prispeli v roku 2020 na chov zvierat a výstavbu:

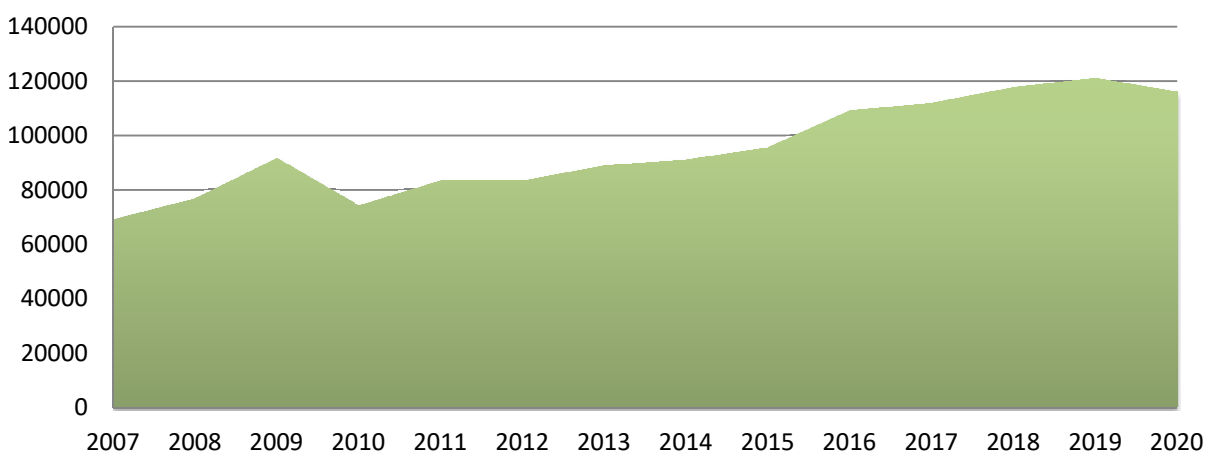
♥ rodina Ulrichová	45 €
♥ Ondrušová Henrieta	40 €
♥ PROGRUP	265 €
♥ Pekarčík Danica	450 €
♥ Štepán	85 €
♥ Uherčík Lubomír	85 €
♥ rodina Špačková	140 €
♥ rodina Kandrová	45 €
♥ Baran Michal	100 €
♥ Embraco Slovakia, Spišská Nová Ves	5 000 €
♥ rodina Margalová	165 €
♥ rodina Rindošová	150 €
♥ Raiffeisen bank	400 €
♥ Rodina Lonská Krompachy	50 €
♥ Jana Kopperová Poprad	165 €
♥ Združenie rodičov a priateľov diabetických detí Spišiacik	165 €

Spolu: 7 350 €

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
♥ Jozef Bönde Spišská Nová Ves	fotografický materiál
♥ Hotel Metropol Spišská Nová Ves	sponzorské ubytovanie ZOO host'a
♥ FORUM Poprad	reklamná plocha v OC

V roku 2020 prešlo bránami ZOO 116 010 návštevníkov, z toho 52 614 detí. Návštevnosť od roku 2007 uvádzame v grafe nižšie:



3. Majetok a jeho pohyby v roku 2020

Zoologická záhrada nemá dlhodobý nehmotný majetok. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Účet	Názov účtu	Stav 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Stav 31.12.2020	Oprávky	Zostatková hodnota
021	Stavby	713 418,35			713 418,35	150 619,37	562 798,98
022	Samostatné hnutelné veci	14 685,32			14 685,32	14 685,32	0,00
023	Dopravné prostriedky	36 458,00			36 458,00	28 778,00	7 680,00
028	Drobný dlhodobý majetok	1 086,63			1 086,63	1 086,63	0,00
029	Ostatný dlhodobý majetok	9 001,37	6 000,00		15 001,37	8 671,37	6 330,00
031	Pozemky	264 987,05			264 987,05		264 987,05
032	Umelecké diela	1 493,26			1 493,26		1 493,26
042	Obstaranie dlhodobého majetku	1 200,00	6 000,00	6 000,00	1 200,00		1 200,00
	C e l k o m	1 042 329,98	12 000,00	6 000,00	1 048 329,98	203 840,69	844 489,29

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku sledované na účte 042:

Počiatkový stav	PD – chovné zariadenie pre leva	1 200,00 €
Prírastky	Lanový park Monkeyland	6 000,00 €
Zaradenie do užívania	Lanový park Monkeyland	6 000,00 €
Konečný stav	PD – chovné zariadenie pre leva	1 200,00 €

Stav obežného majetku Zoologickej záhrady k 31. 12. 2020 tvoria:

Materiál	8 878,51 €
Zvieratá	34 645,64 €
Pokladnica	869,88 €
Bankový účet	64 908,86 €

Zoologická záhrada eviduje drobný dlhodobý hmotný majetok ako materiál a operatívnu evidenciu vedie na podsúvahovom účte 796. Počiatkový stav bol 62 587,28 €, v priebehu roka sme zaradili DDHM v sume 4 178,57 €. Na konci roka sme na základe návrhu na vyradenie schváleného primátorom mesta vyradili majetok v celkovej sume 398,91 €. Konečný stav na účte 796 k 31. 12. 2020 bol 66 366,94 €.

4. Zamestnanosť a mzdy v roku 2020

K 31. 12. 2020 bolo v ZOO zamestnaných 13 zamestnancov. Podľa organizačnej štruktúry máme 7 ošetrovateľov, 2 pokladníčky, z toho jedna v pokladni pri vstupe do ZOO a druhá v Zooshope, 1 zamestnanec na vzdelávanie a osvetu, 1 vedúci prevádzky, ekonóm a riaditeľ. Počas hlavnej sezóny od 20. 6. 2020 do 30. 9. 2020 sme zamestnávali 7 študentov na základe dohody o brigádnickej práci, ktorí pracovali ako predavači vstupeniiek a inštruktori v lanovom parku Monkeyland.

Prehľad o priemernej mzde je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Rok	Priemerná mzda	Priemerný počet zamestnancov
2017	805,93	12,70
2018	816,37	14,87
2019	922,68	14,98
2020	966,82	15,34

4. Záver

Máme za sebou rok 2020, napriek ťažkému rozbehu ho hodnotíme ako úspešný. Vplyvom nepriaznivej pandemickej situácie sme brány zoologickej záhrady otvorili až v máji, kedy sa uvoľnili opatrenia v súvislosti s nákazou koronavírusu. Neskoršie otvorenie a absencia školských výletov poznačili návštevnosť ZOO na začiatku sezóny. Avšak v priebehu leta sme zaznamenali veľký počet návštevníkov čo sa následne prejavilo zvýšenými príjmami zo vstupného a z predaja suvenírov. Sezónu sme museli ukončiť predčasne z dôvodu zhoršujúcej sa pandemickej situácie, no aj napriek tomu bola návštevnosť zoologickej záhrady v porovnaní s predchádzajúcim rekordným rokom len o 5% nižšia.

Z pohľadu dosiahnutých príjmov a výdavkov za rok 2020 sa nám podarilo udržať vyrovnaný rozpočet. Výdavky sme obmedzili len na potreby, ktoré boli pre prevádzku zoologickej záhrady nevyhnutné. V priebehu roka sa realizovali len neodkladné opravy na chovných zariadeniach a budovách. Obmedzený bol a dovoz nových druhov zvierat. Vďaka úsporným opatreniam a vysokej návštevnosti počas letných mesiacov sa nám podarilo dosiahnuť prebytok rozpočtového hospodárenia v sume 33 422,48 €.

V roku 2021 plánujeme verejnosti predstaviť niekoľko novinek. Jednou z nich je opravený výbeh pre leva púšťového, v ktorom bude mať komfortnejšie podmienky pre život. Ďalšou novinkou budú nové druhy zvierat, ktoré si budú môcť návštevníci pozrieť. Ide o servala stepného, gekončíka čínskeho a kajmanku dravú. Taktiež plánujeme začať s chovom kengury červenej, aby mohli návštevníci pozorovať rozdiely medzi kengurou červenou a menším druhom kengurou červenokrkom, ktorú už niekoľko rokov chováme.

SPRÁVA TELOVÝCHOVNÝCH ZARIADENÍ ZA HORNÁDOM 15, 052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020

Marec 2021

Spracovala: Ing. Mazureková J.

Dátum spracovania: 05.03.2021

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 2020 predstavoval zisk vo výške 52 542,38 EUR. Z hlavnej činnosti 48 473,26 EUR a z podnikateľskej činnosti 4 069,12 EUR.

