



Spišská Nová Ves, 10. 4. 2025

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO

dňa 5. 5. 2025

PREDMET

Záverečný účet mesta Spišská Nová Ves za rok 2024

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

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Spišskej Novej Vsi

1. schvaľuje

- a) záverečný účet mesta Spišská Nová Ves za rok 2024 a celoročné hospodárenie mesta, ktorého súčasťou je hospodárenie rozpočtových organizácií, bez výhrad,
- b) schodok hospodárenia mesta za rok 2024 vo výške 1 674 978,90 eur, ktorý vznikol z výsledku hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu vo výške 6 643 725,23 eur znížený o nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky a cudzie prostriedky na účtoch vo výške 8 318 704,13 eur,
- c) vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu vo výške 1 674 978,90 eur z príjmových finančných operácií,

2. berie na vedomie

- a) vrátenie nepoužitých finančných prostriedkov z finančných operácií vo výške 715 764,33 eur, ktoré sú tvorené prebytkom finančných operácií vo výške 2 429 293,23 eur zníženým o schodok hospodárenia 1 674 978,90 eur a o zábezpeky na vrátenie 38 550 eur, a to do rezervného fondu,
- b) celoročné hospodárenie príspevkových organizácií mesta za rok 2024,
- c) odborné stanovisko hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu mesta za rok 2024,
- d) účtovný hospodársky výsledok mesta za rok 2024 - zisk, ktorý vznikol ako rozdiel výnosov a nákladov vo výške 3 083 437,94 eur a jeho preúčtovanie na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov,

3. žiada

a) usporiadať výsledky hospodárenia príspevkových organizácií takto:

- Mestské kultúrne centrum – zisk vo výške 542,73 eur preúčtovať na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov tejto organizácie,
- Zoologická záhrada – stratu vo výške 23 735,02 eur preúčtovať na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov tejto organizácie,
- Správa telovýchovných zariadení – stratu vo výške 161 698,64 eur preúčtovať na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov tejto organizácie.

Z: vedúca finančného oddelenia, riaditelia príspevkových organizácií

T: do 30. 6. 2025

b) finančné prostriedky z nepoužitých finančných operácií vo výške 715 764,33 eur previesť do rezervného fondu.

Z: vedúca finančného oddelenia

T: do 30. 6. 2025

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA SPIŠSKÁ NOVÁ VES ZA ROK 2024

Predkladá: Ing. Pavol Bečarik, primátor mesta

Spracovala: Ing. Iveta Topoliová, vedúca finančného oddelenia

V Spišskej Novej Vsi 14. marca 2025

Záverečný účet:

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

Záverečný účet schválený MsZ dňa 5.5.2025, uznesením č. 521/2025

Obsah:

A.	Rozpočet mesta v roku 2024	3
B.	Plnenie rozpočtu za rok 2024	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>	9
B.1.4	<i>Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou</i>	12
B.2	Kapitálové príjmy	13
B.3	Príjmové finančné operácie	14
B.4	Bežné výdavky	16
B.4.1	<i>Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie</i>	16
B.4.2	<i>Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie</i>	22
B.5	Kapitálové výdavky	24
B.5.1	<i>Kapitálové výdavky podľa zdrojov</i>	26
B.6	Výdavkové finančné operácie	27
C.	Výsledok hospodárenia za rok 2024 a jeho usporiadanie	28
D.	Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov za rok 2024	32
E.	Finančné usporiadanie vzťahov za rok 2024	33
E.1	Finančné usporiadanie voči zriadeným rozpočtovým organizáciám	33
E.2	Finančné usporiadanie voči príspevkovým organizáciám	35
E.3	Finančné usporiadanie voči ŠR	37
E.4	Finančné usporiadanie s obchodnými spoločnosťami mesta, s PO a FO – podnikateľmi	37
F.	Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2024	41
F.1	Stav pohľadávok k 31. 12. 2024	43
F.2	Stav záväzkov k 31. 12. 2024	44
G.	Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2024	45
H.	Informácia o nákladoch a výnosoch k 31. 12. 2024	46

Prílohy:

Rozbor hospodárenia škôl a školských zariadení za rok 2024

Rozbor hospodárenia Domova dôchodcov Brezová ul. za rok 2024

Rozbor hospodárenia Mestského kultúrneho centra za rok 2024

Rozbor hospodárenia Zoologickej záhrady za rok 2024

Rozbor hospodárenia Správy telovýchovných zariadení za rok 2024

Plnenie investičného plánu Emkobel, a. s. 2024

Hodnotiaca správa programového rozpočtu za rok 2024

A. ROZPOČET MESTA V ROKU 2024

Rozpočet mesta bol schválený poslancami MsZ dňa 14. decembra 2023 uznesením č. 279/2023

Zmeny rozpočtu boli schválené takto:

- prvá zmena schválená dňa 16. mája 2024, č. uznesenia 368/2024
- druhá zmena schválená dňa 30. septembra 2024, č. uznesenia 410/2024
- tretia zmena schválená dňa 5. decembra 2024, č. uznesenia 447/2024.

Primátorom mesta boli schválené, v zmysle Zásad hospodárenia s fin. prostriedkami mesta č. 2/2019, § 12, § 22, rozpočtové opatrenia takto:

- presuny rozpočtových prostriedkov, bez zmeny objemu príjmov a výdavkov v rozpočte mesta, počet 189 v hodnote 736 545 eur.

Primátorom mesta bolo schválené, a to v zmysle § 14, ods.1 Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zvýšenie rozpočtu formou:

- zapojenia fin. prostriedkov ŠR, EÚ, darov v rozpočte mesta, počet 299 v hodnote 10 893 688 eur,
- zapojenia fin. prostriedkov ŠR, EÚ, darov v rozpočtoch rozpočtových organizácií o čiastku 2 413 578 eur.

Mesto ukončilo rok 2024 s upraveným rozpočtom 62 017 834 eur. Prehľad zmien rozpočtu sú v tabuľke č. 1.

Tabuľka č. 1: Plánované rozpočtové hospodárenie mesta v roku 2024

Štruktúra rozpočtu	Schválený rozpočet 2024 v €	Zmeny rozpočtu v €					Upravený rozpočet 2024 v €
		1. zmena	2. zmena	3. zmena	ŠR, EÚ, dary	Spolu rozp. opatrenia	
Bežné príjmy	44 062 948	313 450	190 334	6 985	5 684 465	6 195 234	50 258 182
Bežné výdavky	43 117 551	628 346	483 691	18 635	6 878 576	8 009 248	51 126 799
Hospodárenie bežného rozpočtu	945 397	-314 896	-293 357	-11 650	-1 194 111	-1 814 014	-868 617
Kapitálové príjmy	1 215 000	0	-370	0	6 423 109	6 422 739	7 637 739
Kapitálové výdavky	1 880 930	1 801 904	-290 832	-11 650	6 428 690	7 928 112	9 809 042
Hospodárenie kapitálového rozpočtu	-665 930	-1 801 904	290 462	11 650	-5 581	-1 505 373	-2 171 303
Príjmové finančné operácie	803 326	2 116 000	2 895	0	1 199 692	3 318 587	4 121 913
Výdavkové finančné operácie	1 082 793	-800	0	0	0	-800	1 081 993
Výsledok finančných operácií	-279 467	2 116 800	2 895	0	1 199 692	3 319 387	3 039 920
Celkom príjmy	46 081 274	2 429 450	192 859	6 985	13 307 266	15 936 560	62 017 834
Celkom výdavky	46 081 274	2 429 450	192 859	6 985	13 307 266	15 936 560	62 017 834

B. PLNENIE ROZPOČTU ZA ROK 2024

B.1 BEŽNÉ PRÍJMY

Kategória bežných príjmov obsahuje všetky príjmy mesta a rozpočtových organizácií daňového, nedaňového charakteru, granty a transfery.

Plnenie daňových príjmov spolu:

Schválený rozpočet 23 941 689 eur
 Upravený rozpočet 23 916 813 eur
 Skutočnosť 22 999 353,09 eur
 Plnenie k upravenému rozpočtu: 96,16 %

Plnenie nedaňových príjmov spolu:

Schválený rozpočet 5 551 858 eur

Upravený rozpočet	8 984 618 eur
Skutočnosť	8 876 889,02 eur (z toho mesto 6 133 tis. eur, RO 2 744 tis. eur)
Plnenie k upravenému rozpočtu	98,80 %
Plnenie príjmov z transferov a grantov spolu:	
Schválený rozpočet	14 569 401 eur
Upravený rozpočet	17 356 751 eur
Skutočnosť	17 338 355,02 eur (z toho mesto 17 168 tis. eur, RO 170 tis. eur)
Plnenie k upravenému rozpočtu	99,89 %

Tabuľka č. 2: Vývoj bežných príjmov v €

Bežné príjmy	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Rozpočtové organizácie	2 264 647,18	1 840 758,58	2 335 208,87	4 134 496,85	2 869 464,81	2 914 603,87
Mesto Spišská Nová Ves	31 995 427,71	33 861 108,39	34 797 722,84	36 643 206,02	42 235 128,42	46 299 993,26
S p o l u :	34 260 074,89	35 701 866,97	37 132 931,71	40 777 702,87	45 104 593,23	49 214 597,13

Bežné príjmy sa oproti roku 2023 zvýšili o 4 110 tis. eur, z toho v meste o 4 065 tis. eur. Výšku príjmov značne ovplyvnil nedaňový príjem za vyčistenú spoločenskú hodnotu vyrúbaných drevín, ktoré zaplatili ŽSR v objeme 2 746 tis. eur a sú účelové. K vyššiemu objemu príjmov mesta prispeli aj dane z nehnuteľností (výber vyšší o 300 tis. eur) a za špecifické služby (príjem vyšší o 862 tis. eur). Mierne sa zvýšili granty a transfery (príjem vyšší o 239 tis. eur).

V sledovanom období rástli bežné príjmy v priemere o 8 %.

B.1.1 Daňové príjmy

Tabuľka č. 3: Plnenie daňových príjmov v €

Druh daňových príjmov	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutočné plnenie 2024	% plnenia daňových príjmov	Podiel na celkových bežných
Podiel na dani z príjmov FO	18 194 064	18 147 436	17 684 533,54	97,45	38,20
Dane z nehnuteľností	2 603 000	2 609 752	2 676 573,72	102,56	5,78
Dane za špecifické služby	3 142 500	3 157 500	2 636 118,01	83,49	5,69
Dane z povol. na výkon čin., ostatné	2 125	2 125	2 127,82	100,13	0,00
S p o l u :	23 941 689	23 916 813	22 999 353,09	96,16	49,67

V roku 2024 dosiahli daňové príjmy 22 999 tis. eur, čo je plnenie na 96,16 % upraveného rozpočtu. Na celkových bežných príjmoch sa podieľajú necelými 50 % - mi, čo je oproti roku 2023 nižší podiel. Nižšie plnenie spôsobil výpadok príjmov z podielovej dane, ktorý bol kompenzovaný formou dotácie na krytie výdavkov súvisiacich s výkonom samosprávnych pôsobností mesta.

Tabuľka č. 4: Vývoj daňových príjmov v rokoch 2019 až 2024 v €

Druh daňových príjmov	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Podiel na dani z príjmov FO	15 572 180	15 427 715	15 883 865	17 436 757	18 067 978	17 684 534
Dane z nehnuteľností	1 785 728	1 935 096	2 010 007	2 062 858	2 377 231	2 676 574
Dane za špecifické služby a iné	1 058 907	1 156 445	1 180 247	1 358 992	1 775 875	2 638 246
Spolu:	18 416 815	18 519 256	19 074 119	20 858 607	22 221 084	22 999 353

Príjmy z daní plynúce mestu rástli v sledovanom období v priemere o 5 %. Index rastu v jednotlivých rokoch je uvedený nižšie.

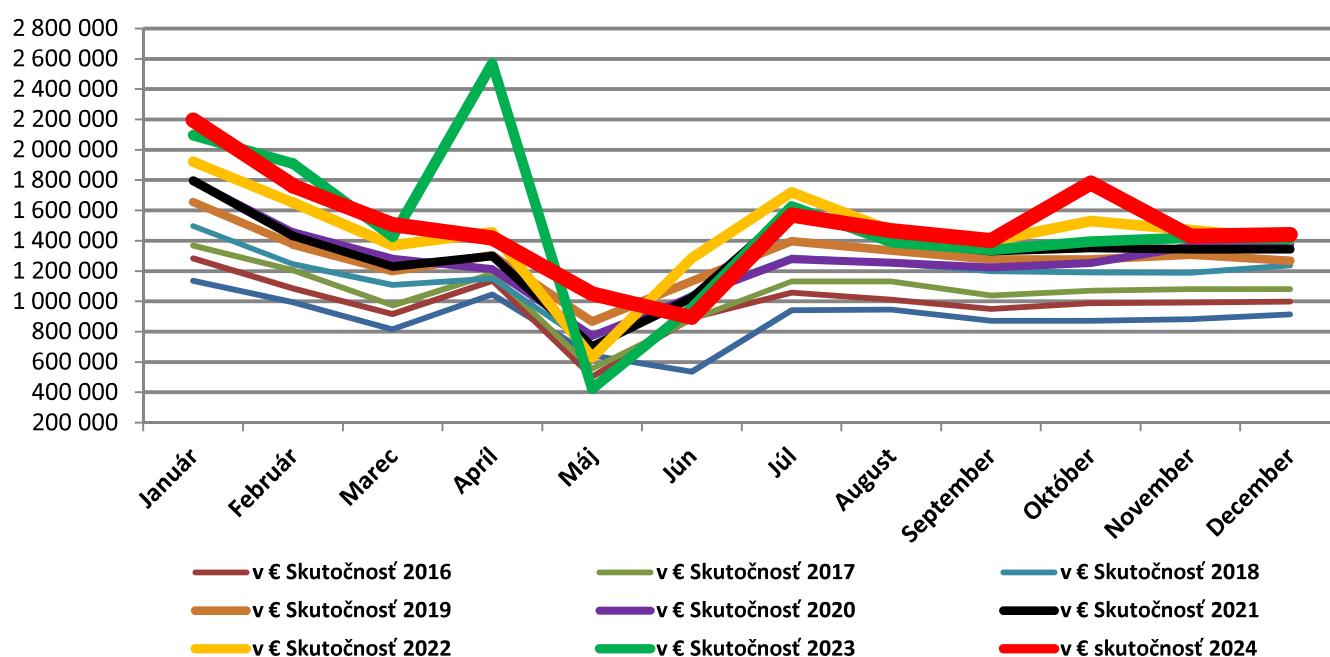
	2019/2018	2020/2019	2021/2020	2022/2021	2023/2022	2024/2023
Tempo rastu daňových príjmov	1,07	1,01	1,03	1,09	1,07	1,04

Podiel na dani z príjmov fyzických osôb (DPFO)

Schválený rozpočet	18 194 064 eur
Upravený rozpočet	18 147 436 eur
Skutočnosť	17 684 533,54 eur (bez kompenzácie)
Plnenie	97,4 %
Podiel na jedného obyvateľa	510,67 eur (pri počte obyvateľov 34 630)

Rozdelenie výnosu dane z príjmov sa riadilo prerozdelením mechanizmom v zmysle nariadenia vlády SR. Rok 2024 bol špecifický dvojzložkovými podielovými daňami, čiže mesto získalo podielovú daň z dane z príjmov FO aj PO. Podiel na dani z príjmov PO bola pre naše mesto vo výške 1 575 tis. eur a mala byť poskytovaná mesačne. Vzhľadom k výpadku príjmov v mesiaci máj (uplatnený daňový bonus), kedy mesto nedostalo žiadny podiel na dani z príjmov FO, bol zo strany štátu poskytnutý podiel na dani z príjmov PO vo výške 1 050 tis. eur jednorázovo. V mesiaci október bola poukázaná dotácia vo výške 333 tis. eur ako kompenzácia výpadku dane z príjmov FO. Aj napriek kompenzáciám úroveň roka 2023 nebola dosiahnutá.

Graf č. 1: Mesačný výnos podielovej dane od roku 2016



Tabuľka č. 5: Vývoj príjmov z podielovej dane v rokoch 2019 až 2024 v €

Rok	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Výnos podielovej dane	15 572 180	15 427 715	15 883 865	17 436 757	18 067 978	17 684 534
Počet obyvateľov	35 982	35 804	35 488	35 178	34 933	34 630
Výnos na obyvateľa	432,78	430,89	447,58	495,67	517,22	510,67

Príjem z podielovej dane bol v roku 2024 v porovnaní s rokom 2023 nižší o 383 tis. eur (bez kompenzácie formou dotácie). Príjem pripadajúci na jedného obyvateľa klesol z 517 eur na 511 eur. Z bežných príjmov mesta tvorí podielová daň 38,2 %.

Príjmy z podielových daní plynúce mestu rástli v sledovanom období v priemere o 4 %. Index rastu v jednotlivých rokoch je uvedený nižšie.

2019/2018	2020/2019	2021/2020	2022/2021	2023/2022	2024/2023
1,09	0,99	1,03	1,10	1,04	0,98

Daň z nehnuteľností

Schválený rozpočet	2 603 000 eur
Upravený rozpočet	2 609 752 eur
Skutočnosť	2 676 573,72 eur
Plnenie	102,6 %
Podiel na jedného obyvateľa 77,30 eur (pri počte obyvateľov 34 630)	

Tabuľka č. 6: Vývoj príjmov z daní z nehnuteľností v rokoch 2019 až 2024

Druh dane z nehnuteľnosti	Skutočné plnenie v €					
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
z pozemkov	123 671,74	139 803,62	150 797,27	146 355,97	168 029,91	182 638,92
zo stavieb	1 526 132,02	1 650 194,28	1 713 598,48	1 765 228,78	1 988 755,81	2 249 185,81
z bytov a nebytových priestorov	135 924,35	145 097,70	145 611,47	151 273,42	220 445,72	244 748,99
S p o l u :	1 785 728,11	1 935 095,60	2 010 007,22	2 062 858,17	2 377 231,44	2 676 573,72

Príjmy z daní z nehnuteľností rástli medziročne v priemere o 8 %, najvýraznejšie v roku 2023, kedy došlo k zvýšeniu sadzieb u všetkých druhov daní v priemere o 12 % (o 314 tis. eur). V roku 2024 sa dane, vplyvom úpravy sadzieb vo VZN, zvýšili o približne 10 %, čo predstavovalo nárast o 300 tis. eur. Najvýraznejší nárast zaznamenal príjem z daní z nehnuteľností týkajúci sa stavieb (o 260 tis. eur).

Dane z nehnuteľností tvoria 5,8 % bežných príjmov, bez príjmov rozpočtových organizácií, na daňových príjmoch sa podieľajú 11,6 % -mi.

Ročne v priemere zaplatí obyvateľ mesta daň z majetku na úrovni 77,30 eur.

Daň za špecifické služby

Schválený rozpočet	3 144 625 eur
Upravený rozpočet	3 159 625 eur
Skutočnosť	2 638 245,83 eur
Plnenie	83,5 %
Podiel na jedného obyvateľa 76,20 eur (pri počte obyvateľov 34 630)	

Tabuľka č. 7: Vývoj príjmov z dane za špecifické služby v rokoch 2019 až 2024

Druh špecifickej dane	Skutočné plnenie v €					
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
za psa	37 285,26	34 546,67	35 288,40	39 900,24	41 674,57	35 185,43
za predajné automaty	1 208,30	1 087,44	1 141,64	1 170,82	1 170,82	6 152,81
za ubytovanie	23 916,60	16 162,00	14 433,00	17 478,80	24 786,00	48 926,40
za užívanie VP	192 909,36	30 638,04	30 685,69	191 656,50	228 324,76	265 531,06
za komunálny odpad	775 021,43	1 067 131,93	1 091 941,42	1 102 748,84	1 471 726,39	2 276 167,61
za uloženie odpadu	20 632,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za drobný stavebný odpad	5 758,20	4 680,00	4 549,95	3 784,05	6 013,80	4 154,70
za dobývací priestor	2 124,41	2 124,41	2 124,41	2 124,41	2 124,41	2 124,41
za zrušené dane	51,00	74,15	82,83	127,89	53,83	3,41
S p o l u :	1 058 906,67	1 156 444,64	1 180 247,34	1 358 991,55	1 775 874,58	2 638 245,83

Príjem z tohto druhu daní sa oproti roku 2023 zvýšil o 862 tis. eur, čo predstavuje medziročný nárast o približne 30 %. Sadzby daní, okrem dane za psa, sa zvýšili schválením VZN mesta pre rok 2024. Pri predajných automatoch bolo zvýšenie z 50 na 65 eur za jeden automat. Pri dani za užívanie verejného priestranstva je zvýšenie na úrovni cca 10 % (Spišský a Vianočný trh), pri ostatných zariadeniach cca 30 %. Daň z ubytovania sa zvýšila z 0,60 na 1,5 eur na jednu osobu a noc. Zmenili sa aj poplatky za odvoz

komunálneho odpadu z domácností a firiem, a to pri FO z 32,85 na 49,37 eur na osobu a rok. Pri PO je zvýšenie z 0,03 na 0,055 eur za liter. Poplatok za DSO sa nemenil.

Dane za špecifické služby, ktoré poskytuje mesto rástli medziročne v priemere o 20 %, na bežných príjmoch sa podieľajú 5,7 % -mi. Ročne zaplatí obyvateľ mesta v priemere 76,20 eur miestnych daní.

B.1.2 N e d a ň o v é p r í j m y

Schválený rozpočet 2 791 937 eur
 Upravený rozpočet 6 060 980 eur
 Skutočnosť 6 132 512,33 eur
 Plnenie 101,18 %
 Podiel na jedného obyvateľa 177,10 eur (pri počte obyvateľov 34 630)

Do nedaňových bežných príjmov sa v zmysle platnej rozpočtovej klasifikácie zaraďujú príjmy z podnikania a z vlastníctva, administratívne poplatky a platby, platby za predaj služieb, úroky a iné nedaňové príjmy, v tom je aj finančná náhrada do výšky spoločenskej hodnoty drevín, ktoré boli vyrúbané.

Tabuľka č. 8: Plnenie nedaňových príjmov v roku 2024 v €

Nedaňové príjmy v roku 2024 bežné	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutočné plnenie 2024	% plnenia nedaňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch v % *
dividendy a odvod zo zisku	15 000	266 000	251 224,00	94,45	0,54
príjmy z vlastníctva - prenájom	1 277 443	1 288 493	1 382 313,65	107,28	2,99
administrat. poplatky - správne poplatky	125 000	146 500	118 116,50	80,63	0,26
pokuty, penále a iné sankcie	15 000	19 130	27 669,28	144,64	0,06
poplatky a platby za predaj služieb	1 141 495	1 179 115	1 165 068,49	98,81	2,52
znečistenie ovzdušia	10 500	1 700	1 638,00	96,35	0,00
úroky z vkladov a term. vkladov	2 500	15 500	15 290,80	98,65	0,03
iné nedaňové príjmy	205 000	3 144 542	3 171 191,61	100,85	6,85
S p o l u :	2 791 938	6 060 980	6 132 512,33	101,18	13,25

*bez príjmov rozpočtových organizácií

Tabuľka č. 9: Vývoj nedaňových príjmov v rokoch 2019 až 2024 v €

Druh nedaňového príjmu	Skutočné plnenie					
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
dividendy a odvod zo zisku	69 918,97	67 313,55	363 968,13	74 227,10	326 227,11	251 224,00
príjmy z vlastníctva - prenájom	1 292 492,77	1 357 653,86	1 310 230,90	1 301 213,99	1 261 138,93	1 382 313,65
administrat. poplatky - správne poplatky	110 011,00	98 794,07	97 632,00	128 480,00	121 007,58	118 116,50
pokuty, penále a iné sankcie	25 244,54	31 545,19	12 905,13	13 220,14	17 762,90	27 669,28
poplatky a platby za predaj služieb	964 064,52	856 735,23	831 618,20	917 467,62	1 082 261,04	1 165 068,49
znečistenie ovzdušia	10 141,90	11 252,30	10 513,30	11 449,37	11 676,47	1 638,00
úroky z vkladov a term. vkladov	6 549,32	519,37	0,00	0,00	2 852,22	15 290,80
iné nedaňové príjmy	226 085,62	216 986,32	303 862,58	241 630,67	254 001,15	3 171 191,61
S p o l u :	2 704 508,64	2 640 799,89	2 930 730,24	2 687 688,89	3 076 927,40	6 132 512,33

Iné nedaňové príjmy sú vyššie z dôvodu prijatia finančnej náhrady vo výške spoločenskej hodnoty drevín, ktoré boli vyrúbané, a to na základe rozhodnutí Okresného úradu Sp. Nová Ves, Odbor starostlivosti o ŽP. Platby sú realizované žiadateľmi o výrub, a to:

ŽSR vo výške 2 746 421,15 eur (projekt Modernizácia železničnej trate Žilina – Košice)

Mesto Sp. Nová Ves 77 000,00 eur (projekt Výstavba zariadenia pre seniorov Holubnica)
Mesto Sp. Nová Ves 4 000,00 eur (výrub vo viacerých lokalitách, napr. Tehelná ul., Topoľová ul.)
Marek Šarga 500,00 eur (výrub stromu na záhrade v Novoveskej Hute)
K tomuto druhu príjmu patrí aj odvod z hazardných hier, ktorý v roku 2024 dosiahol sumu 217 tis. eur, z dobropisov 88 tis. eur, vratiek 6 tis. eur, za škody 25 tis. eur, za vecné bremeno 5 tis. eur.
Oproti roku 2023 sa príjem zvýšil o 2 917 tis. eur.

Úroky z vkladov a termínovaných vkladov dosiahli objem 15 290,80 eur, z toho z bežných účtov 10 tis. eur, z termínovaných 5 tis. eur. Oproti roku 2023 je príjem vyšší o 12 tis. eur.

Príjmy z poplatku za znečistenie ovzdušia – príjem nižší, na úrovni 1 638 eur. Z dôvodu legislatívnych zmien sa určité činnosti povoľujú, ale nespôlajú.

Príjmy z pokút a iných sankcií naplnili upravený rozpočet na 145 %. MsP v rámci pokút v blokovom konaní udelila pokuty v hodnote 21 500 eur, stavebný úrad 4 260 eur, znečistenie ovzdušia 60 eur, právny referát 35 eur, správa daní a poplatkov 600 eur. Náhrady trov konania dosiahli sumu 229,28 eur.

Príjmy zo správnych poplatkov boli plánované na úrovni 125 000 eur, v priebehu roka 2024 sa rozpočet upravil na 146 500 eur. Skutočný príjem naplnil upravený rozpočet na 80,6 %, v absolútnej hodnote 118 116,50 eur.

Príjmy v roku 2024 z jednotlivých druhov správnych poplatkov:

• matričná činnosť 24 778 eur	(rok 2023 22 738 eur)	(rok 2022 22 784 eur)
• overovanie listín 33 665 eur	(rok 2023 32 528 eur)	(rok 2022 37 270 eur)
• stavebné a kolaudačné rozhodnutia 51 131,50 eur	(rok 2023 57 098 eur)	(rok 2022 60 864 eur)
• prekopávky 3 720 eur	(rok 2023 3 880 eur)	(rok 2022 3 640 eur)
• rybárske lístky 1 177,50 eur	(rok 2023 1 266,50 eur)	(rok 2022 962,50 eur)
• výrub stromov 260 eur	(rok 2023 560 eur)	(rok 2022 660 eur)
• potvrdenie o pobyte osôb 2 032,50 eur	(rok 2023 1 562,50 eur)	(rok 2022 1 760 eur)

Z podielu na zisku, z dividend vyplatených obchodnými spoločnosťami, v ktorých má mesto podiel bol príjem vo výške:

EMOBEL, a. s. 129 224 eur (100 % podiel na základnom imaní)

Lesy mesta Spišská Nová Ves, s. r. o. 70 000 eur (100 % podiel na základnom imaní)

Brantner Nova, s. r. o. 52 000 eur (8 % podiel na základnom imaní)

Oproti roku 2023 je príjem z dividend nižší o 75 tis. eur.

Významných zdrojov pre mesto sú príjmy z **prenajatého majetku**. Upravený rozpočet sa naplnil na 107 %. Oproti roku 2023 sa príjem zvýšil o 121 tis. eur. V roku 2024 začali platiť nové Zásady hospodárenia s majetkom mesta vrátane cenníkov nájomov mestského majetku, ktoré umožnili zreálniť ceny nájomov.

Tabuľka č. 10: Plnenie príjmov z nájomného v roku 2024 v €

Nedaňové príjmy	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutočné plnenie 2024	% plnenia nedaňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch v % *
prenájom pozemkov	121 520	132 570	152 359,57	114,93	0,33
prenájom hrobových miest	45 000	45 000	56 087,40	124,64	0,12
prenájom budov, priest., techniky, plochy	400 596	400 596	471 334,20	117,66	1,02
prenájom tepelného hospodárstva	440 000	440 000	440 000,03	100,00	0,95
prenájom bytov	183 902	183 902	178 953,58	97,31	0,39
prenájom podnikat. inkubátora, MBC	25 560	25 560	23 158,00	90,60	0,05
prenájom priemyselný park, zóna	60 865	60 865	60 420,87	99,27	0,13
S p o l u :	1 277 443	1 288 493	1 382 313,65	107,28	2,99

Príjmy z prenájmov pozemkov sú vo výške 82 360 eur, obchodná spoločnosť Lesy mesta Sp. Nová Ves, s. r. o. zaplatila za prenájom lesných pozemkov 70 000 eur. Sústava tepelného hospodárstva je prenájatá OS EMKOBEL, a.s. za ročný nájom 440 000 eur.

Tabuľka č. 11: Vývoj príjmov z nájomného v rokoch 2019 až 2024 v €

Druh nedaňového príjmu - prenájmu	Skutočné plnenie					
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
prenájom pozemkov	169 638,09	134 057,49	132 779,00	131 807,80	138 607,49	152 359,57
prenájom hrobových miest	41 055,00	45 599,90	48 980,00	48 412,00	46 691,00	56 087,40
prenájom budov, priestorov, techn., plochy	378 060,51	369 905,59	387 677,71	423 250,34	428 611,96	471 334,20
prenájom tepelného hospodárstva	418 222,03	560 000,03	493 000,03	475 000,03	440 000,03	440 000,03
prenájom bytov	139 807,01	148 413,73	139 033,97	139 208,42	128 138,17	178 953,58
prenájom podnikat. inkubátora, MBC	32 367,39	31 534,92	30 907,17	22 646,96	24 672,33	23 158,00
prenájom priemyselný park, zóna	113 342,74	68 142,20	77 853,02	60 888,44	54 417,95	60 420,87
S p o l u :	1 292 492,77	1 357 653,86	1 310 230,90	1 301 213,99	1 261 138,93	1 382 313,65

Príjem z prenájmu priestorov v priemyselnom parku dosiahol čiastku 51 608,19 eur, v Multicentre 1 985 eur, v podnikateľskom inkubátore 21 173 eur a v priemyselnej zóne Podskala 8 812,68 eur. V priestoroch priemyselného parku boli k 31.12.2024 prenajaté všetky priestory, okrem ôsmich kancelárskych priestorov v administratívnej budove, ktoré sa nepodarilo v roku 2024 prenajať. V podnikateľskom inkubátore sú obsadené všetky priestory okrem jedného, ktorý využíva mesto na vlastné účely. V Multicentre boli k 31.12.2024 prenajaté, resp. vypožičané všetky miestnosti okrem jedného skladovacieho priestoru, ktorý dočasne užíva mesto pre vlastné potreby.

Ďalší príjem v objeme 1 165 tis. eur tvoria **poplatky za služby** a energie v bytoch, nebytových priestoroch, priemyselnom parku, Multicentre, podnikateľskom inkubátore, kde mesto vystupuje len ako sprostredkovateľ, t. j. zabezpečuje dodania a rozúčtovanie nákladov jednotlivým nájomcom. Ďalšie sú platby z útulku, cintorínske poplatky, služby stanice pre odchyt túlavých zvierat a poplatok za parkovanie. Cena celoročných parkovacích známok v roku 2024 sa pre FO a PO zmenila z 50 eur na 70 eur. Príjmy mesta z parkovného sa oproti roku 2023 zvýšili o 72 tis. eur. Prehľad dosiahnutého príjmu z parkovného od roku 2019 je v tabuľke.

Tabuľka č. 12: Vývoj príjmov z parkovného v rokoch 2019 až 2024 v €

Druh parkovného	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Parkovacie známky a výmena	120 935,00	118 538,00	92 547,50	96 715,00	101 157,50	132 080,00
Parkovacie automaty	59 303,80	41 761,00	38 043,00	47 996,90	46 095,30	51 436,80
Parkovisko pri pošte	17 773,50	17 068,30	16 843,91	26 429,93	28 010,60	42 442,10
Parkovisko pri detskej poliklinike	21 383,20	17 061,10	19 468,60	24 839,05	26 335,00	37 717,20
Parkovanie formou SMS	29 468,00	27 643,90	25 171,80	29 308,70	34 912,50	45 177,10
S p o l u :	248 863,50	222 072,30	192 074,81	225 289,58	236 510,90	308 853,20

Nedaňové príjmy v objeme 6 133 tis. eur sa podieľajú na bežných príjmoch mesta 13,3 % -mi. V prepočte na jedného obyvateľa mesto získalo nedaňový príjem v sume 177,10 eur.

B.1.3 Granty a transfery

Schválený rozpočet 14 569 401 eur
 Upravený rozpočet 17 356 751 eur
 Skutočnosť 17 338 355,02 eur (z toho mesto 17 168 tis. eur, RO 170 tis. eur)
 Plnenie 99,9 %
 Podiel na jedného obyvateľa 500,70 eur (pri počte obyvateľov 34 630)

V roku 2024 získalo mesto a RO bežné granty a transfery v objeme 17 338 tis. eur, z toho podstatná časť bola nasmerovaná do školstva. Pod pojmom granty a transfery rozumieme:

- granty – jednorazový nenávratný finančný príspevok na určitý projekt,
- transfery – platba, prevod, presun finančných prostriedkov, ale aj nefinančné vzťahy, ktoré sú špecifické pre oblasť samosprávy.

Príjmy z transferov predstavujú platby zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, a to na prenesené kompetencie v oblasti školstva, na matričnú činnosť, stavebný úrad, školský úrad, ŠFRB, register obyvateľov, ochranu životného prostredia, na odpadové hospodárstvo, na výdavky zariadení v oblasti sociálnych služieb, na rodinné prídavky, na školské pomôcky, stravovanie a školské potreby pre deti a na projekty zvýšenia zamestnanosti. Aj v roku 2024 sa mesto zapojilo do projektu terénnej sociálnej práce a prevádzkovalo Komunitné centrum v časti Podskala. Rozpočtové organizácie školstva (ZŠ) sa zapojili do projektu NIVAM PoP3, jedná sa o podporu pomáhajúcich profesií v edukácii žiakov a ERASMUS+. Materské školy získali fin. prostriedky z projektu NIVAM PoP3, ktorého účelom je podpora detí z marginalizovaných rómskych komunít.

Tabuľka č. 13: Príjmy z grantov a transferov v roku 2024 v €

Bežné granty a transfery, mesto a RO	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutočné plnenie 2024	% plnenia grantov a transferov	Podiel na celkových bežných príjmoch v %
Tuzemské granty a transfery	14 569 401	17 289 930	17 271 534,02	99,89	37,30
Zahraničné granty a transfery	0	66 821	66 821,00	100,00	0,14
S p o l u :	14 569 401	17 356 751	17 338 355,02	99,89	37,45

Z bežných transferov, ktoré získalo mesto, smerovalo do školstva viac ako 72 %. Finančné prostriedky na projekty škôl a MŠ (NIVAM, duálne vzdelávanie) tvorili necelých 5 % transferov mesta. Transfery na sociálne služby, stravovanie žiakov, soc. dávky, aktivačnú činnosť tvorili viac ako 17 % prijatých transferov. V roku 2024 bola mestu, z dôvodu výpadku podielových daní, poskytnutá dotácia v objeme 332 983 eur na financovanie výdavkov súvisiacich so samosprávnymi funkciami mesta.

Tabuľka č. 14: Vývoj príjmov z bežných transferov a grantov v rokoch 2019 až 2024 v €

Druh grantu a transferu	Skutočné plnenie					
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
tuzemské bežné mesto	10 873 228,06	12 701 053,07	12 792 873,27	13 096 910,18	16 897 297,62	17 166 322,84
tuzemské bežné rozpočtové organizácie	86 309,83	180 842,96	371 071,14	260 261,44	63 641,84	105 211,18
Spolu bežné tuzemské	10 959 537,89	12 881 896,03	13 163 944,41	13 357 171,62	16 960 939,46	17 271 534,02
Spolu bežné zahraničné	876,60	0,00	9 040,00	21 548,00	138 497,99	66 821,00
S p o l u :	10 960 414,49	12 881 896,03	13 172 984,41	13 378 719,62	17 099 437,45	17 338 355,02

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

Tabuľka č. 15: Prijaté bežné granty za rozpočtové organizácie v roku 2024 v €

Názov rozpočtovej organizácie	granty bežné
ZŠ Nad Medzou 1	12 962,00
ZŠ Lipová ul. 13	1 150,00
ZŠ Levočská ul. 11	0,00
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	18 582,82
ZŠ Ul. Ing. Kožucha 11	12 823,50
ZŠ Komenského ul. 2	4 651,00
ZŠ Hutnícka ul. 16	45 173,35
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	0,00
Centrum voľného času	21 223,95
Správa školských zariadení	21 767,31
Školstvo:	138 333,93
Domov dôchodcov	31 893,25
Spolu:	170 227,18

Z transferov a grantov RO školstva je 65 016 eur grant ERASMUS+, do ktorého sú zapojené tri školy, a to ZŠ Nad Medzou, ZŠ Hutnícka ul., ZŠ na ul. Zd. Nejedlého.

Centrum voľného času získalo 21 223,95 eur z iných obcí, ktoré prispievajú na financovanie činnosti CVČ pre detí s trvalým pobytom v týchto obciach.

ZŠ Kožucha získala projekt z Environmentálneho fondu na financovanie bežných výdavkov súvisiacich s projektom v sume 8 101 eur (16 500 eur je na kapitálové výdavky).

Domov dôchodcov prijal dary od sponzorov v sume 9 800 eur, z ÚPSVaR prijal transfer na vzdelávanie zamestnancov a na opatrovateľskú službu vo výške 23 093 eur.

**Tabuľka č. 16: Prijaté bežné príspevky, transfery a granty v roku 2024
(bez rozpočtových organizácií)**

P.č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
1.	MŠVVaŠ SR cez Region.úrad škol.správy Košice	10 595 538,00	Výchovno-vzdelávací proces - normatív
2.	MŠVVaŠ SR cez Region.úrad škol.správy Košice	1 119 459,39	Výchovno-vzdelávací proces - účelové
3.	MŠVVaŠ SR cez Region.úrad škol.správy Košice	341 242,00	Účelové na preškolškú výchovu, účelové
4.	Ministerstvo vnútra SR	100 446,97	Matričná činnosť
5.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	56 848,16	Výkon činnosti stavebného úradu
6.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	21 075,36	Výkon činnosti ŠFRB
7.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	1 505,74	Špecializovaný stavebný úrad
8.	MŠVVaŠ SR cez Region.úrad škol.správy Košice	64 695,00	Výkon činnosti školského úradu
9.	Ministerstvo vnútra SR	4 218,32	Výkon činnosti v oblasti ŽP
10.	Ministerstvo vnútra SR	11 897,75	Výkon činnosti v registri obyv. a evidencie
11.	Ministerstvo vnútra SR	102 913,42	Voľby do EP, prezidenta
Prenesené kompetencie celkom		12 419 840,11	
P.č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
12.	MPSVaR SR	1 398 600,00	Prevádzka Domova dôchodcov
13.	MPSVaR SR	63 000,00	Prevádzka útulku Dom humanity
14.	Ministerstvo vnútra SR	104 055,86	Terénna sociálna práca
15.	Ministerstvo vnútra SR	49 140,63	Komunitné centrum
16.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	39 203,43	Chránené pracovisko, podpora zamest.
17.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	39 000,00	Prídavky na deti
18.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	1 170 503,50	Stravné pre deti v hmotnej núdzi
19.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	4 946,80	Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi
20.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	76 998,20	Osobitný príjemca, dávky
21.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	32 213,17	Osobitný príjemca, prídavky, pôrodné
22.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	4 487,60	Osobitný príjemca, rodičovský príspevok
23.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	4 902,03	Dobrovoľnícka činnosť, aktivácia
Transfery na soc. účely a podporu zamestnanosti		2 987 051,22	
	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
24.	Národný inštitút vzdelávania mládeže NIVAM	845 675,53	Projekty pre ZŠ a MŠ
25.	MŠVVaŠ SR	2 000,00	Duálne vzdelávanie
Transfer pre školy a domov d. na bežné výdavky		847 675,53	
26.	Environmentálny fond	208 836,59	Odpadové hospodárstvo, býv.poplat. za uložen. odpadov
27.	Dobrovoľná požiarňa ochrana SR	3 000,00	Servis hasičskej techniky
28.	Iné granty a dary, v tom USA	8 755,00	DOS, ohňostroj, úprava tratí USA
29.	Ministerstvo vnútra SR	183 074,00	Ubytovanie Ukrajinci
30.	Úrad vlády SR	166 700,00	MOaPS
31.	Okresný úrad Košice	3 620,40	Vojnové hroby
32.	Ministerstvo financií SR	332 983,00	Kompenzácia DPFO, výpadok
33.	MIRRI SR	1 643,18	MŠ Stolárska, Vnútroblok Východ
34.	KSK	2 250,00	Vnútroblok Kováčska/Hmčiariska
35.	Ministerstvo hospodárstva SR	2 698,81	Energopomoc
Ostatné transfery a granty celkom		913 560,98	
Bežné transfery a granty		17 168 127,84	

Transfery a granty boli použité v súlade s určeným účelom a zúčtované podľa pokynov poskytovateľov. Nevyčerpané finančné prostriedky boli alebo budú vrátené do štátneho rozpočtu, príp. na účet poskytovateľa uvedený v zmluve. Transfery s možnosťou čerpania v nasledujúcom období boli k 31. 12. 2024 prevedené na osobitný účel. Do rozpočtu roku 2025 budú zapojené cez príjmové finančné operácie.

B.1.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Schválený rozpočet 2 794 920 eur
Upravený rozpočet 3 101 705 eur
Skutočnosť 2 914 603,87 eur
Plnenie 94 %
Podiel na jedného obyvateľa 8,40 eur (pri počte obyvateľov 34 630)

Vlastné príjmy RO v školstve sú tvorené poplatkami za MŠ, DJ, za školské kluby detí v ZŠ, za mimoškolskú činnosť v CVČ, za stravovanie žiakov v ŠJ a taktiež príjmami z darov a z rôznych projektov, do ktorých sa zapájajú jednotlivé školy a školské zariadenia. V Domove dôchodcov na Brezovej ul. platia klienti za pobyt a služby vrátane stravy, platby plynú aj od občanov odoberajúcich stravu zo zariadenia alebo za rozvoz stravy priamo domov. Dočasná služba sa poskytuje v zariadení vo forme opatrovateľskej služby s kapacitou 18 miest, opatrovateľská služba sa poskytuje aj v DOS na Levočskej ul. Vzhľadom k nedokončenej rekonštrukcii 4. poschodia je kapacita zariadenia na Brezovej ul. naďalej obmedzená.

Oproti roku 2023 sa vlastné príjmy RO zvýšili celkom o 45 tis. eur, z toho v školstve nastal pokles (o 116 tis. eur), domov dôchodcov prijal fin. prostriedky vo vyššom objeme (nárast o 161 tis. eur).

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

Tabuľka č.17: Príjmy škôl a školských zariadení v roku 2024 v €

Kompetencia	ZŠ Nad Medzou	ZŠ Lipová ul.	ZŠ Levočská ul.	ZŠ Ul. Z. Nejedlého	ZŠ Ing.Kožucha	ZŠ Komenského	ZŠ Hutnícka	ZUŠ Ul. J. Fabiniho	CVČ Hutnícka	Správa školských zariadení	Spolu
Príjem z originálnej	87 395,07	74 418,07	80 371,77	76 425,17	100 214,98	56 605,09	51 635,50	144 192,15	83 678,27	824 388,65	1 579 324,72
Príjem z prenesenej	30 781,48	14 012,63	2 475,57	42 922,59	18 910,61	24 419,04	70 091,46	0,00	0,00	0,00	203 613,38
Bežné príjmy spolu:	118 176,55	88 430,70	82 847,34	119 347,76	119 125,59	81 024,13	121 726,96	144 192,15	83 678,27	824 388,65	1 782 938,10

Podrobnejší prehľad plnenia príjmov je uvedený v rozboroch hospodárenia jednotlivých rozpočtových organizácií a je prílohou záverečného účtu.

Tabuľka č. 18: Vlastné príjmy rozpočtových organizácií v rokoch 2019 až 2024

Názov rozpočtovej organizácie	Skutočnosť 2018 v €	Skutočnosť 2019 v €	Skutočnosť 2020 v €	Skutočnosť 2021 v €	Skutočnosť 2022 v €	Skutočnosť 2023 v €	Upravený rozpočet 2024 v €	Skutočnosť 2024 v €
ZŠ Nad Medzou 1	117 791,00	120 317,12	51 443,61	104 128,53	175 467,68	180 819,80	126 042,00	118 176,55
ZŠ Lipová ul. 13	63 940,67	66 501,24	31 015,60	65 570,77	102 665,49	103 861,51	90 969,00	88 430,70
ZŠ Levočská ul. 11	111 183,87	113 057,70	47 220,82	75 231,21	124 473,48	130 699,87	80 000,00	82 847,34
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	112 415,89	108 472,35	55 246,83	83 612,87	176 730,60	125 923,01	133 255,00	119 347,76
ZŠ Ul. Ing. Kožucha 11	150 570,04	130 390,03	61 345,33	107 486,13	185 290,40	169 725,30	121 164,00	119 125,59
ZŠ Komenského ul. 2	69 034,60	77 949,09	36 059,82	61 212,07	97 587,88	89 511,56	87 155,00	81 024,13
ZŠ Hutnícka ul. 16	94 760,66	80 470,71	31 515,28	67 161,61	102 502,03	130 528,26	132 730,00	121 726,96
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	62 731,10	81 392,84	89 399,59	229 325,93	89 471,70	143 187,01	146 800,00	144 192,15
Centrum voľného času	42 491,31	47 046,29	33 961,88	49 777,50	44 503,61	54 885,73	86 662,00	83 678,27
Správa školských zariad	420 613,56	438 019,96	395 389,94	436 735,81	558 454,34	770 084,82	912 372,00	824 388,65
RO v školstve spolu:	1 245 532,70	1 263 617,33	832 598,70	1 280 242,43	1 657 147,21	1 899 226,87	1 917 149,00	1 782 938,10
Domov dôchodcov	951 083,60	1 001 029,85	1 008 159,88	1 054 966,44	2 477 349,64	970 237,94	1 184 556,00	1 131 665,77
RO v sociálnej oblasti	951 083,60	1 001 029,85	1 008 159,88	1 054 966,44	2 477 349,64	970 237,94	1 184 556,00	1 131 665,77
C e l k o m :	2 196 616,30	2 264 647,18	1 840 758,58	2 335 208,87	4 134 496,85	2 869 464,81	3 101 705,00	2 914 603,87

B.2 KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Schválený rozpočet	1 215 000 eur
Upravený rozpočet	7 637 739 eur
Skutočnosť	7 311 156,31 eur
Plnenie	95,7 %
Podiel na jedného obyvateľa	211,10 eur (pri počte obyvateľov 34 630)

Kapitálové príjmy mesta a RO v roku 2024 tvorili:

- príjmy z predaja budov 535 895,62 eur,
- príjmy z predaja pozemkov 351 794,88 eur,
- príjmy z predaja ostatného majetku 356 eur,
- príjmy z kapitálových transferov a grantov mesta 3 906 609,81 eur,
- príjmy z kapitálových grantov a transferov rozpočtových organizácií 2 516 500 eur, z toho 2 500 000 eur je transfer v domove dôchodcov na dokončenie 4. poschodia zariadenia.

Tabuľka č. 19: Vývoj prijatých kapitálových príjmov mesta a RO v rokoch 2019 až 2024 v €

Kapitálové príjmy	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Predaj budov	0,00	0,00	0,00	973 706,19	149 718,40	535 895,62
Predaj bytov	27 437,22	0,00	0,00	15 719,00	3 106,00	0,00
Predaj pozemkov	187 615,95	174 967,06	339 959,60	273 710,19	1 254 426,43	351 794,88
Predaj ostatné	0,00	0,00	25 356,09	2 821,00	0,00	356,00
Granty a transfery	1 608 600,00	114 470,00	745 125,04	1 629 954,94	1 346 622,39	6 423 109,81
Spolu:	1 823 653,17	289 437,06	1 110 440,73	2 895 911,32	2 753 873,22	7 311 156,31

V roku 2024 bola po ukončení VOS uzatvorená zmluva so spoločnosťou SN Centrum, s. r. o. Spišská Nová Ves o predaji budovy Domu služieb na Štefánikovom námestí za cenu 871 098,58 eur spolu s pozemkami a poplatkami. Čiastka 450 000 eur bola spoločnosťou zaplatená v roku 2024, čiastka 421 098,58 eur nebola do 31. 12. 2024 zaplatená a je zaúčtovaná v pohľadávkam mesta.

So spoločnosťou ROST Group s. r. o. bola po VOS uzatvorená zmluva o predaji haly v priemyselnom parku. Kúpna cena 85 895,62 eur bola zaplatená.

Z predaja pozemkov bol príjem v sume 351 794,88 eur, z toho 34 104,38 eur je príjem za pozemky pod halou. Predali sa pozemky v rámci majetkového usporiadania v katastrálnom územiach Hnilčík, Hnilec, Mlynky a v Novoveskej Hute. Vo Ferčkovciach a v Novoveskej Hute sa predali ďalšie pozemky cez VOS. Prebytočný hnuťelný majetok bol predaný dcérskej obchodnej spoločnosti Lesy mesta Spišská Nová Ves, s. r. o. v hodnote 356 eur, išlo o vybavenie chaty Mlynky.

V roku 2024 nebol predaný žiadny byt vo vlastníctve mesta.

Nasledujúca tabuľka poskytuje prehľad prijatých kapitálových grantov a transferov v meste.

Tabuľka č. 20: Prijaté kapitálové transfery mesta v roku 2023 bez RO

	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
1.	MPSVaR SR	2 940 744,00	Výstavba zariadenia pre seniorov Holubnica
2.	Ministerstvo dopravy SR	302 210,00	Prestavba hotela Šport na byty
3.	Ministerstvo zdravotníctva SR	43 763,92	Obnova zdravotného strediska sídl.Západ, dofinancov.
4.	Environmentálny fond	44 991,50	Opatrenia na zamedzenie škôd spôs.medveďom
5.	Fond na podporu športu	41 700,00	Atletický tréningové centrum
6.	Fond na podporu športu	303 397,34	Futbalový štadión, umelá tráva
7.	KSK	9 925,05	Defibrilátor, vojenský bunker dofinancovanie
8.	Slovenský futbalový zväz	160 000,00	Futbalový štadión, umelá tráva
9.	MF SR SR	9 739,00	Oplotenie futbalového štadióna pre STEZ
10.	Iné granty a príspevky	39 139,00	Na znenu územného plánu
11.	MPSVaR SR	11 000,00	Sprchovací vozík pre Domov dôchodcov
	Kapitálové granty a transfery	3 906 609,81	

Z rozpočtových organizácií získali kapitálové transfery Domov dôchodcov na Brezovej ul. v sume 2 500 000 eur na dokončenie rekonštrukcie 4. poschodia zariadenia, ktoré poškodil požiar a ZŠ Ing. O. Kožucha 16 500 eur z Environmentálneho fondu na projekt, ktorý bude realizovať v roku 2025.

Kapitálové transfery a granty sa zapájajú do rozpočtu až po podpísaní zmluvy s poskytovateľom a prijatí fin. prostriedkov na bankový účet mesta, a to formou rozpočtového opatrenia z tohto dôvodu je plnenie 100 % upraveného rozpočtu. Príjmy z predaja budov naplnili rozpočet na 68,3 % upraveného rozpočtu, príjmy z predaja pozemkov dosiahli necelých 82 % rozpočtu.

Kapitálové príjmy z grantov, transferov a predaja majetku tvoria necelých 13 % príjmov mesta (bez finančných operácií).

B.3 PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Príjmová finančná operácia (PFO) pre účely rozpočtového procesu je každá transakcia s finančnými aktívami.

Prehľad príjmov z PFO v roku 2024:

• prevod z účtu rezervného fondu	1 707 620,85 eur
• prevod z účtu fondu prevádzky, údržby a opráv	7 661,61 eur
• prevod účelových nepoužitých fin. prostriedkov min. rokov	1 409 526,14 eur
• zábezpeky uhradené mestu	194 898,86 eur
• úver zo ŠFRB na prestavbu hotela na byty	347 604,71 eur
Spolu:	3 667 312,17 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 504 945,52 eur nebola dočerpaná a tvorila zostatok rezervného fondu.

Z fondu prevádzky, údržby a opráv sa financovali opravy v bytovom dome na ul. Medza 6. Opravili sa poškodené terasové striedky, kanalizačné rozvody, opravil výťah a vykonali drobné opravy v bytovom dome. Najvyššia čiastka bola použitá na výmenu starých vodomeroch za nové s rádiovým modulom (17 tis. eur), v zmysle platnej vyhlášky.

Účelové fin. prostriedky 1 409 526,14 eur, ako nevyčerpané transfery z minulých rokov, boli použité na prevádzku škôl a MŠ, na energie, na projekty, na odpadové hospodárstvo, na výstavbu detského ihriska, na haváriu, opravu strechy v ZŠ Levočská ul., na projekt ERASMUS.

Zábezpeky, ktoré uhradili uchádzači vo verejných súťažiach (VOS) sa nerozpočtujú, po ukončení súťaží sa neúspešným uchádzačom vracajú.

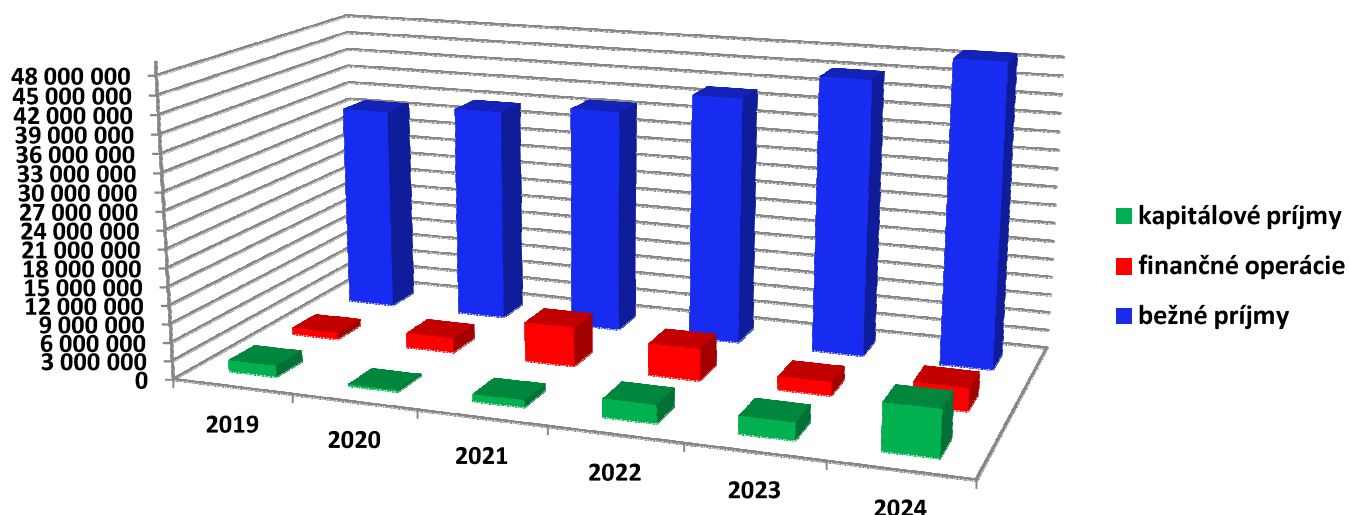
Zábezpeky zaplatili uchádzači vo verejných súťažiach v sume 182 458,86 eur, zábezpeky pri prevzatí bytov do nájmu zaplatili budúci nájomcovia v sume 12 440 eur.

V roku 2024 mesto dosiahlo príjmy v objeme 60 193 065,61 eur. Oproti roku 2023 je príjem vyšší o 10 168 tis. eur. Výšku **bežných príjmov** ovplyvnila platba zo ŽSR za spoločenskú hodnotu vyrúbaných drevín v sume 2 746 tis. eur. **Kapitálové príjmy** sú oproti roku 2023 vyššie o 4 557 tis. eur, k rastu prispeli vyššie transfery, hlavne transfer na výstavbu zariadenia pre seniorov Holubnica (prijatý preddavok) 2 941 tis. eur a transfer na dokončenie rekonštrukcie 4. poschodia Domova dôchodcov na Brezovej ul. 2 500 tis. eur. Príjmové finančné operácie sú oproti roku 2023 vyššie o 1 500 tis. eur. V roku 2024 sa začal čerpať úver zo ŠFRB 348 tis. eur a použili sa účelové fin. prostriedky nečerpané v predchádzajúcich rokoch vo vyššom objeme ako v roku 2023.

Tabuľka č. 21: Vývoj príjmov mesta a RO v rokoch 2019 až 2024 v €

Druh príjmov	Skutočné plnenie v €					
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
bežné príjmy	34 260 074,89	35 701 866,97	37 132 931,71	40 777 702,87	45 104 593,23	49 214 597,13
kapitálové príjmy	1 823 653,17	289 437,06	1 110 440,73	2 895 911,32	2 753 873,22	7 311 156,31
finančné operácie	1 077 585,12	2 371 441,44	6 386 709,90	5 160 433,20	2 166 611,46	3 667 312,17
S p o l u :	37 161 313,18	38 362 745,47	44 630 082,34	48 834 047,39	50 025 077,91	60 193 065,61

Graf č.2: Vývoj plnenia príjmov mesta a RO podľa kategórii



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

Ukazovateľ		Skutočnosť 2023	Rok 2024			
			Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia*
100	Daňové príjmy	22 221 083,74	23 941 689	23 916 813	22 999 353,09	96,16
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	18 067 977,72	18 194 064,00	18 147 436,00	17 684 533,54	97,45
111003	Daň z príjmov fyzických osôb...	18 067 977,72	18 194 064,00	18 147 436,00	17 684 533,54	97,45
120	Dane z majetku	2 377 231,44	2 603 000,00	2 609 752,00	2 676 573,72	102,56
121001	Daň z nehnuteľností, pozemkov	168 029,91	187 000,00	187 000,00	182 638,92	97,67
121002	Daň z nehnuteľností, stavieb	1 988 755,81	2 178 000,00	2 178 000,00	2 249 185,81	103,27
121003	Daň z nehnuteľností, bytov a NP	220 445,72	238 000,00	244 752,00	244 748,99	100,00
130	Dane na tovary a služby	1 775 874,58	3 144 625,00	3 159 625,00	2 638 245,83	83,50
133	Dane za špecifické služby	1 773 696,34	3 142 500,00	3 157 500,00	2 636 118,01	83,49
133001	Daň za psa	41 674,57	36 700,00	36 700,00	35 185,43	95,87
133004	Daň za predajné automaty	1 170,82	1 500,00	1 500,00	6 152,81	410,19
133006	Daň za ubytovanie	24 786,00	33 000,00	33 000,00	48 926,40	148,26
133012	Daň za užívanie verejného priestr.	228 324,76	231 300,00	246 300,00	265 531,06	107,81
133013	Poplatok za TKO a uloženie odpadu	1 477 740,19	2 840 000,00	2 840 000,00	2 280 322,31	80,29
134001	Dane z povolenia na výkon činností	2 124,41	2 125,00	2 125,00	2 124,41	99,97
139002	Iné dane za tovary a služby	53,83	0	0	3,41	0,00
200	Nedaňové príjmy	7 191 322,87	6 766 858,00	10 199 248,00	9 764 935,52	95,74
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	1 619 513,93	1 346 058,00	1 602 782,00	1 667 095,20	104,01
220	Administratívne poplatky a iné	3 891 464,89	3 956 015,00	4 023 009,00	3 824 514,17	95,07
230	Kapitálové príjmy	1 407 250,83	1 215 000,00	1 214 630,00	888 046,50	73,11
240	Úroky z vkladov	3 596,98	4 085,00	17 135,00	24 307,23	141,86
290	Iné nedaňové príjmy	269 496,24	245 700,00	3 341 692,00	3 360 972,42	100,58
	Vlastné príjmy spolu	29 412 406,61	30 708 547	34 116 061	32 764 288,61	96,04
310+33	Granty a transfery bežné	17 099 437,45	14 569 401,00	17 356 751,00	17 338 355,02	99,89
320+33	Granty a transfery kapitálové	1 346 622,39	0,00	6 423 109,00	6 423 109,81	100,00
300	Granty a transfery	18 446 059,84	14 569 401,00	23 779 860,00	23 761 464,83	99,92
400	Finančné operácie	2 166 611,46	198 896,00	3 467 113,00	3 319 707,46	95,75
500	Prijaté úvery a výpomoci	0,00	604 430,00	654 800,00	347 604,71	53,09
	Príjmy mesta a RO spolu	50 025 077,91	46 081 274,00	62 017 834,00	60 193 065,61	97,06

*plnenie k upravenému rozpočtu

B.4 BEŽNÉ VÝDAVKY

Kategória zahŕňa platby za mzdy, odvody súvisiace so mzdami, tovary a služby, cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, údržbu a opravy, nájomné platené mestom, bežné transfery a úroky platené mestom z nezaplatenej istiny úverov.

Bežné výdavky spolu za mesto a RO:

Schválený rozpočet	43 117 551 eur
Upravený rozpočet	51 126 799 eur
Skutočnosť	46 125 101,74 eur
Plnenie k upravenému rozpočtu:	90,2 %
Výdavky na jedného obyvateľa:	1 331,9 eur (pri počte obyvateľov 34 630)

Bežné výdavky (ďalej len BV) mesta a RO sa oproti roku 2023 zvýšili o 3 821 tis. eur, z toho mesto čerpalo viac o 1 524 tis. eur, školstvo viac o 2 371 tis. eur, domov dôchodcov vyčerpal menej BV o 73 tis. eur. Čerpanie k upravenému rozpočtu bolo v meste na úrovni 81 %, v školstve a domove dôchodcov na úrovni 98 %. BV v sledovanom období rástli v priemere o 7,8 %, v roku 2024 v porovnaní s rokom 2023 dosiahol nárast 9 %. Na výdavkoch mesta (bez fin. operácií) sa BV podieľajú 92,5 %.

Tabuľka č. 23 Vývoj bežných výdavkov v €

Druh výdavku	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Mesto	13 524 287,52	13 468 144,48	15 010 611,87	16 455 581,81	17 577 373,82	19 100 899,40
RO školstvo	16 315 221,76	16 893 474,77	17 755 957,08	19 098 352,22	22 057 214,25	24 427 786,90
RO sociálne služby	2 314 271,63	2 520 665,61	2 666 464,54	2 795 670,13	2 669 326,61	2 596 415,44
S p o l u:	32 153 780,91	32 882 284,86	35 433 033,49	38 349 604,16	42 303 914,68	46 125 101,74

B.4.1 Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Výdavky mesta

Kategória 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania: kategória 610 zahŕňa mzdy všetkých zamestnancov mesta, vrátane prevádzok mimo úrad, zamestnancov hradených z projektov, mestských policajtov, zamestnancov MOaPS (projekt) a zamestnancov vykonávajúcich prenesené kompetencie. Nárast mzdových výdavkov oproti roku 2023 bol na úrovni 336 tis. eur, v roku 2024 sa vyčerпали výdavky v objeme 3 505 tis. eur. Z upraveného rozpočtu sa vyčerpal 97 %. V roku 2024 nedošlo k valorizácii miezd, nárast spôsobil vyšší počet zamestnancov, a to o 15, z toho v MOaPS (projekt MsP) je zamestnaných 12 príslušníkov. Ďalším dôvodom je prechod zamestnancov do vyšších vekových skupín.

Kategória 620 – poistné a príspevok do poisťovní: nárast súvisí s nárastom miezd. Z upraveného rozpočtu sa vyčerpal 1 371 tis. eur, čo predstavuje plnenie na 95 %. Za zamestnávateľa sa odvieďlo 35,95 % hrubých miezd z toho tvorí poistné:

- zdravotné do VŠZP 236 640,10 eur (11 %)
 - zdravotné do ostatných zdravotných poisťovní 156 354,03 eur (11 %)
 - nemocenské do Sociálnej poisťovne 52 000,43 eur (1,4 %)
 - starobné do Sociálnej poisťovne 525 764,08 eur (14 %)
 - úrazové do Sociálnej poisťovne 29 895,46 (0,8 %)
 - invalidné do Sociálnej poisťovne 102 049,82 eur (3 %)
 - v nezamestnanosti do Sociálnej poisťovne 35 249,72 eur (1 %)
 - do rezervného fondu solidarity do Sociálnej poisťovne 178 368,59 eur (4,75 %)
 - príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní 54 646,26 eur (2 %)
- Oproti roku 2023 sa odvieďlo viac o 180 tis. eur.

Kategória 630 – tovary a služby: v roku 2024 sa obstarali tovary a služby za 8 340 tis. eur, z upraveného rozpočtu sa vyčerpalo 68 %. Nižšie čerpanie je z dôvodu nepoužitých účelových fin. prostriedkov za výrub stromov (spoločenská hodnota drevín), ktoré je možné použiť aj v budúcich rokoch. Oproti roku 2023 sa výdavky zvýšili o 1 082 tis. eur. Z jednotlivých položiek sa uhradili výdavky napr. na:

- **632001 energie** (elektrická, para, plyn, verejného osvetlenia)

rok 2021	518 349,61 eur	rok 2022	643 992,04 eur
rok 2023	800 099,69 eur	rok 2024	745 156,48 eur

zníženie o 54 943,21 eur oproti roku 2023

- **632002 vodné, stočné**

rok 2021	213 606,57 eur	rok 2022	239 873,80 eur
rok 2023	271 126,29 eur	rok 2024	317 020,98 eur

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

rok 2021	49 229,53 eur	rok 2022	63 148,21 eur
rok 2023	63 801,50 eur	rok 2024	69 525,95 eur

- **632 spolu energie a služby**

rok 2021	974 204,86 eur	rok 2022	1 147 035,28 eur
rok 2023	1 349 474,47 eur	rok 2024	1 359 924,20 eur

zvýšenie o 10 449,73 eur oproti roku 2023

- **633 spolu materiál**

rok 2021	245 884,97 eur	rok 2022	245 355,63 eur
rok 2023	214 660,32 eur	rok 2024	252 272,30 eur

zvýšenie o 37 611,98 eur oproti roku 2023

- **634 spolu dopravné**

rok 2021	68 358,72 eur	rok 2022	75 835,07 eur
rok 2023	89 946,41 eur	rok 2024	76 366,91 eur

zníženie o 13 579,50 eur oproti roku 2023

- **635 spolu štandardná a rutinná údržba**

rok 2021	1 373 462,15 eur	rok 2022	1 453 434,28 eur
rok 2023	1 260 084,55 eur	rok 2024	1 160 426,79 eur

zníženie o 99 657,76 eur oproti roku 2023

- **636 spolu prenájom**

rok 2021	22 995,62 eur	rok 2022	28 298,36 eur
rok 2023	28 458,72 eur	rok 2024	34 753,36 eur

zvýšenie o 6 294,64 eur oproti roku 2023

- **637 spolu služby**

rok 2021	4 009 503,41 eur	rok 2022	4 334 179,55 eur
rok 2023	4 308 047,72 eur	rok 2024	5 442 669,67 eur

zvýšenie o 1 134 622,45 eur oproti roku 2023

Najvyššie objemy finančných prostriedkov na služby (637) sa použili na všeobecné služby (637004) 3 945 tis. eur, v tom je odvoz odpadov, separovaný zber, čistenie zelene a verejných priestranstiev, zberný dvor, správa verejného osvetlenia a pod. Oproti roku 2023 sa tieto výdavky zvýšili o 841 tis. eur. Čiastka 506 tis. eur sa vrátila poskytovateľom transferov za neobsadené miesta v zariadeniach soc. služieb, za nevyužité stravovanie žiakov, za stabilizačný príspevok, ktorý vrátili zamestnanci pri nedodržaní podmienky dĺžky zamestnania, za nepoužité účelové dotácie. Oproti roku 2023 sa táto položka zvýšila o 189 tis. eur. Z položky poplatky a odvody sa hradili poplatky za uloženie odpadov na skládku (155 tis. eur), vrátili sa

fin. prostriedky nájomcom z ročného zúčtovania a pod. (168 tis. eur). Do kategórie položiek 637 patria aj príspevky na rekreáciu zamestnancov (16 tis. eur) a odmeny darcom krvi, poslancom, členom komisií, mestských výborov.

Kategória 640 - bežné transfery: na transferové platby sa vyčerpalo 5 680 tis. eur, čo je oproti roku 2023 menej o 125 tis. eur. Z upraveného rozpočtu sa vyčerpalo 96 %. Transfery sa poskytli príspevkovým organizáciám v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta, a to na financovanie prevádzky, pre organizácie školstva, ktorých zriaďovateľom nie je mesto. Taktiež sa poskytli na verejnoprospešné služby a na vykrytie straty pri prevádzke mestskej autobusovej dopravy. Do tejto kategórie patrí príspevok na stravovanie zamestnancov, ktorý bol vyplatený v sume 358 tis. eur. Mesto, ako zamestnávateľ prispieval na stravu sumou 3,50 eur na jeden obed (najnižšia zákonná hranica je 3,43 eur). Nemalé fin. prostriedky smerovali na zabezpečenie opatrovateľskej služby a na sociálne dávky.

Poskytnuté príspevky príspevkovým organizáciám v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta:

- Správa telovýchovných zariadení

rok 2021 1 561 550,00 eur

rok 2022 1 791 770,87 eur

rok 2023 2 047 424,40 eur

rok 2024 1 936 324,82 eur pokles o 111 099,58 eur

- Mestské kultúrne centrum

rok 2021 321 473,07 eur

rok 2022 342 975,43 eur

rok 2023 512 481,49 eur

rok 2024 486 318,21 eur pokles o 26 163,28 eur

- Zoologická záhrada

rok 2021 128 294,27 eur

rok 2022 91 917,42 eur

rok 2023 108 210,69 eur

rok 2024 131 515,42 eur nárast o 23 304,73 eur

Mestská verejná doprava:

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

rok 2021 709 950 eur preplatok za rok 2020 bol vo výške 239 eur

rok 2022 823 971 eur preplatok za rok 2021 bol vo výške 89 048 eur

rok 2023 851 070 eur z toho nedoplatok za rok 2022 bol vo výške 29 810 eur

rok 2024 1 017 515 eur z toho nedoplatok za rok 2023 bol vo výške 19 962 eur, nedoplatok za 9 mesiacov 2024 bol 20 945 eur, ukončená pôvodná zmluva.

Oproti roku 2023 sa výdavky na vykrytie straty pri výkone MVD zvýšili o 155 tis. eur. V roku 2025 poskytovateľ služby vráti mestu, predbežne, preplatok za rok 2024 vo výške 81 tis. eur. Navýšenie po započítaní preplatku bude predstavovať čiastku 74 tis. 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 sa na činnosť MŠ, ŠK, ŠJ, CVČ, ktoré sú zriadené na území mesta inými právnickými osobami sa v jednotlivých rokoch vynaložilo:

rok 2016 312 299 eur (+97 tis. eur)

rok 2017 373 646 eur (+61 tis. eur)

rok 2018 433 398 eur (+60 tis. eur)

rok 2019 508 397 eur (+75 tis. eur)

rok 2020 557 605 eur (+ 49 tis. eur)

rok 2021 730 989 eur (+173 tis. eur)

rok 2022 834 314 eur (+103 tis. eur)

rok 2023 928 375 eur (+ 94 tis. eur)

rok 2024 958 582 eur (+ 30 tis. eur)

Výdavky mesta vo forme transferov na predškolské a školské zariadenia, ktorých zriaďovateľom nie je mesto sa oproti predchádzajúcemu roku zvýšili o 3,3 % (rok 2023/2022 sa zvýšili o 11 %).

Na sociálne dávky (mesto vystupuje ako osobitný príjemca) a dávky v hmotnej núdzi bolo vyplatených 154 tis. eur, na stravovanie žiakov Spojenej školy sa cez mesto poskytlo 40 tis. eur, na školské pomôcky žiakom Spojenej školy 1 tis. eur. Nepoužitý transfer na stravovanie z roku 2023 sa vrátil v sume 155 tis. eur.

Na zabezpečenie opatrovateľskej služby cez jednotlivých poskytovateľov sa prispelo čiastkou 98 tis. eur. Rozpis prijímateľov je v časti E.4 Finančné usporiadanie s obchodnými spoločnosťami, fyzickými a právnickými osobami – podnikateľmi.

Kategória 650 – splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom vyčerpali z rozpočtu mesta 205 tis. eur. V priebehu roka boli zaplatené úroky z bankových úverov v čiastke 189 tis. eur, úroky z úverov zo ŠFRB v čiastke 11 tis. eur a manipulačné poplatky súvisiace s úverom 5 tis. eur. Úroková sadzba sa v priebehu roka 2024 znížila zo 4,302 % na 3,016 % p. a. Úver zo ŠFRB na Panorámu, úroková sadzba zostáva fixná 4,4 % p. a. po celú dobu splácania. Úver zo ŠFRB na prestavbu hotela Šport na byty, úroková sadzba je na úrovni 1 % p. a. po celú dobu splácania. Úver na rekonštrukciu MK (bývalý dodávateľský úver) nie je úročený.

Výdavky rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta

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

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

Tabuľka č. 24: Bežné výdavky rozpočtových organizácií v roku 2024 podľa kategórii v €

Rozpočtová organizácia	Čerpané bežné výdavky v roku 2024				Spolu
	610 mzdy, platy, OOV	620 poisťné	630 tovary a služby	640 transfery	
ZŠ Nad Medzou 1	1 516 955,39	576 831,52	701 555,18	58 415,32	2 853 757,41
ZŠ Lipová 13	1 102 042,85	409 608,56	459 318,86	21 593,65	1 992 563,92
ZŠ Levočská 14	1 095 589,81	372 776,75	556 140,04	19 247,99	2 043 754,59
ZŠ Nejedlého 2	1 355 575,52	505 596,42	517 372,89	18 572,40	2 397 117,23
ZŠ Ing. Kožucha 11	1 822 973,08	680 508,19	618 731,71	34 223,41	3 156 436,39
ZŠ Komenského	962 461,80	361 383,59	382 095,53	23 242,32	1 729 183,24
ZŠ Hutnícka 16	1 056 430,52	409 605,55	450 421,65	14 903,03	1 931 360,75
Základná umelecká škola	922 537,78	342 727,26	139 980,98	5 169,95	1 410 415,97
Centrum voľného času	275 292,48	118 312,34	299 132,98	5 768,02	698 505,82
Správa školských zariadení	3 461 347,69	1 288 298,52	1 390 008,59	75 036,78	6 214 691,58
Spolu bežné výdavky školy:	13 571 206,92	5 065 648,70	5 514 758,41	276 172,87	24 427 786,90
Domov dôchodcov	1 323 466,58	474 886,27	770 955,74	27 106,85	2 596 415,44
Spolu bežné výdavky RO:	14 894 673,50	5 540 534,97	6 285 714,15	303 279,72	27 024 202,34

Školstvo – bežné výdavky dosiahli objem 24 428 tis. eur. Z upraveného rozpočtu vyčerpali 97,7 %. Oproti roku 2023 vyčerpali viac o 2 371 tis. eur. Najvýraznejšie rástli mzdové výdavky a odvody zo miezd (mzdy o 1 217 tis. eur, odvody o 552 tis. eur), na nákup tovarov a služieb sa vynaložilo viac o 605 tis. eur, transferové platby sa znížili o 4 tis. eur.

Nárast mzdových výdavkov spôsobila valorizácia platov pedagogických zamestnancov z roku 2023, a to od 1.1.2023 o 10 % a od 1.9.2023 o 12 %. V roku 2024 sa táto valorizácia premietla naplno v celom roku.

Ďalším dôvodom bolo zapojenie sa do projektov ako napr. projekt NIVAM PoP3 určený pre MŠ a ZŠ, projekt ERASMUS+. Ukončenie adaptačného vzdelávania, kreditového vzdelávania pedagogických zamestnancov, zvyšovanie kvalifikácie a vek boli taktiež dôvodom nárastu mzdových prostriedkov.

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

ZŠ Nad Medzou – bežné výdavky 2 854 tis. eur, z toho mzdy 1 517 tis. eur, odvody 577 tis. eur, na nákup tovarov, služieb, na údržbu sa použilo 702 tis. eur. Významná údržba:

- 138 045,90 eur (ŠR – FP na havárie) -oprava vonkajšej kanalizácie,
- 7 158,85 eur (ŠR) - výmena vchodových dverí na hlavnom a E pavilóne,
- 7 044,65 eur (ŠR) – výmena podláh,
- 16 238,18 eur (ŠR) – oprava hygienických zariadení v E pavilóne,
- 3 506,20 eur (ŠR) – interiérové vybavenie do žiackej kuchynky a šatní,
- 3 464,11 eur (ŠR) – interaktívny monitor a LCD tabule,
- 1 019,14 eur (ŠR) – doplnenie športových potrieb,
- 14 990,90 eur (FP zriaďovateľa) - oprava vonkajšej dažďovej kanalizácie,
- 6 790,50 eur - interiérové vybavenie pre ŠKD,
- 1 183,20 eur – pracovný stôl v ŠJ,
- 1 020,- eur – mlynček a mäso ŠJ,
- 5 523,14 eur – inventár ŠJ,
- 4 023,40 eur – maľovanie ŠJ,
- 2 391,78 eur - opravy prístrojov ŠJ.

ZŠ Lipová ul. – bežné výdavky 1 993 tis. eur, z toho mzdy 1 102 tis. eur, odvody 410 tis. eur, na nákup tovarov a služieb 459 tis. eur. Významná údržba:

- 108 000,- eur (ŠR) – výmena podlahy, radiátorových krytov a vymaľovanie veľkej telocvične,
- 4 600,- eur – nákup výpočtovej techniky,
- 3 000,- eur (ŠR + VLP) – oprava elektroinštalácie,
- 2 500,- eur (zriaďovateľ) – oprava atletickej dráhy,
- 9 700,- eur – vymaľovanie ŠJ,
- 3 000,- eur – interiérové vybavenie do šatní a spoločných priestorov,
- 2 700,- eur – nákup inventáru do ŠJ.

ZŠ Levočská ul. – bežné výdavky 2 044 tis. eur, z toho mzdy 1 096 tis. eur, odvody 373 tis. eur. Na nákup tovarov a služieb sa použilo 556 tis. eur. Významná údržba:

- 150 036,84 eur (ŠR 116 000,- Eur – havárie) – oprava havarijného stavu strechy,
- 10 432,49 eur – nákup zobrazovacej techniky a notebookov,
- 1 532,62 eur – interiérové vybavenie kancelárií,
- 5 635,20 eur – výmena dverí a maľovanie,
- 1 230,92 eur – nákup kopírovacej techniky,
- 4 197,20 eur – oprava zabezpečovacieho systému,
- 4 373,92 eur – maľovanie ŠJ a údržba prístrojov,
- 5 148,- eur – nákup stoličiek do ŠJ,
- 2 083,80 eur – nákup inventáru do ŠJ.

ZŠ Z. Nejedlého – bežné výdavky 2 397 tis. eur, z toho mzdy 1 356 tis. eur, odvody 506 tis. eur, nákup tovarov a služieb 517 tis. eur. Významná údržba:

- 10 004,27 eur – oprava miestností pre upratovačky,
- 11 544,12 eur – oprava kúrenia,
- 17 587,44 eur – oprava schodov a vstupu do školy,
- 11 716,99 eur – interiérové vybavenie,
- 7 200,- eur – energetický audit,
- 5 510,16 eur – oprava vodovodného potrubia,
- 5 179,96 eur – nákup LCD monitorov a notebookov,

- 6 134,25 eur – nákup stolov a stoličiek do ŠJ.

ZŠ Ing. O. Kožucha – bežné výdavky 3 156 tis. eur, z toho mzdy 1 823 tis. eur, odvody 681 tis. eur, nákup tovarov a služieb 619 tis. eur. Významná údržba:

- 23 734,14 eur – interiérové vybavenie do tried,
- 3 849,28 eur – nákup výpočtovej techniky,
- 80 386,92 eur – výmeny dverí, maľovanie tried a spoločných priestorov, výmena podlahových krytín,
- 6 492,- eur – údržba priestorov,
- 782,94 eur – notebook pre ŠKD,
- 3 895,05 eur – materiál, vybavenie a hry pre ŠKD,
- 8 800,- eur – stoličky do ŠJ,
- 2 885,- eur – nákup prístrojov do ŠJ.

ZŠ Komenského – bežné výdavky 1 729 tis. eur, z toho mzdy 962 tis. eur, odvody 361 tis. eur, nákup tovarov a služieb 382 tis. eur. Významná údržba:

- 9 409,10 eur – výmena svietidiel na chodbách a v učebniach,
- 15 675,76 eur – výmena lavíc a stoličiek v učebniach, nákup interiérového vybavenia,
- 5 564,34 eur – oprava podlahy v lego učebni,
- 2 840,20 eur – lego robotické stavebnice,
- 7 797,14 eur – nákup výpočtovej techniky,
- 15 181,45 eur – oprava podlahy v ŠJ,
- 8 068,20 eur – oprava obkladov a prasknutého vodovodného potrubia v ŠJ,
- 1 657,48 eur – nákup inventáru v ŠJ,
- 1 742,40 eur – nákup prístrojového vybavenia do ŠJ.

ZŠ Hutnícka ul. – bežné výdavky 1 931 tis. eur, z toho mzdy 1 056 tis. eur, odvody 410 tis. eur, nákup tovarov a služieb 450 tis. eur. Významná údržba:

- 6 216,- eur – interiérové vybavenie do šatní,
- 11 391,95 eur – výmena predelu medzi školskou jedálňou a priestorom školy,
- 2 600,- eur – nákup 3D tlačiarne a učebných pomôcok pre informatiku,
- 6 346,20 eur – maľovanie priestorov školy,
- 15 424,81 eur – oprava podlahy v telocvični,
- 11 993,71 eur – oprava sociálnych zariadení,
- 1 722,- eur – interiérové vybavenie.

Základná umelecká škola – bežné výdavky 1 410 tis. eur, z toho mzdy 923 tis. eur, odvody 343 tis. eur, nákup tovarov a služieb 140 tis. eur. Významná údržba:

- 3 354,40 eur - vložkovanie komína,
- 1 635,80 eur – interiérové vybavenie.

Centrum voľného času – bežné výdavky vo výške 699 tis. eur, z toho mzdy 275 tis. eur, odvody 118 tis. eur, nákup tovarov a služieb 299 tis. eur. Zariadenie nerealizovalo údržbu väčšieho rozsahu. Fin. prostriedky sa použili na rekonštrukciu budovy.

Správa školských zariadení, ktorá je rozpočtovou organizáciou mesta, má v pôsobnosti 13 MŠ, 12 ŠJ a 1 zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku. Bežné výdavky boli na úrovni 6 215 tis. eur, z toho mzdy 3 461 tis. eur, odvody 1 288 tis. eur, nákup tovarov a služieb 1 390 tis. eur. Významné nákupy a údržba:

20 357,- Eur – dotykové LCD displeje pre všetky MŠ,

- 21 864,- Eur – prvky na detské ihriská MŠ Šoltésovej, MŠ Slovenská, MŠ Gorazdova, MŠ Lipová,
- 4 170,10 Eur – interiérové vybavenie MŠ Šoltésovej,
- 9 678,10 Eur – interiérové vybavenie MŠ Lipová, MŠ Stolárska,
- 2 005,- Eur – matrace MŠ Tehelná,
- 5 120,47 Eur – oprava šatní MŠ Stolárska (to bolo uvedené),
- 5 779,77 Eur – vymaľovanie priestorov MŠ Hanulu,
- 5 181,28 Eur – nákup programového vybavenia pre všetky MŠ (Eset a ASc agenda),

- 5 328,14 Eur – vymaľovanie ŠJ pri MŠ Hanulu a MŠ Komenského,
- 7 536,22 Eur – výmena svietidiel vo všetkých ŠJ pri MŠ.

Domov dôchodcov ako rozpočtová organizácia mesta, ktorá poskytuje celoročnú pobytovú sociálnu službu občanom podľa stupňa odkázanosti na Brezovej ul., mala kapacitu 175 miest. Po požiari v marci 2022, kedy bolo zničené celé štvrté poschodie, sa kapacita zariadenia znížila o 43 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.

V roku 2024 domov dôchodcov použil 2 596 tis. eur, ktoré boli smerované na bežné výdavky, oproti roku 2023 sa výdavky znížili celkom o 73 tis. eur. Z upraveného rozpočtu sa vyčerpalo 97,7 %.

Mzdové výdavky a výdavky na odvody sa zvýšili o 62 tis. eur, výdavky na poistné do Soc. poisťovne a zdravotných poisťovní sa zvýšili o 24 tis. eur. Menej sa vynaložilo na nákup tovarov a služieb, a to o čiastku 166 tis. eur. Transferové platby sa mierne zvýšili (o 7 tis. eur).

El. energia a plyn boli zariadeniu dodávané ako pre zraniteľného odberateľa v cenách nižších o približne 50 % ako v predchádzajúcich rokoch, kedy bolo zariadenie pod odberným miestom zriaďovateľa. Pri dodávke tepla boli výdavky nižšie o približne 35 tis. eur. Výdavky na nákup potravín sa zvýšili v dôsledku vyššieho počtu cudzích stravníkov, tieto tvoria z celkových výdavkov na materiál 76 %. V rámci údržby sa opravili podlahy v práčovni, vstupnej hale, opravili chodníky a terasa. Na prvom oddelení sa opravili dve izby a zakúpil nábytok.

Podrobné rozbory hospodárenia jednotlivých základných škôl a školských zariadení, ako aj domova dôchodcov je prílohou Záverečného účtu mesta za rok 2024.