2.1 Rozpočet

STEZ je príspevková organizácia, hospodáriaca na základe vyrovnaného finančného rozpočtu. Rozhodujúcu časť príjmov tvorí príspevok z rozpočtu zriaďovateľa. Ostatné zdroje tvoria príjmy za výkon služieb v zmysle predmetu činnosti v zriaďovateľskej listine. Výdavkovú časť rozpočtu predstavujú náklady spojené s výkonom činnosti v zmysle zriaďovacej listiny

2.1.1 Bežné a kapitálové príjmy v EUR – hlavná činnosť

Zdroje na zabezpečenie bežnej prevádzky športových zariadení boli plánované vo väčšej miere z prostriedkov zriaďovateľa. Schválený rozpočet pre rok 2020 bol upravovaný tromi zmenami. Príspevok od zriaďovateľa bol pôvodne plánovaný vo výške 1 471 616,- EUR. Od 12.3.2020 sa všetky prevádzky STEZ uzatvárali z dôvodu prijatých opatrení proti šíreniu COVID-19 a prvou zmenou rozpočtu dňa 28.5.2020 sa upravoval rozpočet na krízový, kde sa upravovali výdavky na situáciu plánovanej odstávky do septembra 2020. Príspevok od zriaďovateľa sa znížil o 292 683,- EUR (znižovali sa úväzky miezd na 80 % od 1.4.2020 do 31.5.2020, pracovníci boli na PN a pandemických OČR, rátať sa s úsporou energií, zrušili sa všetky nákupy materiálu a údržba). Od polovice mája sa začali prevádzky otvárať o druhou zmenou rozpočtu dňa 24.9.2020 sa príspevok od zriaďovateľa zvýšil o sumu 154 000,- EUR. Upravovali sa pracovné úväzky na 100 %, realizovala sa nevyhnutná údržba potrebná na chod prevádzok. Treťou zmenou rozpočtu sa príspevok zriaďovateľa zvýšil o 1 200,- EUR. Išlo o prostriedky, ktoré nám boli postúpené na základe Zmluvy s nadáciou SPP a zriaďovateľom a boli určené na opravu odrazovej tenisovej steny. Vlastné príjmy z prenájmu boli plánované v sume 205 450,- EUR a predaja služieb 322 540,- EUR. Tieto príjmy sa znižovali prvou zmenou o 412 700,- EUR z toho prenájom o 136 325,- EUR a služby o 276 375,- EUR. Po otvorení prevádzok pri druhej zmene rozpočtu sa upravovala aj výška vlastných príjmov a to ich zvýšením (nájom zvýšenie o 51 500, EUR služby zvýšenie o 68 142,- EUR). Treťou zmenou sa zvýšili vlastné príjmy zo služieb o 40 000,- EUR. Prvou zmenou rozpočtu sa schválili príjmy z refundácií o 8 701,- EUR (uzatvorenie zmluvy s ÚPSVaR). Príspevok zriaďovateľa sme použili v sume 1 312 233,19,- EUR a nevyčerpané zdroje vo výške 20 699,81 EUR boli vrátené na jeho účet. Zdroje boli nevyužitú z dôvodu opätovného uzatvorenia prevádzok od 15.10.2020 do konca roka 2020 (ušetrili sa zdroje za príplatky a energie). Vlastné príjmy boli oproti plánu vyššie o 14 080,99 EUR. V položke refundácie a dobropisy sme mali príjmy vyššie o 7 157,98 EUR. V prvku Zimný štadión boli plánované príjmy z prenájmu 69 968,- EUR a skutočnosť 57 095,- EUR, plán príjmov zo služieb 5 318,- EUR a skutočnosť 11 279,- EUR. Nesplnenie príjmov z prenájmu spôsobilo ukončenie prevádzky ZŠ od 15.10.2020 do konca roka 2020. Stredisko Športový komplex prekročilo príjmy z prenájmu o 1 934,23 EUR (plán 31 456,- EUR, skutočnosť 33 390,23 EUR) a plánované príjmy zo služieb vo výške 135 900,- EUR boli dosiahnuté vo výške 130 313,61 EUR. Stredisko Futbalový štadión plánovalo príjmy z prenájmu 14 140,- EUR a skutočnosť predstavovala 13 077,96 EUR. Na stredisku Kolkáreň boli plánované príjmy 1 450,- EUR a skutočnosť 1 297,- EUR. Atletický štadión mal plánované príjmy vo výške 1 700,- EUR a dosiahnutá skutočnosť predstavovala sumu 2 770,18 EUR. Prevádzka tenisové kurty mala príjmy plánované vo výške 13 500,- EUR z toho z prenájmu 8 553,- EUR (skutočnosť 1 697,83 EUR) a zo služieb 4 947,- EUR (skutočnosť 13 155,20 EUR).

Kapitálové príjmy zo zdrojov zriaďovateľa pre rok 2020 boli schválené vo výške 400 000,- EUR a zo zdrojov Slovenského futbalového zväzu v sume 750 000,- EUR. Finančné prostriedky boli určené na rekonštrukciu futbalového štadióna. Prvou zmenou rozpočtu boli kapitálové zdroje zvýšené o sumu 8 000,- EUR na zabezpečenie spoluúčasti pri financovaní projektu vybudovania nového zavlažovacieho systému na futbalovom štadióne (10 000,- EUR financované so Slovenského futbalového zväzu). Ďalšie zdroje na spoluúčasť vo výške 7 500,- EUR boli schválené pre zimný štadión ako podmienka pre pridelenie zdrojov na výstavbu, modernizáciu a rekonštrukciu športovej infraštruktúry v spolupráci so Slovenským zväzom ľadového hokeja. Na dokončenie druhej etapy fóliovania bazénov letného kúpaliska nám bolo pridelených 42 000,- EUR a 18 000,- na rekonštrukciu šiestich brodov a brúzgalska. Druhou zmenou rozpočtu bol kapitálový príspevok na rekonštrukciu futbalového štadióna zvýšený o sumu 151 000,- EUR na dofinancovanie rozdielu medzi vysúťážanou sumou a poskytnutým príspevkom a dofinancovanie prác, ktoré navyše (rekonštrukcia fasády hlavnej tribúny a výkon stavebného dozoru). Zvýšenie kapitálového príspevku bolo schválené aj pre stredisko športový komplex v sume 17 250,- EUR na dokončenie fóliovania

bazénov letného kúpaliska. Treťou zmenou sme do rozpočtu zapájali kapitálové zdroje, ktoré nám boli poskytnuté od ostatných subjektov (10 000,- EUR Slovenský futbalový zväz- zavlažovací systém na futbalovom štadióne a 150 000,- EUR Slovenský zväz ľadového hokeja – modernizácia a rekonštrukcia športovej infraštruktúry na zimnom štadióne.

Prehľad príjmov je uvedený v tabuľkách č.1 a 2.

PRÍJMY BEŽNÉ v EUR

Tabuľka č. 1

Položka Podpoložka	Druh príjmu	Plnenie 2016	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plán 2020	Plnenie 2020
312001	Zo ŠR na úhradu nákladov				10 000		
212003	Z prenajatých budov, priestorov	159 022	95 564	90 415	174 924	120 625	108 837,53
223001	Za predaj tovarov a služieb	220 782	267 680	316 651	257 751	154 307	173 003,59
242	Z vkladov	52	42	48	105		13,89
312007	Z rozpočtu mesta	1 060 637	1 186 278	1 245 880	1 348 680	1 332 933	1 312 233,19
292	Z refundácií, dobropisov	39 906	1 690	690	4 562	8 701	15 858,98
312 007	Z rozpočtu obce					1 200	1 200
CELKOM :		1 480 399	1 551 254	1 653 684	1 796 023	1 617 766	1 611 147,18
453 (41)	Prostriedky z predch. roka	7 595	437	20 270			
453 (46)	Prostriedky z predch. roka				41 115	10 383	10 382,72
CELKOM:		1 487 994	1 551 691	1 686 664	1 837 138	1 628 149	1 621 529,90

PRÍJMY KAPITÁLOVÉ v EUR

Tabuľka č. 2

Položka Podpoložka	Druh príjmu	Plnenie 2016	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plán 2020	Plnenie 2020
321	Granty		75 000		75 000	910 000	909 999,99
322005	Kapitálové príjmy z rozpočtu obce	61 196	410 000	40 482	114 048	643 750	625 682,38
CELKOM:		61 196	485 000	40 482	189 048	939 550	1 535 682,37

2.1.2 Bežné a kapitálové výdavky v EUR – hlavná činnosť

Výška bežných výdavkov v roku 2020 dosiahla sumu 1 566 201,32 EUR. Oproti plánovaným výdavkom 1 616 566,- EUR je to menej o 50 364,68 EUR. Bežné výdavky od zriaďovateľa v plánovanej výške 1 332 933 ,00 EUR boli čerpané v sume 1 312 233,19 . Nevyčerpané zdroje vo výške 20 699,81 EUR boli 30.12.2020 uhradené späť na účet zriaďovateľa. Cez zriaďovateľa nám boli poskytnuté zdroje od nadácie SPP na opravu odrazovej tenisovej haly vo výške 1 200,- EUR , ktoré boli aj použité na daný účel. Výdavky z vlastných zdrojov v plánovanej výške 283 633,- EUR boli realizované do výšky 253 968,13 EUR. V roku 2020 vzhľadom na prijaté opatrenia proti šíreniu COVID-19, boli prevádzky od 12.3.2020 do polovice mája a od 15.10.2020 do konca roka 2020 uzavreté. Nerealizovali sa plánované nákupy zariadení, materiálu a plánovaná údržba.

Výdavky bežného rozpočtu – zriaďovateľ

Z príspevku zriaďovateľa na bežnú prevádzku boli zdroje použité na úhradu miezd, platov, príplatkov (položky 611, 612, 614) v sume 573 185,18 EUR, oproti roku 2019 je to o cca 42 647,82 EUR menej. Na úhradu odvodov do zdravotných poisťovní, sociálnej poisťovne, DDS (položky, 621,623,625,627) sa použili zdroje vo výške 207 215,58 EUR. V roku 2019 to bola čiastka 234 900,- EUR. Na energie, vodné a stočné (položka 632) 286 751,18 EUR čo je oproti plánu 294 753,- EUR menej o 8 001,82 EUR. Všetky tieto úspory boli dosiahnuté z dôvodu uzatvárania prevádzok počas prijatých celoplošných opatrení (COVID-19). Položka 633 - Materiál, ktorej čerpanie bolo vo výške 64 794,52,- EUR (plán 66 337,- EUR), v sebe zahŕňa nákup interiérového vybavenia (nábytok do kancelárie vedúceho zimného štadióna a krytej plavárne a letného kúpaliska), prevádzkových strojov (uhlová brúska, búracie kladivo, brúska pásová, vysávač, zvärací inventar, krovínorez, píla kotúčová, miešadlo, vozík dielenský), nákup všeobecného materiálu (čistiace prostriedky, kancelárske potreby, odborná literatúra, pracovné odevy a bežný materiál potrebný na zabezpečenie prevádzky). Na nákup PHM (položka 634) bola vynaložená suma 404,89 EUR (plán 1 600,- EUR). V oblasti údržby (položka 635) sa čerpali plánované zdroje 65 836,- EUR vo výške 65 693,31 EUR. Tieto zdroje boli použité na dokončenie výmeny okien v átriu športovej haly 22 801,- EUR, opravy podláh po výmene okien v športovej hale 5 5860,47 EUR, výmena vyhorených predradníkov na futbalovom štadióne 3 195,55 EUR, výmena náhradných dielov zariadení pre obsluhu televíznej kocky 8 186,40 EUR, oprava chlórovacího zariadenia 2 222,35 EUR, oprava detekčného systému na zimnom štadióne 3 491,95 EUR, oprava povrchu pri odrazovej stene na tenisových kurtoch 1 907,61 EUR, oprava expanznej nádrže (zimný štadión) 4 279,10 EUR a opravy strojov a budov v priebehu roka. Na prenájom prevádzkových strojov, techniky konkrétne na prenájom batérií do rolby a chlórovacích fliaš (položka 636) sme použili zdroje vo výške 2 920,- EUR. Položka 637 – Služby bola čerpaná vo výške 111 268,53 EUR, z toho na propagáciu a reklamu 4 277,54 EUR, bežné služby (správa počítačovej siete, internetovej stránky, revízie, a ostatné služby) 40 265,10 EUR, na špeciálne služby (ochrana objektov) 143,44 EUR, na náhrady (preventívne lekárske prehliadky) 408,44 EUR, na poplatky a odvody 17 935,11 EUR (odvoz TKO, poplatky banke, koncesionárske poplatky), na poistné nehnuteľnosti 10 125,49 EUR, na odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru (výplata odmien trénerov, ktorý zabezpečujú „krasokorčuľarský program“) a brigádnikov počas letnej sezóny 20 233,73 EUR, na odvody daní DPH 3 326,75 EUR (prenesené daňové povinnosti), na tvorbu sociálneho fondu 1 529,19 EUR, Na vyplatenie odchodného a odstúpného pre dvoch zamestnancov 10 919,54 EUR, na nemocenské dávky 92 104,20.

Výdavky kapitálového rozpočtu – zriaďovateľ

Kapitálové výdavky pre rok 2020 nám boli schválené spolu so zmenami rozpočtu od zriaďovateľa v sume 643 750,- EUR. Z týchto zdrojov sme v roku 2020 použili 625 682,38 EUR. Zdroje vo výške 10 000,- EUR boli použité ako zádržné, keď firme ktorá realizovala rekonštrukciu futbalového štadióna sme nevyplatili celú sumu z dôvodu potreby odstránenia závad. Ďalšie zdroje vo výške 7 500,- EUR, ktoré boli určené na spolufinancovanie nákupu rolby, sme žiadali presunúť do roku 2021, kedy bude nákup rolby zrealizovaný. Využitie kapitálových zdrojov je presne popísané v časti kapitálové príjmy.

Výdavky bežného rozpočtu – vlastné zdroje

Plánované vlastné výdavky pre rok 20 boli vo výške 283 633,-EUR. Skutočne výdavky dosiahli výšku 253 968,13 EUR, čo je oproti plánu o 29 664,87 EUR menej. Z vlastných zdrojov sme hradili výdavky na cestovné (položka 631) vo výške 798,04 EUR. Plánované zdroje na energie (položka 632) t.j. teplo bolo v sume 133 250,- EUR, čerpanie v sume 138 355,34 EUR a vodné a stočné vo výške 27 362,72 EUR (plán 41 247,- EUR). Na úhradu poštových služieb a telefónnych poplatkov bola použitá suma 5 604,53 EUR. V položke 633 – Materiál je zahrnutý nákup interiérového vybavenia (kancelárske stoličky, pracovný stôl 550,33 EUR), nákup všeobecného materiálu (ihrisková zmes 2 050,- EUR, filtračný piesok 3 210,43

EUR, náhradné diely na rolbu 7 001,46 EUR, náhradné sklá na mantinely 1 707,25 EUR, antuka na tenisové kurty 983,66 EUR a ostatného drobného materiálu (žiarovky, skrutky, náhradné diely) . Výdavky v položke 634 – Dopravné predstavovali sumu 3 076,22 EUR. V rámci údržby (položka 635) sa čerpali zdroje vo výške 4 846,19 na bežnú údržbu v priebehu roka. Na prenájom prevádzkových strojov (chlórovací fľaše, batérie do rolby) bola čerpaná čiastka 2 458,05 EUR (položka 636). V rámci položky 637 – Služby boli použité zdroje na školenia 107,60 EUR, na všeobecné služby (vývoz snehu, stavanie tenisovej haly, revízie, dopravu a ostatné služby) 5 419,84 EUR, na zabezpečenie stravovania zamestnancov boli vynaložené výdavky 21 021,30 EUR, prídely do sociálneho fondu 6 246,85 EUR, na poplatky a odvody 342,90 EUR, odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru 16 276,04 EUR a pokuty a penále 63,02 EUR.

Prehľad jednotlivých výdavkov je uvedený v tabuľkách č. 3, 4, 5.

VÝDAVKY BEŽNÉ od cudzích cez zriaďovateľa (Nadácia SPP)

Tabuľka č. 3

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2016	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plán 2020	Plnenie 2020
635 006	Údržba budov					1 200	1 200
CELKOM:						1 200	1 200

VÝDAVKY BEŽNÉ v EUR

Tabuľka č. 4

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2016	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plán 2020	Plnenie 2020
611	Mzdy, platy, príplatky						
611	Tarifný plat	317 891	321 081	303 083	405 683	406 160	406 579,09
612001	Príplatok osobný	85 039	86 596	116 624	55 682	54 766	51 675,12
612002	Príplatky ostatné	60 645	61 551	62 178	77 192	66 687	66 906,56
614	Odmeny	33 639	46 530	68 810	77 277	48 534	48 024,41
	CELKOM:	497 214	515 758	550 695	615 833	576 147	573 185,18
621,623,625627	Odvody a príspevky do ZP,SP,DDP						
621	Poistné do VŠZP	37 794	41 931	42 798	47 949	37 405	40 842,03
623	Poistné do os. ZP	10 229	12 753	14 028	17 569	19 417	18 047,25
625001	Na nem. poistenie	7 141	7 631	8 053	8 939	8 200	7 822,26
625002	Na star.poistenie	75 224	75 888	82 751	92 831	81 429	81 355,98
625003	Na úraz. poistenie	4 334	4 634	4 809	5 366	5 610	4 686,58
625004	Na invalid.oistenie	14 602	15 394	15 938	18 672	16 493	15 818,13
625007	Na poistenie do RF	25 596	26 354	5 313	6 118	6 340	5 465,46
625005	Na poist. v nezam.	4 773	5 221	27 701	31 539	27 417	27 625,89
627	Príspevok do DDP	5 589	6 046	6 427	5 916	8 100	5 552,00
	CELKOM:	185 282	195 852	207 818	234 900	210 411	207 215,58
631	Cestovné						
631001	Tuzemské cestovné	97		107	721	867	798,04
	CELKOM:	97		107	721	867	798,04