Tabuľka č. 25: Vývoj bežných výdavkov v jednotlivých RO

Rozpočtová organizácia	Skutočnosť KV 2019	Skutočnosť KV 2020	Skutočnosť KV 2021	Skutočnosť KV 2022	Skutočnosť KV 2023	Skutočnosť KV 2024
ZŠ Nad Medzou 1	16 799,60	15 000,00	25 824,00	22 173,99	0,00	0,00
ZŠ Lipová 13	34 194,85	0,00	22 573,61	26 548,10	4 722,00	7 995,60
ZŠ Levočská 14	11 997,60	0,00	4 800,00	0,00	5 917,93	4 168,80
ZŠ Nejedlého 2	0,00	19 897,20	13 815,00	1 130,00	142 048,21	7 100,00
ZŠ Ing. Kožucha 11	12 425,33	11 796,21	6 865,20	15 945,95	58 260,69	16 130,88
ZŠ Komenského	16 994,88	8 032,64	352 103,58	4 998,00	19 841,20	10 426,00
ZŠ Hutnícka 16	67 188,69	6 198,00	9 611,20	4 000,00	2 500,00	14 959,20
Základná umelecká škola	0,00	0,00	74 242,11	128 839,17	0,00	0,00
Centrum voľného času	0,00	0,00	25 974,79	0,00	0,00	63 000,00
Správa školských zariadení	26 983,72	22 956,00	59 082,62	58 143,64	7 239,96	67 258,14
Spolu školstvo:	186 584,67	83 880,05	594 892,11	261 778,85	240 529,99	191 038,62
Domov dôchodcov	19 632,00	7 995,60	49 904,73	559 039,81	313 578,94	16 580,30
Celkom kapitálové výdav	206 216,67	91 875,65	644 796,84	820 818,66	554 108,93	207 618,92

B.4.2 Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

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

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

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

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

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

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

7. Zdravotníctvo – výdavky súvisiace s pandémiou nakaľzlivých chorôb.

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

Ukazovateľ		Skutočnosť k 31. 12. 2023	Rok 2024			
			Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
1	Všeobecné verejné služby	5 047 048,85	5 574 962,00	6 001 639,00	5 683 706,33	94,70
01.1.1.	Výkonné a zákonodarné orgány	4 691 328,63	5 242 353	5 479 990	5 200 382,38	94,90
01.1.2.	Finančné a rozpočtové záležitosti	15 861,58	17 130	35 659	26 125,53	73,26
01.3.2	Štatistické služby		0	0	0,00	0,00
01.3.3	Iné všeobecné služby	101 158,36	128 443	129 404	125 018,06	96,61
01.6.0	Verejné služby inde neklasifikované	83 776,01	24 000	126 913	126 927,10	100,01
01.7.0.	Transakcia verejného dlhu	154 924,27	163 036	229 673	205 253,26	89,37
2	Obrana	7 000,07	11 190,00	11 190,00	6 638,42	59,32
02.2.0	Civilná ochrana	7 000,07	11 190	11 190	6 638,42	59,32
3	Verejný poriadok a bezpečnosť	932 113,73	1 001 961,00	1 184 517,00	1 158 333,61	97,79
03.1.0.	Policajné služby	910 062,24	981 145	1 160 701	1 138 392,82	98,08
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	22 051,49	20 816	23 816	19 940,79	83,73
4	Ekonomická oblasť	1 660 596,44	1 068 552,00	2 427 430,00	2 044 682,96	84,23
04.4.3.	Výstavba	64 127,99	80 780	112 860	35 338,60	31,31
04.2.1	Veterinárna oblasť - odchyt	104 339,94	107 142	106 427	98 969,21	92,99
04.3.6	Energia iná ... (teplo-správa zariad.)	1 593,31	1 600	1 600	1 593,31	99,58
04.7.3	Cestovný ruch	7 616,00	15 000	6 900	6 834,00	99,04
04.5.1.	Správa a údržba ciest a MVD	1 482 919,20	864 030	2 199 643	1 901 947,84	86,47
5	Ochrana životného prostredia	2 570 027,86	2 844 932,00	6 158 941,00	3 050 572,67	49,53
05.1.0.	Nakladanie s odpadmi	2 561 009,92	2 837 632	6 122 240	3 025 274,51	49,41
05.2.0.	Nakladanie s odpad. vodami	9 017,94	7 300	36 701	25 298,16	68,93
6	Bývanie a občianska vybavenosť	1 753 546,26	2 038 760,00	1 986 176,00	1 789 067,31	90,08
06.2.0.	Rozvoj obcí	67 603,04	92 210	123 210	112 384,78	91,21
06.4.0.	Verejné osvetlenie	898 011,53	948 000	921 000	868 657,21	94,32
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť	787 931,69	998 550	941 966	808 025,32	85,78
7	Zdravotníctvo	0,00	0,00	0,00	0,00	
07.6.0	Zdravotníctvo inde neklasifikované	0,00	0	0	0,00	
8	Rekreácia, kultúra, náboženstvo	3 141 160,88	3 151 656,00	3 159 476,00	3 031 583,00	95,95
08.1.0.	Rekreačné a športové služby	2 050 607,79	1 945 300	1 953 805	1 938 129,82	99,20
08.2.0.	Kultúrne služby	620 692,18	685 418	675 418	617 833,63	91,47
08.2.0.9.	Ostatné kultúrne služby					0,00
08.3.0.	Vysielacie a vydavateľské služby	271 739,83	292 457	290 075	286 542,65	98,78
08.4.0.	Iné spoločenské služby-obradné siene	133 338,61	147 410	159 367	109 678,25	68,82
08.6.0	Rekreácia, kultúra, náboženstvo	64 782,47	81 071	80 811	79 398,65	98,25
9	Vzdelávanie	22 294 842,43	22 724 328,00	24 744 579,00	24 320 607,71	98,29
09.1.1.1.	Predprimárne vzdelávanie	4 678 402,10	4 838 768	5 159 578	5 145 627,55	99,73
09.1.1.2	Predprim. vzdel. so špec. starostliv.	205 359,00	209 647	206 285	206 285,00	100,00
09.1.2.1.	Primárne vzdel. s bežnou starostlivosťou	5 429 351,88	5 104 560	5 996 567	5 930 413,90	98,90
09.2.1.1	Nižšie sekun.vzdel.všeob.s bežnou starost.	5 962 347,39	6 366 880	7 139 240	7 031 366,43	98,49
09.2.2.1	Vyššie sekundárne vzdel.všeob. s bežstar.	0,00	1 527	0	0,00	
09.2.2.3	Vyššie sekundárne vzdel.odbor. s bežstar.	0,00	0	3 080	2 043,38	66,34
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	3 216 653,07	3 506 699	3 423 479	3 353 110,23	97,94
09.6.0.1.	Záujmové vzdelávanie	1 234 321,84	1 285 540	1 315 069	1 239 961,36	94,29
09.6.0.2	Vedľajšie služby v primárnom vzdelávaní	771 370,49	653 980	709 337	662 065,61	93,34
09.6.0.3	Vedľajšie služby nižšieho sekund.vzdelávania	625 614,98	572 534	606 249	564 484,89	93,11
09.6.0.4	Vedľajšie služby vyššieho sekund.vzdeláv.	0,00	0	1 502	1 502,00	100,00
09.8.0	Vzdelávanie inde neklasifikované	171 421,68	184 193	184 193	183 747,36	99,76
10	Sociálne zabezpečenie	4 897 578,16	4 701 210,00	5 452 851,00	5 039 909,73	92,43
10.2.0	Staroba	3 244 933,44	3 074 888	3 259 429	3 096 675,52	95,01
10.4.0	Rodina a deti	721 040,07	1 185 927	1 230 686	1 083 467,80	88,04
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	931 604,65	440 395	962 736	859 766,41	89,30
10.9.0	Humanitárna pomoc	0,00	0	0	0,00	0,00
Výdavky mesta a RO bežné:		42 303 914,68	43 117 551	51 126 799	46 125 101,74	90,22

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

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

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

Najviac výdavkov bolo smerovaných do vzdelávania, školstvo odčerpalo necelých 53 % všetkých bežných výdavkov mesta a RO. Všeobecné verejné služby odčerpali viac ako 12 % všetkých bežných výdavkov. Na soc. služby sa minulo oproti roku 2023 menej fin. prostriedkov, necelých 11 % všetkých bežných výdavkov. Znížiť výdavky mesta pre poskytovateľov opatrovateľskej služby bolo možné vďaka zapojeniu sa poskytovateľov do projektov financovaných z iných zdrojov. Na kultúru a šport sa použilo 6,6 % všetkých bežných výdavkov, na bývanie necelé 4 %, na ochranu životného prostredia viac ako 6,6 %. Na výdavky v súvislosti s verejným poriadkom a bezpečnosťou sa použilo 2,5 % bežných výdavkov.

B.5 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Kategória zahŕňa výdavky na obstaranie hmotného a nehmotného majetku, vrátane výdavkov súvisiacich s obstaraním majetku. Majetok môže byť obstaraný kúpou, výstavbou, môže sa technicky zhodnotiť, zrekonštruovať alebo zmodernizovať. Z kapitálových výdavkov (ďalej len KV) sa uhrádzajú aj transfery, ktoré umožňujú príjemcom nadobudnúť hmotný alebo nehmotný majetok, kompenzovať jeho poškodenie alebo zničenie.

Kapitálové výdavky spolu za mesto a RO:

Schválený rozpočet	1 880 930 eur
Upravený rozpočet	9 809 042 eur
Skutočnosť	3 756 926,47 eur
Plnenie k upravenému rozpočtu:	38,3 %
Výdavky na jedného obyvateľa:	108,50 eur (pri počte obyvateľov 34 630)

Mesto vyčerpalo z upraveného rozpočtu 50,2 %, rozpočtové organizácie 7,6 %. Plnenie značne ovplyvnil nečerpaný transfer v sume 2 500 tis. eur na dokončenie rekonštrukcie 4. poschodia Domova dôchodcov na Brezovej ul., ktorý plánuje Domov dôchodcov použiť v roku 2025.

Tabuľka č. 27: Vývoj kapitálových výdavkov v RO v €

Rozpočtová organizácia	Skutočnosť KV 2019	Skutočnosť KV 2020	Skutočnosť KV 2021	Skutočnosť KV 2022	Skutočnosť KV 2023	Skutočnosť KV 2024
ZŠ Nad Medzou 1	16 799,60	15 000,00	25 824,00	22 173,99	0,00	0,00
ZŠ Lipová 13	34 194,85	0,00	22 573,61	26 548,10	4 722,00	7 995,60
ZŠ Levočská 14	11 997,60	0,00	4 800,00	0,00	5 917,93	4 168,80
ZŠ Nejedlého 2	0,00	19 897,20	13 815,00	1 130,00	142 048,21	7 100,00
ZŠ Ing. Kožucha 11	12 425,33	11 796,21	6 865,20	15 945,95	58 260,69	16 130,88
ZŠ Komenského	16 994,88	8 032,64	352 103,58	4 998,00	19 841,20	10 426,00
ZŠ Hutnícka 16	67 188,69	6 198,00	9 611,20	4 000,00	2 500,00	14 959,20
Základná umelecká škola	0,00	0,00	74 242,11	128 839,17	0,00	0,00
Centrum voľného času	0,00	0,00	25 974,79	0,00	0,00	63 000,00
Správa školských zariadení	26 983,72	22 956,00	59 082,62	58 143,64	7 239,96	67 258,14
Spolu školstvo:	186 584,67	83 880,05	594 892,11	261 778,85	240 529,99	191 038,62
Domov dôchodcov	19 632,00	7 995,60	49 904,73	559 039,81	313 578,94	16 580,30
Celkom kapitálové výdav	206 216,67	91 875,65	644 796,84	820 818,66	554 108,93	207 618,92

Rozpočtové organizácie použili KV takto:

ZŠ Nad Medzou – nedisponovala rozpočtom na investície.

ZŠ Lipová ul. – kapitálové výdavky 8 tis. eur použila na:

- 7 995,60 eur (od zriaďovateľa) – kamerový systém.

ZŠ Levočská ul. – kapitálové výdavky 4,2 tis. eur použila na:

- 4 168,80 eur (ÚPSVaR – príspevok na obеды) – umývačka riadu v ŠJ.

ZŠ Z. Nejedlého – kapitálové výdavky 7,1 tis. eur použila na:

- 4 200,- eur (vlastné príjmy, ďalej len VLP) – nákup elektrického varného kotla v ŠJ,
- 900,- eur (VLP) – nákup a montáž žalúzií v ŠJ,
- 480,- eur (VLP) – projektová dokumentácia na workoutové ihrisko,
- 1 520,- eur (VLP) – kuchynská linka do cvičnej kuchynky.

ZŠ Ing. O. Kožucha – kapitálové výdavky 16,1 tis. eur použila na:

- 2 964,- eur (VLP) – technologické zariadenie na meranie jalovej energie,
- 1 670,40 eur (VLP) – inštalácia klimatizácie,
- 1 920,- eur (VLP) – zavážací vozík ŠJ,
- 2 630,88 eur (ÚPSVaR – príspevok na obеды) – šokový schladzovač v ŠJ,
- 6 945,60 eur (ÚPSVaR – príspevok na obеды) – udržiavacia skriňa v ŠJ.

ZŠ Komenského – kapitálové výdavky 10,4 tis. eur použila na:

- 300,- eur (zriaďovateľ) – projektová dokumentácia PO na zateplenie 2. časti strechy,
- 3 426,- eur (VLP) – elektrický krájač zeleniny do ŠJ,
- 6 700,- eur (zriaďovateľ) – projektová dokumentácia na vodozádržné opatrenia.

ZŠ Hutnícka ul. – kapitálové výdavky 15 tis. eur použila na:

- 14 959,20 eur (z toho 6 000,- eur zriaďovateľ a 8 959,20 eur VLP) – elektrický bojlerový konvektomat do ŠJ.

ZUŠ - nedisponovala rozpočtom na investície.

CVČ – kapitálové výdavky 63 tis. eur použilo na:

- 3 400,- eur (zriaďovateľ) – projektová dokumentácia na zateplenie CVČ, Hutnícka 18,
- 59 600,- eur (z toho 6 000,- zriaďovateľ a 53 000,- eur VLP) – zateplenie CVČ, Hutnícka 18.

SŠZ – kapitálové výdavky 67,3 tis. eur na:

- 2 200,- eur (VLP) – schodolez pre MŠ Stolárska,
- 8 000,- eur (VLP) – projektová dokumentácia zateplenie strechy a výmena termostatických hlavíc v MŠ Nejedlého,
- 57 058,14 eur – rekonštrukcia vnútornej a vonkajšej kanalizácie MŠ Slovenská.

Domov dôchodcov – v roku 2024 zariadenie zakúpilo profesionálny zdvihák (4 tis. eur) pre imobilných klientov, dva elektrické sprchovacie vozíky (13 tis. eur). Nečerpá sa transfer v sume 2 500 tis. eur na rekonštrukciu 4. poschodia.

Mesto v roku 2024 čerpalo kapitálové výdavky na rekonštrukcie majetku (1 734 tis. eur) a na realizáciu nových stavieb (873 tis. eur). Príspevkovým organizáciám sa poskytol kapitálový príspevok v sume 243 tis. eur. Zakúpilo sa vozidlo na odpadové hospodárstvo (Envirofond 160 tis. eur) a pre MsP (vlastné 32 tis. eur). Na futbalovom štadióne sa zmodernizovala trávnatá umelá plocha, v tom výmena umelej trávy, záchytné oplatenie ihriska, práce na tribúne pre divákov, ochladzovanie umelého trávniku (Fond na podporu športu 303 tis. eur, 80 %, Slov. futbalový zväz poskytol 160 tis. eur, vlastné zdroje mesta 191 tis. eur).

Rekonštruoval sa hotel Šport na byty, v roku 2024 sa preinvestovalo 761 tis. eur, a to z úverových zdrojov ŠFRB 348 tis. eur, z dotácie zo ŠR 302 tis. eur a z vlastných zdrojov mesta 111 tis. eur. Dofinancovanie z úveru zo ŠFRB bude prebiehať aj v roku 2025.

Začala sa výstavba nového zariadenia pre seniorov Holubnica v rámci rozšírenia kapacity. Na túto stavbu sa použili výdavky v objeme 747 tis. eur, z toho 668 tis. eur je z Plánu obnovy a 79 tis. eur z vlastných zdrojov mesta. Na projektovú dokumentáciu na použilo 378 tis. eur. Zakúpili sa defibrilátory v hodnote 12 tis. eur.

Oproti roku 2023 sa investície mesta zvýšili o 1 079 tis. eur, napriek tomu úroveň roka 2022 nedosiahli.

Tabuľka č. 28: Vývoj kapitálových výdavkov bez RO v €

Mesto	2019	2020	2021	2022	2023	2024
kapitálové výdavky	1 042 882,89	1 861 582,36	5 712 955,66	6 420 850,90	2 470 135,44	3 549 307,55

Tabuľka č. 29: Čerpanie kapitálových výdavkov mesta bez RO podľa rozpočtových položiek

Ukazovateľ	Skutočnosť k 31. 12. 2023	Rok 2024			
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné čerpanie	plnenie v %
700 kapitálové výdavky výdavky bez rozpočtových organizácií	2 470 135,44	1 710 430	7 069 507	3 549 307,55	50,21
v tom:					
711001 - nákup pozemkov	18 617,84	40 000	108 925	58,00	0,05
711003 - nákup softvéru	4 190,40	3 000	3 000	0,00	0,00
711004 - licencie	0,00	0	0	0,00	0,00
711005 - územný plán	5 083,17	40 000	103 760	73 459,00	70,80
712001 - nákup budov,objektov určených	0,00	0	0	0,00	0,00
713001 - nákup interiérového vybavenia	5 715,00	0	0	0,00	0,00
713002 - nákup výpočtovej techniky	0,00	0	1 854	1 854,44	100,02
713003 - nákup telekomunik.techniky	0,00	15 000	15 000	13 146,68	87,64
713004 - nákup strojov, prístrojov ...	2 808,00	0	18 006	11 430,52	63,48
713005 - nákup špec. strojov, prístrojov	16 301,03	21 000	14 794	11 438,16	77,32
713006 - komunikačná infraštruktúra	1 966,44	5 000	2 372	0,00	0,00
714001 - nákup osobných vozidiel	0,00	0	35 000	31 824,40	90,93
714004 - nákup nákladných vozidiel	0,00	7 000	174 602	167 602,00	95,99
716 - projektová dokumentácia	163 687,83	212 000	680 119	378 263,20	55,62
717001 - realizácia stavieb	433 041,79	409 000	3 434 132	873 469,03	25,43
717002 - rekonštrukcia	1 602 607,47	862 430	2 213 223	1 733 664,09	78,33
718004 - rekonšt. prevádzkových strojov	0,00	3 000	15 220	9 630,00	63,27
718005 - rekonšt. špeciálnych strojov	0,00	0	0	0,00	0,00
718006 - rekonšt. softvéru	4 128,00	0	0	0,00	0,00
719001 - združené prostriedky	0,00	0	0	0,00	0,00
718007 - rekonšt. komunik.infrastrukt.	0,00	0	0	0,00	0,00
719014 - vratky transferov	7 189,09	0	0	0,00	0,00
721001 - kapitálový transfer prisp.organ.	204 799,38	93 000	249 500	243 468,03	97,58
Výdavky rozpočtových organizácií mesta	554 108,93	170 500	2 739 535	207 618,92	7,58
Výdavky celkom:	3 024 244,37	1 880 930,00	9 809 042,00	3 756 926,47	38,30

B.5.1 Kapitálové výdavky mesta a RO podľa zdrojov

Zdroje financovania kapitálových výdavkov mesta a RO:

111 - štátny rozpočet	326 955,28 eur
11H – ostatné subjekty verejnej správy	1 000,00 eur
131 - štátny rozpočet z predchádzajúcich rokov	50 000,00 eur
1AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	43 764,00 eur
3P01 – Plán obnovy (bez DPH)	557 327,75 eur
3P02 – Plán obnovy (DPH)	110 436,87 eur
41 - vlastné príjmy obcí	10 154,00 eur
43 - zdroje z predaja majetku	678 170,49 eur
45 - štátne fondy (Fond na podporu športu, Environmentálny fond)	505 097,34 eur
46 - iné zdroje, rezervný fond	775 398,39 eur
46 – iné zdroje, ŠFRB	347 604,71 eur
72a - od iných subjektov na základe darovacej zmluvy	5 580,30 eur
72f - súvisiace zo stravovaním	29 059,34 eur
72g - od FO alebo PO podľa osobitného predpisu	54 913,08 eur
72j - ostatné príjmy (Slov. futbal. zväz, príspevkov na zmenu ÚP, dobročiny...)	261 464,32 eur
Spolu:	3 756 926,47 eur

B.6 VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE (VFO)

Kategória zahŕňa platby za splátky istín úverov, pôžičky, návratné fin. výpomoci a kapitálovú účasť, ako aj nákup majetkových účastí. Taktiež výdavky na kurzové rozdiely a vrátené zábezpeky. Hodnota VFO dosiahla objem 1 238 018,94 eur.

Schválený rozpočet	1 082 793 eur
Upravený rozpočet	1 081 993 eur
Skutočnosť	1 238 018,94 eur
Plnenie k upravenému rozpočtu:	114,4 %

V roku 2024 sa neúspešným uchádzačom vo verejných súťažiach vrátili zábezpeky v objeme 156 348,86 eur. Zábezpeky sa nerozpočtujú, ako cudzie prostriedky na účte mesta sa neúspešným uchádzačom vo verejných súťažiach vracajú, čo bolo dôvodom vyššieho čerpania ako je upravený rozpočet. Kurzové rozdiely predstavovali čiastku 18,53 eur (zahraničné cesty). Mesto založilo Nadáciu mesta Spišská Nová Ves, do nadačného imania vložilo 6 638 eur.

Prehľad výdavkových fin. operácií - ročných splátok úverov:

Rekonštrukcia MK I. etapa	120 600,00 eur
Rekonštrukcia MK II. etapa	455 214,72 eur
Investičné akcie mesta	474 600,00 eur
Úver zo ŠFRB Panoráma byty	13 877,03 eur
Úver zo ŠFRB hotel Šport na byty	10 721,80 eur
S p o l u :	1 075 013,55 eur

Popis návratných zdrojov financovania a dodržanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania je v časti G. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2024.

Výdavky mesta a RO sa v roku 2024 zvýšili o 4 461 tis. eur, z toho BV vyčerpali z rozpočtu viac o 3 821 tis. eur. Vyšší objem smeroval do investícií, a to oproti roku 2023 o 733 tis. eur. Objem výdavkov na fin. operácie závisí od výšky splátok istín úverov a od výšky vrátených zábezpek.

Tabuľka č. 30: Výdavky mesta a RO v rokoch 2019 až 2024 v €

Druh výdavku	Skutočné plnenie mesta s RO					
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
bežné výdavky	32 153 780,91	32 882 284,86	35 433 033,49	38 349 604,16	42 303 914,68	46 125 101,74
kapitálové výdavky	1 249 099,56	1 953 458,01	6 357 752,50	7 241 669,56	3 024 244,37	3 756 926,47
finančné operácie	1 101 559,12	1 187 851,35	1 207 150,58	1 092 475,39	1 331 283,20	1 238 018,94
S p o l u :	34 504 439,59	36 023 594,22	42 997 936,57	46 683 749,11	46 659 442,25	51 120 047,15

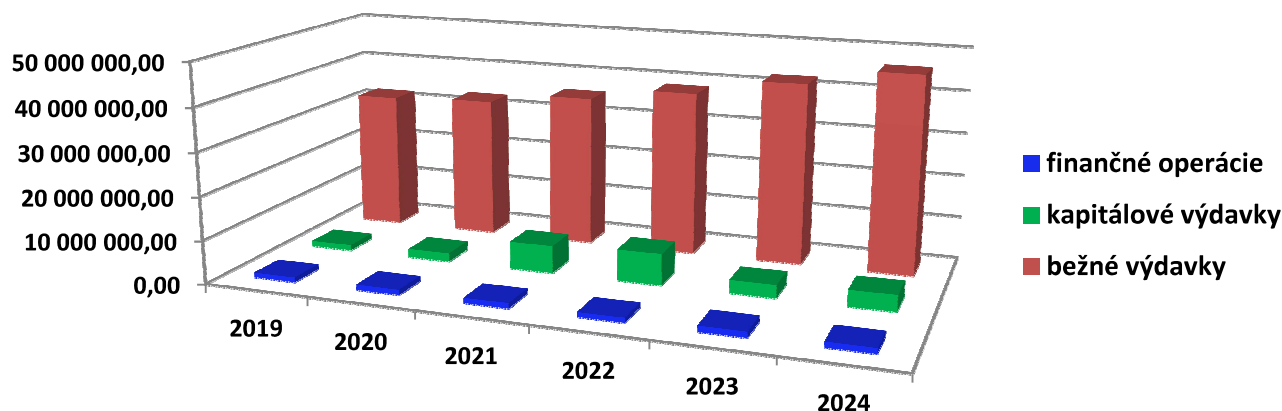
Medziročne rástli bežné výdavky v priemere o 8 %, kapitálové výdavky o 4 %. Výška investícií však závisí od externých zdrojov a pripravenosti projektov. Z vlastných zdrojov mesta sa investuje v prípade predaja majetku, na financovanie kapitálových výdavkov sa využívajú aj úverové zdroje. Výška fin. operácií na strane výdavkov súvisí so splácaním úverov a vrátenými zábezpekami.

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

Druh výdavkov	2019/2018	2020/2019	2021/2020	2022/2021	2023/2022	2024/2023
bežné	1,10	1,02	1,08	1,08	1,10	1,09
kapitálové	0,70	1,56	3,25	1,14	0,42	1,24
finančné operácie	1,00	1,08	1,02	0,91	1,22	0,93
Spolu	1,07	1,04	1,19	1,09	1,00	1,10

Vývoj v čerpaní jednotlivých druhov výdavkov za sledované obdobie je v nasledujúcom grafe.

Graf č.: 3: Vývoj čerpania výdavkov mesta a rozpočtových organizácií



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

Program	Názov programu	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Rozpočet schválený 2024	Rozpočet upravený 2024	Skutočnosť 2024	Plnenie v %
1.	Manažment výkonu samos	25 827	21 745	31 277	33 053	46 590	50 830	69 295	54 836,87	79,14
2.	Komunikujúce mesto	378 193	339 977	365 028	377 009	417 576	502 680	507 498	466 198,76	91,86
3.	Podporné interné služby	3 965 729	4 060 121	4 197 485	4 415 223	5 129 565	5 162 690	5 769 064	5 489 339,73	95,15
4.	Klientske služby	496 715	503 797	459 563	596 436	569 835	688 565	986 185	821 459,84	83,30
5.	Manažment rozvoja mesta	425 504	407 214	747 828	685 171	342 241	354 780	880 639	530 237,99	60,21
6.	Životné prostredie mesta	3 184 968	3 201 908	3 675 941	3 795 201	3 838 222	4 192 968	7 797 661	4 477 068,33	57,42
7.	Bývanie a nebytové priest	1 088 741	1 058 389	1 128 255	1 547 905	2 389 704	2 237 357	2 793 488	2 264 033,95	81,05
8.	Doprava	1 477 298	1 500 967	2 669 692	4 009 343	1 417 925	986 000	2 289 405	1 818 933,63	79,45
9.	Sociálna starostlivosť	3 197 877	3 252 544	3 951 014	4 960 916	3 875 886	3 607 303	9 215 091	4 245 112,53	46,07
10.	Školstvo	17 130 874	17 645 606	19 188 109	20 604 062	23 628 007	24 168 147	26 296 639	25 683 545,82	97,67
11.	Kultúra	724 109	555 289	606 401	948 502	724 013	786 237	819 737	759 588,38	92,66
12.	Šport	1 503 016	2 456 299	4 981 044	3 574 269	2 962 917	2 324 366	3 173 007	3 130 789,09	98,67
13.	Bezpečnosť občanov a náv	905 588	1 019 740	996 301	1 136 661	1 316 962	1 019 351	1 420 125	1 378 902,23	97,10
	S P O L U :	34 504 440	36 023 594	42 997 937	46 683 749	46 659 442	46 081 274	62 017 834	51 120 047,15	82,43

C. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ROK 2024 A JEHO USPORIADANIE

Rozpočtové hospodárenia v roku 2024

Tabuľka č. 33: Výsledok hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu

Druh príjmu	Skutočnosť 2024	Druh výdavku	Skutočnosť 2024	Výsledok
Bežné príjmy	49 214 597,13	Bežné výdavky	46 125 101,74	3 089 495,39
Kapitálové príjmy	7 311 156,31	Kapitálové výdavky	3 756 926,47	3 554 229,84
Výsledok hospodárenia BR+KR				6 643 725,23
Finančné operácie	3 667 312,17	Finančné operácie	1 238 018,94	2 429 293,23
Spolu príjmy:	60 193 065,61	Spolu výdavky:	51 120 047,15	9 073 018,46

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 2024.

Výsledkom hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu je prebytok vo výške **6 643 725,23 eur**, po odpočítaní nevyčerpaných účelových finančných prostriedkov **8 318 704,13 eur**, pripočítaní výsledku finančných operácií **2 390 743,23** (odpočet zábezpek 38 550 eur), je výsledkom čiastka **715 764,33 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, Domov dôchodcov 78 516,87 eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, Dom humanity 2 742,62 eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR, účelovo určené, normatív, školstvo 72 409,00 eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, odpad. hosp. rok 2024 245 540,68 eur EF*,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné, neodved. úroky spolu 8 602,58 eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné záškoláci prídavky 300,00 eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné stravovanie ÚPSVaR 140 429,30 eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné stravovanie Spojená škola 12 216,00 eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, bežné ubytovanie Ukrajina 7 300,00 eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, MOaPS 7 214,15 eur,
- nevyčerpané prostriedky z príjmu za výrub stromov, spol. hodnota vyťaž. drevín 2 817 271,15 eur,
- nevyčerpané prostriedky projekt ERASMUS+ 47 561,29 eur,
- cudzí prostriedky na účte, školské stravovanie, ŠJ 60 528,68 eur,
- nevyčerpaný fond opráv z nájmu rok 2024 5 743,28 eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR matrika 1 061,74 eur,
- faktúry EF vo výdaji 2025, náklad 2024 658,48 eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR z roku 2023 -6 345,00 eur,
- nevyčerpané prostriedky EF z roku 2023 -37 362,57 eur,
- faktúry záškoláci potraviny 2024 1 980,00 eur.
- neodvedené príjmy RO 25,00 eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, kapitál., oplatenie futbalové ihr. 9 739,00 eur,
- nevyčerpané prostriedky z EF opatrenie medveď, kapitál. 44 991,50 eur,
- nevyčerpané prostriedky EF ZŠ Kožucha, bežné a kapitálové 24 601,00 eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, kapitál., Domov dôchodcov 2 500 000,00 eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené, kapitál. Holubnica 2 272 979,38 eur.

Spolu nevyčerpané fin. prostriedky 8 318 704,13 eur

*EF Environmentálny fond

Finančné operácie:	2 429 293,23 eur	výsledok
<u>Zábezpeky na vrátenie</u>	<u>-38 550,00 eur</u>	<u>z roku 2024</u>
Spolu fin. operácie	2 390 743,23 eur	

Výsledok RH	6 643 725,23 eur	BR+KR
<u>Vylúčenie</u>	<u>-8 318 704,13 eur</u>	<u>nevyčerpané</u>
Výsledok hospodárenia	-1 674 978,90 eur	schodok

Výsledok FO	2 390 743,23 eur	
<u>Strata rozp. hospodárenia</u>	<u>-1 674 978,90 eur</u>	
Odvod do RF	715 764,33 eur	vrátenie fin. operácií

2. Výsledok zistený podľa ustanovenia § 16 ods. 6 Zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je vypočítaný zo zostatku finančných prostriedkov na bankových účtoch mesta, po odpočítaní nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov poskytnutých zo ŠR, EÚ, príp. štátnych fondov a cudzích prostriedkov na účtoch. Rozpočtové organizácie odviedli k 31. 12. 2024 zriaďovateľovi všetky finančné prostriedky z príjmových a výdavkových bankových účtov. Výsledok hospodárenia mesta za rok 2024 je totožný so stavom finančných prostriedkov na bankových účtoch k 31. 12. 2024, po odpočítaní cudzích prostriedkov na účtoch a po vylúčení nevyčerpaných účelových prostriedkov ŠR. Prehľad zostatkov bankových účtov je v tabuľke č. 34.

Tabuľka č. 34: Zostatky finančných prostriedkov na bankových účtoch

P.č.		Názov účtu	Číslo účtu	Zostatok v eurách
1.	Prima banka Slovensko,a.s.	Základný bežný účet	3400422003	368 340,53
2.		Účet správy nebytových priestorov	3400426012	54 281,76
3.		Účet tepelného hospodárstva	3400424033	4 239,68
4.		Účet príjmov RO	3400420016	2 757 799,74
5.		Účet dane z nehnuteľností	3400424025	8 885,75
6.		Účet exekúcií	3400425036	11 069,21
7.		Účet finančné zábezpeky	3400421094	41 884,00
8.	ČSOB	Dotačný účet	4025103709	12,00
9.	VÚB	Účet správy bytov	1733156458	19 328,32
10.	VÚB	Účet komunálny odpad	3470918354	131 448,55
11.	Prima banka Slovensko, a.s.	Dotačný účet prenesené komp.	3400427007	209,33
12.		Dotačný účet - školstvo	3400526039	629,53
13.		Dotačný účet - ŠFRB	3400420024	139,08
14.		Dotačný účet - hmotná núdza	3400427015	57,46
15.		Pokladnica	x	0,00
16.		Osobitný účet - nevyčerpané dotácie	3400426047	5 753 362,98
17.		Neodvedené príjmy MŠ (25-0,01)	x	24,99
Spolu:				9 151 712,91

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

Stav na bankových účtoch k 31. 12. 2024	9 151 712,91
z toho odpočet:	
Školské jedálne rozpočtové organizácie	60 528,68
Stravovanie	152 645,30
Environmentálny fond (EF) rok 2024 (+kuch. odpad)	208 178,11
Environmentálny fond rok 2023 (37 362,57 eur)	37 362,57
Depozit matrika (mzdy 12/2024), úhrada 1/2025, +nevyčer.	8 151,35
Depozit školský úrad (mzdy 12/2024), úhrada 1/2025	4 245,95
Depozit Dom humanity (mzdy 12/2024), úhrada 1/2025, +nevyčerpané	7 958,51
Depozit MOaPS (mzdy 12/2024), úhrada 1/2025, +nevyčerpané	21 603,80
Depozit duálne vzdelávanie (mzdy 12/2024), úhrada 1/2025	711,78
Rod.prídavky nevyč.	2 280,00
Ubytovanie Ukrajina	7 300,00
Nevyčerpané kapitálové	2 344 209,88
Dotácie nevyčerpané rok 2023 (6 345 eur) školstvo	72 409,00
Zábezpeky rok 2024	38 550,00
Zábezpeky staršie ako rok 2024	3 334,00
Fond opráv, nevyčerpaný z nájmu	5 743,28
Spoločenská hodnota drevín pri výrube	2 817 271,15
Faktúry z EF za 12/2024, úhrada bude 1/2025	658,48
Úroky zo ŠR neodvedené, neodv.príjem	8 627,58
ERASMUS + základné školy	47 561,29
Projekt z EF ZŠ Kožucha časť bežná	8 101,00
Domov dôchodcov rekonštrukcia	2 500 000,00
Domov dôchodcov nevyčerpaný transfer bežný	78 516,87
Spolu:	8 435 948,58
Výsledok k 31. 12. 2024:	715 764,33

Na účet rezervného fondu bude, po schválení hospodárenia mesta za rok 2024 v MsZ, prevedená čiastka **715 764,33 eur**. O použití finančných prostriedkov fondu rozhodujú poslanci mestského zastupiteľstva.

Tabuľka č. 35: Prehľad plánovaného a skutočného rozpočtového hospodárenia mesta v roku 2024

Druh rozpočtu	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutočnosť 2024	% plnenie
Bežné príjmy - Mesto	31 995 427,71	33 861 108,39	34 797 722,84	36 643 206,02	42 235 128,42	41 268 028	47 156 477	46 299 993,26	98,18
Bežné príjmy - RO školstvo	1 263 617,33	832 598,70	1 280 242,43	1 657 147,21	1 899 226,87	1 632 820	1 917 149	1 782 938,10	93,00
Bežné príjmy - RO DD	1 001 029,85	1 008 159,88	1 054 966,44	2 477 349,64	970 237,94	1 162 100	1 184 556	1 131 665,77	95,54
Bežné príjmy celkom	34 260 074,89	35 701 866,97	37 132 931,71	40 777 702,87	45 104 593,23	44 062 948	50 258 182	49 214 597,13	97,92
Bežné výdavky - Mesto	13 524 287,52	13 468 144,48	15 010 611,87	16 455 581,81	17 577 373,82	17 506 104	23 467 308	19 100 899,40	81,39
Bežné výdavky RO školstvo	16 315 221,76	16 893 474,77	17 755 957,08	19 098 352,22	22 057 214,25	22 926 647	25 001 777	24 427 786,90	97,70
Bežné výdavky RO DD	2 314 271,63	2 520 665,61	2 666 464,54	2 795 670,13	2 669 326,61	2 684 800	2 657 714	2 596 415,44	97,69
Bežné výdavky celkom	32 153 780,91	32 882 284,86	35 433 033,49	38 349 604,16	42 303 914,68	43 117 551	51 126 799	46 125 101,74	90,22
Hospodárenie bežného rozpočtu	2 106 293,98	2 819 582,11	1 699 898,22	2 428 098,71	2 800 678,55	945 397	-868 617	3 089 495,39	
Kapitálové príjmy - Mesto	1 823 653,17	289 437,06	1 091 070,73	2 881 874,92	2 712 670,55	1 215 000	5 121 239	4 794 656,31	93,62
Kapitálové príjmy - domov dôchodcov	0,00	0,00	19 370,00	14 036,40	37 654,46	0	2 500 000	2 500 000,00	100,00
Kapitálové príjmy školstvo	0,00	0,00	0,00	0,00	3 548,21	0	16 500	16 500,00	100,00
Kapitálové príjmy celkom	1 823 653,17	289 437,06	1 110 440,73	2 895 911,32	2 753 873,22	1 215 000	7 637 739	7 311 156,31	95,72
Kapitálové výdavky - Mesto	1 042 882,89	1 861 582,36	5 712 955,66	6 420 850,90	2 470 135,44	1 710 430	7 069 507	3 549 307,55	50,21
Kapitálové výdavky - RO školstvo	186 584,67	83 880,05	594 892,11	261 778,85	240 529,99	170 500	222 954	191 038,62	85,69
Kapitálové výdavky - RO domov dôchodcov	19 632,00	7 995,60	49 904,73	559 039,81	313 578,94	0	2 516 581	16 580,30	0,66
Kapitálové výdavky celkom	1 249 099,56	1 953 458,01	6 357 752,50	7 241 669,56	3 024 244,37	1 880 930	9 809 042	3 756 926,47	38,30
Hospodárenie kapitálového rozpočtu	574 553,61	-1 664 020,95	-5 247 311,77	-4 345 758,24	-270 371,15	-665 930	-2 171 303	3 554 229,84	
Hospodárenie BR + KR	2 680 847,59	1 155 561,16	-3 547 413,55	-1 917 659,53	2 530 307,40	279 467	-3 039 920	6 643 725,23	
Finančné operácie príjmové mesto	1 008 877,39	2 198 111,44	5 972 639,90	4 988 296,20	1 825 801,46	803 326	4 121 913	3 472 413,31	84,24
Finančné operácie príjmové RO	16 337,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Zábezpeky príjem	52 370,00	173 330,00	414 070,00	172 137,00	340 810,00	0	0	194 898,86	0,00
Finančné operácie výdavkové	1 052 509,12	1 086 321,35	885 530,58	943 138,39	1 185 923,20	1 082 793	1 081 993	1 081 670,08	99,97
Zábezpeky výdaj	49 050,00	101 530,00	321 620,00	149 337,00	145 360,00	0	0	156 348,86	0,00
Saldo finančných operácií	-23 974,00	1 183 590,09	5 179 559,32	4 067 957,81	835 328,26	-279 467,00	3 039 920,00	2 429 293,23	
Hospodárenie celkom	2 656 873,59	2 339 151,25	1 632 145,77	2 150 298,28	3 365 635,66	0	0	9 073 018,46	
Rozpočet príjmov celkom	37 161 313,18	38 362 745,47	44 630 082,34	48 834 047,39	50 025 077,91	46 081 274,00	62 017 834,00	60 193 065,61	97,06
Rozpočet výdavkov celkom	34 504 439,59	36 023 594,22	42 997 936,57	46 683 749,11	46 659 442,25	46 081 274,00	62 017 834,00	51 120 047,15	82,43
Prebytok +, schodok -	2 656 873,59	2 339 151,25	1 632 145,77	2 150 298,28	3 365 635,66	0	0	9 073 018,46	
Prebytok +, schodok - po vylúčení fin.oper.	2 680 847,59	1 155 561,16	-3 547 413,55	-1 917 659,53	2 530 307,40	279 467	-3 039 920	6 643 725,23	

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

Tabuľka č. 36: Výsledok hospodárenia ESA 2010

Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	(v eurách)	(v eurách)	(v eurách)	(v eurách)	(v eurách)	(v eurách)	(v eurách)
		Skutočnosť k 31.12.2020	Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023	Skutočnosť k 31.12.2024	Rozpočet schválený 2024	Rozpočet upravený 2024
1	PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400)	38 362 745	44 630 082	48 834 047	50 025 078	60 193 066	46 081 274	62 017 834
2	v tom: daňové príjmy (100)	18 519 255	19 074 119	20 858 607	22 221 084	22 999 353	23 941 689	23 916 813
3	nedaňové príjmy (200)	4 475 683	5 251 144	7 806 333	7 191 323	9 764 936	6 766 858	10 199 248
4	granty a transfery (300)	12 996 366	13 918 109	15 008 675	18 446 060	23 761 465	14 569 401	23 779 860
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	2 371 441	6 386 710	5 160 433	2 166 611	3 667 312	803 326	4 121 913
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými	1 561 441	4 203 511	1 927 632	2 166 611	3 319 707	198 896	3 467 113
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	810 000	2 183 199	3 232 801	0	347 605	604 430	654 800
8	VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)	36 023 594	42 997 937	46 683 749	46 659 442	51 120 047	46 081 274	62 017 834
9	v tom: bežné výdavky (600)	32 882 285	35 433 033	38 349 604	42 303 915	46 125 102	43 117 551	51 126 799
10	kapitálové výdavky (700)	1 953 458	6 357 753	7 241 670	3 024 244	3 756 926	1 880 930	9 809 042
11	výdavkové finančné operácie (800)	1 187 851	1 207 151	1 092 475	1 331 283	1 238 019	1 082 793	1 081 993
12	Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)	2 339 151	1 632 146	2 150 298	3 365 636	9 073 018	0	0
13	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových	1 155 561	-3 547 414	-1 917 660	2 530 307	6 643 725	279 467	-3 039 920
14	Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) (r.15 - r.16)	331 702	-249 066	245 951	87 314	470 865	50 000	50 000
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	1 067 443	818 377	1 064 328	1 151 642	1 622 507	920 000	920 000
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho rok	735 741	1 067 443	818 377	1 064 328	1 151 642	870 000	870 000
17	Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) (r.19 - r.18)	-84 719	-612 534	201 756	-34 100	-454 713	30 000	30 000
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	1 230 680	1 843 214	1 641 458	1 675 558	2 130 271	1 720 000	1 720 000
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	1 145 961	1 230 680	1 843 214	1 641 458	1 675 558	1 750 000	1 750 000
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	246 983	-861 600	447 707	53 214	16 152	80 000	80 000
21	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010 (r.13 + r.20)	1 402 545	-4 409 013	-1 469 952	2 583 521	6 659 877	359 467	-2 959 920

D.TVORBA A POUŽITIE PEŇAŽNÝCH FONDŮ A INÝCH FONDŮ ZA ROK 2024

Tabuľka č. 37 Tvorba a čerpanie rezervného fondu

Re z e r v n ý f o n d :	Ú č e l :	Suma v €	Suma v €	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2024		306 931,48		
Tvorba Rezervného fondu:	Prídel po schválení záverečného účtu za rok 2023, uznesenie MsZ č. 366/2024	1 905 634,89	Použitie fondu rok 2024	Zostatok nepoužitých FP 2024
Čerpanie Rezervného fondu:				
Uznesenie MsZ č.368/2024 zo dňa 16.5.2024	Splátka istiny úveru	600 000,00	599 997,92	2,08
Uznesenie MsZ č.368/2024 zo dňa 16.5.2024	Nákup pozemkov	60 000,00	0,00	60 000,00
Uznesenie MsZ č.368/2024 zo dňa 16.5.2024	Projektová dokumentácia a realizačná PD	380 862,00	209 574,20	171 287,80
Uznesenie MsZ č.368/2024 zo dňa 16.5.2024	Detské ihriská	55 000,00	54 628,99	371,01
Uznesenie MsZ č.368/2024 zo dňa 16.5.2024	Verejné osvetlenie	40 000,00	30 187,39	9 812,61
Uznesenie MsZ č.368/2024 zo dňa 16.5.2024	Rekonštrukcia vonk.rozvodov tepelného hosp.	130 000,00	114 398,61	15 601,39
Uznesenie MsZ č.368/2024 zo dňa 16.5.2024	Nákup vozidla MsP a signal. zariadenia	35 000,00	31 824,40	3 175,60
Uznesenie MsZ č.368/2024 zo dňa 16.5.2024	Miestne komunikácie, chodníky, parkoviská	62 000,00	19 881,08	42 118,92
Uznesenie MsZ č.368/2024 zo dňa 16.5.2024	Elekt.pripojka priemyselný park	10 000,00	5 049,60	4 950,40
Uznesenie MsZ č.368/2024 zo dňa 16.5.2024	Prestavba hotela Šport na byty, spolufinancovanie	6,00	0,00	6,00
Uznesenie MsZ č.368/2024 zo dňa 16.5.2024	Školstvo, CVC PD zateplenie	10 000,00	10 000,00	0,00
Uznesenie MsZ č.368/2024 zo dňa 16.5.2024	Kapitálový príspevok pre ZOO	30 000,00	30 000,00	0,00
Uznesenie MsZ č.368/2024 zo dňa 16.5.2024	Kapitálový príspevok pre MKC	13 500,00	13 500,00	0,00
Uznesenie MsZ č.368/2024 zo dňa 16.5.2024	Kapitálový príspevok pre STEZ	65 000,00	65 000,00	0,00
Uznesenie MsZ č.410/2024 zo dňa 30.9.2024	Futbalový štadión, umelý trávnik, dofinancovanie	200 200,00	191 354,12	8 845,88
Uznesenie MsZ č.410/2024 zo dňa 30.9.2024	Bežné výdavky mesta, MVD transfer	233 000,00	232 961,12	38,88
Uznesenie MsZ č.410/2024 zo dňa 30.9.2024	Bežné výdavky mesta, vysprávk. MK a zimná údržba	100 000,00	83 519,84	16 480,16
Uznesenie MsZ č.410/2024 zo dňa 30.9.2024	Bežné výdavky mesta, poplatky za odved.dažďovej vody	25 355,00	15 743,58	9 611,42
Spolu plán a čerpanie:		2 049 923,00	1 707 620,85	342 302,15
Konečný zostatok k 31.12.2024:				504 945,52

Mesto vytvára **rezervný fond** v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov. Finančné prostriedky rezervného fondu boli použité na kapitálové výdavky mesta, na splátky istín úverov a na bežné výdavky v zmysle uznesení schválených MsZ. Čerpali sa pri úhrade faktúr na základe skutočných výdavkov na jednotlivé akcie. Plánované čerpanie fondu 2 050 tis. eur bolo plnené na 83,3 %. Nedočerpaná čiastka 342 302,15 eur je súčasťou zostatku fondu k 31. 12. 2024.

Konečný zostatok rezervného fondu k **31. 12. 2024 je 504 945,52 eur.**

Mesto vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č. 443/2010 Z. z. v znení neskorších predpisov. Finančné prostriedky **fondu prevádzky, údržby a opráv** boli vytvorené vo výške 0,5 % obstarávacej hodnoty bytového domu Panoráma, ktorého rekonštrukcia bola čiastočne financovaná z úveru zo ŠFRB a obstarávacej hodnoty troch bytov pre reštituentov, ktoré boli financované zo ŠR. Hodnota tvorby z nájomného bola vo výške 10 940 eur.

Tabuľka č. 38 Prehľad tvorby a čerpania fondu prevádzky, údržby a opráv

F o n d p r e v á d z k y, ú d r ž b y a o p r á v	Ú č e l :	Suma v €	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2024			18 601,61
Tvorba fondu:	prevod fin prostriedkov v zmysle § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a sociálnom bývaní, z nájomného		10 940,00
		plánované	skutočné
Čerpanie fondu:	zo zostatkov predchádzajúcich rokov		
Uznesenie MsZ č.368/2024 zo dňa 16.5.2024	drobné opravy v bytovom dome (servis, oprava výťahu)	5 500,00	6 074,59
Uznesenie MsZ č.368/2024 zo dňa 16.5.2024	oprava poškod. terasov. striešok (zatekanie), kanal.rozvody	500,00	470,44
Uznesenie MsZ č.368,410/2024 zo dňa 30.9.2024	výmena vodomero	12 602,00	17 253,30
Spolu rozpočet a čerpanie:		18 602,00	23 798,33
Zostatok z minulých rokov k 31.12.2024:			0,00
Zostatok z nájomného na osobitnom účte:			5 743,28

Finančné prostriedky fondu sa použili na opravy bytového domu na Medzi 6 tak, ako je uvedené v tabuľke.

Konečný zostatok fondu prevádzky k 31. 12. 2024 je z nájomného vo výške **5 743,28 eur** a bol prevedený na osobitný účet.

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

Tabuľka č. 39: Tvorba a použitie sociálneho fondu

Sociálny fond	Ú č e l :	Plán	Skutočnosť v €
Začiatkový stav k 1.1.2024			7 545,19
Tvorba fondu:	prídel 1,5 % zo súhrnu hrubých plátov	43 234,81	45 571,12
Čerpanie fondu:			
	príspevok na stravovanie	45 180	44 982,00
	rekondičný deň	1 200	1 200,00
	realiz.soc.politiky v oblasti starostlivosti o zamestnancov	1 800	1 800,00
	dary pri životných a pracovných jubileách	2 600	3 134,28
Spolu rozpočet a čerpanie:		50 780	51 116,28
Konečný zostatok k 31.12.2024:			2 000,03

E. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV ZA ROK 2024

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

E.1 Finančné usporiadanie voči zriadeným rozpočtovým organizáciám

Tabuľka č. 40: Prehľad zdrojov výdavkov rozpočtových organizácií

Rozpočtová organizácia	Poskytnuté finančné prostriedky RO v roku 2024						
	štátny rozpočet cez zriaďovateľa	zriaďovateľ	iné obce	vlastné príjmy, sponzorské, príjmy za potraviny	prostriedky ÚPSVaR na HN, stravu, projekty zamestnanosti, MH SR energie	Projekty NIVAM POP3, Erasmus, iné	spolu
ZŠ Nad Medzou 1	2 183 011,05	290 910,90		101 043,01	161 564,40	155 568,93	2 892 098,29
ZŠ Lipová ul. 13	1 472 676,44	241 059,60		82 616,99	117 503,40	113 007,21	2 026 863,64
ZŠ Levočská ul. 11	1 535 249,60	279 010,00		91 137,61	143 924,60	62 491,32	2 111 813,13
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	1 874 734,84	236 057,00		105 336,06	143 917,90	77 956,20	2 438 002,00
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	2 401 937,95	361 486,00		130 654,50	223 263,50	147 663,20	3 265 005,15
ZŠ Komenského ul. 2	1 317 954,83	208 585,00		75 973,53	114 336,50	48 681,00	1 765 530,86
ZŠ Hutnícka ul. 16	1 501 385,00	218 612,00		66 880,97	108 281,95	126 560,76	2 021 720,68
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1		1 310 850,00		144 192,15			1 455 042,15
CVČ ADAM	403,00	691 700,00	21 223,95	62 454,32			775 781,27
Správa školských zariadení	504 915,03	4 654 633,00		811 942,81	109 039,00	243 875,77	6 324 405,61
RO v školstve spolu:	12 792 267,74	8 492 903,50	21 223,95	1 672 231,95	1 121 831,25	975 804,39	25 076 262,78
Domov dôchodcov	1 398 600,00	385 100,00		1 101 571,32	20 593,51	2 512 500,00	5 418 364,83
RO v sociálnej oblasti spolu:	1 398 600,00	385 100,00	0,00	1 101 571,32	20 593,51	2 512 500,00	5 418 364,83
C e l k o m:	14 190 867,74	8 878 003,50	21 223,95	2 773 803,27	1 142 424,76	3 488 304,39	30 494 627,61

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 13 materských škôl, 12 školských jedální (+1 výdajňa) a 1 zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku. Súčasťou základných škôl sú školské jedálne a školské kluby detí.

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

Tabuľka č. 41: Prehľad čerpania bežných a kapitálových výdavkov rozpočtových organizácií

Rozpočtová organizácia	Použité finančné prostriedky RO v roku 2024						
	štátny rozpočet cez zriaďovateľa	zriaďovateľ	iné obce	vlastné príjmy, sponzorské, príjmy za potraviny	prostriedky ÚPSVaR na HN, stravu, projekty zamestnanosti, MH SR energie	Projekty NIVAM POP3, Erasmus, iné	spolu
ZŠ Nad Medzou 1	2 172 366,05	284 097,22		89 552,61	152 172,60	155 568,93	2 853 757,41
ZŠ Lipová ul. 13	1 465 503,80	237 596,60		79 698,41	104 753,50	113 007,21	2 000 559,52
ZŠ Levočská ul. 11	1 522 774,50	262 412,54		74 447,63	125 797,40	62 491,32	2 047 923,39
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	1 867 502,70	233 880,00		95 925,85	129 032,90	77 875,78	2 404 217,23
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	2 373 685,27	354 560,00		115 720,00	197 438,80	131 163,20	3 172 567,27
ZŠ Komenského ul. 2	1 311 188,20	206 951,75		71 530,29	101 258,00	48 681,00	1 739 609,24
ZŠ Hutnícka ul. 16	1 496 098,20	215 149,00		60 231,11	95 761,75	79 079,89	1 946 319,95
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1		1 266 223,82		144 192,15			1 410 415,97
CVČ ADAM	403,00	686 878,87	21 223,95	53 000,00			761 505,82
Správa školských zariadení	504 915,03	4 651 589,30		806 382,62	75 187,00	243 875,77	6 281 949,72
RO v školstve spolu:	12 714 436,75	8 399 339,10	21 223,95	1 590 680,67	981 401,95	911 743,10	24 618 825,52
Domov dôchodcov	1 093 638,52	385 100,00		1 101 163,71	20 593,51	12 500,00	2 612 995,74
RO v sociálnej oblasti spolu:	1 093 638,52	385 100,00	0,00	1 101 163,71	20 593,51	12 500,00	2 612 995,74
C e l k o m:	13 808 075,27	8 784 439,10	21 223,95	2 691 844,38	1 001 995,46	924 243,10	27 231 821,26

K 31. 12. 2024 boli na účet mesta vrátené finančné prostriedky zriaďovateľa, vlastné príjmy, príjmy z nepoužitých prostriedkov zo ŠR z jednotlivých RO školstva.

Tabuľka č. 42: Prehľad vrátených fin. prostriedkov

Rozpočtová organizácia	Nevyčerpané finančné prostriedky za rok 2024 vrátené na účet zriaďovateľa						
	štátny rozpočet cez zriaďovateľa (357)	zriaďovateľ a vlastné príjmy príjmový účet (vratka)	zriaďovateľ a vlastné príjmy výdavkový účet (vratka)	HN, iné, ÚPSVaR cez zriaďovateľa, MH SR energie	Projekty NIVAM POP3, Erasmus, iné	Spolu	Vlastné príjmy neinkasované k 31.12.2024 (351)
ZŠ Nad Medzou 1	10 645,00	8 211,49	10 092,59	9 391,80		38 340,88	557,47
ZŠ Lipová ul. 13	7 172,64	2 470,74	3 910,84	12 749,90		26 304,12	384,66
ZŠ Levočská ul. 11	12 475,10	3 261,97	30 025,47	18 127,20		63 889,74	0,00
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	7 232,14	8 707,08	2 880,13	14 885,00	80,42	33 784,77	585,00
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	28 252,68	11 886,88	9 973,62	25 824,70	16 500,00	92 437,88	7 115,96
ZŠ Komenského ul. 2	6 766,63	4 198,53	1 877,96	13 078,50		25 921,62	360,76
ZŠ Hutnícka ul. 16	5 286,80	1 336,78	8 776,08	12 520,20	47 480,87	75 400,73	437,24
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1		44 626,18				44 626,18	0,00
CVČ ADAM			14 275,45			14 275,45	0,00
Správa školských zariadení		173,44	8 430,45	33 852,00		42 455,89	1 463,60
RO v školstve spolu:	77 830,99	84 873,09	90 242,59	140 429,30	64 061,29	457 437,26	10 904,69
Domov dôchodcov	304 961,48	407,61		0,00	2 500 000,00	2 805 369,09	89 200,05
RO v sociálnej oblasti spolu:	304 961,48	407,61	0,00	0,00	2 500 000,00	2 805 369,09	89 200,05
C e l k o m:	382 792,47	85 280,70	90 242,59	140 429,30	2 564 061,29	3 262 806,35	100 104,74

Všetky rozpočtové organizácie mesta predložili „Zúčtovanie prostriedkov poskytnutých na bežné a kapitálové výdavky v roku 2024“ s uvedením zdrojov a ich čerpania, príp. vrátenia fin. prostriedkov zriaďovateľovi.

E.2 Finančné usporiadanie voči príspevkovým organizáciám

Mesto Spišská Nová Ves má zriadené tri príspevkové organizácie (ďalej len 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 2024 boli so zriaďovateľom – mestom zúčtované, nepoužité príspevky na prevádzku boli zriaďovateľovi vrátené v závere roka 2024. Kapitálové príspevky sú uhrádzané na základe kópii faktúr, ktoré predložia PO zriaďovateľovi, príp. na základe žiadosti.

Mestské kultúrne centrum

Jednotlivé príspevky boli poskytnuté takto:

- príspevok bežný na prevádzku kina a kultúrneho domu na sídl. Mier 64 069,35 eur,
 - príspevok bežný na podporné interné služby 308 530,78 eur,
 - príspevok bežný na tradičné kult. podujatia 113 718,08 eur.
- Príspevok zriaďovateľa na investície bol poskytnutý vo výške 13 500 eur.

Príspevok mesta bežný spolu: 486 318,21 eur.

Príspevok mesta kapitálový spolu: 13 500 eur.

Príspevok bol poskytnutý v plnej výške, organizácia vrátila nepoužitý bežný príspevok v sume 41 659,79 eur.

Výrobné náklady MKC sú pokryté tržbami na 23,88 %, v roku 2023 boli kryté na 20,09 %, v roku 2022 na 25,3 %. Organizácia dosiahla nasledovné rozpočtové hospodárenie (RH):

Príjmy	808 796,92 eur
Výdavky	795 471,92 eur
Projekt Fond na podporu umenia, nedočerpané	13 325,00 eur
Výsledok RH:	0,00 eur

Účtovné hospodárenie:

Náklady na hlavnú činnosť	804 734,69 eur
Výnosy z hlavnej činnosti	805 277,42 eur
Hospodársky výsledok: zisk	542,73 eur

Zisk vo výške 542,73 eur bude preúčtovaný na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov. Rozbor hospodárenia MKC za rok 2024 je súčasťou záverečného účtu mesta za rok 2024.

Zoologická záhrada

Jednotlivé príspevky boli poskytnuté takto:

- príspevok bežný na osvetu 972,85 eur
 - príspevok bežný starostlivosť o zvieratá 102 666,46 eur,
 - príspevok bežný na prevádzku ZOO 27 876,11 eur.
- Príspevok zriaďovateľa na investície bol poskytnutý vo výške 30 000 eur.

Príspevok bežný spolu: 131 515,42 eur.

Príspevok kapitálový spolu: 30 000,00 eur.

Príspevok bol poskytnutý v plnej výške, organizácia vrátila nepoužitý bežný príspevok v sume 15 924,58 eur.

Výrobné náklady ZOO sú pokryté tržbami na 67,44 %, v roku 2023 boli kryté na 72,15 %, v roku 2022 na 69,74 %. Organizácia dosiahla nasledovné rozpočtové hospodárenie (RH):

Príjmy	754 235,94 eur
Výdavky	557 430,94 eur
Projekt Environmentálny fond, nečerpané	196 805,00 eur
Výsledok RH:	0,00 eur

Účtovné hospodárenie:

Náklady na hlavnú činnosť	564 859,69 eur
Výnosy z hlavnej činnosti	541 124,67 eur
Hospodársky výsledok:	strata -23 735,02 eur

Strata vo výške 23 735,02 eur bude preúčtovaná na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov. Rozbor hospodárenia ZOO za rok 2024 je súčasťou záverečného účtu mesta za rok 2024.

Správa telovýchovných zariadení

Bežný príspevok 1 926 824,82 eur určený na financovanie prevádzok bol poskytnutý a použitý takto:

Bežný príspevok na prevádzku	Rok		
	2022	2023	2024
Zimný štadión	604 800,00	594 659,86	613 041,22
Športový komplex	882 000,00	1 075 476,02	928 188,60
Futbalový štadión	165 949,55	211 448,01	180 815,14
Kolkáreň	14 412,70	17 080,84	23 485,29
Atletický štadión	51 122,96	57 002,29	75 850,47
Tenisová hala	73 485,66	91 757,80	103 944,10
Spolu:	1 791 770,87	2 047 424,82	1 925 324,82

Transfer vo výške 10 000 eur bol poskytnutý Úradom vlády SR cez zriaďovateľa ešte v roku 2023, organizácia použila 9 500 eur, 500 eur sa vrátilo do ŠR.

Príspevok na prevádzku od zriaďovateľa bol poskytnutý v plnej výške, nepoužitý organizácia vrátila v závere roka, a to v sume 15 675,18 eur.

Kapitálový príspevok 199 968,03 eur bol poskytnutý takto:

Kapitálový príspevok na prevádzku	Rok		
	2022	2023	2024
Zimný štadión	109 656,99	78 787,10	77 499,60
Športový komplex	0,00	0,00	107 079,44
Futbalový štadión	35 975,59	48 456,00	5 889,00
Kolkáreň	0,00	0,00	0,00
Atletický štadión	16 004,00	14 996,99	9 499,99
Tenisová hala	0,00	0,00	0,00
Spolu:	161 636,58	142 240,09	199 968,03

Výrobné náklady STEZ sú pokryté tržbami na 32,88 %, v roku 2023 boli kryté na 31,96 %, v roku 2022 na 29,23 %. Náklady hlavnej činnosti sú kryté tržbami na 21,54 %, v roku 2023 boli kryté na 19,39 %, v roku 2022 na 16,62 %. Organizácia vykonáva hlavnú činnosť (HČ) a podnikateľskú činnosť (PČ).

STEZ dosiahla k 31. 12. 2024 nasledovné **rozpočtové hospodárenie**:

Príjmy vrátane príj. fin. operácií za HČ a PČ	2 892 163,47 eur	624 411,80 eur
Výdavky za HČ a PČ	2 892 163,47 eur	622 832,96 eur
Výsledok RH spolu:	0,00 eur	1 578,84 eur

(VRH za podnikateľskú činnosť 1 578,84 eur)

Účtovné hospodárenie:

Náklady na hlavnú činnosť	3 371 585,92 eur
Náklady na podnikateľskú činnosť	622 034,69 eur
S p o l u náklady:	3 993 620,61 eur

Výnosy za hlavnú činnosť	3 209 976,76 eur
Výnosy za podnikateľskú činnosť	621 945,21 eur
S p o l u výnosy:	3 831 921,97 eur

Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti:	-161 609,16 eur
Hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti:	-89,48 eur
Hospodársky výsledok spolu strata:	-161 698,64 eur

Strata 161 698,64 eur bude preúčtovaná na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov. Rozbor hospodárenia STEZ za rok 2024 je súčasťou záverečného účtu mesta za rok 2024.

E.3 Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Zúčtovanie so štátnym rozpočtom a ostatnými subjektmi štátnej správy sa za rok 2024 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. 43: Poskytnuté dotácie z rozpočtu mesta, program. prvok 12.2**

P.č.	Transfer športovým klubom združeným v RŠK	Poskytnutá dotácia rok 2024 v €
1.	Hokejový klub Spišská Nová Ves	105 748,00
2.	BK 04 AC LB Spišská Nová Ves	45 172,00
3.	Volejbalový klub Spišská Nová Ves, o.z.	11 487,00
4.	Tenisový klub 1901, Spišská Nová Ves	6 257,00
5.	Klub plávania Spišská Nová Ves	3 617,00
6.	Mestský šachový klub Spišská Nová Ves	2 308,00
7.	Hockey club Spišská Nová Ves	3 622,00
8.	Džudo klub Spišská Nová Ves	1 245,00
9.	ŠPORTOVÝ KLUB Short track Spišská Nová Ves	3 584,00
10.	Telovýchovná jednota Tatran Spišská Nová Ves	730,00
11.	Športový klub Iglovia, o.z.	3 680,00
12.	Karate Klub IGLOW, o.z.	6 749,00
13.	Športový klub FbK Kométa Spišská Nová Ves	10 255,00
14.	Športový klub basketbalu dievčat Spišská Nová Ves	10 979,00
15.	Floorball club Young Arrows Spišská Nová Ves	8 240,00
16.	Futbalový klub Spišská Nová Ves	78 089,00
17.	Fabian SKI	2 671,00
18.	Športovo strelecký klub Rušňové depo Spišská Nová Ves	1 156,00
19.	Atletický športový klub Slávia	1 123,00
20.	Klub spišských strelcov	3 288,00
	Spolu:	310 000,00

Mesto v roku 2024 neposkytlo dotácie svojim obchodným spoločnostiam v zmysle § 7 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení. Právnickým

a fyzickým osobám podnikateľom, ktorí majú sídlo alebo trvalý pobyt na území mesta alebo poskytujú služby obyvateľom mesta, boli poskytnuté finančné prostriedky na základe VZN mesta č. 2/2020 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Spišská Nová Ves a to na podporu všeobecne prospešných služieb z rozpočtu kancelárie primátora a oddelenia sociálnych vecí.
Všetky dotácie poskytnuté v roku 2024 boli vyúčtované.

Tabuľka č. 44: Dotácie poskytnuté ďalším organizáciám mimo RŠK, program. prvok 5.2.4:

P. č.	Transfer občianskym združeniu, nadáciám	v €
1.	Tenisový klub 1901, Spišská Nová Ves	600,00
2.	Futbalový klub Spišská Nová Ves	650,00
3.	Futbalový klub Spišská Nová Ves	700,00
4.	Futbalový klub Spišská Nová Ves	500,00
5.	AFL projekt	900,00
6.	AFL projekt	500,00
7.	KONTRA	6 000,00
8.	KONTRA	1 500,00
9.	Občianske združenie pri Základnej škole Lipová 13	500,00
10.	Únia žien Slovenska	200,00
11.	Únia žien Slovenska	250,00
12.	Les pre ľudí	750,00
13.	Divadlo teatrálnej skratky	1 200,00
14.	Rodičia a priatelia MŠ Lipová	500,00
15.	Človek a Umenie	300,00
16.	Človek a Umenie	600,00
17.	Človek a Umenie	400,00
18.	Laguna Bowlingový klub (LBK)	1 000,00
19.	Laguna Bowlingový klub (LBK)	700,00
20.	Športový klub Šulerloch	850,00
21.	Plavecký seniorský klub	200,00
22.	Športový Klub ROHALS	400,00
23.	Športový Klub ROHALS	300,00
24.	SPK Medveď	500,00
25.	SPK Medveď	450,00
26.	Compact - parašutistická skupina	1 000,00
27.	Romanečhaja, o.z.	500,00
28.	OČI SPIŠSKEJ NOVEJ VSI	450,00
29.	OZ Mladí ľudia a život	500,00
30.	Cantus Villa Nova, Miešaný spevácky zbor mesta Spišská Nová Ves	800,00
31.	Občianske združenie seniorov MONTANA	1 000,00
32.	Športový klub FbK Kométa Spišská Nová Ves	1 000,00
33.	Ideálna Mládežnícka Aktivita	100,00
34.	Športový klub Ferčekovce	500,00
35.	CHORUS IGLOVIA	800,00
36.	Odbor Klubu slovenských turistov AC Lokomotíva Bane Spišská Nová Ves	100,00
37.	Slovenská muzikologická asociácia pri Slovenskej hudobnej únii	600,00
38.	BK 04 AC LB Spišská Nová Ves	1 000,00
39.	Športový klub basketbalu dievčat Spišská Nová Ves	300,00
40.	Jazdecký klub Slávia Spišská Nová Ves	1 000,00
41.	Hockey club Spišská Nová Ves	1 000,00
42.	Aeroklub Spišská Nová Ves	1 500,00
	Spolu:	32 600,00

P. č.	Transfer - cirkvi, cirkevnej charite	
1.	Spišská katolícka charita	1 000,00
	Spolu:	1 000,00
P. č.	Transfer - príspevkovej organizácii	
1.	Dom Matice Slovenskej v Spišskej Novej Vsi	300,00
2.	Galéria umelcov Spiša	300,00
3.	Spišské kultúrne centrum a knižnica	1 000,00
	Spolu:	1 600,00
P. č.	Transfery nefin. subjektom	
1.	ATARAX, spoločnosť s ručením obmedzeným Košice	1 200,00
	Spolu:	1 200,00

Celkom za prvok 5.2.4: 36 400 eur

V roku 2024 sa na komunitné aktivity v rámci projektu „Dobrá vec“ vynaložilo **15 523 eur**. Zo správy Oddelenia komunálneho servisu MsÚ:

V rámci projektu Dobrá vec bolo v roku 2024 podaných 17 žiadostí, 16 žiadostí bolo schválených mestskými výbormi, 1 žiadosť nebola schválená. Z celkového počtu 16 žiadostí bolo realizovaných 13 projektov. Z realizovaných projektov bolo 8 projektov z oblasti revitalizácie verejných priestranstiev, 4 projekty v oblasti kultúrnych a komunitných podujatí a 1 projekt v oblasti podpory sociálnych vecí. Celková vyčerpaná čiastka v rámci projektov Dobrá vec 2024 bola 15 523 eur.

Tabuľka č. 45: Prehľad podaných projektov „Dobrá vec“

č.	Názov projektu	MsV	Predkladateľ	Požadovaná výška podpory na projekt	Schválená čiastka	Čerpanie skutočnosť	stav
1	Petangové ihrisko	č. 1 – Novoveská Huta	Slavomír Slivka, Športový Klub ROHALS	2 090 €	1 900 €	1 739 €	realizované
2	Revitalizácia lokality Vyšný Hámor	č. 2 – Tarča	Rastislav Forgáč	2 207 €	2 207 €	2 128 €	realizované
3	Oddychová zóna LesoStánok	č. 3 – Ferčkovce	OZ Športový klub Ferčkovce	3 000 €	2 200 €	2 154 €	realizované
4	Revitalizácia priestorov pred a za vchodom J. Wolkera 13 a 15	č. 4 – sídlisko Mier	Ing. Ingrid Ďurková, zástupca vlastníkov J. Wolkera 15	1 500 €	1 000 €		nerealizované
5	Deň s rodinou	č. 4 – sídlisko Mier	Mgr. Ľubica Bednárová	1 000 €	800 €		nerealizované
6	Revitalizácia verejného priestranstva na Tkáčskej ulici	č. 5 – sídlisko Západ	Renáta Šmídová	350 €	350 €	350 €	realizované
7	Prístup na detské ihrisko	č. 5 – sídlisko Západ	Miroslav Hnát	1 809 €	1 809 €	1 797 €	realizované
8	Zelené tienenie	č. 5 – sídlisko Západ	Miroslav Uhrín	3 000 €	1 000 €	1 000 €	realizované
9	Deň farnosti 2024	č. 6 – Staré mesto (juh)	Rímskokatolícka cirkev, farnosť Spišská Nová Ves	1 500 €	300 €		nerealizované
10	Športový komunitný deň	č. 6 – Staré mesto (juh)	Roman Garaj	963 €	700 €	697 €	realizované

11	Oprava mostovej zábrany na ul. Stojan ponad potok Hlinica	č. 6 – Staré mesto (juh)	Michal Demečko	1 500 €	1 500 €	1 422 €	realizované
12	Cyklojeseň 2024 - II. ročník	č. 7 – Staré mesto (východ)	Jednota dôchodcov na Slovensku, Mestská organizácia, Levočská 1, Spišská Nová Ves	1 200 €	600 €	600 €	realizované
13	Ahoj Leto	č. 7 – Staré mesto (východ)	Matej Farkalin	1 660 €	1 184 €	1 172 €	realizované
14	Country festival seniorov SPIŠ	č. 8 – Staré mesto (sever)	Ing. Anna Baradlaiová, OZ seniorov MONTANA	1 500 €	- €		neschválené MsV
15	Futbalová 11/stanovačka Sídlička Východ	č. 8 – Staré mesto (sever)	Lukáš Goduš	1 400 €	1 250 €	1 264 €	realizované
16	Zabezpečenie pracovných a hygienických pomôcok do DSS Centrum Robinson	č. 8 – Staré mesto (sever)	Robinson - domov sociálnych služieb	800 €	700 €	700 €	realizované
17	Informačná mapa nad Telepom	č. 9 – Telep, Modrý vrch	Tomáš Cehlár	500 €	500 €	500 €	realizované
Spolu:				25 980 €	18 000	15 523	

Tabuľka č. 46: Dotácie poskytnuté subjektom z rozpočtu oddelenia soc. vecí, prvok 9.4

P. č.	Transfer NO poskytujúcej VPS	Poskytnutá dotácia rok 2024 v €
1.	Katolícka Jednota Slovenska	800,00
2.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 13	900,00
3.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 13	1 167,00
4.	Mestská organizácia Jednoty dôchodcov na Slovensku Spišská Nová Ves	1 200,00
5.	Mestská organizácia Jednoty dôchodcov na Slovensku Spišská Nová Ves	500,00
6.	Robinson - OZ	1 500,00
7.	Robinson - OZ	1 000,00
8.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 12	800,00
9.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 12	800,00
10.	Materské centrum Dietka	1 000,00
11.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 2	900,00
12.	Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO č. 2	1 000,00
13.	Občianske združenie seniorov MONTANA	700,00
14.	Únia nevidiacich a slabozrakých, ZO č.35	700,00
15.	Únia nevidiacich a slabozrakých, ZO č.35	500,00
	Spolu:	13 467,00
P. č.	Soc. - transfer - cirkvi, cirk. charite	
1.	Spišská katolícka charita	3 000,00
2.	Spišská katolícka charita	500,00
	Spolu:	3 500,00
P. č.	Soc.- transfer obci	
1.	Mesto Stupava	340,00
	Spolu:	340,00

Transfery za programový prvok 9.4 je 17 307 eur.

Celkom sa z rozpočtu mesta poskytli transfery, vrátane projektov Dobrá vec, v hodnote 379 230 eur.

Okrem dotácii boli poskytnuté finančné príspevky pre poskytovateľov sociálnych služieb na zabezpečenie soc. služby občanom mesta. Mesto prispelo čiastkou 97 944,17 eur, čo je o 138 tis. menej ako v roku 2023, a to týmto poskytovateľom:

- Spišská katolícka charita na opatrovateľskú službu 11 760,00 eur
- Spišská katolícka charita na denný stacionár 17 898,00 eur
- Spišská katolícka charita stravovanie 23 520,00 eur
- Dom Charitas sv. Jána Bosca, Sp. Podhradie 7 648,95 eur (zariadenie pre seniorov)
- ZPS Minor, n. o. Zborov 2 419,97 eur (zariadenie pre seniorov)
- Harmónia, n. o. Senica 1 200,00 eur (zariadenie pre seniorov)
- Sociálny dom ANTIC, n. o. Bardejov 1 054,01 eur (zariadenie pre seniorov)
- HUMANITÁR n. o. Levoča 4 998,48 eur (zariadenie pre seniorov)
- Dom M. Terezy Matejovce nad Hornádom 12 741,67 eur (zariadenie pre seniorov)
- Arcidiecézna charita Košice 4 418,37 eur (zariadenie pre seniorov)
- Zariadenie pre seniorov USVIT Medzilaborce 5 708,60 eur (zariadenie pre seniorov)
- M-Vital-V.I.P, o.z. Rimavská Sobota 729,24 eur (zariadenie pre seniorov)
- Slovenský červený kríž, územný spolok Poprad 143,30 eur (zariadenie pre seniorov)
- Seniorpark, n.o. Kvetnica 3 703,68 eur (zariadenie pre seniorov)

F. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31. 12. 2024

Tabuľka č. 47 Prehľad aktív

Aktíva	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2024
Dlhodobý nehmotný majetok	137 796,77	153 100,45
Dlhodobý hmotný majetok	109 155 323,60	109 287 880,18
Finančné investície	6 213 643,50	6 224 722,30
Stále aktíva spolu:	115 506 763,87	115 665 702,93
Zásoby	90 680,26	85 286,12
Zúčtovanie transferov z rozpočtu obce	24 735 379,54	26 010 136,80
Pohľadávky	1 113 643,20	1 609 092,48
Finančný majetok	3 847 362,69	9 658 633,47
Poskytnuté fin. výpomoci dlhodobé	0	0
Obežné aktíva spolu:	29 787 065,69	37 363 148,87
Časové rozlíšenie	37 946,55	13 414,55
AKTÍVA CELKOM	145 331 776,11	153 042 266,35

Aktíva – sa oproti roku 2023 zvýšili o 7 710 tis. eur, z toho najvýraznejšie rástli obežné aktíva. K 31.12.2024 bol stav peňažných prostriedkov na účtoch vyšší o 5 811 tis. eur, a to z dôvodu nevyčerpaných účelových fin. prostriedkov. Zvýšil sa majetok (o 1 275 tis. eur) obstaraný z cudzích zdrojov – dotácií. O čiastku 495 tis. eur sa zvýšili nezaplatené pohľadávky. Do konca roka bola doplatená cena predaného majetku len čiastočne. Stále aktíva sa zvýšili o 159 tis. eur z toho prírastky:

- pozemkov sú vo výške 96 858,10 eur, z toho je oprava chýb v katastri 15 tis. eur, zápis údajov do katastra 75 tis. eur, 7 tis. eur je dohoda o zrušení a usporiadaní podielového spoluvlastníctva so Slovenským pozemkovým fondom,
- stavieb sú vo výške 211 665,58 eur, zaradenie stavieb obstaraných v predchádzajúcich rokoch je 2 043 tis. eur, spolu prírastky 2 254 672,71 eur. Zaradili sa stavby Revitalizácia atletického štadióna 1 451 tis. eur, tréningové atletické centrum 539 tis. eur, vojenský bunker 30 tis. eur, ihrisko Rodinka II 97 tis. eur, rekonštrukcia chodníka Sadová ul. 35 tis. eur, rekonštrukcia MK Rybárska ul. 20 tis. eur,

- strojov, prístrojov a zariadení sú v hodnote 44 246,40 eur. Prírastok tvoril nákup defibrilátorov v sume 2 324 eur (zaradený 1 ks, ďalšie budú zaradené v roku 2025). Rozšírenie kamerového systému dosiahlo sumu 8 940 eur, za retranslačnú stanicu sa zaplatilo 5 989 eur. Do TV Reduta sa zakúpila technika v hodnote 13 147 eur. V prírastku je aj nákup záložného zdroja (2 716 eur) a kopírovacieho stroja (2 628 eur),
- dopravných prostriedkov predstavuje 199 426,40 eur, čo je nákup Multicar u na odpadové hospodárstvo 160 tis. eur, pre MsP sa zakúpilo vozidlo v hodnote 32 tis. eur, stanica pre odchyt túlavých zvierat bude používať vozidlo zakúpené v sume 7,6 tis. eur,
- nedokončených investícií (obstaranie na 042) sú v sume 3 579 262,88 eur, z toho sú napr. prírastky:
 - projektovej dokumentácie 376 tis. eur
 - stavieb 2 722 tis. eur
 - strojov, prístrojov a zariadení 247 tis. eur
 - tepelného hospodárstva 234 tis. eur

Úbytok dlhodobého hmotného majetku je vykázaný v sume 4 619 072,39 eur. Z celkového úbytku je úbytok:

- pozemkov v sume 23 522,75 eur, sú to predaje FO a PO,
- stavieb v sume 2 058 171,42 eur, z toho delimitácia na STEZ 1 990 tis. eur. Predala sa chata a sklad v priemyselnom parku, úbytok z titulu predaja 68 tis. eur,
- strojov, prístrojov a zariadení sú v sume 1 747 798,56 eur. V úbytku je započítané vyradenie strojov, zariadení v tepelnom hospodárstve v sume 1 626 tis. eur, 121 tis. eur bolo vyradenie v mesta, a to na základe uznesenia MsZ,
- dopravných prostriedkov predstavuje vklad mesta do majetku obchodnej spoločnosti MEPOS SNV, s. r. o. 301 912,80 eur,
- drobného majetku je v hodnote 6 528,19 eur, ostatného dlhodobého hmotného majetku je v hodnote 6 129,60 eur. Vyradenie majetku po schválení MsZ predstavovalo sumu 12 tis. eur,

Tabuľka č. 48: Prehľad pasív

Pasíva	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2024
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0
Nevysporiadaný výsledok hosp. min. rokov	110 113 227,38	112 193 239,07
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2 234 850,60	3 083 437,94
Vlastné imanie spolu	112 348 077,98	115 276 677,01
Rezervy	140 007,27	267 051,87
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	1 320 985,72	5 476 205,11
Dlhodobé záväzky	134 202,85	437 554,19
Krátkodobé záväzky	1 726 934,94	1 868 218,73
Bankové úvery a výpomoci	7 715 714,70	6 658 203,30
Záväzky spolu	11 037 845,48	14 707 233,20
Časové rozlíšenie	21 945 852,65	23 058 356,14
PASÍVA CELKOM	145 331 776,11	153 042 266,35

Pasíva – sa oproti roku 2023 zvýšili o 7 710 tis. eur, z toho vlastné imanie o 2 929 tis. eur, záväzky o 3 669 tis. eur a časové rozlíšenie o 1 113 tis. eur. Zvýšenie záväzkov zapríčinilo jednak čerpanie úveru zo ŠFRB na prestavbu hotela Šport na byty v sume 337 tis. eur a tiež neuhradené faktúry z projektu tejto prestavby v sume 334 tis. eur. Úhradu faktúr realizuje ŠFRB po ich kontrole, ktorá do konca roka nebola zrealizovaná. Mierne sa zvýšili prijaté preddavky za služby spojené s bývaním. Oproti roku 2023 stúpili záväzky z nevyčerpaných transferov a grantov, a to o 4 155 tis. eur. Stav bankových úverov sa znížil o ročné zaplatené splátky istín. Záväzky vyplývajúce zo zúčtovania so zamestnancami, Soc. poisťovňou, zdravotnými poisťovňami a daňovým úradom sú na úrovni roka 2023, príp. sú nižšie.

O čiastku 1 113 tis. eur sa zvýšilo časové rozlíšenie na účte výnosov budúcich období, čo znamená, že sa zvýšilo financovanie majetku zo zdrojov ŠR, EÚ, darov, príp. od iných poskytovateľov mimo VS.

Po zaradení majetku sa výnosy budúcich období v časovej a vecnej súvislosti s odpismi rozpúšťajú do výnosov.

F.1 Stav pohľadávok k 31. 12. 2024

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

Druh pohľadávky	2023				2024			
	spolu brutto	korekcia (opravná položka)	spolu netto	z toho po lehote splatnosti	spolu brutto	korekcia (opravná položka)	spolu netto	z toho po lehote splatnosti
314 -Poskytnutie preddavkov	38 848,36	0,00	38 848,36	0,00	36 869,72	0,00	36 869,72	2 156,00
-energie spoločenstvá bytov	36 692,36	0,00	36 692,36	0,00	34 713,72	0,00	34 713,72	0,00
-elektrická energia (VEZ)	2 156,00	0,00	2 156,00	0,00	2 156,00	0,00	2 156,00	2 156,00
318 -Pohľadávky z nedaňových príjmov	1 209 124,16	876 190,39	332 933,77	1 110 736,03	2 188 125,49	1 306 293,83	881 831,66	2 139 950,10
z toho:								
-komunálny odpad	986 968,39	799 614,10	187 354,29	986 968,39	1 163 403,44	838 457,02	324 946,42	1 163 403,44
-ostatné (len energie v MBC,p.p.,inkub.)	96 277,48	76 256,29	20 021,19	96 277,48	115 244,82	91 468,20	23 776,62	115 244,82
-ostatné (nájomné v MBC,p.p.,inkub.)	0,00	0,00	0,00	0,00	32 807,22	12 794,92	20 012,30	32 807,22
-faktúry + predaj Dom služieb,IPM Holding	16 649,11	320,00	16 329,11	3 737,40	446 915,85	662,00	446 253,85	435 714,56
-pokuty za priestupky	855,19	0,00	855,19	855,19	6 030,24	0,00	6 030,24	6 030,24
-byty (len energie)	58 139,92	0,00	58 139,92	0,00	73 655,96	51 792,79	21 863,17	51 792,79
-byty (nájomné)	0,00	0,00	0,00	0,00	279 898,48	279 898,48	0,00	279 898,48
-nebytové priest. (len energie)	12 330,80	0,00	12 330,80	0,00	11 809,90	0,00	11 809,90	11 809,90
-nebytové priest. (nájomné)	0,00	0,00	0,00	0,00	28 504,33	27 357,09	1 147,24	28 504,33
-ostatné (ŽP,DH, pohreb., poz.)	15 005,70	0,00	15 005,70	0,00	14 814,72	3 863,33	10 951,39	14 744,32
-dobropisy	22 897,57	0,00	22 897,57	22 897,57	15 040,53	0,00	15 040,53	0,00
319 -Pohľadávky z daňových príjmov	193 766,17	120 764,17	73 002,00	193 531,57	198 919,41	125 360,11	73 559,30	198 497,91
z toho:								
-daň z nehnuteľností	157 751,83	88 929,98	68 821,85	157 751,83	165 219,95	96 546,42	68 673,53	165 219,95
-daň za psa	26 081,65	23 098,60	2 983,05	26 081,65	23 264,59	20 142,25	3 122,34	23 264,59
-daň za užívanie verejného priestranstva	3 082,82	2 192,42	890,40	3 082,82	3 311,50	2 056,17	1 255,33	3 311,50
-zrušené dane	6 002,37	6 002,37	0,00	6 002,37	6 002,37	6 002,37	0,00	6 002,37
-daň za predajné automaty	612,90	540,80	72,10	612,90	699,50	612,90	86,60	699,50
-daň z ubytovania	234,60	0,00	234,60	0,00	421,50	0,00	421,50	0,00
335 -Pohľadávky voči zam.	15 423,25	0,00	15 423,25	0,00	17 473,50	0,00	17 473,50	0,00
372-Zúčtovanie transferov mimo VS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
378 -Iné pohľadávky krátkodobé, z toho:	954 060,09	300 624,27	653 435,82	0,00	597 308,30	0,00	597 308,30	0,00
-byty a nebytové priestory (služby, energie)	628 897,57	0,00	628 897,57	0,00	597 308,30	0,00	597 308,30	0,00
-byty nájomné (náhradné bývanie)	260 436,72	259 518,14	918,58	254 618,05	0,00	0,00	0,00	0,00
-nebytové priestory nájomné	31 424,22	27 858,85	3 565,37	27 858,85	0,00	0,00	0,00	0,00
-priem.park, zóna, MBC, BIC, SPP nájomné	20 120,69	9 090,56	11 030,13	20 050,29	0,00	0,00	0,00	0,00
-hrobové miesta nájomné	6 125,04	2 894,64	3 230,40	2 894,64	0,00	0,00	0,00	0,00
-pozemky nájomné	7 055,85	1 262,08	5 793,77	7 055,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu krátkodobé:	2 411 222,03	1 297 578,83	1 113 643,20	1 304 267,60	3 038 696,42	1 431 653,94	1 607 042,48	2 340 604,01
378 -Iné pohľadávky dlhodobé z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050,00	0,00	2 050,00	0,00
Iné pohľadávky, zábezpeka na poštovné	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050,00	0,00	2 050,00	0,00
Spolu K+D pohľadávky:	2 411 222,03	1 297 578,83	1 113 643,20	1 304 267,60	3 040 746,42	1 431 653,94	1 609 092,48	2 340 604,01

Pohľadávky v roku 2024 sa oproti roku 2023 zvýšili o 630 tis. eur, najvýraznejšie rástli pohľadávky z nedaňových príjmov, Nezaplatené dane sú na rovnakej úrovni ako v roku 2023 (199 tis. eur). Poskytnuté preddavky, ktoré mesto uhradilo spoločenstvám bytov (bytové domy, v ktorých mesto má aspoň jeden byt vo svojom vlastníctve) sú na úrovni 35 tis. eur, čo je porovnateľné s rokom 2023. Z nedaňových pohľadávok sa zvýšili nezaplatené poplatky za komunálny odpad (o 176 tis. eur), o čiastku 430 tis. eur sú vyššie nezaplatené odberateľské faktúry (v tom predaj majetku). Mierne sa

zvýšilo nezaplatené nájomné v bytoch a NP a tiež služby poskytované nájomcom. V roku 2024 sa preúčtovalo nájomné z účtu 378 späť na účet 318, a to v zmysle zmeny v postupoch účtovania. Ako dlhodobá pohľadávka sa sleduje zábezpeka poskytnutá Slov. pošte, a. s. na poštovné, pôvodne bola pohľadávka zaúčtovaná na podsúvahovom účte. O čiastku 134 tis. eur stúpili pohľadávky nezaplatené do 1 roka, ku ktorým bola vytvorená opravná položka. O čiastku 1 036 tis. eur sa zvýšili pohľadávky mesta, ktoré sú po lehote splatnosti. O stave vymáhania daňových nedoplatkov je spracovaná samostatná správa Odd. správy daní a poplatkov MsÚ.