632	Energie						
632001	Energie	430 730	443 130	499 764	521 728	410 703	409 470,12
632002	Vodné a stočné	64 091	64 450	60 638	59 566	58 547	42 999,12
632003	Poštové služby	5 865	6 541	1 460	1 653	1 000	1 480,78
632005	Telekom. služby			5 141	4 191	6 000	4 123,75
	CELKOM:	500 686	514 121	567 003	587 139	476 250	458 073,77
633	Materiál						
633001	Interiérové vybav.	6 955	3 956	6 628	2 176	2 500	2 099,18
633002	Výpočtová tech.			1 517	1 899		
633004	Prev.stroje, zariad.	6 736	262	7 941	8 016	11 617	11 671,83
633006	Všeobecný materiál	57 213	41 506	59 963	59 057	73 720	68 074,81
633009	Časopisy, noviny	303	352	320	281	200	188,34
633010	Prac.odevy,obuv	3 360	1 460	5 077	2 170	5 300	3 793,10
633013	Softvér a licencie						
633016	Reprezentačné	498	468	192	542	1 000	956,75
	CELKOM:	75 065	48 004	81 638	74 141	94 337	86 784,01
634	Dopravné						
634001	Palivo, mazivá	5 264	5 546	7 150	4 933	4 070	3 143,40
634002	Údržba dop.prostr.	1 261	588	4 306	4 043	400	324,47
634003	Poistenie	566	470	566	566		13,24
	CELKOM:	7 091	6 604	12 022	9 542	4 470	3 481,11
635	Rutinná a štandardná údržba						
635001	Údržba interiéru						
635002	Údržba výp.tech.	750	776				
635004	Údržba strojov,prís.	17 086	31 056	32 647		43 400	35 918,39
635006	Údržba budov	37 679	26 377	42 007		35 994	34 621,11
	CELKOM:	55 541	57 133	74 654		79 394	70 539,50
636001	Nájomné budov						
636002	Nájomné zariadení	5 409	7 086	6 456	6 290	6 500	5 378,05
	CELKOM:	5 409	7 086	6 456	6 290	6 500	5 378,05
637	Služby						
637001	Školenia, kurzy	2 259	760	265	1 071	1 290	107,60
637003	Propagácia, reklama	2 090	2 195	1 932	12 266	4 900	4 277,54
637004	Všeobecné služby	45 713	45 547	50 359	82 603	45 987	45 684,94
637 005	Špeciálne služby				78	150	143,44
637 006	Náhrady				1 702	1 050	408,44
637012	Poplatky a odvody	10 818	10 938	10 473	2 477	18 961	18 278,01
637014	Stravovanie	26 980	29 988	34 052	37 472	19 400	31 146,79
637015	Poistné	6 872	7 154	8 934	9 816	10 300	
637016	Prídel do soc.fondu	6 789	7 441	7 714	8 397	9 643	7 776,04
637027	Odmeny zam mimo prac. pomeru	30 821	27 121	32 755	38 810	39 950	36 509,77

637029	Manká a škody						
637031	Pokuty a penále	408	85	166	151		63,02
637035	Dane	3 362	27 097	15 728	8 876	2 500	3 326,75
	CELKOM:	136 112	160 327	162 378	203 719	154 131	147 722,34
642	Transfery jednotlivcom						
642012	Na odstupné		10 907			5 650	5 560,77
642013	Na odchodné		2 171			5 589	5 358,77
642015	Na nem. dávky					2 820	2 104,20
	CELKOM:		13 078			14 059	13 023,74
CELKOM		1 487 519	1 487 519	1 645 549	1 816 163	1 616 566	1 566 201,32

VÝDAVKY KAPITÁLOVÉ v EUR

Tabuľka č. 5

Položka Podpoložka	Názov výdavku	Plnenie 2016	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plán 2020	Plnenie 2020
713004	Prevádzkové stroje	61 196	92 911		38 960	175 500	17 994,94
716	Projektová dokum.				58 340		
717002	Rekonštrukcie a modernizácie		390 538	40 482	86 750	1 378 250	1 367 687,43
717 003	Prístavby, nadstavby				4 998		
CELKOM:		61 196	483 449	40 482	189 048	1 553 750	1 385 682,37

Druh príjmu a výdavku	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Zo ŠR cez zriaďovateľa	1 200,00 EUR	1 200,- EUR	0,00
Zriaďovateľ	1 312 233,19 EUR	1 312 233,19 EUR	0,00
Vlastné	308 096,71 EUR	253 968,13 EUR	54 128,58
CELKOM:	1 621 529,90 EUR	1 567 401,32 EUR	54 128,58

Výsledok hospodárenia z rozdielu príjmov a výdavkov predstavuje sumu **54 128,58 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 2016	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plán 2020	Plnenie 2020
212003	Z prenajatých budov, priestorov			18 554	16 964		14 203,93
223001	Za predaj tovarov a služieb			334 524	397 571	340 200	268 922,56
221 004	Ostatné poplatky			85	282		
242	Z vkladov				2		
292	Z refundácií, dobropisov			42	242		143,10
CELKOM:				353 206	415 061	340 200	283 269,59

453 (71)	Prostriedky z predch. roka			3 629			4 440,43
CELKOM:				356 834	415 061	340 200	287 710,02

V podnikateľskej činnosti sme pôvodne plánovali príjmy pre rok 2020 v sume 391 100,- EUR. V priebehu roka sme rozpočet príjmov a výdavkov upravovali z dôvodu vypuknutia pandémie COVID-19 a to znížením na sumu 340 200,- EUR. V skutočnosti sme dosiahli príjmy 287 710,02 EUR čo je oproti plánu nižšie o 52 489,98 EUR. V roku 2020 boli zrušené všetky spoločenské akcie z ktorých sme plánovali príjmy.

VÝDAVKY BEŽNÉ v EUR

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2016	Plnenie 2017	Plnenie 2018	Plnenie 2019	Plán 2020	Plnenie 2020
611	Mzdy, platy, príplatky						
611	Tarifný plat			62 774	93 805	75 500	64 921,71
612001	Príplatok osobný			15 046	10 188	6 000	2 499,72
612002	Príplatky ostatné			16 040	25 207	17 000	13 937,62
614	Odmeny			11 000	5 375	6 000	6 848,50
	CELKOM:			104 860	134 575	104 500	88 207,55
621,623,625 627	Odvody a príspevky do ZP,SP,DDP						
621	Poistné do VŠZP			7 589	6 680	6 000	5 921,54
623	Poistné do os. ZP			4 683	5 829	4 300	3 965,68
625001	Na nem. poistenie			1 700	1 977	1 500	1 259,79
625002	Na star.poistenie			16 427	20 375	15 800	14 224,69
625003	Na úraz. poistenie			1 012	1 174	1 000	969,66
625004	Na invalid.oistenie			3 696	4 403	3 000	3 015,66
625007	Na poistenie do RF			5 818	1 288	1 300	983,73
625005	Na poist. v nezam.			1 213	6 929	4 800	4 759,58
627	Príspevok do DDP			559	833	900	162,00
	CELKOM:			42 697	49 488	38 600	35 262,33
632	Energie						
632001	Energie			35 261	37 787	43 700	30 210,16
632002	Vodné a stočné			5 595	2 765	6 800	3 048,05
632 003	Poštovné				35		0,55
	CELKOM:			40 856	40 587	50 500	33 258,76
633	Materiál						
633001	Interiérové vybav.			281		1 700	1 648,49
633002	Výpočtová tech.				122	500	
633004	Prev.stroje, zariad.			177	1 269	1 500	
633006	Všeobecný materiál			125 914	35 955	18 500	16 637,92
633010	Prac.odevy,obuv			1 217	464	1 000	281 50
633 011	Potraviny				92 943	60 000	59 243,74
	CELKOM:			127 589	130 753	83 200	77 811,65
634	Dopravné						
634001	Palivo, mazivá					500	674,64
634002	Údržba dop.prostr.						
634003	Poistenie						
	CELKOM:					500	674,64
635	Rutinná a štandardná údržba						
635004	Údržba strojov,prís.			2 166	2 021	4 000	2 578,24
635006	Údržba budov			4 099	5 792	5 000	5 825,07
	CELKOM:			6 265	7 813	9 000	8 403,31
636002	Nájomné zariadení			187	177		
	CELKOM:			187	177		

637	Služby						
637001	Školenia, kurzy				55		
637003	Propagácia, reklama		239	467	100	434,00	
637004	Všeobecné služby		17 486	12 469	11 900	12 918,27	
637006	Náhrady			93	200	169,80	
637012	Poplatky a odvody		4 166	3 983	3 500	2 048,98	
637014	Stravovanie		1 297	386			
637015	Poistné		360		100	54,51	
637016	Prídel do soc.fondu		1 643	2 004	2 100	1 185,90	
637027	Odmeny zam. mimo prac. pomeru		5 762	9 957	13 000	13 655,52	
637031	Pokuty a penále		116				
637035	Dane		3 269	14 902	23 000	11 857,73	
	CELKOM:		34 338	44 316	53 900	42 324,71	
642 015	Na nem. dávky			209			
	CELKOM:			209			
CELKOM			356 792	407 918	340 200	285 942,95	

Oproti plánovaným výdavkom v roku 2020 v sume 340 200,- EUR sa dosiahla úspora vo výške 54 257,05 EUR. Čerpanie výdavkov je podmienené dosiahnutými príjmami, ktoré boli v roku 2020 v sume 287 710,02 EUR. Výsledok hospodárenia z príjmov a výdavkov podnikateľskej činnosti je vo výške 1 767,07 EUR (príjmy 287 710,02 EUR – vydaje 285 942,95 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 2020 sa používal koeficient 0,48 vypočítaný z roku 2019 po prepočte na konci roka 2020 bola výška koeficientu 0,41. Z toho vyplýva, že v roku 2020 sa odpočítala vyššia časť z DPH a do nákladov sa zúčtovala nižšia suma, preto tento rozdiel sa doúčtoval do nákladov. Prehľad hospodárenia v jednotlivých činnostiach je uvedený v nasledovných tabuľkách. Plán nákladov a výnosov sa v priebehu roku 2020 upravoval pri prvej zmene rozpočtu.

2.2.1 Hlavná činnosť – náklady v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Plán 2020	Skutočnosť 2020
501 100	Spotreba materiálu	49 185	40 655	63 762	53 305	12 820	51 829,52
501 101	Spotreb. ČP	5 022	4 886	5 468	6 094	15 000	2 390,64
501 102	Spotreba kanc.potrieb	2 644	2 003	2 424	3 101	3 000	2 140,32
501 103	Spotreba benzín		25				
501 104	Spotreby nafty	5 343	6 253	6 836	4 597	3 420	3 090,81
501 106	Spotreba DHM	12 338	12 866	16 464	11 439		18 237,92
501 107	Spotreba prac. odevy	4 046	2 646	5 685	2 279	2 500	4 639,95
501 108	Odborná literatúra	340	230	210	254	100	257,98

501 110	Noviny a časopisy	49	52	57	28		
501	Spotreba materiálu	78 967	69 616	100 906	81 097	36 840	82 587,14

Plánované náklady na spotrebu materiálu sme prekročili o sumu 45 747,14 EUR. Prvou zmenou rozpočtu sa celý rozpočet pre rok 2020 a plán nákladov a výnosov upravoval na núdzový stav, kedy sa predpokladalo, že prevádzky STEZ budú zatvorené do septembra 2020 z dôvodu prijatých protipandemických opatrení proti šíreniu COVID-19. V máji sa situácia zmenila a prevádzky sa začali otvárať, ale plán nákladov a výnosov sa neupravoval pri ďalších zmenách rozpočtu. Prekročenie nákladov je u položky spotreba materiálu o 39 009,52 EUR. V roku 2020 sa nakupovali náhradné diely na roľbu (7001,46 EUR), protipožiarna dvere na zimný štadión (1 446,15 EUR), náhradné sklá na mantinely (695,00 EUR), antuka na tenisové kurty (983,66 EUR), podlahová krytinu ku striedačkám na zimnom štadióne (1 012,25 EUR), náhradné diely na opravu kompresorov ZŠ (1 178,12 EUR), filtračný piesok do strojovne krytej plavárne a letného kúpaliska (3 210,43 EUR), ktoré neboli plánované. Ďalej sa jedná o nákup bežného materiálu v priebehu roka (klinec, žiarovky, vápno, cement, farby, náhradné diely na zariadenia a pod.) a ich spotreba sa nedá presne odhadnúť. Nákup drobného hmotného majetku sa pôvodne neplánoval, ale po otvorení prevádzok sa napokon realizoval nákup kamier na tenisové kurty, zimný štadión (7 971,91 EUR), nákup zariadenia do kancelárií (zimný štadión, krytá plaváreň, rēžia) v hodnote 932,74 EUR. Boli zakúpené 4 ks GPS jednotky pre monitorovanie jazd služobnými motorovými vozidlami. Od Slovenského rýchlokorčuliarskeho zväzu bol odkúpený drobný majetok v hodnote 2 000,- EUR, ktorý bol súčasťou malej tréningovej ľadovej plochy. Na prevádzku krytá plaváreň a letné kúpalisko sa zakúpil nový bazénový vysávač v hodnote 1 545,60 EUR (pôvodný bol poruchový a nie sú dostupné náhradné diely). Na prevádzky sa dokúpilo chýbajúce náradie ako búracie kladivo, uhlová brúska, dielenský vozík, krovínorez, strunová kosačka, vrtacie kladivo, skrutkovač AKU, píly kotúčové, zvaráci inventar, vysávač.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Plán 2020	Skutočnosť 2020
502 101	Spotreba el. energie	212 049	211 344	229 349	216 372	207 161	151 530,87
502 103	Spotreba tepla	241 802	249 560	233 982	286 829	181 402	233 790,43
502 200	Spotreba vody	35 691	39 351	36 046	34 692	17 400	25 138,93
502	Ostatná spotreba	489 542	500 255	499 377	537 892	405 963	410 460,23

Spotreba elektrickej energie, tepla a vody je oproti plánu nákladov vyššia o 4 497,23 EUR. Úsporu evidujeme pri spotrebe elektrickej energie na všetkých prevádzkach okrem krytej plavárne, kde bolo aj vyššia spotreba tepla a vody. Pôvodný plán bol neprevádzkovať letné kúpalisko, čo sa v priebehu mesiaca jún zmenilo, keď sa začali postupne uvoľňovať opatrenia. V roku 2020 sa nespustila prevádzka malej ľadovej plochy.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Plán 2020	Skutočnosť 2020
511 100	Opravy a údržba	74 938	55 401	61 771	87 846	30 237	81 499,35
511	Opravy a údržba	74 938	55 401	61 771	87 846	30 237	81 499,35
512 100	Cestovné	97		106	721	367	798,04
512	Cestovné	97		106	721	367	798,04

513 100	Reprezentačné	616	301	191	515	200	956,75
513	Rreprezentačné	616	301	191	515	200	956,75
518 100	Ostatné služby	49 112	37 448	53 795	73 691	50 096	36 767,84
518 200	Tel. poplatky	5 911	6 204	8 010	5 081	6 000	4 628,86
518 300	Poštové popl.	659	562	468	601	1 000	503,87
518 400	Školenia	2 407	828	580	897	1 000	107,60
518 500	Revízie	8 667	8 406	9 568	6 578	5 000	4 990,24
518 600	Prop. reklama	5 015	4 874	8 556	11 891	3 000	4 377,54
518 700	Softvér	62	381	244	1 380	500	2 115,14
518 900	Stočné	25 340	27 587	23 289	24 021	12 507	17 860,19
518 902	Nájom zariadení	6 503	7 085	6 456	6 965	6 500	5 378,05
518	Ostatné služby	103 676	93 375	110 967	131 104	85 603	76 729,33

Opravy a údržba oproti plánu je o 51 262,35 EUR vyššia. Pôvodným zámerom bolo nerealizovať žiadnu údržbu vzhľadom na prijaté celoštátne opatrenia a takto bol postavený aj plán údržby. Keďže sa situácia v priebehu roka nepredvídateľne menila plán údržby sme nenehali pri ďalších zmenách rozpočtu. V roku 2020 sme realizovali na zimnom štadióne opravu zariadení na obsluhu televíznej kocky (7 531,49 EUR), oprava detekčného systému v strojovni (3 491,95 EUR), oprava expanzne nádoby (4 279,10 EUR) . Na stredisku športová hala sa pokračovalo vo výmene okien v átriu, kde jedna polovica sa zrealizovala v roku 2019 a druhá v roku 2020 v sume 20 420,69 EUR, oprava podlahy pri vymenených oknách v ŠH 5 860,47 EUR. Na futbalovom štadióne sa opravovala časť tribúny povrchovým nástrekom v sume 1 545,60 EUR a na tenisových kurtoch to bola oprava povrchu okolo novovybudovanej odrazovej steny v sume 3 107,61 EUR.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Plán 2020	Skutočnosť 2020
521 100	Mzdové nákl.	504 909	548 236	583 359	630 371	493 006	593 917,52
521 200	Dohody	31 567	27 444	34 582	40 395	26 000	34 585,15
521 300	Náhrady						
521	Mzdové nákl.	536 478	575 680	617 941	671 066	519 006	628 502,67
524 100	Zákonné soc.odvody	181 313	192 627	204 032	228 587	164 608	203 874,24
524	Zákonné odvody	181 313	192 627	204 032	228 587	164 608	203 874,24
525 100	Ostatné odvody DDS	5 474	5 433	6 336	5 814	7 000	5 408,00
525	Ostat.zákonné poistné - DDS	5 474	5 433	6 336	5 814	7 000	5 408,00
527 100	Zákonné soc. náklady	26 312	26 331	26 792	32 127	30 000	21 198,00
527	Zák. sociálne náklady	26 312	26 331	26 792	32 127	30 000	21 198,00

Skutočne dosiahnuté mzdové náklady boli oproti plánu vyššie o 109 496,67 EUR. Otvorenie prevádzok v mesiaci máj (predpoklad bol uzatvorenie do septembra a znížené pracovné úväzky

na 80 %). Zvýšené odvody oproti plánu o 39 2696,24 EUR súvisia so zvýšenými mzdami. Odvody do doplnkových dôchodkových poisťovní sú oproti plánu nižšie o 1 592,- EUR.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Plán 2020	Skutočnosť 2020
538 100	Ostatné poplatky	8 281	8 327	9 110	8 994	12 000	15 795,88
538	Ostatné poplatky	8 281	8 327	9 110	8 994	12 000	15 795,88

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Plán 2020	Skutočnosť 2020
541 100	Zostatková cena		120 849				
541	Zostatková cena		120 849				
548 100	Ostatné prev.náklady	22 505	8 407	94	186		8 084,72
548	Ostatné prev.náklady	22 505	8 407	94	186		8 084,72
549 100	Manká a škody				1 185		
549	Manká a škody				1 185		
545 100	Pokuty a penále	23	26		16		76,64
545	Pokuty a penále	23	26		16		76,64