F.2 Stav záväzkov k 31. 12. 2024

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

Ukazovateľ	Údaje v EUR			
	k 31.12.2023	z toho po lehote splatnosti	k 31.12.2024	z toho po lehote splatnosti
Záväzky celkom:	1 861 137,79	150,88	2 305 772,92	5 221,98
Dlhodobé záväzky:	134 202,85	0,00	437 554,19	0,00
379 - Iné záväzky	0,00	0,00	0,00	0,00
47- Dlhodobé záväzky spolu v tom:	134 202,85	0,00	437 554,19	0,00
472 - Záväzky zo sociálneho fondu	7 203,52	0,00	1 713,46	0,00
479- Ostatné dlhodobé záväzky (ŠFRB)	126 999,33	0,00	435 840,73	0,00
Krátkodobé záväzky:	1 726 934,94	150,88	1 868 218,73	5 221,98
32- Záväzky spolu v tom:	1 061 033,90	150,88	1 355 663,17	5 221,98
321 – Dodávatelia	387 966,22	150,88	658 681,76	5 221,98
324 - Prijaté preddavky	672 754,90	0,00	696 981,41	0,00
325 – Ostatné záväzky	0,00	0,00	0,00	0,00
326 - Nevyfakturované dodávky	312,78	0,00	0,00	0,00
33 – Zúčtovanie so zamestnancami...v tom:	378 419,93	0,00	377 930,81	0,00
331 – Zamestnanci	227 974,67	0,00	227 322,52	0,00
336 - Zúčtov. s org. soc. a ZP	150 445,26	0,00	150 608,29	0,00
34 - Zúčtovanie daní v tom:	35 134,43	0,00	25 953,14	0,00
341 - daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00
342 - ostatné priame dane	35 134,43	0,00	25 953,14	0,00
37 - Iné záväzky v tom:	238 194,16	0,00	80 128,90	0,00
372 - Transfery a zúčtov.mimo VS, zbierka	0,00	0,00	0,00	0,00
379 - Iné záväzky	238 194,16	0,00	80 128,90	0,00
47 - krátkodobé záväzky v tom:	14 152,52	0,00	28 542,71	0,00
479 - Ostatné záväzky do 1 roka ŠFRB	14 152,52	0,00	28 542,71	0,00

Záväzky sa zvýšili oproti roku 2023 o 445 tis. eur, z toho dlhodobé o 304 tis. eur, krátkodobé o 141 tis. eur. V roku 2024 sa začal čerpať úver zo ŠFRB na prestavbu hotela Šport na byty, vyčerpana sa čiastka 337 tis. eur, z toho dlhodobý záväzok nad jeden rok je vo výške 323 tis. eur. Dlhodobý záväzok z úveru zo ŠFRB čerpaný na rekonštrukciu Panorámy na byty je vo výške 112 tis. eur. K dlhodobým záväzkom patria aj fin. prostriedky v Soc. fonde v sume 2 tis. eur.

Z krátkodobých záväzkov sú najvyššie záväzky z dodávateľsko – odberateľských vzťahov, za mesto je to suma 550 tis. eur za byty a NP 109 tis. eur. Sú to záväzky voči dodávateľom ako MEPOS SNV, s. r. o. 29 tis. eur, EMKOBEL, a. s. za dodávku tepla 71 tis. eur, VEZ, a. s. 7 tis. eur, FIN.M.O.S (za osvetlenie) 90 tis. eur. Nezaplatené faktúry za projekt prestavby hotela Šport na byty sú vo výške 334 tis. eur. Faktúry podliehajú kontrole zo strany ŠFRB, ktorá ich následne uhradí.

O niečo vyššie ako v roku 2023 boli záväzky z prijatých preddavkov. Mesto prijíma od nájomcov platby za energie a služby, na druhej strane platí dodávateľom za tieto dodávky. Preddavky podliehajú ročnému zúčtovaniu. Záväzky voči zamestnancom, Soc. poisťovni, zdravotným poisťovniám a voči daňovému úradu sú na rovnakej úrovni ako v roku 2023, príp. nižšie. Medzi inými záväzkami sú prijaté zábezpeky od uchádzačov vo verejných súťažiach, tieto sa oproti roku 2023 znížili. Mesto eviduje

záväzky po lehote splatnosti vo výške 5 tis. eur, po lehote splatnosti nad 60 dní neeviduje žiadne záväzky.

G. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2024

Tabuľka č. 51: Ukazovatele dlhu

Ukazovateľ	Obdobie		Index
	k 31.12.2023	k 31.12.2024	2024/2023
Celkový dlh mesta v eur (§ 17 ods. 7,8 zákona č. 583/2004 Z. z.)	7 697 439,29	6 647 024,57	0,86
Suma ročných splátok návrat. zdrojov finan. v eur (kategória 651 a 821)	1 340 795,17	1 275 519,81	0,95
Skutočné bežné príjmy za predchádzajúci rok v eur (k 31.12.2022 a k 31.12.2023)	40 777 702,87	45 104 593,23	1,11
Skutočné bežné transfery od iných subjektov VS alebo EÚ (rok 2022 a 2023)	13 395 519,62	17 103 977,45	1,28
Upravené bežné príjmy (2022, 2023)	27 382 183,25	28 000 615,78	1,02
Ukazovatele dlhu v %:			
a) § 17 ods. 6 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z.	18,88	14,74	0,78
b) § 17 ods. 6 písm. b) zákona č. 583/2004 Z. z.	4,90	4,56	0,93
Dlh mesta spolu so ŠFRB	7 838 315,65	7 110 906,80	0,91
Počet obyvateľov k 31.12. (z evidencie obyvateľstva, s cudzincami 2024)	34 933	34 630	0,99
Dlh mesta na 1 obyvateľa v eur (vrátane ŠFRB)	224,38	205,34	0,92

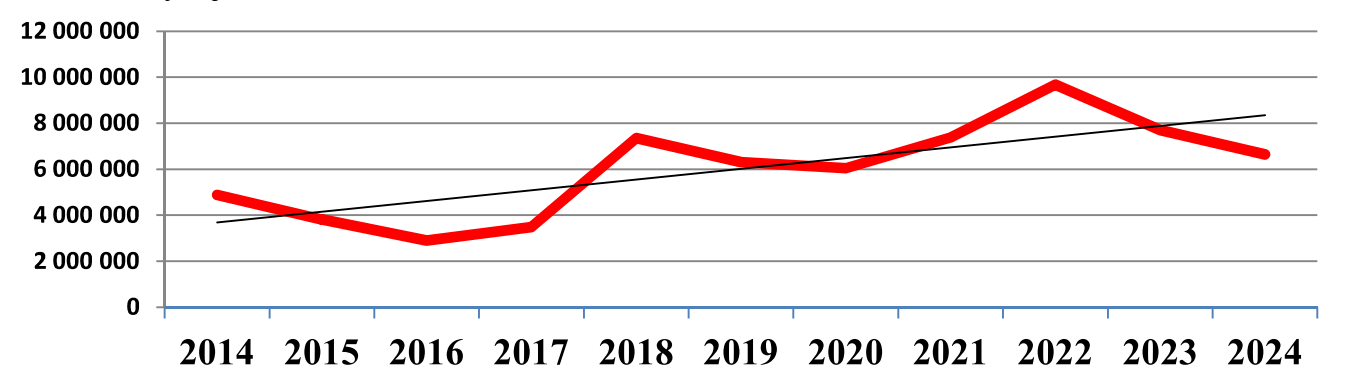
Podľa § 17 ods.6, písm. a),b) zákona č.583/2004 Z. z. **suma dlhu mesta** (bez dlhu ŠFRB) dosiahla **14,74 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka, ktoré boli vo výške 45 104 593,23 eur. Pri výpočte celkovej sumy dlhu sa transfery od iného subjektu verejnej správy alebo z EÚ neodpočítavajú zo základne skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka. Mesto dlhuje ŠFRB z dvoch úverov čiastku 463 882,23 eur z nezaplatenej istiny, z úrokov za mesiac december 2024 je to suma 501,21 eur. Úroky z nezaplatenej istiny bankového úveru za mesiac december 2024 boli vo výške 11 178,73 eur. V prepočte na jedného obyvateľa mesta sa dlh (vrátane úveru zo ŠFRB) znížil na 205,34 eur.

Tabuľka č. 52: Zadĺženie mesta

Kategória/rok	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Suma dlhu v €	4 881 237	3 812 519	2 895 460	3 489 247	7 348 754	6 312 438	6 047 779	7 377 764	9 680 007	7 697 439	6 647 025
Skutočné bežné príjmy	24 896 565	26 417 933	27 662 876	28 738 609	31 132 611	34 260 075	35 701 867	37 132 932	40 777 702	45 104 593	49 214 597
Zadĺženie v %	x	15,31	10,96	12,61	25,57	20,28	17,65	20,66	26,07	18,88	14,74

Zadĺženie je pomer dlhu ku skutočným bežným príjmom predchádzajúceho roka. Suma dlhu je bez úveru zo ŠFRB.

Graf č. 4: Vývoj zadĺženosti mesta



Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov bola k 31. 12. 2024 na úrovni **4,56 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom roku z rozpočtu iného subjektu VS a EÚ, darov a podľa osobitných predpisov. Do sumy splátok a výnosov boli započítané aj splátky a zaplatené úroky z úveru zo ŠFRB.

Úročený je jeden úver, úroková sadzba v priebehu roka klesla z 4,302 % na 3,016 % p. a.

Úver zo ŠFRB na Panorámu je úročený pevnou sadzbou 4,4 %. V roku 2024 sa začal čerpať ďalší úver zo ŠFRB na prestavbu hotela Šport na byty s úrokovou sadzbou 1 % p. a. počas celej doby splácania.

Splatnosť tohto úveru je 40 rokov.

Tabuľka č. 53: Prehľad zaplatených splátok úverov a úrokov

Číslo ÚZ	Dátum uzatvorenia zmluvy	Účel použitia úverových prostriedkov	Stav k 31.12.2023	Rok 2024		Stav k 31.12.2024
				Splátky istiny	Splátky úrokov	
96720/03/2017/001	09.04.2018	Rekonštrukcia MK I.etapa	522 627,33	120 600,00	0,00	402 027,33
96720/04/2017/001	25.02.2019	Rekonštrukcia MK II.etapa	2 427 811,96	455 214,72	0,00	1 972 597,24
18/006/21	07.09.2021	Investičné akcie mesta	4 747 000,00	474 600,00	189 095,85	4 272 400,00
S p o l u úvery bez ŠFRB:			7 697 439,29	1 050 414,72	189 095,85	6 647 024,57
810/2357/2000	23.03.2001	ŠFRB/Panoráma byty	140 876,36	13 877,03	6 035,77	126 999,33
800/478/2023	23.11.2023	ŠFRB/Hotel Šport na byty	0,00	10 721,80	5 374,64	336 882,90
S p o l u úvery zo ŠFRB			140 876,36	24 598,83	11 410,41	463 882,23
S p o l u úvery celkom:			7 838 315,65	1 075 013,55	200 506,26	7 110 906,80

H. Informácia o nákladoch a výnosoch k 31. 12. 2024

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

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2023	Suma k 31.12.2024
Spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	251 539,28	281 038,40
	502 - Spotreba energie	343 247,99	328 991,69
Služby	511 - Opravy a udržiavanie	1 276 200,93	908 812,31
	512 - Cestovné	6 596,89	12 738,42
	513 - Náklady na reprezentáciu	48 577,85	42 721,89
	518 - Ostatné služby v tom:	3 890 066,59	4 903 251,31
	Telekomunikačné služby	209 501,83	229 025,84
	Poštovné	62 682,40	62 462,40
	Reklamné a propagačné služby	18 991,18	8 464,52
	Ochrana objektov	52 930,20	124 996,80
	Posudky	85 686,09	80 222,58
	Stočné	132 511,98	188 308,33
	Zber odpadu	1 549 394,54	1 905 630,13
	Čistenie mesta	315 633,76	346 540,34
	Služby IKT, web	65 675,83	53 136,00
Osobné náklady	Verejné osvetlenie	751 927,44	820 284,48
	521 - Mzdové náklady	3 400 118,96	3 715 744,53
	524 - Záonné sociálne náklady	1 164 892,76	1 310 261,00
	525 - Ostatné sociálne poistenie	51 374,41	54 749,54
	527 - Ostatné sociálne náklady	209 980,56	243 366,50
Dane a poplatky	528 - Sociálne náklady nad rámec	24 109,83	34 113,00
	532 - Daň z nehnuteľností	0,00	73,48
	538 Ostatné dane a poplatky	140 308,40	151 077,98

Ostatné náklady na prev. činnosť	541 - ZC predaného DNM a DHM	319 363,16	60 205,45
	542 - Predaný materiál	197,65	123,61
	546 - Odpis pohľadávky z toho:	108 544,16	34 816,17
	546 1 - Odpis pohľadávky daňovej	10 927,96	2 219,67
	546 2 - Odpis pohľadávky nedaňovej	22 426,92	29 188,63
	546 3 - Odpis pohľadávky byty	75 189,28	3 407,87
	548 - Ostatné náklady na prev. činnosť	123 906,08	147 167,68
	549 - Manká a škody	1 641,17	5 033,53
Odpisy, rezervy a opr. položky	551 1 - Odpisy majetkové odd. vlastné	1 034 220,96	989 390,22
z prevádzkovej a finančnej činnosti	551 2 - Odpisy organizačné odd.vlastné	33 754,00	34 838,00
a zúčtovanie čas. rozlíšenia	551 3 - Odpisy tepelné hospodárstvo	143 815,05	141 981,34
	551 5 - Odpisy ZC pri likvid.	0,00	8 942,43
	551 31,40 - Odpisy KT ŠR a EÚ	346 844,46	343 436,38
	553 - Tvorba ostatných rezerv	115 631,27	246 175,87
	558 - Tvorba oprav.pol. - pohľ.	88 998,48	194 438,59
Finančné náklady	561 - Predané cenné papiere a podiely	0,00	0,00
	562 - Úroky z úveru	156 846,54	193 635,29
	563 - Kurzové straty	13,24	18,53
	568 - Ostatné finančné náklady	5 611,92	23 376,46
Náklady na transfery a náklady	584 1 - Náklady na transfer - bežné	13 807 385,70	13 809 457,08
z odvodu príjmov	584 2 - Náklady na transfer - kapitálové	952 139,92	983 270,90
	585 - Náklady na transfer ostat.sub. VS	500,00	1 940,00
	586 1 až 3 Náklady na transfer iným sub.	2 098 980,37	2 149 003,05
	586 4 - Náklady na transfer RŠK	305 000,00	310 000,00
	587 - Náklady na ostatné transfery	295,82	601,64
Dane z príjmov	591 - Splatná daň z príjmov - zrážková	507,92	2 836,14
Spolu		30 450 704,40	31 664 792,27

Náklady mesta – v roku 2024 dosiahli objem **31 664 792,27 eur**, čo je o 1 214 tis. eur viac ako v roku 2023. Najvýraznejšie rástli ostatné služby, zvýšenie o 1 013 tis. eur. Zvýšili sa náklady na čistenie mesta, odvoz odpadov, na verejné osvetlenie, na stočné a na ochranu objektov. Nárast mzdových nákladov bol vo výške 316 tis. eur, odvody zo miezd sa zvýšili o 145 tis. eur. Náklady na poskytnuté bežné transfery pre RO a PO (13 809 tis. eur) boli na porovnateľnej úrovni s rokom 2023, kapitálové transfery sa zvýšili o 30 tis. eur a dosiahli objem 983 tis. eur. Športovým klubom sa poskytli transfery v objeme 310 tis. eur, čo je o 5 tis. eur viac ako v roku 2023. Výraznejšie rástli náklady na úroky z úverov (nárast o 37 tis. eur), aj keď od septembra 2024 sa úroková sadzba znížila. V roku 2024 sa vytvorili rezervy na náklady roku 2024 v sume vyššej ako v roku 2023, a to o 131 tis. eur (MVD). K pohľadávkam, ktoré sú po splatnosti viac ako 365 dní sa vytvorila opravná položka v sume 194 tis. eur, čo je o 105 tis. eur viac ako v predchádzajúcom roku.

Výnosy mesta - v roku 2024 dosiahli výnosy čiastku **34 751 066,35 eur**, čo je oproti roku 2023 viac o 2 065 tis. eur. Najvýraznejšie rástli ostatné výnosy, nárast dosiahol čiastku 2 197 tis. eur. Výšku týchto výnosov ovplyvnili platby za spoločenskú hodnotu drevín pri výrube vo výške 2 828 tis. eur (ŽSR). Výnosy z poplatkov boli vyššie o 970 tis. eur, z toho najviac rástli poplatky za komunálny odpad. Vlastné príjmy RO sa naopak znížili o 242 tis. eur, a to u všetkých ZŠ a MŠ. V školských zariadeniach (CVC a ZUŠ) a v domove dôchodcov (o 101 tis. eur) boli príjmy vyššie. Daňové výnosy boli na porovnateľnej úrovni s rokom 2023, avšak podielová daň sa znížila o 383 tis. eur (bez kompenzácie). Celkové výnosy priaznivo ovplyvnili výnosy z miestnych daní a za špecifické služby, ktoré zaznamenali nárast (okrem dane za psa) o 356 tis. eur.

Účtovný výsledok hospodárenia mesta - zisk k 31. 12. 2024 dosiahol čiastku 3 083 437,94 eur, čo je oproti predchádzajúcemu roku viac o 849 tis. eur.

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

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2023	Suma k 31.12.2024
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 - Tržby z predaja služieb	16 067,48	11 950,40
Daň. a colné a výnosy z poplatkov	632 - Daňové výnosy samosprávy z toho:	20 743 538,97	20 716 490,18
	Podielová daň	18 067 977,72	17 684 533,54
	Daň z ubytovania	24 844,80	49 113,30
	Daň za užívanie VP	228 847,44	266 946,04
	Daň z nehnuteľností	2 385 157,09	2 676 087,89
	Daň za psa	35 536,93	33 587,94
	Daň za predajné automaty	1 174,99	6 221,47
	633 - Výnosy z poplatkov z toho:	2 141 484,23	3 111 881,38
	Poplatok za odvoz KO	1 535 655,76	2 433 126,27
	Poplatok za znečistenie ovzdušia	11 031,97	1 638,00
	Poplatok za drobný stavebný odpad	6 013,80	4 154,70
	Poplatok za parkovanie SMS	35 100,00	47 744,60
	Poplatok z odvodu lotérie	210 183,54	206 058,18
	Ostatné poplatky	343 499,16	419 159,63
Ostatné výnosy	641 - Tržby z predaja DN a DHIM	1 238 744,24	1 317 643,25
	642 - Tržby z opredaja materiálu	5 655,41	7 761,49
	644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky	1 144,18	229,28
	645 - Ostatné pokuty, penále a úroky	54 683,11	79 219,75
	648 - Ostatné výnosy v tom:	2 256 347,58	4 452 913,50
	Nájomné byty	153 347,44	198 161,10
	Nájomné NP, p.park, ostatné z prev.čin.	1 293 000,14	1 426 831,25
	Spoloč.hodnota drevín pri výrube	0,00	2 827 921,15
	Odpustenie návrat.fin. výpomoci	810 000,00	0,00
Zúčtovanie rezerv a OP	653 - Zúčtovanie ostatných rezerv	249 455,49	112 917,27
z prevádzk. a finančnej činnosti	658 - Zúčtovanie opravných položiek	119 441,87	60 363,48
	662 - Úroky	2 852,22	15 290,80
	665 - Výnosy z dlhodob. fin. majetku	326 227,11	251 224,00
	668 - Ostatné fin. výnosy	0,00	11 078,80
Výnosy z transf. a rozp. príjmov	693 - Výnosy z BT zo ŠR	1 966 661,91	1 316 633,92
	694 - Výnosy z KT zo ŠR	658 807,32	641 329,61
	697 - Výnosy z BT mimo VS	22 042,66	6 928,25
	698 - Výnosy z KT mimo VS	41 768,97	37 659,32
	699 - Výnosy RO v tom:	2 841 940,17	2 599 551,67
	Vlastné príjmy ZŠ Nad Medzou	150 359,77	87 607,76
	Vlastné príjmy ZŠ Lipová	114 102,07	76 071,68
	Vlastné príjmy ZŠ Levočská	125 142,74	84 888,43
	Vlastné príjmy ZŠ Nejedlého	138 042,47	82 581,55
	Vlastné príjmy ZŠ Kožucha	163 321,41	116 139,21
	Vlastné príjmy ZŠ Komenského	101 222,54	65 273,28
	Vlastné príjmy ZŠ Hutnícka	104 348,98	56 673,14
	Vlastné príjmy ZUŠ	138 279,23	144 192,15
	Vlastné príjmy CVČ	46 161,71	62 405,61
	Vlastné príjmy SŠZ	796 409,71	758 049,85
	Vlastné príjmy domov dôchodcov	964 549,54	1 065 669,01
Spolu		32 686 062,92	34 751 066,35

Spracovala: Ing. Iveta Topoliová

Položky roz. klasif.	Plnenie príjmov za roky 2020 až 2024	Skutočnosť'		Skutočnosť'		Skutočnosť'		Schválený rozpočet na rok 2024		Upravený rozpočet na rok 2024		Skutočnosť' 2024		Plnenie v %
		2020 v €	2021 v €	2022 v €	2023 v €	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	
312012	Transfer na skolsko - prenesené, normatívne	8 474 117,00	8 758 094,00	8 771 415,00	10 273 735,00	10 721 699		10 721 699	10 595 538		10 595 538	10 595 538,00		100,00
312012	Transfer na skolsko - prenesené, účelové	620 867,99	629 640,71	842 972,13	874 999,24	659 465		659 465	1 119 460		1 119 460	1 119 459,39		100,00
312001	Transfer na skolsko ZŠ MFC POP, NTVAM	61 387,86	276 898,93	295 813,31	486 449,01				845 676		845 676	845 675,53		100,00
312012	Transfer na skolsko - originálne, účelové MŠ	66 583,00	111 015,00	235 205,00	244 950,00	323 862		323 862	341 242		341 242	341 242,00		100,00
312001	Transfer na skolsko NP PRIM MŠ	102 592,17	118 534,20	154 464,81	131 869,66				0		0	0,00		0,00
312001	Transfer na skolsko MŠ podpora zamest., MŠ Šolt.	489 122,29	0,00	593,47	0,00				0		0	0,00		0,00
312001	Transfer na ZŠ, havária, projekty rôzne	0,00	85 004,00	0,00	116 000,00	0		0	0		0	0,00		0,00
312001	Transfer na kompen.výpadku DPFO		0,00	0,00	0,00	0		0	332 983		332 983	332 983,00		100,00
312001	Transfer zo ŠR na sociálne veci	1 091 594,74	1 206 555,54	1 299 672,00	1 527 548,83	1 178 000		1 178 000	1 461 600		1 461 600	1 461 600,00		100,00
312012	Transfer zo ŠR na matičnú činnosť	81 168,46	87 860,80	92 545,09	114 266,61	114 267		114 267	100 447		100 447	100 446,97		100,00
312012	Transfer zo ŠR na stavebný úrad a ŠŠÚ	55 906,30	49 552,37	49 158,09	54 980,36	54 981		54 981	58 354		58 354	58 353,90		100,00
312012	Transfer zo ŠR na ŠFRB	21 325,53	21 373,89	21 443,01	22 246,94	22 247		22 247	21 075		21 075	21 075,36		100,00
312012	Transfer zo ŠR na školský úrad	53 041,00	37 030,00	37 680,60	40 804,00	40 804		40 804	64 695		64 695	64 695,00		100,00
312012	Transfer zo ŠR na životné prostredie	3 533,44	3 626,68	3 678,36	3 888,25	3 888		3 888	4 218		4 218	4 218,32		100,01
312012	Transfer na registráciu obyvateľov	12 274,02	12 212,31	12 795,31	11 595,54	11 596		11 596	11 502		11 502	11 502,15		100,00
312012	Transfer na register	165,20	755,60	362,00	267,60	268		268	396		396	395,60		99,90
312001	Pridávky na deti (záškolic)	14 390,60	18 411,20	30 239,34	34 920,00	27 930		27 930	39 000		39 000	39 000,00		100,00
312001	Stravovanie v hmotnej núdzi	593 574,00	509 572,40	92 745,90	758 693,00	1 086 710		1 086 710	1 170 504		1 170 504	1 170 503,50		100,00
312001	Školské pomôcky	9 163,20	5 942,80	5 262,20	6 059,00	15 500		15 500	15 500		15 500	4 946,80		31,91
312001	Osobitný príjmea	89 533,43	86 116,62	76 764,98	73 188,10	78 744		78 744	76 998		76 998	76 998,20		100,00
312001	Rodičovský príspevok	8 172,80	1 241,60	4 907,27	7 836,60	6 000		6 000	4 488		4 488	4 487,60		99,99
312001	Príspevok na dieťa (osob príjmea)	29 730,15	35 900,83	28 584,14	40 420,00	40 000		40 000	32 213		32 213	32 213,17		100,00
312001	Pôrodné	829,86	0,00	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00
312001	Aktivácia nezamestnaných a dobrov.znevýhodnených	5 531,93	8 210,99	9 553,75	5 755,64	0		0	4 902		4 902	4 902,03		100,00
312001	Trečina sociálna práca	86 860,69	107 090,91	94 490,36	91 691,68	0		0	104 056		104 056	104 055,86		100,00
312001	Transfer na komunitné centrum	30 473,12	54 335,60	53 307,06	60 218,11	0		0	49 143		49 143	49 140,63		100,00
312001	Údržba vojnových hrobov a pamätníkov,projekt	2 849,72	3 060,90	3 174,62	3 439,67	3 440		3 440	3 620		3 620	3 620,40		100,01
312001	Dotácia na chránené pracovisko	30 189,74	36 637,32	33 990,35	41 867,69	0		0	39 203		39 203	39 203,43		100,00
312001	MOaPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0		0	166 700		166 700	166 700,00		100,00
312001	Diaľne vzdelávanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0		0	2 000		2 000	2 000,00		100,00
311, 315	Iné granty, zbierky	7 299,67	14 500,00	81 810,42	2 006,00	0		0	6 950		6 950	6 950,00		100,00
312001	Transfer na cyklotrasy	0,00	0,00	1 628,77	4 617,53	0		0	0		0	0,00		0,00
312002	Environmentálny fond na odpad. hospodárstvo	317 726,88	291 276,01	190 873,66	217 078,21	145 000		145 000	208 837		208 837	208 836,59		100,00
312001	Humanitárna pomoc, rómske domy, strecha, povodne	22 065,63	9 367,27	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00
312001	Transfer na výdavky COVID-19, vitamíny	201 889,54	170 855,40	794,00	21 361,95	0		0	2 250		2 250	2 250,00		100,00
312008	Transfer bunker ľud.remesel. živé sochy, domov.děchod.KS	3 300,00	0,00	100 000,00	2 430,00	0		0	0		0	0,00		0,00
312001	Transfer na domov dôchodcov MPSVaR SR	0,00	0,00	15 000,00	250 351,65	0		0	0		0	0,00		0,00
315	Transfer z dobrov. Pož. Dobrym SR	1 400,00	0,00	0,00	3 000,00	0		0	3 000		3 000	3 000,00		100,00
312001	Transfer na voľby, referendum, sčítanie obyvateľstva	86 294,84	42 199,39	82 403,98	50 521,97	0		0	102 913		102 913	102 913,42		100,00
312001	Transfer na ubytovanie učencov UA	0,00	0,00	210 341,50	353 677,39	0		0	183 074		183 074	183 074,00		100,00
312001	Transfer na hum.pomoc UA	0,00	0,00	46 769,70	496 067,78	0		0	0		0	0,00		0,00
312001	Transfer na zmiernenie inflácie,energie	0,00	0,00	34 630,00	457 270,88	0		0	2 699		2 699	2 698,81		99,99
312001	Transfer na infláciu pomoc	0,00	0,00	81 840,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00
312011	Transfer na zabezp.plnčej vody Hájik	0,00	0,00	0,00	1 223,73	0		0	0		0	0,00		0,00
312001	Transfer na opravu športová hala	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0		0	0		0	0,00		0,00
312001	Transfer na odstránenie spadnut. mosta	26 098,27	0,00	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00
312001	Transfer na projekty, dofinancovanie, záv.platby	0,00	0,00	0,00	0,00	0		0	1 643		1 643	1 643,18		0,00
331	Dar z USA na monografiu, Spíšská trh, Ukrajina, Erasmus	0,00	0,00	0,00	39 819,66	0		0	1 805		1 805	1 805,00		100,00
S p o l u bežné transfery a granty		12 701 053,07	12 792 873,27	13 096 910,18	16 937 117,28	14 534 401		14 534 401	17 178 684		17 178 684	17 168 127,84		99,94
Bežné príjmy celkom		35 702 266,97	37 132 931,71	40 777 702,87	45 104 593,23	44 062 948		44 062 948	50 258 182	2 516 500	52 774 682	49 214 597,13		93,25

Prehľad výdavkov programového rozpočtu - roky 2020 až 2024

Program	Podprogram	Prvok, projekt	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Rozpočet 2024 schválený	Rozpočet 2024 upravený	Skutočnosť 2024		Plnenie spolu v %
									Bežný	Kapitálový	
1.	Manažment výkonu samosprávy mesta										
1.1.	Výkon samosprávy mesta	Výkon orgánov samosprávy	7 278,40	11 385,46	10 917,45	11 256,37	14 800	14 410	10 616,17	0,00	73,67
1.2.	Výkon samosprávy mesta	Účasť mesta v združeniach	7 266,67	12 691,78	17 743,16	26 303,19	27 000	28 025	25 542,70	0,00	91,14
1.3.	Výkon samosprávy mesta	Audit a rating	7 200,00	7 200,00	4 392,00	9 030,00	9 030	26 860	18 678,00	0,00	69,54
	Za program		21 745,07	31 277,24	33 052,61	46 589,56	50 830	69 295	54 836,87	0,00	79,14
Program											
2.	Komunikačné mesto										
2.1.	Informovanosť	Informátor	70 541,32	73 072,41	81 227,13	84 539,83	94 025	91 643	88 110,65	0,00	96,15
2.1.	Informovanosť	TV Reduta	165 759,62	166 800,00	171 600,00	187 200,00	213 432	213 432	198 432,00	13 146,68	99,13
2.2.	1. Propagácia mesta	Prezentácia mesta	49 483,68	76 779,38	70 212,38	69 692,74	105 573	104 672	75 908,41	0,00	72,52
2.2.	2. Propagácia mesta	Turistické informačné centrum	41 908,44	44 315,31	44 477,12	57 532,45	62 445	73 045	66 130,97	0,00	90,53
2.2.	3. Propagácia mesta	Kostolná veža	2 705,78	3 225,61	5 582,19	7 622,87	9 205	9 205	9 118,25	0,00	99,06
2.2.	4. Propagácia mesta	Medzinárodná spolupráca	9 577,73	835,20	3 909,85	10 988,21	18 000	15 500	15 351,80	0,00	99,04
	Za program		339 976,57	365 027,91	377 008,67	417 576,10	502 680	507 498	453 052,08	13 146,68	91,86
Program											
3.	Podporné interné služby										
3.1.	1. Mestský úrad	Prevádzka úradu	357 186,65	319 688,99	389 313,32	439 354,67	445 200	493 852	469 463,71	0,00	95,06
3.1.	2. Mestský úrad	Mzdy a odvody	2 189 177,91	2 291 409,00	2 593 891,91	2 672 266,08	3 087 300	3 088 943	2 971 020,48	0,00	96,18
3.1.	3. Mestský úrad	Chránené pracoviská	28 316,44	57 364,75	31 460,15	36 198,17	12 000	37 174	37 174,02	0,00	100,00
3.1.	4. Mestský úrad	Bezpečnosť pri práci	1 550,53	1 753,35	1 747,65	1 629,00	1 750	1 750	1 629,00	0,00	93,09
3.1.	5. Mestský úrad	Prevádzka chaty Mlynky	3 471,93	3 226,00	3 999,02	3 183,39	300	0	0,00	0,00	0,00
3.1.	6. Mestský úrad	Prevádzka pracovísk VŠ	9 404,45	21 832,26	10 435,16	24 975,71	17 811	17 811	15 555,87	0,00	87,34
3.1.	8. Mestský úrad	Vymáh. pohľad. náhrady, právne pop., služby	7 169,11	1 438,73	2 699,71	3 599,60	45 000	5 000	1 968,15	0,00	39,36
3.2.	1. Finančné operácie	Úroky z úverov	17 070,23	12 272,27	32 648,21	149 689,67	156 036	223 536	200 506,26	0,00	89,70
3.2.	2. Finančné operácie	Splácanie istiny a vratka poplatku IOM	1 086 321,35	865 528,08	943 138,39	1 185 870,90	1 082 793	1 075 293	1 075 032,08	0,00	99,98
3.2.	2. Finančné operácie	zábezpeky	101 530,00	321 620,00	149 337,00	145 360,00	0	0	156 348,86	0,00	0,00
3.2.	3. Finančné operácie	Bankové poplatky	5 044,44	5 898,95	9 246,53	14 263,67	18 000	21 200	16 860,96	0,00	79,53
3.2.	4. Finančné operácie	Vratky nev.dofícií, odvody	14 589,37	3 858,86	1 051,44	251 584,98	10 000	402 029	313 512,24	0,00	77,98
3.2.	6. Finančné operácie	Účasť na majetku - vklad do OS, nadácie	0,00	20 002,50	0,00	52,30	0	6 700	6 638,00	0,00	99,07
3.3.	Poistenie majetku	Poistenie motorových vozidiel a majetku	28 387,73	30 537,52	28 272,80	26 800,19	51 500	57 100	25 824,00	0,00	45,23
3.4.	Majetko - právne vzťahy		80 486,26	64 579,85	84 585,20	38 086,73	64 000	134 925	22 248,70	58,00	16,53
3.5.	1. Informačné a kom. techn.	Správa a servis informačných technol.	117 428,35	116 231,13	116 262,72	122 358,09	148 000	180 751	161 215,34	0,00	89,19
3.5.	2. Informačné a kom. techn.	Budovanie dátového centra	12 986,48	60 242,49	17 133,91	14 291,67	23 000	23 000	0,00	14 284,06	62,10
	Za program		4 060 121,23	4 197 484,73	4 415 223,12	5 129 564,82	5 162 690	5 769 064	5 474 997,67	14 342,06	95,15

Program	Podprogram	Prvok, projekt	Skutočnosť' 2020	Skutočnosť' 2021	Skutočnosť' 2022	Skutočnosť' 2023	Rozpočet 2024 schválený	Rozpočet 2024 upravený	Skutočnosť' 2024		Plnenie v %
									Bežný	Kapitálový	
4.	Klientské služby										
4.1.	Občianske služby	Občianské obrady	29 226,35	34 193,39	44 242,93	46 573,62	56 255	56 005	43 834,67		78,27
4.1.	Občianske služby	Matrka	88 633,16	93 040,17	92 215,55	101 158,36	128 443	129 404	125 018,06		96,61
4.1.	Občianske služby	Hlásenie pobytu občanov a register	35 819,06	37 307,46	38 961,01	42 410,86	45 414	60 448	59 064,97		97,71
4.1.	Občianske služby	Stavebný úrad a špec. stav. úrad	153 093,37	145 638,45	174 069,30	160 086,27	172 593	175 966	175 966,11		100,00
4.1.	Občianske služby	Voľby	38 256,13	0,00	74 430,62	83 776,01	24 000	126 913	126 927,10		0,00
4.1.	Občianske služby	Sčítanie obyvateľstva, domov, bytov	23 126,28	42 891,45	29 691,66	0,00	0	0	0,00		0,00
4.2.	Komunálne služby	Mestské pohrebiská	32 777,08	29 856,95	65 841,33	71 793,12	79 610	265 996	53 677,93	169 886,00	84,05
4.2.	Komunálne služby	Starostlivosť o vojnové hroby	2 849,72	3 060,90	3 174,62	3 440,00	3 440	3 620	3 620,40		100,01
4.2.	Komunálne služby	Mestské toalety	12 034,03	8 990,87	11 432,10	10 306,27	21 650	12 650	9 854,17		77,90
4.2.	Komunálne služby	Trhovišká	3 202,96	3 584,21	3 007,37	3 471,56	4 130	4 130	3 844,84		93,10
4.2.	Komunálne služby	Parkoviská	54 291,72	55 704,38	43 222,20	38 182,49	54 030	49 289	38 570,52		78,25
4.2.	Komunálne služby	Priemyselná zóna Podskala	30 486,82	5 294,67	16 146,81	8 636,42	99 000	101 764	11 195,07		11,00
	Za program		503 796,68	459 562,90	596 435,50	569 834,98	688 565	986 185	651 573,84	169 886,00	83,30
Program											
5.	Manažment rozvoja mesta										
5.1.	Plánovanie rozvoja mesta	Územné plánovanie	7 865,39	12 002,50	10 021,43	13 055,00	15 000	15 000	14 763,19		98,42
5.1.	Plánovanie rozvoja mesta	PHSR a koncepcia rozvoja mesta	0,00	17 940,00	29 560,00	4 980,00	23 000	23 000	0,00	19 920,00	86,61
5.2.	Implementácia rozvoj. dok.	Projektové dokumentácie a ÚP	69 295,00	213 582,20	176 209,12	133 916,00	100 000	399 954	0,00	273 737,20	68,44
5.2.	Implementácia rozvoj. dok.	Realizačné PD a štúdie	92 817,84	112 842,92	123 408,95	68 707,48	120 000	345 005	23 624,60	143 245,00	48,37
5.2.	Implementácia rozvoj. dok.	Príprava žiadostí o NFP a granty	3 842,13	11 324,95	410,00	23 380,51	47 780	47 780	11 714,00		24,52
5.2.	Implementácia rozvoj. dok.	Dotačná politika a grantový program	217 235,87	371 655,00	338 144,78	60 035,78	34 000	43 000	36 400,00		84,65
5.3.	Implementácia schvál.projekt.	Projekt nabíjacia stanica pre elektromobil	7 592,34	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		0,00
5.4.	Podpora cestovného ruchu	Projekt Slovenský raj	0,01	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		0,00
5.4.	Podpora cestovného ruchu	Odborné aktivity, semináre cest. ruchu	8 565,80	8 480,00	7 416,73	4 916,00	15 000	6 900	6 834,00		99,04
5.4.	Podpora cestovného ruchu	Projekt "Vojenský bunker Šulerloch"	0,00	0,00	0,00	33 250,05	0	0	0,00		0,00
	Za program		407 214,38	747 827,57	685 171,01	342 240,82	354 780	880 639	93 335,79	436 902,20	60,21
Program											
6.	Životné prostredie mesta										
6.1.	Starost. o verejné priestr.	Verejná zeleň	357 941,94	347 116,14	371 509,12	386 283,08	378 593	3 409 233	465 176,66		13,64
6.1.	Starost. o verejné priestr.	Čistenie verejných priestranstiev	260 811,06	300 839,74	317 299,60	362 454,71	342 077	384 077	367 217,92		95,61
6.1.	Starost. o verejné priestr.	Vybavenosť VP a drobná architekt.	49 436,51	84 723,50	280 691,10	73 429,43	127 210	177 210	64 417,22	104 628,99	95,39
6.1.	Starost. o verejné priestr.	Aktivačné práce	22 136,63	31 609,50	27 812,63	26 655,64	23 300	28 202	28 201,45		100,00
6.1.	Starost. o verejné priestr.	Projekt "Dobrá vec"	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000	18 000	15 523,09		86,24
6.1.	Starost. o verejné priestr.	Požiadavky MsV	0,00	0,00	0,00	0,00	0	36 000	33 204,37		92,23

Program	Podprogram	Prvok, projekt	Skutočnosť' 2020	Skutočnosť' 2021	Skutočnosť' 2022	Skutočnosť' 2023	Rozpočet 2024 schválený	Rozpočet 2024 upravený	Skutočnosť' 2024		Plnenie v %
									Bežný	Kapitálový	
6.2.	1.	Odpadové hospodárstvo	16 225,52	182 789,82	206 364,50	252 893,04	303 500	330 881	302 462,91		91,41
6.2.	2.	Odpadové hospodárstvo	1 158 144,48	1 266 818,11	1 321 236,60	1 442 032,44	1 642 800	1 922 791	1 765 223,12		91,81
6.2.	4.	Odpadové hospodárstvo	226 043,84	172 312,25	91 625,05	84 379,45	134 000	124 449	63 708,97		51,19
6.3.	1.	Energetika	863 902,50	870 686,13	915 455,17	932 975,39	960 000	973 000	868 657,21	37 964,43	93,18
6.3.	2.	Energetika	166 609,16	334 308,33	179 107,58	168 032,14	131 600	261 600	1 593,31	234 398,61	90,21
6.4.	1.	Starost. o zložky ŽP	3 533,44	3 626,68	3 678,36	3 888,25	3 888	4 218	4 218,32		100,01
6.4.	4.	Starost. o zložky ŽP	77 122,54	81 110,69	80 421,25	105 197,94	128 000	128 000	100 542,21	19 929,54	94,12
		Za program	3 201 907,62	3 675 940,89	3 795 200,96	3 838 221,51	4 192 968	7 797 661	4 080 146,76	396 921,57	57,42
7.											
7.1.		Bývanie a nebytové priestory									
7.1.	10.	Výstavba a rekonštr. bytov	13 281,84	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		0,00
7.1.	11.	Výstavba a rekonštr. bytov	0,00	0,00	0,00	0,00	742 430	1 094 646	0,00	761 181,81	69,54
7.1.	12.	Výstavba a rekonštr. bytov	0,00	0,00	0,00	581 413,60	0	0	0,00		0,00
7.1.	13.	Výstavba a rekonštr. bytov	0,00	0,00	0,00	749,98	0	0	0,00		0,00
7.1.	14.	Výstavba a rekonštr. bytov	0,00	0,00	0,00	1 499,01	0	0	0,00		0,00
7.2.		ŠPRB	42 529,52	42 922,97	47 990,35	40 446,54	49 797	40 125	37 160,83		92,61
7.3.		Správa a údržba bytov	412 847,16	446 550,58	457 916,03	529 743,18	537 400	511 400	507 197,99		99,18
7.4.	1.	Nebytové priestory	307 236,94	320 117,87	336 526,71	480 709,99	459 600	529 660	526 648,63	2 324,46	99,87
7.4.	2.	Nebytové priestory	88 544,42	80 414,53	105 785,84	129 931,34	75 000	239 130	126 693,60		52,98
7.4.	3.	Nebytové priestory	11 841,20	19 639,39	13 468,92	18 562,53	30 090	30 090	17 998,84		59,82
7.4.	4.	Nebytové priestory	182 107,61	218 609,51	234 906,51	224 044,80	343 040	348 437	279 778,19	5 049,60	81,74
7.4.	5.	Nebytové priestory	0,00	0,00	348 388,08	369 102,96					
		Za program	1 058 388,69	1 128 254,85	1 547 905,01	2 389 703,57	2 237 357	2 793 488	1 495 478,08	768 555,87	81,05
8.											
8.		Doprava									
8.1.		Mestská hromadná doprava	720 042,00	709 950,00	823 971,00	851 069,96	500 000	1 088 987	1 017 514,68		93,44
8.2.	1.	Miestne komunikácie	557 538,77	624 240,83	401 445,79	480 357,52	250 000	866 938	745 211,20		85,96
8.2.	2.	Miestne komunikácie	215 460,22	931 278,88	1 831 010,08	2 414,17	230 000	327 480	0,00	55 361,22	16,91
8.2.	5.	Miestne komunikácie	4 946,89	3 162,86	3 793,45	1 012,55	6 000	6 000	0,00	846,53	14,11
8.2.	8.	Miestne komunikácie	0,00	0,00	379 925,25	0,00	0	0	0,00		0,00
8.2.	10.	Miestne komunikácie	0,00	0,00	130,33	0,00	0	0	0,00		0,00
8.2.	11.	Miestne komunikácie	1 754,99	155 382,70	0,00	0,00	0	0	0,00		0,00
8.2.	12.	Miestne komunikácie	558,08	115 157,61	308 158,33	74 920,65	0	0	0,00		0,00
8.2.	13.	Miestne komunikácie	665,55	130 519,00	260 604,45	7 911,59	0	0	0,00		0,00
8.2.	14.	Miestne komunikácie	0,00	0,00	304,15	238,97	0	0	0,00		0,00
		Za program	1 500 966,50	2 669 691,88	4 009 342,83	1 417 925,41	986 000,00	2 289 405	1 762 725,88	56 207,75	79,45

Program	Podprogram	Prvok, projekt	Skutočnosť' 2020	Skutočnosť' 2021	Skutočnosť' 2022	Skutočnosť' 2023	Rozpočet 2024 schválený	Rozpočet 2024 upravený	Skutočnosť' 2024		Plnenie v %
									Bežný	Kapitálový	
9.	Sociálna starostlivosť										
9.1.	Starostlivosť o seniorov	Domov dôchodcov	2 380 615,45	2 567 619,34	3 184 622,50	2 781 596,00	2 467 800	4 954 594	2 377 620,91	16 580,30	48,32
9.1.	Starostlivosť o seniorov	Jedáleň	116 801,76	117 383,16	143 224,20	170 000,00	185 000	185 000	185 000,00		100,00
9.1.	Starostlivosť o seniorov	Rekonštrukcia DD a ZOS	0,00	63 127,49	530 187,45	0,00	100 000	3 040 744		747 262,93	24,58
9.1.	Starostlivosť o seniorov	Opatrovateľská služba	31 244,00	31 366,77	26 863,24	31 309,55	32 000	34 701	33 794,53		97,39
9.1.	Starostlivosť o seniorov	Kluby dôchodcov	12 369,04	18 894,21	32 789,54	22 610,68	28 305	31 105	30 688,41		98,66
9.1.	Starostlivosť o seniorov	Lekárska posudková činnosť	3 227,91	3 434,41	4 147,76	2 810,23	5 573	5 573	3 529,44		63,33
9.1.	Starostlivosť o seniorov	Vrátnica DOS Levočská ul.	62 227,17	66 937,08	73 644,98	76 495,96	59 710	73 739	59 135,46		80,20
9.1.	Starostlivosť o seniorov	Projekt "SOS náramky", defibrilátor	5 516,92	593,69	517,82	736,81	1 500	13 720	641,00	9 630,00	74,86
9.2.	Sociálno-právna ochrana detí		3 603,19	0,00	0,00	736,62	2 000	2 000	1 118,97		0,00
9.3.	Sociálna inklúzia	Jednorázové dávky v hmotnej núdzi	1 050,17	1 495,18	1 199,25	668,19	3 500	3 500	836,23		23,89
9.3.	Sociálna inklúzia	Dotácie pre žiakov v hmotnej núdzi	30 052,79	271 890,20	300 467,90	74 793,70	48 000	212 289	196 400,30		92,52
9.3.	Sociálna inklúzia	Pohreby bezdomovcov	833,40	1 521,10	1 308,80	1 887,40	3 300	3 300	1 184,40		35,89
9.3.	Sociálna inklúzia	Dom humanity	79 730,74	104 458,78	97 160,51	112 672,57	115 035	129 902	113 951,13	420,00	88,04
9.3.	Sociálna inklúzia	Terénna sociálna práca (+nový projekt)	118 294,92	132 855,58	115 666,65	117 168,10	48 870	152 926	118 336,50		77,38
9.3.	Sociálna inklúzia	Dávky v hmotnej núdzi-osobitný príjemca	128 266,23	141 334,35	137 840,21	156 659,60	153 070	155 915	153 634,94		98,54
9.3.	Sociálna inklúzia	Komunitné centrum	63 167,55	85 453,80	82 446,18	75 423,46	39 940	89 083	76 418,91		85,78
9.3.	Sociálna inklúzia	Humanitárna pomoc	5 600,00	6 500,00	10 067,78	0,00	0	0	0,00		0,00
9.4.	Finančná podpora - dotácie		209 442,48	336 148,85	218 760,96	250 317,42	313 700	127 000	118 928,17		93,64
	Za program		3 252 543,72	3 951 013,99	4 960 915,73	3 875 886,29	3 607 303	9 215 091	3 471 219,30	773 893,23	46,07
10.	Školstvo										
10.1.	Materské školy	Efektívna prevádzka	385 066,57	448 377,68	598 757,14	810 659,03	767 991	907 504	838 389,04	57 604,00	98,73
10.1.	Materské školy	Výchovno-vzdelávací proces	2 640 927,38	2 739 060,57	3 008 620,28	3 340 560,74	3 524 454	3 693 329	3 690 570,48		99,93
10.1.	Materské školy	Školské jedálne - rozpočtové	918 142,84	932 406,36	1 077 757,71	1 290 019,10	1 391 540	1 433 527	1 314 567,36	9 654,14	92,38
10.1.	Materské školy	Správa školských zariadení	158 565,96	170 319,52	169 787,56	171 421,68	184 193	184 193	183 747,36		99,76
10.1.	Materské školy	Detské jasle	112 676,20	115 954,33	141 130,86	138 319,15	140 217	125 217	118 454,31		94,60
10.1.	Materské školy	Rekonštrukcia MŠ E.M.Šoltésovej	0,00	0,00	120 493,01	0,00	0	0			0,00
10.1.	Materské školy	Rekonštrukcia MŠ Stolárska ul.	0,00	0,00	0,00	332 603,50	0	0			0,00
10.1.	Materské školy	Špecifická MŠ	0,00	0,00	0,00	0,00	0	68 963	68 963,03		100,00
10.2.	Základné školy	Efektívna prevádzka-rozpočtové	1 221 793,94	1 585 146,04	1 335 716,32	1 827 645,89	1 765 339	2 286 840	2 111 685,37	21 630,00	93,29
10.2.	Základné školy	Výchovno-vzdelávací proces rozpočtové	7 420 479,01	7 908 398,91	7 898 404,31	8 952 098,15	9 163 460	9 945 172	9 910 739,22		99,65
10.2.	Základné školy	Školské jedálne-rozpočtové	1 148 009,25	1 230 668,00	1 490 496,44	1 897 723,79	2 127 285	2 275 808	2 026 850,02	39 150,48	90,78
10.2.	Základné školy	Špecifická ZŠ	611 334,66	614 770,84	840 535,47	788 764,95	659 465	949 057	939 905,55		99,04
10.2.	Základné školy	Školský úrad	82 803,28	68 439,39	71 718,49	57 635,21	69 800	93 691	89 785,99		95,83
10.2.	Základné školy	Oddelenie školstva, mládeže a športu	12 224,00	19 899,95	20 287,80	11 648,87	26 527	19 635	16 352,31		83,28
10.2.	Základné školy	Projekt Multifunkčné ihrisko ZŠ Lipová ul.	0,00	17 931,28	197 117,33	0,00	0	0	0,00		0,00

Program	Podprogram	Prvok, projekt	Skutočnosť' 2020	Skutočnosť' 2021	Skutočnosť' 2022	Skutočnosť' 2023	Rozpočet 2024 schválený	Rozpočet 2024 upravený	Skutočnosť' 2024		Plnenie v %
									Bežný	Kapitálový	
13.		Bezpečnosť občanov a návštevníkov mesta									
13.1. 1.	Verejný poriadok a bezpečnosť	Preventívna výchova a vzdelávanie	6 034,74	4 807,86	6 027,80	7 182,48	8 385	8 385	7 496,64		89,41
13.1. 2.	Verejný poriadok a bezpečnosť	Kamerový systém	6 766,40	6 668,23	7 531,32	7 832,65	14 140	11 740	7 182,87		61,18
13.1. 3.	Verejný poriadok a bezpečnosť	Hliadková služba	814 354,91	803 355,56	830 906,93	898 107,51	964 820	1 015 220	964 570,66	37 813,00	98,74
13.1. 4.	Verejný poriadok a bezpečnosť	Stanica pre odchyt tŕlavých zvierat	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		0,00
13.1. 7.	Verejný poriadok a bezpečnosť	MOaPS projekt	0,00	0,00	0,00	0,00	0	166 700	159 485,85		95,67
13.1. 8.	Verejný poriadok a bezpečnosť	Ochrana zdravia (COVID-19)	0,00	150 870,00	0,00	0,00	0	0	0,00		0,00
13.2.	Požiarňa a civilná ochrana		174 171,65	30 599,64	21 240,53	29 051,56	32 006	35 006	26 579,21		75,93
13.3.	Povodne a odstraňovanie škôd		9 667,13	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		0,00
13.4.	Hasičská zbrojnica Novoveská Huta		8 744,75	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		0,00
13.5.	Pomoc občanom Ukrajiny	(ubytovanie)	0,00	0,00	270 954,20	374 787,83	0	183 074	175 774,00		96,01
	Za program		1 019 739,58	996 301,29	1 136 660,78	1 316 962,03	1 019 351	1 420 125	1 341 089,23	37 813,00	97,10
	Bežné výdavky spolu:		32 882 284,86	35 433 033,49	38 349 604,16	42 303 914,68	43 117 551	51 126 799	46 125 101,74		90,22
	Kapitálové výdavky spolu:		1 953 458,01	6 357 752,50	7 241 669,56	3 024 244,37	1 880 930	9 809 042		3 756 926,47	38,30
	Finančné operácie spolu:		1 187 851,35	1 207 150,58	1 092 475,39	1 331 283,20	1 082 793	1 081 993	1 238 018,94		114,42
	C e l k o m FO, BV, KP		36 023 594,22	42 997 936,57	46 683 749,11	46 659 442,25	46 081 274	62 017 834	47 363 120,68	3 756 926,47	82,43

Spracovala: Ing. Topoliová

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

Skutočnosť k upravenému rozpočtu

Rekapitulácia rozpočtového hospodárenia mesta Spišská Nová Ves v roku 2024

Druh rozpočtu	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutočnosť 2024	% plnenie
Bežné príjmy - Mesto	31 995 427,71	33 861 108,39	34 797 722,84	36 643 206,02	42 235 128,42	41 268 028	47 156 477	46 299 993,26	98,18
Bežné príjmy - RO školstvo	1 263 617,33	832 598,70	1 280 242,43	1 657 147,21	1 899 226,87	1 632 820	1 917 149	1 782 938,10	93,00
Bežné príjmy - RO DD	1 001 029,85	1 008 159,88	1 054 966,44	2 477 349,64	970 237,94	1 162 100	1 184 556	1 131 665,77	95,54
Bežné príjmy celkom	34 260 074,89	35 701 866,97	37 132 931,71	40 777 702,87	45 104 593,23	44 062 948	50 258 182	49 214 597,13	97,92
Bežné výdavky - Mesto	13 524 287,52	13 468 144,48	15 010 611,87	16 455 581,81	17 577 373,82	17 506 104	23 467 308	19 100 899,40	81,39
Bežné výdavky RO školstvo	16 315 221,76	16 893 474,77	17 755 957,08	19 098 352,22	22 057 214,25	22 926 647	25 001 777	24 427 786,90	97,70
Bežné výdavky RO DD	2 314 271,63	2 520 665,61	2 666 464,54	2 795 670,13	2 669 326,61	2 684 800	2 657 714	2 596 415,44	97,69
Bežné výdavky celkom	32 153 780,91	32 882 284,86	35 433 033,49	38 349 604,16	42 303 914,68	43 117 551	51 126 799	46 125 101,74	90,22
Hospodárenie bežného rozpočtu	2 106 293,98	2 819 582,11	1 699 898,22	2 428 098,71	2 800 678,55	945 397	-868 617	3 089 495,39	
Kapitálové príjmy - Mesto	1 823 653,17	289 437,06	1 091 070,73	2 881 874,92	2 712 670,55	1 215 000	5 121 239	4 794 656,31	93,62
Kapitálové príjmy - domov dôchodcov	0,00	0,00	19 370,00	14 036,40	37 654,46	0	2 500 000	2 500 000,00	100,00
Kapitálové príjmy školstvo	0,00	0,00	0,00	0,00	3 548,21	0	16 500	16 500,00	100,00
Kapitálové príjmy celkom	1 823 653,17	289 437,06	1 110 440,73	2 895 911,32	2 753 873,22	1 215 000	7 637 739	7 311 156,31	95,72
Kapitálové výdavky - Mesto	1 042 882,89	1 861 582,36	5 712 955,66	6 420 850,90	2 470 135,44	1 710 430	7 069 507	3 549 307,55	50,21
Kapitálové výdavky - RO školstvo	186 584,67	83 880,05	594 892,11	261 778,85	240 529,99	170 500	222 954	191 038,62	85,69
Kapitálové výdavky - RO domov dôchodcov	19 632,00	7 995,60	49 904,73	559 039,81	313 578,94	0	2 516 581	16 580,30	0,66
Kapitálové výdavky celkom	1 249 099,56	1 953 458,01	6 357 752,50	7 241 669,56	3 024 244,37	1 880 930	9 809 042	3 756 926,47	38,30
Hospodárenie kapitálového rozpočtu	574 553,61	-1 664 020,95	-5 247 311,77	-4 345 758,24	-270 371,15	-665 930	-2 171 303	3 554 229,84	
Hospodárenie BR + KR	2 680 847,59	1 155 561,16	-3 547 413,55	-1 917 659,53	2 530 307,40	279 467	-3 039 920	6 643 725,23	
Finančné operácie príjmové mesto	1 008 877,39	2 198 111,44	5 972 639,90	4 988 296,20	1 825 801,46	803 326	4 121 913	3 472 413,31	84,24
Finančné operácie príjmové RO	16 337,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Zábezpeky príjem	52 370,00	173 330,00	414 070,00	172 137,00	340 810,00	0	0	194 898,86	0,00
Finančné operácie výdavkové	1 052 509,12	1 086 321,35	885 530,58	943 138,39	1 185 923,20	1 082 793	1 081 993	1 081 670,08	99,97
Zábezpeky výdaj	49 050,00	101 530,00	321 620,00	149 337,00	145 360,00	0	0	156 348,86	0,00
Saldo finančných operácií	-23 974,00	1 183 590,09	5 179 559,32	4 067 957,81	835 328,26	-279 467,00	3 039 920,00	2 429 293,23	
Hospodárenie celkom	2 656 873,59	2 339 151,25	1 632 145,77	2 150 298,28	3 365 635,66	0	0	9 073 018,46	
Rozpočet príjmov celkom	37 161 313,18	38 362 745,47	44 630 082,34	48 834 047,39	50 025 077,91	46 081 274	62 017 834	60 193 065,61	97,06
Rozpočet výdavkov celkom	34 504 439,59	36 023 594,22	42 997 936,57	46 683 749,11	46 659 442,25	46 081 274	62 017 834	51 120 047,15	82,43
Prebytok +, schodok -	2 656 873,59	2 339 151,25	1 632 145,77	2 150 298,28	3 365 635,66	0	0	9 073 018,46	
Prebytok +, schodok - po vylúčení fin.oper.	2 680 847,59	1 155 561,16	-3 547 413,55	-1 917 659,53	2 530 307,40	279 467	-3 039 920	6 643 725,23	

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

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2024

Február 2025

Spracovala: Ing. Zuzana Tomajková

Dátum spracovania: 25. 2. 2025

Schválil: PaedDr. Tatiana Višňovská
riaditeľka školy

Rozbor hospodárenia za rok 2024

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	108 908	101 043,01
Prenesená kompetencia:	2 027 047	2 027 046,40
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1 643 735	1 643 735,00
prevádzka	197 331	197 331,00
havárie	137 986	137 985,90
prevádzka z r.2023	47 995	47 994,50
Nenormatívne finančné prostriedky:	154 128	154 127,65
- vzdelávacie poukazy	15 917	15 917,00
- asistent učiteľa	22 832	22 832,00
- podporné opatrenie - asistent učiteľa	28 540	28 540,00
- dopravné žiakom	31 199	31 199,30
- dopravné žiakom z r.2023	7 388	7 387,30
- na učebnice	14 459	14 459,00
- digitálna transformácia vzdelávania z r.2023	1 187	1 187,05
- odchodné	5 500	5 500,00
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	4 700	4 700,00
- podporné opatrenie -na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	2 450	2 450,00
- európsky normatív	1 868	1 868,00
- európsky normatív z r.2023	88	88,00
- lyžiarsky kurz	12 900	12 900,00
- škola v prírode	5 100	5 100,00
BV od zriaďovateľa	30 066	30 056,90
Originálna kompetencia:	260 854	260 854,00
- školský klub detí	136 612	136 612,00
- školská jedáleň	124 242	124 242,00
ÚPSVaR (podpora k strav. návykom, dotácia potravín)	161 149	161 149,40
(hmotná núdza - školské potreby)	850	415,00
Projekty (NIVAM PoP)	120 870	120 869,43
Projekt Erasmus+	34 700	34 699,50
P r í j m y s p o l u :	2 898 572	2 890 261,29
Výdavky: Bežné výdavky	2 898 572	2 853 757,41
Kapitálové výdavky	0	0
V ý d a v k y s p o l u :	2 898 572	2 853 757,41
Rozdiel - vrátené MsÚ:		36 503,88
z toho: dotácia potravín z ÚPSVaR		9 391,80
normatívne prevádzkové náklady		8 808,00
nepoužité príjmy		8 211,49
nepoužité výdavky		10 092,59

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

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

Údaje o počte žiakov:

I. Stupeň základnej školy

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2023/2024				
Počet tried	2	3	3	3
Počet žiakov	44	58	66	60

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2024/2025				
Počet tried	3	2	3	3
Počet žiakov	59	45	58	67

II. stupeň základnej školy

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2023/2024					
Počet tried	4	3	4	4	3
Počet žiakov	86	74	96	94	79

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2024/2025					
Počet tried	4	4	3	4	4
Počet žiakov	102	83	74	94	94

Základná škola	Šk. rok 2020/2021	Šk. Rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2023/2024	Šk. rok 2024/2025
Počet žiakov	725	729	680	657	676

Školský klub detí	Šk. rok 2020/2021	Šk. Rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2023/2024	Šk. rok 2024/2025
Počet žiakov	202	199	191	177	173

1. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Počet stravníkov/žiakov	503	488	468	461	474
Počet stravníkov/zamestnancov	69	67	78	72	71
Počet cudzích stravníkov	0	15	0	1	0
Počet vydaných jedál	50 409	62 775	79 986	80 437	85 738
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

2. Zamestnanci

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov FO	75,5	78,0	78,5	77,4	75,7
z toho učitelia	43,9	43,7	43,2	41,6	41,4
z toho vychovávateľa	6,7	7,0	7,5	8,4	7
z toho pedagogickí asistenti	2,7	5,3	5,5	5,0	5
z toho iní pedag. zamestnanci	1,7	3,0	3,0	3,3	3,5
z toho THP zamestnanci	20,5	19,0	19,3	19,1	18,8

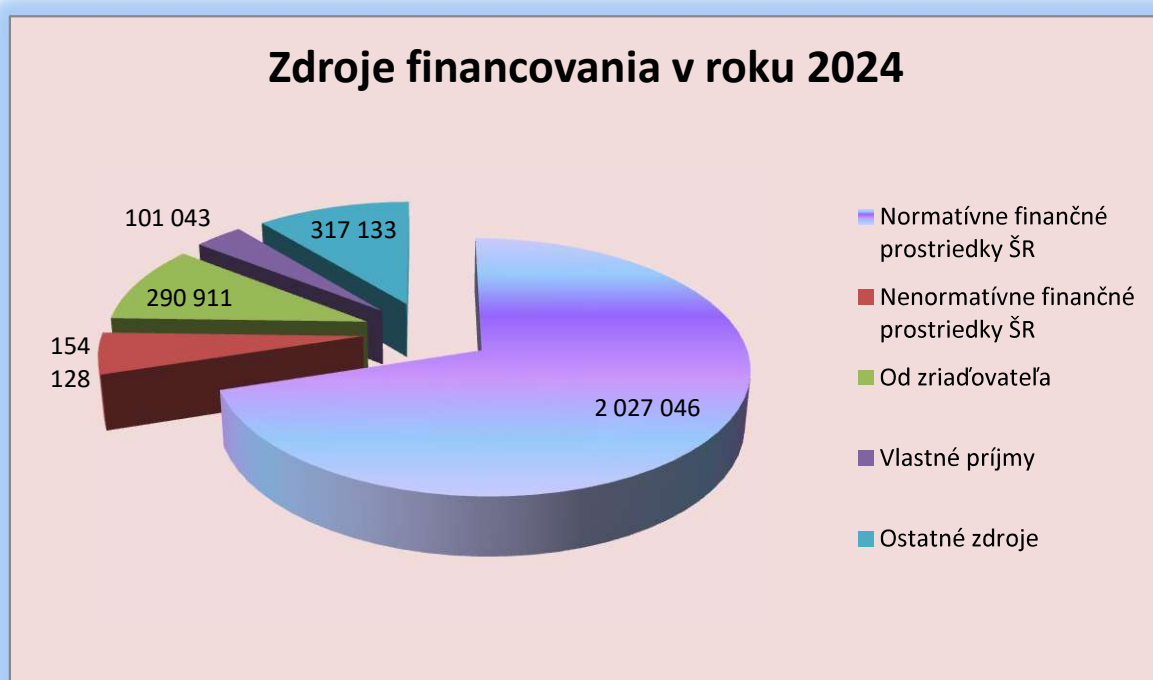
	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov úväzky	75	77,5	78,2	77,2	75,5
z toho učitelia	43,3	43,4	43,1	41,5	41
z toho vychovávateľa	6,5	6,9	7,5	8,4	6,8
z toho pedagogickí asistenti	3	5,4	5,5	5,1	5
z toho iní pedag. zamestnanci	1,4	2,5	2,4	2,7	3,6
z toho THP zamestnanci	20,8	19,3	19,7	19,5	19,1

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov úväzky	75	77,5	78,2	77,2	75,5
z toho ZŠ	59,3	62,6	62,4	60,6	60,8
z toho ŠKD	6,5	6,9	7,5	8,4	6,8
z toho CVČ	0	0	0	0	0
z toho školská jedáleň	9,2	8	8,3	8,2	7,9

3. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2024

Normatívne	2 027 046,40
Nenormatívne	154 127,65
Od zriaďovateľa	290 910,90
Vlastné príjmy	101 043,01
Ostatné zdroje (ÚPSVaR, projekt NIVAM PoP, Erasmus+)	317 133,33

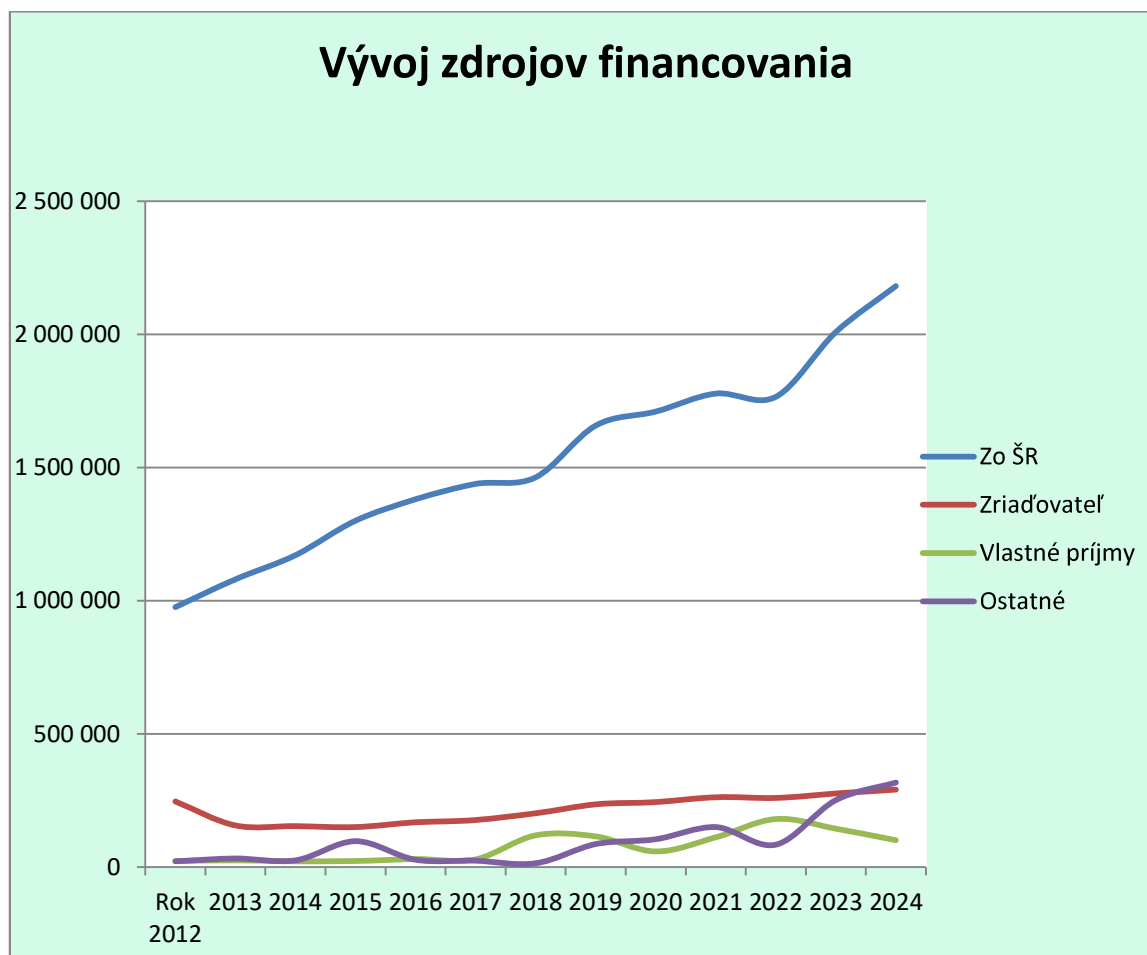


Ostatné zdroje tvoria:

- ÚPSVaR – hmotná núdza – podpora k stravovacím návykom a dotácia na potraviny: 161 149,40 €
- ÚPSVaR – hmotná núdza – školské potreby: 415,00 €
- Projekt NIVAM „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov“: 120 869,43 €
- Projekt Erasmus + : 34 699,50 €

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
zo ŠR	1 709 605	1 777 978,02	1 764 970,01	2 007 702,70	2 181 174,05
zriaďovateľ	243 969,00	262 560,00	259 760,00	275 960,00	290 910,90
vlastné príjmy	58 253,26	110 662,48	180 201,69	144 231,74	101 043,01
ostatné	104 896,22	149 675,86	84 568,61	250 873,85	317 133,33



V roku 2024 boli finančné prostriedky zo ŠR vyššie ako v roku 2023 z dôvodu dotácie na odstránenie havarijného stavu vonkajšej kanalizácie a dotácie na energie a prevádzku z r.2023. Finančné prostriedky od zriaďovateľa boli v roku 2024 vyššie z dôvodu dotácie na opravu vonkajšej dažďovej kanalizácie. Vlastné príjmy klesli oproti r.2023 z dôvodu dotácie na potraviny a teda poklesu stravného od stravníkov ŠJ. Ostatné príjmy vzrástli z dôvodu dotácie na potraviny od ÚPSVaR a z dôvodu prijatia grantu Erasmus+.

K 31. 12. 2024 Základná škola, Nad Medzou 1 má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 571 736 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 2 313 412 €,
- Samostatné hnutelné veci 187 107 €,
- Pozemky 74 880 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 916 888 €.

4. Pohľadávky a záväzky

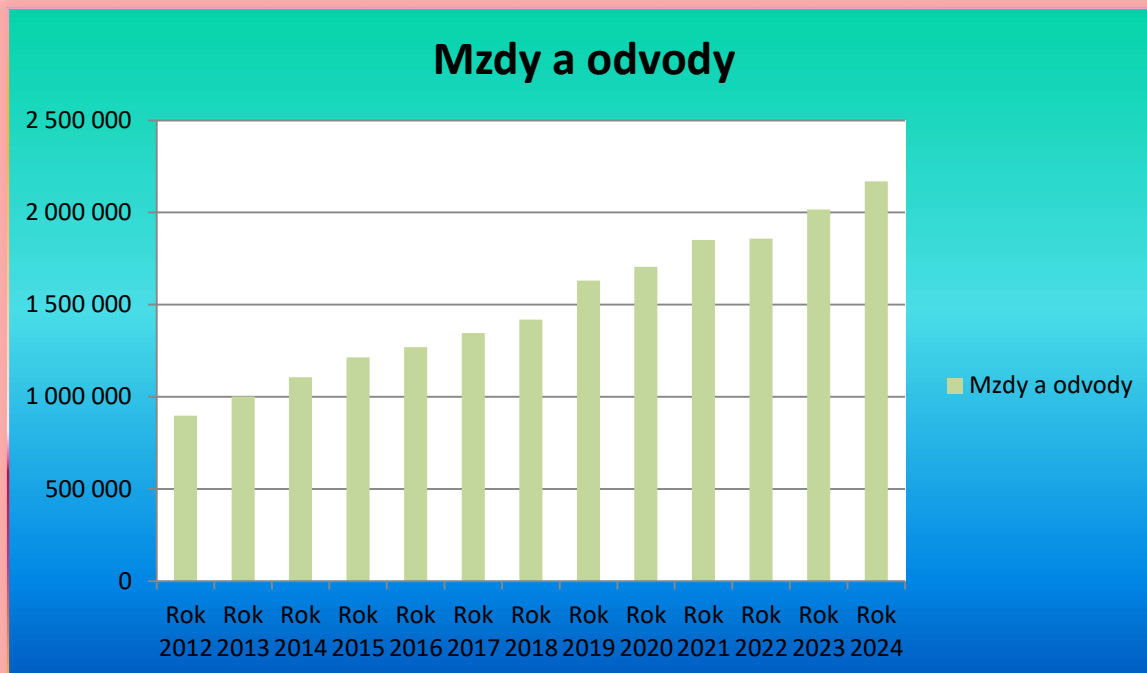
K 31.12.2024 máme záväzky voči dodávateľom vo výške 12 635,76 € - faktúry za rok 2024 došlé roku 2025, 12 961,55 € - preplatky na stravnom v ŠJ a mzdové záväzky z výplaty za december 2024 zamestnancom, poisťovniam a daňovému úradu, zrážok z miezd vo výške 170 392,70 €.

5. Bežné výdavky

V roku 2024 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 2 853 757 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 2 169 336 € (vrátane dohôd), čo je 76,02 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 684 421 €.

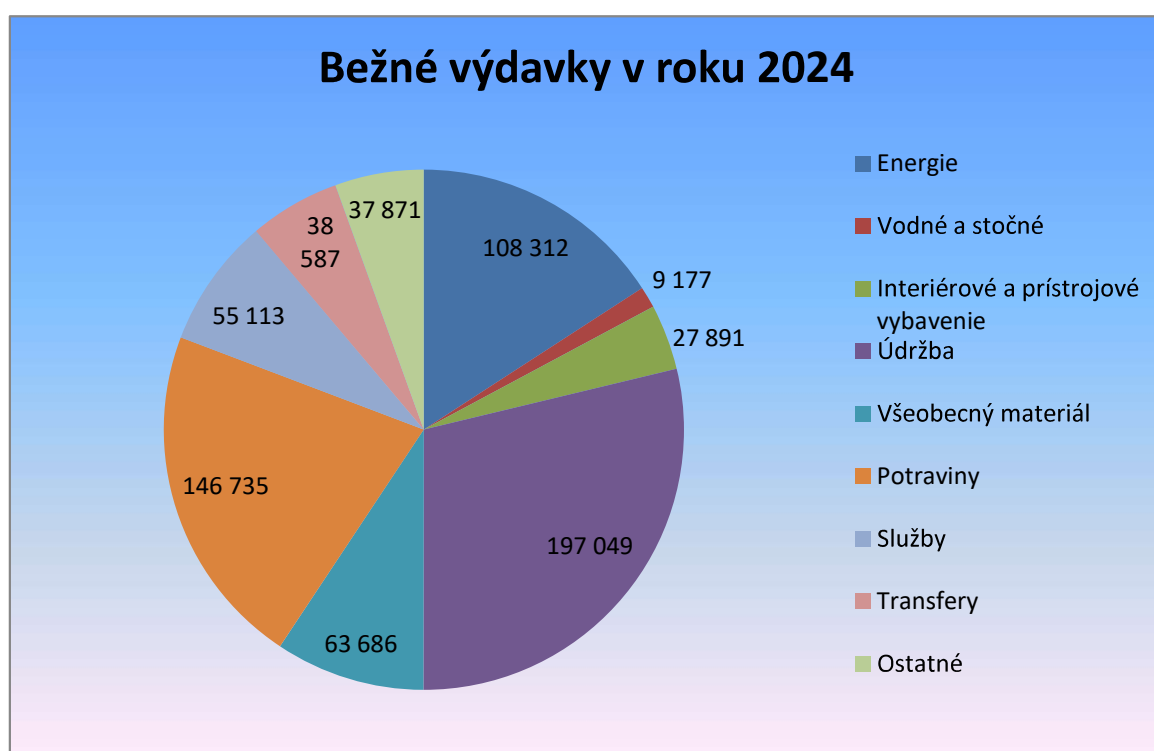
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Mzdy a odvody	1 706 166	1 850 687	1 858 014	2 016 345	2 169 336
Priem. mzda	1 395,09	1 448,56	1 444,80	1 551,60	1 702,50
Priem mzda ped. zamestnancov	1 622,05	1 641,19	1 639,21	1 751,84	1 945,02



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	108 312,05
Vodné, stočné	9 176,98
Interiérové a prístrojové vybavenie	27 890,63
Údržba	197 049,03
Všeobecný materiál	63 686,48
Potraviny	146 734,80
Služby	55 113,23
Transfery	38 586,60
Ostatné	37 871,23
Spolu	684 421,03



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	1 314 422,43	89 824,27	112 708,69
620 odvody	499 222,86	34 508,98	43 099,68
631 cestovné	29 979,85	48,00	0,00
632 energie	89 246,41	25 334,42	6 052,86
633 materiál	72 372,16	160 480,72	7 803,86
634 dopravné	0,00	0,00	0,00
635 údržba	184 922,89	12 126,14	0,00
636 nájomné	200,00	0,00	0,00
637 služby	90 803,94	13 409,16	8 774,77
642 transfery	55 236,87	2 658,81	519,64
Spolu	2 336 407,41	338 390,50	178 959,50

Podrobnejší rozpis použitých finančných prostriedkov z prostriedkov prenesenej kompetencie:

- havarijná oprava vonkajšej kanalizácie vo výške 138 045,90 €
- doplnenie interiérového vybavenia – pracovného stola a skrine do žiackej kuchynky vo výške 2 240,- € , šatňové sedadlá vo výške 1 266,20 €
- interaktívny monitor s LCD tabuľami vo výške 3 464,11 €
- doplnenie športových potrieb vo výške 1 019,54 €
- výmena vchodových dverí na hlavnom a E pavilóne vo výške 7 158,85 €, výmena podlahy v žiackej kuchynke ,jednej triede a jednej kancelárii vo výške 7 044,65 €, maľovanie žiackej kuchynky, jednej triedy a kancelárie vo výške 1992,- €
- oprava dievčenských toaliet v E pavilóne vo výške 11 908,18 € a výmena WC kabínok vo výške 4 330,- €

Použitie prostriedkov originálnej kompetencie:

- oprava vonkajšej dažďovej kanalizácie vo výške 14 990,90 €
- do ŠKD sa zakúpili skrine na batohy vo výške 4 416,- €, pódiové sedenie vo výške 2 374,50 €
- do ŠJ sa dokúpil pracovný a vstupný stôl vo výške 1 183,20 €, mlynček na mäso vo výške 1 020,- €, inventár vo výške 5 523,14 €, opravoval sa kotol, mixér, konvektomat, mraznička, mlynček, sporák v celkovej výške 2 391,78 €, vymaľovala sa kuchyňa a školská jedáleň vo výške 4 023,40 €

6. Kapitály

Kapitály sme v roku 2024 nečerpali.

7. Záver

V roku 2024 sme zabezpečili všetky mzdové požiadavky zamestnancov školy. V zmysle schválenej Koncepcie rozvoja školy primátorom mesta Spišská Nová Ves sme pokračovali v plánovaných opravách, údržbe a hlavne zabezpečili kvalitný výchovno-vzdelávací proces zabezpečovaním kvalitných a moderných edukačných pomôcok.

Škola bola úspešná v projekte NIVAM „ Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov „, a v roku 2024 získala finančné prostriedky vo výške 120 869,43 € na refundáciu nákladov na 3 asistentov učiteľa, špeciálneho pedagóga, sociálneho pedagóga a školského digitálneho koordinátora.

Škola pokračovala v projekte Erasmus + KA 210 - malé partnerstvá a grant vo výške 34 699,50 € sa použil na aktivity na Slovensku a v Poľsku, na cestu do Bruselu, na ktorej sa zúčastnilo 12 žiakov a 4 učiteľky a na cestu do Krakova, kde cestovalo tiež 12 žiakov a 4 učiteľky našej školy.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, LIPOVÁ 13,
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2024

Február 2025

Spracovala: Ing. Monika Gondová

Dátum spracovania: 28. 2. 2025

Schválil: PaedDr. Ivan Kurilla
riaditeľ ZŠ

Rozbor hospodárenia za rok 2024

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	89 819	87 280,70
Dary	1 150	1 150,00
Prenesená kompetencia:	1 562 983	1 562 982,43
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1 204 437	1 204 436,93
prevádzka	248 039	248 039,00
Nenormatívne finančné prostriedky:	110 507	110 506,50
- vzdelávacie poukazy	13 837	13 837,00
- asistent učiteľa	20 977	20 976,50
- podporné opatrenia – pedagogický asistent	42 810	42 810,00
- dopravné žiakom	3 770	3 769,76
- dopravné žiakom z r. 2023	844	844,24
- učebnice	10 409	10 409,00
- na žiakov zo sociálne ZP	2 600	2 600,00
- podporné opatrenia – na žiakov zo sociálne ZP	850	850,00
- digitálna transformácia vzdelávania z roku 2023	4 660	4 660,00
- „Čítame pre radosť“ z roku 2023	1 000	1 000,00
- lyžiarske kurzy	3 150	3 150,00
- škola v prírode	5 600	5 600,00
BV od zriaďovateľa	11 926	11 926,00
KV od zriaďovateľa	8 000	7 995,60
Originálna kompetencia:	232 223	232 223,28
- školský klub detí	137 706	137 706,00
- školská jedáleň	94 517	94 517,28
BV vlastné príjmy (potraviny z r. 2023)	5 680	5 679,59
ÚPSVaR (podpora k stravovacím návykom žiakov)	117 221	117 221,20
(hmotná núdza - školské potreby)	950	282,20
Projekty (Comenius, Prined, Vzdel. bez hraníc)	0	0,00
P r í j m y s p o l u :	2 029 952	2 026 741,00
Výdavky: Bežné výdavky	2 021 952	1 992 563,92
Kapitálové výdavky	8 000	7 995,60
V ý d a v k y s p o l u :	2 029 952	2 000 559,52
Rozdiel: vrátené zriaďovateľovi		26 181,48
z toho: nepoužívané výdavky z ÚPSVaR na strav. žiakov		12 749,90
nepoužívané prevádzkové prostriedky na PK		7 050,00
nepoužívané FP na projekt POP 3		3 463,00
nepoužívané príjmy (potraviny)		2 811,63
nepoužívané výdavky (vlastné príjmy)		106,95

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 Ferčkovce;

Obce - časť: Arnutovce, Danišovce, Domaňovce, Hnilčík, Chrast' nad Hornádom, Iľašovce, 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
2023/2024				
Počet tried	3	3	2	3
Počet žiakov	61	62	46	48

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2024/2025				
Počet tried	3	3	3	2
Počet žiakov	60	60	63	48

II. stupeň základnej školy – nižšie stredné vzdelávanie

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2023/2024					
Počet tried	2	2	2	2	2
Počet žiakov	49	40	47	40	44

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2024/2025					
Počet tried	2	2	2	2	2
Počet žiakov	44	47	36	48	38

Základná škola	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2023/2024	Šk. rok 2024/2025
Počet žiakov	382	396	430	437	444

Školský klub detí	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2023/2024	Šk. rok 2024/2025
Počet žiakov	126	125	145	161	182

Vývoj počtu žiakov v ZŠ má priaznivý stúpajúci trend. Nárast počtu žiakov je v školskom roku 2024/25 oproti minulému školskému roku o 7 žiakov a oproti školskému roku 2020/2021 až o 62 žiakov. V prvom ročníku sa nám podarilo otvoriť tri triedy s celkovým počtom 60 detí. Tri triedy máme otvorené aj v druhom a treťom ročníku. Vo štvrtom ročníku máme otvorené dve triedy. Na 1. stupni sa vzdeláva 231 detí a na 2. stupni 213 detí. Počet detí v ŠKD sa v školskom roku 2024/25 v porovnaní s predchádzajúcim rokom zvýšil o 21 detí, čo súvisí s nárastom počtu detí na 1. stupni vzdelávania.

II. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Počet stravníkov/žiacov	269	267	266	312	348
Počet stravníkov/zamestnancov	42	46	49	55	58
Počet cudzích stravníkov	19	17	18	25	15
Počet vydaných jedál	28819	35315	47523	52658	60 381
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

V porovnaní s minulým rokom sa celkový počet stravníkov zvýšil o 39 a zároveň sa zvýšil aj počet vydaných obedov o 7 723 obedov. Aj vďaka tomu, že celý rok 2024 ÚPSVaR poskytuje dotáciu na podporu k stravovacím návykom detí na celú stravnú jednotku žiakom na 1. aj 2. stupni ZŠ, počet obedov na jedného stravníka sa zvýšil o 10 obedov. Pri porovnaní počtu žiakov ZŠ v jednotlivých rokoch a počtu stravníkov – žiakov nám vychádza, že v hodnotenom roku sa približne 96 žiakov v školskej jedálni nestravovalo. Je to o 27 detí menej, ako tomu bolo v predchádzajúcom roku.

3. Zamestnanci

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov FO	46,9	49,1	52,3	55,3	59,2
z toho učitelia	24,2	25,6	27,0	29,4	28,2
z toho vychovávateľa	4,3	4,3	5,3	5,5	6,5
z toho pedagogickí asistenti	2,4	2,5	2,5	4,4	7,5
z toho odborní zamestnanci	1,0	1,1	1,4	1,0	2,0
z toho THP zamestnanci	15,0	15,6	16,1	15,0	15,0

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov úväzky	46,6	47,9	51,2	54,8	59,4
z toho učitelia	24,1	24,6	26,6	29,1	28,4
z toho vychovávateľa	4,2	4,1	4,8	5,3	6,5
z toho pedagogickí asistenti	2,3	2,5	2,5	4,4	7,5
z toho odborní zamestnanci	1,0	1,1	1,2	1,0	2,0
z toho THP zamestnanci	15,0	15,6	16,1	15,0	15,0

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov úväzky	46,6	47,9	51,2	54,8	59,4
z toho ZŠ	36,4	38,0	40,4	43,3	46,9
z toho ŠKD	4,2	4,1	4,8	5,5	6,5
z toho školská jedáleň	6,0	5,8	6,0	6,0	6,0

Priemerný počet zamestnancov školy v hodnotenom roku vzrástol oproti minulému roku o 4 zamestnancov vo fyzických osobách, z toho učiteľov kleslo o 1,2 zamestnanca, vychovávateľov vzrástol o 1 zamestnanca, pedagogických asistentov vzrástol o 3,1 zamestnanca a odborných zamestnancov vzrástol o 1 zamestnanca. Pri THP pracovníkoch nenastala oproti minulému roku žiadna zmena.

Pokles v kategórii učiteľov bol spôsobený skončením pracovného pomeru s jednou učiteľkou zo zdravotných dôvodov, ďalej zmenou úväzku jednej asistentky na učiteľku.

V ŠKD pracovalo v hodnotenom roku šesť vychovávateľiek na plný úväzok a jedna vychovávateľka na polovičný úväzok. Počet detí v ŠKD od septembra 2024 bol cca 182. V ŠKD máme teraz sedem oddelení a na jednu vychovávateľku pripadá 28 detí.

Počet odborných zamestnancov sa zvýšil oproti minulého roku o 1 zamestnanca vo FO a aj o 1 zamestnanca v prepočte na úväzky. Na pozícii špeciálneho pedagóga pracovala celý rok jedná pracovníčka na plný úväzok a na pozícii sociálneho pedagóga pracoval jeden zamestnanec na plný úväzok cez národný projekt NIVAM POP3.

Čo sa týka pedagogických asistentov, mali sme na školský rok 2024/2025 schválený úväzok pre 7,5 pedagogického asistenta pre žiakov so zdravotným znevýhodnením. Jeden pedagogický zamestnanec pracoval pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia celý rok na 0,1 % úväzok. Všetci pedagogickí asistenti sú počnúc školským rokom 2024/2025 financovaní zo štátneho rozpočtu. 4 asistenti prešli pod štátny rozpočet z projektu NIVAM a prijali sa ďalší 4 asistenti, ktorí spolu pokrývajú 7,5 schválených úväzkov.