Ostatné poplatky (538) sú oproti plánu vyššie o 5 387,88 EUR. V roku 2020 sa zvýšil poplatok za odvoz TKO z pôvodných 7 258,68 - EUR na 12 225,51 EUR a sú tu zahrnuté aj koncesionárske poplatky . Na účte 548 – Ostatné prevádzkové náklady je zaúčtovaný rozdiel z uplatňovania koeficientu v priebehu roka a prepočet na konci roka v sume 8 084,72 EUR. Na účte 545 – Pokuty a penále neboli plánované žiadne zdroje a čerpanie predstavuje sumy uvedené v tabuľke. Pokuty a penále vo výške 76,64 EUR čo sú pokuty za minimálny záväzok rámcovej zmluvy na využívanie mobilných telefónov.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Plán 2020	Skutočnosť 2020
551 100	Odpisy – zriaďovateľ	264 819	279 015	276 901	240 260	275 000	219 584,45
551 200	Odpisy – STEZ	4 929	4 924	2 868	2 744	3 000	2 744,00
551 300	Odpisy – ostatní	1 858	2 088	1 195	3 612	4 700	4 847,55
551 400	Odpisy - ŠR	18 072	17 267	16 543	16 063	17 000	15 934,00
551	Odpisy dlhodobého majetku	289 678	303 294	297 507	262 678	299 700	243 110,00

Nižšie odpisy o 55 990,- EUR oproti plán sú z dôvodu zaradenia rekonštrukcie futbalového štadióna v hodnote 1 539 986,97 až v roku 2021 kedy bola vykonaná kolaudácia. Rozdiel medzi plánovanými a

skutočnými odpismi neovplyvní hospodársky výsledok, pretože v rovnakej výške sú aj dotácie na odpisy vo výnosovej časti.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Plán 2020	Skutočnosť 2020
568 100	Poplatky banke	314	342	489	622	500	661,22
568 200	Poistné nehnuteľnosti	9 154	11 443	6 646	10 325	10 000	9 573,10
568 400	Poistné hav. a zákonné	566	1 022	233	565	600	677,11
568 500	Ostatné fin. náklady	1 870	1 682	1 961	533		1 000,00
568	Ostatné finančné náklady	11 904	14 489	9 329	12 045	11 100	11 911,43
591	Splatná daň z príjmov		6,78	8,90			2,62

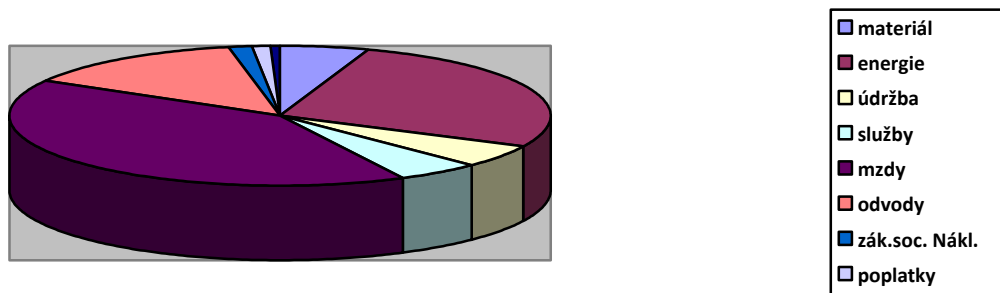
Na účte 568 – Ostatné finančné výnosy bola skutočnosť vyššia oproti plánu o 811,43 EUR. Výšku ostatných výdavkov v priebehu roka je ťažko odhadnúť.

CELKOM	1 762 495	1 829 804	1 44 556	2 061 894	1 602 624	1 790 995,04
---------------	------------------	------------------	-----------------	------------------	------------------	---------------------

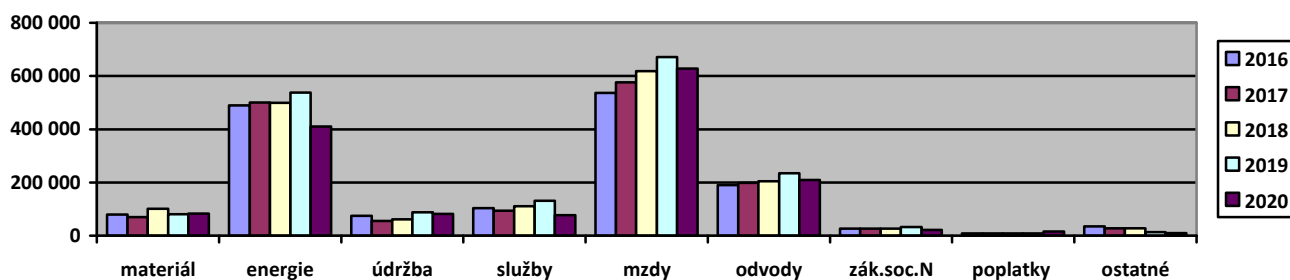
Náklady bez odpisov a zostatkovej ceny predaného dlhodobého majetku

CELKOM	1 477 669	1 545 055	1 649 917	1 801 960	1 305 924	1 547 885,04
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------------

Podiel jednotlivých nákladov na celkových nákladoch za rok 2020 je zobrazený v grafe č. 1



Vývoj jednotlivých druhov nákladov za roky 2016 až 2020 je znázornený v grafe č. 2



2.2.2 Hlavná činnosť – výnosy v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Plán 2020	Skutočnosť 2020
602 200	Tržby ľadová plocha hlavná a vedľajšia	77 442	52 522	81 476	78 485	41 968	47 643,50
602 202	Tržby – verejné korčuľovanie	17 216	9 222	14 888	14 017	5 318	6 226,07
602 201	Tržby – prenájom neb. Priestorov ZŠ	13 726	14 442	14 687	16 271	5 000	8 938,08
602 302	Tržby za bazén KP a LK	175 365	202 471	200 703	200 652	30 900	130 804,99
602 301	Tržby- sauna a seragem	29 960	28 644	25 716	25 392	5 000	15 124,40
602 303	Tržby- prenájom neb. Priestorov KP a LK	9 384	9 801	8 645	10 125	5 156	9 528,46
602 400	Tržby- prenájom ŠH	5 200	6 313	11 206	12 372	5 100	4 340,02
602 401	Tržby- prenájom neb.priestorov ŠH	16 648	18 943	17 839	19 552	1 200	17 745,84
602 800	Tržby – prenájom ihriská FŠ	3 072	3 422	2 481	4 707	2 640	5 925,13
602 801	Tržby- prenájom neb.priestorov FŠ	7 457	5 083	5 205	5 514	6 500	6 827,51
602 700	Tržby – pren. Kolk.	1 515	1 834	1 970	2 359	450	1 297,00
602 900	Tržby- prenájom AŠ	108		150	3 040		
602 901	Tržby – prenájom neb.priestorov AŠ	2 809	3 099	3 010	192	700	2 900,47
602 601	Tržby – prenájom neb. Priestorov a TK	9 715	6 346	5 365	3 697	411	3 063,43
602 602	Tržby – vstup TK	11 924	13 522	12 308	15 762	4 947	13 468,50
602 600	Ostatné príjmy	1 632			525	11 701	542,50
602	Tržby z predaja služieb	383 173	383 173	405 650	412 661	126 991	274 375,90

V roku 2020 sme dosiahli vyššie výnosy ako boli plánované o 147 384,90 EUR. Prvou zmenou rozpočtu v máji 2020 sa plán nákladov a výnosov upravoval s ohľadom na vzniknutú situáciu. Od 12.3.2020 sa uzatvárali prevádzky STEZ z dôvodu prijímaných celoplošných opatrení proti šíreniu nákazy COVID-19. Keďže sme nevedeli predpokladať ďalší vývoj situácie, náklady a výnosy sme v pláne znižovali (predpoklad uzatvorenia prevádzok do septembra 2020).

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Plán 2020	Skutočnosť 2020
641 100	Tržby z predaja majetku		13 500				
641	Tržby z predaja majetku		13 500				
642 100	Tržby z predaja materiálu				50		
642	Tržby z predaja materiálu				50		
648 100	Ostat.prev.výnosy	22 628	862	8 341	14 275		11 279,32
648	Ostatné prev.výnosy	22 628	862	8 341	14 275		11 279,32

V máji sa situácia zlepšila a začali sme otvárať prevádzky. V septembri došlo k zhoršeniu a od 15.10.2020 sme prevádzky znova uzatvorili. Vzhľadom na neustále meniaci sa vývoj situácie plán nákladov a výnosov sme už pri ďalších zmenách nemenili a preto sú oproti plánu rozdiely (nie sú v pláne zahrnuté príjmy od mája do 15.10.2020).