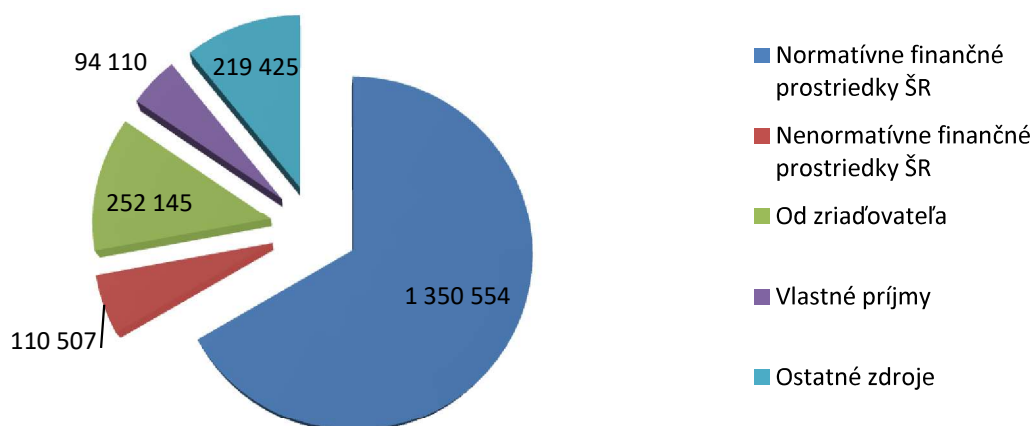
U THP zamestnancov nenastala zmena v počte úväzkov.

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2024 (v Eur)

Normatívne	1 350 554,00
Nenormatívne	110 506,50
Od zriaďovateľa	252 144,88
Vlastné príjmy	94 110,29
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	219 425,33

Zdroje financovania v roku 2024



Príjmy zo ŠR:

normatívne finančné zdroje – mzdy a odvody z miezd – 1 102 515,00 Eur

normatívne finančné zdroje – prevádzka – 248 039,00 Eur

nenormatívne finančné zdroje – 110 506,50 Eur

Príjmy od zriaďovateľa:

originálne kompetencie – školský klub detí – 137 706,00 Eur

originálne kompetencie – školská jedáleň – 94 517,28 Eur

bežné výdavky na správu areálu školy – 5 000,00 Eur

kapitálové výdavky na kamerový systém – 7 995,60 Eur

projektové – mzdy a odvody z miezd POP3 – 6 926,00 Eur

Vlastné príjmy podľa ekonomickej klasifikácie tvorili:

210 - príjmy z prenájmu budov, priestorov, objektov – 1 265,83 Eur

220 - poplatky za školský klub – 19 956,00 Eur

220 - réžia za stravovanie zamestnancov, dôchodcov a žiakov – 26 202,00 Eur

220 - príjem za stravné + prostriedky minulého roka – 31 066,33 Eur

240 - úroky z účtov, odmena za zostatok na účte – 103,50 Eur

290 - príjmy z dobropisov za teplo – 14 366,63 Eur

310 - príjmy z darovacích prostriedkov – 1 150,00 Eur

Ostatné zdroje:

hmotná núdza - podpora k stravovacím návykom - 117 221,20 Eur

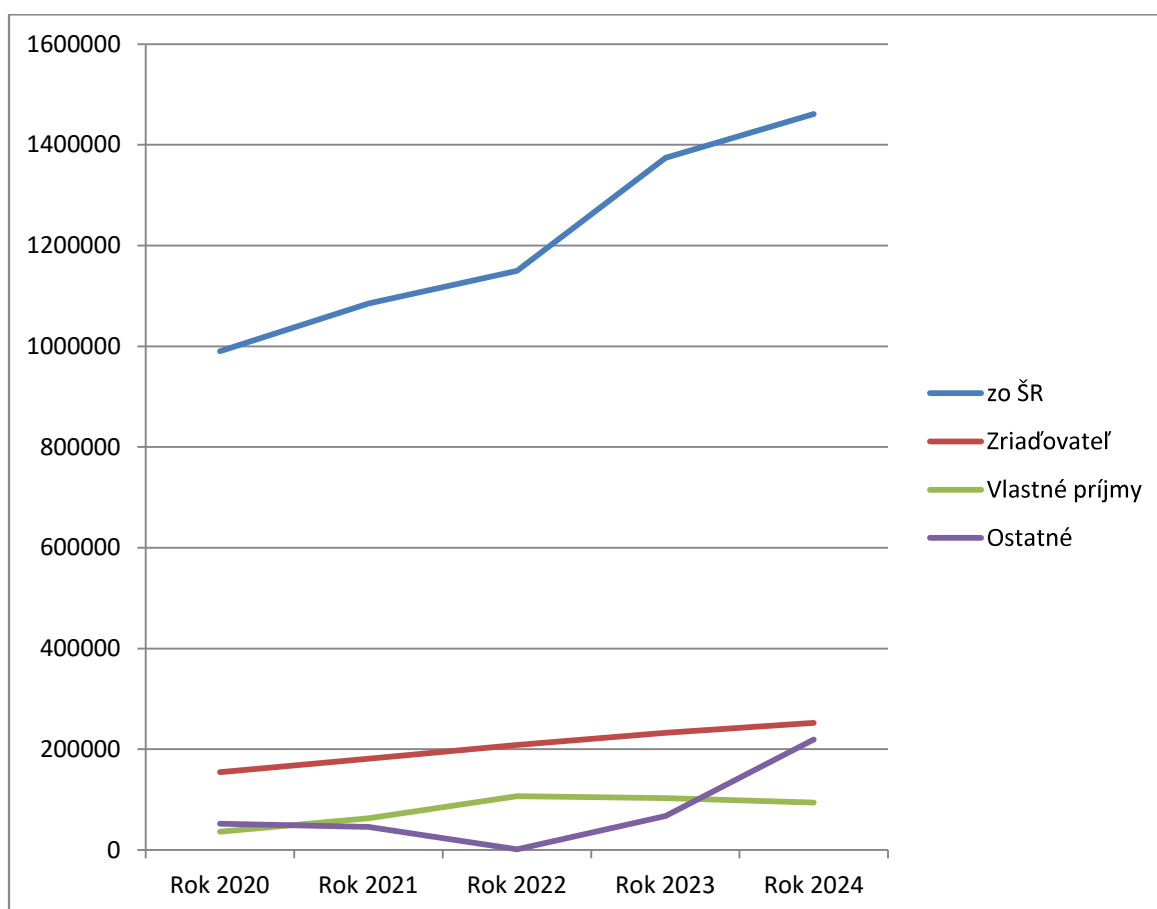
hmotná núdza - školské potreby - 282,20 Eur

finančné zdroje z NIVAM POP 3 – mzdy a odvody z miezd – 101 921,93 Eur

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
zo ŠR	990 745,34	1 085 110,08	1 149 777,57	1 373 820,20	1 461 060,50
zriaďovateľ	154 470,00	181 005,85	208 566,10	232 532,00	252 144,88
vlastné príjmy	35 952,09	62 649,35	106 637,23	102 805,19	94 110,29
ostatné	3 754,20	45 531,00	1 420,20	67 196,90	219 425,33

Vývoj zdrojov financovania



Zdroje financovania zo ŠR, od zriaďovateľa a ostatné príjmy mali oproti minulému roku rastúci trend. Finančné zdroje zo ŠR vzrástli celkovo o 6,4 %, z toho normatívne zdroje vzrástli o 5,1 % a nenormatívne zdroje vzrástli o 25,2 %. Rast normatívnych zdrojov súvisí predovšetkým s rastom prostriedkov na mzdy a odvody, ktoré sa medziročne zvýšili o 16,9 %. Zo ŠR sme dostali prostriedky na financovanie zvýšených odvodov do zdravotnej poisťovne a prostriedky na mzdy a odvody v súvislosti s poskytnutím regionálneho príspevku pre pedagogických zamestnancov a odborných zamestnancov.

Zdroje na prevádzku financované zo ŠR medziročne klesli o 3,0 %. V zdrojoch roku 2024 sú zahrnuté aj preddavky na prevádzku roku 2025 vo výške 5 850,00 Eur.

V rámci nenormatívnych zdrojov, ktoré celkovo vzrástli o takmer 22,5 tis. Eur oproti minulému roku, pribudli zdroje z podporných opatrení pre pedagogického asistenta a zdroje z podporných opatrení pre žiakov zo sociálne ZP. Tento nárast nenormatívnych zdrojov súvisí

so zmenou financovania pedagogického asistenta, ktorí od 1.9.2024 prešli pod financovanie zo ŠR. Zároveň vypadli zdroje na odchodné. Ostatné nenormatívne zdroje, ako boli prostriedky na dopravné, vzdelávacie poukazy, zdroje na pedagogického asistenta pre žiakov so zdravotným znevýhodnením, na pedagogického asistenta pre žiakov zo SZP, lyžiarsky kurz, škola v prírode, či učebnice zo ŠR sa buď mierne zvýšili alebo znížili.

Celkové zdroje financovania od zriaďovateľa sa medziročne zvýšili o 8,4 %. Zdroje na originálne kompetencie na ŠKD vrástli medziročne o 12,8 % z dôvodu financovania ďalšieho oddelenia ŠKD od 1.9.2024. Zdroje na ŠJ vrástli medziročne o 13,3 %. K zdrojom od zriaďovateľa v hodnotenom roku pribudli aj zdroje na financovanie projektu NIVAM za november a december 2024 vo výške 6 926,00 Eur, zdroje na správu areálu vo výške 5 000,00 Eur a kapitálové zdroje od zriaďovateľa na výdavky na kamerový systém vo výške 7 995,60 Eur.

Celkový objem vlastných príjmov poklesol oproti minulému roku o 8,5 %. Súvisí to predovšetkým s poskytovaním dotácií na stravovanie žiakov v ZŠ a teda poklesom vlastných príjmov za stravu. Navýšením o jedno oddelenie v školskom klube detí sa zároveň zvýšili aj príjmy z ŠKD, a to o 2 224,00 Eur.

Ostatné zdroje predstavovali v hodnotenom roku zdroje z ÚPSVaR pre žiakov v hmotnej núdzi na školské potreby a dotáciu na podporu stravovacích návykov žiakov. Dotácia na školské potreby bola v roku 2024 vo výške 282,20 Eur, z toho v 1. polroku pre 10 žiakov a v 2. polroku pre 7 žiakov. Dotácia na stravovanie žiakov sa zvýšila medziročne o 50 406,10 Eur, keďže aj v roku 2024 sa poskytovala dotácia na stravovanie žiakov v ZŠ. V hodnotenom roku pribudli k rozpočtovaným výdavkom aj prostriedky na financovanie projektu NIVAM vo výške 101 921,93 Eur.

5. Majetok

K 31. 12. 2024 Základná škola, Lipová 13, Spišská Nová Ves mala v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 518 987,26 Eur, ktorý je v nasledovnom členení:

Budovy a stavby	1 326 185,36 Eur
Samostatné hnutelné veci	95 876,39 Eur
Pozemky	92 735,51 Eur
Obstaranie DHIM - projektová dokumentácia	4 190,00 Eur

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66 Eur do 1 700 Eur je vedený na podsúvahovom účte vo výške 417 940,28 Eur.

6. Pohľadávky a záväzky

K 31.12.2024 evidujeme krátkodobé pohľadávky vo výške 146,69 Eur zo stravovania v ŠJ a krátkodobú pohľadávku – preplatok na energiách v ŠJ – plyn vo výške 237,97 Eur.

- Krátkodobé záväzky sú vo výške 180 063,86 Eur a členia sa na:
- záväzky voči zamestnancom, sociálnej a zdravotnej poisťovni, daňovému úradu, DDS, SF, ŠJ, ktoré súvisia s výplatami za december 2024 vo výške 161 838,38 Eur
 - záväzky voči dodávateľom energii a služieb za mesiac december 2024 v celkovej výške

- 12 699,23 Eur
- záväzky z prijatých preddavkov za stravovanie v ŠJ vo výške 5 526,25 Eur

Záväzky zo sociálneho fondu vo výške 7 940,77 Eur sú klasifikované ako dlhodobé.

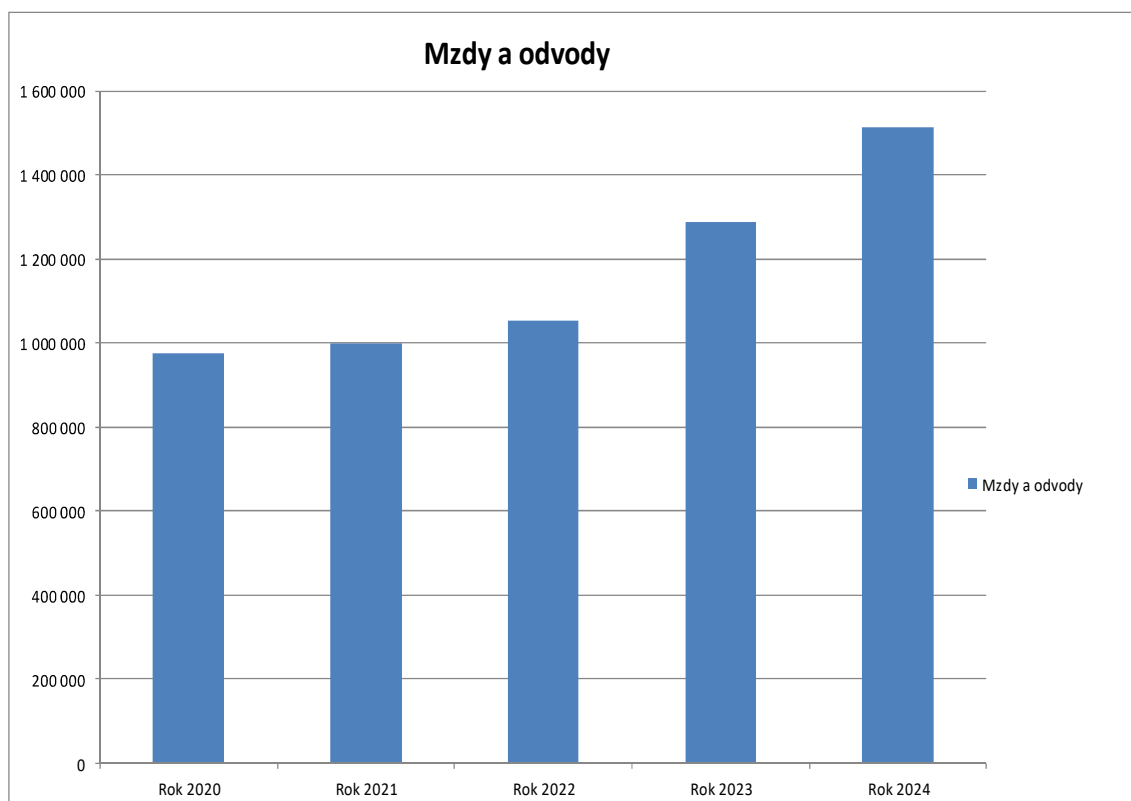
7. Bežné výdavky

V roku 2024 základná škola mala bežné výdavky vo výške 1 992 563,92 Eur. Osobné výdavky predstavovali čiastku 1 511 651,41 Eur, čo je 75,9 % z celkových výdavkov. Tarifný plat vrátane náhrad mal podiel na mzdových výdavkoch 83,0 %, rôzne druhy príplatkov a odmeny, vrátane odmien za vedenie záujmových krúžkov 17,0 %.

Prevádzkové výdavky sa na celkových výdavkoch podieľali 24,1 %, čo je 480 912,51 Eur. Z prevádzkových výdavkov najvyššie boli výdavky na energie vo výške 94,8 tis. Eur, potom výdavky všeobecný materiál, učebné pomôcky, interiérové a prístrojové vybavenie 48 tis. Eur, výdavky za služby predstavovali 71 tis. Eur, na údržbu sme vynaložili 125,4 tis. Eur. Výdavky za vodné a stočné, poštové a telekomunikačné služby, nájomné, dopravné a transfery boli vo výške 16 tis. Eur a výdavky za potraviny vo výške 104 tis. Eur.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Mzdy a odvody	975 317,42	999 930,46	1 053 347,68	1 288 003,52	1 511 651,41
Priem. mzda	1 299,32	1 276,18	1 259,30	1 434,77	1 565,04
Priem. mzda pedag. zamestnancov (učiteľov)	1 660,74	1 623,61	1 585,77	1 746,22	1 874,83



Objem miezd a odvodov z miezd oproti minulému roku vzrástol o 17,4 %. Platové tarify sa od 1.1.2024 nemenili oproti poslednej zmene v septembri 2023. Priemerná mzda zamestnancov školy sa oproti minulému roku zvýšila o 9,1 %.

Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v Eur
Energie	94 771,96
Vodné, stočné	11 550,00
Interiérové a prístrojové vybavenie	10 613,39
Údržba	125 411,15
Všeobecný materiál, učebné pomôcky	25 489,74
Potraviny ŠJ	104 172,60
Služby	71 016,68
Transfery	21 593,65
Ostatné	16 293,34
Spolu	480 912,51

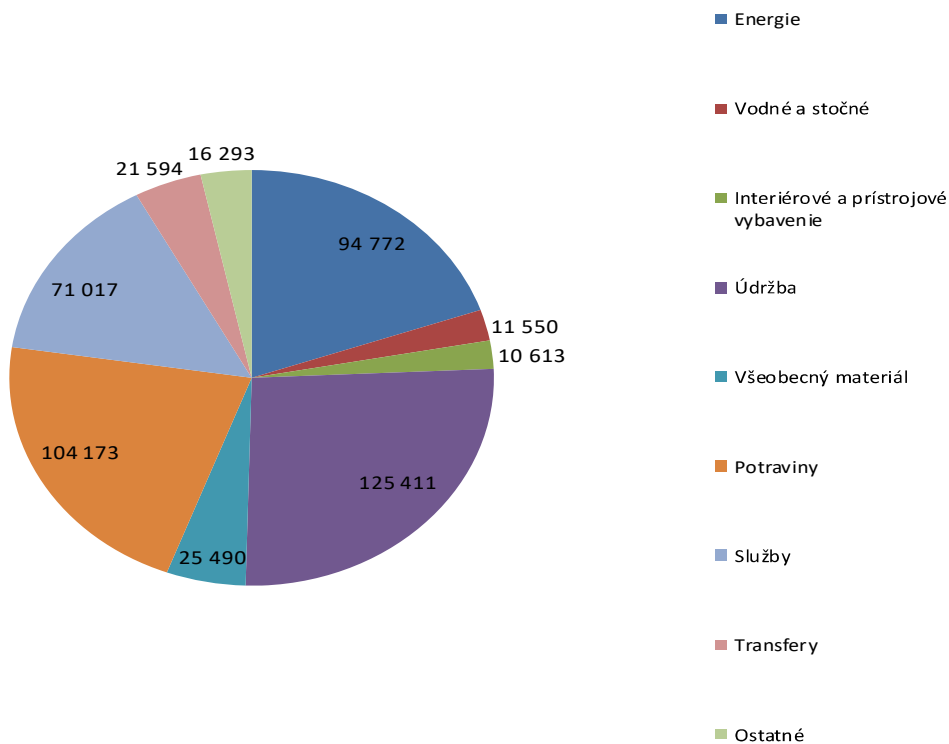
V roku 2024 mala základná škola uzatvorené štyri dohody o vykonaní práce a pracovnej činnosti. Dohody sa týkali pracovníkov, ktorí zabezpečovali zdravotnícky dohľad nad žiakmi počas lyžiarskeho kurzu a školy v prírode, pracovníka ktorý viedol záujmový krúžok pre žiakov - golf a ekonómky, ktorá po odchode do starobného dôchodku pomáhala s ekonomickými prácami nastupujúcich pracovníčkam.

Z projektu NIVAM - POP 3, v ktorom sme v hodnotenom roku boli tiež zapojení, dostala naša škola prostriedky vo výške 102 tis. Eur a prostriedky od zriaďovateľa na tento projekt za december 2024 vo výške 3,5 tis. Eur. Z týchto zdrojov sa hradili od januára 2024 do augusta 2024 mzdy piatich pedagogických asistentov učiteľa, jedného sociálneho pedagóga a dvoch školských digitálnych koordinátorov. Od septembra 2024 do decembra 2024 sa hradili mzdy jedného sociálneho pedagóga a dvoch školských digitálnych koordinátorov.

V roku 2024 bola vymenená podlaha vo veľkej telocvični a tiež boli vymenené kryty na radiátoroch. Náklady na opravu a vymaľovanie telocvične boli spolu vo výške 108 tis. Eur. Z ďalších väčších opráv sa urobila oprava elektroinštalácie vo výške 3 tis. Eur financovaná z prenesených kompetencií a z vlastných príjmov. Z prostriedkov zriaďovateľa určených na správu areálu školy sa urobila oprava poškodenej časti atletickej dráhy v celkovej výške 2,5 tis. Eur. Z ďalších väčších opráv bola realizovaná maľba školskej kuchyne vo výške 9,7 tis. Eur hradená z vlastných príjmov.

V sledovanom roku sa nakúpila výpočtová technika - interaktívny monitor AIT Touch 75 - 2 ks, Vizualizér AIT kamera 13mpx - 1 ks, mobilný elektrický posuv - 1 ks, procesor-2 ks v celkovej výške 4,6 tis. Eur hradená z prostriedkov VZP. Na chodbu pre deti bola zakúpená kožená sedacia súprava vo výške 1,8 tis. Eur a šatňové skrinky v počte 4 kusy vo výške 1,2 tis. Eur hradené z vlastných príjmov a z prostriedkov prevádzkového normatívu. Do školskej jedálne sa zakúpil z vlastných zdrojov inventár vo výške 2,7 tis. Eur. Na nákup učebníc sme v hodnotenom roku dostali zdroje vo výške 10,4 tis. Eur, za ktoré si škola obstarala potrebné učebnice.

Bežné výdavky v roku 2024



Výdavky podľa činností (v Eur)

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	931 367,12	69 493,51	101 182,22
620 odvody	346 087,63	26 000,96	37 519,97
631 cestovné	1 584,50	54,90	31,20
632 energie	71 404,41	28 848,79	8 211,55
633 materiál	37 810,87	110 260,79	3 987,90
634 dopravné	0,00	0,00	0,00
635 údržba	112 684,81	11 693,65	1 032,69
636 nájomné	696,12	0,00	0,00
637 služby	56 255,37	9 586,84	5 174,47
642 transfery	20 799,43	356,22	438,00
Spolu	1 578 690,26	256 295,66	157 578,00

8. Kapitály

V hodnotenom roku bol obstaraný a nainštalovaný kamerový systém v hodnote 7 995,60 Eur hradený z prostriedkov zriaďovateľa a klasifikovaný ako dlhodobý majetok (kapitálový výdavok).

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 60 pedagogických, odborných i nepedagogických zamestnancov.

Všetky zdroje financovania, či už na prenesené alebo originálne kompetencie poslúžili k riadnemu chodu prevádzky základnej školy. V hodnotenom roku sa nám podarilo urobiť veľkú rekonštrukciu školskej telocvične, opravu poškodenej časti atletickej dráhy a opravu elektroinštalácie/rozvodov v priestoroch školy. Škola v tomto roku rozšírila aj svoje materiálne vybavenie. Dokúpila sa výpočtová technika - interaktívny monitor AIT Touch 75 - 2 ks, Vizualizér AIT kamera 13mpx - 1 ks, mobilný elektrický posuv - 1 ks, procesor-2 ks.

Čo sa týka darov, v hodnotenom roku SRRZ darovalo projektor, výpočtovú techniku, nástenky a iné drobné pomôcky v celkovej hodnote 4 104,54 Eur. Za darované prostriedky vo výške 1 150,00 Eur od Inštitútu jazykov a vzdelávania za výučbu cudzích jazykov v priestoroch školy sa zakúpila kožená sedacia súprava pre deti.

Pridelené normatívne prostriedky boli čerpané na 96 %, časť nepoužitých zdrojov na prevádzkové náklady vo výške 7 050,00 Eur, v tom preddavok na energie a prevádzku na rok 2025 vo výške 5 850,00 Eur boli odvedené na účet zriaďovateľa a budú čerpané v 1.štvrtroku 2025. Nenormatívne prostriedky na vzdelávacie poukazy, sociálne znevýhodnené prostredie, asistenta učiteľa, učebnice zo ŠR, projekt NIVAM - POP3, lyžiarsky kurz a škola v prírode boli použité v súlade s určeným účelom a čerpané na 100 %. V roku 2024 sa lyžiarskeho kurzu zúčastnilo 50 detí a školy v prírode 57 detí. Zdroje na projekt „Čítame pre radosť 2“ vo výške 1 000 Eur a zdroje na digitálnu transformáciu vzdelávania vo výške 4 660 Eur boli prenesené z roku 2023 a vyčerpané v 1. štvrtroku 2024. Prostriedky na originálne kompetencie pre ŠK a ŠJ sa čerpali na 100 % a prostriedky určené pre ZŠ na financovanie decembrových miezd pracovníkov z projektu POP 3 boli čerpané na 50 %. Zostatok prostriedkov vo výške 3 463,00 Eur bol odvedený na účet zriaďovateľa. Zo zdrojov, ktoré nám poskytol ÚPSVaR cez zriaďovateľa pre žiakov na stravu vo výške 117 221,20 Eur, sa vrátilo 12 749,90 Eur ako nepoužitá dotácia.

Zdroje z vlastných príjmov sa čerpali na 96,7 %, zostatok príjmov vo výške 2 918,58 Eur sa odviedol na účet zriaďovateľa, z toho príjmy za potraviny tvorili 2 811,63 Eur.

V školskom roku 2024/2025 navštevovalo základnú školu 444 žiakov. Počet žiakov má priaznivú stúpajúcu tendenciu. V prvom ročníku sa nám podarilo otvoriť tri triedy, podobne ako tomu bolo v minulom školskom roku. Vedenie školy vyvíja naďalej veľké úsilie, aby sa zabezpečil ďalší rast počtu detí v našej ZŠ. K tomu prispieva aj zriadené elokované pracovisko ZUŠ na našej ZŠ pre tanečný, výtvarný a literárno-dramatický krúžok. V oblasti športu žiaci dostali možnosť rozvíjať svoje schopnosti v novovybudovanom multifunkčnom ihrisku, ktoré bolo uvedené do prevádzky v roku 2023. Multifunkčné ihrisko, ako aj tartanová dráha slúži okrem žiakov aj verejnosti. Neustála každoročná obnova v interiéri školy pomáha spríjemňovať prostredie pre vzdelávanie žiakov.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, LEVOČSKÁ 11,
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2024

Spracovali: Bc. Kamila Kalafutová
Dátum spracovania: 28.02.2025

Schválil: PaedDr. Alena Mindášová
riaditeľka

Rozbor hospodárenia za rok 2024

		v Eur
	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	45 000	48 925,37
Potraviny	43 290	42 212,24
Granty	0	0,00
<i>Prenesená kompetencia:</i>		
Normatívne finančné prostriedky:	1 443 137	1 443 137
- mzdy, odvody	1 145 751	1 145 751,00
- prevádzka	136 777	136 777,00
- havárie z r. 2023	116 000	116 000,00
- prevádzka z r. 2023	38 857	38 857,00
- prevádzka r. 2025	5 752	5 752,00
Nenormatívne finančné prostriedky:	90 992	90 992,50
- vzdelávacie poukazy	13 491	13 491,00
- asistent učiteľa	11 416	11 416,00
- dopravné žiakom r. 2024	3 421	3 421,20
- dopravné žiakom r. 2023	1 525	1 525,30
- lyžiarsky kurz	6 000	6 000,00
- škola v prírode	7 500	7 500,00
- na žiakov zo SZP	2 400	2 400,00
- PO na žiakov zo SZP	1 200	1 200,00
- učebnice	10 907	10 907,00
- PO pedagogický asistent	22 832	22 832,00
- európsky normatív UA	3 172	3 172,00
- európsky normatív UA z roku 2023	88	88,00
- školský podporný tím	2 161	2 161,00
- odchodné	4 879	4 879,00
<i>Originálna kompetencia:</i>	274 656	274 656,00
- školský klub detí	122 156	122 156,00
- školská jedáleň	117 700	117 700,00
- školský areál	2 500	2 500,00
- oprava strechy	32 300	32 300,00
<i>ÚPSVaR:</i>	144 692	143 924,60
- dotácia na obedy	138 692	139 523,40
- kapitálové výdavky ÚPSVaR	5 000	4 168,80
- hmotná núdza - školské potreby	1 000	232,40
<i>Projekty:</i> - projekt NIVAM POP	66 845	66 845,32
P r í j m y s p o l u :	2 108 612	2 110 693,03
Výdavky: Bežné výdavky	2 103 612	2 043 754,59
Kapitálové výdavky	5 000	4 168,80
V ý d a v k y s p o l u :	2 108 612	2 047 923,39

Rozdiel – vrátené MsÚ:	62 769,64
Z toho: - dotácia na obedy	18 127,20
- nepoužité výdavky na školskú jedáleň OK	10 540,33
- nepoužité výdavky na správu areálu a exkurzie OK	1 642,00
- vlastné príjmy	10 450,25
- havária strecha od zriaďovateľa	61,13
- zostatky na účtoch ŠJ	6 239,73
- projekt NIVAM od zriaďovateľa	4 354,00
- nepoužité výdavky na osobné náklady PK	5 603,00
- prevádzkový normatív – presun do r. 2025	5 752,00

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 2023/2024	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	2	2	3	2
Počet žiakov	50	36	60	50

Šk. rok 2024/2025	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	2	2	2	3
Počet žiakov	41	51	37	58

II. stupeň základnej školy

Šk. rok 2023/2024	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	2	2	2	3	3
Počet žiakov	55	49	49	66	57

Šk. rok 2024/2025	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	2	2	2	2	3
Počet žiakov	51	54	50	49	66

Základná škola	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2023/2024	Šk. rok 2024/2025
Počet žiakov	441	469	477	472	457

Školský klub detí	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2023/2024	Šk. rok 2024/2025
Počet žiakov	154	160	158	163	156

2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Počet stravníkov/žiakov	350	335	357	376	382
Počet stravníkov/ zamestnancov	58	42	45	49	49
Počet cudzích stravníkov	32	21	28	31	30
Počet vydaných jedál	37 283	46 844	61 389	69 572	74 022
z toho diétnych jedál	-	-	-	-	-

3. Zamestnanci

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. Počet zamestnancov FO	56	56	56	59	59
z toho učitelia	32	33	30	33	33
z toho vychovávateľa	7	6	6	6	6
z toho pedagogickí asistenti	2	4	3	4	4
z toho odborní zamestnanci	1,2	2	2	2	2
z toho THP zamestnanci	15	14	15	14	14

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priemerný počet zamestnancov úväzky	54,27	54,92	54,92	57,00	56,94
z toho učitelia	28,94	28,72	29,92	31,40	30,22
z toho vychovávateľa	5,33	4,8	4,8	4,8	5,4
z toho pedagogickí asistenti	3	4	3	3	4
z toho odborní zamestnanci	1,20	2	2	2	2
z toho THP zamestnanci	15,80	15,40	15,20	15,80	15,32

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priemerný počet zamestnancov úväzky	54,27	54,92	54,92	57,00	55,00
z toho ZŠ	41,44	43,27	44,12	44,20	43,31
z toho ŠKD	5,33	4,8	4,8	4,80	5,10
z toho školská jedáleň	7,50	6,85	6	8	6,51

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2024

Normatívne	1 443 137
Nenormatívne	92 112,60
Od zriaďovateľa	274 656,00
Vlastné príjmy	48 925,37
Potraviny	42 212,24
Ostatné zdroje (projekty, ÚPSVaR, hmotná núdza, MPC)	210 769,92
Granty	0,00

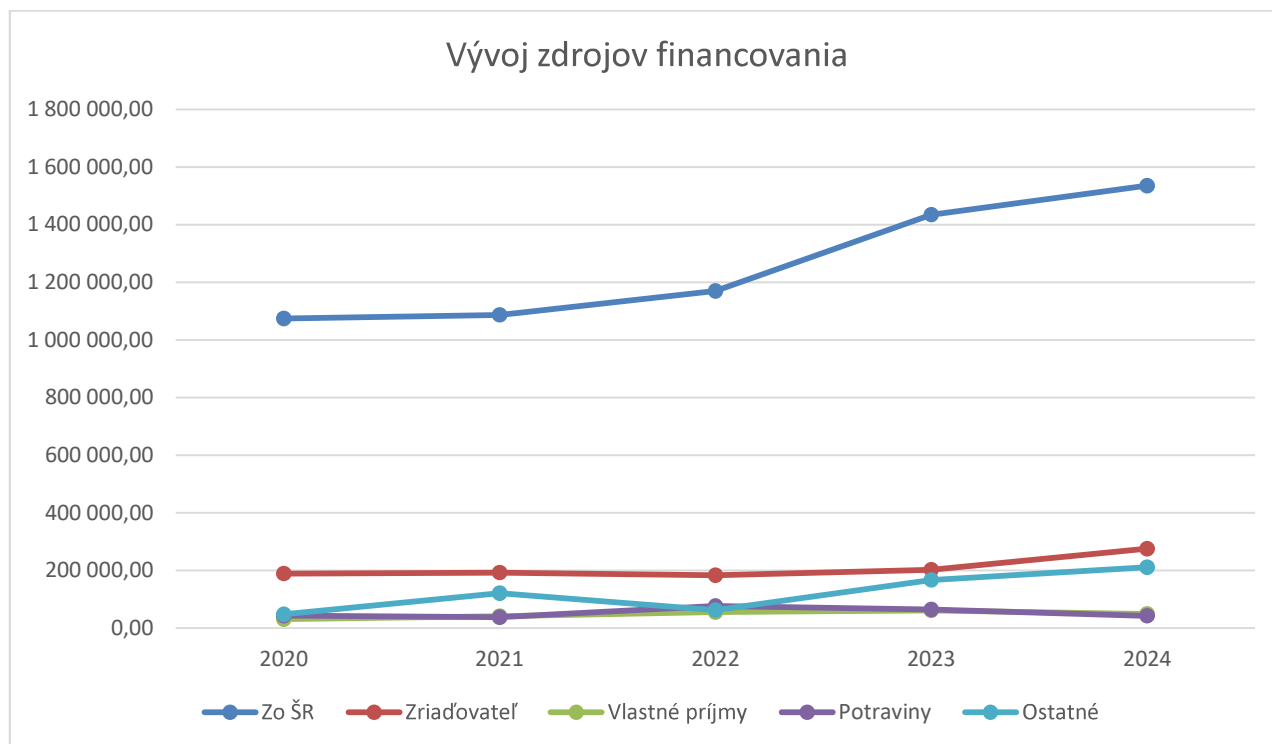


Ostatné zdroje financovania v roku 2024 tvoria :

- hmotná núdza - školské potreby 232,40 €,
- dotácia na obedy 139 523,40 €,
- ÚPSVaR – kapitálové výdavky 4 168,80 €,
- projekt NIVAM POP 66 845,32 €.

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
zo ŠR	1 074 281,02	1 086 715,94	1 169 941,58	1 434 831,22	1 535 249,60
zriaďovateľ	188 760,00	192 300,00	182 700,00	202 160,00	274 656,00
vlastné príjmy	30 616,44	40 826,42	54 858,41	61 120,52	48 925,37
potraviny	42 741,45	36 918,85	75 919,14	64 022,22	42 212,24
ostatné	47 072,12	120 522,75	61 865,35	166 589,24	210 769,92



5. Majetok

K 31.12.2024, Základná škola Levočská 11, SNV, má v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 785 137,45 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- budovy a stavby 1 633 274,44 €,
- samostatné hnutelné veci 98 009,20 €,
- pozemky 53 853,81 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 70,00 € do 1 700,00 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 715 093,92 €.

6. Pohľadávky a záväzky.

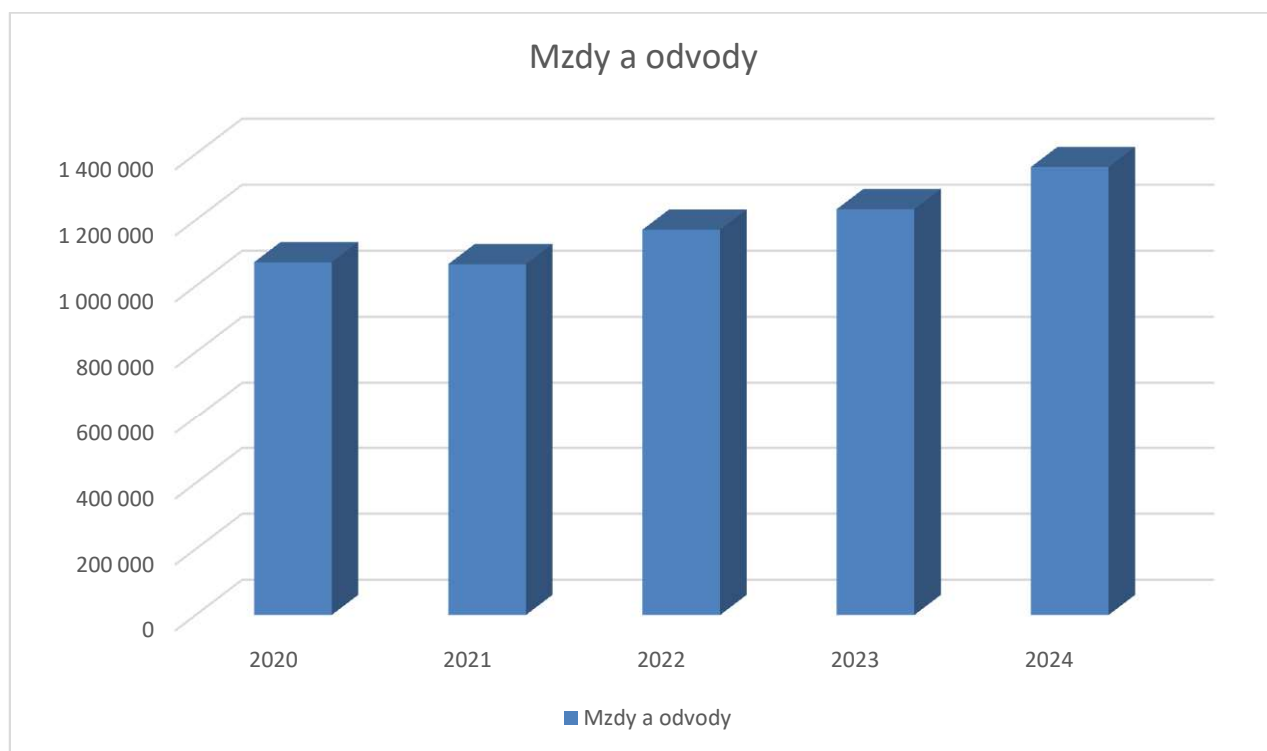
Pohľadávky škola neeviduje. Záväzky k 31.12.2024 má škola voči zamestnancom, sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam na mzdy za 12/2024.

7. Bežné výdavky

V roku 2024 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 2 043 754,59 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 468 366,56 €, čo je 71,80 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 575 388,03 € a kapitálové výdavky 4 168,80 €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

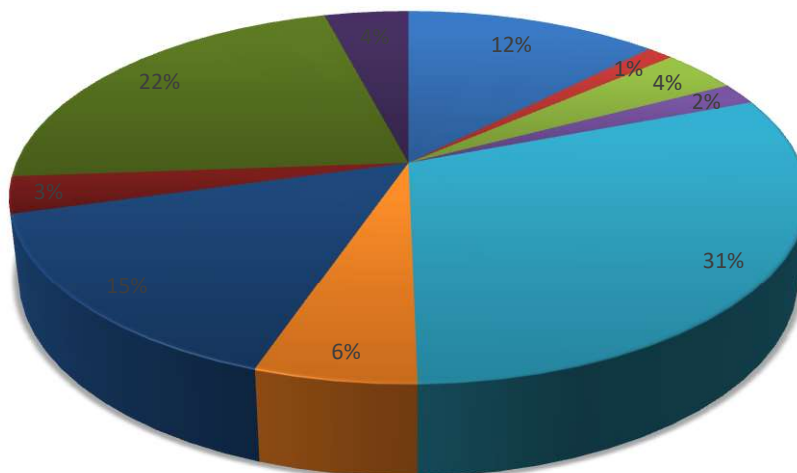
	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Mzdy a odvody	1 071 977,00	1 066 283,00	1 170 664,17	1 232 729,00	1 360 507,00
Priemerná mzda	1 270,00	1 311,00	1 485,40	2 204,80	1 708,00
Priemerná mzda pedagogických zamestnancov	1 555,00	1 572,00	1 689,30	1 968,70	1 866,63



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	70 614,23
Vodné, stočné	7 298,37
Interiérové a prístrojové vybavenie	21 428,32
Učebnice	10 907,00
Údržba	175 694,29
Všeobecný materiál	31 904,18
Služby	88 681,25
Transfery	18 287,29
Ostatné	23 443,19
Potraviny	127 129,91
Spolu	575 388,03

Bežné výdavky v roku 2024



- | | |
|---------------------------------------|----------------------|
| ■ Energie | ■ Vodné, stočné |
| ■ Interiérové a prístrojové vybavenie | ■ Učebnice |
| ■ Údržba | ■ Všeobecný materiál |
| ■ Služby | ■ Transfery |
| ■ Potraviny | ■ Ostatné |

Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	930 479,48	76 395,06	88 715,27
620 odvody	319 337,14	25 764,61	27 675,00
631 cestovné	1 469,35	18,10	187,30
632 energie	45 563,42	19 452,39	14 643,92
633 materiál	47 828,23	147 721,61	13 393,22
634 dopravné	0	0	0
635 údržba	169 806,57	5 907,52	0
636 nájomné	1 367,56	0	0
637 služby	79 570,55	6 447,90	2 762,40
642 transfery	18 700,21	326,19	221,59
Spolu	1 614 122,51	282 033,38	147 598,70

V roku 2024 bolo zakúpené:

– učebné pomôcky a kreatívny materiál do ŠKD	6 309,77 €
– učebnice a pracovné zošity (dotácia MŠVVaŠ SR)	10 907,00 €
– pracovné odevy a pracovná obuv	578,26 €
– učebné pomôcky pre 1. a 2. stupeň ZŠ	7 313,13 €
– výpočtová technika (12 ks notebook)	1 919,95 €
– vybavenie učebne informatiky zobrazovacími jednotkami s prísl.	8 512,54 €
– skrinka na 32 tabletov	985,00 €
– kancelárska technika (kopírovacie stroje)	1 230,92 €
– kancelársky nábytok pre výchovných poradcov	550,62 €
– stoličky do ŠJ	5 148,00 €
– elektronické zariadenie -stravenkárka v ŠJ	1 620,00 €
– vybavenie ŠJ pracovným inventárom	2 083,80 €.

Opravy a služby z PK a OK:

▪ oprava havarijného stavu strechy	150 036,84 €
▪ oprava priestorov ZŠ – maľovanie a výmena dverí	5 635,20 €
▪ opravy kancelárskych strojov a zariadení	2 048,50 €
▪ opravy ostatných strojov a zariadení	2 181,89 €
▪ oprava zabezpečovacieho systému	4 197,20 €
▪ aktualizácia softvéru v ŠJ	1 533,60 €
▪ oprava priestorov v ŠJ - maľovanie	2 356,56 €
▪ rôzne opravy zariadení v kuchyni ŠJ	2 017,36 €
▪ revízia bleskozvodov	1 084,20 €
▪ výkon činnosti stavebného dozoru pri oprave strechy	1 865,00 €.

8. Výdavky školy na jednotlivé energie

Za rok 2024 sme spotrebovali 28 997 m³ zemného plynu, čo je o 701 m³ viac ako minulý rok 2023. Spotreba vody v roku 2024 bola 1 542 m³, pričom oproti roku 2023 je to o 46m³ viac. Spotreba elektrickej energie v roku 2024 bola 81 691 kWh, čo predstavuje o 5 918 kWh väčšiu spotrebu ako predošlý rok 2023.

9. Dohody o pracovnej činnosti

Na dohodu o pracovnej činnosti sa v roku 2024 vyučovalo evanjelické náboženstvo v rozsahu 32 hodín. Na tento účel sa vynaložilo 320,00 €.

Taktiež bola uzatvorená dohoda o vykonaní práce na opravu priestorov školskej jedálne v rozsahu 173 hodín, na ktorú sa použilo 1 730,00 €.

V roku 2024 mala uzatvorenú dohodu o pracovnej činnosti aj vychovávateľka v ŠKD, a to v počte 30 hodín, čo predstavuje 300,00 €.

Celkovo sa za rok 2024 na všetky dohody použilo 2 350,00 €.

10. Odchodné

V roku 2024 bolo vyplatené odchodné zamestnancom školy, a to ekonómke školy a pedagogickému zamestnancovi v celkovej výške 7 319,00 €.

11. Kapitály

V Školskej jedálni sa v roku 2024 zakúpila umývačka riadu v hodnote 4 168,80 € z prostriedkov ÚPSVaR.

12. Záver

V roku 2024 boli výdavky školy hradené prevažne z finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu (PK), ako aj z rozpočtu zriaďovateľa (OK). Financovali sa energie, revízie, bežné opravy, údržba školy a školských objektov. Boli poskytnuté aj financie zo štátneho rozpočtu ako nenormatívne finančné prostriedky – špecifiká. Z nich sa realizovali: dopravné žiakov, vzdelávacie poukazy, asistent učiteľa, žiaci zo sociálne znevýhodneného prostredia, škola v prírode, lyžiarsky kurz, učebnice. Pokračovalo sa v podpore žiakov z Ukrajiny európskym normatívom UA.

Z dotácie ÚPSVaR sme zakúpili umývačku riadu do školskej jedálne.

Na začiatku roku 2024 sme realizovali opravu havarijného stavu strechy z prenesených kompetencií, ako aj z prostriedkov od zriaďovateľa.

Aj v roku 2024 sa učebnice pre žiakov nakupovali priamo cez jednotlivé vydavateľstvá z nenormatívnych finančných prostriedkov.

Zároveň sa piaty rok pokračovalo v národnom projekte „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov III“, v rámci ktorého škola zamestnávala do augusta 2024 troch

pedagogických asistentov a špeciálneho pedagóga, od septembra 2024 zamestnávala len špeciálneho pedagóga. Ich mzdové náklady sú refundované cez NIVAM 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 2024

Február 2025

Spracovala: Ing. Barbora Kalíková

Dátum spracovania: 27. 02. 2025

Schválil: Mgr. Michala König
riaditeľka školy

Rozbor hospodárenia za rok 2024

	Rozpočet v Eur	Skutočnosť v Eur
Príjmy: Vlastné príjmy	101 865,00	90 134,24
Sponzorské	10 278,00	10 278,82
<i>Prenesené kompetencie celkom:</i>	1 874 707,00	1 874 706,70
Normatívne finančné prostriedky:	1 730 722,00	1 730 721,91
z toho: mzdy a odvody	1 436 287,00	1 436 287,00
prevádzka	183 017,00	183 017,00
prevádzka z roku 2023	111 418,00	111 417,91
Nenormatívne finančné prostriedky:	143 985,00	143 984,79
z toho: dopravné	2 295,00	2 295,06
dopravné z roku 2023	758,00	758,14
digitálna transformácia	156,00	156,00
odchodné	5 247,00	5 247,00
profesijný rozvoj PZ a OZ	0,00	0,00
asistent učiteľa	39 956,00	39 956,00
školský podporný tím	4 322,00	4 322,00
pod. op. - pedag. asistent	37 102,00	37 102,00
mimoriadne výsledky	1 000,00	1 000,00
vzdelávacie poukazy	18 195,00	18 195,00
lyžiarsky kurz	6 600,00	6 600,00
na žiakov zo sociálneho ZP	7 195,00	7 194,94
pod. op. - na žiakov zo SZP	4 300,00	4 300,00
na učebnice	12 459,00	12 458,65
škola v prírode	4 400,00	4 400,00
<i>Originálne kompetencie celkom:</i>	236 057,00	233 880,00
z toho: správa areálu	3 000,00	3 000,00
školský klub detí	128 405,00	128 405,00
školská jedáleň	100 298,00	100 298,00
projekt POP 3	4 354,00	2 177,00
Na kapitálové výdavky:	7 100,00	7 100,00
ÚPSVaR (dotácia na stravu - podpora k strav .návykom)	143 188,00	143 187,50
(hmotná núdza - školské potreby)	1 700,00	730,40
Projekty (NP POP 3)	68 361,00	68 360,78
Projekt Erasmus+	9 596,00	9 595,42
P r í j m y s p o l u :	2 452 852,00	2 437 973,86

Výdavky: Bežné výdavky	2 445 752,00	2 397 117,23
Kapitálové výdavky	7 100,00	7 100,00
V ý d a v k y s p o l u :	2 452 852,00	2 404 217,23
Rozdiel - vrátené MsÚ		33 756,63
z toho: prevádzkový normatív		7 204,00
nepoužité FP od zriaďovateľa - NP POP 3		2 177,00
ÚPSVaR - dotácia strava		14 885,00
nepoužité FP na potraviny		9 393,56
nepoužité FP Erasmus+		80,42
nepoužité vlastné príjmy		16,65

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 2024 zabezpečovala zdravú výživu detí, žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole, spolu 406 stravníkov. Ďalej v zmysle zriaďovacej listiny je súčasťou školy aj školský klub detí, ktorý v školskom roku 2024/2025 navštevuje 150 žiakov v šiestich oddeleniach. S účinnosťou od 01.09.2011 bolo súčasťou aj centrum voľného času, ktoré však bolo zrušené a vyradené zo siete škôl a školských zariadení k 31.08.2016. Nultý ročník v školskom roku 2024/2025 nemáme.

1. Údaje o počte žiakov

I. stupeň základnej školy

Šk. rok 2023/2024	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	2	3	3	3
Počet žiakov	50	62	56	63

Šk. rok 2024/2025	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	3	2	3	3
Počet žiakov	59	51	59	55

II. stupeň základnej školy

Šk. rok 2023/2024	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	3	3	3	3
Počet žiakov	71	64	70	60	54

Šk. rok 2024/2025	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	3	3	3	3
Počet žiakov	69	64	66	68	59

Základná škola	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2023/2024	Šk. rok 2024/2025
Počet žiakov	572	559	551	550	550

Školský klub detí	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2023/2024	Šk. rok 2023/2024
Počet žiakov	167	152	155	150	150

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 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Počet stravníkov/žiakov	386	376	352	368	384
Počet stravníkov/zamestnancov	46	44	54	52	52
Počet cudzích stravníkov	13	11	18	19	22
Počet vydaných jedál	40 827	45 458	63 950	67 073	72 660
z toho diétnych jedál	963	1 032	1 689	1 894	1 344

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

3. Zamestnanci

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov FO	77	77	75	75	75
z toho učítelia	42	41	39	38	40
z toho vychovávateľa	7	6	6	6	6
z toho pedagogickí asistenti	6	9	9	8	7
z toho odborní zamestnanci	2	2	2	2	2
z toho THP zamestnanci	20	19	19	21	20

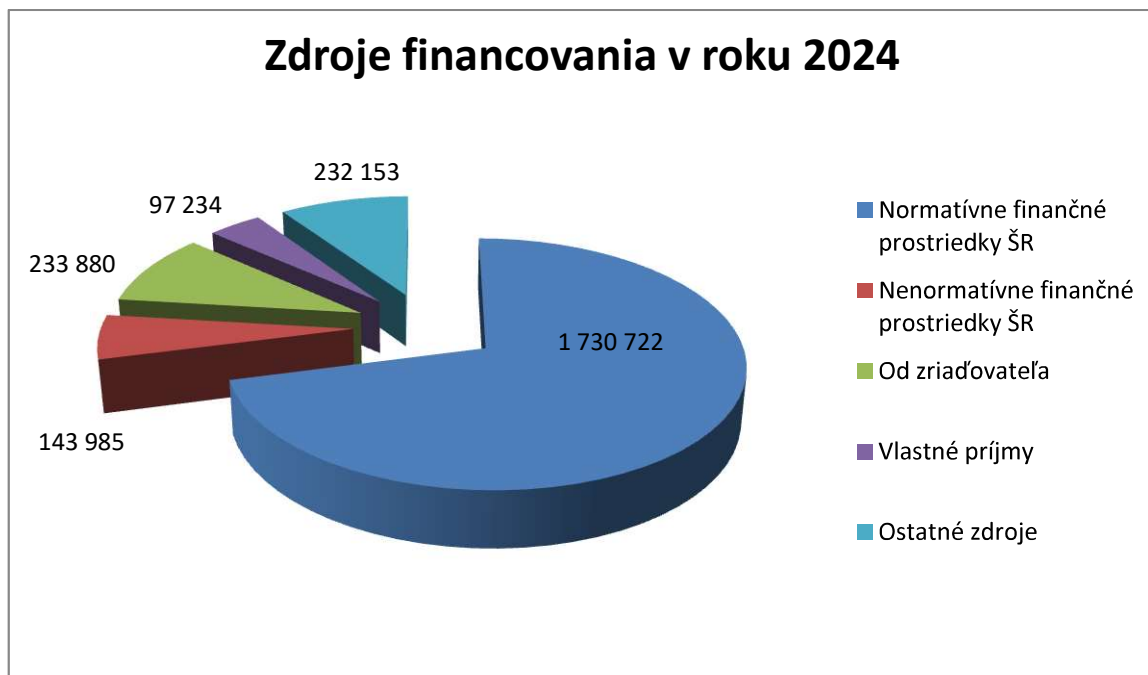
	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov úväzky	75,5	75,3	73,9	73,7	72,6
z toho učítelia	41,5	40,9	42	41,8	39,2
z toho vychovávateľa	6,7	6,0	6	6	6
z toho pedagogickí asistenti	6,0	8,0	7	7	6,5
z toho odborní zamestnanci	1,8	1,4	1,4	1,4	1,4
z toho THP zamestnanci	19,5	19,0	17,5	17,5	19,5

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov úväzky	75,5	75,3	73,9	73,7	74,4
z toho ZŠ	60,8	62,0	60,9	60,7	61,4
z toho ŠKD	6,7	6,0	6	6	6
z toho CVC	-	-	-	-	-
z toho školská jedáleň	8	7,3	7	7	7

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2024 (Eur)

Normatívne	1 730 721,91 €
Nenormatívne	143 984,79 €
Od zriaďovateľa	233 880,00 €
Vlastné príjmy (bežné a kapitálové)	97 234,24 €
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR)	232 152,92 €
SPOLU:	2 437 973,86 €



Vlastné príjmy v celkovej výške **90 134,24 €** sú príjmy:

- z prenájmu 5 858,96 €
- za ŠKD 16 539,00 €
- za réžiu ŠJ 29 179,82 €
- z dobropisov za r.2023 22 480,08 €
- za stravné 16 076,38 €

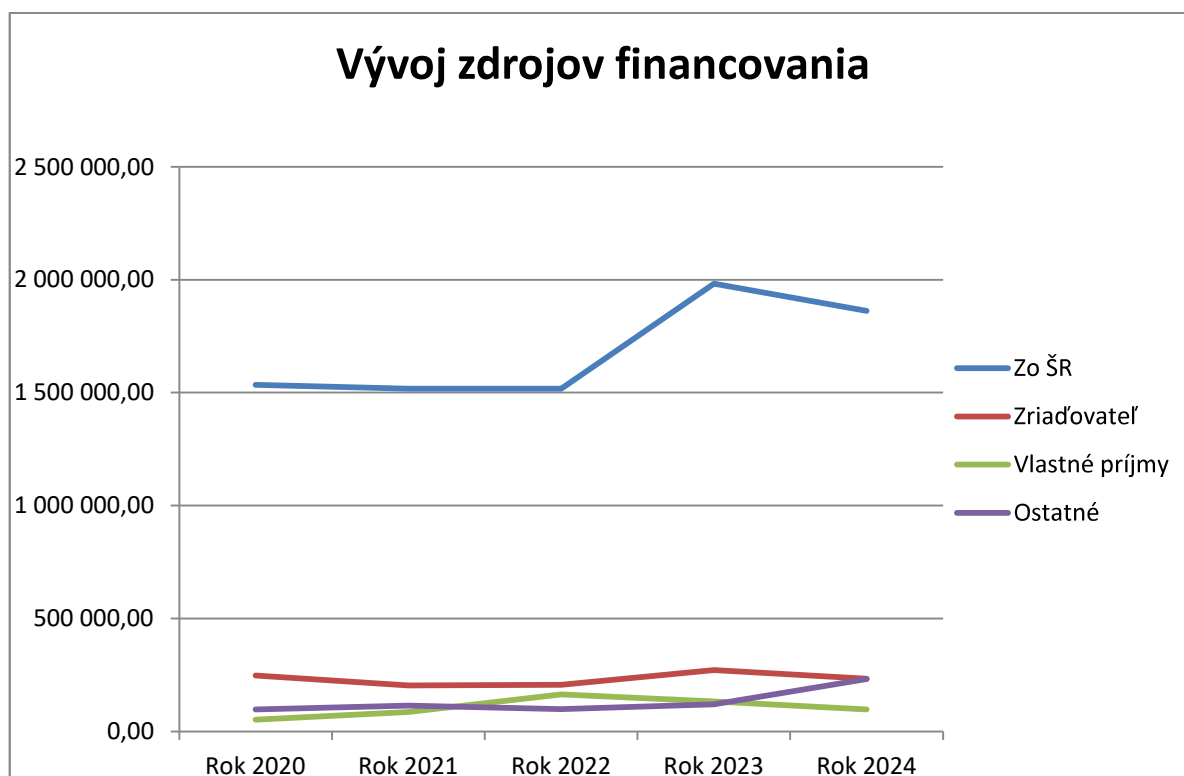
Rozpočet pri vlastných príjmoch nebol naplnený z dôvodu nižších príjmov z prenájmu ako bol predpokladaný ako aj nižších príjmov za stravné, réžiu a príjmy za ŠKD.

Ďalšie zdroje financovania v roku 2024 v celkovej sume **232 152,92 €** sú v nasledovnom členení:

- sponzorské 10 278,82 €
- ÚPSVaR stravné 143 187,50 €
- ÚPSVaR šk. potreby 730,40 €
- Projekt NP POP 3 68 360,78 €
- Erasmus+ 9 595,42 €

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
zo ŠR	1 534 109,47	1 517 316,19	1 516 793,18	1 982 735,47	1 861 212,84
zriaďovateľ	246 895,20	202 845,00	205 630,00	272 190,00	233 880,00
vlastné príjmy	51 990,22	85 670,61	163 104,79	132 871,22	97 234,24
ostatné	96 708,13	113 597,93	98 729,40	119 185,94	232 152,92



5. Majetok

K 31. 12. 2024 Základná škola, Z. Nejedlého 2, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 968 008,27 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	1 685 279,81 €
➤ Samostatné hnutelné veci	122 169,84 €
➤ Pozemky	112 188,81 €
➤ Softvér	0,00 €
➤ Drobný DNM	415,11 €
➤ Drobný HM	4 466,24 €
➤ Ostatný DHM	33 013,46 €
➤ Obstaranie	10 475,00 €

Pohyby uvedeného majetku boli v priebehu roka 2024 nasledovné:

Názov majetku	Poč .stav Obst. hodnota	Prírastky	Úbytky	Oprávky kumulatívne	Zostatková hodnota
DDNM	415,11	-	-	415,11	-
Budovy a stavby	1 685 279,81	-	-	1 200 557,58	484 722,23
Stroje a zariadenia (022) ZŠ + bazén	57 671,56	1 520,00	11 564,96	32 777,95	14 848,65
Stroje a zariadenia (022) ŠJ	64 498,28	5 100,00	-	48 539,12	21 059,16
Drobný (028)	4 466,24	-	-	4 466,24	-
Ostatný (029)	33 013,46	-	-	33 013,46	-
Pozemky (031)	112 188,81	-	-	-	112 188,81
Obstaranie (042)	10 475,00	7 100,00	6 620,00	-	10 955,00
HDM spolu	1 968 008,27	13 720,00	18 184,96	1 319 769,46	643 773,85

Nakúpený alebo prenajatý drobný hmotný majetok od 69,99 € do 1 700,00 € je vedený na podsúvahovom účte 771 vo výške 560 754,36 €.

6. Pohľadávky a záväzky

Základná škola k 31.12.2024 mala nevysporiadané pohľadávky vo výške 0,00 €. Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu vo výške 10 655,98 €. Krátkodobé záväzky k 31.12.2024 predstavujú sumu **216 629,00 €** v nasledovnom členení:

Dodávateľia (321)	20 378,26 €
Prijaté preddavky (324)	10 268,09 €
Iné záväzky (379)	3 405,01 €

Zamestnanci (331)	100 366,92 €
Závazky voči zamestnancom (333)	853,34 €
Zúčtovanie ZP a SP (336)	68 632,28 €
Dane (342)	12 725,10 €

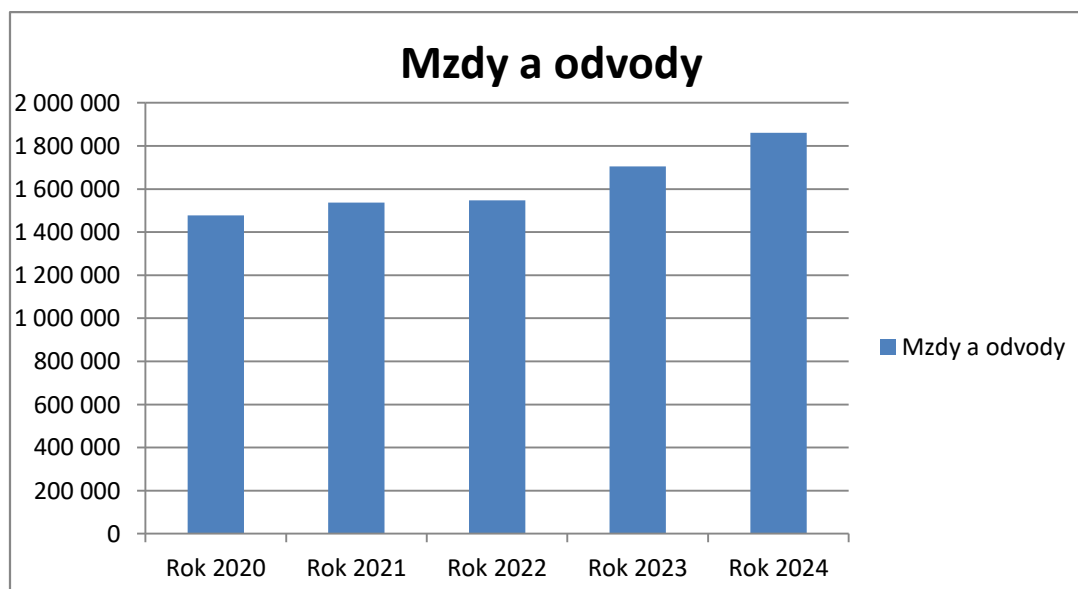
V tabuľke sú mzdy zamestnancov a odvody do poisťných fondov vrátane dane z príjmov za 12/2024, na ktoré však boli vyčlenené finančné prostriedky v roku 2024 a ktoré boli presunuté na depozitný účet – to znamená, že v roku 2025 už nebudú v nákladoch ani výdavkoch školy.

7. Bežné výdavky

V roku 2024 základná škola čerpala bežné výdavky vo výške 2 397 117,23 €. Z toho výdavky súvisiace s osobnými nákladmi predstavujú sumu 1 861 171,94 € (vrátane dohôd, náhrady príjmu, odchodného, DDP), čo je 77,64 % z celkových bežných výdavkov. Vynaložené bežné výdavky súvisiace s prevádzkovými nákladmi predstavujú sumu 535 945,29 € (22,36 %).

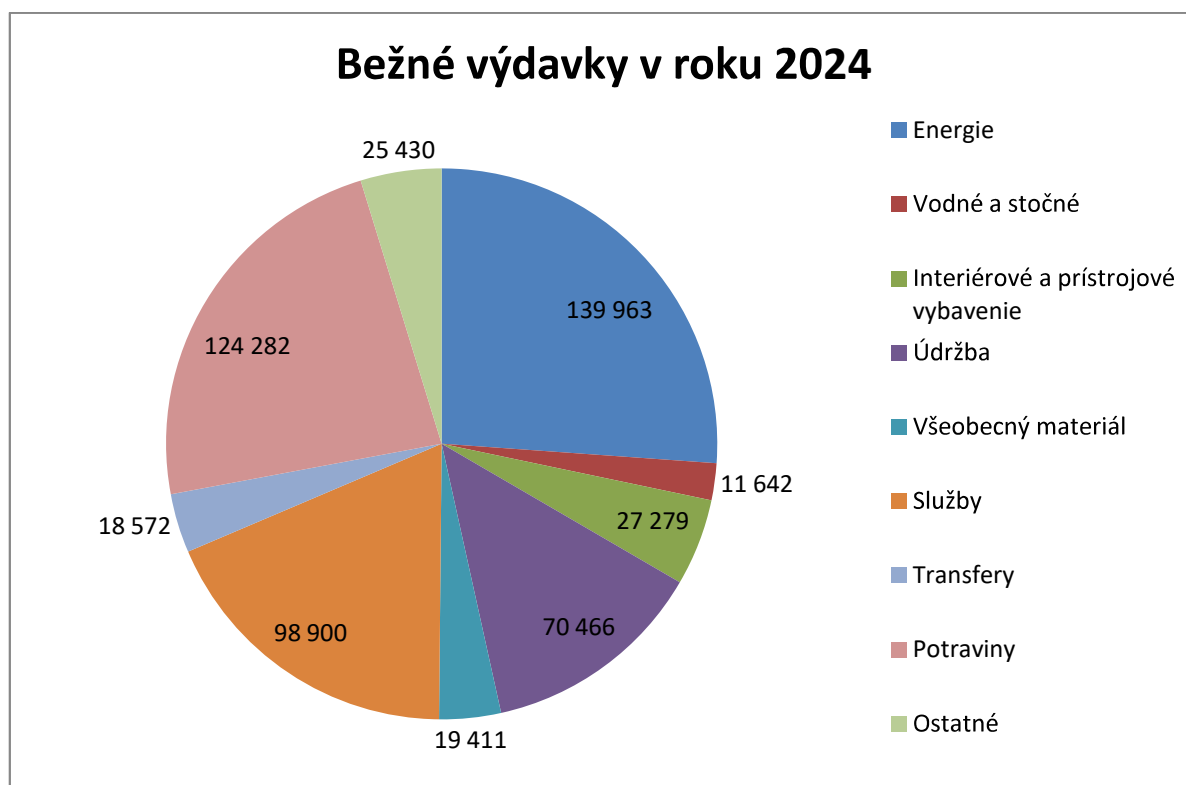
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Mzdy a odvody	1 477 175,95	1 536 568,74	1 547 107,69	1 704 937,37	1 861 171,94
Priem. mzda	1 290,46	1 176,72	1 226,31	1 418,29	1 553,08
Priem mzda pedag. zamest.	1 485,00	1 461,15	1 506,21	1 517,77	1 678,71



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku bez osobných výdavkov

Položka	Suma v €
Energie	139 962,61
Vodné, stočné	11 641,54
Interiérové a prístrojové vybavenie	27 278,84
Údržba	70 466,38
Všeobecný materiál	19 410,61
Služby	98 900,28
Transfery	18 572,40
Potraviny	124 282,47
Ostatné	25 430,16
Spolu	535 945,29



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	1 090 947,15 €	83 963,91 €	105 901,57 €
620 odvody	403 897,82 €	32 472,13 €	40 534,94 €
631 cestovné	5 457,10 €	82,50 €	46,80 €
632 energie	120 459,29 €	27 366,88 €	5 249,11 €
633 materiál	32 531,96 €	133 294,21 €	0,00 €
634 dopravné	1 605,76 €	0,00 €	0,00 €
635 údržba	69 847,72 €	618,66 €	0,00 €
636 nájomné	1 740,00 €	0,00 €	0,00 €
637 služby	92 314,05 €	6 987,55 €	2 983,68 €
642 transfery	17 829,36 €	743,04 €	0,00 €
Spolu	1 956 872,25 €	285 528,88 €	154 716,10 €

Z toho výdavky:

- z dotácie ÚPSVaR na stravu 128 302,50 €
- z dotácie ÚPSVaR na školské potreby 730,40 €
- z projektu NIVAM POP2, POP3 68 360,78 €
- z projektu ERASMUS+ 9 515,00 €

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

názov	suma	kód 111	kód 72
oprava miestností upratovačiek	10 004,27 €	10 004,27 €	
práce na ústrednom kúrení	11 544,12 €	11 544,12 €	
energetický audit základnej školy	7 200,00 €	7 200,00 €	
práce na vodovodnom potrubí	5 510,16 €	5 510,16 €	
oprava potrubia	3 650,40 €	3 650,40 €	
geografické mapy	1 136,40 €	1 136,40 €	
LCD displeje do tried	3 580,00 €	3 580,00 €	
stoličky do jazykovej učebne	612,00 €	612,00 €	
regále do skladu	1 024,80 €	1 024,80 €	
notebooky do IT učebne	1 599,96 €		1 599,96 €
výmena a oprava žalúzií	1 549,56 €	649,56 €	
oprava a nábytok do kancelárie	7 075,99 €	4 195,36 €	2 880,63 €
oprava schodov a bezbariérového prístupu (hlavný a vedľajší vchod)	17 587,44 €	12 311,21 €	5 276,23 €
stoly do školskej jedálne	4 597,25 €		4 597,25 €
stoličky do školskej jedálne	1 537,00 €		1 537,00 €
vonkajšia tabuľa, lavice a lavičky	3 121,00 €		3 121,00 €

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

V roku 2024 bolo uzatvorených 10 dohôd o pracovnej činnosti., ktorých obsahom bolo:

- záujmový útvar – plávanie
- záujmový útvar - futbal
- učiteľ náboženstva
- správa areálu
- mzdové a účtovné práce

Na dohody o pracovnej činnosti bolo v roku 2024 odpracovaných 746 hodín a úhrnná výška vyplatených odmien predstavuje 7 223 €.

8. Kapitálové výdavky

V roku 2024 boli vynaložené kapitálové výdavky na projektovú dokumentáciu na workoutové ihrisko 480,- €, na nákup kuchynskej linky do multifunkčnej miestnosti 1 520,- €, elektrického varného kotla do ŠJ 4 200,- € a na montáž žalúzií do školskej jedálne 900,- €. Súhrnná suma kapitálových výdavkov bola vo výške 7 100,00 €.

9. Záver

V priebehu roka 2024 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, z rozpočtu zriaďovateľa, z vlastných príjmov ako aj z darov, grantov a sponzorského. V rámci bežných výdavkov sa financovali opravy a údržba školy a školských objektov, nákup interiérového vybavenia, stavebné práce a pod. Okrem týchto výdavkov tvorili značnú časť aj výdavky na energie.

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

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

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2024

Február 2025

Spracovala: Lenka Šlebovníková

Dátum spracovania: 20.02.2025

Schválil: PaedDr. Radoslav Porada
riaditeľ

Rozbor hospodárenia za rok 2024

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	127 970	125 932,00
Sponzorské	4 723	4 722,50
Prenesená kompetencia:	2 401 657	2 401 656,27
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1 906 213	1 906 213,00
prevádzka	314 768	314 768
Nenormatívne finančné prostriedky:	180 676	180 675,27
- vzdelávacie poukazy	20 966	20 966,00
- asistent učiteľa	39 956	39 956,00
- podporné opatrenie – pedagogický asistent	48 518	48 518,00
- dopravné žiakom	9 312	9 311,62
- dopravné žiakom z roku 2023	752	751,28
- na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia	5 900	5 900,00
- podporné opatrenie – na žiakov zo SZP	2 950	2 950,00
- učebnice	16 706	16 706,37
- európsky normatív	1 868	1 868,00
- európsky normatív z roku 2023	88	88,00
- lyžiarsky kurz	0	0,00
- lyžiarsky kurz – šk. rok 2024/2025	9 150	9 150,00
- škola v prírode	6 400	6 400,00
- odchodné	8 790	8 790,00
- digitálna transformácia vzdelávania	9 320	9 320,00
KV od zriaďovateľa	0	0,00
KV projekt ENVIROFOND	16 500	16 500,00
Originálna kompetencia:	345 134	345 134,00
- školský klub detí	193 194	193 194,00
- školská jedáleň	151 940	151 940,00
KV od zriaďovateľa	11 000	0,00
ÚPSVaR (hmotná núdza - podpora k stravovacím návykom)	213 000	213 023,02
(hmotná núdza – KV)	9 600	9 576,48
(hmotná núdza - školské potreby)	1 300	664,00
Projekty (Comenius, Erasmus, Vzdelávanie bez hraníc, NIVAM)	131 163	131 163,20
Od zriaďovateľa	16 352	16 352
P r í j m y s p o l u :	3 278 399	3 264 723,47
Výdavky: Bežné výdavky	3 249 649	3 156 436,39
Kapitálové výdavky z vlastných príjmov	8 150	6 554,40
Kapitálové výdavky od zriaďovateľa	11 000	0,00
Kapitálové výdavky ÚPSVaR	9 600	9 576,48
V ý d a v k y s p o l u :	3 278 399	3 172 567,27

Rozdiel: vrátené MsÚ		92 156,20
z toho: dopravné		0,00
dotácia na stravu		25 824,70
nepoužité príjmy		11 886,88
nepoužité výdavky		2 932,52
nepoužité výdavky		51 512,10

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

Základná škola sa zameriava na prácu s deťmi rôzneho charakteru od bežnej populácie až po tie so špeciálnymi výchovno – vzdelávacími potrebami. Osobitne venujeme pozornosť intelektovo nadaným deťom. Máme 9 tried s integráciou IND. Uvedené triedy navštevujú žiaci nielen z mesta, ale aj bližšieho okolia. Práca s nimi je náročná, keďže predstavujú výrazné osobnosti s nerovnomerným bio-psycho-sociálnym vývinom a majú vlastný školský vzdelávací program, ktorý je potrebné rešpektovať a každoročne obmieňať. Na druhej strane prinášajú pre školu veľa pozitívnych výsledkov, a to nielen zo školských súťaží, ale i mimoškolských aktivít.

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

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

1. Údaje o počte žiakov:

I. stupeň základnej školy

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2023/2024				
Počet tried	4	4	4	4
Počet žiakov	89	83	76	89

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2024/2025				
Počet tried	3	4	4	4
Počet žiakov	72	91	82	74

II. stupeň základnej školy

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2023/2024					
Počet tried	4	3	3	4	4
Počet žiakov	87	90	65	89	66

Šk. rok 2024/2025	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	4	4	4	3	3
Počet žiakov	88	83	87	62	79

Základná škola	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2023/2024	Šk. rok 2024/2025
Počet žiakov	711	713	736	734	718
Školský klub detí	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2023/2024	Šk. rok 2024/2025
Počet žiakov	251	246	253	268	247

V ŠKD sa znížil počet detí. Predpokladáme, že z dôvodu zvýšenia poplatku za ŠKD. V škole je 10 oddelení ŠKD.

2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Počet stravníkov/žiakov	605	498	500	548	584
Počet stravníkov/zamestnancov	65	71	72	73	76
Počet cudzích stravníkov	0	0	0	0	0
Počet vydaných jedál	56 567	62 687	86 651	95 882	107 284
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

3. Zamestnanci

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov FO	82,5	87,5	88,3	87,9	89,9
z toho učitelia	46	47,2	48	48,2	48,4
z toho vychovávateľa	9,3	9,6	10,3	10,4	10,1
z toho pedagogickí asistenti	6,8	7,9	7,3	7,6	9,1
z toho odborní zamestnanci	0,6	2,0	2,0	2,0	2,0
z toho THP zamestnanci	19,8	20,8	20,7	19,7	20,3

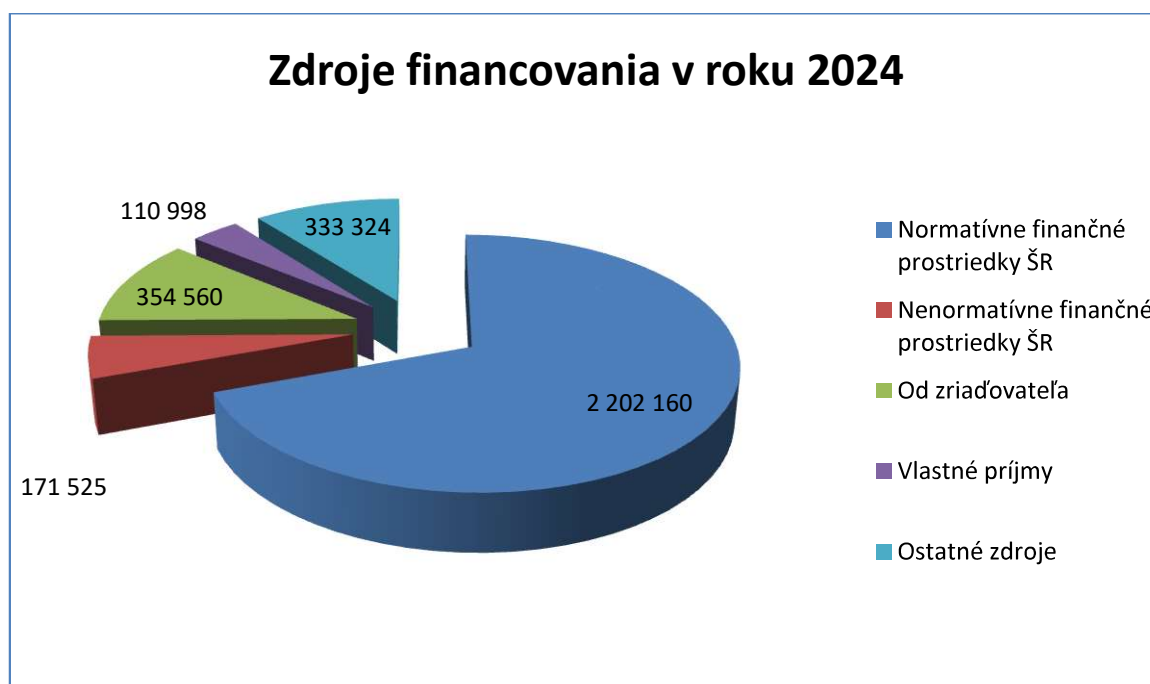
	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov úväzky	81,57	86,85	87,9	87,0	88,45
z toho učitelia	45,45	47,39	47,77	48,53	48,06
z toho vychovávateľa	8,9	9,26	9,91	9,40	8,98
z toho pedagogickí asistenti	6,62	8,17	7,61	7,44	9,20
z toho odborní zamestnanci	0,51	1,49	1,60	1,60	1,60
z toho THP zamestnanci	20,09	20,54	21,01	20,03	20,61

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov úväzky	81,57	86,85	87,9	87,0	88,45
z toho ZŠ	63,66	68,56	68,59	68,00	69,98
z toho ŠKD	8,9	9,26	9,91	9,40	8,98
z toho školská jedáleň	9,01	9,03	9,40	9,60	9,49

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2024

Normatívne	2 202 160,00
Nenormatívne	171 525,27
Od zriaďovateľa	354 560,00
Vlastné príjmy	110 997,50
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	333 324,50



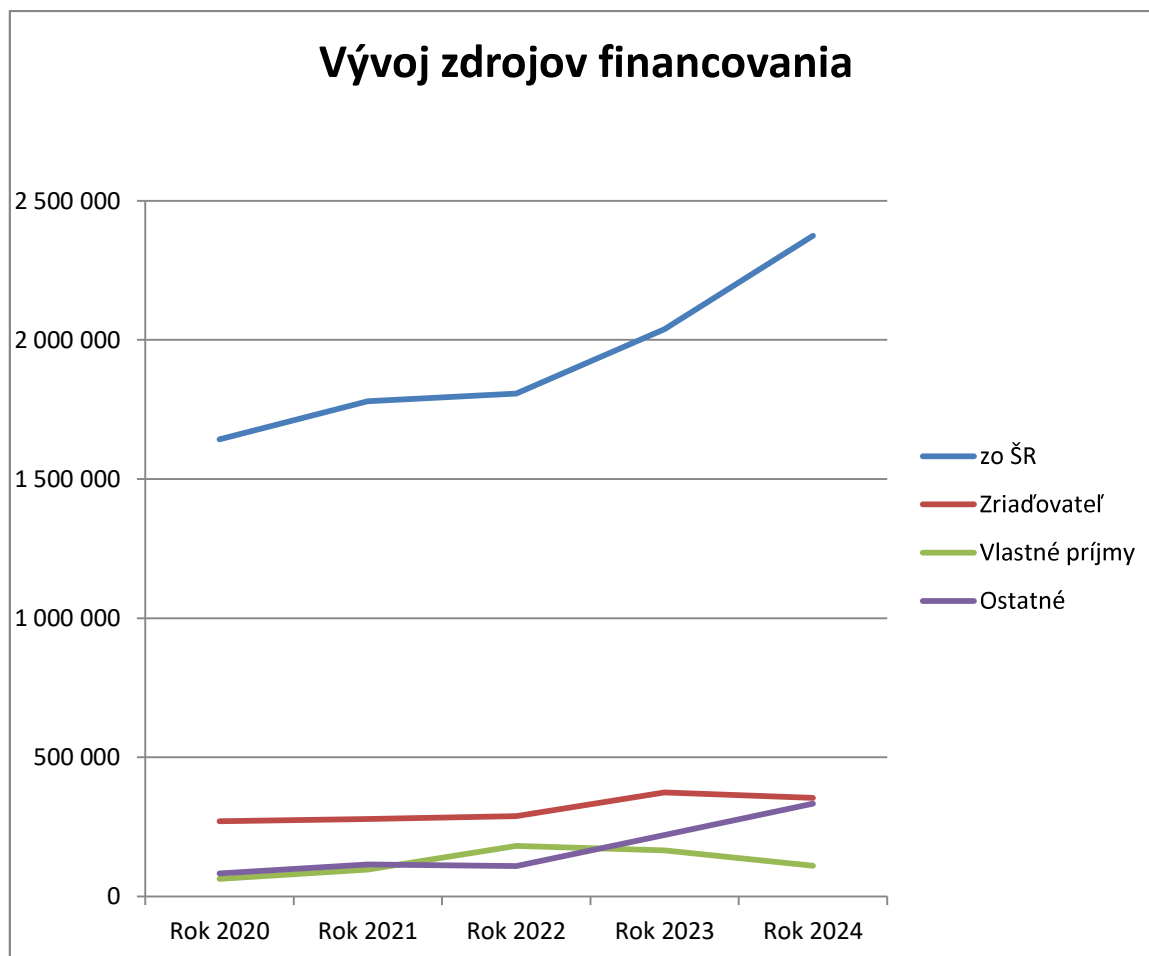
V roku 2024 narástli vlastné príjmy o potraviny (180 059,79 €), ktoré sú rozpočtovanou položkou, príspevky na režijné náklady na obedy a o poplatok na činnosť školského klubu detí.

Ostatné zdroje:

- Sponzorské 4 722,50 €
- Dotácia na stravovanie – ÚPSVaR 187 198,32 €
- Hmotná núdza – školské potreby 664,00 €
- Projekt NIVAM (POP) 131 163,20 €

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
zo ŠR	1 643 010,83	1 779 045,28	1 806 901,02	2 038 125,47	2 373 685,27
zriaďovateľ	271 094,14	278 350,00	288 891,00	374 117,99	354 560,00
vlastné príjmy	63 543,13	97 015,57	182 049,50	165 474,03	110 997,50
ostatné	83 113,20	114 743,80	109 462,52	221 388,70	333 324,50



V roku 2024 stúpili normatívne finančné prostriedky z dôvodu poskytnutia regionálneho príspevku, finančných prostriedkov na zvýšené odvody do zdravotných poisťovní, finančných prostriedkov na supervízorov, poskytnutia prostriedkov na odchodné a odstupné, z úpravy normatívnych finančných prostriedkov na rok 2024 na základe stavu žiakov k 15.9.2024.

Naša škola sa dlhodobo venuje žiakom s intelektovým nadaním. Vytvárali sme každý rok samostatné triedy pre takýchto žiakov. Z finančného hľadiska (normatívne financovanie a personálne zabezpečenie) predstavujú však takéto triedy s intelektovo nadanými deťmi pre školu problém, keďže maximálne možné počty žiakov v týchto triedach i po prepočte koeficientov sú len na úrovni 74,75% maximálneho počtu žiakov klasickej triedy. Z uvedeného dôvodu sme prešli na triedy s inkluzívnym vzdelávaním IND žiakov (98

žiacov), čím zvyšujeme počty žiakov v triedach a súčasne tým zlepšujeme svoju finančnú bilanciu. Ďalším špecifikom školy je množstvo detí s podpornými opatreniami (66 žiakov) a zo sociálne znevýhodneného prostredia (59 žiakov), ktoré si vyžadujú osobitý prístup všetkých pedagógov, ale súčasne pri uvedenom množstve i prítomnosť školského psychológa, špeciálneho pedagóga a logopéda na škole, ktorí s nimi neustále pracujú.

5. Majetok

K 31.12.2024 Základná škola Ing. O. Kožucha 11, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 891 906,06 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	2 557 723,95 €,
➤ Samostatné hnutelné veci	272 529,68 €,
➤ Pozemky	77 783,31 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,39 € do 1 700,00 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 777 307,13 €.

6. Pohľadávky a záväzky

K 31.12.2024 eviduje ŠJ pohľadávky na stravnom vo výške 150,90 €.

K 31.12.2024 eviduje ZŠ záväzky vo výške 4 138,00 €. Jedná sa o faktúry v lehote splatnosti, ktoré sa týkali roku 2024 a boli doručené do dňa zostavenia účtovnej závierky.

7. Bežné výdavky

V roku 2024 základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 3 156 436,39 €. Z toho osobné náklady predstavovali sumu 2 506 013,43 € (vrátane dohôd), čo je 79,39 % z celkových bežných výdavkov. Prevádzkové náklady predstavovali sumu 650 422,96 €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

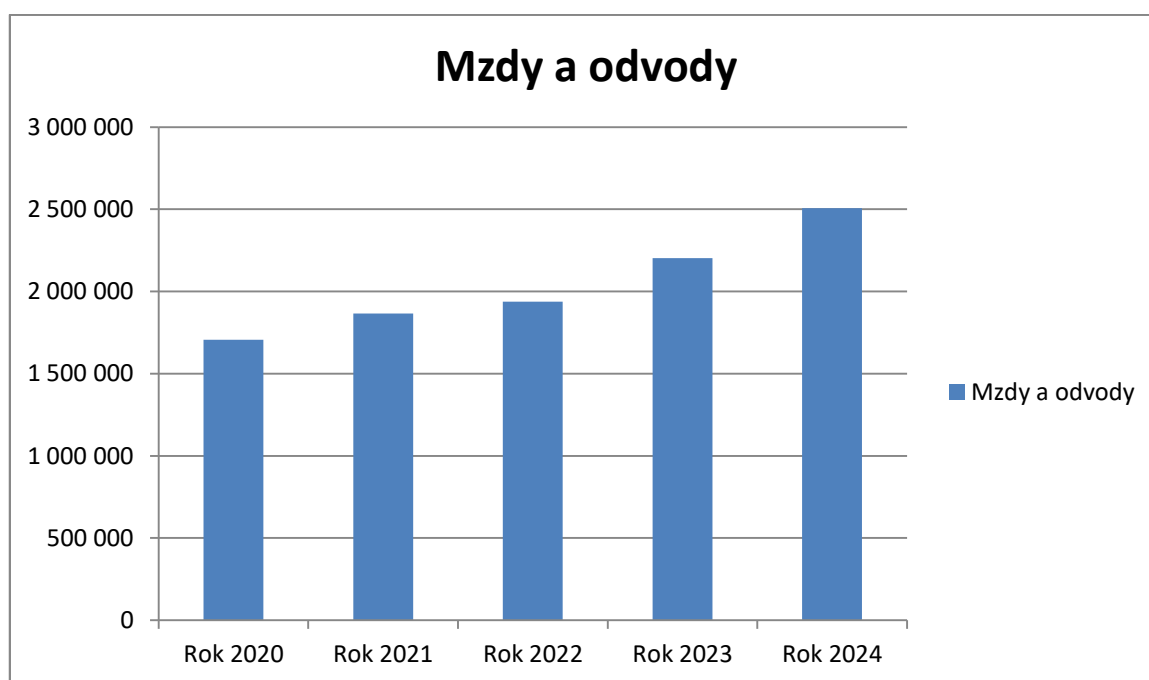
	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Mzdy a odvody	1705591,84	1865666,83	1937116,86	2202467,06	2506013,43
Priem. mzda	1 277,10	1 300,15	1 335,32	1 524,65	1 689,83
Priem. mzda pedagog. zamestnancov	1 448,12	1 480,22	1 496,59	1 709,63	1 902,22

V septembri 2020 sa škola zapojila do projektu „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II“. Projekt bol financovaný z prostriedkov Európskeho sociálneho fondu. V rámci projektu sme prijali školského psychológa, školského špeciálneho pedagóga a 3 pedagogických asistentov. Projekt bol ukončený k 31.08.2023.

V septembri 2023 sme sa zapojili do projektu „Podpora pomáhajúcich profesií 3“, v rámci ktorého sme do 31.08.2024 mali zamestnaných 5 pedagogických asistentov, školského psychológa a školského špeciálneho pedagóga.

Od 01.09.2024 máme v rámci projektu zamestnaného školského psychológa, školského špeciálneho pedagóga a digitálneho koordinátora.

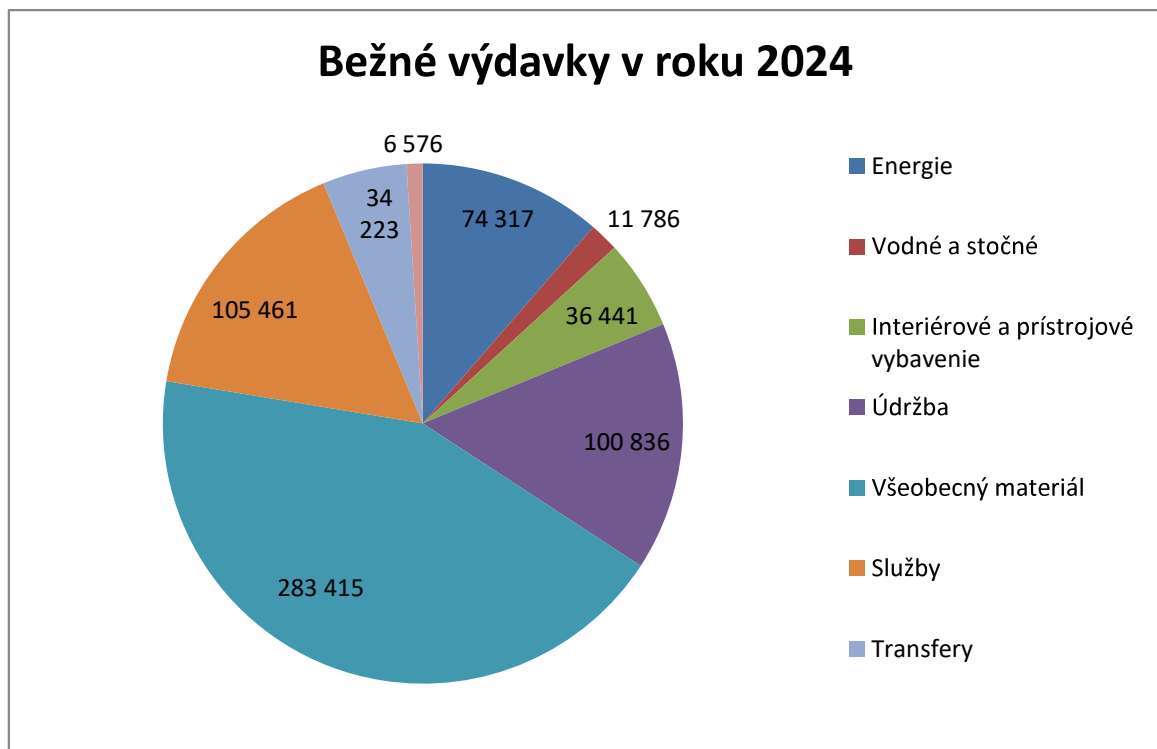
V priebehu roka 2024 sme z dôvodu dlhodobých dočasných práceneschopností a odchodu zamestnankýň na materskú dovolenku museli uzatvárať pracovné pomery na zastupovanie počas PN a MD. Jednalo sa o pracovné pozície učiteľov, vychovávateľky, pedagogických asistentov, zamestnancov v ŠJ a upratovačky.



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie (elektrická energia, plyn)	74 216,85
Vodné, stočné	11 786,10
Interiérové a prístrojové vybavenie	36 440,73
Materiál	283 414,92
- z toho potraviny	180 059,79
Údržba	100 836,34
Služby	105 461,04
- z toho stravovanie	33 316,65
- z toho lyžiarsky kurz	0,00
- z toho škola v prírode	6 400,00
- z toho poplatok za komunálny odpad	10 890,00

- z toho príspevok na rekreácie	7 670,73
- z toho príspevok do SF	15 831,33
- z toho ostatné služby	31 352,33
Transfery	34 223,41
Ostatné	6 575,73
Spolu	652 955,12



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	1 561 213,07	111 376,33	150 383,68
620 odvody	583 756,71	41 216,93	55 534,55
631 cestovné	2 448,70	105,55	46,80
632 energie	50 162,97	30 955,32	6 648,86
633 materiál	108 155,18	206 654,38	5 046,09
634 dopravné	1 333,20	0	0
635 údržba	91 646,86	2 546,28	6 643,20
636 nájomné	877,28	0	0
637 služby	80 985,76	16 354,70	8 120,58
642 transfery	32 701,25	877,52	644,64
Spolu	2 513 280,98	410 087,01	233 068,40

V roku 2023 Ministerstvo školstva vedy výskumu a športu Slovenskej republiky poskytlo prostredníctvom príspevku na špecifická finančné prostriedky na podporu transformácie vzdelávania vo výške 9 320,00 €. Finančné prostriedky škola použila do 31.03.2024.

V priebehu roku 2024 boli nakupované tovary a služby z prostriedkov prenesených kompetencií:

633001 - Interiérové vybavenie (školské stoličky, lavice, klipové rámy, vstavané nábytkové prvky)	23 734,14 €
633002 - Výpočtová technika (notebooky, obnova PC miestnosti, optická myš)	3 849,28 €
633006 – Všeobecný materiál (dezinfekčný, čistiaci a hygienický materiál, tlačivá, kancelársky papier a materiál, toner, materiál na údržbu a i.)	27 494,42 €
633009 - Učebné pomôcky (knihy, učebné pomôcky, odborná literatúra)	17 884,99 €
633010 – Pracovné odevy	931,20 €
635004 - Údržba prevádzkových strojov, prístrojov	2 401,78 €
635006 - Údržba budov, priestorov (výmena dverí, maliarske práce, výmena podlahovej krytiny)	80 386,92 €
637001 - Školenia, semináre (on-line webináre)	5 804,76 €
637004 – Všeobecné služby (prehliadky a revízie tlakových nádob, plynových zariadení, elektrických zariadení, renovácia tonerov, čistenie kanalizácie a iné)	14 214,45 €
637005 - Špeciálne služby (ochrana objektu, výkon PO a iné)	3 194,68 €
637035 - Poplatok za komunálny odpad	3 630,00 €
642015 – Nemocenské dávky	5 383,05 €

Výdavky z prostriedkov originálnych kompetencií a vlastných príjmov:

633002 – ŠKD – Výpočtová technika (notebook)	782,94 €
633006 - ŠKD – Materiál (spoločenské hry, stavebnice, papiernický materiál, športový materiál, hygienický materiál a i.)	3 895,05 €
635006 – ŠKD – Údržba budov, priestorov	6 492,00 €
637035 - ŠKD – Poplatok za komunálny odpad	1 815,00 €
633001 – ŠJ – Interiérové vybavenie (jedálenské stoličky)	8 800,00 €
633004 – ŠJ – Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	2 885,00 €
633006 – ŠJ – Materiál (kancelársky materiál, toner, čistiaci a dezinf. materiál)	13 398,19 €
633010 – ŠJ – Pracovné odevy	648,80 €
635004 – ŠJ – Údržba špeciálnych stojov (výtah, konvektomat, umývačky)	1 837,28 €
635006 – ŠJ – Údržba budov, objektov (maliarske práce)	709,00 €
637001 – ŠJ – Školenia, semináre	790,00 €
637004 – ŠJ – Všeobecné služby (revízie, kontroly zariadení, deratizácia, elektroinštalačné práce, odvoz kuchynského odpadu)	2 170,96 €
637035 – ŠJ – Poplatok za komunálny odpad	5 445,00 €

V školskej jedálni boli finančné prostriedky z réžie z dotácie na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa poskytnutých Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny SR použité na úhradu energií, nákup prevádzkových strojov, čistiaceho a dezinfekčného

materiálu, inventáru, údržbu prevádzkových strojov, úhradu poplatku za komunálny odpad a iné.

Dohody:

Vzdelávacie poukazy -	Špecifiká	252,00 €
Prenesené kompetencie -	Vyučovanie náboženskej výchovy	159,60 €
	Vypisovanie a tlač vysvedčení	150,00 €
	Upratovacie práce	258,00 €
	Príprava ročenky ZŠ	120,00 €
	Fotoarchív	120,00 €
	Správcovstvo IKT siete	432,00 €
	Realizácia maľby na stenu	210,00 €
	Inštruktor plaveckého výcviku	560,00 €
Originálne kompetencie -	Vychovávateľka	130,56 €
	Realizácia maľby na stenu	140,00 €

8. Kapitály

Z kapitálových výdavkov z vlastných príjmov boli v roku 2024 zrealizované – kompenzačné zariadenie na odstránenie poplatkov za dodávku kapacitnej zložky jalovej energie do siete v hodnote 2 964,00 €, inštalácia klimatizácie v sume 1 670,40 €, zavážací vozík v školskej jedálni vo výške 1 920,00 €.

Z finančných prostriedkov z dotácie na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa poskytnutých Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny SR boli zakúpené šokový schladzovač vo výške 2 630,88 € a udržiavacia skriňa vo výške 6 945,60 €.

9. Záver

Základná škola Ing. O. Kožucha, Spišská Nová Ves v roku 2024 efektívne hospodárila s pridelenými prostriedkami z prenesených kompetencií, originálnych kompetencií a špecifik. Okrem týchto finančných prostriedkov základná škola použila v roku 2024 darované finančné prostriedky a vlastné príjmy. Financovali sa energie, revízie, bežné opravy, údržba školy a školských objektov.

V rámci šetrenia energií a financií sa vymenilo osvetlenie vo veľkej aj malej telocvični a taktiež sa vymenil istič zo 630A na 200A istič.

V školskej jedálni sa nakúpili a vymenili jedálenské stoličky. V najbližšom čase plánujeme ešte výmenu podlahy.

Momentálne sú na škole rozpracované viaceré projekty, ako sú projekt športového areálu, projekt vnútrobloku a parkovisko pre zamestnancov.

Aj v nasledujúcom školskom roku chceme pokračovať v otváraní tried IND.

Hospodárenie školy bolo v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, KOMENSKEHO 2, SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2024

24. 02. 2025

Spracovala: Ing. Marcela Jasečková

Dátum spracovania: 24. 02. 2025

Predkladá:
 RNDr. Peter Kresťanko

Schválil:
 RNDr. Peter Kresťanko

Rozbor hospodárenia za rok 2024

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	72 480	66 349,13
Sponzorské	4 651	4 651,00
Zostatok z r. 2023 PÚ, VÚ ŠJ	4 974	4 973,40
<i>Prenesená kompetencia:</i>		
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1 031	1 031 336
prevádzka	178 704	178 704
Projekt POP3	48 681	48 681,00
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	12 384	12 384,00
- príspevok na učebnice	10 153	10 153,00
- digitálna transformácia z r. 2023	4 660	4 660,00
- dopravné žiakom	4 377	4 377,27
- dopravné žiakom z r. 2023	1022	1 021,93
- asistent učiteľa	5708	5 708,00
- podporné opatrenia - PA	11 416	11 416,00
- školský podporný tím	3 890	3 890,00
- odchodné	9 460	9 460,00
- podporné opatrenia žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	2 150	2 150,00
- na žiakov zo SZP	5 600	5 600,00
- projekt „Digitálna transformácia“	4 660	4 660,00
- Európsky normatív	26500	26 500,00
- Európsky normatív z roku 2023	884	884,00
- Projekt Čítame pre radosť 2023	1000	1 000,00
- lyžiarsky kurz	5700	5 700,00
- škola v prírode	2800	2 800,00

Originálna kompetencia:		
- školský klub detí	97 427	97 427
- školská jedáleň	97 892	97 892
- správa ihrísk	2 000	2 000,00
- exkurzie	1000	1000,00
- POP3 zriaďovateľ	3 266	3266,00
KV od zriaďovateľa	7 000	7 000,00
KV – havárie /rekonštrukcia strechy - ŠR	0	0
ÚPSVaR (hmotná núdza - podpora k strav. návykom)	113 772	113 772,10
(hmotná núdza - školské potreby)	2 800	564,40
- preplatok ZP - zamestnanci	0	0
Pr í j m y s p o l u :	1 773	1 765 320,23
Výdavky: Bežné výdavky	1 761	1 729 183,24
Kapitálové výdavky - zriaďovateľ	7 000	7 000,00
Kapitálové výdavky VP	5 000	3 426,00
V ý d a v k y s p o l u :	1 773	1 739 609,24
Rozdiel: vrátené MsÚ		25 710,99
z toho: dopravné		0
prevádzk. náklady		1 286,00
POP3 zriaďovateľ		1 633,25
Preddavok na prevádzk. náklady 2025		5 270,00
Profesijný rozvoj PZ a OZ		0
HN strava		13 078,50
nepouž. vlastné príjmy ZŠ		31,21
nepoužité príjmy ŠJ		4 198,53
nepoužité výdavky ŠJ		213,50

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 a taktiež 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 2023/2024	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	3	2	1	3
Počet žiakov	64	35	29	52

Šk. rok 2024/2025	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	2	3	2	2
Počet žiakov	35	61	36	32

II. stupeň základnej školy

Šk. rok 2023/2024	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	2	3	2	2
Počet žiakov	52	45	65	42	43

Šk. rok 2024/2025	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	2	2	3	2
Počet žiakov	69	50	47	53	42

Základná škola	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2023/2024	Šk. rok 2024/2025
Počet žiakov	408	409	420	427	425

Školský klub detí	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2023/2024	Šk. rok 2024/2025
Počet žiakov	103	97	91	101	103

Počet žiakov má kolísavú tendenciu, ktorá súvisí s demografickým vývojom. Je dosť problematické razantné zvýšenie počtu žiakov školy, lebo spádovou MŠ je len MŠ na Komenského ulici. Ďalším dôvodom je zloženie a skladba jednotlivých žiakov školy.

2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Počet stravníkov/žiakov	272	229	225	278	318
Počet stravníkov/zamestnancov	41	45	47	52	47
Počet cudzích stravníkov	27	19	25	17	13
Počet vydaných jedál	29 257	30 729	42 807	46 279	55 575
z toho diétnych jedál	247	264	191	478	329

3. Zamestnanci

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov FO	49,4	49,8	49,7	50,1	52,1
z toho učitelia	29,2	29,0	29,9	30,0	30,2
z toho vychovávateľa	3,3	4,0	4,0	4,0	4,0
z toho pedagogickí asistenti	1,9	2,0	2,0	2,62	3,7
z toho odborní zamestnanci	1,0	1,0	0,0	0,3	1,0
z toho THP zamestnanci	14	13,8	13,8	13,2	13,2

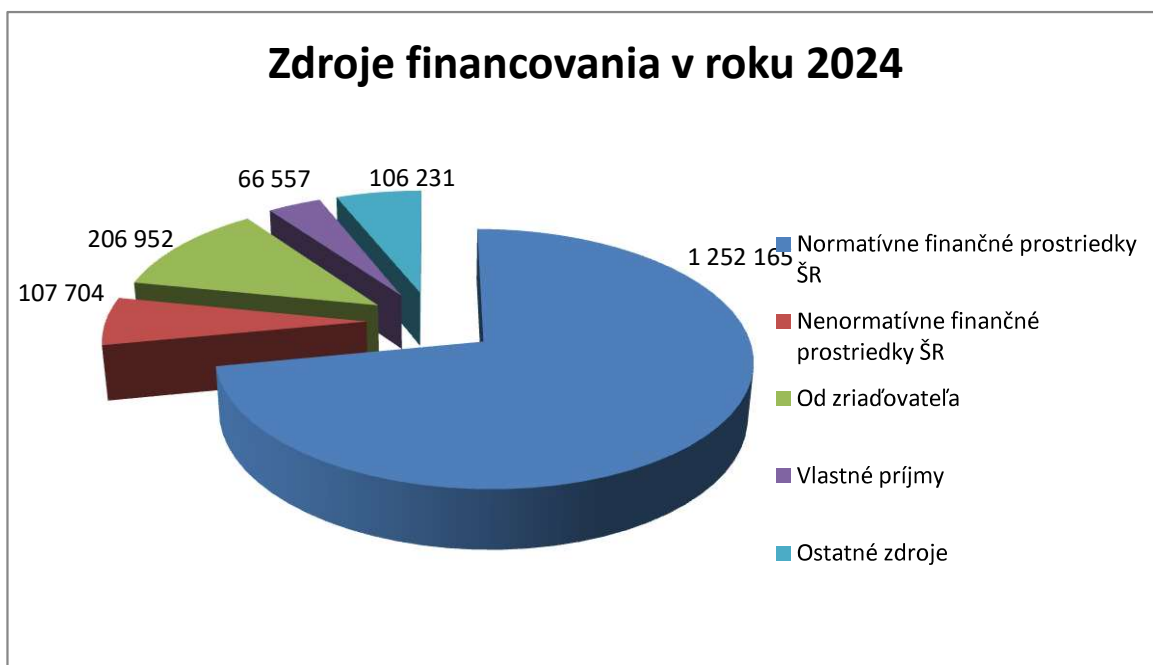
	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov úväzky	48,5	48,8	48,7	48,7	49,6
z toho učitelia	28,3	28,5	29,4	29,5	28,9
z toho vychovávateľa	3,1	4	4	3,9	3,8
z toho pedagogickí asistenti	1,8	1,5	1,5	1,9	2,9
z toho odborní zamestnanci	1	1	0	0,2	0,8
z toho THP zamestnanci	14,3	13,8	13,8	13,2	13,2

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov úväzky	48,5	48,8	48,7	48,7	49,6
z toho ZŠ	39,4	38,8	38,9	40,1	40,3
z toho ŠKD	3,1	4	4	3,9	3,8
z toho školská jedáleň	6	6	5,8	4,7	5,5

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2024

Normatívne	1 252 165,00
Nenormatívne	107 704,20
Od zriaďovateľa	206 951,75
Vlastné príjmy, dary	66 556,89
Ostatné zdroje (projekty, ÚPSVaR, zostatok z r. 2023 PÚ a VÚ ŠJ...)	106 231,40



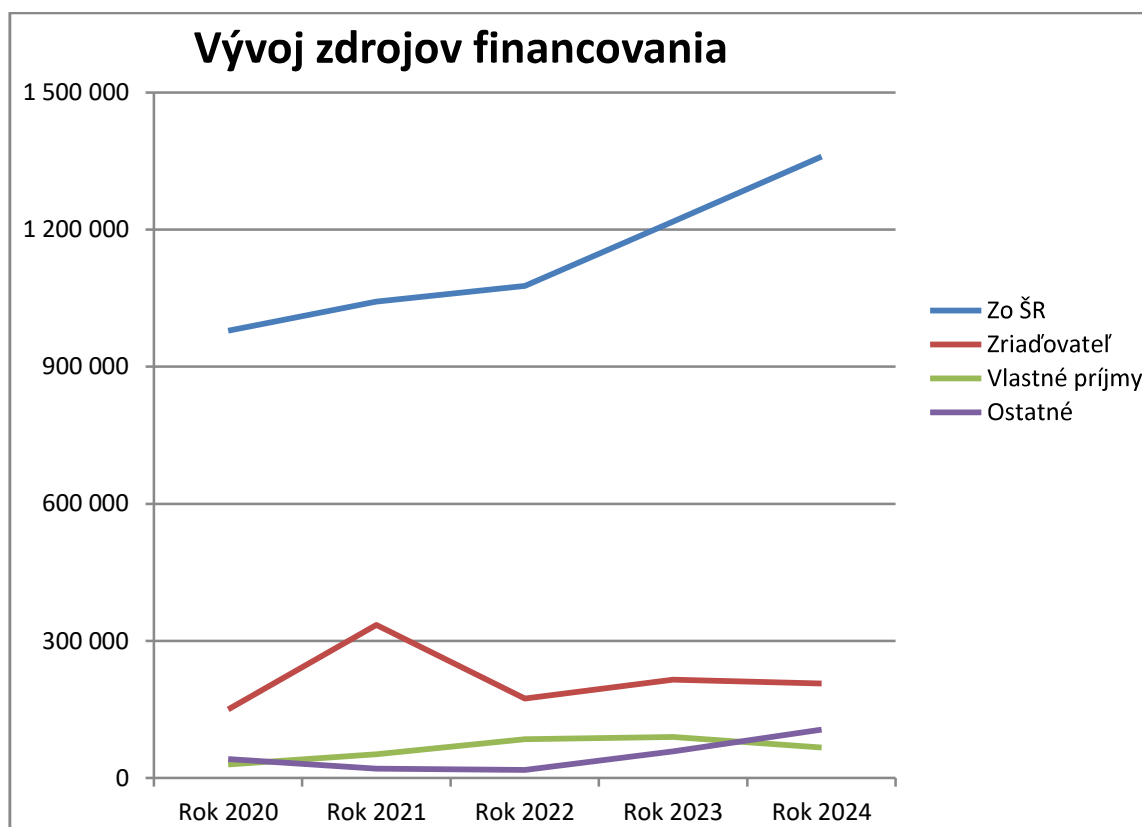
Ostatné zdroje pozostávajú:

ÚPSVaR: - HN- dotácia k stravovaniu	100 693,60 Eur
- HN- školské potreby	564,40 Eur
- zostatok PÚ a VÚ ŠJ z roku 2023	4 973,40 Eur

Vlastné príjmy pozostávajú: - z prenájmu	4 002,00 Eur
- poplatky za šk. klub detí	12 240,00 Eur
- dobropisy	5 774,86 Eur
- dary	4 651,00 Eur
- réžia ŠJ, čipy, potravín	39 334,10 Eur
- iné	554,93 Eur

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
zo ŠR	978 780,66	1 042 645,32	1 076 732,84	1 217 198,16	1 359 869,20
zriaďovateľ	149 921,00	334 911,58	173 700,00	215 150,00	206 951,75
vlastné príjmy	29 280,68	51 876,80	84 953,16	89 548,08	66 556,89
ostatné	41 405,36	20 739,45	17 808,46	58 454,20	106 231,40



V roku 2024 stúpili normatívne finančné prostriedky vyplatením jubilejných odmien zamestnancom, preradením učiteľov do vyššieho platového stupňa z dôvodu odpracovaného ďalšieho roka a hlavne navýšením príplatku za profesijný rozvoj ukončením inovačného a špecializačného vzdelávania niektorých pedagogických zamestnancov.

5. Majetok

K 31.12.2024 Základná škola, Komenského 2, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 550 913,06 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy, stavby	2 339 400,22 €,
➤ Samostatné hnutelné veci	97 501,69 €,
➤ Pozemky	114 011,15 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,- € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 595 364,33 €.

6. Pohľadávky a záväzky

Pohľadávky: príjmy budúcich období - dobropis	0,00 Eur
ostatné pohľadávky	360,76 Eur

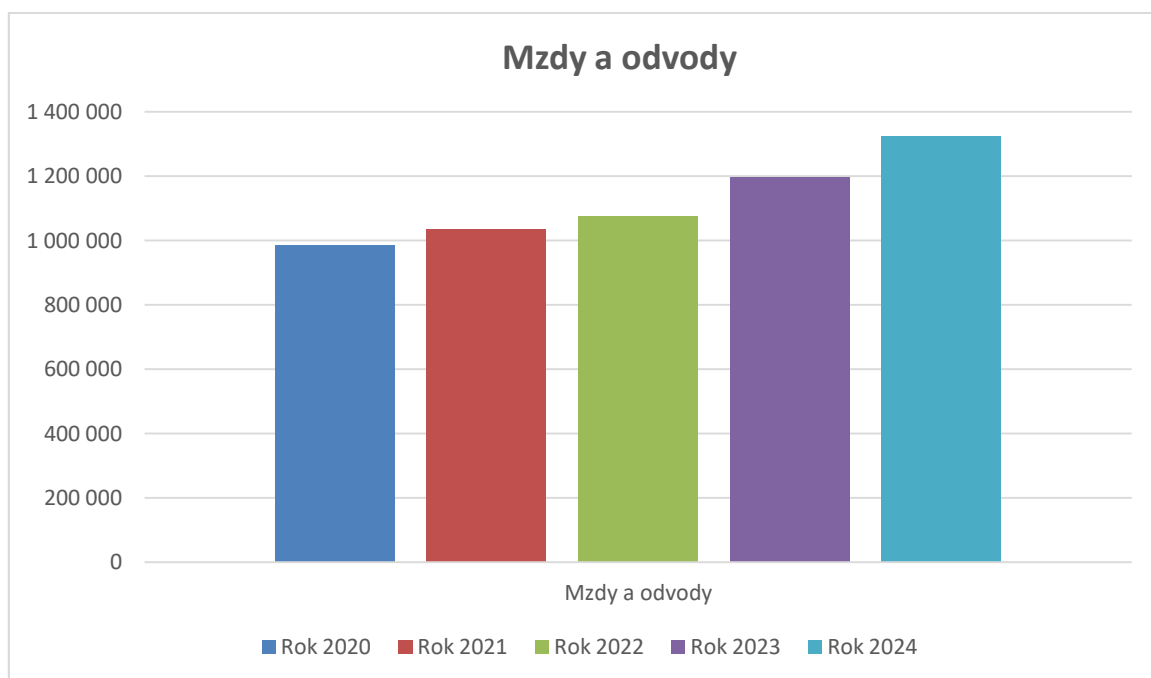
Záväzky: faktúry došlé po 31.12.2024 týkajúce sa r. 2024	12 451,33 Eur
preplatky zo stravovania	5 783,94 Eur
mzdy, odvody, daň, sporenie - 12/2024	137 222,74 Eur

7. Bežné výdavky

V roku 2024 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 729 183,24 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 326 465,39 (vrátane dohôd), čo je 76,71 % z celkových nákladov. Náklady na potraviny v ŠJ predstavujú sumu 97 871,60 €, ostatné prevádzkové náklady predstavujú sumu 304 846,25 €.

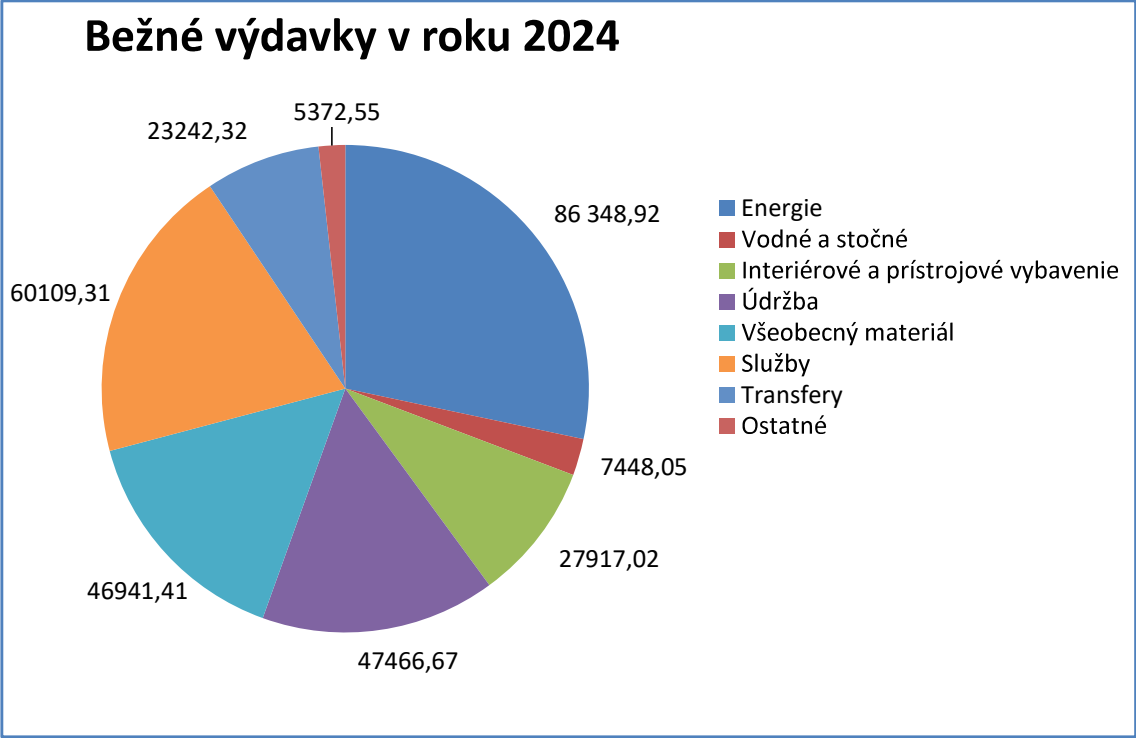
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Mzdy a odvody	983 055,59	1 035 085,49	1 073 683,08	1 194 860,44	1 323 845,39
Priem. mzda	1 230,94	1 236,95	1 317,42	1 437,34	1 540,93
Priem mzda pedag. zamestnancov	1 410,82	1 495,35	1 505,86	1 647,97	1 710,84



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	86 348,92
Vodné, stočné	7 448,05
Interiérové a prístrojové vybavenie, výpočt. technika	27 917,02
Údržba	47 466,67
Všeobecný materiál, učebné pomôcky, softvér a licencie	46 941,41
Služby	60 109,31
Transfery	23 242,32
Ostatné	5 372,55
Spolu	304 846,25



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	826 887,99	63 548,97	72 024,84
620 odvody	313 557,18	23 247,45	24 578,96
631 cestovné	3 085,72	0	0
632 energie, pošt., telek. služby	67 565,00	20 991,17	7 683,32
633 materiál, potraviny	64 316,84	105 486,86	2 926,33
634 dopravné	1 544,00	0	0
635 údržba	24 015,53	19 878,93	3 571,21
636 nájomné	921,41	0	0,00
637 služby	52 920,87	6 335,81	852,63
642 transfery	19 782,89	596,87	2 862,56
Spolu	1 374 597,33	240 086,06	114 499,85

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

- výmena svietidiel na chodbách, učebni chémie, lego a čiastočne v kuchynke ZŠ – 9 409,10 € z normatívnych a nenormatívnych prostriedkov ZŠ a z príjmov od zriaďovateľa
- zakúpenie stoličiek do tried – 3 410,00 € z normatívnych prostriedkov ZŠ
- zakúpenie lavíc do tried – 3 690,96 € z normatívnych a nenormatívnych prostriedkov ZŠ - Európsky normatív
- oprava podlahy v lego učebni – 5 564,34 € z normatívnych prostriedkov ZŠ a z vlastných príjmov ZŠ, ŠKD
- zakúpenie stolov do učebne lego- 2 100,00 € z vlastných príjmov ZŠ
- oprava podlahy v školskej jedálni – 15 181,45 € z vlastných príjmov ŠJ, ZŠ, zo sponzorských prostriedkov ZŠ, zostatok réžie z dotácie na stravovanie a z vlastných príjmov ZŠ
- zakúpenie s interaktívneho dotykového tabletu – 1 680,00 € – z normatívnych prostriedkov ZŠ, z vlastných príjmov ZŠ
- zakúpili sme lego robotické stavebnice – 2840,20 € z vlastných príjmov ŠKD, ZŠ
- vybavenie učebne chémie – skrinky, stôl, kreslá, oprava lavíc a stolov, koberec – 6 474,80 € - normatívne prostriedky z minulého roku 2023
- zakúpenie mäkkých podložiek do tried + žinenky – 1 183,50 nenormatívne prostriedky ZŠ a vlastné príjmy ZŠ
- zakúpenie kuchynskej linky s pracovnou doskou, sporák do kuchynky 852,94 €
- nákup laserových dataprojektorov + projekč. plátna – 2997,16 € z normatívnych prostriedkov, vlastné príjmy a sponzorské prostriedky ZŠ
- zakúpenie kopírovacieho stroja – 1 071,47 € - zo sponzorských prostriedkov ZŠ
- nákup 30 ks repasovaných notebookov - 4 799,98 € z normatívnych prostriedkov ZŠ
- rozšírenie wifi siete - 500 € z normatívnych prostriedkov ZŠ
- výroba letákov, banerov v rámci reklamy a propagácie školy, polepy na okná – 2 505,81 z vlastných príjmov ZŠ
- vodoinštalčné práce a oprava obkladov v kuchyni ŠJ, havária vodovodného potrubia – 8 068,20 € z vlastných príjmov ŠJ, ZŠ, zostatok réžie z dotácie na stravovanie
- zakúpenie mlynčeka na mäso, nerezového stala do kuchyne ŠJ – 1 742,40 € - zostatok réžie z dotácie na stravovanie
- nákup inventáru do kuchyne ŠJ – 1 657,48 € - zostatok réžie z dotácie na stravovanie

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

- dohoda o pracovnej činnosti (pomocné administratívne práce) – 1 495,00 €
- dohoda o pracovnej činnosti (uvádzajúci odborný zamestnanec – POP3) – 360,00 €
- dohoda o vykonaní práce práce (lyžiarsky kurz) – 280,00 €
- dohoda o vykonaní práce práce (škola v prírode) – 200,00 €

8. Kapitály

V roku 2024 sme vyčerpali kapitálové výdavky vo výške **10 426,00 €**. Do školskej jedálne sme zakúpili **krájač zeleniny** vo výške **3 426,00 €**, ktorý sme uhradili z vlastných príjmov ŠJ.

Ďalej sme z kapitálových prostriedkov od zriaďovateľa uhradili vypracovanie Projektovej dokumentácie PO - rekonštrukcia strechy 2. časť vo výške **300,00 €** a vypracovanie projektovej dokumentácie – Vodozádržné opatrenia vo výške **6 700,00 €**.

9. Záver

Hospodárenie v roku 2024 bolo značne problematické. Jednak v oblasti miezd pedagogických a nepedagogických zamestnancov. Vzhľadom na počet a zloženie tried je problémom ich spájanie, lebo sme školou so zameraním na športovú prípravu a na škole máme aj žiakov zo SZP. Aj z dôvodu zvýšených výdavkov na energie sa nám nepodarilo zrealizovať ďalšie plánované aktivity.

Ďalej sme pokračovali v projekte POP3 a v rámci neho nám ostala zamestnaná školská psychologička na 75 % úväzok.

Väčšina finančných prostriedkov smerovala na údržbu budovy a zníženie energetickej náročnosti a to výmenou svietidiel za úsporné LED svietidlá. Podarilo sa nám opraviť osvetlenie v lego učebni, v kuchynke a pokračovali sme vo výmene svietidiel na chodbe na prvom poschodí budovy. V priebehu roka 2025 by sme radi vymenili ešte zostávajúce staré svietidlá za nové - LED, resp. pri novších svietidlách by sme chceli zakúpiť aspoň LED trubice namiesto existujúcich žiarivkových.

V dôsledku havarijného stavu - poruchy na vodovodnom potrubí v kuchyni ŠJ boli vykonané vodoinštalačné práce. Maľovanie stien a stropov v jednotlivých triedach a učebniach sme realizovali svojpomocne. Vybavili sme učebňu chémie novým nábytkom, učebnými pomôckami v štýle FCL. Zakúpili sme nové stoličky, zmodernizovali a opravili staré lavice. V lego učebni sme vymenili podlahu a kúpili nové stoly. Zakúpili sme 4 sady lego robotických stavebníc. V priebehu roka 2025 plánujeme v tejto učebni vymeniť staré stoličky za nové.

V roku 2025 radi by sme zmodernizovali aj učebňu fyziky. Jednak opraviť osvetlenie, vymeniť podlahu, ako aj opraviť lavice, vymeniť stoličky a postupne vybaviť učebňu novými učebnými pomôckami v štýle FCL.

V rámci kurikulárnej reformy vyvstala potreba prezentácie prác žiakov v priestoroch aj mimo triedy - v oddychových priestoroch na 2. a 3. poschodí, kde sme zakúpili 2 projekčné plátna a 2 dataprojektory.

V oblasti výpočtovej techniky sme zakúpili interaktívny dotykový tablet vo veľkosti 75 palcov a 30 ks repasovaných notebookov, pomocou ktorých sme tak vytvorili „2 mobilné učebne“ pre výuku nielen informatiky, ale aj iných prírodovedných, či humanitných predmetov.

Do kuchyne ŠJ sme obstarali krájač zeleniny. Zakúpili sme mlynček na mäso a nerezový stôl. Čiastočne bol vymenený inventár a kuchynské náradie. Ďalej sme v školskej jedálni vymenili starú podlahu za novú. Pokračovali sme v oprave obkladu kuchyni v ŠJ. Do budúcnosti bude potrebná ďalšia postupná výmena strojov, zariadení, vzduchotechniky, elektroinštalácie a obkladu v ŠJ.

V najbližšom období chceme investovať do realizácie trativodov z už opravenej časti strechy za účelom zníženia výdavkov za dažďovú vodu. Pripravili sme projektovú

dokumentáciu za uvedeným účelom – rozdelená na 4 dôležité časti, vrátane potencionálnej opravy 2. časti strechy.

Plánujeme opraviť aj zvyšnú časť strechy, keďže strešný plášť je značne poškodený na rôznych miestach. Obstarali sme projektovú dokumentáciu na opravu 2. časti strechy, vrátane projektu požiarnej ochrany.

Zapojili sme sa do projektu zameraného na fotovoltaiku na ZŠ. Zatiaľ sme obstarali projektovú dokumentáciu a v priebehu roka 2024 by sme chceli začať realizovať tento projekt, avšak do dnešného dňa nemáme žiadne oficiálne vyjadrenie zo strany Envirofondu.

V roku 2025 by sme chceli opraviť hlavnú rozvodovú skriňu elektriny, aby sme predišli problémom s prípadnými poruchami na elektrickej inštalácii a taktiež na zníženie energetickej náročnosti chceme dať vykonať energetický audit budovy a následne realizovať opatrenia uvedené v danom audite.

V roku 2024 sme sa taktiež zapojili do projektu, ktorý je zameraný na vykonanie opatrení v oblasti vytvorenia zelenej infraštruktúry na zmiernenie negatívnych dopadov klimatických zmien. Plánujeme vymeniť asfaltovo-betónovú plochu v školskom areáli pred budovou ZŠ za oddychovú zónu a zeleň.

Potrebuje opraviť prístupovú dlažbu na vonkajších schodiskách a v zadnej časti vymeniť starú dlažbu za novú - mrazuvzdornú a protišmykovú. Postupne plánujeme výmenu podlahovej krytiny na prízemí a na prvom poschodí.

V budúcom období plánujeme vybaviť učebňu dielní novými strojmi, prístrojmi a zariadeniami. V rámci IKT sme sa zapojili do projektu DigiEdu, zameraného na výmenu počítačovej techniky v dvoch učebniach, lebo terajšie počítače sú značne zastaralé, skoro nepoužiteľné na vyučovanie robotiky, ktorá je v našej vízii a záujme do budúcnosti.

V prípade možnosti by sme chceli opraviť aj vrátnicu pri druhom vchode a tiež vchodový priestor určený na konzultácie s rodičmi. Rovnako vo vonkajších priestoroch by sme radi osadili fitness stroje, ktoré by boli prospešné pre žiakov školy ako aj širokú verejnosť. V priestoroch telocvične by sme chceli vybudovať umelú lezeckú stenu.

Tiež by bolo potrebné postupne dopĺňať kabinety novým kancelárskym nábytkom a učebnými pomôckami.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, HUTNÍCKA 16,
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2024

Február 2025

Spracovala: Martina Kuníková

Dátum spracovania: 20.02.2025

Schválil: PaedDr. Magdaléna Jendrálová
riaditeľka školy

Rozbor hospodárenia za rok 2024

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	51 880,00	41 878,01
Potraviny	26 003,00	25 002,96
Prenesená kompetencia:		
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1 093 242,00	1 093 242,00
prevádzka	247 416,00	247 415,56
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	9 754,00	9 754,00
- asistent učiteľa	62 788,00	62 788,00
- podporné opatrenia asistent	42 810,00	42 810,00
- dopravné žiakom	1 839,00	1 838,80
- odchodné	8 674,00	8 674,00
- mimoriadne výsledky žiakov	1 600,00	1 600,00
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	1 400,00	1 400,00
- podporné opatrenia SZP	550,00	550,00
- príspevok na učebnice	8 581,00	8 581,00
- príspevok na digitálnu transformáciu	3 681,84	3 681,84
- príspevok na Lyžiarsky kurz	4 050,00	4 050,00
- príspevok na Školu v prírode	3 100,00	3 100,00
- projekt „Čítame pre radosť“	750,00	750,00
- Európsky normatív	11 084,00	11 084,00
Originálna kompetencia:		
- školský klub detí	115 000,00	115 000,00
- školská jedáleň	90 686,00	90 686,00
- správa ihriska	6 000,00	6 000,00
ÚPSVaR (hmotná núdza - podpora k strav. návykom)	107 989,00	107 989,20
(hmotná núdza - školské potreby)	1 000,00	149,90
(aktivačné práce-príspevok na zamestn. UA z ÚPSVaR)	144,00	143,35
Projekty (Comenius, Prined, Erasmus +, MPC POP II)	126 561,00	126 560,76
Projekt POP3 dofinancovanie zriaďovateľom	6 926,00	6 926,00
P r í j m y s p o l u :	2 033 509,00	2 021 654,88
Výdavky: Bežné výdavky	2 018 509,00	1 931 360,75
Kapitálové výdavky	15 000,00	14 959,20
V ý d a v k y s p o l u :	2 033 509,00	1 946 319,95
Rozdiel: vrátené MsÚ		75 334,93
z toho: nepoužité výdavky PK		5 221,00
HN strava		12 520,20
nepoužité fin. prostriedky na potraviny		6 577,46
nepoužité výdavky zriaďovateľ POP3		3 463,00
nepoužité vlastné príjmy ŠKD		72,40
nepoužité fin. prostriedky z projektu Erasmus+		47 480,87

Základná škola, Hutnícka16, Spišská Nová Ves je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je poskytovanie základného vzdelania na základe vedeckého poznania, v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie. Poskytuje mravnú, estetickú, pracovnú, zdravotnú, telesnú, dopravnú a ekologickú výchovu. Umožňuje náboženskú výchovu a športovú prípravu. V školskom klube detí zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania a na ich prípravu na vyučovanie. V školskej jedálni zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole v zmysle platnej právnej úpravy. Školský obvod určuje VZN 4/2016 - o školských obvodoch základných škôl na území mesta takto: Hutnícka, Duklianska – sídlisko, Hrnčiarska, Kováčska, Zámočnícka, Kamenárska, Stolárska, Strojnícka, Kolárska, Tkáčska, Radlinského- západná časť, Arnutovce (časť), Danišovce (časť), Domaňovce (časť), Hnilčík (časť), Chrast' nad Hornádom (časť), Iľiašovce (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 2023/2024	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	2	2+1ŠPT	2	2
Počet žiakov	45	36+3	31	37

Šk. rok 2024/2025	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	2+1 ŠPT	2	2+1 ŠPT	2
Počet žiakov	41+3	45	37+3	28

II. stupeň základnej školy

Šk. rok 2023/2024	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	2	2	2	2	3+1ŠPT
Počet žiakov	44	41	34	39	54+3ŠPT

Šk. rok 2024/2025	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	2	2	2	2	2
Počet žiakov	34	42	39	33	38

Základná škola	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2023/2024	Šk. rok 2024/2025
Počet žiakov	388	349	360	367	346

Školský klub detí	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2023/2024	Šk. rok 2024/2025
Počet žiakov	108	111	104	119	121

Demografický vývoj, migrácia obyvateľov sídliska Západ I., odchod našich žiakov na bilingválne, či osemročné gymnázium v nižšom ako deviatom ročníku ako aj 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 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Počet stravníkov/žiakov	235	235	302	319	314
Počet stravníkov/zamestnancov	36	36	51	44	51
Počet cudzích stravníkov	18	18	25	19	14
Počet vydaných jedál	31797	59050	41925	47587	52823
z toho diétnych jedál					

3. Zamestnanci

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov FO	55	54	53	53,5	54,5
z toho učiteľia	30	29	28	28	27
z toho vychovávateľa	4	4	4	5	5
z toho pedagogickí asistenti	6	6	6	5,5	7,5
z toho odborní zamestnanci	0	1	1	1	1
z toho THP zamestnanci	15	14	14	14	14

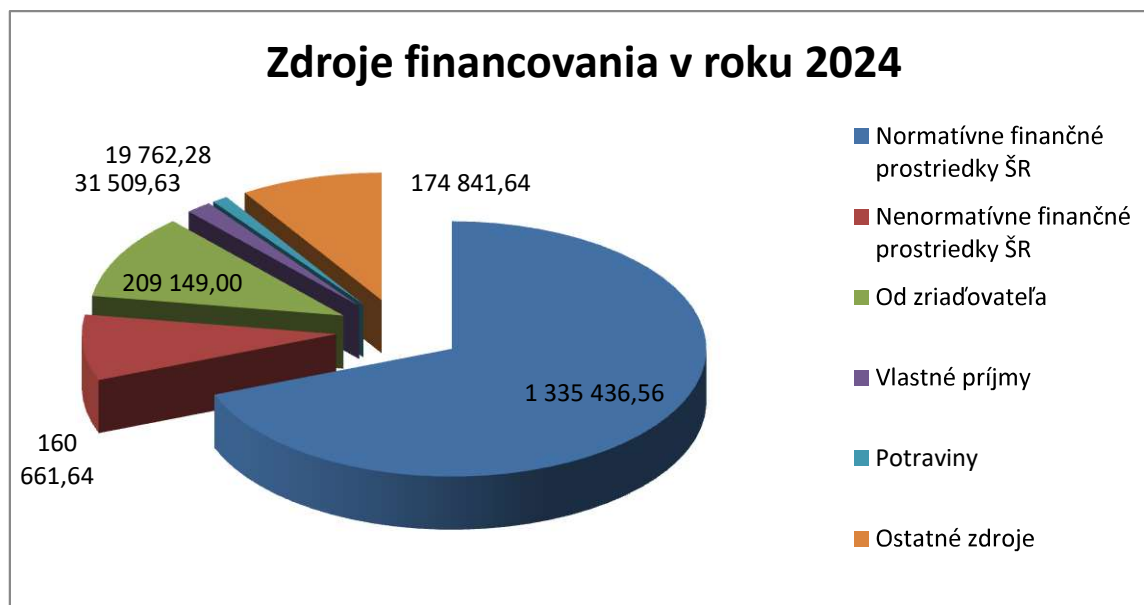
	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov úväzky	54,4	50,4	52	52,2	54,1
z toho učiteľia	29,6	28,4	27,2	27	27
z toho vychovávateľa	4,0	4,1	3,7	4,3	5,3
z toho pedagogickí asistenti	5,1	5,9	6	5,8	7,3
z toho odborní zamestnanci	0	1	1	1	1
z toho THP zamestnanci	15,7	13,8	14,1	14,1	14,4

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov úväzky	54,4	53,2	52,8	53,4	54,1
z toho ZŠ	43,9	44,0	44,1	43,7	43,6
z toho ŠKD	4,0	4,1	3,7	4,3	5,3
z toho školská jedáleň	6,5	5,1	5,0	5,4	5,2

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2023

Normatívne	1 335 436,56
Nenormatívne	160 661,64
Od zriaďovateľa	209 149,00
Vlastné príjmy	31 509,63
Potraviny	19 762,28
Ostatné zdroje (projekty, ÚPSVaR...)	174 841,64

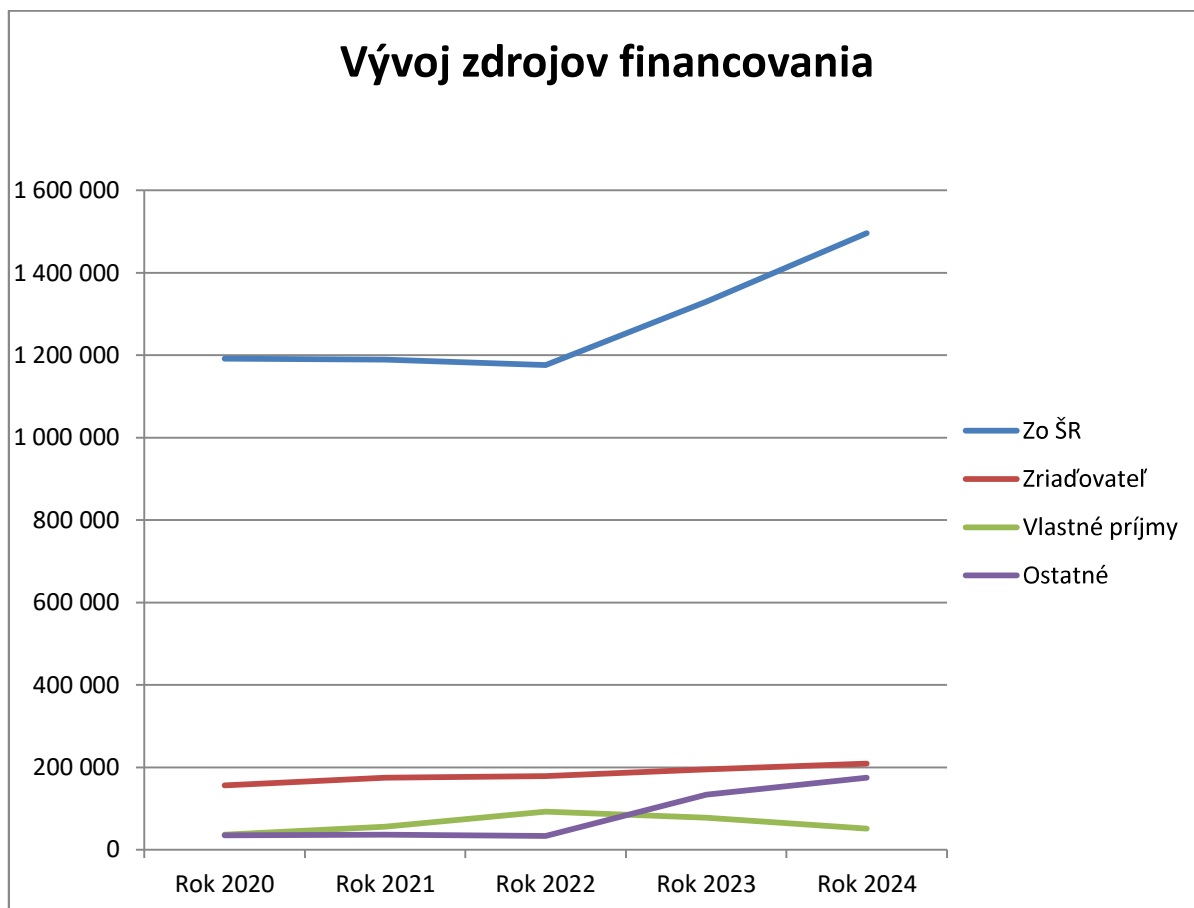


Ostatné zdroje financovania v roku 2024 tvorili:

- **prostriedky z ÚPSVaR vo výške 95 762,25 €**
 - dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa vo výške **95 469,00 €**
 - dotácia na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške **149,90 €**,
 - príspevok na základe Dohody o aktivačnej činnosti – Podpora udržiavania pracovných návykov **143,35 €**
- **prostriedky získané z projektu NIVAM POP II vo výške 58 500,07 €**
- **prostriedky získané z projektu Erasmus+ vo výške 43 750,00 €**

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
zo ŠR	1 191 705,22	1 189 062,91	1 176 242,24	1 329 682,18	1 496 098,20
zriaďovateľ	156 044,22	174 461,20	179 012,60	194 643,00	209 149,00
vlastné príjmy	36 264,38	55 983,13	92 686,88	77 769,90	51 271,91
ostatné	34 647,72	36 776,03	33 530,43	133 284,64	174 841,64



V roku 2024 stúpili zdroje financovania zo ŠR oproti minulému roku z dodatočného financovania nákladov na energie, navýšenia rozpočtu na bežnú prevádzku ako aj na krytie mzdových nákladov. zároveň v roku 2024 ZŠ získala mimoriadne finančné prostriedky za prijatie a vzdelávanie žiakov prichádzajúcich z Ukrajiny kvôli vojnovému konfliktu na prevádzku školy 11 084,00 €.

Vlastné príjmy v ZŠ naďalej klesajú z dôvodu neobsadenia priestorov po ambulancii a poklesom záujmu o prenájom telocviční. Vlastné príjmy v ŠJ oproti minulým rokom mierne stúpili vďaka nárastu počtu dôchodcov. Pri žiaci stravníkoch naďalej plynú príjmy z dotácie na stravu.

V ŠKD vlastné príjmy pri zachovaní výšky poplatku z dôvodu nárastu počtu žiakov stúpili.

5. Majetok

K 31. 12. 2024 Základná škola, Hutnícka 16, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 108 497,63 €, ktorý je v nasledovnom členení:

Budovy	901 261,37 €,
Samostatné hnuiteľné veci	92 174,52 €,
Pozemky	115 061,74 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 70,00 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 417 145,73 €.

V roku 2024 sa hodnota samostatne hnuiteľných vecí navýšila o 14 959,20 € - nákup konvektomatu do kuchyne.

6. Pohľadávky a záväzky

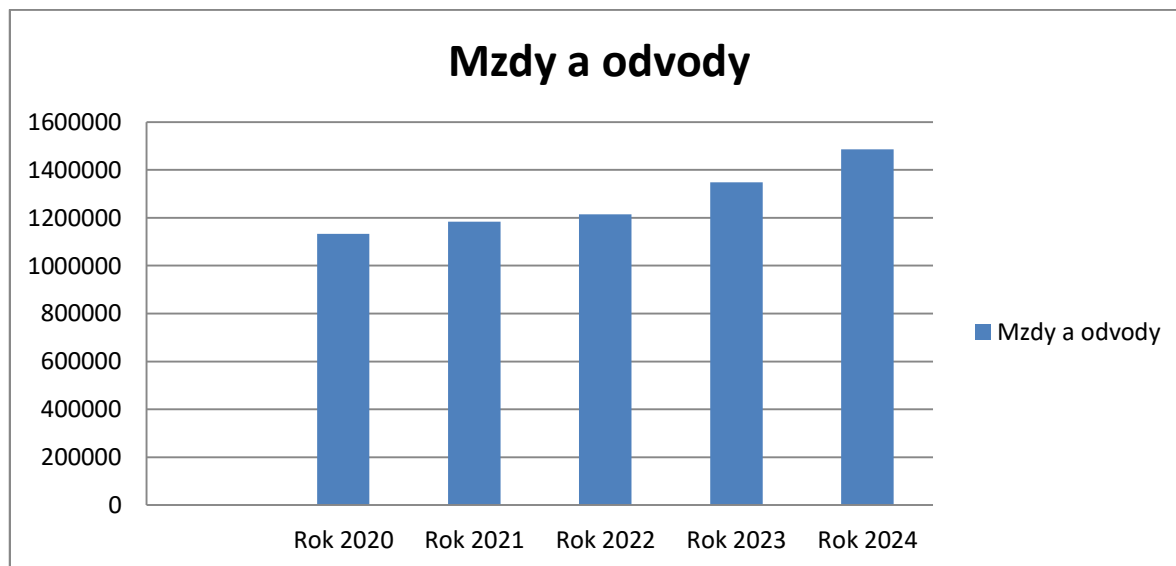
Záväzky k 31.12.2024 vo výške 138 624,58 € sú voči zamestnancom a štátnym inštitúciám za nevyplatené mzdy a odvody za mesiac december 2024 a záväzky voči dodávateľom vo výške 16 648,65 € sú to faktúry, ktoré súvisia s rokom 2024, ale prišli v januári 2025.

7. Bežné výdavky

V roku 2024 základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 931 360,75 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 485 809,42 € (vrátane dohôd a PN), čo je 76,93% z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 445 551,33 €, ktoré sa použili na bežné výdavky na prevádzku.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

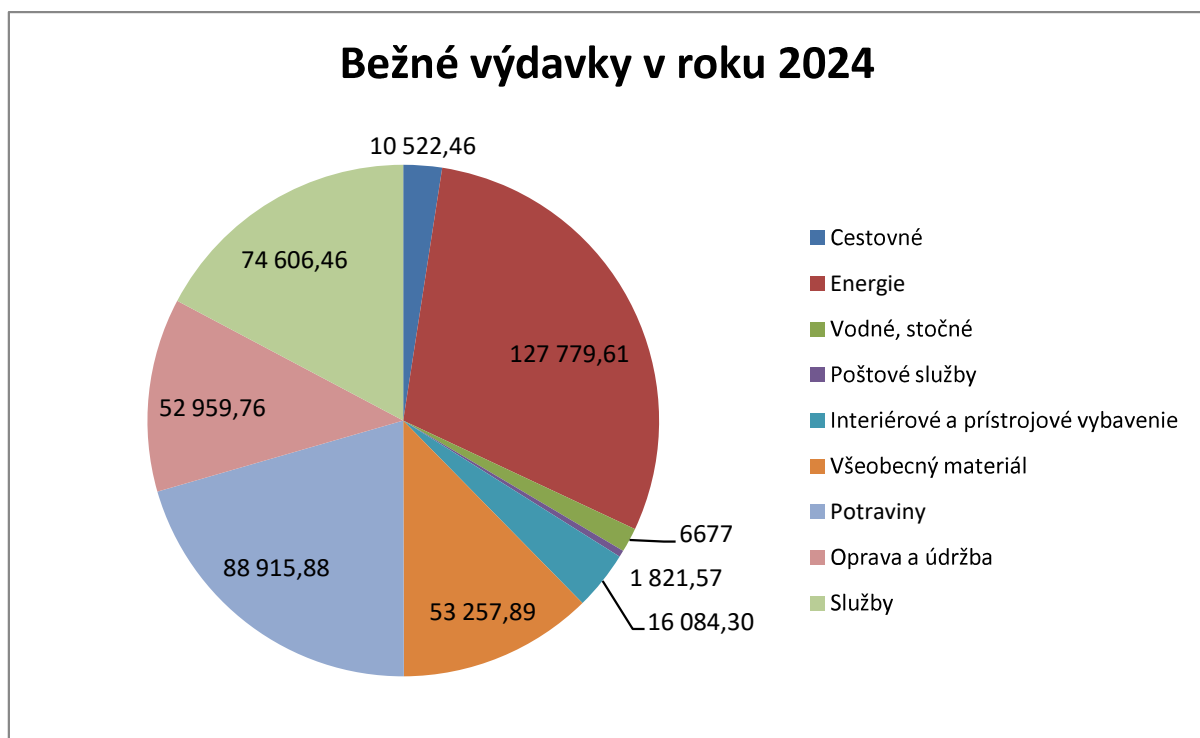
	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Mzdy a odvody	1 133 615,45	1 183 423,77	1 213 934,18	1 348 404,81	1 485 809,42
Priem. mzda	1 268,90	1334,27	1356,40	1 444,15	1 565,37
Priem mzda ped. zamestnancov	1 497,69	1523,84	1550,85	1 656,13	1 799,86



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Cestovné	10 522,46
Energie	127 779,61
Vodné, stočné	6 677,00

Poštové služby, telefonické služby	1 821,57
Interiérové a prístrojové vybavenie	16 084,30
Všeobecný materiál	53 257,89
Potraviny	88 915,88
Oprava a údržba	52 959,76
Služby	74 606,46
Transfery	12 662,40
Ostatné – dopravné, nájomné	264,00
Spolu	445 551,33



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	912 834,29	63 815,42	79 780,81
620 odvody	353 380,15	25 441,22	30 784,18
631 cestovné	10 441,77	41,69	39,00
632 energie, poštovné a telekom.	100 240,27	28 607,59	7 430,32
633 materiál	62 681,60	90 106,57	5 469,90
634 dopravné	0	0	0
635 údržba	52 959,76	0	0
636 nájomné	264,00	0	0
637 služby	82 623,47	4 266,44	5 249,27
642 transfery	12 530,99	2 149,60	222,44
Spolu	1 587 956,30	214 428,53	128 975,92

Normatívne výdavky boli pridelené v celkovej sume	1 335 436,24 €
Z toho na: mzdy a poisťovne	1 093 242,00 €
prevádzku	242 194,56 €

Čerpanie normatívnych finančných prostriedkov na prevádzku je nasledovné:

- tepelná energia – 98 410,93 €,
- elektrická energia – 27 981,43 €,
- vodné a stočné – 6 677,00 €,
- šatňové skrinky pre žiakov – 6 216,00 €,
- plastové dvojkrídlo – 1 674,10 €,
- plastová zástena do školskej jedálne (havarijný stav) – 11 391,95 €
- programovateľné roboty QOOPERS na hodiny informatiky – 1 240,00 €,
- 3D tlačiareň – 1 360,00 €,
- LED stropné panely do tried 135ks + práca – 12 523,50 €,
- tvorba sociálneho fondu – 10 638,19 €,
- príspevok na stravovanie – 12 727,60 €,
- poistenie – 919,86 €,
- dohody o vykonaní práce - 12 923,16 €
- interiérové vybavenie – 1 722,00 €,
- maľovanie priestorov školy – 6 346,20 €,
- brúsenie a lakovanie parkiet v telocvični, maľovanie čiar – 15 424,81 €,
- oprava WC pri zborovni – 11 993,71 €,
- ostatné prostriedky boli použité na nákup materiálu, nákup učebných pomôcok, telekomunikačné a všeobecné služby.

Nenormatívne výdavky boli pridelené v celkovej sume 160 661,64 €

Z toho: na dopravu žiakov	1 838,80 €
vzdelávacie poukazy	9 754,00 €
asistent učiteľa	62 788,00 €
podporné opatrenia asistent	42 810,00 €
na žiakov zo SZP	1 400,00 €
podporné opatrenia SZP	550,00 €
príspevok na učebnice	8 581,00 €
digitálna transformácia	3 681,84 €
Európsky normatív	11 084,00 €
odchodné	8 674,00 €
príspevok na lyžiarsky kurz	4 050,00 €
príspevok na školu v prírode	3 100,00 €
mimoriadne výsledky žiakov	1 600,00 €
projekt „Čítame radi“	750,00 €

Dotácia na vzdelávacie poukazy sa použila na mzdy vedúcich záujmových útvarov a odvody do poisťovní vo výške 9 440,29 € a na nákup pomôcok a drobného materiálu pre realizáciu záujmových útvarov v sume 313,71 €.

Finančné prostriedky určené na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia boli použité na nákup učebných pomôcok vo výške 706,52 € a na mzdy a odvody 1 243,48 €.

Vlastné príjmy ZŠ

Vlastné príjmy základnej školy za rok 2024 tvorili prostriedky z prenájmu nebytových priestorov (zubár a telocvične), z dobropisov a darov vo výške 8 242,51 €.

Tieto vlastné príjmy boli použité nasledovne:

- 1 699,20 € - nákup kompenzačného rozvádzača na eliminovanie jalovej energie,
- 3 566,93 € - nákup všeobecného materiálu, interiérového vybavenia, opravy priestorov školy a ostatné služby spojené s prevádzkou školy,
- 2 976,38 € - úhrada faktúr za elektrickú energiu a teplo.

Použitie finančných prostriedkov od zriaďovateľa a z vlastných príjmov na originálne kompetencie

Školský klub detí

- mzdy a odvody 109 999,53 €
- prevádzka 5 000,47 €
- vlastné príjmy 13 975,92 €

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

Vlastné príjmy boli použité na úhradu energií vo výške 4 455,65 €, na nákup učebných pomôcok, interiérového vybavenia, všeobecného materiálu, výpočtovej techniky a služieb vo výške 6 898,50 €, na tvorbu sociálneho fondu, stravovanie vo výške 1 833,87 €, na mzdy, odvody, PN a rekreačné poukazy 787,90 €.

Školská jedáleň

- mzdy a odvody 81 764,27 €
- prevádzka 2 921,73 €
- prevádzka VLP 9 291,20 €
- dotácia ÚPSVaR 95 469,00 €
- potraviny 19 762,28 €
- NIVAM POP 5 220,05 €

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 2024 boli v celkovej výške 18 250,40 €. Finančné prostriedky z vlastných príjmov školskej jedálne vo výške 9 291,20 € boli použité na úhradu faktúr za energie – teplo, elektrina, voda (3 070,72 €), mzdy (2 272,32€), čistiace prostriedky, pracovné odevy a obuv, poplatok za komunálny odpad a ostatné služby spojené s prevádzkou školskej jedálne (6 220,48 €).

8. Kapitály

V roku 2024 bolo použitých 14 959,20 € na nákup konvektomatu, z toho z vlastných prostriedkov ŠJ bolo použitých 8 959,20 € a z prostriedkov mesta bolo použitých 6 000,00 €.

9. Záver

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

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

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2024

Február 2025

Spracovala: Angela Rerková

Dátum spracovania: 27. 2. 2025

Schválila: Mgr. Mariana Kacvinská, DiS.art.
riaditeľka ZUŠ

Rozbor hospodárenia za rok 2024

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	146 800	144 192,15
ÚPSVaR		
Sponzorské		
<i>Prenesená kompetencia:</i>		
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy		
Účelové finančné prostriedky		
<i>Originálna kompetencia:</i>		
Mzdové prostriedky	1 309 890	1 309 890,00
Prevádzkové prostriedky	960	960,00
Pr í j m y s p o l u :	1 457 650	1 455 042,15
Výdavky: Bežné výdavky	1 457 650	1 410 415,97
Kapitálové výdavky		
V ý d a v k y s p o l u :	1 457 650	1 410 415,97
Rozdiel: vrátené MsÚ		44 626,18
z toho: nepoužité príjmy		0,00
nepoužité výdavky		44 626,18

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 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2023/2024	Šk. rok 2024/2025
Individuálne vyučovanie	381	377	389	413	412
Skupinové vyučovanie	585	564	570	579	547

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

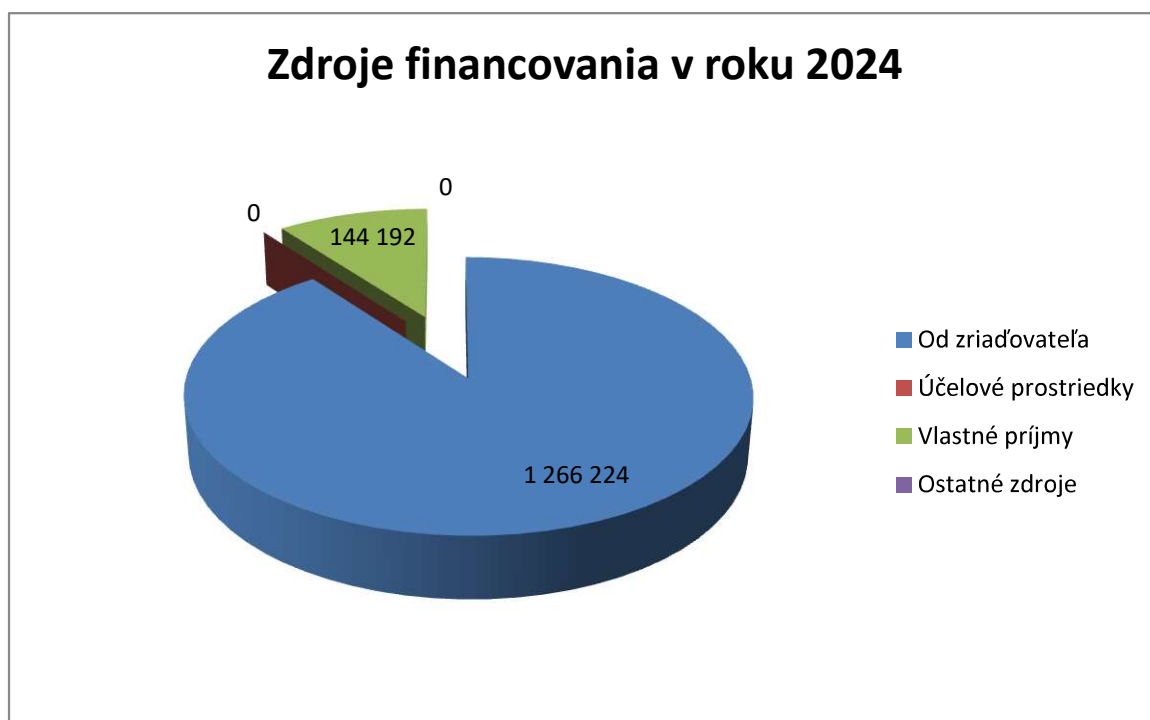
	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov FO	47	49	51	53	54
z toho učiteľia	37	39	41	43	43
z toho THP zamestnanci	10	10	10	10	11

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov úväzky	42,4	43,3	44,7	46,4	47,5
z toho učiteľia	34,5	35,5	36,5	38,2	38,9
z toho THP zamestnanci	7,9	7,8	8,2	8,2	8,6

3. Zdroje financovania

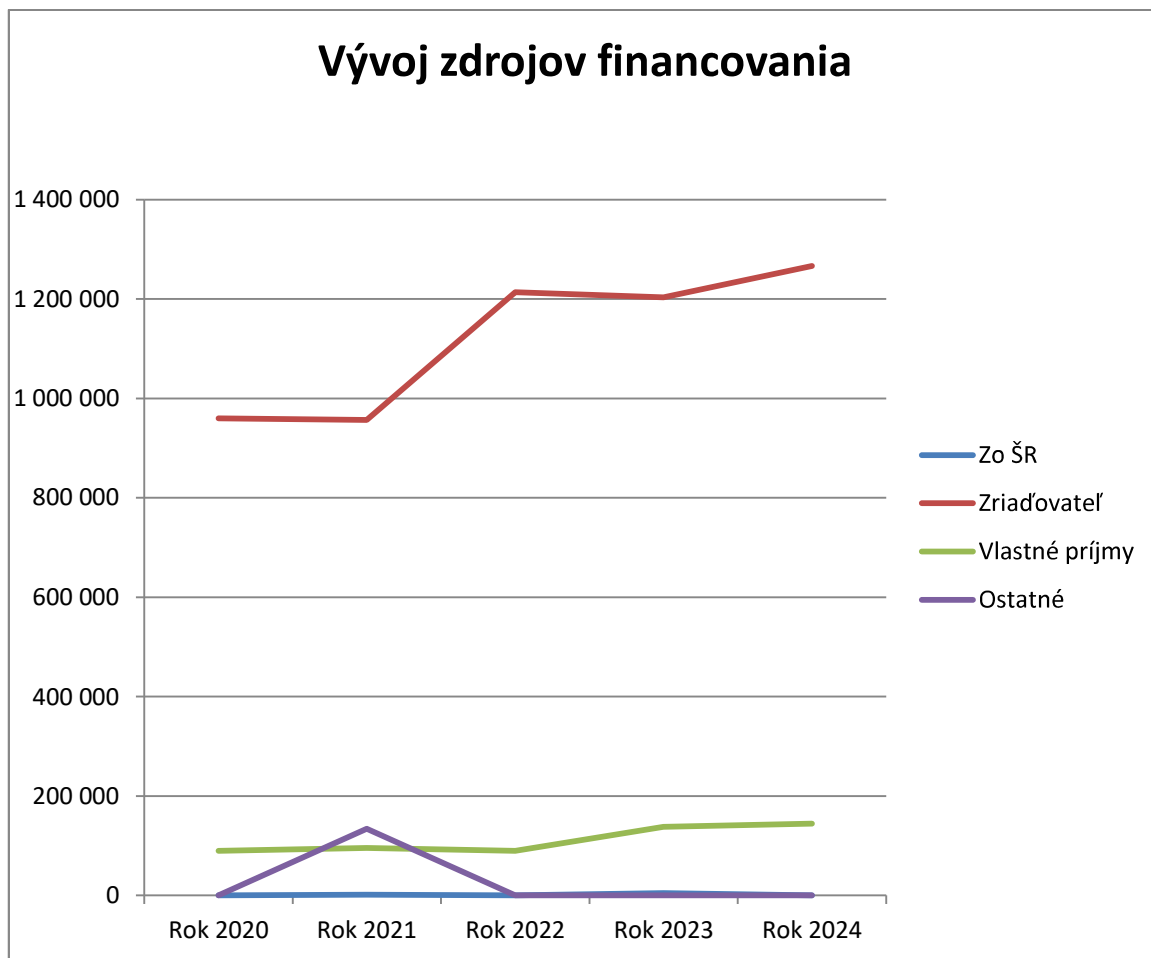
Finančné prostriedky v roku 2024

Od zriaďovateľa	1 266 223,82
Účelové finančné prostriedky	0
Vlastné príjmy	144 192,15
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	0



Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
zo ŠR	0	1 500,00		1 907,78	0
zriaďovateľ	959 649,00	956 454,11	1 213 391,17	1 203 270,00	1 266 223,82
vlastné príjmy	89 399,59	95 151,61	89 471,70	138 221,08	144 192,15
ostatné	0	134 174,32	0	0	0



4. Majetok

K 31.12.2024 Základná umelecká škola, J. Fabiniho 1 v Spišskej Novej Vsi má v správe dlhodobý majetok v hodnote 699 059,50 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 562 592,60 €,
- Samostatné hnutelné veci 91 354,41 €,
- Pozemky 35 122,49 €,
- Projekt / 042 / 9 990,00 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,39 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 410 515,39 €.

V roku 2024 sme mali úbytky :

- vyradenie nepoužiteľného majetku DHM sme mali vo výške 11 590,97 €

- vyradenie nepoužiteľného majetku HIM sme mali vo výške 14 001,94 €

Celkové prírastky sme mali vo výške 2 106,34 €

/ výpočtová technika pre učiteľov – 2 notebooky HO, Set vysielačov k mikrofónov - LDO, Grafický program pre VO, skrinky pre učiteľov /

5. Pohľadávky a záväzky

Pohľadávky krátkodobé k 31.12.2024 sme nemali.

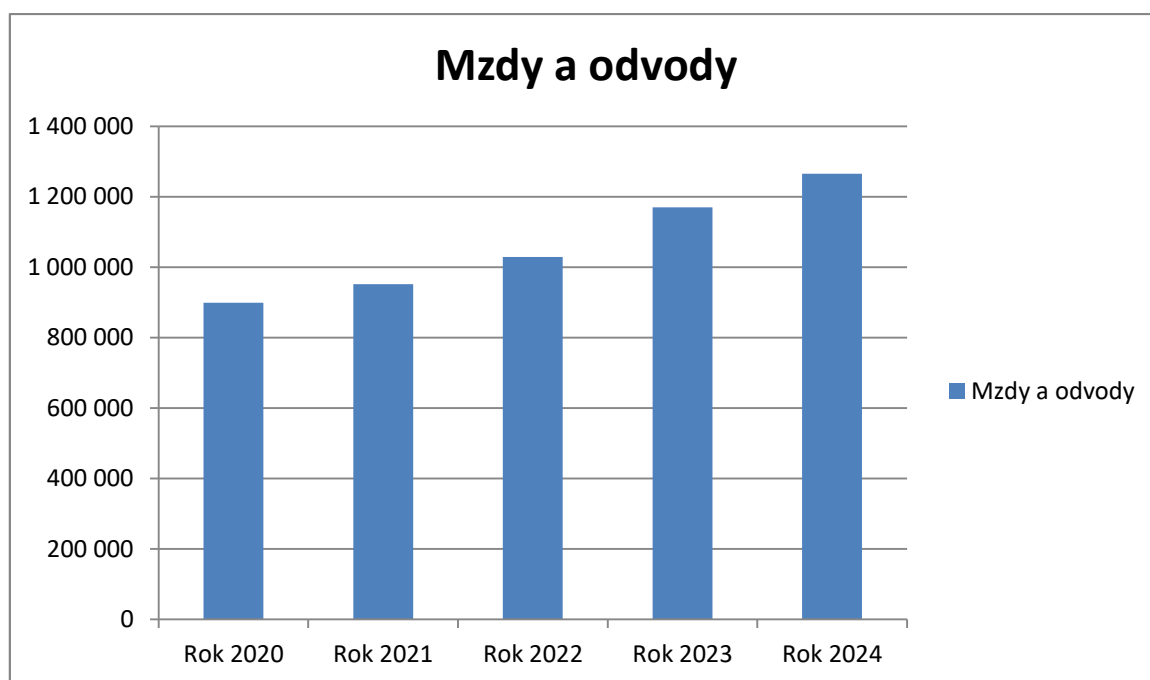
Záväzky vo výške 4 313,81 € - sociálny fond, 103 276,44 € - mzdy zamestnancov za 12/2024.

6. Bežné výdavky

V roku 2024 ZUŠ vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 410 415,97 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 315 692,54 € (vrátane dohôd), čo je 93,3 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 94 723,43 €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

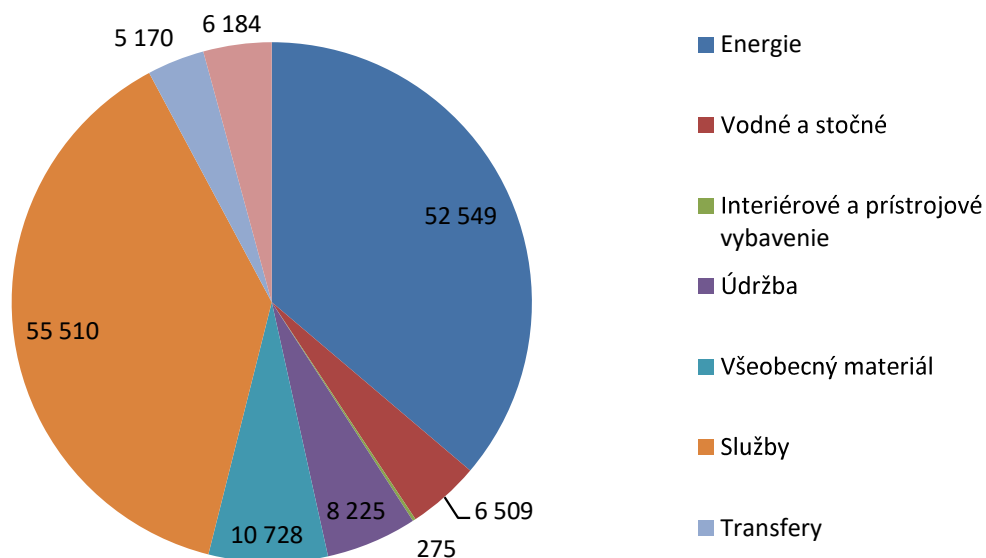
	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Mzdy a odvody	899 119,00	951 350,00	1 029 174,94	1 169 850,63	1 265 265,04
Priem. mesačná mzda	1 316,15	1 346,37	1 406,28	1 540,05	1 621,37
Priem mesačná za ped. zamestnancov	1 430,57	1 455,22	1 517,28	1 674,12	1 775,52



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	52 548,78
Vodné, stočné	6 509,34
Interiérové a prístrojové vybavenie	275,00
Údržba	8 225,47
Všeobecný materiál	10 728,39
Služby	55 510,08
Transfery	5 169,95
Ostatné	6 183,92
Spolu	145 150,93

Bežné výdavky v roku 2024



Výdavky podľa činností

Položka	Suma v €
610 mzdy	922 537,78
620 odvody	342 727,26
631 cestovné	400,35
632 energie	60 486,89
633 materiál	14 145,19
634 dopravné	0,00
635 údržba	8 225,47
636 nájomné	1 213,00
637 služby	55 510,08
642 transfery	5 169,95
Spolu	1 410 415,97

Materiálno-technické zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu:

- plastové tabule pre žiakov VO na absolventské práce 42 ks – 1 360,80
- materiál na keramiku, hlina, glazúry VO – 422,70
- žiacke knižky a školské tlačivá - 583,37
- prenájmy koncertnej sály Reduty, Letohrádok Dardanely – 1 213,-
- osvetlenie a ozvučenie Vianočného koncertu 350,-
- oprava a ladenie 30 ks klavírov - 2 502,-

Vybavenie na prevádzku a interiér tried:

- výstavné skrinky na ocenenia žiakov 3 ks – 275,-

Údržba školy a služby:

- čistenie upchatej kanalizácie – 183,60
- oprava prenosného ozvučovacieho systému – 270,-

- revízie (kotelňa, plynové kotly, tlakové nádoby, detektor úniku plynu, komíny, has. prístroje a hydranty) - 1 287,-
- licencie (Korwin, Seyfor-Vema, iZUŠ, prac.maily, doména zussnv.sk, mandátny certifikát) 3 195,80
- služby na splnenie zákonných povinností (CO, PO a BOZP, GDPR, pracovná zdravotná služba, energetický manažment) – 2 336,48
- oprava signalizácie, kancelárskych strojov, kosačky – 591,-
- oprava svietidiel – 109,12
- oprava komína (vložkovanie komína) – havarijný stav – 3 354,40

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

- na výchovno - vzdelávaciu činnosť sme zamestnávali 3 učiteľov
- na stráženie objektu vo večerných hodinách sme zamestnávali 1 pracovníka.

7. Kapitály

V roku 2024 ZUŠ nemala pridelené kapitálové prostriedky

8. Záver

Rozpočet na rok 2024 pokrýval prioritne mzdy a odvody zamestnancov školy v zmysle ich platového zaradenia. K čerpaniu financií z rozpočtu sme pristupovali čo najhospodárnejšie s ohľadom na ušetrenie finančných prostriedkov cielených na očakávané náklady spojené s rekonštrukciou budovy ZUŠ, ktorá však do konca rozpočtového obdobia nezačala.

Z vlastných príjmov rozpočtu ZUŠ sme pokrývali v roku 2024 len tie najnevyhnutnejšie požiadavky ako bol nákup učebných pomôcok a tiež aj nevyhnutná údržba, či oprava v rámci prevádzky školy. Počas kalendárneho roku 2024 sme z vlastných príjmov uhrádzali napr. čistenie kanalizácie, vložkovanie komína, opravu ozvučového systému. Tieto prostriedky boli využité aj na uhrádzanie pravidelných revízií , licencií a na bežnú prevádzku a chod školy.

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



ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2024

Spracovala: Ing. Zuzana Jedináková

Dátum spracovania: 25. februára 2025

Schválil: PhDr. Ľubica Šefčíková, riaditeľka

Rozbor hospodárenia za rok 2024

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	63 162	62 454,32
Iné obce	23 500	21 223,95
<i>Prenesená kompetencia:</i>	403	403
Nenormatívne finančné prostriedky:	403	403
- vzdelávacie poukazy	403	403
<i>Originálna kompetencia:</i>	681 700	681 700
Mzdové prostriedky	393 605	393 605
Prevádzkové prostriedky	288 095	288 095
Na Kapitálové výdavky od zriaďovateľa	10 000	10 000
Príjmy spolu =	778 765	775 781,27
Výdavky: Bežné výdavky	715 765	698 505,82
Kapitálové výdavky	63 000	63 000
V ý d a v k y s p o l u :	778 765	761 505,82
Rozdiel: vrátené MsÚ	0	14 275,45
z toho: nepoužité príjmy	0	0
nepoužité výdavky	0	14 275,45

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

1. Údaje o počte žiakov:

Počet žiakov	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2023/2024	Šk. rok 2024/2025
Spolu	1730	1797	1 971	1845	1904
z toho: do 15 rokov	1362	1408	1 595	1604	1679
nad 15 rokov	368	389	376	241	225

V roku 2024 sa počet záujmových útvarov udržal, počet žiakov v roku 2024 bol 1904, navštevujúcich záujmové útvary CVČ.

2. Zamestnanci

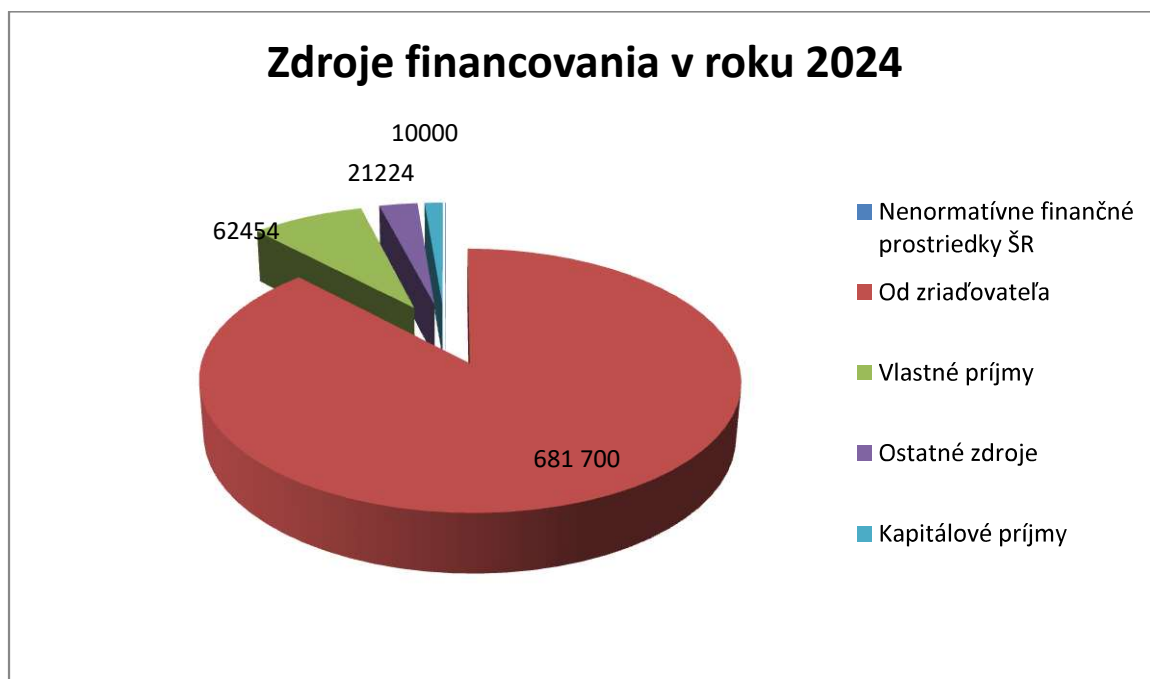
	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. Počet zamestnancov FO	13,04	14,6	15	15	14,5
z toho učitelia	-	-	-	-	
z toho vychovávateľa	10	10,6	11	10	9
z toho pedagogickí asistenti	-	-	-	-	-
z toho odborní zamestnanci	-	-	-	-	-
z toho THP zamestnanci	3,04	4,0	4	5	5

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov úväzky	12,77	13,8	14,9	15	15
z toho učitelia	-	-	-	-	-
z toho vychovávateľa	10	10,6	11	10	9,3
z toho pedagogickí asistenti	-	-	-	-	-
z toho odborní zamestnanci	-	-	-	-	-
z toho THP zamestnanci	2,77	3,2	4	5	4,2

3. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2024

Nenormatívne	403,00
Od zriaďovateľa	681 700,00
Vlastné príjmy	62 454,32
Kapitálové príjmy	10 000,00
Ostatné zdroje(dary,projekty, obce,)	21 223,95



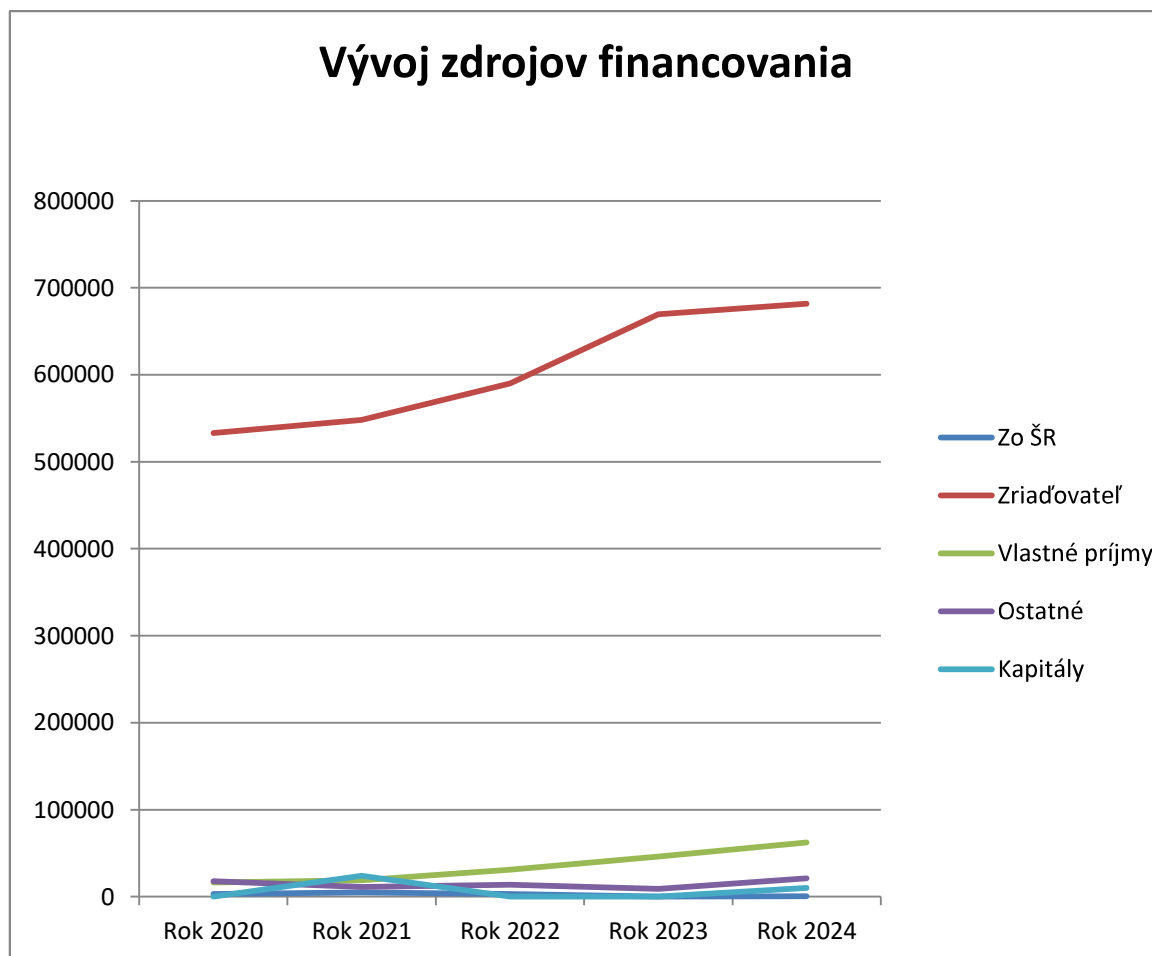
Ostatné zdroje získané v roku 2024 boli:

21 223,95 Eur - dotácie z 31 iných obcí na základe podpísaných zmlúv o poskytnutí finančných prostriedkov na záujmové vzdelávanie za deti s trvalým pobytom v daných obciach.