Na účet 648 – Ostatné prevádzkové výnosy boli zúčtované refundácie ÚPSVaR, s ktorým sme mali v priebehu roka uzatvorené dve zmluvy.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Plán 2020	Skutočnosť 2020
662 100	Úroky	40	36	48	105		13,89
662	Úroky	40	36	48	105		13,89
691 100	Prevádzkové dotácie	1 060 637	1 186 278	1 245 880	1 348 680	1 178 933	1 313 433,19
691	Prevádzkové dotácie	1 060 637	1 186 278	1 245 880	1 348 680	1 178 933	1 313 433,19
692 100	Dotácia na odpisy – zriaďovateľ	264 342	324 928	276 901	241 444	275 000	219 584,45
692 400	Dotácia na odpisy – ŠR	18 072	91 278	16 543	16 063	17 000	15 934,00
692 300	Dotácia na odpisy-cudzí	477	475	0	0		
692	Dotácia na odpisy	282 891	417 131	293 443	257 507	292 000	235 518,45
693 100	Výnosy z trans. zo ŠR				10 000		
693	Výnosy z trans. zo ŠR				10 000		
698 100	Dotácia odpisy – ostatné subj.	1 858	2 089	1 195	3 612	4 700	4 847,55
698	Dotácia odpisy- ostatné subj.	1 858	2 089	1 195	3 612	4 700	4 847,55

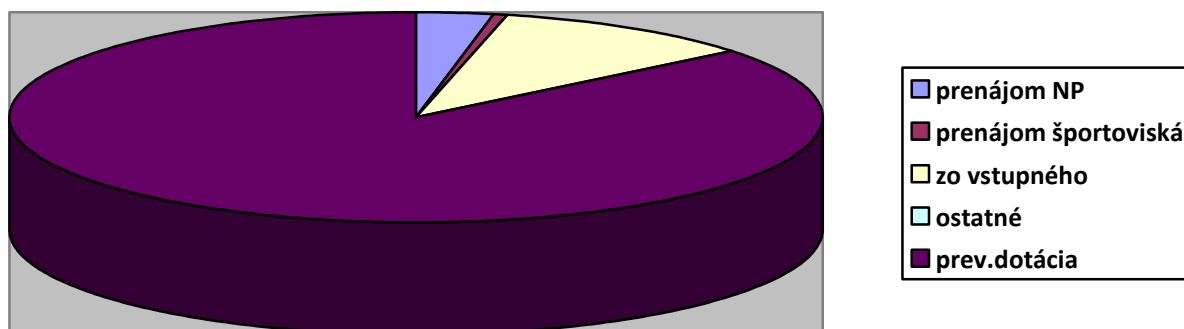
Pôvodný plán príspevku na bežné výdavky od zriaďovateľa (účet 691) sa v priebehu roka 2020 menil dvakrát. Schválený príspevok pre rok 2020 bol 1 471 616,- EUR. Prvou zmenou rozpočtu pri prijímaní celoplošných opatrení (uzatváranie prevádzok) bol znížený o 292 683,- EUR t. j. na sumu 1 178 933,- EUR. Druhou zmenou rozpočtu nám bol navýšený na sumu 1 332 933,- EUR t.j. o 154 000,- EUR. Treťou zmenou sa príspevok zriaďovateľ zvýšil o 1 200,- EUR a to o sumu poskytnutej dotácie na bežné výdavky od nadácie SPP.

CELKOM	1 794 006	1 751 227	1 954 558	2 046 891	1 602 624	1 839 468,30
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------------

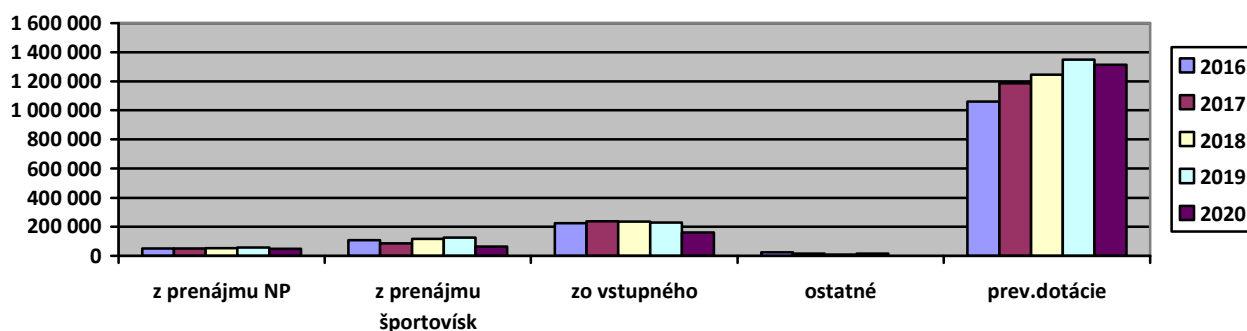
Výnosy bez dotácie na odpisy

CELKOM	1 509 181	1 466 478	1 659 919	1 785 771	1 305 924	1 599 102,30
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------------

Podiel jednotlivých druhov výnosov na celkových výnosoch za rok 2020 je uvedený v grafe č. 3



Vývoj jednotlivých druhov výnosov za roky 2016 až 2020 je uvedený v grafe č. 4



V roku 2020 sme síce dosiahli vyššie príjmy, ale tak ako bolo uvedené vyššie v texte, plán nákladov a výnosov sa upravoval iba jedenkrát po uzatvorení prevádzok. Príjmy dosiahnuté po opätovnom otvorení od 15.5.2020 do 15.10.2020 už nie sú v pláne nákladov a výnosov zohľadnené vzhľadom sa neustále sa meniacu situáciu, ktorá nastala v roku 2020.

Prehľad výsledkov hospodárenia za roky 2016-2020 v EUR

Rok	Skutočnosť' 2016	Skutočnosť' 2017	Skutočnosť' 2018	Skutočnosť' 2019	Plán 2020	Skutočnosť' 2020
Náklady	1 829 804	1 953 269	1 944 556	2 061 875	1 602 624	1 790 992,42
Výnosy	1 751 227	1 974 411	1 954 558	2 046 891	1 602 624	1 839 468,30
591 - Daň z príjmov				19		2,62
Výsledok hospodárenia	-78 577	21 142	10 002	-15 004	0	48 473,26

Hospodárenie v roku 2020 sme v hlavnej činnosti ukončili ziskom 48 473,26 EUR. Náklady oproti plánu boli vyššie o 188 371,04 EUR , ale súčasne boli výnosy oproti plánu vyššie o 236 844,30 EUR. Rozdiely medzi plánom a skutočnosťou vznikli z dôvodu , že uvedený plán sa upravoval len pri prvej zmene rozpočtu . Po uzatvorení prevádzok 15.10.2020 sa už nerealizovali žiadne údržby, nákupy materiálov , šetřili sa energie, mzdy sa vyplácali bez príplatkov čím boli aj nižšie odvody. Uvedený zisk navrhujeme preúčtovať na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov a tým znížiť stratu vo výške 36 703,19 EUR, ktorá je vedená na tomto účte.

2.2.3 Podnikateľská činnosť- náklady v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020
501	Spotreba materiálu	102 661	86 587	88 109	111 768	80 365,80
502	Spotreba energií	38 472	33 702	45 123	44 900	36 299,82
504	Spotreba tovaru	29 623	26 798	23 928	26 644	12 660,94
511	Opravy a údržba	3 681	10 790	5 248	3 939	3 918,94
518	Ostatné služby	21 727	14 737	12 869	16 361	18 138,76
521	Mzdy	111 455	114 559	127 004	146 539	91 953,24
524	Zák. sociálne odvody	39 097	41 670	43 031	50 770	31 850,58
525	Ostatné soc. odv.		322	576	576	80,00
527	Zák.soc. náklady	5 479	5 852	6 158	6 289	3 724,24
531	Daň z mot.voz.		160		319	274,08
538	Ostatné dane a popl.	2 682	2 714	2 642	2 361	1 422,59
545	Pokuty a penále	400	300	216		
548	Ostatné prev.náklady		1 901	2 779	2 006	1 773,29
558	Opravné položky					
568	Ostatné fin. náklady	1 982	1 511	1 257	2 140	1 827,79
572	Škody		136		10	
591	Daň z príjmov	141	140	555	1 027	1 081,67
	CELKOM	357 400	341 557	359 496	415 649	285 371,74

2.2.4 Podnikateľská činnosť- výnosy v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020
602	Tržby z pred. služieb	287 731	277 896	296 703	338 096	250 660,13
604	Predaný tovar	63 497	59 901	58 801	76 619	32 118,21
648	Ostatné prev. výnosy	6 197	3 978	4 082	4 794	6 662,52
662	Úroky z vkladov	7			2	
	CELKOM	357 432	341 775	359 586	419 511	289 440,86
	Výsledok hospodárenia	32	218	90	3 862	4 069,12

Z podnikateľskej činnosti sme v roku 2020 dosiahli zisk 3 861,56 EUR po zdanení. . V porovnaní s rokom 2019 sú výnosy z podnikateľskej činnosti nižšie o 130 070,14 EUR, a to z dôvodu zrušenia plánovaných svadiieb, rodinných osláv, vzhľadom na obmedzenia vyplývajúce z celoplošných opatrení proti šíreniu nákazy COVID-19. Činnosť kuchyne bolo prevažnú časť roka obmedzená len na závodné stravovanie pre zamestnancov STEZ a poskytovanie stravovania pre dôchodcov. Ubytovacia časť hotela bola využívaná v čase opatrení len na ubytovanie pre personál zabezpečujúci celoplošné testovanie a zvyšnú časť roka nebola využitá. Náklady boli v roku 2020 tiež nižšie oproti roku 2019 o 130 277,26 EUR. Výsledok hospodárenia navrhujeme tiež preúčtovať na účet 428- Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

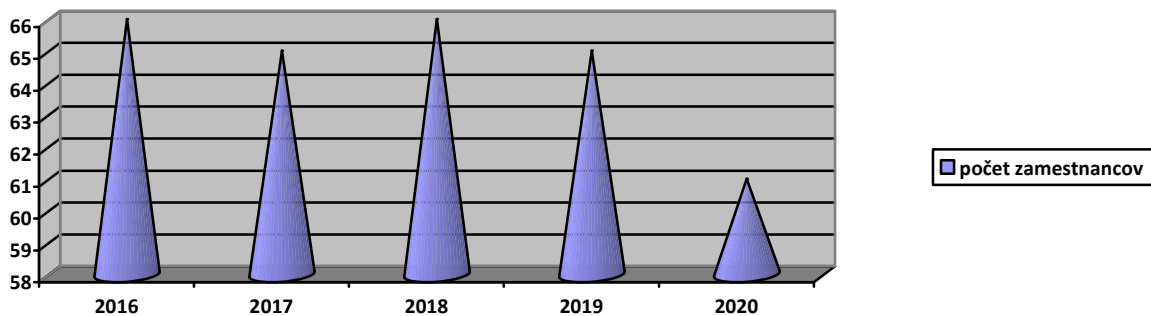
2.2.5 Stav dlhodobého majetku k 31.12.2020 v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Obstarávacía cena k 31.12.2019	Prírastky 2020	Úbytky 2020	Obstarávacía cena k 31.12.2020	Oprávky k 31.12.2020	Zostatková cena k 31.12.2020
013	Softvér	48 662,64			48 662,64	48 662,64	0,00
021	Budovy, haly, stavby	12 007 980,76	76 687,41		12 084 668,17	6 195 319,04	5 889 349,13
022	Stroje, prístroje, zariadenia	1 043 174,59	434 996,07	12 227,63	1 465 943,03	831 515,81	634 427,22
023	Dopravné prostriedky	4 205,34	12 182,17		16 387,51	16 387,51	0,00
031	Pozemky	760 489,90		3 690,18	756 799,72		756 799,72
042	Obstaranie DHM	72 148,70	1 608 669,32	100 382,35	1 580 435,67		1 580 435,67
028	Drobný DM	35 840,76		546,41	35 294,35	35 294,35	0,00
	CELKOM	13 972 502,69	2 132 534,97	116 846,57	16 093 191,09	7 127 179,35	8 861 011,74

V roku 2020 sa navýšila hodnota dlhodobého majetku o 2 120 688,40.EUR. Na základe Zmluvy o prevode správy majetku s Domovom dôchodcov sme do hotela Preveza previedli v obstarávacej cene osobný automobil Škoda Praktik v hodnote 12 182,17 EUR a plynovú panvicu v sume 5 763,13 EUR. Jedná sa o odpísaný majetok a preto boli súčasne zaúčtované aj oprávky k tomuto majetku do výšky obstarávacej ceny. Hodnota budov sa zvýšila o 76 687,41 EUR . Je v nej zahrnuté fóliovanie bazénov letného kúpaliska a rekonštrukcia brodov a brúžgaliska. Na základe Delimitácie majetku nám bola prevedená do správy rekonštrukcie technológie strojovne na zimnom štadióne v sume 405 538,- EUR a projektová dokumentácia týkajúca sa tejto akcie vo výške 5 700,- EUR. Na futbalovom štadióne sa vybuďovalo nové zavlažovacie zariadenie zo zdrojov Slovenského futbalového zväzu vo výške 10 000,- EUR a 7 9994,94 EUR nám poskytol zriaďovateľ (povinná spoluúčasť). Delimitáciou sme odovzdávali zriaďovateľovi pozemky v hodnote 3 690,18 EUR. Schváleným návrhom na vyradenie sme v roku 2020 vyradzovali zariadenia v hodnote 12 227,363 EUR a drobný hmotný majetok vo výške 546,41 EUR. Na účet 042 – Obstaranie dlhodobého hmotného majetku nám ostal majetok nezaradený vo výške 1 580 435,67 EUR. Ide o rekonštrukciu futbalového štadióna, ktorého kalaudácia prebehla až v roku 2021. Zo zdrojov Slovenského futbalového zväzu je to suma 749 999,99 EUR a zo zdrojov zriaďovateľa 789 986,98 EUR (z toho delimitácia 212 986,95 EUR).

3. ZAMESTNANOSŤ A MZDY

K 31.12.2020 bolo v STEZ – príspevková organizácia, zamestnaných 61 zamestnancov, z toho 50 zamestnancov v hlavnej činnosti (23 žien , 27 mužov) a 11 zamestnancov v podnikateľskej činnosti (ženy 7 , muži 4). V roku 2020 sme zamestnávali na dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru 98 ľudí.



V priebehu roka 2020 sme prijali 13 zamestnancov a ukončili sme pracovný pomer s 15 zamestnancami. V roku 2020 sme zamestnávali na dohodu o brigádnickej práci študentov 10 osôb, na dohodu o vykonaní práce 53 osôb a na dohodu o pracovnej činnosti 35 osôb. Priemerná mesačná mzda bola v roku 2016- 753,53, v roku 2017 – 812,91 EUR, v roku 2018- 843,43 EUR, v roku 2019 – 994,47 EUR a v roku 2020 – 918,95 EUR. Nižšia priemerná mzda bola z dôvodu poberania základných platov a znížených úväzkov v priebehu roka.

Plnenie investičného plánu EMKOBEL, a.s. Spišská Nová Ves za kalendárny rok 2020

Plánované zdroje pre rok 2020 na všetky investičné akcie boli vo výške 166 534,00 €. Z uvedenej sumy bolo preinvestovaných celkovo 165 015,75 €. Všetky investičné akcie boli po vecnej stránke splnené.

Spoločnosť v roku 2020 splnila plánované investičné akcie nasledovne:

1/ Aktualizácia PD – Rekonštrukcia v okruhu PK Mier 1 – vetva Sever

Predmetom investičnej akcie bola aktualizácia projektovej dokumentácie rekonštrukcia SVR v okruhu PK Mier 1 – vetva Sever (pôvodná PD vypracovaná v roku 2015) z dôvodu rekonštrukcie v roku 2021

PD dodaná – december 2020

2/ Rekonštrukcia SVR v okruhu PK Tarča 1 - II. Etapa časť č. 3

Predmetom investičnej akcie bola realizácia projektu „**Rekonštrukcia rozvodov ÚK a TÚV II. Etapa – časť č.3**“ (napojenie objektov Brezová 6, Javorová 12 – 15, Brezová 7 - 10). Výmenou sa zvýšila spoľahlivosť dodávky vykurovacej a teplej vody v okruhu kotolne a znížili sa aj tepelné straty na rozvode tepla a teplej vody.

Realizácia: 12. 7. 2020 – 30. 9. 2020

3/ Modernizácia technologického zariadenia kotolne č. 4 na sídlisku Mier v Spišskej Novej Vsi – výmena horáka na kotle č. 2

Predmetom investičnej akcie bola výmena horáka na kotle č. 2 za účelom zvýšenia účinnosti a spoľahlivosti prevádzky kotla. Frekvenčný menič s príslušenstvom zabudovaný na motore ventilátora horáka **WM-G20/2-A, ZM-LN**, určený k úspore elektrickej energie a k zníženiu úrovne hladiny hluku v závislosti od výkonu horáka. Regulácia výkonu horáka je plnoautomatická plynulá.

Realizácia: december 2020

4/ Modernizácia technologického zariadenia kotolne Mestský úrad v Spišskej Novej Vsi – výmena horáka na kotle č. 4

Predmetom investičnej akcie bola výmena horáka na kotle č. 4 za účelom zvýšenia účinnosti a spoľahlivosti prevádzky kotla. Frekvenčný menič s príslušenstvom zabudovaný na motore ventilátora horáka **WM-G20/2-A, ZM-LN**, určený k úspore elektrickej energie a k zníženiu úrovne hladiny hluku v závislosti od výkonu horáka. Regulácia výkonu horáka je plnoautomatická plynulá.

Realizácia: december 2020

V Spišskej Novej Vsi dňa, 16. 02. 2021

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. 2020 do 31. 12. 2020

A/ Plánované zdroje na investície v roku 2020 166 534,00 €

B/	Plánované investičné akcie v roku 2020	Plán	Cenová ponuka dodávateľov	Fakturácia	Úhrada
1.	Prepracovanie PD - Rekonštrukcia rozvodov ÚK a TÚV okruh kotolne Mier 1, Spišská Nová Ves - rozdelenie na 3 etapy	5 000,00 €	4 980,00 €	4 980,00 €	4 980,00 €
2.	Realizácia projektu "Rekonštrukcia rozvodov ÚK a TÚV II. ETAPA - časť č. 3, okruh kotolne PKT 1 Spišská Nová Ves"	161 534,00 €	124 290,70 €	124 290,70 €	124 290,70 €
SPOLU		166 534,00 €	129 270,70 €	129 270,70 €	129 270,70 €

Ušetrené zdroje pri realizácii projektu "Rekonštrukcia rozvodov ÚK a TÚV II. ETAPA - časť č. 3, okruh kotolne PKT 1 Spišská Nová Ves"	37 243,30 €
---	-------------

C/	Návrh čerpania ušetrených zdrojov - zmena rozpočtu	Plán	Cenová ponuka dodávateľov	Fakturácia	Úhrada
3.	Modernizácia technologického zariadenia plynovej kotolne Mier 4 - výmena horáka na kotle č. 4	18 621,65 €	17 841,65 €	17 841,65 €	17 841,65 €
4.	Modernizácia technologického zariadenia plynovej kotolne Mestský úrad - výmena horáka na kotle č. 4	18 621,65 €	17 903,50 €	17 903,50 €	17 903,50 €
SPOLU		37 243,30 €	35 745,15 €	35 745,15 €	35 745,15 €

V Spišskej Novej Vsi, dňa 16. 02. 2021

celkom **165 015,85 €**

Vypracoval: Ing. Ján Babík
 technik pre inžinierske
 siete a investície

Schválil: Ing. Marián Bubeník
 riaditeľ spoločnosti