62 454,32 Eur – vlastné príjmy, ktoré pozostávali zo zápisného, príjmov z nájmov a ostatné príjmy

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
zo ŠR	3 181,-	4 806,-	3 168,-	215,00	403,00
Zriaďovateľ	532 921,-	548 108,-	590 100,-	669 650,-	681 700,-
Zriaďovateľ kapitály	0	23 898,79	0	0	10 000,-
Vlastné príjmy	16 329,75	18 784,96	30 842,96	46 113,00	62 454,32
Ostatné	17 632,13	11 059,14	13 660,65	8 762,73	21 223,95



Zdroje financovania od zriaďovateľa stúpili oproti roku 2023 z dôvodu valorizácie miezd, navýšenia rozpočtu pre Klub mladých, Hutnícka 18, tiež mierneho zvýšenia počtu záujmových útvarov, pričom stúpili aj vlastné príjmy, a ostatné príjmy boli vyššie, keďže v priebehu roka 2024 sa menili zmluvy s obcami. Vlastné príjmy stúpili oproti roku 2023, keďže výška príspevkov v školách a v školských zariadeniach bola zvýšená podľa VZN č. 6/2022, ktoré nadobudlo účinnosť 1. 1. 2023. V ostatných zdrojoch sú prostriedky z iných obcí na základe zmlúv o financovaní záujmového vzdelávania, keďže zmluvy o financovaní záujmového vzdelávania sa upravovali, je tam aj vyšší príjem ako za rok 2023.

4. Majetok

K 31. 12. 2024 má CVC v správe dlhodobý majetok v obstarávacej hodnote 1 449 216,49 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	1 337 675,16 €
➤ Samostatné hnutelné veci	41 523,95 €
➤ Dopravné prostriedky	23 999,00 €
➤ Pozemky	46 018,38 €

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 70,- € do 1700,- € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 302 921,94 €.

Pohyby uvedeného majetku boli v priebehu roka 2024 nasledovné:

Druh majetku	Účtovný a fyzický stav k 1.1.2024 obstar. hodnota	Prírastky za rok 2024	Úbytky za rok 2024	Fyzický stav k 31.12.2024 obstar. hodnota	Oprávky kumulatívne k 31.12.2024	Zostatková hodnota k 31.12.2024
Budovy	1 274 675,16	63 000,00	-	1 337 675,16	879 211,85	458 463,31
Samostatné hnutelné veci	41 523,95	-	-	41 523,95	36 287,95	5 236,00
Dopravné prostriedky	23 999,00	-	-	23 999,00	23 999,00	0,00
Pozemky 031	46 018,38	-	-	46 018,38	0,00	46 018,38
Dlhodobý majetok spolu:	1 386 216,49	63 000,00	-	1 449 216,49	939,498,80	509717,69
DHM a DNM od 70,- €	278 822,73	24 099,21	-	302 921,94	-	-

Pohľadávky a záväzky

CVC nemá k 31.12.2024 žiadne nevysporiadané pohľadávky. Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu vo výške 3 541,46 €. Krátkodobé záväzky k 31.12. 2024 sú všetky z nevyplatených miezd za december 2024 a spolu predstavujú sumu 34 358,68 € v nasledovnom členení:

Zamestnanci (331)	19 681,39 €
Zúčtovanie ZP a SP (336)	11 720,79 €
Dane (342)	2 906,41 €
Iné záväzky (379)	50,09 €

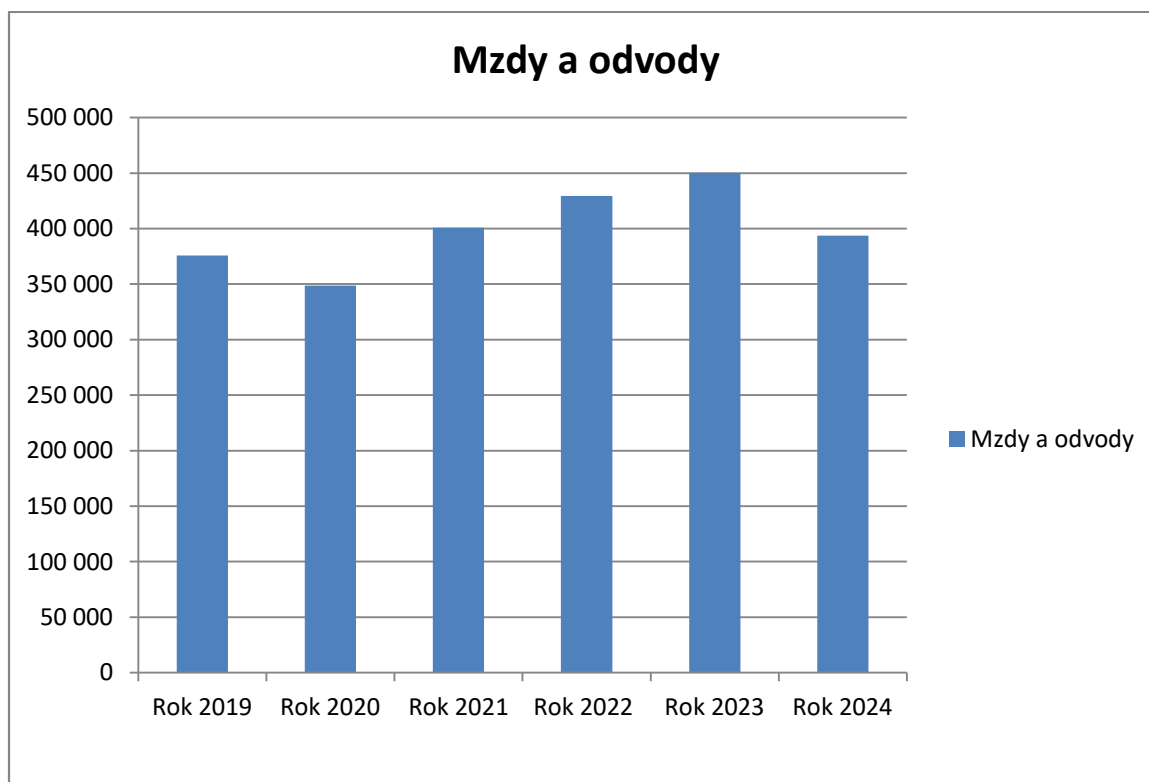
5. Bežné výdavky

V roku 2024 CVČ vyčerpalo bežné výdavky vo výške 761 505,82 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 444 375,82 € (vrátane dohôd), čo je 58,35 % z celkových nákladov.

Prevádzkové náklady predstavujú sumu 317 130,- €. Upratovanie budovy zabezpečujeme aktivačným pracovníkom v spolupráci s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny 1 pracovníčkou (Levočská 14) a 1 upratovačkou na 60 % úväzok, ktorá upratuje budovu CVČ a Klub mladých na Hutníckej ul., Spišská Nová Ves z vlastného rozpočtu.

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

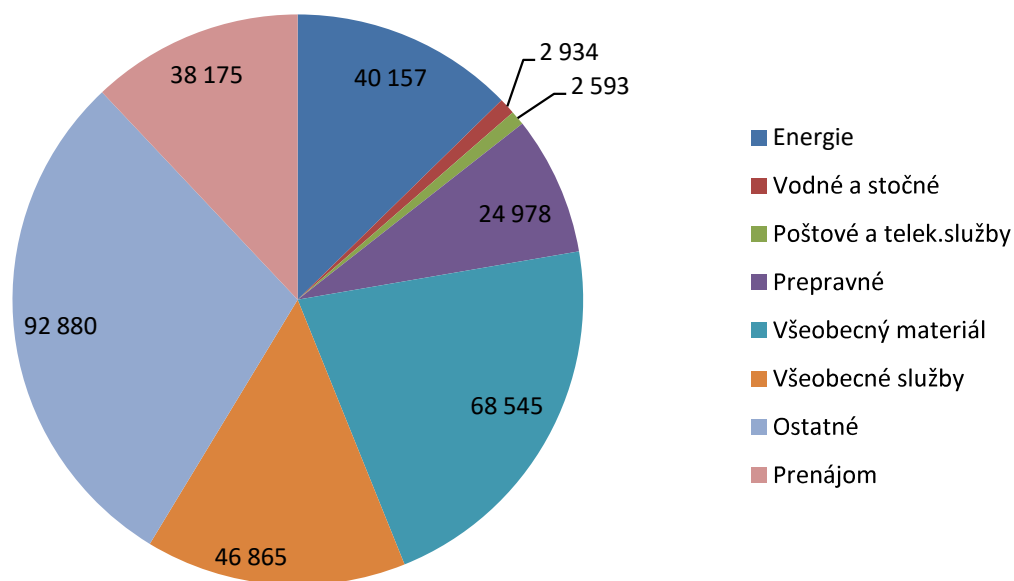
	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Mzdy a odvody	348 808,85	400 751,64	429 517,34	450 058,64	393604,82
Priem. mesačná mzda	1 446,04	1 520,08	1 509,65	1 665,00	1547,64
Priem. mesačná mzda ped. zamestnancov	1 540,86	1 621,52	1 603,78	1 823,46	1830,58



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku v roku 2024

Položka	Suma v €
Energie	40 157,52
Vodné, stočné	2 934,32
Poštovné a telek. služby	2 592,51
Prenájom	38 175,06
Všeobecný materiál	68 545,56
Prepravné, opravy, údržba, servis	24 978,70
Všeobecné služby	46 865,52
Ostatné	92 880,81
Spolu	317 130,00

Bežné výdavky v roku 2024



Výdavky podľa činností v roku 2024

Položka	Suma v €
610 mzdy	275 292,48
620 odvody	118 312,34
631 cestovné náhrady	217,25
632 energie	40 157,52
633 materiál	68 545,56
634 prepravné, servis, opravy	24 737,30
635 údržba	241,40
636 prenájom	38 175,06
637 služby	127 058,89
642 nem.dávky	5 768,02
Spolu	698 505,82

Podrobný rozpis čerpania finančných prostriedkov na bežnú údržbu a nákup materiálo - technického vybavenia:

- výmena el. ističov na ul. Levočskej a na DDI – 1 346,80 €,
- nákup detských maskotov Olaf a Mimoň – 2 880,- €,
- nákup zásuvkovej rozvodnice pre CVČ – 775,- €,
- nákup bicyklov a kolobežiek pre DDI - 3 547,- €,
- zakúpenie rozkladacích stolov a lavíc pre CVČ – 2 048,- €,
- zakúpenie trampolín a bicyklov na cvičenie – 1 266,95 € a 1 399,80 €,
- vybavenie hudobnej klubovne (gitara, stolička, stojan, stoličky) – 2075,65 €,
- demontáž a montáž zrkadiel pre ZÚ Hip Hop - 2 562,- €,
- nákup mikroskopov pre CVČ – 1 063,80 €,
- nákup pomôcok do šport. krúžkov, elektronické hry a športové hry pre Klub mladých - 2 785,56 €,
- nákup bezdrôtových mikrofónov pre CVČ - 563,60 €,
- videoprojektor pre Klub mladých – 599,- €.

CVČ malo v roku 2024 v správe tri budovy – na Levočskej 14, Detské dopravné ihrisko ul. Ing. O. Kožucha 5 a budovu na Hutníckej 18. Činnosť dvoch Klubov mladých je rovnako financovaná z prostriedkov CVČ.

Začiatkom roku 2024 sme zadali projektovej kancelárii Ing. Mojmíra Begána objednávku na spracovanie projektovej dokumentácie na zateplenie budovy Hutnícka 18. Následne v septembri 2024 sme po výberovom konaní na dodávateľa realizácie projektu zahájili 1. etapu zateplenia budovy na Hutníckej 18, pričom sa zateplila **južná** časť budovy.

V ďalšej etape sa predpokladá dokončenie zateplenia západnej časti, severnej časti a átria. Táto etapa by sa mala realizovať v roku 2025.

Mesto Spišská Nová Ves spracovalo v roku 2023-2024 projektovú dokumentáciu na rekonštrukciu budovy na Levočskej 14, ktorá je v havarijnom čase. Mesto t. č. hľadá zdroje na realizáciu záchrany predmetnej budovy. K projektovej dokumentácii je vydané právoplatné stavebné povolenie.

Dohody o prácach mimo pracovného pomeru

Druh	Počet dohôd za rok 2024	Účel	Vyplatené spolu v € HM	Rozsah hodín spolu
Dohoda o vykonaní práce	39	- rozhodcovia na okresných a krajských športových súťažiach - členovia odbornej poroty na okresných vedomostných súťažiach	5666,00	528,50
Dohoda o pracovnej činnosti	28	- vedúci záujmových útvarov počas školského roku	39 027,00	5355,50
Dohoda o brigádnickej práci študentov	32	- pomoc pri prázdninovej letnej činnosti - vedúci ZÚ	6 078,00	973,50
Spolu	99		50771,00	6857,50

Vo vyčíslení dohôd o prácach mimo pracovného pomeru v celkovej výške 50 771,- €, sú poňaté aj vyplatené dohody o vykonaní práce za športové a vedomostné súťaže vo výške 3 189,78 €, ktoré sú refundované prostredníctvom RÚŠS v Košiciach.

6. Kapitály

V CVČ v roku 2024 boli použité finančné prostriedky na kapitálové výdavky vo výške:

- 3 400,- Eur od zriaďovateľa na projektovú dokumentáciu na zateplenie budovy CVČ, Hutnícka 18
- 59 600,- Eur na zateplenie južnej časti budovy CVČ, Hutnícka 18, z toho 6 600,- Eur od zriaďovateľa a 53 000,- Eur z vlastných príjmov.

7. Záver

Rok 2024 bol z hľadiska aktivít už priaznivejší ako predchádzajúci rok, nakoľko sa postupne všetko dostalo do normálu, a to sa odrazilo aj na celkovej voľnočasovej činnosti CVČ.

PRÍLEŽITOSTNÁ ČINNOSŤ:

Kým v roku 2022, 2023 sa z dôvodu obmedzení nemohlo zrealizovať viacero tradičných aktivít ako Karneval na ľade, Ples CVČ, Cyklistické preteky na snehu a pod., V roku 2024 sme väčšinu podujatí zrealizovali. Jediným obmedzením boli klimatické podmienky a z dôvodu nedostatku snehu sme Cyklistické preteky na snehu ani Verejné bežecké preteky na Grajnári nerealizovali. Chrápková epidémia vrcholila v čase jarných prázdnin, v čase konania Plesu CVČ a MKC, preto sme toto podujatie museli na poslednú chvíľu zrušiť. Niektoré tradičné podujatia sa rozbiehali ťažšie, iné ľahšie a niektoré úplne bez problémov. Organizovali sme v spolupráci s mestom mnoho športových a kultúrnych podujatí, napr. Večerný beh mestom, kde sa zúčastnilo viac ako 600 pretekárov a boli sme spoluorganizátori Spišských športových hier detí a mládeže, Mestskej športovej ligy, Plaveckej štafety a iných podujatí.

Realizovali sme ďalšie príležitostné aktivity ako napríklad Hutňanská šelma, Olympijský deň, Olympiádu detí materských škôl, Beh zdravia pre materské školy, cyklistické preteky Spišských 333 EXTREME, Deň detí, Šarkaniu show, Mikuláš a pod.

Naše záujmovú útvary sa zúčastňovali rôznych súťaží a na mnohých získavali popredné umiestnenia. Napríklad tanečníci Denzz Industry sa dostali až na svetové finále ktoré sa konalo v Chorvátsku v Poreči, a aj na svetovej úrovni si odniesli niekoľko medailových umiestnení. Napríklad zoskupenie MAMAS si v silnej konkurencii odnieslo zlaté medaily.

Leto sme naplno využili, realizovali sme 11 turnusov detských denných táborov. O letné tábory bol veľký záujem a nedokázali sme uspokojiť záujem všetkých rodičov.

ŠKOLSKÉ SÚŤAŽE:

Školské okresné, krajské športové postupové súťaže pre základné a stredné školy sa počas šk. roka realizovali podľa kalendára vyšších kôl tak, ako počas bežnej činnosti za ostatné kalendárne roky. Vedomostné súťaže a olympiády sa realizovali ako za bežnej činnosti CVC už len prezenčne. Kalendár vedomostných súťaží a olympiád vydáva Ministerstvo školstva SR. Slávnostné vyhodnotenie vedomostných súťaží a predmetových olympiád sa uskutočnilo v Redute, kde boli ocenení víťazi okresných kôl a tiež školy, ktoré sa v bodovaní športových súťaží najlepšie umiestnili a získali titul Škola roka.

PRAVIDELNÁ ČINNOSŤ:

Na pravidelnú činnosť sa prihlásil historicky najvyšší počet detí, čo nás veľmi teší. Našou ambíciou nie je kvantita, ale kvalita, čo sa v konečnom dôsledku prejaví aj v počte prihlásených detí.

O pravidelnú činnosť prejavuje záujem každoročne veľké množstvo detí, ktoré rodičia od malička vedú ku zmysluplnému využívaniu voľného času. Snažíme sa ponuku prispôbovať záujmu detí.

Našou prioritou je rozvíjať voľnočasové aktivity detí a mládeže aj zo sídliska Západ. Snažíme sa byť dostupní aj pre deti z mesta, preto činnosť robíme aj v elokovaných pracoviskách CVC, v prenajatých telocvičniach a triedach v základných a stredných školách. Snažíme sa rozširovať ponuku záujmových útvarov.

KLUBOVÁ ČINNOSŤ:

Klub mladých na Zimnej pracoval v štandardnom režime a ponúkol širokú paletu aktivít, z ktorých si mohol každý mladý človek vybrať, ak mal záujem. Klub mladých na Hutníckej ulici fungoval od začiatku roka tak, aby sme umožnili mladým ľuďom zo sídliska Západ realizovať svoje záujmy v príjemnom prostredí. Rozšírili sme aj hudobnú klubovňu, kde sa stretávajú mladí muzikanti, ktorí majú záujem pôsobiť v hudobnom telese. Klubovňu sme vybavili hudobnými nástrojmi a potrebnou aparatúrou a v súčasnom období je vyťažená na 100%.

DETSKÉ DOPRAVNÉ IHRISKO:

DDI fungovalo bez obmedzení. Jarná a jesenná výučba bola realizovaná podľa harmonogramu pre všetky mestské základné školy a voľné termíny využili aj niektoré vidiecke školy. Obmedzenie činnosti sa týkalo len časti predškôľakov. V lete bolo prístupné počas celých letných prázdnin a využívalo ho denne mnoho rodičov s deťmi.

Hospodárenie v roku 2024 bolo účelné, výdavky na mzdy i prevádzku sme hradili počas celého roka priebežne, bez omeškania. V 630 sme najväčšiu časť výdavkov použili na činnosť záujmových útvarov, keďže sme uhrádzali dohody trénerov, cestovné, prenájmy telocviční, prepravné a materiálne zabezpečenie týchto záujmových útvarov.

V závere roka 2024 sme zateplili južnú časť budovu CVČ na Hutníckej a v roku 2025 by sa mala prejavíť čiastočná úspora. Zateplenie sme realizovali z vlastných príjmov a ušetrených prostriedkov na mzdách a prevádzke.

V rámci úsporných opatrení sa nám podarilo znížiť splátky za plyn (Levočská 14) a teplo (Hutnícka 18) vzhľadom k tomu, že v r. 2021 sme vyregulovali kúrenie v celej budove Hutnícka 18 a v auguste 2023 sme vymenili dodávateľa plynu na Levočskej, čo nám umožnilo znížiť zvyšujúce sa ceny elektrickej energie a tepla. Vymenili sme všetky svietidlá na Hutníckej ulici, čo nám prinieslo úsporu elektrickej energie. Veľkou záťažou na financovanie je pre nás budova na Levočskej 14, ktorá je v havarijnom stave. V školskom roku 2024/2025 sme presťahovali všetky záujmové útvary CVČ, ktoré fungovali na Levočskej 14 do náhradných priestorov na Zimnej 68 (bývalá reštaurácia Paríž). Sem sa presťahovali všetky tanečné ZÚ. Kluby dôchodcov ktoré mali sídlo na Levočskej 14, boli presťahované do priestorov Banického centra. S kvetinárstvom, ktoré malo prevádzku v tejto budove, sme ukončili nájomnú zmluvu k 31.12.2024. V súčasnosti v budove na Levočskej nie je žiadna činnosť.

Veríme, že sa mestu podarí získať finančné prostriedky na rekonštrukciu tejto budovy, zachrániť ju a po rekonštrukcii by sa mohla opätovne využívať na zmysluplné trávenie voľného času pre deti a mládež.

Rok 2024 bol pre CVČ z hľadiska priaznivý, o aktivity bol záujem, a preto sa nám podarilo splniť plán práce v požadovanom rozsahu.

SPRÁVA ŠKOLSKÝCH ZARIADENÍ, ŠTEFÁNIKOVO NÁMESTIE 1,
SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2024

Február 2025

Spracovala: Ing. Alena Frankovičová
Dátum spracovania: 20.02.2025
Schválila: JUDr. Radka Romaňáková

Podpis:

Rozbor hospodárenia za rok 2024

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	512 404,00	491 948,19
Potraviny	387 546,00	319 994,62
MH- vrátky za elektrinu	19 968,00	19 967,31
Originálna kompetencia:		
- materské školy	3 670 683,00	3 670 683,00
- školské jedálne pri MŠ	750 540,00	750 540,00
- správa školských zariadení	183 193,00	183 193,00
- ZSoD	50 217,00	50 217,00
Europsky normatív	11 568,00	11 568,00
Štátna dotácia - príspevok na vých.a vzdelávanie pre MŠ	399 667,00	399 666,69
ÚPSVaR /hmotná núdza-školské potreby/	900,00	581,00
ÚPSVaR (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	108 458,00	108 458,00
Projekt - Čítame pre radosť	4 750,00	4 750,00
Špecifiká - PA,ŠPT,NT	68 963,00	68 963,03
Projekt NP PRIM,POP3	243 876,00	243 875,77
Pr íj m y s p o l u :	6 412 733,00	6 324 405,61
Výdavky: Bežné výdavky - materské školy	4 612 192,00	4 597 922,55
Bežné výdavky - školské jedálne	1 423 527,00	1 314 567,36
Bežné výdavky - správa škol.zariadení	184 193,00	183 747,36
Bežné výdavky - ZSoD	125 217,00	118 454,31
Kapitálové výdavky	67 604,00	67 258,14
V ý d a v k y s p o l u :	6 412 733,00	6 281 949,72
Rozdiel: vrátené MsÚ		42 455,89
z toho:		
UPSVaR - HN podpora k stravovacím návykom		33 852,00
BV - nepoužité výdavky		3 743,06
BV - nepoužité príjmy +výdavky - potraviny		4 807,99
BV - nepoužité príjmy		52,84

Spišská Nová Ves, február 2025

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

V pôsobnosti Správy školských zariadení je 13 materských škôl, 12 školských jedální, 1 Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa a Správa.

1. ÚDAJE O POČTE ŽIAKOV

Počet detí MŠ	Šk. rok 2020/2021	Šk. rok 2021/2022	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2022/2023	Šk. rok 2024/2025
J. Hanulu 6	104	104	103	99	107
Slovenská 14	65	63	65	60	64
Gorazdova 28	57	59	61	64	63
E. M. Šoltésovej 27	65	66	64	57	64
Lipová 21	126	131	139	135	139
Komenského 25	97	107	97	89	103
Z. Nejedlého 5	104	105	106	102	109
P. Jilemnického 2	76	83	80	79	80
Potočná 9/Tehelná 20	55	52	56	61	63
Rybničná 31	26	30	33	30	35
Stolárska 2	161	169	184	184	208
S. Tomášika 5	43	44	45	45	46
I. Krasku 3	22	20	26	19	24
Hviezdoslavova 33	34	0	0	0	0
Spolu	1035	1033	1059	1024	1 104

Počet detí ZSoD do 3 rokov veku dieťaťa	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Z. Nejedlého 5	12	15	13	0	0
Stolárska 2	11	12	14	0	0
P. Jilemnického 2	0	0	0	23	22

Počet detí v materských školách bol v predchádzajúcich troch rokoch vyrovnaný. V školskom roku 2023/2024 sa počet detí znížil o 35 detí oproti predchádzajúcemu školskému roku.

Z demografického vývoja mesta vyplýva, že počet detí v predškolskom veku má mierne klesajúcu tendenciu. Po všetkých opatreniach prijatých v roku 2022 je súčasná kapacita našich materských škôl (rátając MŠ S. Tomášika ako 3-triednu materskú školu) 1 104 detí. Kapacita našich materských škôl v súčasnej dobe nie je 100 % využitá. Je to spôsobené nielen demografickým vývojom, ale aj rozšírením poskytovania predškolskej výchovy inými zriaďovateľmi. Do naplnenia kapacít nám chýba 8 detí.

Aj v zariadeniach starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa je počet detí v posledných troch rokoch vyrovnaný. Do Zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťa sú prijímané deti celoročne, preto sa počet detí v priebehu roka často mení.

Od 1. 3. 2017 platí novela zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov, podľa ktorej sa detské jasle transformovali na Zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa, a pobyt dieťaťa v tomto zariadení je poskytovaním sociálnej služby. Zákon stanovuje aj nové prevádzkové podmienky. Výšku úhrady za túto službu zriaďovateľ od 1.1.2023 navýšil na sumu 250 € mesačne. Zároveň bol určený udržiavací poplatok a zvýhodnená výška poplatku pre rodičov, ktorí majú v Zariadení umiestnených viac detí súčasne.

2. ÚDAJE O JEDÁLŇACH PRI MATERSKÝCH ŠKOLÁCH

Školská jedáleň	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Počet stravníkov/žiakov	1 142	1 183	1 164	1 151	1 212
Počet stravníkov/zamestnancov	241	235	240	242	240
Počet cudzích stravníkov	26	6	7	6	7
Počet vydaných jedál	360 673	400 130	477 518	491 450	520 088
z toho diétnych jedál	242	370	317	0	75

Celkový počet stravníkov a počet vydaných jedál závisí od počtu detí v materských školách. U cudzích stravníkov 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 materskej školy v Lieskovanoch . V roku 2024 im bolo vydaných 6 685 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 2024 vydaných 8 397 jedál a pre Evanjelickú materskú školu v Spišskej Novej Vsi, pre ktorú pripravili 20 910 hlavných a doplnkových jedál.

3. ZAMESTNANCI

	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov FO	224	219	221	224	223	226
z toho učitelia	115	117	115	116	115	112
z toho pedagogickí asistenti	3	3	6	6	8	13
z toho odborní zamestnanci	3	4	6	6	6	6
z toho THP zamestnanci	103	95	94	94	94	95

	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. prepočítaný počet zamestnancov úväzky	223,17	215,23	215,24	220,16	217,60	223,07
z toho učitelia	118,48	115,77	121,48	115,84	116,56	113,09
z toho pedagogickí asistenti	3	3,91	2,1	5,62	6,78	12
z toho odborní zamestnanci	3	3,90	3,9	6	5,97	6,5
z toho THP zamestnanci	98,69	91,65	87,76	92,70	88,39	91,48

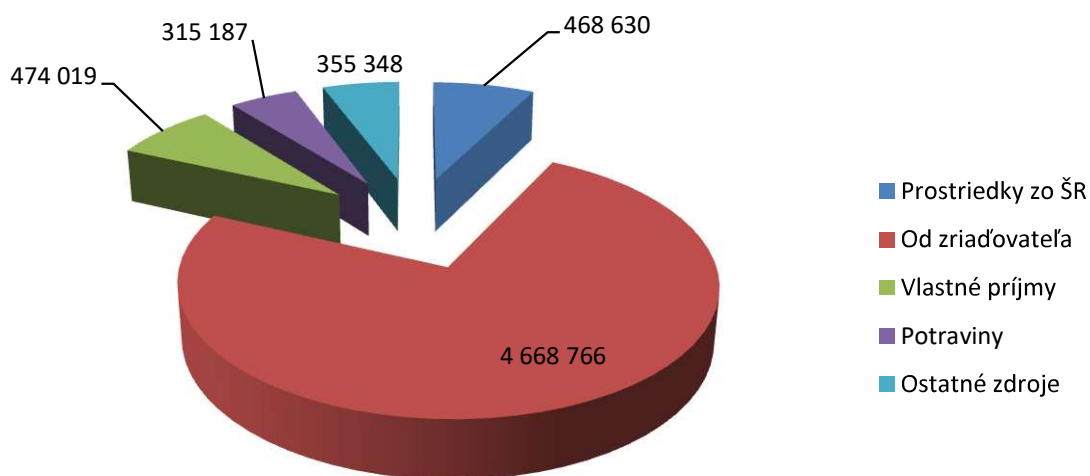
	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Priem. počet zamestnancov úväzky	223,17	215,23	219,48	224,49	223,03	240,63
z toho materské školy	159,25	159,30	165,48	170,27	164,4	175,52
z toho školské jedálne	51,92	55,93	54,00	54,22	52,55	52,96
z toho detské jasle	6	6	6	6	6	6,15
z toho správa	6	6	6	6	6	6

4. ZDROJE FINANCOVANIA

Finančné prostriedky v roku 2024

Prostriedky zo ŠR	468 629,72
Od zriaďovateľa	4 668 766,29
Vlastné príjmy	474 019,00
Vlastné príjmy - potraviny	315 186,63
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	355 348,05

Zdroje financovania v roku 2024



Dosiahnuté vlastné príjmy sa skladali podľa kategórií:

- 210 - príjmy z prenajatých nebytových priestorov pre zubnú lekárku a zubných technikov v materskej škole Gorazdova 28 vo výške 988,10 € a podľa zmluvy o nájme bolo 4 045,00€;
- 220 - poplatky za školy a školské zariadenia vo výške 429 684,80 €; poplatky a platby za stravné vo výške 312 371,45 €;
- 240 - úroky + odmena z tuzemských vkladov vo výške 620,47 €;
- 290 - príjmy z dobropisov a iné príjmy vo výške 54 911,52 €;
- 310 - tuzemské bežné transfery v rámci VS z rozpočtu obce vo výške 21 767,31 €;

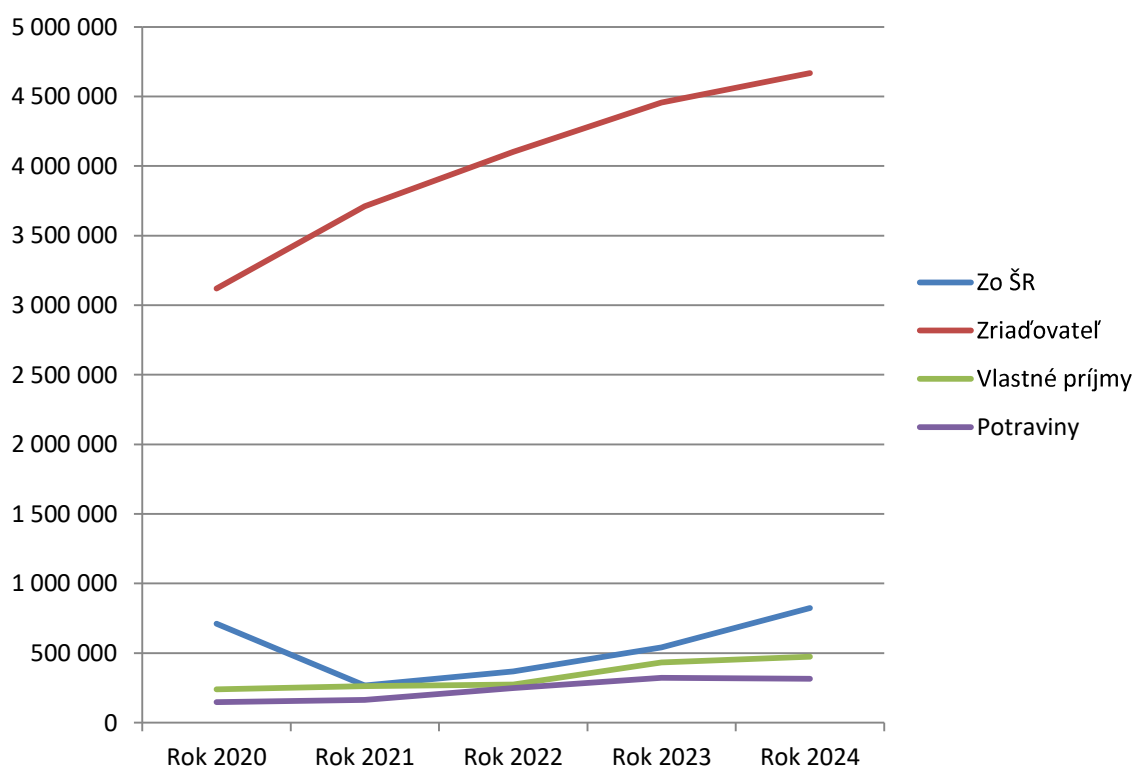
Nedočerpané výdavky vo výške 3 743,06 € a nedočerpané výdavky na potraviny vo výške 4687,39 € boli vrátené na účet mesta.

ÚPSVaR poskytol dotáciu na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 581,00 €, a dotáciu na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 74 606,00 €. S Ministerstvom školstva, vedy, výskumu a športu SR je uzatvorená zmluva na národný projekt „Podpora pomáhajúcich profesií 3“, z ktorej tohto roku bola poskytnutá refundácia miezd a odvodov, tovarov a služieb v sume 243 875,77 €.

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
zo ŠR	710 228,38	266 906,49	368 903,23	540 799,61	823 977,80
zriaďovateľ	3 119 025,39	3 711 034,50	4 102 937,86	4 455 831,25	4 668 766,29
vlastné príjmy	239 138,92	263 311,66	274 976,53	432 484,47	474 019,00
potraviny	146 986,26	164 865,81	249 235,93	321 864,37	315 186,63

Vývoj zdrojov financovania



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

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

5. MAJETOK

K 31.12.2024 má Správa školských zariadení v správe dlhodobý majetok v hodnote 3 875 477,60 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	3 457 358,23 €,
➤ Samostatné hnutelné veci	179 504,45 €,
➤ Pozemky	221 454,92 €,
➤ Obstaranie DHM	17 160,00 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 70,00 € do 1 700,00 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 840 796,59 €.

Vyradenie neupotrebitelného hmotného a nehmotného majetku k 31.08.2024 49 572,00€- prenájatý majetok z MŠVaV SR ako neupotrebitelný majetok, k 15.10.2024 v sume 1389,93 € – zrušenie strediska údržby a k 18.11.2024 vo výške 8 924,85 €.

6. POHĽADÁVKY A ZÁVÄZKY

K 31.12.2024 eviduje Správa školských zariadení pohľadávky v sume 1 438,60 €, ktoré sa týkajú dobropisov za vyúčtovanie tepla, elektriny a plynu za obdobie január - december 2024 v sume 820,84 € a ďalej sa pohľadávky týkajú nedoplatkov na stravnom v ŠJ v sume 617,76 €.

Krátkodobé záväzky na sumu 479 853,33 € pozostávajú z:

- výplat za december 2024 (mzda, odvody, daň a zrážky) vo výške 469 841,52 €, ktoré boli preúčtované na depozitný účet a vyplatené v januári 2025,
- neuhradených faktúr vo výške 1306,25 €,
- prijatých preddavkov ŠJ vo výške 8 705,56 €.

Dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu sú vo výške 19 254,93 €.

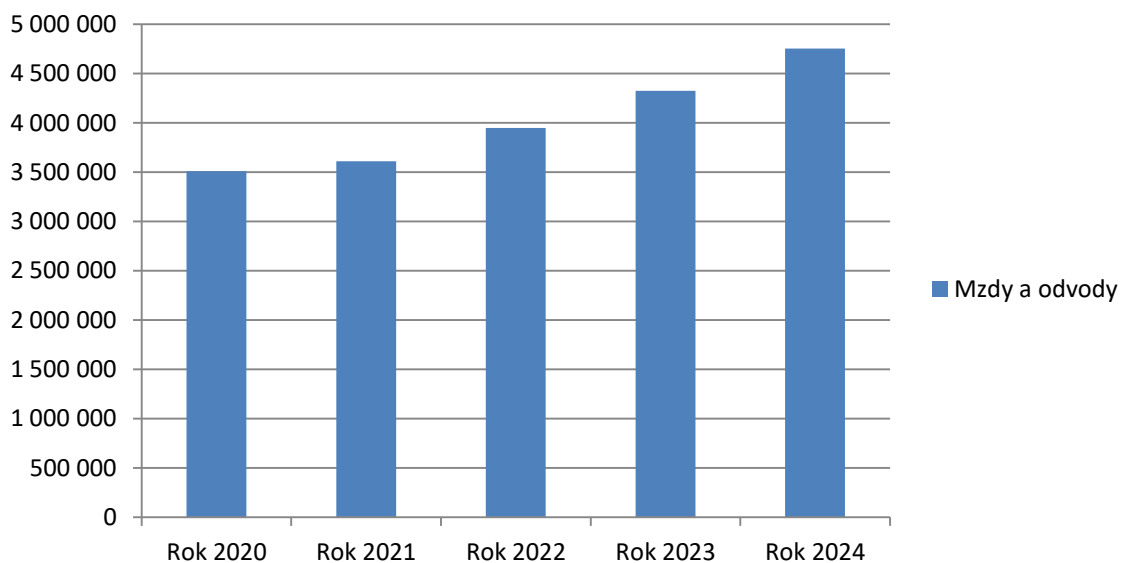
7. BEŽNÉ VÝDAVKY

V roku 2024 Správa školských zariadení vyčerpala bežné výdavky vo výške 6 214 691,58 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 4 751 646,21 € (vrátane dohôd), čo predstavuje 76,58% z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 1 463 045,37 €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Mzdy a odvody	3 507 602,64	3 610 407,95	3 945 957,28	4322487,24	4 751 646,21
Priem. mesačná mzda	958,38	909,79	1 023,76	1136,30	1418,44
Priem. mes. mzda ped. zamestnancov	1 133,21	1 067,25	1 192,35	1370,35	1 725,29

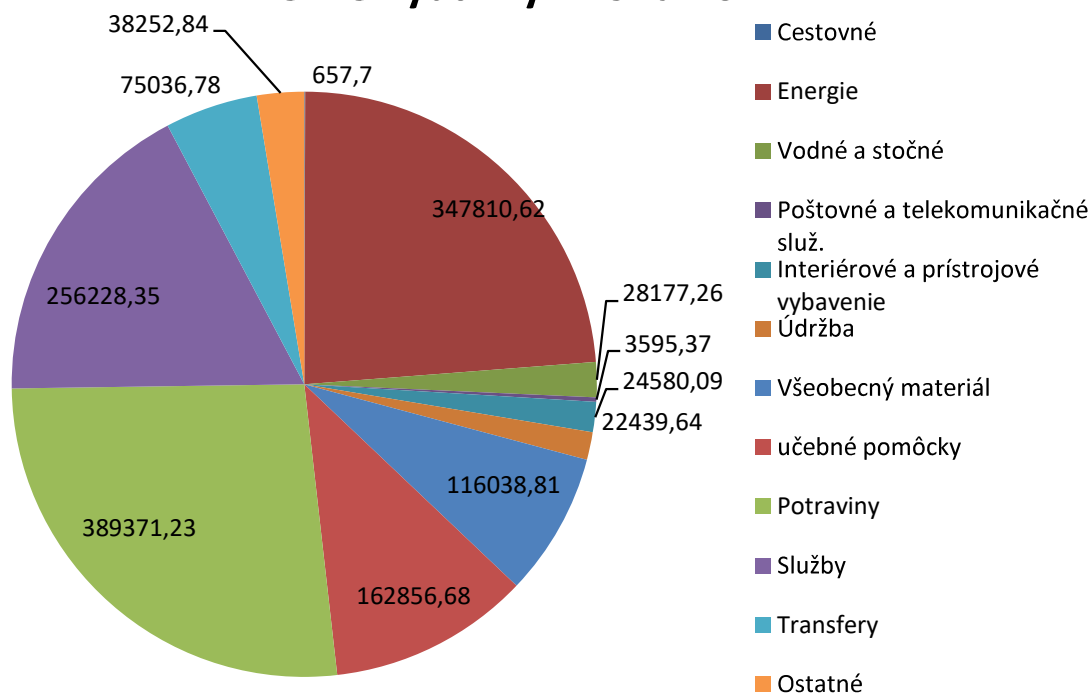
Mzdy a odvody



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Cestovné	657,70
Energie	347 810,62
Vodné, stočné	28 177,26
Poštovné a tel.	3 595,37
Interiérové a prístrojové vybavenie	24 580,09
Údržba	22 439,64
Všeobecný materiál	116 038,81
Učebné pomôcky	162 856,68
Potraviny	389 371,23
Služby	256 228,35
Transfery	75 036,78
Ostatné	38 252,84
Spolu	1 465 045,37

Bežné výdavky v roku 2024



Výdavky podľa činností

Položka	Materské školy	ŠJ	ZSoD	Správa
610 mzdy	2 717 384,59	558 154,86	68 590,75	117 217,49
620 odvody	1 009 939,18	208 331,95	25 395,64	44 631,75
631 cestovné	41,20	395,25	-	221,25
632 energie	308 019,29	59 676,42	11 628,28	259,26
633 materiál	295 232,95	27 077,16	1 295,42	5 837,69
633 potraviny	0,00	381 876,72	7 494,51	0,00
634 dopravné	9 513,00	0,00	15,00	0,00
635 údržba	11 039,25	11 400,39	0,00	0,00
636 nájomné	2 756,20	0,00	0,00	1,00
637 služby	191 882,41	50 467,16	2 974,07	10 904,71
642 transfery	52 114,48	17 187,45	1 060,64	4 674,21
Spolu	4 597 922,55	1 314 567,36	118 454,31	183 747,36

Z vlastných príjmov sa uhradili v materských školách energie a zariadenia, ktoré boli doplnené o vysávače, kosačky, pracovné odevy a obuv pre zamestnancov v sume. V rámci zariadení bolo zakúpených 15 ks dotykových LCD displejov v sume 20 537,00 Eur pre všetky MŠ, prvky na detské ihriská pri MŠ Šoltésová 27, Slovenská 14, Gorazdová 28, Lipová 21 v

SNV v sume 21 864,00Eur. Ďalej sa kúpila nábytková zostava, kuchynka a skrinky MŠ Šoltésovej 27, SNV v sume 4 170,10 Eur, detské stoličky a ležadla MŠ Lipovej 21, SNV a MŠ Stolárskej 2, SNV v sume 9 678,10 Eur a matrace pre MŠ Tehelná 20, SNV v sume 2 005,00Eur. Ďalej sa opravili šatne v MŠ Slovenská 14, SNV v sume 5 120,47 Eur. Vymaľovali sa priestory v MŠ Hanulu 6, SNV v sume 5 779,77 Eur. Ešte sa zakúpil program ESET a ASC Agenda pre všetky MŠ v sume 5 181,28 Eur.

V školských jedálňach sa z vlastných príjmov uhradili náklady na energie a vybavenie kuchýň. V rámci údržby sa vymaľovali kuchyne pri MŠ Hanulu 6 v SNV a pri MŠ Komenského 25 v SNV v sume 5 328,14 Eur. V školských jedálňach v rámci opráv boli vymenené svietidlá v počte 92 ks za úsporné v sume 7 536,22Eur.

Z prevádzkových výdavkov sa uhrádzajú aj dohody, ktoré boli vyplatené z prostriedkov od zriaďovateľa vo výške 2.000,00 €, ktoré sú určené pre upratovačku Správy a správcu multifunkčného ihriska.

8. KAPITÁLY

Z vlastných prostriedkov správy bol financovaný nákup schodolezu pre MŠ na ul. Stolárska 2 v sume 2.200,00 Eur a 8 000,00 Eur za vypracovanie projektovej dokumentácie pre MŠ Nejedlého 5 v SNV. Z vlastných prostriedkov bola financovaná rekonštrukcia kanalizácie v MŠ Slovenská 14 v SNV v sume 57 058,14 Eur.

9. ZÁVER

Hospodársky rok 2024 hodnotíme ako úspešný. Väčšiu časť vlastných príjmov sme v tomto roku použili na bežné výdavky. Pokračovali sme v zveľaďovaní prostredia pre deti, zlepšovaní pracovného prostredia zamestnancov, skrášľovaní vonkajšieho prostredia materských škôl, v zhodnocovaní majetku mesta a zároveň v navyšovaní kapacít materských škôl.



ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2024

	Titul, meno, priezvisko, funkcia	Podpis	Dátum schválenia
Schválil:	Ing. Tatiana Mesarčíková riaditeľka		29.01.2025



Obsah

1. Úvod.....	3
2. Profil zariadenia.....	3
2.1. História zariadenia	3
2.2. Poskytované služby	3
3. Zariadenie pre seniorov a zariadenie opatrovateľskej služby.....	4
3.1. Obložnosť lôžok podľa poskytovanej služby	4
3.2. Veková štruktúra a mobilita prijímateľov sociálnej služby	5
3.3.Štruktúra prijímateľov sociálnej služby podľa stupňa odkázanosti k 31.12.2024	5
4. Jedáleň.....	5
4.1. Stravovanie cudzích stravníkov a rozvoz stravy	6
5.Opatrovateľská služba v domácnostiach	7
6. Rozbor hospodárenia	7
6.1. Prehľad podľa zdrojov financovania	7
6.2.Príjmy a výdavky.....	8
6.2.1. Príjmy	8
6.2.2. Bežné výdavky.....	9
6.2.3. Kapitálové výdavky.....	14
6.3. Ekonomicky oprávnené náklady	15
6.4. Dary.....	16
7.Majetok.....	16
8.Pohľadávky	16
9. Zamestnanci	17
9.1. Štruktúra zamestnancov	17
9.2. Vzdelávanie zamestnancov a supervízia	18
10.Záver	18



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 bolo zabezpečené v jednoposteľových, dvojposteľových a trojposteľových izbách. Pre manželské páry bol k dispozícii apartmán s kuchynským kútom. Jednoposteľové, dvojposteľové izby a apartmány mali k dispozícii samostatné hygienické zariadenia. V roku 2009 prešla celkovou rekonštrukciou kuchyňa a jedálenské priestory zariadenia kde sa pripravuje a vydáva celodenná strava. V roku 2012 bolo zariadenie zateplené. V decembri 2022 bol odovzdaný do prevádzky nový výťah s výstupom priamo do záhrady zariadenia.

V marci 2022 zariadenie zasiahol veľký požiar, ktorý úplne zničil celé štvrté poschodie vrátane strechy. Zariadenie tak prišlo o kapacitu 43 miest. Ubytovanie je odvtedy poskytované len v dvojposteľových a trojposteľových izbách. V novembri 2022 za začala 1.etapa rekonštrukcie strechy – prestrešenie Domova dôchodcov, ktorá bola ukončená v januári 2023. V roku 2023 bolo zrealizované dodatočné zateplenie stropu, aby nedochádzalo k úniku tepla počas vykurovacej sezóny.

Objekt zariadenia je situovaný na sídlisku Tarča, kde je výborná dostupnosť miestnej autobusovej dopravy. V okolí budovy sa nachádza veľká záhrada s množstvom stromov a zelene, ktorú tiež čakajú nevyhnutné úpravy po vstupe stavebných strojov pri realizácii opravy strechy.

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

2.2. Poskytované služby

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

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

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

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

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

3. Zariadenie pre seniorov a zariadenie opatrovateľskej služby

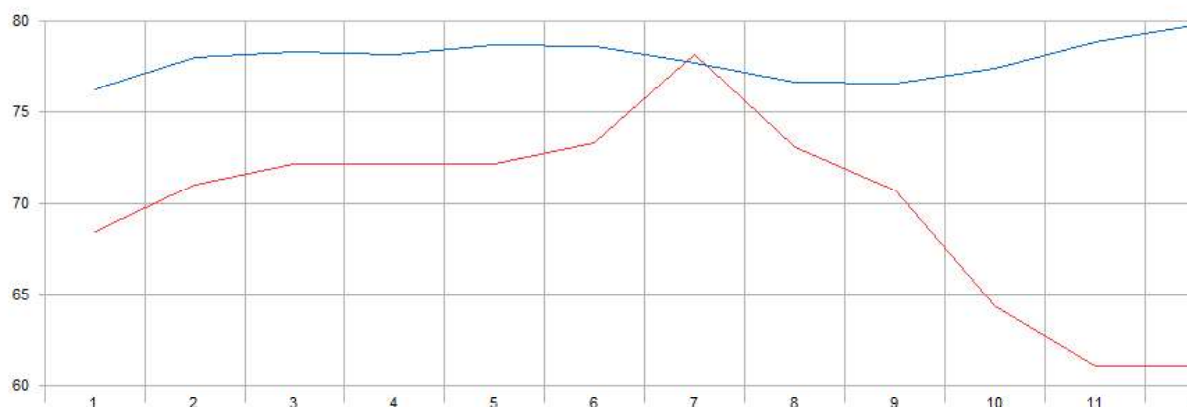
3.1. Obložnosť lôžok podľa poskytovanej služby

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

Nenaplnenie kapacity zariadenia je spôsobené znížením kapacity o 43 miest následkom požiaru.

OBLOŽNOSŤ LÔŽOK ZA ROK 2024 - POSKYTOVANÉ SLUŽBY

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Počet klientov	133,48	136,48	137,06	136,83	137,77	137,57	135,97	134,10	134,00	135,39	137,93	139,58
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 (%)	76,28	77,99	78,32	78,19	78,73	78,61	77,70	76,63	76,57	77,36	78,82	79,76
Počet klientov	12,32	12,79	13,00	13,00	13,00	13,20	14,06	13,16	12,73	11,58	11,00	11,00
ZOS - kapacita	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00
Obložnosť (%)	68,46	71,07	72,22	72,22	72,22	73,33	78,14	73,12	70,74	64,34	61,11	61,11



3.2. Veková štruktúra a mobilita prijímateľov sociálnej služby

Priemerný vek k 31.12.2024 je u prijímateľov sociálnych služieb 83,4 roka. Sociálna služba je poskytovaná 37 mužom (25%) a 112 ženám (75%). Veková štruktúra prijímateľov sociálnej služby nasledovná:

Vek	Počet prijímateľov ZpS	Počet prijímateľov ZOS
Od 63 do 74 rokov	19	5
Od 75 do 84 rokov	63	3
Nad 85 rokov	58	3

3.3.Štruktúra prijímateľov sociálnej služby podľa stupňa odkázanosti k 31.12.2024

Stupeň odkázanosti	Počet prijímateľov ZpS	Počet prijímateľov ZOS
IV. stupeň	42	1
V. stupeň	22	5
VI. stupeň	76	5

4. Jedáleň

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

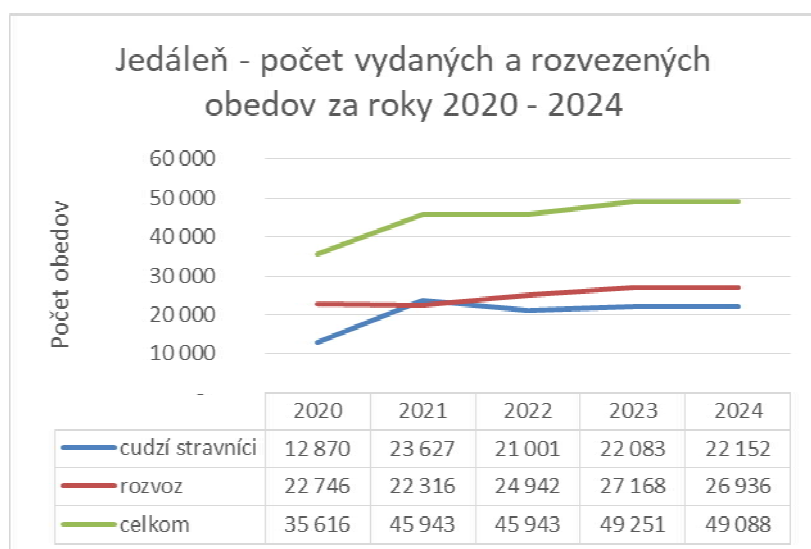
V rámci úseku stravovacej prevádzky boli pre prijímateľov sociálnej služby zariadenia, zamestnancov a cudzích stravníkov vydané nasledovné počty porcií za rok 2024:

	Raňajky	Desiata	Obed	Olovrant	Večera	2 večera
PRIJÍMATELIA SS	52 395	29 490	52 395	29 490	50 481	955
Z toho: Racionálna strava	33 037	19 991	33 037	19 991	31 824	
Žlčníková strava	7 667	3 996	7 667	3 996	6 966	
Diabetická strava	2 492	1 942	2 492	1 942	2 492	924
Diabetická + žlč.	731	365	731	365	731	
Žlčníková MIX	5 643	999	5 643	999	5 643	
Bezmliečna strava	1 180	1 180	1 180	1 180	1 180	31
Neslaná strava	1 645	1 017	1 645	1 017	1 645	
OSTATNÍ			62 013			
Z toho :Zamestnanci			12 925			
Cudzí stravníci			22 152			
Rozvoz stravy			26 936			
CELKOM	52 395	29 490	114 408	29 490	50 481	955

4.1. Stravovanie cudzích stravníkov a rozvoz stravy

V roku 2024 bolo vydaných a rozvezených 49 088 obedov. Je to porovnateľné s rokom 2023, kedy bolo rozvezených a vydaných 49 251 obedov pre cudzích stravníkov. Rozvoz obedov a výdaj pre cudzích stravníkov za posledné roky je uvedený v nasledovnom prehľade a grafe:

	2020	2021	2022	2023	2024
Cudzí stravníci	12 870	21 277	21 001	22 083	22 152
Rozvoz	22 746	22 316	24 942	27 168	26 936
Celkom	35 616	43 593	45 943	49 251	49 088



5. Opatrovateľská služba v domácnostiach

Domov dôchodcov v roku 2024 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 22 prijímateľov sociálnej služby, ktorým boli poskytované služby podľa potreby. Najčastejšou službou v teréne bola donáška stravy, udržiavanie domácnosti, vybavovanie úradných záležitostí, dohľad, nákupy a donáška liekov. Počet prijímateľov poberajúcich opatrovateľskú službu v rokoch 2020 až 2024 má klesajúci trend, čo ukazuje nasledovný graf:



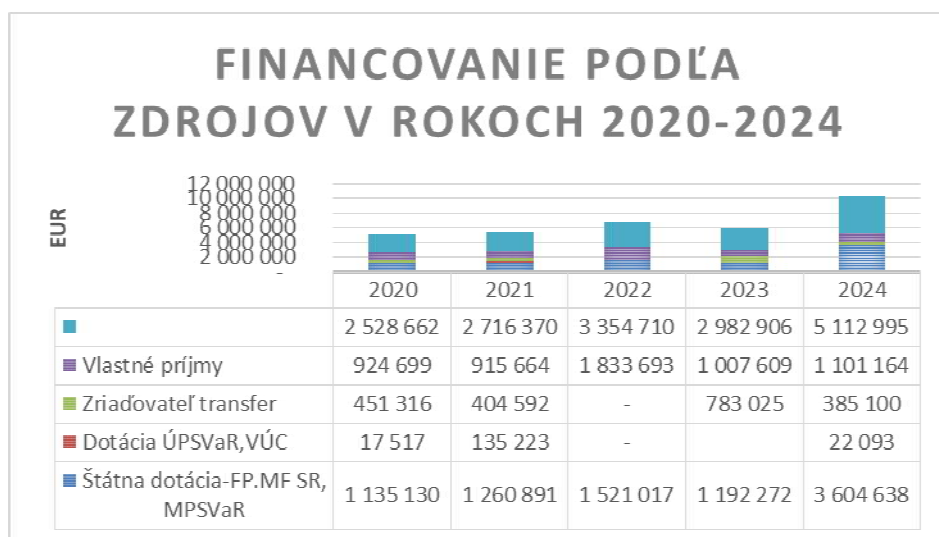
6. Rozbor hospodárenia

6.1. Prehľad podľa zdrojov financovania

Financovanie domova dôchodcov pozostáva z viacerých zdrojov a to z finančného príspevku Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny, dotácii MPSVaR, MF SR, Úradu práce, VÚC, dotácie zriaďovateľa, vlastných príjmov a darov. V roku 2024 organizácia hospodárila so zdrojmi v celkovej výške 2 612 996 EUR, pričom finančný príspevok MPSVaR bol vo výške 1 093 638 EUR (41 %), dotácia zriaďovateľa na bežné výdavky 385 100 EUR (15%) a na kapitálové výdavky 16 580 (0,6%) EUR a vlastné príjmy boli vo výške 1 101 164 EUR (42%). Výška jednotlivých zdrojov za roky 2020 až 2024 je uvedená v nasledovnom prehľade:

Zdroj	2020	2021	2022	2023	2024
MPSVaR – finančný príspevok	1 065 480	1 166 148	1 254 672	1 035 171	1 093 638
MPSVaR – projekty, odmeny, refundácie COVID	69 650	94 743			
MPSVaR – dotácia na energie, stabilizačný príspevok			66 345	157 101	
MPSVaR – dotácia zariadenia					11 000
Úrad vlády SR dotácia – požiar			200 000		
MF SR rekonštrukcia po požiar					2 500 000
Štátna dotácia spolu	1 135 130	1 260 891	1 521 017	1 192 272	3 604 638
Úrad práce, VÚC	17 415	135 223	0	0	22 093
Zriaďovateľ transfer	451 316	404 592	0	783 025	385 100
Vlastné príjmy DD	901 349	871 162	1 801 847	956 812	1 091 364
Mimorozpočtové – dary	23 350	44 502	31 846	50 797	9 800
Celkom	2 528 661	2 716 370	3 354 710	2 982 906	5 112 995

Vývoj vlastných príjmov, transferu od zriaďovateľa a štátnej dotácie v rokoch 2020 až 2024 znázorňuje nasledovný graf:



6.2. Príjmy a výdavky

6.2.1. Príjmy

Organizácia dosiahla príjmy v roku 2024 vo výške 3 631 665 EUR a vyčerpala z nich prostredníctvom výdavkov 1 123 408 EUR. V roku 2022 bola výška príjmov ovplyvnená poistným plnením za požiar.

	Domov dôchodcov, Brezová 32, 052 01 Spišská Nová Ves	
Rozbor hospodárenia za rok 2024		Strana 9 z 23

Prehľad príjmov v rokoch 2020 až 2024 je v nasledovnom prehľade:

<i>Položka</i>	2020	2021	2022	2023	2024
Prenájom	96	96	55	656	120
Poplatky za služby	901 095	868 312	800 619	955 083	1 066 556
Poistné plnenie			1 454 719		
Úroky					8 001
Dobropisy	425	3 486	3 247	1 357	25 095
Dary	23 350	44 502	31 846	50 796	9 800
Granty MPSVaR, ÚPSVaR	83 193	157 940	200 000		22 093
MF SR -rekonštrukcia					2 500 000
Príjmy celkom v EUR	1 008 159	1 074 336	2 490 486	1 007 892	3 631 665

6.2.2. Bežné výdavky

V roku 2024 domov dôchodcov vyčerpal bežné výdavky vo výške 2 596 416 EUR (príloha č.1). Mzdy a odvody na poistné tvorili 72 % z celkových bežných výdavkov. Štruktúru bežných výdavkov zobrazuje nasledovný graf:



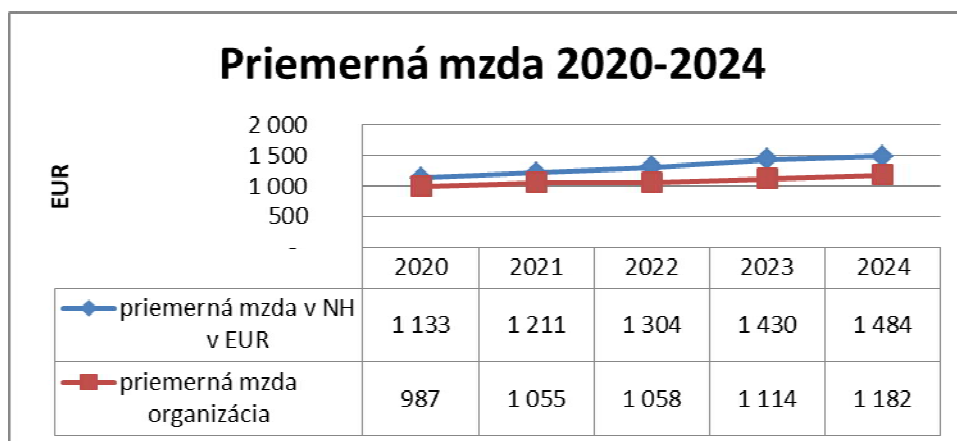
MZDOVÉ NÁKLADY

Mzdové náklady v EUR za roky 2020 – 2024 uvádza nasledovná tabuľka:

	2020	2021	2022	2023	2024
Mzdy	1 307 904	1 405 197	1 269 995	1 261 808	1 323 467
Poistné a odvody	469 017	500 402	453 384	450 888	474 886
Transfery	17 960	27 408	21 750	19 860	27 107
OON	2009	1 590	2 560	8 009	8 176
Mzdové náklady celkom	1 796 890	1 934 693	1 747 689	1 740 565	1 833 636

Pokles mzdových nákladov oproti roku 2021 a 2022 súvisí so znížením počtu pracovníkov po požari. Dohody o mimopracovnej činnosti za rok 2024 vo výške 8 176 EUR boli použité na organizovanie voľnočasových aktivít pre prijímateľov sociálnej služby (literárne dopoludnia, besedy, fašiangové posedenie), na zabezpečenie rozvozu stravy pre cudzích stravníkov počas PN pracovníkov organizácie a na dozorovanie stavebných prác súvisiacich s rekonštrukciou strechy.

Porovnanie priemernej mesačnej mzdy s priemernou mzdou v národnom hospodárstve je uvedené v nasledovnom grafe. Priemerná mzda v národnom hospodárstve je uvedená za 3.štvrťrok 2024. Medziročný nárast priemernej mzdy v organizácii je 6,1 %.



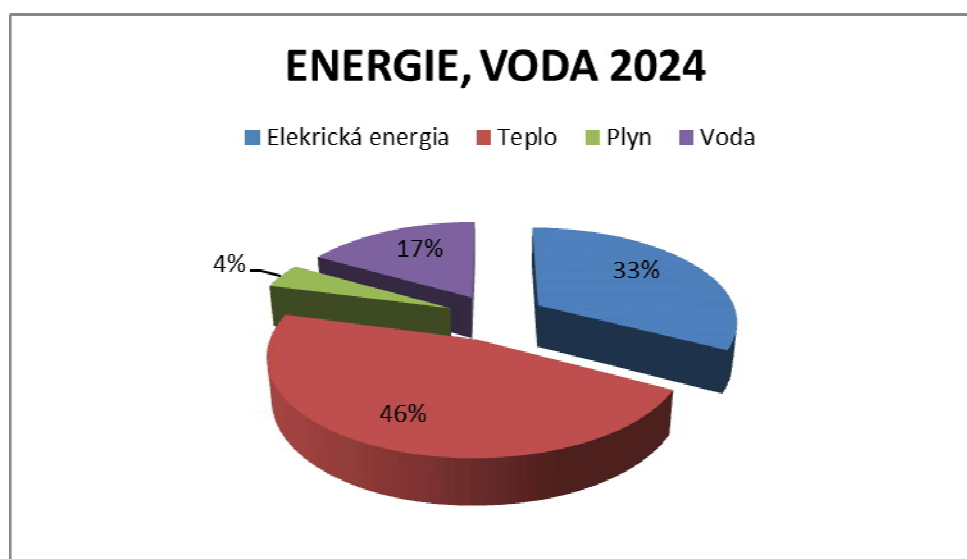
PREVÁDZKOVÉ NÁKLADY

Prevádzkové výdavky v roku 2024 boli vo výške 936 771 EUR , čo je o 113 770 EUR menej ako v roku 2022. Uvedené zníženie je spôsobené poklesom výdavkov spojených s likvidáciou škôd po požiaroch. Sú v nasledovnom členení:

Položka	2023	2024	Rozdiel
631-Cestovné	148	616	+468
632-Energie, voda	242 551	182 598	-59 953
633-Materiál	413 488	436 281	+22 793
634-Dopravné	7 447	6 963	-484
635-Údržba	42 657	41 015	-1 642
636-Nájomné	2 504	2 426	-78
637-Služby	227 976	101 057	-126 919
Celkom v EUR	936 771	770 956	-165 815

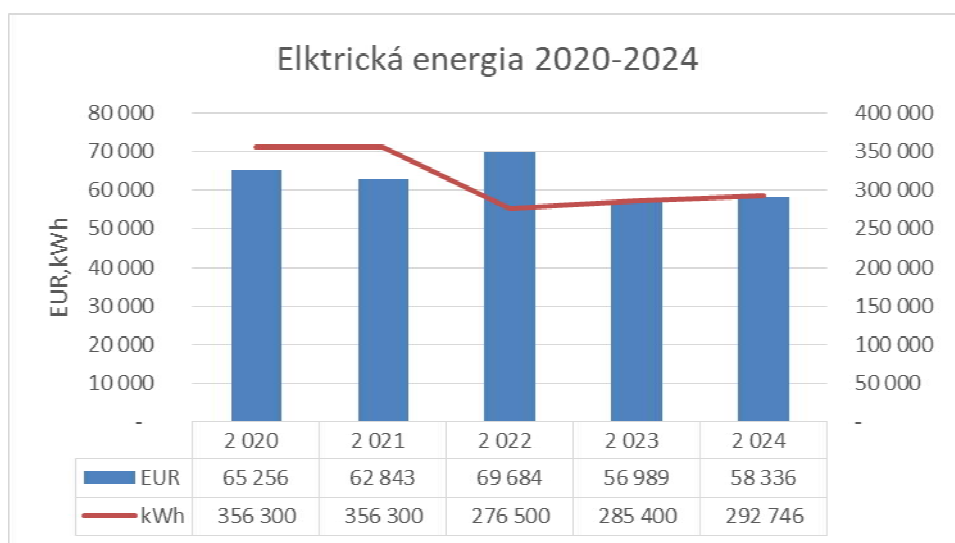
ENERGIE, VODA

Spotreba energií v roku 2024 bola ovplyvnená hlavne dodávkou tepla z Emkobelu, nakoľko od roku 2024 sme boli zaradení medzi zraniteľných odberateľov . Cena elektrickej energie a plynu bola naďalej dodávaná ako pre zraniteľného odberateľa. Oproti roku 2023 je úspora vo výške 59 953 EUR (25%). Podiel jednotlivých energií v roku 2024 ukazuje nasledovný graf:



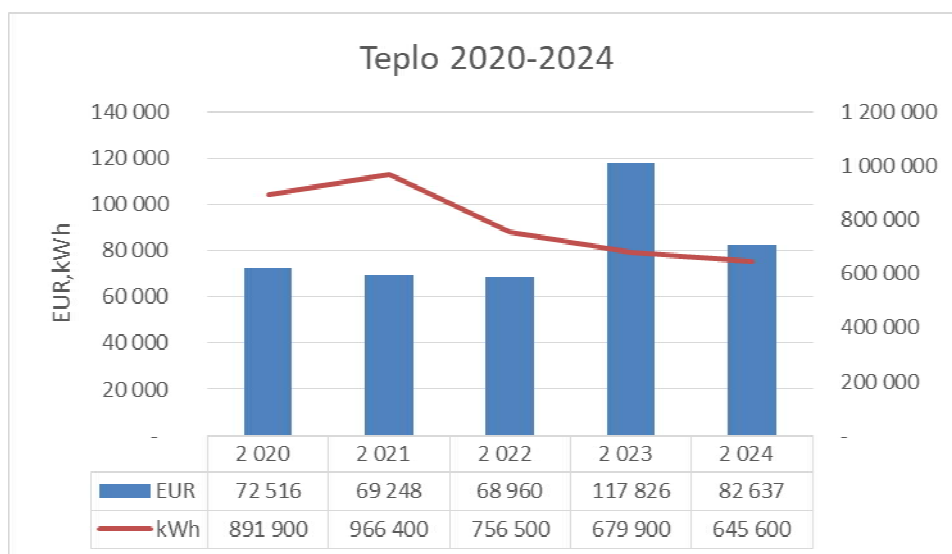
Elektrická energia

Od 1.1.2023 si naše zariadenie uplatňuje ceny za dodávku elektriny podľa Nariadenia vlády č.465/2022 Z.z. ako zraniteľný odberateľ, nakoľko sme zariadením poskytujúcim sociálne služby zapísané do registra poskytovateľov sociálnych služieb. Cena elektrickej energie za kWh je nižšia zhruba o 50% ako v roku 2021, kedy sme boli odberným miestom Mesta Spišská Nová Ves.



Teplo

Dodávateľom tepla je Emkobel a.s., Spišská Nová Ves. V roku 2024 boli výdavky vo výške 82 637 EUR, čo je o 35 189 EUR menej ako v roku 2023

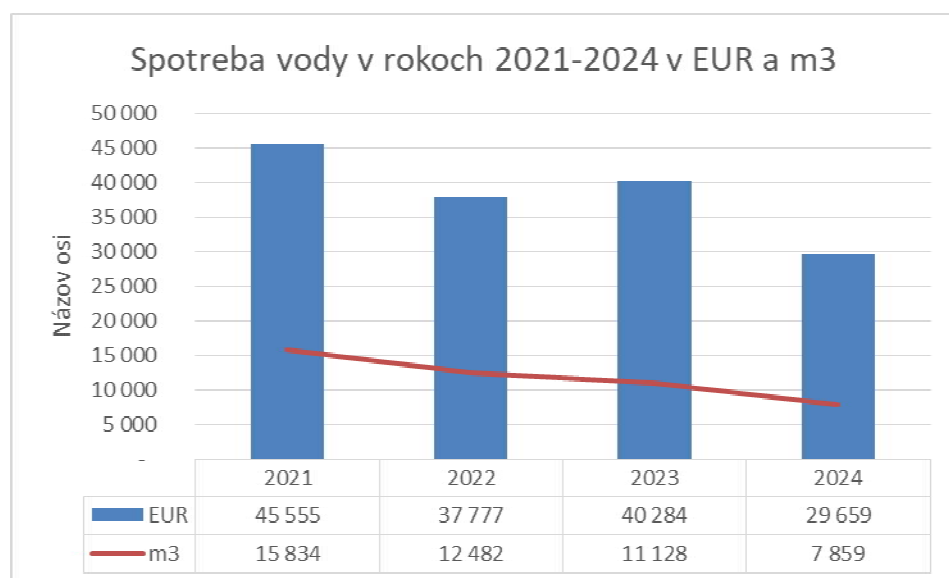
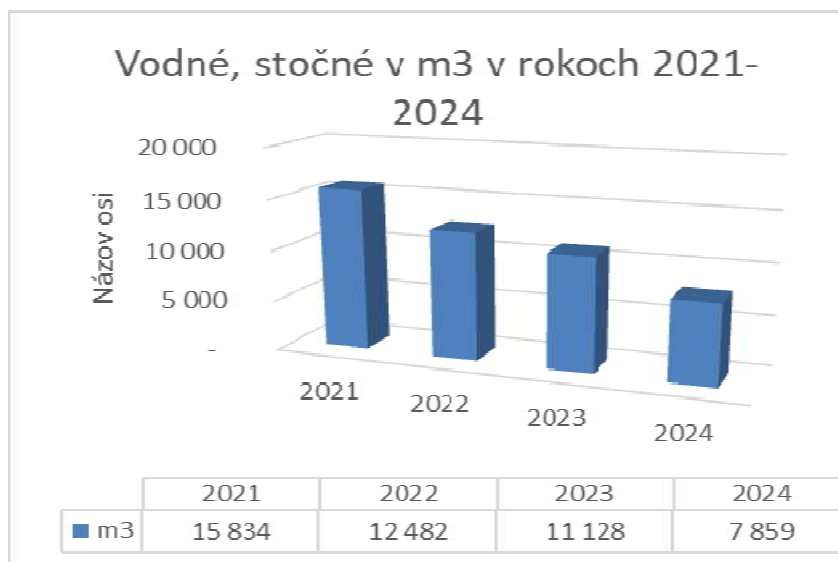


Plyn

Spotreba plynu za rok 2024 je v našom zariadení 25 579 kWh, čo predstavuje ročné výdavky 3 169 EUR s DPH. Dodávateľom je SPP a od roku 2023 sme boli zaradení medzi zraniteľných odberateľov.

Voda

Priemerná ročná spotreba vody bola v roku 2021 15 800m³. V roku 2022 klesla následkom zníženia kapacity zariadenia na 12 500m³, čo sa prejavilo aj znížením výdavkov v roku 2022. v roku 2023 spotreba znova poklesla, nakoľko prebehla rekonštrukcia prípojky vody. V júli 2023 došlo k zisteniu úniku vody, čo bolo rýchlo odstránené. Ročný prehľad spotreby vody v m³ a v EUR poskytujú nasledujúce grafy:



MATERIÁL

Materiálové náklady boli v roku 2024 vo výške 436 281 EUR, čo je o 22 793 EUR viac ako v roku 2023. Súviselo to s vyšším počtom obedom pre cudzích stravníkov a následne aj so zvýšeným nákupom potravín. Výdavky na potraviny boli vo výške 331 914 EUR, čo predstavuje 76% všetkých výdavkov za materiál. Ostatné výdavky boli použité na nákup nábytku do izieb klientov (4 562 €), dezinfekčných a čistiacich prostriedkov (13 538 €) pracovných odevov a obuvi (8 014 €), kancelárskych potrieb a tonerov (5 144 €), kuchynských a zdravotníckych potrieb (5 038 €), stavebného materiálu na revitalizáciu záhrady a materiálu pre bežnú údržbu (18 626 €).

ÚDRŽBA

Výdavky na bežnú údržbu predstavovali sumu 41 015 EUR. V roku 2024 prebehla oprava podláh v práčovni (14 921 €), oprava podlahy vo vstupnej hale (7 419 €) výkopové práce pri revitalizácii záhrady – chodníky a plocha pod cvičebné náradie pre čiastočne imobilných klientov, oprava terasy (6 199 €), prebiehali drobné opravy vo vnútri zariadenia – výmena niektorých podláh a maľovanie (1 725 €). Opravili sme dve izby na prvom oddelení, kde sme vymenili podlahy a zariadili novým nábytkom.

SLUŽBY

Výdavky za služby oproti roku 2023 klesli o 126 919 EUR. Pokles výdavkov bol spôsobený dotáciou MPSVaR na stabilizačný príspevok pre odborných zamestnancov vo výške 144 901 EUR v roku 2023. Ostatné výdavky za služby boli za vývoz komunálneho odpadu (15 730 EUR), prídely do sociálneho fondu (14 380 EUR), rekreačné poukazy (5 812 EUR), školenia (10 559 EUR), externé verejné obstarávania (8 900 €), výdavky za všeobecné služby (BOZP a PO, pracovná zdravotná služba, lekár, monitorovanie vozidiel, správa siete).

6.2.3. Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky v roku 2024 predstavovali čiastku 16 580 EUR. Zakúpili sme jeden profesionálne zdvihák pre imobilných klientov v celkovej hodnote 3 831 EUR a dva elektrické sprchovacie vozíky vo výške 12 749 EUR, na ktoré sme získali dotáciu z MPSVaR vo výške 11 000 EUR.

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



6.3. Ekonomicky oprávnené náklady

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



Ekonomicky oprávnené náklady v posledných rokoch sú ovplyvnené zvyšovaním platov vo verejnej službe a s tým spojeným zvyšovaním príplatkov v nepretržitej prevádzke a nárastom cien energií a potravín.

6.4. Dary

Zariadenie získalo z darov v roku 2024 9 800 EUR . Uvedené prostriedky boli použité na:

- | | |
|---|-----------|
| • Interiérové vybavenie | 2 420 EUR |
| • Zdvihač s elektrickým ovládaním | 3 831 EUR |
| • Podložky TREX na monitorovanie pohybu | 1 200 EUR |

Ostatné prostriedky boli použité na organizovanie aktivít pre klientov (jubilanti, vystúpenia detí, športové a kultúrne aktivity).

7.Majetok

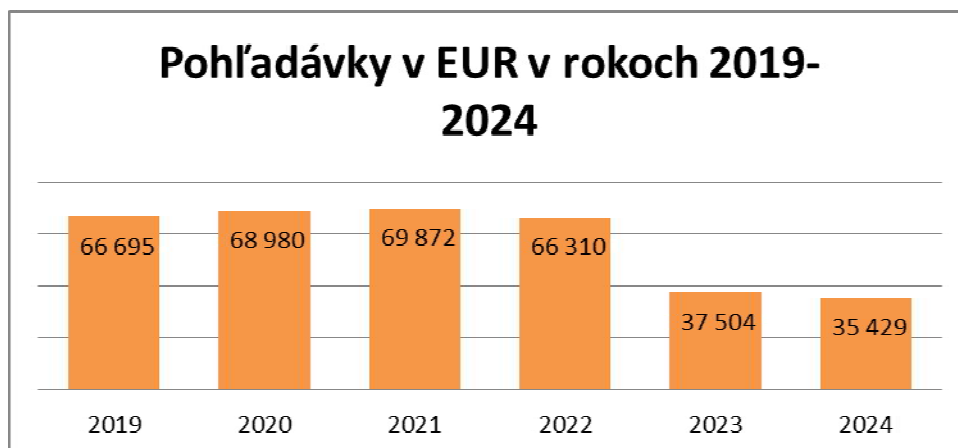
K 31.12.2024 Domov dôchodcov v Spišskej Novej Vsi má v užívaní dlhodobý majetok v hodnote 5 074 427 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- | | |
|---------------------------------|-------------|
| ➤ Budovy | 3 478 063 € |
| ➤ Samostatné hnutelné veci | 723 173 € |
| ➤ Dopravné prostriedky | 79 566 € |
| ➤ Pozemky | 4 849 € |
| ➤ Obstaranie dlhodobého majetku | 788 776 € |

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 701 269 €. V roku 2024 prebehlo vyradenie majetku v hodnote 16 879 EUR.

8.Pohľadávky

Nedobytné pohľadávky k 31.12.2024 sú vo výške 35 429 €. Jedná sa o pohľadávky od prijímateľov sociálnej služby, ktorí nemajú dostatok financií na úhradu a ktorí nemajú ani príbuzných, ktorí by sa podieľali na platbe za sociálnu službu. V rokoch 2022 až 2024 došlo k miernemu poklesu nedobytných pohľadávok, keď sa podarilo v rámci dedičského konania uplatniť si zaplatenie časti pohľadávok. Prehľad nedobytných pohľadávok v EUR od roku 2019 poskytuje nasledovný prehľad:



9. Zamestnanci

9.1. Štruktúra zamestnancov

Vývoj počtu zamestnancov za roky 2020 – 2024 poskytuje nasledovný prehľad:

	2020	2021	2022	2023	2024
Priemerný evidenčný počet zamestnancov k 31.12.	117	114	100	97	98
z toho:					
Zariadenie pre seniorov a ZOS	111	108	94	91	92
Opatrovateľská služba	2	2	2	2	2
Jedáleň	4	4	4	4	4

Zníženie počtu zamestnancov po roku 2022 súvisí so znížením kapacity zariadenia o 43 miest a odchodom do starobného dôchodku.

Profesia	ZPS	ZOS	Jedáleň	OS
Sestry, praktické sestry	11	2		
Opatrovateľky	30	3		2
Masér	1			
Sociálni pracovníci	5	1		
Prevádzkoví zamestnanci	30	1	3	
THP	8		1	
CELKOM	85	7	4	2

V zariadení pre seniorov je zamestnaných 47 odborných zamestnancov, čo predstavuje 55 %. V zariadení opatrovateľskej služby je zamestnaných 6 odborných zamestnancov, čo je 86 %. Medzi odborných zamestnancov v zmysle zákona o sociálnych službách patria opatrovateľky, sestry, praktické



sestry, sociálni pracovníci a riaditeľ. Zariadenie týmto splňa ustanovenie zákona o sociálnych službách týkajúce sa podielu odborných zamestnancov k celkovému počtu pracovníkov.

9.2. Vzdelávanie zamestnancov a supervízia

Vzdelávanie v roku 2024 prebiehalo najmä v organizácii a formou video prezentácií. Keďže sa nám podarilo získať prostriedky na vzdelávanie odborných zamestnancov z ÚPSVaR vo výške 8 064 EUR, preškolili sme 45 odborných zamestnancov na tému deeskalačné techniky, syndróm vyhorenia a v rámci supervízie prebehli školenia v oblasti základných ľudských práv. Pracovníci úseku stravovacej prevádzky absolvovali vzdelávanie z oblasti HACCP. Novoprijatí pracovníci prešli školením BOZP A PO. Vodiči absolvovali preškolenie z cestnej premávky.

10. Záver

Vedenie domova dôchodcov sa snaží o zvyšovanie kvality poskytovaných sociálnych služieb, o čom svedčí aj zavedenie systému manažérstva kvality v roku 2010 v zmysle normy ISO 9001. V rokoch 2013, 2016, 2019 a 2022 systém prešiel recertifikačnými auditmi, výsledkom čoho je platnosť certifikátu podľa normy EN ISO 9001:2015 do roku 2025. Pre spokojnosť prijímateľov sociálnych služieb a ich rodinných príslušníkov sa snažíme počas celého roka poskytovať nielen kvalitnú ošetrovateľskú a opatrovateľskú starostlivosť, ale pripravujeme pre nich aj spoločenské a kultúrne podujatia na vysokej úrovni.

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



Domov dôchodcov, Brezová 32, 052 01 Spišská Nová Ves

Strana 19 z 23

Rozbor hospodárenia za rok 2024

Položka	Podprogram 9.1.1-Domov dôchodcov			Podprogram 9.1.2.-Jedláň			Podprogram 9.1.6- OS			Celkom		
	Rozpočet	Čerpanie	%	Rozpočet	Čerpanie	%	Rozpočet	Čerpanie	%	Rozpočet	Čerpanie	%
PRÍJMY												
212 -prenájom	100	120	120							100	120	120
223 - poplatky	926 700	876 801	95	185 000	185 000	100	5 300	4 755	90	1 117 000	1 066 556	95
242-úroky, 292-dobropisy	30 000	33 097	110							30 000	33 097	110
31-granty, VUC, ÚPSVaR	25 117	19 554	78				12 339	12 339		37 456	31 893	85
32-MFSR	2 500 000	2 500 000	100							2 500 000	2 500 000	100
Celkom príjmy	3 481 917	3 429 572	98	185 000	185 000	100	17 639	17 094	97	3 684 556	3 631 666	99
BEŽNÉ VÝDAVKY												
610-mzdy	1 280 980	1 248 108	97	52 400	52 400	100	23 503	22 959	98	1 356 883	1 323 467	98
620-odvody	453 037	448 250	99	18 300	18 300	100	8 698	8 336	96	480 035	474 886	99
631-cestovné	800	616	77							800	616	77
632-energie	182 642	176 998	97	4 400	4 400	100	1 200	1 200	100	188 242	182 598	97
633-materiál	343 690	332 141	97	103 840	103 840	100	300	300	100	447 830	436 281	97
634-dopravné	3 980	3 663	92	3 300	3 300	100				7 280	6 963	96
635-udržba	41 710	39 515	95	1 500	1 500	100			-	43 210	41 015	95
636-nájomné	2 430	2 426	100							2 430	2 426	100
637-služby	101 889	99 097	97	1 260	1 260		700	700	100	103 849	101 057	97
642-transfery	26 855	26 807	100				300	300	100	27 155	27 107	100

Celkom bež. výdavky	2 438 013	2 377 621	98	185 000	185 000	100	34 701	33 795	97	2 657 714	2 596 416	98
710-kapit.výdavky	2 516 581	16 580	1							2 516 581	16 580	1
Celkom kapit.výdavky	2 516 581	16 580	1							2 516 581	16 580	1
ČERPANIE CELKOM	4 954 594	2 394 201	48	185 000	185 000	100	34 701	33 795	97	5 174 295	2 612 996	98



Nákup zdvíháka s elektrickým ovládaním



Nákup vozíkov s elektrickým ovládaním



Oprava oporného múra na terase



Vybudovanie športoviska



Oprava podláh v práci



**MESTSKÉ
KULTÚRNE
CENTRUM**
SPIŠSKÁ NOVÁ VES

Mestské kultúrne centrum
Radničné námestie 279/4, 052 01 Spišská Nová Ves
IČO: 00352454

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2024

Spracovala: Ing. Andrea Jančíková
Spišská Nová Ves, 1. 3. 2025
Schválil: Ing. Martin Kapusta, riaditeľ MKC

1. ČINNOSŤ MESTSKÉHO KULTÚRNEHO CENTRA V ROKU 2024

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

ZÁUJMOVÁ UMELECKÁ ČINNOSŤ

V rámci záujmovej umeleckej činnosti Mestské kultúrne centrum **zastrešuje činnosť Folklórneho súboru Čačina, Detského folklórneho súboru Ihrík a taktiež Divadelného súboru Hviezdoslav**. Všetky tieto súbory majú k dispozícii kvalitné priestory.

Priestory Domu kultúry Mier okrem FS Čačina a DFS Ihrík využívajú i členovia občianskych združení - Folklórny súbor Čačinare a od jesene 2023 aj Ľudová hudba Spiš a spevácka skupina Holosy.

Divadelný súbor Hviezdoslav

Súbor v roku 2024 uviedol 136. premiéru vo svojej 93. sezóne **Bratia Mrštíkovci: MARYŠA, Krimidráma na dedine**. Réžie sa ujal Mgr. art. Mikuláš Macala ArtD., Dramaturgia, výprava, kostýmy, scéna: Mgr. art. Denisa Macalová Ďuratná, Hudba: Folklórny súbor Čačina. Premiéra zaznamenala veľký úspech. Vo vedení súboru nastali zmeny, predsedníctva sa ujal Mgr. Peter Kraus. Súbor tiež podporuje mladých začínajúcich hercov Snaživého divadla pri divadelnom súbore, s ktorými pripravil naštudovanie hry KAR od autora Albína Medúza. Réžia: Peter Kraus. Asistent réžie: Dagmar Jurašková.

Folklórny súbor Čačina a Ihrík

Od jesene 2023 súbor vedú bývalí členovia súboru Alexandra a Miroslav Beck, odbornú choreografiu pripravuje Peter Kováč. Podarilo sa zostaviť aj vlastnú ľudovú hudbu pod odborným vedením hudobného pedagóga Júliusa Žigu. Organizačne celý súbor zabezpečuje Róbert Javorský. V roku 2024 súbor vystupoval:

- 28. 4. v SNV na akcii Deň tanca
- 1. mája v Madaras parku
- 8. 6. na Iľiašovskom behu
- 9. 6. v Spišskom Štvrtku počas podujatia Deň rodiny
- 22. 6. 2024 na Tepličke na akcii Juniales
- 29. a 30. 6. na Spišských folklórnych slávnostiach v Spišskom Podhradí
- 13. 7. na ELRO v Kežmarku
- 19. 7. na Spišskom trhu
- 22. 9. 2024 v Poľsku - Nowa Biala na XXXI. Dňoch slovenskej kultúry v Malopoľsku

Na záver roka sa členovia súboru predstavili vo vianočnom programe Pastierske Vianoce, ktorý bol kompletne vypredaný. Súbor bol úspešný pri predkladaní projektu na Fond na podporu umenia a nový profilový program s názvom Človečiny bol podporený dotáciou vo výške 14 000 €. Premiéra sa uskutoční v marci 2025. V rámci tohto projektu bolo zabezpečených 6 ks kožených mužských opaskov s ozdobami, 14 ks záster, 10 ks šatiek, 6 ks košiel, 6 ks mužských „lajblikov“ bez rukávov podľa predlôh z obce BYSTRANY a 10 ks dievčenských part.

V súčasnosti má FS Čačina 53 členov. Folklórny súbor Ihrík od septembra 2024 vedú členky FS Čačina, deti sú rozdelené do troch skupín, spolu súbor navštevuje 49 detí.

REALIZOVANÉ PROGRAMY V ROKU 2024

Interiérové akcie so vstupným:

Dátum	Názov predstavenia	Počet divákov	Tržba
10. 1. 2024 19:00	LORD NORTON A SLUHA JAMES (po dvadsiatich rokoch...)	354	6 050
11. 1. 2024 17:30	DÁMSKA JAZDA: JEDEME NA TEAMBUILDING	73	438
18.1.2024 16:30	AKCIA PRE SENIOROV: LIETA V TOM	82	287
19. 1. 2024 19:00	SILNÉ REČI	378	7 560
22. 1. 2025 18:00	SLÁVNOSTNÁ PREMIÉRA: TRETÍ KONIEC PALICE	77	442
27. 1. 2024 16:00	TÁRAJKO A POPLATEJKA: TURNÉ 7 ROKOV S VAMI	307	3 070
9. 2. 2024 18:00	KUBO	366	11 578
10. 2. 2024 18:00	JEPPE Z VRŠKU	46	308
14. 2. 2024 19:00	VALENTÍN V KINE MIER: MILUJE MA, NEMILUJE MA	24	138
22. 2. 2024 16:30	AKCIA PRE SENIOROV: ARISTOKRATKA VO VARE	57	199,50
24. 2. 2024 16:00	MIRO JAROŠ: Rodinný koncert	378	5 670
29. 2. 2024 17:30	DÁMSKA JAZDA: MATKA NA ÚTEKU	154	924
8. 3. 2024 19:00	MDŽ V KINE MIER: SUPERŽENA	21	123
12. 3. 2024 19:00	Let číslo 124	363	6 897
14. 3. 2024 17:30	DÁMSKA JAZDA: SLADKÝ ŽIVOT	93	558
17. 3. 2024 17:00	FS Železiar: Zábavky a hry tanečné II.	207	2 484
21. 3. 2024 16:30	AKCIA PRE SENIOROV: MATKA TEREZA A JA	18	63
10. 4. 2024 19:00	HISTORKY OD SUSEDOV	320	5 760
11.4. 2024 16:30	AKCIA PRE SENIOROV: MATKA NA ÚTEKU	59	206,5
19. 4. 2024 19:00	Holubice: Dcéra a matka roka	288	6 336
20. 4. 2024 16:00	HANIČKA a MURKO	183	2 163
22. 4. 2024 18:00	FOLKOVÝ KONCERT: TROJKA ZUZANY HOMOLOVEJ a VLADIMÍR MERTA	89	1 335
14. 5. 2024 19:00	PI ČAJ, MILÁČIK	328	6 232
15. 5. 2024 18:00	NA SRDCI MI HRAJ!	378	8 316
17. 5. 2024 17:30	DÁMSKA JAZDA: ZAKÁZANÁ TÚŽBA	31	217
23. 5. 2024 16:30	AKCIA PRE SENIOROV: SLADKÝ ŽIVOT	21	73,5
25. 5. 2024 17:00	MÁŠA A MEDVEĎ	378	6 538,20
13. 6. 2024 16:30	AKCIA PRE SENIOROV: PRÁZDNINY S BROUČKEM	43	150,5
4. 9. 2024 19:00	RND: AKO SOM VSTÚPIL DO SEBA	374	10 846
15. 9. 2024 16:00	SMEJKO A TANCULIENKA – CESTA DO FANTÁZIE	334	4 676
25. 9. 2024 18:00	MEDZINÁRODNÝ ORGANOVÝ FESTIVAL IVANA SOKOLA: prof. JÜRGEN ESSL	55	277
2. 10. 2024 19:00	Klimaktérium 2 alebo ošiaľ menopauzy	382	7 640
10. 10. 2024 17:00	DÁMSKA JAZDA: VÝNIMOČNÝ STAV	42	315
9. 10. – 12. 10. 2024	MEDZINÁRODNÝ FESTIVAL HORSKÝCH FILMOV	378	1 245
12. 10. 2024 18:00	Koncert TOCCATA	97	864
17. 10. 2024 18:30	TANEČNÉ VEČERY S TANEČNÝM INŠTRUKTOROM	16	144
24. 10. 2024 16:30	AKCIA PRE SENIOROV: VLNY	38	152
31. 10. 2024	HALLOWEN PARTY	97	500
9. 11. 2024 16:00	PACI PAC	111	1 332
14. 11. 2024 18:30	TANEČNÉ VEČERY S TANEČNÝM INŠTRUKTOROM	22	198
19. 11. 2024 19:00	SILNÉ REČI	239	4 780
22. 11. 2024 19:00	KRVAVÉ PENIAZE	243	5 103
28. 11. 2024 16:30	AKCIA PRE SENIOROV: POKLAD	56	224
6. 12. 2024 17:00	MIKULÁŠ V KINE MIER: SOBÍK NIKO A CESTA ZA POLÁRNU ŽIARU	51	204

7. 12. 2024 19:00	MARYŠA	248	1 146
12. 12. 2024 17:00	NESKORO VEČER	377	7 540
12. 12. 2024 19:00	NESKORO VEČER	378	7 560
13. 12. 2024 19:00	PASTIERSKE VIANOCE	376	3 760
15. 12. 2024 17:00	ŠMOLKOVIA	134	2 492,6

Výstavy vo DK Mier:

JESENISSIMO 2 - výstava Ivy Liptákovej

SPIŠSKÁ FOTOGRAFIA – výstava fotografií členov Fotoklubu Spiš realizovaná v spolupráci so SKCaK

Exteriérové programy:

1. 5. 2024 1. máj v Madaras parku

- rozprávka O psíčkovi a mačičke
- vystúpenia FS Čačina a DFS Ihrík, Ľudová hudba Spiš a Spevácka skupina Holosy
- koncert HS Piaty element

31. 5. 2024 MESTO PLNÉ DETÍ – 2-dňové podujatie

Tvorivá dielňa GUS

CHILLOUT ZÓNA Klubu mladých CVČ a prezentácia stredných škôl

ANIKÁ IRIS – koncert

- nafukovacie atrakcie

POHYBOM SI MA NÁJDI, park pri cirkevnom gymnáziu

Rozprávky: O malom nervóznom prasiatku

Prezentácie:

policajné zložky a Hasičský a záchranný zbor

Spišské kultúrne centrum a knižnica: BURZA KNÍH

Správa Národného parku Slovenský raj

Horská záchranná služba Slovenský raj

Múzeum Spiša

Centrum voľného času: floorbal, basketbal, nafukovacie atrakcie

Tanečné vystúpenia: Denzz Industry, BDSKrew

Vystúpenia žiakov ZUŠ

Súťaž pre deti: Poznáš svoje mesto?

Dračia stopa: Cesta okolo sveta – 7 súťažných stanovišť

Dvor zázrakov – Rozprávková olympiáda a Cestou necestou

1. 6. 2024

Rozprávka Ramayana – Legenda o princovi Ramovi

Detské animácie – Dvor zázrakov

La Danca – tanečné vystúpenie

SMEJKO a Tanculienka

Divadlo na vozíku – rozprávky

Dračia stopa: Cesta okolo sveta – 7 súťažných stanovišť

1. 6. 2024

Spiš Dance Battle

14. 6. 2024

Koncert skupiny **GLADIÁTOR**

19. – 20. 7. 2024

SPIŠSKÝ TRH

Elizabeth, Piaty element, Spišský výber, HEX, Lukáš Adamec, Terne Čhaja,

Kandráčovci, Lipa, Rozmarín, Senior, Montana, Šachtár, SHŠ Jago,

FS Čačinare, FS Čačina, LH Spiš, SS HOLOSÝ

Divadelný svet: Šaškovia Fifo a Pepe na cestách

Divadlo na predmestí: Stará dievka a čert

23. - 24. 8.2024

DNI MESTA A TRH ĽUDOVÝCH REMESIEL

Sokoliari, historický dobový tábor, Bábky v parku, dobový sprievod

Teáter Komika: pouličná chodúľová show: Na vysokej nohe

Dvor zázrakov: Cestou necestou, drevený kolotoč, bábkarska dielňa

rozprávky: O kačičke, Alibaba, Rozprávka o strašnom drakovi,

Kráľ Drozdia brada, Ako išlo vajce do sveta, Rozprávka o troch princeznách,

Ako sova líške bájky čítala, Klaunská olympiáda, Ostrov pokladov

šermiari: Žoldnieri, Módna prehliadka, Antické tance, Praotec, Kaukliari

Divadlo teatrálnej skratky: Alchymistovo tajomstvo

koncerty: Basawell, Celeste Buckingham a King Shaolin, Jana Kirschner, Čarovné ostrohy

8. 9. 2024

Koncert 13-NÁŠŤ CIEST – Novoveská Huta

27. - 29. 9. 2024

STREET FOOD FESTIVAL

6. 12. 2024

PRÍCHOD MIKULÁŠA

13. 12. 2024

VIANOČNÝ TRH

Škriatkovsky dobré Vianoce – rozprávka, Folkmarčanka, Spevácka skupina Lipa

KONCERTY Z VEŽE

4. 7. 2024

Henrieta Filipová - saxofón

12. 7. 2024

Piaty element – klavír a husle

26. 7. 2024

Tomáš Cvengroš – saxofón

7. 7. 2023

Mariana Kacvinská - husle

9. 8. 2024

Michaela Regecová - gitara

16. 8. 2024

Slavomír Rakyta - saxofón

30. 8. 2024

Denisa Kotradyová

TANEČNÉ VEČERY S TANEČNÝM INŠTRUKTOROM

4. 7. 2024

Viedenský valčík

12. 7. 2024

Tango

26. 7. 2024

Waltz

9. 8. 2024

Quickstep

16. 8. 2024

Česká polka

30. 8. 2024

Všetky naučené tance

LETNÉ KINO PRED REDUTOU

6. 7. 2024

LIETA V TOM

13. 7. 2024

BARBIE

27. 7. 2024

MATKA NA ÚTEKU

7. 8. 2024

FRANTA MIMOZEMŠŤAN

10. 8. 2024

AKO PREŽIŤ SVOJHO MUŽA

17. 8. 2024

VOJNA POLICAJTOV

21. 8. 2024

GUMP: SME DVOJKA

31. 8. 2024:

PRÁZDNINY S BROUČKEM

NEDEĽNÉ ROZPRÁVKOVÉ PREDSTAVENIA

7. 7.

DIVADLO CILILING: PRSTEŇ PRIANÍ

- pódium pred Redutou + Ferčkovce

14. 7.

DIVADELNÝ SVET: O ZABUDNUTOM ČERTOVI, pódium pred Redutou + sídl. Západ

28. 7.

DIVADLO NA HOJDAČKE: NA ZEMI DOBRE MI JE - pódium pred Redutou + Nov. Huta

11. 8.

DIVADLO CILILING: O STATOČNOM KRAJČÍROVI pred Redutou + sídl. Západ

18. 8.

BÁBKOVÉ DIVADLO BABADLO: DANKA A JANKA, pódium pred Redutou + Nov. Huta

25. 8.

BÁBKOVÉ DIVADLO BABADLO: SEN JEDNÉHO DUBA - Ferčkovce

8. 9.

DIVADELNÝ SVET: MEDOVINOVÁ OPICA, Novoveská Huta

Spolupráca:

- 1. 1. 2024 Privítanie Nového roka - ozvučenie
 - 26. 1. 2024 Oslobodenie mesta – ozvučenie spomienkovej slávnosti mesta
 - 20. 2. 2024 Športovec roka – ozvučenie
 - 22. 3. 2024 Malá vojna – ozvučenie spomienkovej slávnosti mesta
 - 25. 3. 2024 Veľká noc prichodzí – ozvučenie
 - 27. 3. 2024 Deň učiteľov – ozvučenie
 - 11. 4. 2024 Kadernícka súťaž – ozvučenie
 - 24. 4. 2024 Školenie k voľbám - ozvučenie
 - 27. 4. 2024 Tisícročný beh – ozvučenie
 - 3. 5. 2024 Župné dni – technické zabezpečenie pre Spišské divadlo
 - 3. 5. 2024 M. R. Štefánik - ozvučenie spomienkovej slávnosti mesta
 - 6. 5. 2025 Ukončenie 2. svetovej vojny - ozvučenie spomienkovej slávnosti mesta
 - 8. 5. 2024 Zraz motorkárov – ozvučenie
 - 12. 5. 2024 Vystúpenia seniorov – ozvučenie podujatia mesta
 - 15. 5. 2024 Slávik Slovenska - ozvučenie
 - 18. 5. 2024 Ples ľudí s dobrým srdcom
 - 6. 6. 2024 Cena mesta – ozvučenie
 - 14. 6. 2024 Zraz motorkárov – ozvučenie
 - 15. 6. 2024 Spiš Rock Fest - technické a finančné zabezpečenie, koncert kapiel: Midnight Noon, Pothrator, Pančuchy Eleny Hríbovej, Karavana, My o vlkoch, Saprophyte, Smetankodrom, výstava SpišRockStory
 - 26. 7. 2024 UMENIE V PARKU – ozvučenie
 - 2. - 3. 8. 2024 Živé sochy – organizačné technické zabezpečenie a spolufinancovanie
Koncert spevákov Spiš Pop Song, Big Name - spievajúce sochy
DS Studio Košice & Miroor Family Dance Show
Peter Lipa + band, Hudba z Marsum,
Peper Mon Tio, Ukulele Trio, Campana Batucada, Funny Fellows
Rozprávky: Hoki Pok, Divadlo ŠiBe
 - 24. 8. 2024 KOTLÍKOVÝ FESTIVAL – finančná spoluúčasť
 - 28. 8. 2024 SNP - ozvučenie spomienkovej slávnosti mesta
 - 5. 9. 2024 Ozvučenie akcie Jednoty dôchodcov
 - 7. - 8. 9. 2024 GRAFFITI VILLA NOVA – technické a finančné zabezpečenie
 - 16. 10. 2024 Festival country – seniory – ozvučenie
 - 18. 10. 2024 Československé súznenie: Matej Tkáč a Ján Smolík – koncert - Radnica
 - 21. 10. 2024 Konferencia mládeže KSK – ozvučenie
 - 24. 10. 2024 Seniors seniorom – ozvučenie
 - 25. 10. 2024 M. R. Štefánik – predstavenie pre mládež
 - 30. 10. 2024 Prednáška – Recky – ozvučenie
 - 21. 11. 2024 Mikulášsko-Katarínsky večierok ľudí s dobrým srdcom
 - 4. 12. 2024 Barbora – ozvučenie
 - 9. 12. 2024 Čaro Vianoc – ozvučenie
- SWAP: 15. 3. 2024, 14. 9. 2024

Okrem týchto akcií pracovníci MKC zabezpečovali za úhradu ozvučenie a osvetlenie podujatí realizovaných nájomcami v priestoroch v správe MKC (DK Mier + Reduty + exteriér).

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 2024 sa odohralo 28 predstavení pre školy s návštevnosťou 3 871 divákov. Pre podporu návštevnosti sú pravidelne dopĺňané predstavenia pre seniorov so zľavneným vstupným, spolu ich bolo 9 a navštívilo ich 488 seniorov. Pre prázdninovú ponuku sú zaradzované dopoludňajšie filmové predstavenia, tých bolo 31 a s návštevnosťou 844.

Pre náročného diváka je pravidelne organizovaný FILMOVÝ KLUB, kde sú zaradené hlavne umelecky hodnotné európske filmy a ostatná produkcia z celého sveta, spolu 42 predstavení, návštevnosť: 502 divákov. Filmový klub sa svojou dramaturgickou kvalitou zaraďuje medzi popredné kluby na Slovensku.

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

Celkový počet predstavení v interiéri: 464
Počet evidovaných divákov v interiéri: 12 059
Tržba: 58 651,58 €

Filmový klub:

Počet predstavení: 42
Počet divákov: 502
Tržba: 2 069 €

Predstavenia pre seniorov:

Počet predstavení: 9
Počet divákov: 488
Tržba: 1 812 €

Dámska jazda:

Počet predstavení: 5
Počet divákov: 396
Tržba: 2 452 €

Dopoludňajšie prázdninové a školské predstavenia:

Počet predstavení: 64
Počet divákov: 4 793
Tržba: 14 525,50 €

Festival horských filmov:

Počet predstavení: 10
Počet divákov: 1 245
Tržba: 3 786 €

Prehliadky, festivaly:

SCANDI - prehliadka tvorby škandinávskych autorov
BE2CAN - to najlepšie z festivalov v Berlíne, Benátkach a Cannes
CREME DE LA CREME, EUROKINO, EURÓPSKE FILMY ZA EURO, FEBIOFEST

Dom kultúry Mier je využívaný okrem audiovizuálnych projektov a vlastných podujatí MKC aj materskými, základnými a strednými školami, charitatívnymi organizáciami, cirkvou. V objekte Domu kultúry Mier boli priestory prenajaté 32 externým objednávateľom v objeme 9 728,50 €.

Návštevnosť Kina Mier

Rok	Počet predstavení	Počet divákov	Priemerná návštevnosť
2021	199	2476	12,5
2022	390	9 434	24,2
2023	398	11 056	27,8
2024	464	12 059	26

Návštevnosť akcií pre seniorov so zníženým vstupným

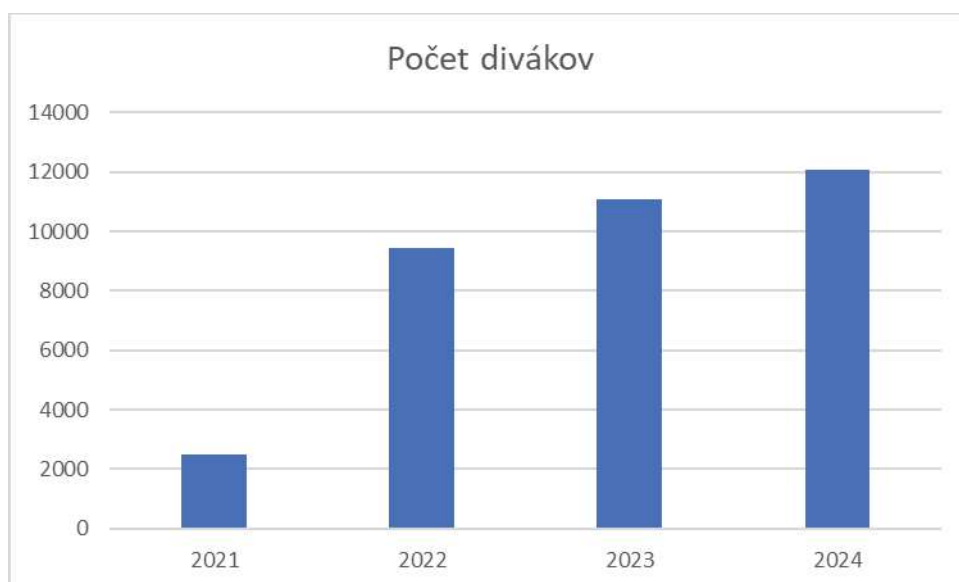
Rok	Počet predstavení	Počet divákov	Priemerná návštevnosť
2022	13	576	44
2023	13	739	57
2024	9	488	54

Návštevnosť predstavení v rámci Filmového klubu

Rok	Počet predstavení	Počet divákov	Priemerná návštevnosť
2021	21	141	7
2022	30	156	5
2023	35	337	10
2024	42	502	12

Návštevnosť dopoludňajších prázdninových predstavení a predstavení pre školy

Rok	Počet predstavení	Počet divákov	Priemerná návštevnosť
2021	65	1128	17
2022	62	4 986	80
2023	51	4 848	95
2024	64	4793	74



2. HODNOTENIE HOSPODÁRENIA PRÍSPEVKOVEJ ORGANIZÁCIE

2. 1. ROZPOČET

Mestské kultúrne centrum ako príspevková organizácia mesta Spišská Nová Ves hospodári na základe vyrovnaného rozpočtu.

Rozpočet bol schválený 14. 12. 2023 uznesením č. 279/2023 vo výške **795 878 €** na strane príjmov aj výdavkov. V priebehu roka sa rozpočet menil 1., 2. a 3. zmenou rozpočtu a **19-tími** rozpočtovými opatreniami. Tieto zmeny a opatrenia upravili rozpočet na sumu **869 905 €**.

Celkové príjmy k 31. 12. 2024 boli v sume 808 797 €.

Celkové výdavky k 31. 12. 2023 boli v sume 795 472 €.

Mesto Spišská Nová Ves poskytlo Mestskému kultúrnemu centru v roku 2024 bežný transfer v sume **527 978 €** a kapitálový transfer v sume **13 500 €**.

K 31. 12. 2024 MKC vyčerpalo výdavky z bežného transferu v sume **486 318,21 €** a z kapitálového transferu **13 500 €**.

Nevyčerpané prostriedky z bežného transferu v celkovej sume **41 659,79 €** boli 31. 12. 2024 prevedené na účet zriaďovateľa.

Zmeny rozpočtu cez zriaďovateľa sa v priebehu roku 2024 uskutočnili trikrát:

Prvá zmena schválená 6. 5. 2024 uznesením č. 367/2024 MsZ navýšila kapitálový rozpočet o 23 500 € v programe 11. 3. 1.

Druhá zmena schválená 30. 9. 2024 uznesením č. 410/2024 MsZ navýšila rozpočet na strane príjmov i výdavkov o 31 522 €, pričom boli zvýšené plánované príjmy z poplatkov a platieb za predaj služieb o 41 522 € - program 11. 3. 2. Bežný transfer z rozpočtu mesta v programe 11. 3. 1 bol znížený o 10 000 €, taktiež bol znížený kapitálový transfer mesta v programe 11. 3. 1 o 10 000 €, nakoľko MKC získalo dotáciu od AVF, čo navýšilo program 11. 3. 1. o kapitálový transfer zo štátneho rozpočtu o 10 000 €.

Tretia zmena schválená 5. 12. 2024 uznesením č. 447/2024 MsZ obsahovala presun bežných prostriedkov vo výške 1 000 € z položky 637 012 na kapitálové výdavky v rovnakej výške na položku 718 005 v programe 11. 3. 1.

PROGRAM 11. 3. 1 KINO MIER

Schválený rozpočet programu 11. 3. 1 na rok 2024: **131 040 €**

Bežný príspevok zriaďovateľa - schválený rozpočet: **75 040 €**

2. zmena: - 10 000 €

Kapitálový príspevok zriaďovateľa: 0 €

1. zmena: + 23 500 €

2. zmena - 10 000 €

Príspevok zriaďovateľa - mesta po zmenách spolu: **78 540 €**

- bežný transfer mesta spolu v roku 2024: 65 040 €

- kapitálový transfer mesta spolu v roku 2024: 13 500 €

Celkový upravený rozpočet 11. 3. 1 po zmenách 2024: **146 384 €.**

PROGRAM 11. 3. 2 PODPORNÉ INTERNÉ SLUŽBY

Schválený rozpočet programu 11. 3. 2. na rok 2024: **541 454 €**

Bežný príspevok zriaďovateľa - schválený rozpočet: **339 554 €**

Celkový upravený rozpočet 11. 3. 2 po zmenách 2024: **600 137 €**

PROGRAM 11. 3. 3 TRADIČNÉ KULTÚRNE PODUJATIA PRE VEREJNOSŤ

Schválený rozpočet programu 11. 3. 3. na rok 2024: **123 384 €**

Príspevok zriaďovateľa - mesta SNV spolu: 123 384 €

Celkový upravený rozpočet 11. 3. 3 v roku 2024: 123 384 €

2. 2. PRÍJMY MKC

Rekapitulácia príjmov MKC:

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po zmenách 2024	Skutočnosť 2024
210		Príjmy z prenájmov	61 383	101 247	90 000	89 200	89 200
220		Poplatky a platby za predaj služieb	152 810	157 163	161 900	204 222	189 328
243		Úroky	35	62	0	0	71
223		Za prebytočný hnut.			0	0	303
292		Príjmy z náhrad		34	0	0	0
312	007	Transfer z rozpočtu obce bežný	342 975	512 481	537 978	527 978	486 318
322	005	Transfer z rozpočtu obce kapitálový	7 699	21 284	0	13 500	13 500
312	001	Transfer z rozpočtu ŠR bežný	1 596	8 806	0	5 005	5 001
311		Granty	11 820	7 024	6 000	20 000	16 076
321		Granty			0	10 000	9 000
		Spolu bežné a kapitálové príjmy:	578 318	808 101	795 878	869 905	808 797
Spolu B+K+FO:			578 318	808101	795 878	869 905	808 797

Plán vlastných príjmov na rok 2024 z hlavnej činnosti a vedľajšej činnosti bol vo výške 293 422 €, skutočné plnenie predstavuje 278 902 € (95,05 %).

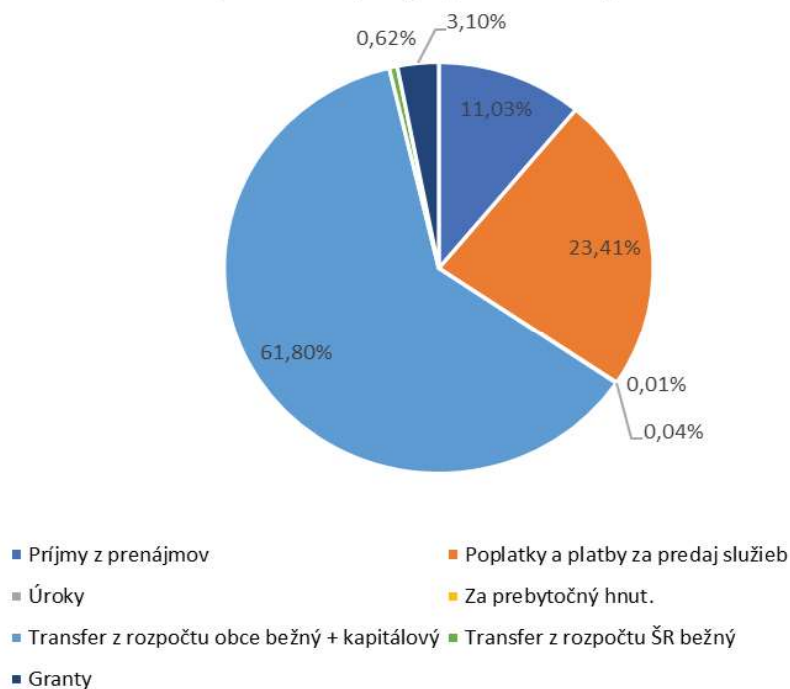
Granty navýšili príjmovú položku o 16 076 € a boli určené na bežné prevádzkové výdavky Kina Mier vo sume 2 076 €, 14 000 € pre súbor Čačina. Kapitálový grant z AVF vo výške 10 000 € bol použitý na kapitálové výdavky Kina Mier. Dotácia MH SR na úhradu čiastočných nákladov na el. energiu bola poskytnutá vo výške 5001 €.

Príjmy príspevkovej organizácie Mestské kultúrne centrum na položke 212 sú príjmami z príležitostných a pravidelných prenájmov budov, priestorov a objektov, dotýkajúce sa vedľajšej činnosti. Do hlavnej činnosti na položke 220 príjmy plynú hlavne zo vstupného z programov a kina a zo služieb, ktoré závisia od počtu návštevníkov.

Dosiahnuté príjmy podľa výkazu FIN 1-12

Vlastné príjmy		Plán 2024	Upravený plán 2024	Skutočnosť 2024
200 Nedaňové príjmy celkom		251 900	293 422	278 902
Z toho	212 Príjmy z vlastníctva	89 200	89 200	89 200
	220 Admin. a iné poplatky a platby	162 700	204 222	189 631
	243 - Z účtov finančného hospod.	0	0	71
	292 Z náhrad z poist. pl.	0	0	0
	312 - Transfery mesto	537 978	527 978	486 318
	312 - Iné transfery zo št. rozpočtu	0	5 005	5 001
	311 – Granty	6 000	20 000	16 076
	322 - Kapitálové transfery mesto	0	13 500	13 500
	321 - Granty	0	10 000	9 000
Celkom		795 878	869 905	808 797

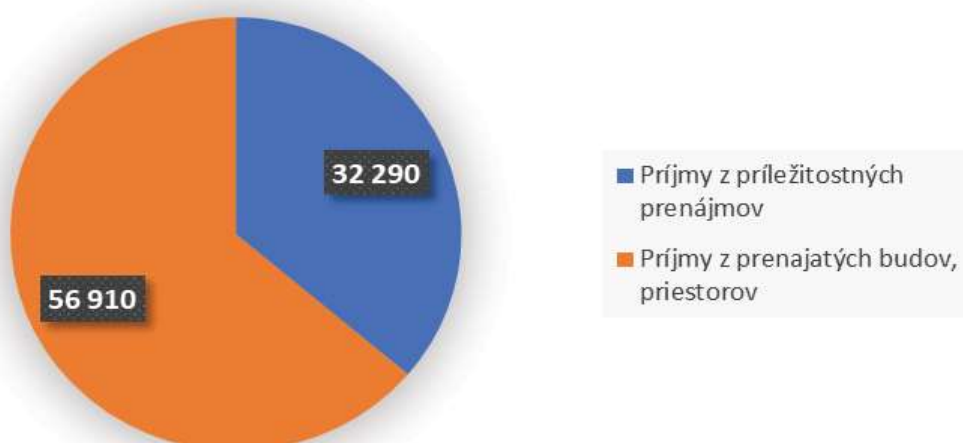
Podiel jednotlivých príjmov v rozpočte MKC



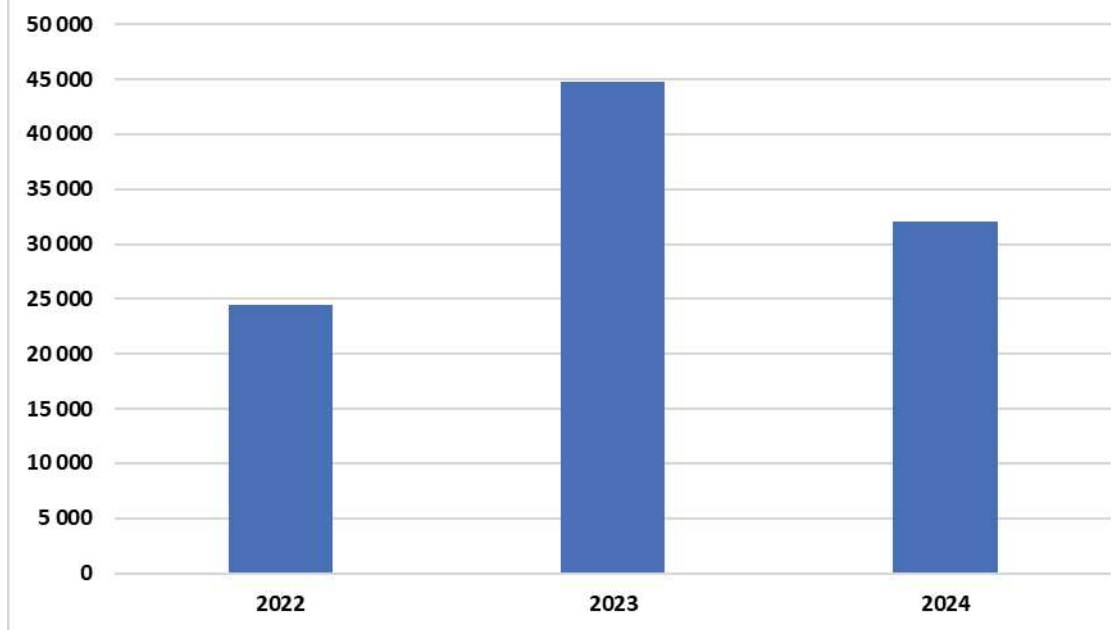
Príjmy z prenájmov:

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po zmenách 2024	Skutočnosť 2024
212	003	Príjmy z príležitostných prenájmov	24 482	44 742	45 000	45 000	32 290
212	003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov	36 901	56 505	44 200	44 200	56 910
Spolu:			61383	101247	89 200	89 200	89 200

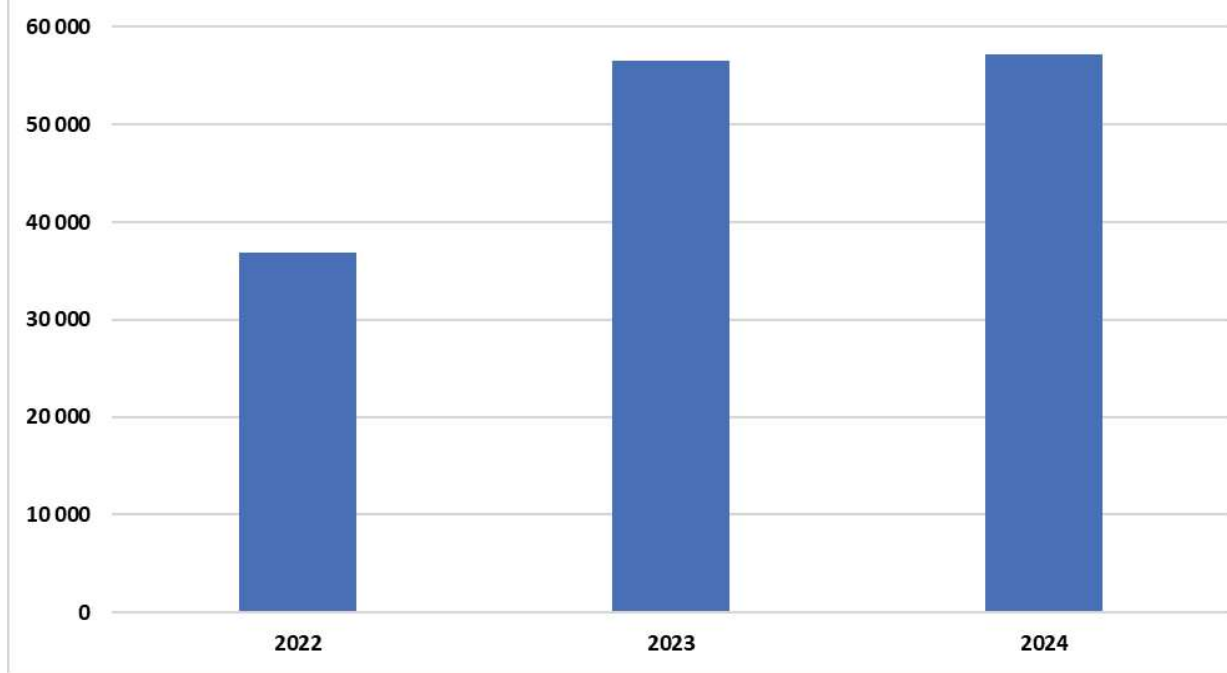
Príjmy MKC z prenájmov 2024



Príjmy z príležitostných prenájmov



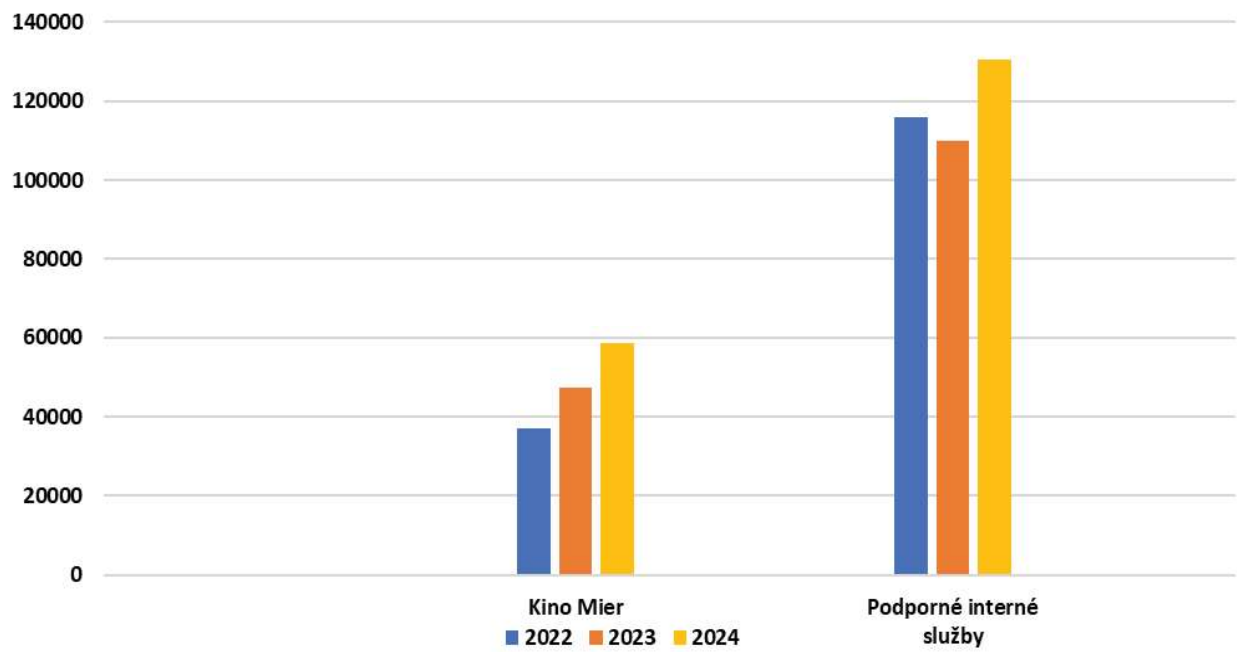
Príjmy z prenajatých budov, priestorov



Príjmy za kultúrne programy:

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po zmenách 2024	Skutočnosť 2024
223	001	Kino Mier Za predaj výrobkov, tovarov, služieb	36 854	47 361	50 000	50 492	58 652
223	001	Podporné interné služby Za predaj výrobkov, tovarov, služieb	115 956	109 802	112 700	153 730	130 676
Spolu:			152810	157163	162 700	204 222	189 328

Príjmy za kultúrne programy



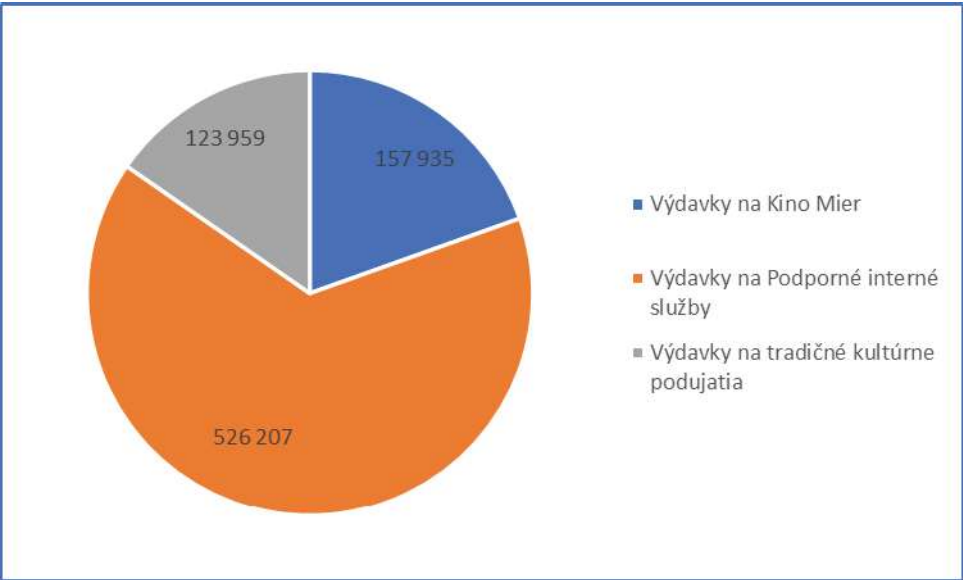
2. 3. VÝDAVKY MKC

Rekapitulácia výdavkov MKC:

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po zmenách 2024	Skutočnosť 2024
0820	610	Mzdy, platy, OOV	192 093	211 960	209 000	201 200	193 894
0820	620	Poistné a príspevok do poisť.	78 131	89 342	86 000	92 700	88 575
0820	630	Tovary a služby	284 908	467 521	474 238	522 652	464 574
0820	640	Na odchodné, jednotlivcovi	15 787	17 993	26 640	28 853	24 969
0820	710	Obstarávanie kapit. aktív	7 699	21 284	0	24 500	23 460
Spolu:			578 618	808 100	795 878	869 905	795 472



Rozdelenie výdavkov podľa programov:



Výdavky jednotlivých programov podľa hlavných položiek vyjadrujú nasledujúce tabuľky.

2. 3. 1. VÝDAVKY – PROGRAM 11. 3. 1. - KINO MIER

Výdavky – program 11. 3. 1

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po zmenách 2024	Skutočnosť 2024
0820	610	Mzdy, platy, OOV	18 200	68 260	35 225	35225	35 144
0820	620	Poistné a príspevok do poisť.	6 042	25 758	14 500	15 600	15 407
0820	630	Tovary a služby	41 441	57 254	81 315	69 359	64 738
0820	640	Bežné transfery		6 663	0	1 700	1 700
0820	700	Obstaranie kap.			0	24 500	23 460
		Spolu:	65 683	157 935	131 040	146 384	140 449

Výdavky z rozpočtu zriaďovateľa – Kino Mier – program 11. 3. 1

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po zmenách 2024	Skutočnosť 2024
0820	610	Mzdy, platy, OOV	16 800	45 000	35 225	35 225	35 144
0820	620	Poistné a príspevok do poisť.	5 880	23 030	14 500	15 600	15 406
0820	630	Tovary a služby	9 320	18 608	25 315	12 515	11 819
0820	640	Bežné transfery		6 663	0	1 700	1 700
0820	710	Obstaranie kap. aktív			0	13 500	13 500
		Spolu:	32 000	93 301	75 040	78 540	77 569

V rámci programu 11. 3. 1. boli v roku 2024 z rozpočtu zriaďovateľa čerpané výdavky na mzdy, zákonné poistné odvody, energie (4 730 €), odmeny zamestnancov pracujúcich na dohodu (2 600 €), nákup komponentov na ozvučenie (3 038 €), licencie (1350 €), stravné pre 2 zamestnancov (1 700 €), kapitálové výdavky na spolufinancovanie servera, externého úložiska a nového plátna (13 500 €).

Výdavky z vlastných príjmov – Kino Mier – program 11. 3. 1

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po zmenách 2024	Skutočnosť 2024
0820	610	Mzdy, platy, OOV	1 400	23 260			
0820	620	Poistné a príspevok do poisť.	162	2 728			
0820	630	Tovary a služby	16 888	30 567	50 000	49 492	49 492
0820	710	Obstaranie kap. Aktív			0	1 000	960
		Spolu:	14 958	18 450	50 000	50 492	50 452

Z vlastných príjmov MKC v rámci činnosti Kina Mier hradí náklady na vodné, stočné (545 €), poštové služby (159 €), internet a komunikačnú infraštruktúru (655 €), drobný materiál (2 140 €), výpočtovú techniku (450 €), opravy budovy (1 212 €), prenájom prevádzkových strojov (360 €), služby (970 €), poplatky a odvody distribučným spoločnostiam (28 673 €), poistenie budovy a zariadení (940 €), odmeny zamestnancov pracujúcich na dohody (11 273 €), dane – DPH, poplatok za odpad (1 406 €).

Výdavky od ostatných subjektov VS a iné - Kino Mier – program 11. 3. 1

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po zmenách 2024	Skutočnosť 2024
0820	630	Tovary a služby	15 233	8 079	6 000	7 352	3 427
0820	710	Obstaranie kap. Aktív			0	10 000	9 000
		Spolu:	4 931	15 233	6 000	17 352	12 427

Z dotácie štátu boli hradené náklady na el. energiu (1 351 €). Náklady na poplatky pre distribučné spoločnosti (2 076 €) boli hradené z grantu Europa Cinemas. Z Audiovizuálneho fondu boli obstarané kapitálové aktíva - server, externé úložisko a nové plátno.

2. 3. 2. VÝDAVKY – PROGRAM 11. 3. 2 – PODPORNÉ INTERNÉ SLUŽBY

Výdavky – program 11. 3. 2

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po zmenách 2024	Skutočnosť 2024
0820	610	Mzdy, platy, OOV	173 893	141 700	173 775	165 975	158 750
0820	620	Poistné a príspevok do poisť.	72 089	61 307	71 500	77 100	73 167
0820	630	Tovary a služby	243 467	290 585	269 539	329 909	286 119
0820	640	Bežné transfery	15 487	11 330	26 640	27 153	23 269
0820	700	Obstaranie kap.	7 699	21 284	0	0	0
		Spolu:	512 635	526 206	541 454	600 137	541 305

Výdavky z rozpočtu zriaďovateľa – Podporné interné služby – program 11. 3. 2

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po zmenách 2024	Skutočnosť 2024
0820	610	Mzdy, platy, OOV	167 940	134 000	140 000	132 200	125 441
0820	620	Poistné a príspevok do poisť.	72 089	59 850	71 500	77 100	73 168
0820	630	Tovary a služby	55 459	90 042	101 414	103 101	86 653
0820	640	Bežné transfery	15 487	11 330	26 640	27 153	23 269
0820	700	Obstaranie kap.	7 699	21 284	0	0	0
		Spolu:	318 674	316 506	339 554	339 554	308 531

V rámci programu 11. 3. 2. boli v roku 2024 z rozpočtu zriaďovateľa čerpané výdavky na mzdy, zákonné poisťné odvody, energie (55 392 €), vodné, stočné (3 222 €), všeobecný materiál - hygienické, kancelárske potreby, nákup komponentov na ozvučenie (7 000 €), materiál k pódiumu (3 870 €), preprava FS Čačina (700 €), opravy a údržba Reduty (9 736 €), služby elek. manažmentu (1 060 €), výrobu nového prekrytia pódia (3 870 €), licencie (1 138 €), poistenie budovy (2000 €), prídely so sociálneho fondu (2 725 €), odchodné zamestnancom odchádzajúcim do dôchodku (17 060 €), stravné a nemocenské (6 200 €), odmeny zamestnancov pracujúcich na dohodu (1 525 €).

Bežné výdavky z vlastných príjmov a vedľajšej činnosti - Podporné interné služby - program 11. 3. 2

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po zmenách 2024	Skutočnosť 2024
0820	610	Mzdy, platy, OOV	5 953	7 700	33 775	33 775	33 310
0820	620	Poistné a príspevok do poisť.	0	1 457			
0820	630	Tovary a služby	188 008	193 793	168 125	209 155	195 140
0820	640	Bežné transfery					
		Spolu:	104 182	193 961	201 900	242 930	228 450

Z bežných príjmov a príjmov z prenájmov MKC hradilo čiastočné náklady na mzdy, energie (7 691 €), vodné, stočné (4 094 €), poštovné, komunikačné a telekom. služby (1 675 €), obstaranie ozvučovacej techniky (1 579 €), hygienické, čistiace a kancelárske potreby, drobný materiál, vybavenie pre DS Hviezdoslav, FS Čačina (3 600 €), náklady na občerstvenie a ubytovanie umelcov (5 300 €), PHM (400 €), poistenie vozidla (cca 300 €), preprava FS Čačina a DS Hviezdoslav (2 316 €), poštové známky (205 €), nákup výpočtovej techniky (1 619 €), údržba a opravy Reduty (4 700 €), poplatky za školenia (498 €), náklady na umelecké programy (109 732 €), náklady na služby – grafické práce, tlač, ochrana osobných údajov, bezpečnostné služby, digitálne mesto, energetický manažment, upratovacie služby, ozvučenie a pod. (10 900 €), špeciálne služby - revízie, služby bezpečnostného technika (2 216 €), licencie (1 138 €), odmeny dohodárom (33 000 €), odvody dane (6 689 €).

Bežné výdavky od ostatných subjektov VS a iné – Podporné interné služby – program 11. 3. 2

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po zmenách 2024	Skutočnosť 2024
0820	630	Tovary a služby		6 750	0	17653	4 325
Spolu:						17653	4 325

Z dotácii štátu boli uhradené náklady na el. energiu (3 650 €), náklady súvisiace s projektom FPU – materiál pre FS Čačina (675 €). Zvyšné dotačné prostriedky FPU budú použité v roku 2025.

2. 3. 3. VÝDAVKY PROGRAM 11. 3. 3 – TRADIČNÉ KULTÚRNE PODUJATIA PRE VEREJNOSŤ

Od roku 2023 sú výdavky na exteriérové podujatia rozpočtované v programe 11. 3. 3 v rozpočte MKC. V predchádzajúcom období boli súčasťou rozpočtu Kancelárie primátora v programe 11. 1. 1 Kultúra – Podujatia pre verejnosť.

Funkčná klasifik.	Položka, podpol.	Názov položky	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po zmenách 2024	Skutočnosť 2024
0820	610	Mzdy, platy, OOV		2 000			
0820	630	Tovary a služby		123 959	123 384	123 384	113 718
Spolu:				123 959	123 384	123 384	113 718

Výdavky zriaďovateľa boli použité na náklady spojené s exteriérovými podujatiami – 1. máj v Madaras parku, Mesto plné detí, Kultúrne leto – koncerty z veže, letné kino pred redutou, rozprávkové predstavenia, Tančiarne s inštruktorom, Dni mesta a Trh ľudových remesiel, Medz. festival Živé sochy, Spiš Rock Fest, Graffiti Villa Nova Jam, Street food, Kotlíkový festival, Príchod Mikuláša, Vianočné trhy, Spiš Dance Batle. Hradené boli hlavne služby - propagácia a tlač, ozvučenie, strážna služba, prepravné, prenájom toaliet a drevených stánkov, čistenie priestranstva, ďalej el. energia, strava, ubytovanie a odmeny umelcov, uzávery cestných komunikácií, likvidovanie odpadu, odmeny „dohodárov“.

Skutočné čerpanie rozpočtu podľa zdrojov 2024:

Rozpočet		Schválený v €	Upravený v €	Skutočnosť v €
11. 3. 1 Kino	Zriaďovateľ – mesto SNV	75 040	65 040	64 069
	Zriaďovateľ – mesto SNV – kapitálový rozpočet	0	13 500	13 500
	Hlavná činnosť	50 000	50 492	50 452
	Granty	6 000	6 000	2 076
	Zo štátneho rozpočtu	0	1 352	1 351
	Kapitálový grant AUF	0	10 000	9 000
	Spolu:	131 040	146 384	140 448
1.3.2. Podporné interné služby	Zriaďovateľ – mesto SNV	339 554	339 554	308 531
	Hlavná činnosť	112 700	153 730	139 249
	Vedľajšia činnosť - nájom	89 200	89 200	89 200
	Granty	0	14 000	675
	Zo štátneho rozpočtu	0	3 653	3 650
	Spolu:	541 454	600 137	541 305
1. 3. 3 Tradičné kultúrne podujatia pre verejnosť	Zriaďovateľ – mesto SNV	123 384	123 384	113 718

Transfery od zriaďovateľa boli poskytované mesačne podľa vopred stanoveného plánu.

Nevyčerpané prostriedky boli 31. 12. 2024 prevedené zriaďovateľovi v plnom zostatku, podľa výkazu FIN 1-12 v sume 41 659,79 €.

Dotácia zo štátneho rozpočtu bola použitá na úhradu nákladov na elektrickú energiu vo výške 5001 €. Čerpanie rozpočtu cez výkaz FIN 1-12 bol predložený zriaďovateľovi formou individuálnej ročnej závierky, vložený do systému RISSAM.

Vlastné prostriedky z hlavnej a vedľajšej činnosti vo výške 278 901 € boli zapájané do rozpočtu vlastnými rozpočtovými opatreniami a boli použité na bežný chod MKC v rozsahu a výške stanovenej rozpočtom s prehľadom vo výkaze FIN 1-12.

3. NÁKLADY A VÝNOSY

3. 1 NÁKLADY

501 - spotreba materiálu - plán 12 000,- €, skutočnosť 27 625,18 € súvisí s nevyhnutnými potrebami na nákup materiálu na bežné prevádzkové potreby organizácie - kancelársky materiál, čistiace a hygienické potreby, pohonné hmoty, tonery, náhradné komponenty do ozvučovacej techniky a pod.

502 - spotreba energie

Na účet 502 sa účtuje spotreba elektriny, plynu, vodné, stočné a zrážková voda. V roku 2024 plánované náklady 147 160 € sú zaúčtované na účte 502 - spotreba energie vo výške 96 946,20 € a DPH z energií (+ rozdiel z prepočtu koeficientom).

511 - opravy a udržiavanie - plánovaných bolo 11 500 €, skutočnosť dosiahla 20 992,28 €, výdavky sa týkali opráv kanalizácie v objekte Reduta, čistenia žľabov na objekte Reduty, bežné prevádzkové opravy – zámky, kovania, oprava premietacieho prístroja v Kine Mier, oprava a udržiavanie motorového vozidla, oprava toaliet v DK Mier..

512 - cestovné - plán 100,- €, skutočnosť 144,10 €.

513 - reprezentačné – plán 3 150,- €, skutočnosť 7 743,50 €. Náklady na kvety, občerstvenie pre účinkujúcich v kultúrnych programoch.

518 - ostatné náklady - plán 238 438,- €, čerpanie 276 084,09 € zahŕňa náklady na zabezpečenie kultúrnych podujatí – fakturované honoráre umeleckých súborov, v zmysle autorských zmlúv boli vyplácané odmeny účinkujúcim podľa výkazu FIN 1-12, licenčné poplatky a poplatky umeleckým fondom, poplatky distribučným filmovým spoločnostiam za požičiavanie filmov, kopírovanie, výroba vstupeniek a plagátov, tel. poplatky, internet, správa a údržba softvéru, služby k programom, revízie: vonkajšieho zastrešeného pódia, lustrov v koncertnej sieni, javiskových ťahov v kine Mier; profylaktická prehliadka premietacích prístrojov, ladenie hudobných nástrojov, kontrola hasiacich prístrojov, doména, Korwin, update služby, výkon zodpovednej osoby - osobný údaj a pod.

521 - mzdové náklady - plán 250 500,- €, skutočnosť 241 545,80 €. Tento účet zahŕňa tarifné platy, osobné ohodnotenie, príplatky za riadenie, odmeny, dohody o vykonaní práce, dohody o pracovnej činnosti. Služby počas programov v rámci Kultúrneho leta, koncerty z veže rímskokatolíckeho kostola, Letné kino pred Redutou, nedeľné rozprávkové popoludnie pre deti v centre mesta a na sídliskách zabezpečovali vlastní zamestnanci, a to presunom pracovnej doby, alebo čerpaním náhradného voľna.

524 - zákonné poistenie – plán 86 000,- € a skutočnosť 80 586,71 € súvisiace so zákonnými odvodmi sociálneho a zdravotného poistenia.

525 - ostatné sociálne poistenie - plán 2 195,-€, skutočnosť 2 637,15 €. Účtuje sa tu doplnkové dôchodkové sporenie za zamestnancov v pracovnom pomere, zamestnávateľ prispieval v roku 2024 pracovníkovi 2 % z hrubých miezd.

527 - zákonné sociálne náklady - plán 28 835,- €, plnenie 14 212,62 €. Účtuje sa tu prídely do sociálneho fondu, príspevok na stravovanie pre zamestnancov a odchodné zamestnancom vyplatené pri príležitosti odchodu do dôchodku.

538 - ostatné dane - plán 3 700,- €, plnenie 2 463,31 €. Zahŕňa miestne poplatky za komunálny odpad, koncesionárske poplatky, poplatky SOZA, LITA a Audiovizuálny fond.

548 - ostatné náklady na prevádzkovú činnosť - plán 12 000 €, skutočnosť 2 202,39 €, účtované poistenie a členské poplatky.

551 - odpisy dlhodobého majetku – plán 24 015 €, skutočnosť v celkovej výške 31 128,- € účtované z majetku mesta Spišská Nová Ves v správe MKC podľa odpisového plánu na rok 2024.

568 - ostatné finančné náklady - bankové poplatky a iné poplatky, plán 300,- €, plnenie 406,- €.

Celková výška nákladov za účtovné obdobie roku 2024 predstavuje plán 804 734,69 €.

3. 2 VÝNOSY

Plán stanovený na 819 893,- €, skutočnosť dosiahla výšku 805 277,42 €.

Výnosy z vlastnej činnosti Mestského kultúrneho centra na účte 602 tržby z predaja služieb dosiahli v roku 2024 výšku 191 556,69 €. Tieto príjmy predstavujú tržby z kultúrnych podujatí a tržby za filmovú produkciu v Kine Mier.

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 92 432,23 €.

691 - transfer zriaďovateľa - mesta SNV - v rámci stanoveného upraveného plánu 537 978,- € bol zúčtovaný do výnosov vo výške 586 318,21 €.

692 - výnosy z kapitálových transferov - zúčtovanie odpisov za rok 2024 v celkovej výške 30 504,12 € podľa odpisového plánu na daný rok.

693 - výnosy bežných transferov zo štátneho rozpočtu - zúčtovanie dotácie na elekt. energiu v (80 % z rozdielu skutočnej ceny za spotrebované KWh nad 199 €/MWh) z MH SR vo výške 3 096,29 €.

697 - výnosy od ostatných subjektov - zúčtovanie grantov vo výške 675 € - grant Fondu na podporu umenia.

Č. ú.	Názov položky	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Plán 2024	Skutočnosť 2024
501	Spotreba materiálu	7 789	10 432,17	32 761,66	12 000	27 625,18
502	Spotreba energie	51 738	87 154,92	119 704,09	147 160	96 946,20
511	Opravy	32 810	8 746,99	23 499,72	11 500	20 992,28
512	Cestovné	0	25,80	115,70	100	144,10
513	Reprezentačný fond	1 245	2 508,06	10 752,51	3 150	7 743,50
518	Ostatné náklady	74 039	133 292,30	222 995,45	238 438	276 084,09
521	Mzdové náklady	192 216	223 770,59	272 863,99	250 500	241 545,80
524	Zákonné poistenie	63 233	76 452,48	94 286,96	86 000	80 586,71
525	Ostatné sociálne poistenie	1 132	1 153,04	4 338,47	2 195	2 637,15
527	Sociálne náklady	8 252	25 127,00	27 795,92	28 835	14 212,62
538	Ostatné dane	4 345	4 594,20	0	3 700	2 463,31
542	Predaný materiál			0		
544	Zmluvné pokuty, penále, úroky z o.	40		93,20		10
545	Zmluvné pokuty, penále, úroky z o.		47,53	19,40		7,36
546	Odpis nevymož. pohľadávok			0		
546	Odpis pohľadávok			0		
548	Ostatné náklady na prev. činnosť	10 638	485,49	2 018,51	12 000	2 202,39
551	Odpisy dlhodobého majetku	24 943	24 957,00	29 285	24 015	31 128,00
553	Tvorba ostatných rezerv			0		
558	Tvorba ost. opr. položiek			0		
562	Úroky			0		
563	Kurzové straty			0		
568	Ostatné finančné náklady	210	250,32	391,40	300	406,00
578	Ostatné mimoriadne náklady			0		
591	Dane z príjmov			0		
	Náklady spolu:	472 630	598 997,89	845 341,05	819 893	804 734,69
602	Tržby	69 482	151 368,97	169 325,89	161 900	191 556,69
624	Aktivizácia HIM					
632	Daňové výnosy samosprávy					
641	Tržby z predaja DHM					
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok					
648	Ostatné výnosy z prev. činnosti	36 118	66 007,43	111 820,86	90 000	92 432,23
649	Iné výnosy					
651	Tržby 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	35	27,60	62,10		71
663	Kurzové zisky					
672	Náhrady škôd					
691	Výnosy z bež. transf. rozp. obce	321 473	342 975,43	512 481,49	537 978	486 318,21
692	Odpisy	24 943	24 957,00	29 285,00	24 015	30 504,12
693	Výnosy zo št. rozpočtu (KP)	6 800	1 596,45	10 710,22		3 096,29
695	Výnosy európ. spol.					
697	Výnosy od ost. subj. mimo verej. správy	5 931	12 120	8 000,00	6 000	675,00
698	Výnosy samosp. Z kap.					623,88
	Výnosy spolu:	474 282	599 052,88	841 685,56	819 893	805 277,42
591	Splatná daň z príjmu					
	Hospodársky výsledok:	1 652	+54,99	-3 655,49	0	542,73

3. 3 HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Rozdiel nákladov a výnosov príspevkovej organizácie je hospodársky výsledok, ktorý v roku 2024 dosiahol zisk v sume 542,73 €.

4. ZÁVÄZKY A POHLÁDÁVKY

V zmysle nariadenia zriaďovateľa i riaditeľa MKC a Zákona o účtovníctve boli záväzky a pohľadávky inventarizované k 31. 12. 2024. Sú súčasťou ročnej účtovnej závierky a podľa hlavnej knihy a inventarizácie uvádzame tieto zostatky:

Stav záväzkov

321 – Dodávatelia	13 100,92
331 – Zamestnanci	17 098,35
336 – Zúčtovanie s poisťovňami	18 361,29
342 - Ostatné priame dane	3 039,05
343 - Daň z pridanej hodnoty	
379 - Ostatné záväzky	144,61

Stav pohľadávok

311 - Odberatelia	7 977,31
315 - Ostatné pohľadávky	5 517,96
378 - Iné pohľadávky	2 342,15

V dodávateľských vzťahoch evidujeme záväzky v lehote splatnosti vo výške 13 100,92 € a 17 098,35 € na zúčtovacích účtoch miezd – zamestnanci, odvody, preddavková daň sú záväzky na mzdy a odvody za 12/2024. **Na účte 379 evidujeme záväzok vo výške 144,61 €.**

Z odberateľských vzťahov vystávajú **pohľadávky do lehoty splatnosti s sume 6 829,50 € a po lehote splatnosti 3 489,96 €.** Na účte 315 sú pohľadávky z online predaja Ticketware do lehoty splatnosti.

MKC eviduje dlh BIC Spišská Nová Ves, s. r. o., za nezaplatené prevádzkové náklady TV Reduty, ktorá sídli v objekte Reduty (el. energia, vodné, stočné a teplo) vo výške 1 696,80 €. Spoločnosť postupne dlh spláca podľa dohodnutého splátkového harmonogramu.

5. MAJETOK

V zmysle zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov, § 29 a 30 a Smernice o evidovaní, odpisovaní a účtovaní majetku č. 6/2016 zo dňa 11. 7. 2016 bola vykonaná inventarizácia majetku mesta Spišská Nová Ves zvereného do správy príspevkovej organizácie Mestské kultúrne centrum.

Dlhodobý hmotný majetok nad 1 700,- € k 31. 12. 2024 pribudol v hodnote 23 460,- € kinoserver, externé úložisko a plátno v DK Mier. Konečný stav DHM k 31. 12. 2024 je 3 577 529,68 €.

Dlhodobý nehmotný majetok je k 31. 12. 2023 v sume 0,- €.

Drobný dlhodobý hmotný majetok nad 69,99 € v OTE 750 01 k 31. 12. 2024 pribudol v sume 17 398,51 €. **Celková suma k 31. 12. 2024 je 141 442,36 €.**

Drobný dlhodobý nehmotný majetok v OTE 750 04 v roku 2024 nebol vyradený ani nepribudol a jeho zostatok je 2 493,03 €.

Spolu drobný dlhodobý hmotný majetok a drobný dlhodobo nehmotný majetok k 31. 12. 2024 je za **141 442,36 €.**

Drobný majetok do 69,99 € v OTE 750 02 nebol vyradený. A pribudol k 31. 12. 2024 v hodnote 2 082,47 €

Konečný stav k 31. 12. 2024 je v sume 23 819,08 €.

Iný majetok v podsúvahových účtoch 750 03 k 31. 12. 2024 nepribudol a konečný stav k 31. 12. 2024 je 155,63 €.

Celkový stav drobného dlhodobého hmotného majetku, nehmotného, drobného majetku a iného majetku k 31. 12. 2024 je v sume 165 417,07 €.

Konečný stav celého majetku k 31. 12. 2024 je **3 742 946,75 €.**

Od 1. 1. 2024 do 31. 12. 2024 bol nákup materiálu cez sklad za 23 596,34 €. Výdaj cez sklad za 23 568,38 € a zostatok je 271,54 - PHM nafta.

Stav majetku k 31. 12. 2024

	POČIATOČNÝ STAV (€)	PRÍRASTKY (€)	ÚBYTKY (€)	KONEČNÝ STAV (€)
DHM nad 1 700,- €				
021 Budovy	3 242 168,72			3 242 168,72
022 Stroje a prístroje	282 325,18	23 460,-		305 785,18
023 Dopravné prostriedky	29 575,78			29 575,78
031 pozemky	0			0
Spolu	3 554 069,68	23 460,-		3 577 529,68
DNHM nad 2 400,- €	0	0	0	0
Spolu	3 554 069,68	23 460,-		3 577 529,68
OTE 750 01 DDHM nad 69,99 €	121 250,82	17 398,51	0	138 949,33
OTE 750 04 DDNHM	2 493,03	0	0	2 493,03
Spolu	124 043,85	17 398,51		141 4452,36
OTE 750 02 DHM do 69,99 €	21 736,61	2 082,47	0	23 819,08
OTE 750 03 Iný majetok	155,63	0	0	155,63
Spolu	21 892,24	2 082,47		23 974,71
CELKOVÝ STAV	3 700 005,77	42 940,98	0	3 742 946,75

6. Personálne a mzdové záležitosti

Vývoj počtu zamestnancov

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Počet zamestnancov spolu	11	11	11	11	9
Riaditeľ	1	1	1	1	1
Ekonomický úsek, odborný prac. kultúry, prevádzkový pracovník, propagácia	6	6	6	6	6
Upratovanie, pokladňa, garderobierka, vrátnica - evidencia majetku	4	4	4	4	2

Celkové mzdové náklady na účte 521 na pracovníkov MKC boli v roku 2024 vo výške 241 545,80 €, z toho dohody boli vo výške 51 268,98 €, a to na stredisku Kino Mier 13 923,10 €, na stredisku Podporné interné služby 34 430,88 € a na stredisku Tradičné kultúre podujatia 2 915,- €.

Povinné odvody do sociálnej a zdravotných poisťovní na účte 524 boli vo výške 80 586,71 €.

K 31. 12. 2024 pracuje v MKC 9 zamestnancov v trvalom pracovnom pomere. Na dohody o pracovnej činnosti v organizácii pracuje externe na pravidelný príjem na ekonomickom úseku 1 pracovník.

V Kine pracovali na základe dohôd o pracovnej činnosti 4 premietači, 2 pokladníčky, 2 uvádzačky a 1 pracovník - služba na vrátnici počas bohoslužieb. Neprofesionálne súbory FS Čačina a DFS Ihrík v roku 2024 pracovali podľa harmonogramu, MKC má uzavreté dohody o pracovnej činnosti v súvislosti s záujmovou umeleckou činnosťou s so 7-mimi dohodármi. Na oddelení prevádzky pracovali počas celého roka na dohodu o brigádnickej činnosti 4 študenti, ktorí zabezpečovali prevádzkovo-technické práce spojené s krátkodobým prenájmom (stoličkovanie, nakládku a vykládku aparatury pri koncertoch, počas akcií v rámci Kultúrneho leta v parku pred Redutou a ostatné práce spojené s aktivitami MKC). Okrem nich na dohodu pracujú pracovníci zabezpečujúci službu v objekte Reduty.

ZÁVER

V roku 2024 MKC dosiahlo náklady vo výške **804 734,69 €** a celkové výnosy vo výške **805 277,42 €**. Hospodársky výsledok z činnosti a prevádzky MKC je + 542,73 €.

V Spišskej Novej Vsi, dňa 1. 3. 2025

Vypracovali: Ing. Andrea Jančíková, Mgr. Mária Peklanská, Mária Rišová

Schválil: Ing. Martin Kapusta, riaditeľ

Plnenie programového rozpočtu MKC za rok 2024

Podprogram č. 11. 3

Cieľ: Uspokojiť kultúrne potreby a zvýšiť záujem o kultúru a kultúrne vyžitie obyvateľov mesta.

Zodpovednosť: Ing. Martin Kapusta, riaditeľ MKC Spišská Nová Ves

	Schválený rozpočet v eur	Rozpočet po zmenách v eur	Čerpanie rozpočtu v eur
Bežný rozpočet:	537 978	527 978	486 318
Kapitálový rozpočet:	0	13 500	13 500
Finančné operácie:			
Spolu:	537 978	541 478	499 818

Komentár:

Mestské kultúrne centrum v zmysle svojej štatutárnej činnosti zabezpečuje ponuku kultúrnych programov a filmov, podporuje materiálne, organizačne a finančne záujmovú činnosť neprofesionálnych súborov vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti – DFS Ihrik a FS Čačina a DS Hviezdoslav. Od roku 2023 sú presunuté finančné prostriedky kancelárie primátora učené na exteriérové podujatia z podprogramu 11. 1. 1 do podprogramu 11. 3. 3 v objeme 123 384 € na rok 2024 (zníženie oproti roku 2022 o 23 816 €) na MKC.

Prvok č. 11. 3. 1 Kino Mier

Cieľ:

Zabezpečiť dostupnosť filmovej tvorby pre deti, mládež, seniorov a dospelého diváka, výberom atraktívnych predstavení udržať počet návštevníkov.

Zodpovednosť: Ing. Martin Kapusta, riaditeľ MKC Spišská Nová Ves

Komentár:

Ponuka filmovej produkcie v kine Mier je zameraná hlavne na náročnú kinematografiu, klubové a európske filmy a filmovú tvorbu pre detského diváka. Aj v roku 2024 boli realizované viaceré predstavenia v rámci Dámskej jazdy, Valentínskeho predstavenia, osvedčené sú aj predstavenia so zníženým vstupným pre seniorov. Pokračovalo sa i vo Filmovom klube, v dopoludňajších prázdninových predstaveniach pre detských divákov, v Prehliadke súčasného severského filmu – SCANDI, úspešnom Festivale horských filmov, BE2CAN, CREME DE LA CREME, EUROKINO, Európske filmy za euro a FEBIOFEST. Naďalej boli zabezpečené i organizované premietania pre školy a školské kluby.

	Schválený rozpočet v eur	Rozpočet po zmenách v eur	Čerpanie rozpočtu v eur
Bežný rozpočet:	75 040	65 040	64 069
Kapitálový rozpočet:	0	13 500	13 500
Finančné operácie:	0	0	0
Spolu:	75 040	78 540	77 569

Merateľný ukazovateľ:	Počet predstavení		
Rok	2023	2024	2025
Plánovaná hodnota:	450	430	430
Skutočná hodnota:	408	464	

Merateľný ukazovateľ:	Priemerný počet návštevníkov na jedno predstavenie		
Rok	2023	2024	2025
Plánovaná hodnota:	40	35	35
Skutočná hodnota:	28	26	

Komentár:

Celkový počet predstavení v interiéri: 464

Počet filmových predstavení v exteriéri v rámci kultúrneho leta: 8

Počet evidovaných divákov v interiéri: 12 059

Filmový klub:

Počet predstavení: 42

Počet divákov: 502

Dámska jazda:

Počet predstavení: 5

Počet divákov: 396

Dopoludňajšie prázdninové predstavenia:

Počet predstavení: 31

Počet divákov: 844

Prehliadky, festivaly:

SCANDI - prehliadka tvorby škandinávskych autorov

BE2CAN - to najlepšie z festivalov v Berlíne, Benátkach a Cannes

CREME DE LA CREME, EUROKINO, EURÓPSKE FILMY ZA EURO, FEBIOFEST

Školské predstavenia:

Počet predstavení: 28

Počet divákov: 3 871

Festival horských filmov

Počet predstavení: 10

Počet divákov: 1245

Predstavenia pre seniorov:

Počet predstavení: 9

Počet divákov: 488

Prvok č. 11. 3. 2 Podporné interné služby

Cieľ: Zabezpečiť atraktívnu a vyváženú ponuku kultúrnych programov pre obyvateľov a návštevníkov mesta

Zodpovednosť: Ing. Martin Kapusta, riaditeľ MKC Spišská Nová Ves

Komentár: V roku 2024 plánovalo MKC udržať priemerný počet divákov na 1 predstavenie na úrovni r. 2019 (pred coronou) a zachovať vysoký štandard kvality i počtu väčších a náročnejších predstavení profesionálneho i neprofesionálneho umenia.

	Schválený rozpočet v eur	Rozpočet po zmenách v eur	Čerpanie rozpočtu v eur
Bežný rozpočet:	339 554	339 554	308 531
Kapitálový rozpočet:	0	0	0
Finančné operácie:	0	0	0
Spolu:	339 554	339 554	308 531

Merateľný ukazovateľ: Počet súborov v zriaďovateľskej pôsobnosti MKC

Merateľný ukazovateľ:	Počet súborov v zriaďovateľskej pôsobnosti MKC		
Rok	2023	2024	2025
Plánovaná hodnota:	3	3	3
Skutočná hodnota:	3	3	

Cieľ: Realizovať činnosť záujmovej umeleckej činnosti FS Čačina, FS Ihrík a DS Hviezdoslav, zabezpečiť prípravu mládeže pod odborným a umeleckým vedením.

Komentár:

V rámci záujmovej umeleckej činnosti Mestské kultúrne centrum **zastrešuje činnosť Folklorneho súboru Čačina, Detského folklórneho súboru Ihrík a taktiež Divadelného súboru Hviezdoslav.**

Priestory Domu kultúry Mier okrem FS Čačina a DFS Ihrík využívajú i členovia občianskych združení - Folklorný súbor Čačinare a od jesene 2023 aj Ľudová hudba Spiš.

Folklorný súbor Čačina v roku 2024 vystupoval na viacerých podujatiach: 28. 4. v SNV na akcii Deň tanca, 1. mája v Madaras parku, 8. 6. na Iľiašovskom behu, 9. 6. v Spišskom Štvrtku počas podujatia Deň rodiny, 22. 6. 2024 na Tepličke na akcii Juniales, 29. a 30. 6. na Spišských folklórnych slávnostiach v Spišskom Podhradí, 13. 7. na ELRO v Kežmarku, 19. 7. na Spišskom trhu, 22. 9. 2024 na XXXI. Dňoch slovenskej kultúry v Malopolsku - Nowa Biala. Na záver roka FS Čačina pripravil v spolupráci s inými folklórnymi skupinami vianočný program Pastierske Vianoce, ktorý bol kompletne vypredaný. V súčasnosti má súbor 53 členov. DFS Ihrík 49 členov. **Divadelný súbor Hviezdoslav** má svoje priestory v Redute. V roku 2024 súbor uviedol 136. premiéru vo svojej 93. sezóne: **Bratia Mrštíkovci: MARYŠA Krimidráma na dedine**. Premiéra zaznamenala veľký úspech. Vo vedení súboru nastali zmeny, predsedníctva sa ujal Mgr. Peter Kraus. Súbor tiež podporuje mladých začínajúcich hercov Snaživého divadla pri divadelnom súbore, s ktorými pripravil naštudovanie hry KAR, autora Albína Medúza.

Merateľný ukazovateľ: Priemerný počet návštevníkov na podujatie v interiéri kultúrnych zariadení

Merateľný ukazovateľ:	Priemerný počet návštevníkov na podujatie v interiéri		
Rok	2023	2024	2025
Plánovaná hodnota:	250	250	250
Skutočná hodnota:	272	263	

V roku 2024 MKC ponúklo návštevníkom podujatia rôzneho žánru:

DIVADELNÉ PREDSTAVENIA: 9

LORD NORTON A SLUHA JAMES

Let číslo 124

PI ČAJ, MILÁČIK

Klimaktérium 2 alebo ošial menopauzy

MARYŠA

TALKSHOW: 3

Holubice: Dcéra a matka roka

NESKORO VEČER

NESKORO VEČER

PREDSTAVENIE S VYSTÚPENÍM FOLKLÓRNYCH SÚBOROV: 2

FS Železiar: Zábavky a hry tanečné II

PASTIERSKE VIANOCE

JEPPE Z VRŠKU

HISTORKY OD SUSEDÓV

RND: AKO SOM VSTÚPIL DO SEBA

KRVAVÉ PENIAZE

Muzikály: 2

KUBO

NA SRDCI MI HRAJ!

KONCERTY:

FOLKOVÝ KONCERT: TROJKA ZUZANY HOMOLOVEJ a VLADIMÍR MERTA
MEDZINÁRODNÝ ORGANOVÝ FESTIVAL IVANA SOKOLA- prof. JÜRGEN ESSL
Koncert TOCCATA

STAN UP VYSTÚPENIA: 2

SILNÉ REČI

SILNÉ REČI

DETSKÉ PROGRAMY: 7

TÁRAJKO A POPLATEJKA - TURNÉ 7 ROKOV S VAMI

MIRO JAROŠ: Rodinný koncert

HANIČKA a MURKO

MÁŠA A MEDVEĎ

SMEJKO A TANCULIENKA – CESTA DO FANTÁZIE

PACI PAC

ŠMOLKOVIA

Spoločenské podujatia:

3x TANEČNÉ VEČERY S TANEČNÝM INŠTRUKTOROM

HALLOWEN PARTY

Prvok č. 11. 3. 3 Tradičné kultúrne podujatia pre verejnosť

Zodpovednosť: Ing. Martin Kapusta, riaditeľ MKC Spišská Nová Ves

Komentár:

Tradičné podujatia, ktorých bolo do roku 2022 hlavným organizátorom alebo spoluorganizátorom mesto Spišská Nová Ves. Od roku 2023 sú realizované z rozpočtu MKC (presunom finančných prostriedkov z podprogramu 11. 1. 1 do podprogramu 11. 3. 3 v objeme 123 384 pre rok 2024, zníženie oproti roku 2022 o 23 816 €).

Cieľ:

Udržať kvalitu a kvantitu kultúrnych podujatí určených pre širokú verejnosť organizovaním akcií na území mesta a obohatiť letnú dovolenkovú sezónu kvalitnou ponukou programov, vytvoriť tak priestor pre aktívny relax rôznych vekových i záujmových skupín.

	Schválený rozpočet v eur	Rozpočet po zmenách v eur	Čerpanie rozpočtu v eur
Bežný rozpočet:	123 384	123 384	113 718
Kapitálový rozpočet:	0	0	0
Finančné operácie:	0	0	0
Spolu:	123 384	123 384	113 718

Merateľný ukazovateľ:	Počet jednotlivých predstavení (programov) konaných na verejnom priestranstve za rok		
Rok	2023	2024	2025
Plánovaná hodnota:	120	120	120
Skutočná hodnota:	191	162	

Komentár:

Medzi tieto tradičné exteriérové podujatia patria: Mesto plné detí, Spiš Dance Battle, Dni mesta spojené s Trhom ľudových remesiel, Príchod Mikuláša, Street Food, 1. máj v Madarase, v rámci kultúrneho leta sú organizované koncerty z veže, letné kino pred Redutou, nedeľné rozprávkové podujatia v centre mesta a na sídliskách a novinkou v roku 2024 boli Tančiarne s tanečným inštruktorom. Ďalšími podujatiami

spolufinancovanými z tohto rozpočtu sú: Medz. festival Živé sochy, Graffiti Villa Nova Jam, Spiš Rock Fest, Kotlíkový festival a pod.

V Spišskej Novej Vsi, dňa 28. 2. 2025

Spracovala: Ing. Andrea Jančíková

Predkladá: Ing. Martin Kapusta, riaditeľ MKC



ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2024

Február 2025

Spracoval: Mgr. Janka Macalová

Schválil: Ing. Karol Dzurik

1. Činnosť Zoologickej záhrady Spišská Nová Ves v roku 2024

Zoologická záhrada Spišská Nová Ves vznikla 12. mája 1989 za účelom plnenia základných verejných funkcií. Ako príspevková organizácia mesta bola zriadená v roku 2000. Organizácia je právnickou osobou, hospodáriaca v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy a územnej samosprávy, ako aj ďalšími všeobecne záväznými predpismi.

Základným predmetom činnosti je:

- zabezpečenie chovu zvierat podľa pravidiel pre zoologické záhrady,
- zabezpečenie starostlivosti o chovné zvieratá cudzokrajnej a domácej fauny,
- prezentácia cudzokrajnej a našej fauny za účelom popularizácie zoológie a príbuzných vied k tvorbe a ochrane životného prostredia,
- popularizácia výsledkov práce ZOO prostredníctvom kultúrno-osvetovej činnosti,
- vzdelávacia činnosť pre školy i verejnosť,
- zabezpečenie a vytváranie podmienok pre odpočinok a rekreáciu občanov.

Zoologická záhrada sa každým rokom rozvíja, nasleduje moderné svetové trendy a požiadavky na vzhľad a účel chovných zariadení. Tak v roku 2015 vznikol nový výbeh pre medvede hnedé. V roku 2016 sme postavili nový most, ktorý sa slávnostne otvoril verejnosti v roku 2017. V roku 2018 sme postavili v areáli ZOO amfiteáter s hľadiskom a šatňou pre účinkujúcich. V roku 2019 sme zrekonštruovali a zmodernizovali výbehy pavilónu opíc, čo v roku 2021 aj napriek pandémie v letných mesiacoch prilákalo veľký počet návštevníkov a opravili sme výbeh pre veľké mačkovité šelmy a kopytníky, čím sa zlepšili podmienky chovu. V roku 2022 sme vybudovali nové stravovacie zariadenie, lanový park a vynovili sme detské ihrisko. V roku 2023 sme sa sústredili na zlepšenie chovných podmienok pre zvieratá, konkrétne pre surikaty a servaly, keď sme im opravili vonkajšie chovné zariadenia. V roku 2024 sme pokračovali v tomto trende a opravili sme zimovisko pre exotické vtáctvo, nakoľko už bolo v havarijnom stave a zároveň aj vonkajšiu voliéru. Pokračovali sme aj v opravách pre servaly, tento krát sme im opravili vnútorné chovné zariadenie a vytvorili sme tak moderný a vhodný priestor pre chov tejto šelmy. Ani v roku 2024 sme sa nevyhli bežným a nutným opravám, konkrétne to bola oprava kovovej lávky na ostrove lemurov, oprava podhládu na budove Aquaterra, oprava hrádze, zábradlia a vodného stavidla, nakoľko už bolo v havarijnom stave, boli veľké priesaky a hlavne v letných mesiacoch nám to robilo problémy, keď viac vody z jazera vytekalo ako pritekalo a tak hladina klesala, čo spôsobovalo problém v následnom napájaní zvierat. Nutná bola aj oprava strechy na verejných toaletách a oprava elektroinštalácie vo vnútorných chovných zariadeniach. V neposlednom rade sme postavili novú vyhladkovú terasu nad jazerom, z ktorej budú mať návštevníci nové krajšie pohľady na vodnú plochu a scenériu záhrady.

Každým rokom sa realizujú kultúrno-osvetové podujatia, z ktorých najobľúbenejšími sú „Oslavy 1. mája“, „Deň detí“ alebo „Strašidelná noc“. V roku 2024 sme zrealizovali 8 kultúrnych a osvetových podujatí (Medzinárodný deň turistických sprievodcov, Slávnostné otvorenie gastrozóny s prevádzkou Bistro u RYSA a otvorenie ZOO, Oslavy 35. výročia založenia zoologickej záhrady, Deň detí v ZOO, Víkend otvorených parkov a záhrad, Spolu deťom, Deň bez palmového oleja, Strašidelná noc v ZOO).

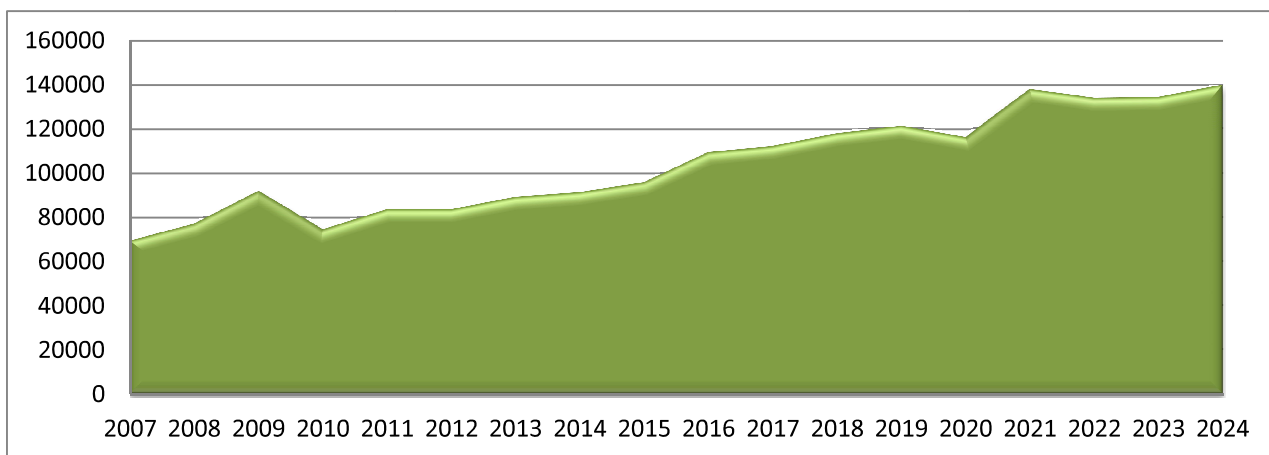
Okrem toho Zoologická záhrada plní plán vzdelávacích programov pre deti materských a základných škôl. Naša vzdelávacia činnosť pozostáva z vedenia ZOO krúžku pre deti materských škôl, v besedách so žiakmi základných škôl a zabezpečovaní sprievodcovskej činnosti. Na verejnosť pôsobíme aj prostredníctvom miestnej tlače, mestského mesačníka Informátor, regionálnej televízie, webovej stránky, facebooku, instagramu, youtube kanála, informačných a digitálnych tabúl umiestnených v ZOO. Označili sme menovkami a stručným popisom dreviny v ZOO. Jedna časť informačnej tabule v ZOO je venovaná aktuálnej kampani za záchranu živočíchov, konkrétne v roku 2024/25 kampani „Vietnamazing“.

Vzdelávanie detí prebiehalo či už formou prezenčnej formy v našej zooškole alebo formou sprevádzania po areáli ZOO.

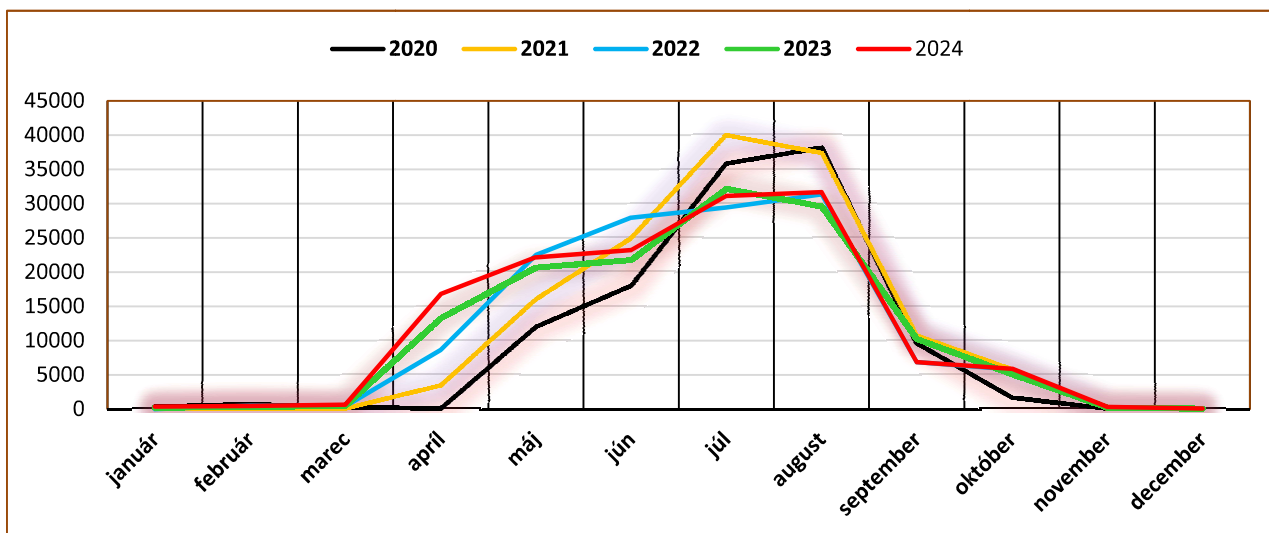
V roku 2024 sme 2 115 detí zapojili do 81 vzdelávacích programov. Tento rok sme opäť realizovali aj jarné a letné ZOO krúžky. Jarný ZOO krúžok sa uskutočnil jedenkrát a zapojilo sa do neho 30 detí, letné ZOO krúžky sa uskutočnili celkom 10-krát. Zapojilo sa do nich 142 detí. Okrem toho sme vykonávali aj vzdelávanie formou komentovaného sprevádzania pre objednané skupiny. Boli sme so vzdelávacím programom aj na rôznych základných školách.

Rok 2024 z pohľadu návštevnosti ZOO hodnotíme pozitívne. Zaznamenali sme návštevnosť 139 672 ľudí, z toho 61 379 dospelých, 66 616 detí a 11 677 zľavnených lístkov. Rok 2024 sa zapíše do histórie ZOO ako najlepší od založenia ZOO v roku 1989. V porovnaní s minulým rokom našu ZOO navštívilo 5 551 návštevníkov viac. Najväčšiu návštevnosť v roku 2024 sme zaznamenali v júli a v auguste, kedy bránami ZOO prešlo mesačne vyše 31 000 ľudí. V Porovnaní s minulým rokom je to o 5 551 návštevníkov viac, čo je nárast o 4,14 %. Najväčšiu návštevnosť v roku 2024 sme zaznamenali v júli a v auguste, kedy bránami ZOO prešlo mesačne vyše 31 000 ľudí.

V nasledujúcom grafe uvádzame porovnanie vývoja návštevnosti od roku 2007 do roku 2024:



V nasledujúcom grafe je znázornená návštevnosť podľa jednotlivých mesiacov za posledných päť rokov:



Pre lepší prehľad uvádzame aj tabuľku návštevnosti za posledných päť rokov:

Rok /mes	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	spolu
2020	266	661	187	0	11 921	17 932	35 774	38 100	9 525	1 565	57	22	116 010
2021	0	0	0	3 361	15 925	24 864	39 906	37 296	10 677	5 691	0	0	137 720
2022	0	522	408	8 657	22 462	27 947	29 460	31 341	6 855	5 800	200	68	133 720
2023	238	284	490	13 294	20 674	21 791	32 171	29 583	10 217	5 097	217	65	134 121
2024	394	478	640	16 766	22 144	23 235	31 133	31 676	6 883	5 898	337	88	139 672

K 31. 12. 2024 chovala ZOO Spišská Nová Ves **554 jedincov zvierat v 128 druhoch**. Najviac boli zastúpené bezstavovce (konkrétne koráľovníky), potom cicavce (najviac kopytníky).

V roku 2024 sme získali niektoré nové druhy zvierat, ako sú: veverička šedobruchá (cicavec - hlodavec), ježko bielobruchý (cicavec - hmyzožravec), hus landeská (vták - zúbkozobec), hus slovenská biela (vták - zúbkozobec), alexander veľký (vták – papagáj), ara tmavočelá (vták – papagáj), lori mnohofarebný (vták – papagáj), papagáj spevavý (vták – papagáj), arasari hnedosluchý (vták – šplhavec), agama bradatá (plaz - jašter), pagekon riasnatý (plaz - jašter), veľhad kráľovský (plaz - had), hranobruch valentinov, muréna zebrovitá (morské ryby).

K 31. 12. 2024 evidujeme tento stav zvierat v porovnaní s minulými rokmi:

	2020	2021	2022	2023	2024
Cicavce	43/141	43/138	42/133	42/146	41/144
Vtáky	33/131	31/126	31/131	31/104	35/117
Plazy	19/40	19/40	19/39	19/39	20/40
Ryby	23/112	22/109	22/102	21/106	19/60
Paryby	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1
Bezstavovce	9/148	19/151	11/158	12/163	10/167
Obojživelníky	1/7	1/6	1/6	1/6	1/5
Spolu	129/580	136/571	127/570	127/565	127/534

V rámci chovaných zvierat evidujeme:

9 druhov zvierat (19 jedincov) zaradených do prílohy CITES I,
41 druhov (93 jedincov) zaradených do prílohy CITES II,
4 druhy (9 jedincov) zaradených do prílohy CITES III.

Evidujeme 1 druh ktorý patrí medzi naše chránené živočíchy v zmysle zákona NR SR č. 543/2002 Z. z. o ochrane prírody a krajiny, a to labuť veľká 1,1.

V chove zvierat je **naša ZOO unikátna** pri chove týchto druhov zvierat:

- **jediní na Slovensku v rámci UCSZOO** chováme mandrila pestrého, pavučiaka stredoamerického mexického, medveďa stredoázijského, servala stepného, tigra ussurijského, somára poitouského, svišťa prériového, sovu dlhochvostú, dvojazyčníka haitského, felzumu madagaskarskú, veveričku šedobruchú, aru tmavočelú, lori mnohofarebné, papagája spevavého, arasari hnedosluchého, pagekona riasnatého, murénu zebrovitú,
- **jediní v rámci UCSZOO** chováme pumu americkú, alexandra malého, kajmana okuliarnatého, pagekona riasnatého.

Zoologická záhrada je zapojená do viacerých Európskych programov chovu ohrozených druhov zvierat, ktorým hrozí, prípadne by mohlo v blízkej dobe hroziť vyhynutie. V našej expozícii sa nachádza viacero druhov zvierat, ktoré patria do EEP a ESB záchranných program v rámci svetovej ochrany druhov.

Nižšie uvádzam súčet druhov/jedincov zvierat zaradených do EEP, ESB, ISB a RDB:

Porovnanie stavu zvierat v roku 2022 až 2024:	Počet druhov			Počet jedincov		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024
Europský záchranný program (EEP)	12	7	14	31	18	44
Europská plemenná kniha (ESB)	2	1	2	3	2	3
Medzinárodná plemenná kniha (ISB)	2	2	2	4	4	4
Červená kniha ohrozených druhov zvierat	91	81	88	269	275	279
a) stupeň ohrozenia RDB LC	69	60	64	226	235	229
b) stupeň ohrozenia RDB NT	5	5	6	14	12	19
c) stupeň ohrozenia RDB EN	6	5	6	14	13	14
d) stupeň ohrozenia RDB CR	3	3	3	5	5	5
e) stupeň ohrozenia RDB VU	7	7	8	9	9	11
f) stupeň ohrozenia RDB DD	1	1	1	1	1	1

Výstavba a údržba v ZOO sa zameriava jednak na zlepšovanie chovu zvierat, jednak na spríjemňovanie pobytu návštevníkov ZOO. Samozrejme každá stavebná aktivita závisí od výšky finančných zdrojov, ale i napriek tomu ponúkame každý rok návštevníkom novinky z oblasti výstavby a údržby.

a) V roku 2024 sme zrealizovali nasledovné akcie na zlepšenie chovu zvierat:

- oprava zimoviska a vonkajšej voliéry pre exotické vtáctvo
- oprava vnútorného chovného zariadenia pre servaly

b) Ostatné aktivity:

- oprava podhl'adu na budove Aquaterra
- oprava elektroinštalácie vo vnútorných chovných zariadeniach
- oprava strechy na verejných toaletách
- oprava kovovej lávky na ostrove lemurov
- oprava hrádze, zábradlia a vodného stavidla
- výstavba vyhliadkovej terasy nad jazerom

c) Plánované chovateľské aktivity

Boli sme úspešní a získali sme od Environmentálneho fondu podporu formou dotácie vo výške 196 805 € na výstavbu nového chovného zariadenie pre leva. V roku 2025 prebehne výstavba a po dokončení sa lev púšťový presunie do nového zariadenia. V pôvodnom zariadení plánujeme začať s chovom nového druhu mačkovitej šelmy, či už leoparda alebo jaguára, ktoré sme už v minulosti chovali v našej zoologickej záhrade.

Do budúcnosti plánujeme vybudovať nové chovné zariadenia pre nočné živočíchy v jaskyni, ktorá je nad jazerom. Plánujeme tiež vybudovať nové chovné zariadenia pre exotické vtáky s celoročným pobytom, pretože sú umiestnené vo voliérach a na zimu premiestňované na zimovisko, čo je pre nich stresujúce.

2. Finančné hospodárenie

2.A. Rozpočtové hospodárenie ZOO v roku 2024

Zoologická záhrada Spišská Nová Ves v roku 2024 hospodárila podľa rozpočtu príjmov a výdavkov schváleného mestským zastupiteľstvom. Rozpočet bol schválený vo výške **493 440 €** na strane príjmov aj výdavkov. V priebehu roka sa rozpočet menil 1., 2., a 3. zmenou rozpočtu a bolo prijatých 11. rozpočtových opatrení. Tieto zmeny a opatrenia upravili rozpočet na sumu **767 075,00 €**. Navýšenie príjmov bolo z dôvodu vyšších výnosov zo vstupného, prijatého kapitálového transferu od zriaďovateľa, transferu z Environmentálneho fondu a z prostriedkov získaných za adopcie zvierat.

Celkové príjmy k 31. 12. 2024 boli v sume **754 235,94 €**.

Celkové výdavky k 31. 12. 2024 boli v sume **557 430,94 €**.

Rozdiel v sume 196 805 € predstavuje prijatý kapitálový transfer z Environmentálneho fondu, ktorý bude v roku 2025 použitý na výstavbu nového chovného zariadenia pre leva.

Mesto Spišská Nová Ves poskytlo zoologickej záhrade v roku 2024 bežný transfer v sume 147 440 €. K 31. 12. 2024 naša organizácia vyčerpala výdavky z bežného transferu v sume 131 515,42 €. Nevyčerpané prostriedky z bežného transferu v celkovej sume 15 924,58 € boli dňa 30. 12. 2024 prevedené na účet zriaďovateľa. V roku 2024 poskytlo Mesto Spišská Nová Ves zoologickej záhrade kapitálový transfer v sume 30 000,00 €. Z uvedených zdrojov sme zakúpili mobilný kontajner a vybudovali terasu nad jazerom.

Plnenie rozpočtu príjmov za rok 2024 podľa skupín položiek v porovnaní s rokom 2023:

Položka, podpol.	Druh príjmu	Skutočnosť 2023	Upravený rozpočet 2024	Skutočnosť 2024	% plnenia
210	Príjmy z vlastníctva majetku	2 276,00	3 250	3 076,00	94,6
223	Za predaj výrobkov, tovarov, služieb	360 457,40	376 200	379 271,21	100,8
292	Ostatné príjmy	8 075,47	11 500	11 688,31	101,6
311	Granty	1 970,00	1 880	1 880,00	100,0
312001	Bežný transfer zo ŠR	10 400,48	0	0,00	-
312007	Transfer z rozpočtu mesta	108 210,69	147 440	131 515,42	89,2
	Bežné príjmy celkom	491 390,04	540 270	527 430,94	97,6
322002	Zo štátneho účelového fondu	0,00	196 805	196 805,00	100,0
322005	Kapitálový transfer od zriaďovateľa	0,00	30 000	30 00,00	100,0
	Kapitálové príjmy celkom	0,00	226 805	226 805,00	100,0
453	Zostatok prostriedkov z minulých rokov	0,00	0	0,00	0,0
	Finančné operácie celkom	0,00	0	0,00	0,0
	P R Í J M Y	491 390,04	767 075	754 235,94	98,3

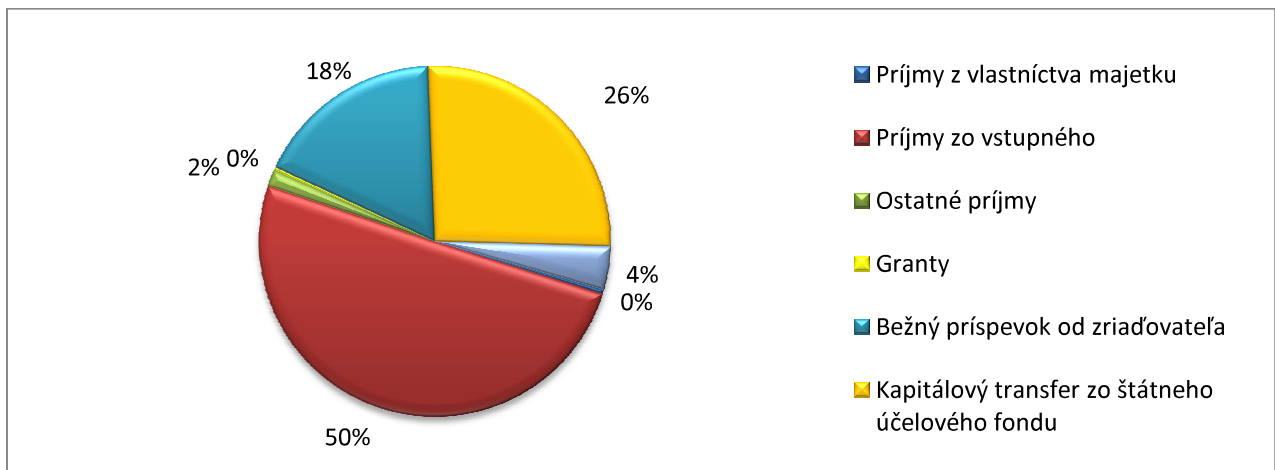
Skutočnosť dosiahnutých bežných príjmov za rok 2024 bola vo výške 527 430,94 € čo predstavuje plnenie na 97,6 %. V porovnaní s bežnými príjmami za predchádzajúci rok je to nárast o 36 040,90 €. Kapitálové príjmy v roku 2024 boli rozpočtované v sume 226 805 € a ich plnenie bolo v plnej výške.

Plnenie rozpočtu výdavkov za rok 2024 podľa skupín položiek v porovnaní s rokom 2023:

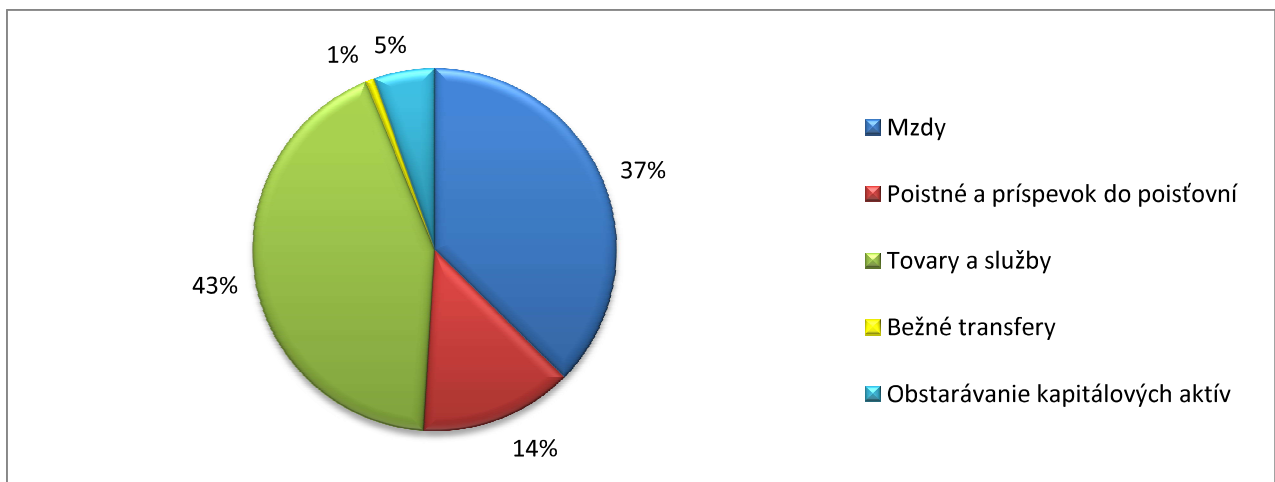
Položka, podpol.	Druh výdavku	Skutočnosť 2023	Upravený rozpočet 2024	Skutočnosť 2024	% plnenia
610	Mzdy	179 241,31	216 243	208 471,24	96,4
620	Poistné a príspevok do poisťovni	63 487,45	75 725	75 725,38	100,0
630	Tovary a služby	243 635,55	243 407	238 866,06	98,1
640	Bežné transfery	5 025,73	4 895	4 368,26	89,2
	Bežné výdavky celkom	491 390,04	540 270	527 430,94	97,6
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0,00	226 805	30 000,00	13,2
	Kapitálové výdavky celkom	0,00	226 805	30 000,00	13,2
	V Ý D A V K Y	491 390,04	767 075	557 430,94	72,7
	Rozdiel medzi príjmami a výdavkami	0,00		196 805,00	

Skutočné výdavky v roku 2024 boli čerpané v celkovej sume 557 430,94 € čo je plnenie na 72,7 %. Bežné výdavky v roku 2024 boli v porovnaní s predchádzajúcim rokom vyššie o sumu 36 040,90 €. Kapitálové výdavky v roku 2024 boli rozpočtované v sume 226 805 €. V priebehu roka boli vyčerpané v sume 30 000 €, zostatok v sume 196 805 € budeme čerpať v roku 2025. Čerpanie jednotlivých skupín výdavkov bolo v súlade s rozpočtom na rok 2024.

Podiel príjmov za rok 2024 je zobrazený v grafe



Podiel výdavkov za rok 2024 je zobrazený v grafe



Programová štruktúra ZOO sa oproti minulým rokom nezmenila a aj v roku 2024 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 2024	1. zmena rozpočtu 2024	2. zmena rozpočtu 2024	3. zmena rozpočtu 2024	Rozpočet. opatrenia č. 1-11	Rozpočet 2024 po zmenách
210	Príjmy z vlastníctva majetku	2 500	0	0	750	0	3 250
223	Za predaj výrobkov, tovarov	336 000	0	20 200	20 000	0	376 200
292	Ostatné príjmy	7 500	0	3 000	1 000	0	11 500
311	Granty	0	0	0	0	1 880	1 880
312007	Príspevok od zriaďovateľa	147 440	0	0	0	0	147 440
	Spolu bežné príjmy	493 440	0	23 200	21 750	1 880	540 270
322005	Kapitál. transfer od zriaďovat.	0	30 000	0	0	0	30 000
322002	Kapitál. transfer od iných	0	0	0	0	196 805	196 805
	Spolu kapitálové príjmy	0	30 000	0	0	196 805	226 805
	P R Í J M Y	493 440	30 000	23 200	21 750	198 685	767 075

ROZPOČET VÝDAVKOV

Položka, podpolož.	Druh príjmu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu 2024	2. zmena rozpočtu 2024	3. zmena rozpočtu 2024	Rozpočet. opatrenia č. 1-11	Rozpočet 2024 po zmenách
610	Mzdy	213 300	0	0	0	2 943	216 243
620	Poistné a príspevok do poisť.	77 000	0	0	1 700	-2 975	75 725
630	Tovary a služby	197 940	0	23 200	20 750	1 517	243 407
640	Bežné transfery	5 200	0	0	-700	395	4 895
	Spolu bežné výdavky	493 440	0	23 200	21 750	1 880	540 270
710	Obstarávanie kapitál. aktív	0	30 000	0	0	196 805	226 805
	Spolu kapitálové výdavky	0	30 000	0	0	196 805	226 805
	V Ý D A V K Y	493 440	30 000	23 200	21 750	198 685	767 075

2.B Plnenie programového rozpočtu v roku 2024

Plnenie rozpočtu podľa jednotlivých programov a zdrojov je v nasledujúcich tabuľkách:

T e x t	Plán na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024
Rozpočet (v EUR)	767 075	557 430,94

Program 11.2.1 Osveta a vzdelávanie

T e x t	Plán na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024
Rozpočet (v EUR)	5 800	5 272,85

Položka, podpoložka	Druh výdavku	Rozpočet		Skutočnosť	
		Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Zdroj mesto	Zdroj vlastné
631001	Tuzemské cestovné		77		76,62
631002	Cestovné zahraničné		1 693		1 692,79
633006	Všeobecný materiál		65		65,25
633016	Reprezentačné		77		76,72
637001	Školenia, kurzy, semináre		806		806,62
637002	Konkurzy a súťaže	500	1 230	500,00	1 230,00
637003	Propagácia, reklama, inzercia		54		54,00
642006	Členské príspevky	200		200,00	
649003	Členské v medzinárod. organ.	800	298	272,85	298,00
	C e l k o m	1 500	4 300	972,85	4 300,00
		5 800		5 272,85	

V programe 11.2.1 Osveta a vzdelávanie boli čerpané výdavky na pracovné cesty, školenia, nákup materiálov na vzdelávanie. Čerpané boli aj výdavky na členské príspevky v organizáciách: Oblastná organizácia cestovného ruchu Slovenský raj & Spiš a Únia českých a slovenských ZOO.

Program 11.2.2 Starostlivosť o zvieratá

T e x t	Plán na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024
Rozpočet (v EUR)	324 280	316 146,46

Položka podpoložka	Druh výdavku	Rozpočet			Skutočnosť		
		Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Iné zdroje	Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Iné zdroje
611	Tarifný plat	70 085	72 579		70 084,48	72 579,00	
612001	Osobný príplatok	24 515	6 395		18 784,48	6 395,00	
612002	Ostatné príplatky	13 200	8 176		11 160,27	8 176,00	
614	Odmeny		21 293			21 292,01	
621	Poistné do VŠZP		8 722			8 722,30	
623	Poistné do ostat. ZP		11 436			11 435,42	
625001	Na nemoc. poistenie		2 940			2 940,27	
625002	Na starobné poistenie		30 133			30 133,36	
625003	Na úrazové poistenie		1 766			1 765,52	
625004	Na invalidné poistenie		6 058			6 058,01	
625005	Na poistenie v nezam.		1 971			1 970,69	
625007	Na poistenie do RF		10 223			10 223,15	
627	Príspevok do DDS		2 476			2 476,66	
633006	Všeobecný materiál	3 000	22 000	1 880	2 637,23	22 000,00	1 880,00
637004	Všeobecné služby		1 835			1 835,20	
642013	Na odchodné		3 270			3 270,00	
642015	Na nemocenské		327			327,41	
	C e l k o m	110 800	211 600	1 880	102 666,46	211 600,00	1 880,00
		324 280			316 146,46		

V programe 11.2.2 Starostlivosť o zvieratá boli do rozpočtu ZOO zapojené zdroje od zriaďovateľa, vlastné zdroje a iné zdroje. Prijaté prostriedky z iných zdrojov vo výške 1 880 € Sú príspevkami od fyzických a právnických osôb a použili sa na obstaranie krmív a liečiv. Najvyššie výdavky v tomto programe boli použité na úhradu miezd, platov, príplatkov a odmien. Na úhradu odvodov do zdravotných poisťovní, sociálnej poisťovne a DDS.

Program 11.2.3 Prevádzka ZOO

T e x t	Plán na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024
Rozpočet (v EUR)	210 190	206 011,63

Položka, podpoložka	Druh výdavku	Rozpočet		Skutočnosť	
		Zdroj mesto	Zdroj vlastné	Zdroj mesto	Zdroj vlastné
632001	Energie	20 213	29 003	15 742,73	32 088,52
632002	Vodné, stočné	3 786		3 785,48	
632003	Poštové služby		336		336,38
632005	Telekomunikačné služby	1 414		1 349,52	
633 004	Prevádzkové stroje		1 898		1 898,10
633006	Všeobecný materiál	4 680	28 700	2 396,99	28 699,08
633010	Pracovné odevy, obuv		1 113		1 112,54
633015	Palivá ako zdroj energie		219		218,56
634001	Palivo, mazivá, oleje		2 001		2 001,03
634002	Servis, údržba dopr. prostr.		606		606,30
634003	Poistenie		660		659,80
634004	Prepravné a nájom		1 371		1 371,20
634005	Karty, známky, poplatky		60		60,00
635004	Údržba prevádzkových stroj.		789		788,62
635006	Opravy budov, objektov	440	63 418	0,00	63 418,24
636001	Nájom budov, objektov	2 500		2 500,00	
637004	Všeobecné služby	20	23 117	18,04	23 116,71
637005	Špeciálne služby		220		220,36
637006	Náhrady		198		198,00
637012	Poplatky a odvody		318		318,29
637014	Stravovanie		11 880		11 880,20
637015	Poistné – budov		604		604,49
637016	Prídely do sociálneho fondu		2 769		2 769,70
637027	Odmeny zam. - dohody	2 087	4 900	2 083,35	4 900,00
637035	Dane		377		376,40
637036	Reprezentačné výdavky		493		493,00
	C e l k o m	35 140	175 050	27 876,11	178 135,52
		210 190		206 011,63	

V programe 11.2.3 Prevádzka ZOO sú sledované bežné výdavky súvisiace s prevádzkou. Najvyššie výdavky v tomto programe sú na položkách: energie, materiál, opravy budov, objektov, stavieb a všeobecné služby.

Výdavky na opravu a údržbu chovných zariadení a areálu ZOO:

- 🟢 oprava zimoviska a vonkajšej voliéry pre exotické vtáctvo v sume **34 080,00 €**
- 🟢 oprava vnútorného chovného zariadenia pre servaly, oprava lávky na ostrov lemurov, oprava podhl'adu terasy v budove Aquaterra a oprava zábradlí v celkovej sume **14 900,00 €**
- 🟢 oprava hrádze a vodného stavidla v sume **4 771,58 €**
- 🟢 oprava vonkajšej voliéry pre tukany v sume **4 320,00 €**
- 🟢 oprava vonkajšieho chovného zariadenia servala v sume **2 631,59 €**
- 🟢 oprava strechy na verejných toaletách v sume **1 428,00 €**
- 🟢 opravy elektroinštalácie vo vnútorných chovných zariadeniach v sume **1 070,00 €**
- 🟢 oprava prívodu vody do chovného zariadenia medveďa hnedého v sume **217,07 €**

Program 11.2.4 Kapitálové výdavky ZOO

T e x t	Plán na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024
Rozpočet (v EUR)	226 805	30 000,00

Položka, podpoložka	Druh výdavku	Rozpočet		Skutočnosť	
		Zdroj mesto	Iné zdroje	Zdroj mesto	Iné zdroje
712001	Budov, objektov	8 040		8 040,00	
717001	Realizácia stavieb	21 960	196 805	21 960,00	
	C e l k o m	30 000	196 805	30 000	
		226 805		30 000,00	

Kapitálové výdavky v roku 2024 boli rozpočtované v sume 226 805 €. V priebehu roka boli vyčerpané kapitálové výdavky od zriaďovateľa v sume 30 000 €. Z uvedených zdrojov sme zakúpili mobilný kontajner v sume 8 040 €, ktorý je využívaný ako sklad techniky a náradia a po ukončení hlavnej sezóny sme zrealizovali výstavbu terasy nad jazerom v hodnote 21 960 €. Kapitálové zdroje v sume 196 805 €, ktoré sme získali z Environmentálneho fondu budeme čerpať v roku 2025 na výstavbu nového chovného zariadenia pre leva.

2.C Rozbor z pohľadu výnosov a nákladov ZOO v roku 2024

Prehľad jednotlivých položiek výnosov za rok 2024 v porovnaní s plánom a rokom 2023:

Číslo účtu	Výnosy	Skutočnosť 31.12.2023	Schválený rozpočet 2024	Skutočnosť 31.12.2024	% plnenia
602	Tržby z predaja služieb	360 457,40	376 000	379 071,21	100,8
614	Zmena stavu zvierat	-3 675,22	0	-1 474,99	-
641	Tržby z predaja DM a DNM	0,00	200	200,00	100,0
648	Ostatné výnosy z prevádzky	10 994,51	14 730	13 978,48	94,9
691	Výnosy z bež. transferov rozpočtu obce	108 210,69	147 440	131 515,42	89,2
692	Výnosy z kapitálových transferov obce	14 432,42	15 000	14 416,96	96,1
693	Výnosy sam. z bežných transf. zo ŠR	10 400,48	0	0,00	-
694	Výnosy sam. z kapitálových transf. zo ŠR	100,00	120	100,00	83,3
697	Výnosy z bežných transf. od iných subjektov	1 970,00	0	1 880,00	-
698	Výnosy z kapit. transf. od iných subjektov	1 667,59	1 850	1 437,59	77,7
	Celkom	504 557,87	555 340	541 124,67	97,4

Prehľad jednotlivých položiek nákladov za rok 2024 v porovnaní s plánom a rokom 2023:

Číslo účtu	Náklady	Skutočnosť 31.12.2023	Schválený rozpočet 2024	Skutočnosť 31.12.2024	% plnenia
501	Spotreba materiálu	49 729,54	52 700	67 983,22	129,0
502	Spotreba energie	72 429,77	71 100	53 921,38	75,8
511	Opravy a udržiavanie	50 846,45	58 140	64 440,44	110,8
512	Cestovné	1 565,39	2 600	1 769,41	68,1
513	Náklady na reprezentáciu	397,22	300	569,72	189,9
518	Ostatné služby	33 674,67	31 550	34 516,50	109,4
521	Mzdové náklady	189 090,31	217 800	220 511,59	101,2
524	Zákonné sociálne poistenie	61 783,01	76 200	73 929,14	97,0
525	Ostatné sociálne poistenie	2 039,64	2 500	2 541,75	101,7
527	Zákonné sociálne náklady (stravovanie)	12 711,70	18 600	14 649,90	78,8
538	Ostatné nepriame dane a poplatky	309,08	670	179,19	26,7
548	Ostatné náklady na prevádzku	1 046,91	3 350	763,68	22,8
551	Odpisy dlhodobého H a N majetku	25 020,65	19 200	27 043,00	140,8
563	Kurzové straty	0,0	0	18,04	-
568	Ostatné finančné náklady	1 444,25	230	1 561,33	678,8
591	Splatná daň z príjmov	341,40	400	461,40	114,4
	Celkom	502 429,99	555 340	564 859,69	101,7

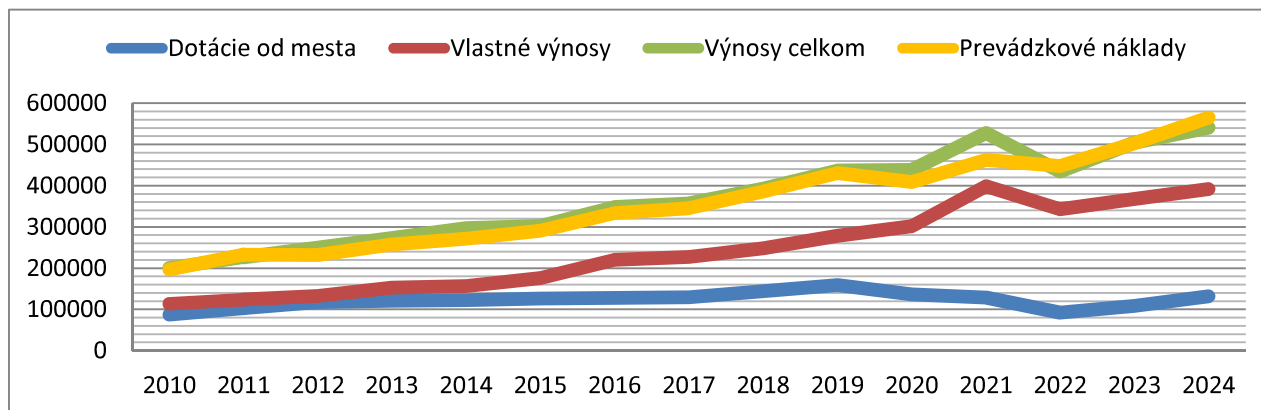
Hospodárenie v roku 2024 sme ukončili stratou 23 735,02 €. Dosiahnuté výnosy boli v porovnaní s rokom 2023 a plánom na rok 2024 vyššie. Avšak súčasne náklady v roku 2024 boli vyššie ako v predchádzajúcom roku a prevýšili aj plán na rok 2024.

Výsledok hospodárenia vo veľkej miere ovplyvnili odpisy majetku, obstaraného z vlastných zdrojov, ktoré vstupujú do nákladov v bežnom roku. V roku 2024 boli náklady na odpisy z majetku obstaraného z vlastných zdrojov v sume 10 990,45 €.

Náklady sa navýšili aj na položke Mzdy. Nárastom minimálnej mzdy v roku 2024 sme museli navýšiť hodinovú mzdu zamestnancom pracujúcich na dohodu o brigádnickej práci študentov, ktorí pracovali v lanovom parku Monkeyland. Záujem o lezenie detí v Monkeylande sa z roka na rok zvyšuje a preto bolo potrebné navýšiť aj počet brigádnikov, ktorí zabezpečujú chod tejto atrakcie. V januári 2024 bolo tiež vyplatené odchodného zamestnancovi, ktorý ukončil pracovný pomer a odišiel do dôchodku.

Uvedenú stratu navrhujeme zaúčtovať na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

V nasledujúcom grafe uvádzame porovnanie vývoja rastu nákladov a výnosov od roku 2010:



Z grafu vyplýva, že prevádzkové náklady sa postupne zvyšujú a ich krytie je závislé od vlastných výnosov a mestskej dotácie, resp. iných zdrojov (adopcie, štátne dotácie). Krivka vlastných výnosov stúpa, rovnako stúpa aj percento sebestačnosti, ktoré je spomedzi všetkých slovenských zoologických záhrad najvyššie.

Zoologické záhrady plnia množstvo úloh, z ktorých najdôležitejšou je záchrana ohrozených druhov zvierat. Aj v našej ZOO sa nachádzajú ohrozené druhy zvierat, ako napríklad tiger ussurijský, orangutan bornejský, gibbon bieloruký a pod. Podporiť chov týchto zvierat môže ktokoľvek formou sponzorstva či adopcie zvierat. S projektom adopcií zvierat začala naša ZOO v roku 2007. Je to vhodná forma pomoci jednotlivcov, kolektívov, firiem, škôl, združení, ktorým osud našich zvierat či ochrany prírody a životného prostredia nie je ľahostajný.

Od roku 2007 sme odovzdali množstvo adopčných listín pre adoptívnych rodičov, ktorí pomáhali či už finančne, formou služby, alebo materiálne. Avšak iba niektorí sa okrem poskytnutia finančnej podpory zapojili aj do jarného či jesenného upratovania ZOO, čím výrazne pomohli jej skrášleniu. Združenie rodičov a priateľov diabetických detí si už od roku 2007 každoročne adoptuje dikobraza a každú jar sa hlásia ku jarnému upratovaniu. Reklamná agentúra PROGRUP je druhým najvernejším adoptívnym rodičom. Od roku 2010 si každým rokom adoptuje gibona bielorukého a pomáhajú pri jarnom či jesennom upratovaní. Okrem nich sa v roku 2024 zapojilo do adopcií zvierat 9 adoptívnych rodičov, čím naša ZOO získala celkom 1 880 €, ktoré boli použité či už na krmivá pre zvieratá, alebo na opravu chovných zariadení. Okrem nich finančne pomohli aj anonymní darcovia čiastkou 50 €.

V roku 2024 sa adoptívnymi rodičmi stali:

• Združenie rodičov a priateľov diabetických detí Spišiacik, Spišská Nová Ves adopciou dikobraza bieločvostého prispeli	165 €
• Reklamná agentúra PROGRUP, s.r.o., Spišská Nová Ves adopciou gibona bielorukého prispeli	260 €
• Richard Gfeller, Švajčiarsko adopciou kajmana okuliarnatého prispel	70 €
• Diana Gfeller, Švajčiarsko adopciou papagája nádherného prispela	45 €
• ILP bývanie, s.r.o., Spišská Nová Ves adopciou plameniaka ružového prispeli	230 €
• Šomša travel, Spišská Nová Ves adopciou páva korunkatého prispeli	100 €
• Ing. Danica Pekarčík, Bratislava adopciou leva púšťového prispela	500 €
• Jiří Tobola – XT Servis, Česká republika adopciou tamarína pinčieho prispel	85 €
• Adrian Dunčko, Spišská Nová Ves adopciou daniela škvrnitého prispel	100 €
• Jožko Polakovič, Poprad adopciou lamy alpaky prispel	230 €
• Spojená škola internátna, Prešov adopciou ary modrožltej prispeli	45 €

3. Majetok a jeho pohyby v roku 2024

3.A Neobežný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Účet	Názov účtu	Stav 1.1.2024	Prírastky	Úbytky	Stav 31.12.2024	Oprávky	Zostatková hodnota
021	Stavby	861 889,66	8 040,00		869 929,66	214 982,02	654 947,64
022	Samostatné hnuťelné veci	14 685,32			14 685,32	14 685,32	0,00
023	Dopravné prostriedky	36 458,00			36 458,00	36 458,00	0,00
028	Drobný dlhodobý hmotný maj.	99,58			99,58	99,58	0,00
029	Ostatný dlhodobý majetok	63 549,07			63 549,07	25 589,07	37 960,00
031	Pozemky	264 987,05			264 987,05		264 987,05
032	Umelecké diela	1 493,26			1 493,26		1 493,26
042	Obstaranie dlhodobého majetku	2 700,00	30 000,00	8 040,00	24 660,00		24 660,00
	C e l k o m	1 245 861,94	38 040,00	8 040,00	1 275 861,94	291 813,99	984 047,95

Textová časť k tabuľke:

Zoologická záhrada nemá v evidencii žiaden dlhodobý nehmotný majetok.

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku sledované na účte 042:

Počiatočný stav	
Projektová dokumentácia	2 700 €
Prírastky	
Mobilný kontajner – sklad techniky a náradia	8 040,00 €
Terasa ponad jazero	21 960,00 €
Úbytky	
Mobilný kontajner – sklad techniky a náradia	8 040,00 €
Konečný stav	
Projektová dokumentácia	2 700,00 €
Terasa ponad jazero	21 960,00 €

Na základe príkazu primátora č. 2/2024 a v zmysle zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. § 29 a 30 v platnom znení a Smernice č. 4/2015 o evidovaní, odpisovaní a účtovaní majetku zo dňa 1. 1. 2015 vydal riaditeľ príkaz č. 1/2024 na vykonanie inventarizácie majetku.

K zabezpečeniu plynulého priebehu inventarizačných prác bola v súlade s vydaným príkazom vytvorená inventarizačná komisia. Pri inventarizácii neboli zistené rozdiely medzi fyzickou inventúrou jednotlivých druhov majetku a ich účtovným stavom. Počas inventarizácie bol spracovaný návrh na vyradenie hmotného majetku v sume 707,26 €, ktorý schválil primátor mesta a vyradenie majetku bolo zúčtované v mesiaci 12/2024. Uvedený majetok bol vyvezený do zberného dvora spoločnosti Brantner Nova s.r.o. na Sadovej ulici 13 v Spišskej Novej Vsi.

3.B Obežný majetok

1. Zásoby

Stav obežného majetku Zoologickej záhrady k 31.12.2024 tvoria:

- Materiál 101,27 €
- Zvieratá 38 495,85 €
- Odberatelia 301,06 €
- Ostatné pohľadávky 91,37 €

Stav materiálu predstavuje množstvo PHM v nádržiach v služobných autách. Všetky pohľadávky sú v lehote splatnosti. Opravnú položku ani záložné právo k zásobám ZOO netvorí a nemá.

2. Finančný majetok

Stav krátkodobého finančného majetku Zoologickej záhrady k 31.12.2024:

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2024
Pokladnica	0,00 €
Bankový účet – 7513822001/5600	0,00 €
Bankový účet – 7513827005/5600-SF	3 144,18 €
Grantový účet – 7513820006/5600	196 805,00 €

4. Závazky a pohľadávky

V zmysle nariadenia zriaďovateľa, riaditeľa ZOO a Zákona o účtovníctve boli záväzky a pohľadávky inventarizované k 31.12.2024. Sú súčasťou ročnej účtovnej závierky a podľa hlavnej knihy a inventarizácie uvádzame tieto zostatky:

Dlhodobé záväzky

1. Zúčtovanie transferov rozpočtu obce	758 788,08 €
2. Zúčtovanie transferov medzi subjektmi VS	196 805,00 €
3. Závazky zo sociálneho fondu	3 096,22 €

Krátkodobé záväzky

1. Dodávatelia v lehote splatnosti	6 775,97 €
2. Závazky voči zamestnancom	12 153,84 €
3. Zúčtovanie s orgánmi SP a ZP	7 608,97 €
4. Daň z príjmov	461,40 €
5. Ostatné priame dane	958,20 €

Časové rozlíšenie

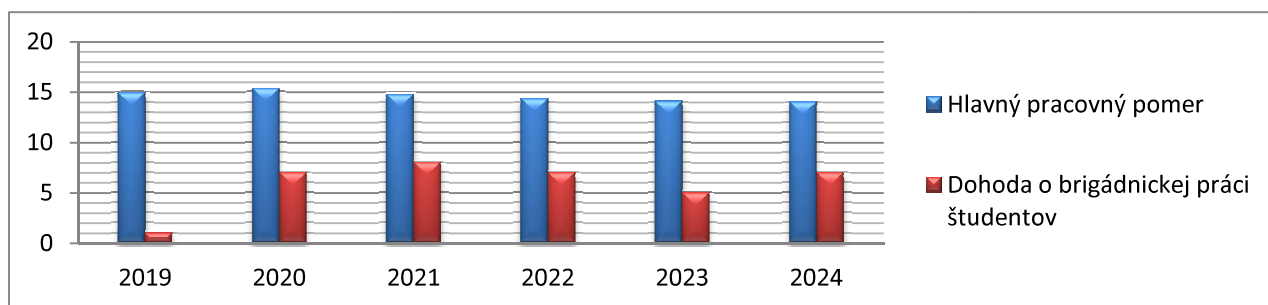
1. Výnosy budúcich období	14 895,62 €
---------------------------	-------------

5. Zamestnanosť a mzdy v roku 2024

Organizačná schéma ZOO je nasledovná: 1 riaditeľ, 1 ekonóm, 7 ošetrovateľ, 1 hlavný ošetrovateľ, 1 záhradník, 2 pokladník, 1 vzdelávací pracovník, 2 referent. K 31. 12. 2024 bolo v ZOO zamestnaných 13 zamestnancov. V priebehu roka 2024 sme prijali 4 zamestnancov a ukončili sme pracovný pomer s 3 zamestnancami.

Počas hlavnej sezóny od 1. 5. 2024 do 30. 9. 2024 sme zamestnávali 6 študentov, ktorí pracovali ako inštruktori v lanovom parku Monkeyland. V období od 1.4.2024 do 31.10.2024 sme zamestnávali 1 študenta, ktorý pracoval v pokladni na hlavnom vstupe.

V nasledujúcom grafe uvádzame vývoj počtu zamestnancov od roku 2019:



Priemerná mesačná mzda bola v roku 2019 – 922,68 €, v roku 2020 – 966,82 €, v roku 2021 – 972,50 €, v roku 2022 – 1 010,69 €, v roku 2023 – 1 059,07 € a v roku 2024 – 1 234,32 €.

6. Záver

Rok 2024 bol z pohľadu návštevnosti veľmi úspešný, keďže sa jedná o najlepšiu sezónu v 35 ročnej histórii ZOO. Bránami ZOO prešlo 139 672 návštevníkov. Oproti minuloročnej sezóne sme zaznamenali nárast o 4,14 % čo predstavuje nárast o 5 551 ľudí. Lanový park Monkeyland, ktorý prevádzkujeme od roku 2020 sa tiež teší veľkej obľube. V roku 2024 si lezenie vyskúšalo 4 319 detí, čo je oproti predchádzajúcemu roku nárast o 617 detí.

Vzdelávanie je jednou zo základných činností zoologickej záhrady a podmienkou získania licencie na prevádzkovanie zoologickej záhrady. V roku 2024 sa zrealizovalo celkom 81 vzdelávacích programov, do ktorých bolo zapojených celkom 2 115 detí z materských a základných škôl. Počas letných prázdnin sme pre deti pripravili letný ZOO krúžok. O letný zookrúžok je každý rok veľký záujem, tento rok sme zrealizovali 10 krúžkov pre 142 detí.

Každým rokom sa realizujú kultúrno-osvetové podujatia, z ktorých najobľúbenejšími sú „Oslavy 1. mája“, „Deň detí“ alebo „Strašidelná noc“. V roku 2024 sme zrealizovali 8 kultúrnych a osvetových podujatí (Medzinárodný deň turistických sprievodcov, Slávnostné otvorenie gastrozóny s prevádzkou Bistro u RYSA a otvorenie ZOO, Oslavy 35. výročia založenia zoologickej záhrady, Deň detí v ZOO, Víkend otvorených parkov a záhrad, Spolu deťom, Deň bez palmového oleja, Strašidelná noc v ZOO).

V roku 2024 sme zaznamenali aj 21 prírastkov: surikata vlnkáva 3, koza kamerunská 2, koza walliská 1, ráčka hortobágyská 2, nandu pampový 2, agapornis fischeri 3, prísavník obyčajný 1, sasanka 3, achatina všezravá 4. ZOO Spišská Nová Ves ku koncu roka chovala 554 jedincov zvierat v 128 druhoch. Najviac boli zastúpené bezstavovce (konkrétne korálovníky), potom cicavce (najviac kopytníky).

V roku 2024 sme získali niektoré nové druhy zvierat, ako sú: veverička šedobruchá (cicavec - hlodavec), ježko bielobruchý (cicavec - hmyzožravec), hus landeská (vták - zúbkozobec), hus slovenská biela (vták - zúbkozobec), alexander veľký (vták – papagáj), ara tmavočelá (vták – papagáj), lori mnohofarebný (vták – papagáj), papagáj spevavý (vták – papagáj), arasari hnedosluchý (vták – šplhavec), agama bradatá (plaz - jašter), pagekon riasnatý (plaz - jašter), veľhad kráľovský (plaz - had), hranobruch valentinov, muréna zebrovitá (morské ryby).

Každoročne sa snažíme zlepšovať podmienky chovu ako aj návštevnícky servis. V roku 2024 sme pokračovali v opravách chovného zariadenia pre seryaly a podarilo sa nám opraviť vnútorné chovné zariadenie tak, že návštevníci tieto krásne zvieratá môžu pozorovať nepretržite. Sme veľmi radi, že po dlhých rokoch sme opravili zimovisko pre exotické vtáctvo, ktoré už bolo v havarijnom stave a zároveň aj voliéru. Pre návštevníkov sme vystavali novú vyhladkovú terasu nad jazerom. Úspešní sme každoročne aj v adopcii zvierat, pričom v roku 2024 nám adoptívni rodičia a sponzori prispeli sumou 1 880 €.



SPRÁVA
TELOVÝCHOVNÝCH
ZARIADENÍ
SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2024

Marec 2025

Spracovala:

Ing. Mazureková J.

Dátum spracovania:

04.03.2025

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. V roku 2024 bola prevádzka hotela Šport zrušená a prebieha v ňom rekonštrukcia (zmena na štartovacie byty).

2. FINANČNÉ INFORMÁCIE

Výsledok hospodárenia z nákladov a výnosov pre rok 2024 predstavoval stratu vo výške 161 698,64 EUR. Z hlavnej činnosti sme dosiahli stratu 161 609,16 EUR a z podnikateľskej činnosti zisk pred zdanením 71,14 EUR po zdanení stratu 89,48 EUR.

Dosiahnutie straty bolo vo veľkej miere ovplyvnené prepočtom koeficientu, kedy z používaného koeficientu počas roku 2024 vo výške 0,44 sme znížili koeficient na 0,37 a výsledok vo výške 14 764,91 EUR bol zúčtovaný do nákladov. Preplatok od firmy Emkobel a.s. Spišská Nová Ves v roku 2024 predstavoval v hlavnej činnosti hodnotu 61 161,60 EUR a v podnikateľskej činnosti 4 123,49 EUR. Preplatok nám bol vrátený a zúčtovaný ako zníženie nákladov až roku 2025, kým v roku 2023 sme mali ponížené náklady už v danom roku (89 558,67 EUR). Príspevok od zriaďovateľa bol v roku 2024 vo výške 1 926 324,82 EUR čo je oproti roku 2023 o 121 099,58 EUR menej (2 047 424,40 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 poskytnuté vo väčšej miere z prostriedkov zriaďovateľa. Schválený rozpočet pre rok 2024 vo výške 2 448 700,- EUR (zdroje zriaďovateľ 1 945 000,- EUR, vlastné zdroje 503 700 EUR) bol v priebehu roka upravovaný.

Prvou zmenou (16.5.2024) nebol rozpočet bežných výdavkov upravovaný. Pri druhej zmene rozpočtu 30.9.2024 sa v rámci šetriacich opatrení zo strany zriaďovateľa znížil príspevok bežných výdavkov o 3 000,- EUR na 1 942 000,- EUR. Zároveň sa realizovali presuny medzi prvkami podľa plánovanej potreby do konca roka 2024. Zvyšovali sme vlastné príjmy a to v prvkoch: tenisové kurty o 3 000,- EUR, športový komplex o 150 000,- EUR a zimný štadión o 72 900,- EUR. Tretia zmena rozpočtu zo dňa 5.12.2024 v oblasti príjmov priniesla zvýšenie vlastných príjmov a to na stredisku futbalový štadión o 6 000,- EUR, športový komplex 40 000,- EUR, zimný štadión o 15 000,-EUR a zníženie na prevádzke tenisové kurty o 2 000, EUR. Vlastné príjmy sme zvyšovali ohľadom na skutočnosť, že zriaďovateľ nám znížil príspevok na bežné výdavky a nemali sme dostatok zdrojov na vykrytie výdavkov. V konečnom dôsledku sa to však prejavilo tým, že vlastné príjmy sme nedosiahli v požadovanej výške plán 788 600,- EUR skutočnosť 700 140,09 EUR a preto nám ostali neuhradené faktúry hlavne za teplo za rok 2024, ktorých úhradu sme preniesli do roku 2025. Od Košického samosprávneho kraja sme získali zdroje vo výške 1 000,- EUR na nákup pomôcok na športové aktivity v športovej hale. Slovenský futbalový zväz na základe skutočnosti, že sme zaradený do zoznamu tréningových plôch pre ME U21 v roku 2025 nám poskytol finančné prostriedky na opravu oplotení, betónových stupňov náhradníkov, vymaľovanie vnútorných priestorov, opravu strechy a časti fasády vo výške 30 000,- EUR. Na čiastočnú refundáciu výdavkov na energie nám bolo od ministerstva hospodárstva poskytnutých 26 670,43 EUR. Od zriaďovateľa sme získali z minulých rokov príspevok vo výške 9 500,- EUR na údržbu kopilitových stien v športovej hale.

Kapitálové prostriedky pre rok 2024 sme mali schválené vo výške 93 000,- EUR a to na nákup orezávača ľadu 6 000,- EUR a na odstránenie hlučnosti zo strojovne ZŠ 35 000,- EUR, nákup saunovacej pece 7 000,- EUR, zakúpenie fólií na prekrytie bazénov 20 000,- EUR, na opravu kopilitových stien v ŠH 15 000,- EUR, na nákup vretenovej kosačky pre atletický štadión 10 000,- EUR. Prvou zmenou rozpočtu sa na zimnom štadióne v oblasti kapitálových zdrojov realizovali úpravy a to navýšenie prostriedkov na realizáciu projektovej dokumentácie pre rekonštrukciu ZŠ 65 000,- EUR a presun vo výške 34 000,- EUR pôvodne určených na odhlučnenie strojovne ZŠ na športový komplex konkrétne na nákup podlahy na prekrytie palubovky 24 000,- EUR a na architektonickú štúdiu na riešenie dispozičného využitia ŠH 10 000,- EUR. Pri druhej zmene rozpočtu sme na stredisku zimný štadión upravovali zdroje vo výške 7 500,- EUR na dofinancovanie projektovej dokumentácie presunom z prvku športový komplex. Zriaďovateľ nám schválil navýšenie kapitálových zdrojov vo výške 48 000,- EUR a to na projektovú dokumentáciu na rekonštrukciu a modernizáciu letného kúpaliska 30 000,- EUR a na nákup dopravného prostriedku 18 000,- EUR. Na nákup rotačnej kosačky na futbalovom štadióne sme získali potrebné zdroje 6 000,- EUR presunom z prvku športový komplex. V rámci tretej zmeny rozpočtu sme kapitálové zdroje iba presúvali medzi prvkami a riešili sme zmenu účelu nevyčerpaných prostriedkov. Zvýšili sme zdroje na projektové dokumentácie a posudky v tomto prvku o 3 655,- EUR.

Prehľad príjmov je uvedený v tabuľkách č.1 a 2.

Tabuľka č. 1: PRÍJMY BEŽNÉ v EUR

Položka Podpol ožka	Druh príjmu	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plnenie 2022	Plnenie 2023	Plán 2024	Plnenie 2024
311	Granty		14 100	32 733	2 000	31 000	29 560,10
312001	Zo ŠR na úhradu nákladov		25 870	28 741	41 733	36 671	36 170,43
212003	Z prenajatých budov, priestorov	108 838	83 071	169 222	233 759	284 900	256 457,50
223001	Za predaj tovarov a služieb	173 003	78 948	246 475	324 267	503 700	443 682,59
223	Za prebytočný		8000	517			

004	hnuteľný majetok						
242	Z vkladov	14			2		
312007	Z rozpočtu mesta	1 312 233	1 551 550	1 791 771	2 047 424	1 942 000	1 926 324,82
292	Z refundácií, dobropisov	15 859	7 689	18 984	2 000		
312 007	Z rozpočtu obce ŠR	1 200					
CELKO M:		1 611 147	1 762 028	2 288 443	2 651 185	2 798 271	2 692 195,44
453 (46)	Prostriedky z predch. roka	10 383	51 343	11 042			
CELKO M:		1 621 530	1 813 371	2 299 485	2 651 185	2 798 271	2 692 195,44

Tabuľka č.2: PRÍJMY KAPITÁLOVÉ v EUR

Položka Podpol ožka	Druh príjmu	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plnenie 2022	Plnenie 2023	Plán 2024	Plnenie 2024
321	Granty	910 000					
322005	Kapitálové príjmy z rozpočtu obce	625 682	258 045	215 172	183 515	206 000	199 968,03
CELKO M:		1 535 682	258 045	215 172	183 515	206 000	199 968,03

2.1.2 Bežné a kapitálové výdavky v EUR – hlavná činnosť

Výška bežných výdavkov v roku 2024 dosiahla sumu 2 892 163,47 EUR. Oproti plánovaným výdavkom 3 004 271,00 EUR je to menej o 112 107,53 EUR. Bežné výdavky od zriaďovateľa v plánovanej výške 1 942 000 EUR boli čerpané v sume 1 926 324,82 EUR. Nevýčerpané zdroje vo výške 15 675,18 EUR boli vrátené zriaďovateľovi. Zdroje vo výške 1 000,00 EUR od Košického samosprávneho kraja sme použili na nákup športového náradia do športovej haly. Slovenský futbalový zväz nám poskytol zdroje 28 560,10 EUR na opravu oplatenia, betónových stupňov náhradníkov, vymaľovanie vnútorných priestorov, opravu strechy a časti fasády na futbalovom štadióne. Od zriaďovateľa nám boli poukázané finančné prostriedky z roku 2023 (zo ŠR) vo výške 9 500,- EUR, na údržbu kopilitových stien v športovej hale. Pôvodne plánované výdavky z vlastných zdrojov 503 700,- EUR sme z dôvodu úsporných opatrení (zníženie zdrojov od zriaďovateľa) upravili o výšku 284 900,- EUR. Keďže plánovanú výšku sme nedodrжали tak ich plnenie bolo 700 140,09 EUR (nižšie o čiastku 88 459,91 EUR).

Výdavky bežného rozpočtu – zriaďovateľ

Z príspevku zriaďovateľa na bežnú prevádzku boli zdroje použité na úhradu miezd, platov, príplatkov (položky 611, 612, 614) v sume 854 089,40 EUR. Na úhradu odvodov do zdravotných poisťovní, sociálnej poisťovne, DDS (položky, 621,623,625,627) sa použili zdroje vo výške 335 732,54 EUR.

Na elektrickú energiu boli vynaložené zdroje 302 816,06 EUR, na teplo 111 687,13 EUR a vodné a stočné 49 612,70 EUR. Položka 633 - Materiál, ktorej čerpanie bolo vo výške 66 589,34 EUR (plán 68 785,00 EUR), v sebe zahŕňa nákup interiérového vybavenia 2 781,37 EUR na nákup šatníkových boxov na atletický štadión (2 279,60 EUR), nákup prevádzkových strojov v sume 7 890,47 EUR (napr. mikrofón s prijímačom na ZŠ 1 428,92 EUR, motorová píla KP 601,41 EUR, lajnovacie zariadenie FŠ 760,- EUR, vysokotlaký čistič KP 1 556,80 EUR, kamerový systém FŠ 1 090,- EUR, mikrofón KP 422,56 EUR, e-kasa ZŠ 351,65 EUR). V položke všeobecný materiál sme v roku 2024 vynaložili sumu 46 389,37 EUR (zahŕňa v sebe nákup drobného materiálu na údržbu, kancelárskych potrieb, čistiacich prostriedkov, náradia), výdavky na knihy, časopisy a odbornú literatúru 228,00 EUR a pracovné odevy 5 800,13 EUR. Na nákup PHM boli použité prostriedky 4 608,52 EUR na všetkých prevádzkach a na poistenie dopravných prostriedkov 1 273,08 EUR. Na údržbu strojov, prístrojov a zariadení sa uhradili výdavky v hodnote 108 352,64 EUR (z toho napríklad na úpravu hlavnej a tréningovej hracej plochy FŠ 12 854,72 EUR, prekládka plynového potrubia ZŠ 2 350,22 EUR, oprava traktora na úpravu umelej trávnej plochy FŠ 2 069,43 EUR, úprava vnútorných priestorov- murárske, maliarske práce FŠ 6 615,00 EUR, oprava odpadového potrubia WC vstupná

chodba ZŠ 3 218,75 EUR, maľovanie šatní ZŠ 3 366,69 EUR, murárske, maliarske, obkladacie a sadrokartónové práce pri oprave vnútorných priestorov sociálnych zariadení ZS 2 168,40 EUR, oprava strechy KP 3 557,97 EUR, opravu nahadzových dosák na dráhy (Kolkáreň) 2 691,41 EUR, výmena vodomeroch ZŠ 1 755,78 EUR, výmena dažďových zvodov ZŠ 5 084,27 EUR, oprava kamerového systému videorozhodcu na multifunkčnom systéme ZŠ 3 957,- EUR, oprava vzduchotechniky v mládežníckych šatniach ZŠ 3 890,- EUR a iné drobné opravy počas roka. V oblasti služieb (položka 637) boli použité zdroje na školenia vodičov a iné školenia 981,89 EUR, na propagáciu, reklamu a inzerciu 1 000,- EUR, všeobecné služby 28 412,70 EUR (revízie, služby bezpečnostného technika, doprava, správa softvéru), špeciálne služby 143,44 EUR (bezpečnostné služby), náhrady 669,39 EUR (rekreačné poukazy), poplatky a odvody 16 044,40 EUR (odvoz TKO, poplatky banke), poisťné nehnuteľného a hnutelného majetku 10 426,18, prídel do sociálneho fondu 6 384,89 EUR a DPH a prenos daňovej povinnosti 8 448,71 EUR. Na odchodné bolo vyplatené 11 133,14 EUR a odstúpné 7 752,76 EUR , na nemocenské dávky 164,91 EUR.

Výdavky kapitálového rozpočtu – zriaďovateľ

Kapitálové výdavky pre rok 2024 nám boli schválené spolu so zmenami rozpočtu od zriaďovateľa v sume 206 000,- EUR.

Využitie kapitálových zdrojov je presne popísané v časti kapitálové príjmy.

Výdavky bežného rozpočtu – vlastné zdroje

Plánované vlastné výdavky po úpravách rozpočtu pre rok 2024 boli vo výške 788 600,00 EUR. Skutočne výdavky dosiahli výšku 700 140,09 EUR , t.j. vo výške dosiahnutých vlastných príjmov. Z vlastných zdrojov sme hradili výdavky na cestovné (položka 631) vo výške 2 823,32 EUR. Zdroje na energie (položka 632) boli čerpané vo výške: elektrická energia 23 083,00 EUR, teplo 241 113,41 EUR, platby za vodné a stočné boli vo výške 24 217,01 EUR. Na poštové a telekomunikačné služby sme v roku 2024 vynaložili čiastku 7 142,86 EUR. V položke 633 – Materiál je zahrnutý nákup interiérového vybavenia (stand-by stoly na letné kúpalisko regály 2 652,54 EUR), prevádzkových strojov – sušiče vlasov, sušička prádla do pracovne KP , drobného náradia na prevádzky 4 415,53 EUR, všeobecného materiálu vo výške 50 554,26 EUR (materiál na drobnú údržbu, čistiace prostriedky), pracovných odevov 431,45 EUR, a reprezentačné v sume 2 104,19 EUR. Na nákup PHM do áut, kosačiek , poistenie, údržbu dopravných prostriedkov sme vynaložili sumu 2 097,33 EUR. Na bežnú údržbu budov a strojov na prevádzkach boli použité zdroje 90 551,15 EUR. V rámci opráv väčšieho rozsahu sme realizovali opravu chlórovacího zariadenia KP 4 992,04 EUR, oprava vstupnej brány ku strojovni LK 1 273,24 EUR, oprava bazénov letného kúpaliska pred sezónou 7 226,60 EUR, opravy rolieb ZŠ 7 862,72 EUR, oprava vodomernej šachty ZŠ 1 875,23 EUR, každoročná údržba kompresorov ZŠ 8 852,41 EUR, oprava svetelnej tabule ŠH 2 034,96 EUR, úpravy informačných tabulí pred zahájením letnej sezóny LK 2 323,71 EUR, maľovanie priestorov a zadnej vonkajšej steny ŠH 5 831,99 EUR, oprava elektroinštalácie ZŠ 2 534,59 EUR a iné drobné opravy na prevádzkach počas roka 2024. Na prenájom batérií do rolby a prenájom chlórovacích fliaš bola použitá suma 10 107,18 EUR. Na služby, ktoré v sebe zahŕňajú propagáciu a reklamu, všeobecné služby t.j. prepravu osôb, revízie, náhrady, poplatky za odvoz TKO, stravovanie, prídel do sociálneho fondu, odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru, pokuty a penále sme použili zdroje 238 846,86 EUR. Na údržbu budov a objektov sme použili zdroje aj od iných subjektov a to zo Slovenského futbalového zväzu 28 560,10 EUR, a cez zriaďovateľa (zo štátneho rozpočtu z roku 2023) 9 500,- EUR. Na nákup materiálu (športového vybavenia) nám Košický samosprávny kraj poskytol 1 000,- EUR . Na refundáciu výdavkov na energie nám Ministerstvo hospodárstva a dopravy poskytlo finančné prostriedky vo výške 26 670,43 EUR.

Prehľad jednotlivých výdavkov je uvedený v tabuľkách č. 3, 4, 5, 6, 7

Tabuľka č. 3: VÝDAVKY BEŽNÉ od cudzích (Slovenský futbalový zväz)

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plnenie 2022	Plnenie 2023	Plán 2024	Plnenie 2024
635 006	Údržba budov	1 200	4 100	32 733	2 000	30 000	28 560,10
CELKOM:		1 200	4 100	32 733	2 000	30 000	28 560,10

Tabuľka č. 4: Výdavky bežné (Košický samosprávny kraj)

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plnenie 2022	Plnenie 2023	Plán 2024	Plnenie 2024
633 006	Všeobecný materiál					1 000	1 000,00
CELKOM:						1 000	1 000,00

Tabuľka č. 5: VÝDAVKY BEŽNÉ ŠR cez zriaďovateľa

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plnenie 2022	Plnenie 2023	Plán 2024	Plnenie 2024
635 006	Údržba budov					10 000	9 500,00
CELKOM:						10 000	9 500,00

Tabuľka č. 6: VÝDAVKY BEŽNÉ zo ŠR v EUR – Ministerstvo dopravy a hospodárstva

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plnenie 2022	Plnenie 2023	Plán 2024	Plnenie 2023
632	Energie						
632001	Energie		20 945	28 741	41 733	26 671	26 670,43
632002	Vodné a stočné		2 989				
633	Materiál						
633006	Všeobecný materiál		1 936				
CELKOM:			25 870	28 741	41 733	26 671	26 670,43

Tabuľka č. 7: VÝDAVKY BEŽNÉ v EUR

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plnenie 2022	Plnenie 2023	Plán 2024	Plnenie 2024
611	Mzdy, platy, príplatky						
611	Tarifný plat	406 579	437 933	464 280	510 244	565 492	563 786,25
612001	Príplatok osobný	51 675	57 029	73 201	76 887	74 740	74 103,71
612002	Príplatky ostatné	66 907	70 727	95 516	111 086	128 866	128 179,50
614	Odmeny	48 024	86 756	95 438	94 654	89 512	88 019,94
CELKOM:		573 1485	652 445	728 435	792 872	858 610	854 089,40
621,623,625627	Odvody a príspevky do ZP,SP,DDP	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plnenie 2022	Plnenie 2023	Plán 2024	Plnenie 2024
621	Poistné do VŠZP	40 842	38 584	50 639	53 065	56 222	55 862,34
623	Poistné do os. ZP	18 047	18 470	23 458	27 416	37 914	37 456,64
625001	Na nem. poistenie	7 822	9 523	10 683	11 880	13 525	12 941,80
625002	Na star.poistenie	81 356	93 432	110 421	114 364	127 402	127 057,58
625003	Na úraz. poistenie	4 687	5 591	6 289	6 921	8 110	7 695,78
625004	Na invalid.oistenie	15 818	20 403	22 936	24 810	28 102	27 621,37
625007	Na poistenie do RF	5 465	6 879	7 293	10 763	11 805	11 355,72
625005	Na poist. v nezam.	27 626	31 888	37 465	42 408	45 121	44 668,56
627	Príspevok do DDP	5 552	5 293	5 446	9 426	11 299	11 072,75
CELKOM:		207 216	230 064	274 630	301 053	339 500	335 732,54
631	Cestovné						
631001	Tuzemské cestovné	798	1 694	2 549	4 196	4 000	2 823,32
CELKOM:		798	1 694	2 549	4 196	4 000	2 823,32
632	Energie						
632001	Energie	409 470	344 905	634 471	811 174	744 534	678 699,60
632002	Vodné a stočné	42 999	46 320	55 003	68 536	75 785	73 830,00
632003	Poštové služby	1 481	2 530	1 589	2 719	2 000	1 842,78
632005	Telekom. služby	4 124	3 186	5 594	3 598	5 301	5 300,08
CELKOM:		458 074	396 940	696 657	886 027	827 620	759 672,46
633	Materiál						
633001	Interiérové vybav.	2 099	10 996	14 526	3 464	5 847	5 433,91
633002	Výpočtová tech.		2 547	1 177	1 856		
633004	Prev.stroje, zariad.	11 672	9 121	9 902	17 092	14 559	12 306,00
633006	Všeobecný materiál	68 075	128 243	125 280	106 245	101 950	96 943,63
633009	Časopisy, noviny	188	403	513	567	228	228,00

633010	Prac.odevy,obuv	3 793	4 129	5 017	4 232	7 496	6 231,58
633013	Softvér a licencie						
633016	Reprezentačné	957	2 659	7 641	2 230	5 605	5 604,19
	CELKOM:	86 784	155 809	164 056	135 686	135 685	126 747,31
634	Dopravné						
634001	Palivo, mazivá	3 143	3 929	5 866	6 855	7 306	6 587,29
634002	Údržba dop.prostr.	325	2 345			100	100,00
634003	Poistenie	13	867	484	533	1 294	1 292,64
	CELKOM:	3 481	7 141	6 350	7 388	8 700	7 979,93
635	Rutinná a štandardná údržba						
635001	Údržba interiéru						
635002	Údržba výp.tech.		789				
635004	Údržba strojov,prís.	35 918	38 943	65 240	69 909	74 020	71 539,74
635006	Údržba budov	34 621	114 334	74 929	135 497	135 130	127 364,05
	CELKOM:	70 539	154 066	140 169	205 407	209 150	198 903,79
636001	Nájomné budov			935	560	560	560,00
636002	Nájomné zariadení	5 378	7 018	12 570	11 689	11 190	9 547,18
	CELKOM:	5 378	7 018	13 505	12 249	11 750	10 107,18
637	Služby						
Položka	Druh výdavku	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plnenie 2022	Plnenie 2023	Plán 2024	Plnenie 2024
637001	Školenia, kurzy	107	465	1 296	1 015	1 036	981,89
637003	Propagácia, reklama	4 278			5 600	42 722	42 720,93
637004	Všeobecné služby	45 685	58 570	94 855	114 952	102 361	101 583,13
637 005	Špeciálne služby	143	156	156	156	300	143,44
637 006	Náhrady	408	175	1 682	962	867	791,39
637012	Poplatky a odvody	18 278	9 588	11 545	10 761	33 466	32 720,40
637014	Stravovanie	31 147	9 692	23 531	13 732	25 600	23 456,13
637015	Poistné		9 696	9 707	9 354	10 427	10 426,18
637016	Prídely do soc.fondu	7 776	8 981	9 940	10 823	12 218	11 575,49
637027	Odmeny zam mimo prac. pomeru	36 510	32 681	51 105	45 630	78 371	78 360,29
637029	Manká a škody						
637031	Pokuty a penále	63	102	268	22	152	150,48
637035	Dane	3 327	18 457	7 572	41 120	8 565	8 448,71
637 037	Vratky		1 733				
	CELKOM:	147 722	150 298	211 659	254 127	316 085	311 358,46
642	Transfery jednotlivcom						
642012	Na odstupné	5 561	3 099		7 695	7 900	7 752,76
642013	Na odchodné	5 359			752	11 400	11 133,14
642015	Na nem. dávky	2 104				200	164,91
	CELKOM:	13 024	3 099		8 447	19 500	19 050,81
CELKOM		1 566 201	1 758 574	2 238 010	2 607 452	2 730 600	2 626 464,91

Tabuľka č. 6: VÝDAVKY KAPITÁLOVÉ v EUR

Položka	Názov výdavku	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plnenie 2022	Plnenie 2023	Plán 2024	Plnenie 2024
713004	Prevádzkové stroje	17 995	213 154	48 380	36 762	62 850	58 138,58
714 001	Nákup automobilov		14 900			18 000	18 000,00
716	Projektová dokum.			2 610	112 100	116 155	114 834,60
717002	Rekonštrukcie a modernizácie	1 367 687	29 990	164 182	34 653	8 995	8 994,85
717 003	Prístavby, nadstavby						
CELKOM:		1 385 682	258 044	215 172	183 515	206 000	199 968,03

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA Z PRÍJMOV A VÝDAVKOV:

Druh príjmu a výdavku	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Zriaďovateľ	1 926 324,82 EUR	1 926 324,82 EUR	0,00
ŠR cez zriaďovateľa	9 500,00 EUR	9 500,00 EUR	
Vlastné	700 140,09 EUR	700 140,09 EUR	0,00
Zo štátneho rozpočtu (Ministerstvo hospodárstva)	26 670,43 EUR	26 670,43 EUR	0,00
Slovenský futbalový zväz	28 560,10 EUR	28 560,10 EUR	0,00
Od cudzích (Košický samosprávny Kraj)	1 000,00 EUR	1 000,00 EUR	0,00
CELKOM:	2 892 163,47 EUR	2 892 163,47 EUR	0,00

Výsledok hospodárenia z rozdielu príjmov a výdavkov predstavuje sumu 0,00 EUR, vzhľadom na to, že k 31.12. bežného dochádza k nulovaniu účtov a všetky zdroje sa vracajú zriaďovateľovi. V roku 2024 sme vyčerpali vlastné zdroje a zdroje zriaďovateľa medzi prijatými prostriedkami a čerpanými prostriedkami bol v sume 15 675,18 EUR. Rozpočtované príjmy boli vo výške 1 942 000,- EUR a použité zdroje 1 926 324,82 EUR.

2.1.3 Bežné príjmy a výdavky v EUR – podnikateľská činnosť

Položka Podpoložka	Druh príjmu	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plnenie 2022	Plnenie 2023	Plán 2024	Plnenie 2024
212003	Z prenajatých budov, priestorov	14 204	16 997	21 383	19 053	10 000	16 091,75
223001	Za predaj tovarov a služieb	268 923	351 430	475 597	550 226	640 200	607 590,25
221 004	Ostatné poplatky			980	157		
242	Z vkladov						
292	Z refundácií, dobropisov	143	86	294	2		
CELKOM:		283 270	368 513	498 254	569 438	650 200	623 682
453 (71)	Prostriedky z predch. roka	4 440	1 759	12 244	17 299	730	729,80
CELKOM:		287 710	1 759	12 244	17 299	730	624 411,80

V podnikateľskej činnosti sme plánovali príjmy pre rok 2024 v sume 650 930,- EUR. V skutočnosti sme dosiahli príjmy zo služieb 607 590,25 EUR, z prenájmu 16 091,75 EUR. V roku 2024 boli zapojené do rozpočtu aj zdroje z roku 2023 v sume 729,80 EUR.

VÝDAVKY BEŽNÉ v EUR

Položka Podpoložka	Druh výdavku	Plnenie 2020	Plnenie 2021	Plnenie 2022	Plnenie 2023	Plán 2024	Plnenie 2024
611	Mzdy, platy, príplatky						
611	Tarifný plat	64 922	65 003	95 574	108 237	122 000	122 359,47
612001	Príplatok osobný	2 500	4 091	6 889	7 958	8 000	7 985,84
612002	Príplatky ostatné	13 937	15 509	26 736	29 221	34 000	33 980,73
614	Odmeny	6 848	3 129	11 185	5 615	7 000	6 977,00
	CELKOM:	88 208	87 732	140 384	151 031	171 000	171 303,04
621,623,625 627	Odvody a príspevky do ZP,SP,DDP						
621	Poistné do VŠZP	5 922	5 134	6 205	8 178	9 600	9 585,81
623	Poistné do os. ZP	3 966	6 132	9 958	10 354	12 900	12 881,73
625001	Na nem. poistenie	1 260	1 717	2 566	2 597	3 500	3 281,04

625002	Na star.poistenie	14 255	17 351	23 441	27 210	30 000	29 777,75
625003	Na úraz. poistenie	970	996	1 328	1 566	1 800	1 779,28
625004	Na invalid.oistenie	3 015	3 685	5 056	5 853	7 000	6 984,68
625007	Na poistenie do RF	984	1 177	1 575	1 841	2 200	2 129,81
625005	Na poist. v nezam.	4 758	5 883	7 813	9 237	10 000	9 977,40
627	Príspevok do DDP	162	16	86	823	1 000	989,79
	CELKOM:	35 262	42 091	58 028	67 659	78 000	77 387,29
632	Energie						
632001	Energie	30 210	21 525	51 045	82 379	55 000	47 550,01
632002	Vodné a stočné	3 048	2 110	7 573	7 537	9 996	6 708,19
632 003	Poštovné	1	8	9	10	4	3,90
	CELKOM:	33 259	23 643	58 627	89 926	65 000	54 262,10
Položka	Druh výdavku	Plnenie	Plnenie	Plnenie	Plnenie	Plán	Plnenie
Podpoložka		2020	2021	2022	2023	2024	2024
633	Materiál						
633001	Interiérové vybav.	1 648	1 044	560	2 360	5 000	1 261,00
633002	Výpočtová tech.		1 609	256		1 000	0,000
633004	Prev.stroje, zariad.		6 434	5 197	7 745	6 000	3 411,78
633006	Všeobecný materiál	16 638	21 282	27 103	24 402	26 000	25 646,62
633010	Prac.odevy,obuv	282	849	943	1 336	2 500	660,19
633 011	Potraviny	59 244	88 411	124 547	156 859	176 430	175 937,69
	CELKOM:	77 812	119 629	158 606	192 702	216 930	206 917,28
634	Dopravné						
634001	Palivo, mazivá	675	1 091	1 299	898	2 800	805,13
634002	Údržba dop.prostr.		65	739			
634003	Poistenie					200	0,00
	CELKOM:	675	1 156	2 038	898	3 000	805,13
635	Rutinná a štandardná údržba						
635004	Údržba strojov,prís.	2 578	4 748	302	443	5 000	4 999,68
635006	Údržba budov	5 825	5 538	6 629	4 825	3 000	1 804,10
	CELKOM:	8 403	10 286	6 931	5 268	8 000	6 803,78
636002	Nájomné zariadení		132		404		
	CELKOM:		132		404		
637	Služby						
637001	Školenia, kurzy				300	500	0,00
637003	Propagácia, reklama	434	59	166	363	500	439,50
637004	Všeobecné služby	12 918	12 599	12 288	25 504	24 780	24 710,15
637006	Náhrady	170	35	273	313	20	20,00
637012	Poplatky a odvody	2 049	8 394	12 073	7 902	1 668	1 667,19
637014	Stravovanie				536	8 447	8 446,45
637015	Poistné	55	75	112	356	200	143,09
637016	Prídel do soc.fondu	1 186	1 218	2 097	2 130	1 980	1 938,85
637027	Odmeny zam. mimo prac. pomeru	13 655	33 664	24 021	34 436	60 000	59 829,52
637031	Pokuty a penále		435	15	12	20	19,70
637035	Dane	11 858	15 314	1 332	284	885	97,04
637 044	Daň z pridanej hodnoty			17 732	5 830	10 000	8 042,85
	CELKOM:	42 325	71 793	70 109	77 966	109 000	105 354,34
642 015	Na nem. dávky	209			152		
	CELKOM:	209			152		
CELKOM		285 943	356 462	494 724	586 005	650 930	622 832,96

Oproti plánovaným výdavkom v roku 2024 v sume 650 930,- EUR sa dosiahla úspora vo výške 28 097,04 EUR. Čerpanie výdavkov je podmienené dosiahnutými príjmami, ktoré boli v roku 2024 v sume 624 411,80 EUR.

Výsledok hospodárenia z príjmov a výdavkov podnikateľskej činnosti je vo výške 1 578,84 EUR (624 411,80 EUR – výdaje 622 832,96 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 2024 sa používal koeficient 0,44 vypočítaný z roku 2023 po prepočte na konci roka 2024 bola výška koeficientu 0,37. Z toho vyplýva, že v roku 2024 sa odpočítavala vyššia časť z DPH a do nákladov sa zúčtovala nižšia suma, preto tento rozdiel sa doúčtoval na konci roka do nákladov. Pre uvedený rok to bola čiastka 14 764,91 EUR. V roku 2024 sme zo zdrojov na bežné výdavky od zriaďovateľa prijali finančné prostriedky 1 926 324,382 EUR, čo je v porovnaní s rokom 2023 o 121 099,- EUR menej. Vyúčtovacie faktúry za teplo za rok 2024 t. j. dobropisy boli zúčtované ako zníženie výdavkov a uhradené až v roku 2025 čo ovplyvnilo hospodársky výsledok (hlavná činnosť 61 161,60 EUR, podnikateľská činnosť 4 123,49 EU). Plán nákladov a výnosov sa v priebehu roku 2024 neupravoval.

2.2.1 Hlavná činnosť – náklady v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Plán 2024	Skutočnosť 2024
501 100	Spotreba materiálu	51 830	118 622	101 906	94 155	80 700	96 162,44
501 101	Spotreb ČP	2 390	3 090	5 945	6 949	15 000	10 747,41
501 102	Spotreba kanc.potrieb	2 140	3 735	1 591	4 061	6 000	7 077,24
501 104	Spotreby nafty	3 091	4 064	6 470	7 247	7 000	7 031,94
501 106	Spotreba DHM	18 238	23 088	31 047	24 714	15 000	15 687,90
501 107	Spotreba prac. odevy	4 640	7 245	5 754	11 502	8 000	4 443,08
501 108	Odborná literatúra	258	389	43		500	413,44
501 110	Noviny a časopisy		277				22,74
501	Spotreba materiálu	82 587	160 511	152 757	148 628	132 200	141 586,19

Plánované náklady na spotrebu materiálu sme prekročili o sumu 9 386,19 EUR. Prekročenie nákladov je u položky spotreba materiálu o 15 462,44 EUR, kde v priebehu roka sa robili úpravy výdavkov z vlastných zdrojov, ale plán nákladov a výnosov sa nemenil. Spotreba materiálu v sebe zahŕňa drobný materiál na údržbu, elektroinštalačný materiál, vodárenský materiál, stavebný materiál. Prekročili sme aj náklady na obstaranie kancelárskych potrieb. Ušetrili sme financie u čistiacich prostriedkov, pracovných odevov, odborná literatúra. Pri spotrebe drobného hmotného majetku a PHM je zaznamenané len mierne zvýšenie.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Plán 2024	Skutočnosť 2024
502 101	Spotreba el. energie	151 531	145 111	466 635	295 762	444 200	348 661,20
502 103	Spotreba tepla	233 790	207 792	229 458	487 710	303 200	503 928,77
502 200	Spotreba vody	25 139	25 869	30 847	38 494	47 000	46 467,31
502	Ostatná spotreba	410 460	378 772	726 940	821 966	794 400	899 057,28

Spotrebu energií sme plánovali vo výške 794 400,- EUR a skutočnosť predstavovala sumu 899 057,28 EUR. Úsporu vo výške 95 538,80 sme dosiahli pri elektrickej energii, keď dodávateľ nám účtoval EE v spotových cenách. Prekročili sme spotrebu tepla o 200 728,77 EUR. Dobropis za teplo za rok 2024 bol zúčtovaný a uhradený až v roku 2025 vo výške 61 161,60 EUR, čo je zmena oproti predchádzajúcim rokom, kedy vyúčtovanie sa účtovalo v bežnom roku. Spotreba vody bola oproti plánu nižšia o 532,69 EUR.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Plán 2024	Skutočnosť 2024
511 100	Opravy a údržba	81 499	161 107	148 274	204 350	82 500	238 464,95
511	Opravy a údržba	81 499	161 107	148 274	204 350	82 500	238 464,95
512 100	Cestovné	798	1 694	2 549	4 176	2 000	2 823,32
512	Cestovné	798	1 694	2 549	4 176	2 000	2 823,32
513 100	Reprezentačné	957	2 510	7 979	2 230	1 000	3 084,19
513	Reprezentačné	957	2 510	7 979	2 230	1 000	3 084,19
518 100	Ostatné služby	36 768	53 875	87 156	113 509	85 500	106 950,00
518 200	Tel. poplatky	4 629	4 129	6 398	5 307	5 400	5 846,46
518 300	Poštové popl.	504	446	646	747	1 300	747,92
518 400	Školenia	108	642	1 634	1 594	1 500	1 691,11
518 500	Revízie	4 990	5 390	6 899	8 763	12 000	9 607,28
518 600	Prop. reklama	4 377			17 955	2 000	37 361,67
518 700	Softvér	2 115	372			1 000	69,00
518 900	Stočné	17 860	19 910	23 948	30 585	40 200	32 619,04
518 902	Nájom zariadení	5 378	7 018	13 505	6 228	12 500	10 107,18
518	Ostatné služby	76 729	91 783	140 186	184 689	161 400	204 999,66

Opravy a údržba oproti plánu je o 155 964,95 EUR vyššia. V priebehu roka 2024 sa riešili opravy, ktoré boli neplánované a súviseli s odstraňovaním havarijného stavu a lebo ich realizácia bola neodkladná. Popis jednotlivých nákladov je popísaný pri výdavkov. Náklady na opravy a údržbu sú odvodené aj od výšky dosiahnutých vlastných zdrojov a od možnosti poskytnutia financií od zriaďovateľa, kedy sa určí suma plánu a až v priebehu roka pri plnení výnosov sa upravuje ich výška. Položka cestovné bola prekročená o 823,32 EUR, keď bol vedúcim stredísk vyplácaný paušál za používanie vlastných dopravných prostriedkov pre služobné účely, keďže STEZ nedisponuje osobným automobilom. V oblasti služieb sme zaznamenali vyššie náklady ako plán o 43 599,66 EUR. Prekročené sú náklady u propagácie a reklamy z dôvodu uzatvorenia zmluvy o spolupráci s HK SNV a HK RYSY, ktorej podstatou bolo poskytnutie ľadovej plochy zo strany STEZ za úhradu a poskytnutie reklamnej plochy počas zápasov extraligy zo strany HK SNV. Prekročené boli aj náklady u ostatných služieb (21 500,- EUR) doprava, a ostatné služby, kde sme neplánovali realizáciu geodetického zamerania existujúceho stavu objektu ŠH 8 880,- EUR, montáž podružného merania ŠH 2 673,31 EUR. Vyššie čerpanie bolo aj u položky telefónne poplatky a školenia. Ostatné druhové náklady v službách neboli prekročené.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Plán 2024	Skutočnosť 2024
521 100	Mzdové nákl.	593 917	644 079	757 061	853 736	790 000	869 399,66
521 200	Dohody	34 586	34 398	53 274	52 790	30 000	81 835,95
521 300	Náhrady			364	1 382		
521	Mzdové nákl.	628 503	678 477	810 699	907 908	820 000	951 235,61
524 100	Zákonné soc.odvody	205 874	233 524	277 102	298 022	302 400	327 776,88
524	Zákonné odvody	205 874	233 524	277 102	298 022	302 400	327 776,88
525 100	Ostatné odvody DDS	5 408	5 296	5 368	9 713	10 000	10 724,75

525	Ostat.zákonné poistné - DDS	5 408	5 296	5 368	9 713	10 000	10 724,75
Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Plán 2024	Skutočnosť 2024
527 100	Zákonné soc. náklady	21 198	19 464	25 861	32 549	27 000	38 323,61
527	Zák. sociálne náklady	21 198	19 464	25 861	32 549	27 000	38 323,61

Skutočne dosiahnuté mzdové náklady boli oproti plánu vyššie o 131 235,61 EUR, kde mzdy boli vyššie o 79 399,66 EUR z dôvodu vyplatenia odchodného a odstupného pre pracovníkov, ktorí odišli do invalidného a starobného dôchodku. Výška nákladov súvisí aj s prevádzkou zimného štadióna, ktorá bola až do mája 2024 a začala už v polovici júla 2024, takže zamestnancom sa vyplácali príplatky dlhšie ako po iné roky. Dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru boli vyššie o 51 835,95 EUR oproti plánu, čo bolo ovplyvnené dobrým počasím počas letnej sezóny a väčšia potreba brigádnikov pri plánovaní dohôd brigádnikov letného kúpaliska sa vychádza zo skutočností predchádzajúceho roka, lebo predpovedať priaznivost' počasia je obtiažne). V mzdách sú zúčtované aj nevyčerpané dovolenky za rok 2024 vo výške 6 362,81 EUR. Zákonné sociálne náklady sú vyššie oproti plánu o 11 323,61 EUR, súvisí to s prekročením miezd a z toho tvorba sociálneho fondu a počas letných mesiacov sme zabezpečovali stravovanie aj brigádnikom letného kúpaliska.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Plán 2024	Skutočnosť 2024
538 100	Ostatné poplatky	15 796	7 521	8 546	9 897	14 000	22 298,15
538	Ostatné poplatky	15 796	7 521	8 546	9 897	14 000	22 298,15

Na účte 538 sa plánovali poplatky za odvoz TKO, koncesionárske poplatky a poplatky za uloženie odpadu pri vývoze odpadu na skládku. Skutočnosť bola oproti plánu vyššia o 8 298,15 EUR. Kým v roku 2023 poplatok za odvoz TKO bol vo výške 15 444,- EUR v roku 2024 to bolo 28 314,- EUR (spolu s podnikateľskou činnosťou).

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Plán 2024	Skutočnosť 2024
541 100	Zostatková cena						
541	Zostatková cena						
548 100	Ostatné prev.náklady	8 085		29 479	1 542		14 777,56
548	Ostatné prev.náklady	8 085		29 479	1 542		14 777,56
549 100	Manká a škody						
549	Manká a škody						
545 100	Pokuty a penále			268	21		180,77
545	Pokuty a penále			268	21		180,77

Na účte 548 – Ostatné prevádzkové náklady bola zúčtovaná suma z prepočtu koeficientu za rok 2024 vo výške 14 764,91 EUR. Na účte 545 – Pokuty a penále neboli plánované žiadne zdroje a úhrady predstavujú sumu 180,77 EUR za oneskorené úhrady faktúr a sociálneho poistenia.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Plán 2024	Skutočnosť 2024
551 100	Odpisy – zriaďovateľ	219 584	282 047	327 270	365 101	329 000	390 399,59
551 200	Odpisy – STEZ	2 744	2 744	2 744	2 744	2 800	2 569,41
551 300	Odpisy – ostatní	4 848	45 705	47 922	47 934	49 000	47 933,59
551 400	Odpisy - ŠR	15 934	15 934	41 937	65 936	40 000	63 925,22
551	Odpisy dlhodobého majetku	243 110	346 430	419 873	481 715	420 800	504 827,81

Vyššie odpisy o 84 027,81 EUR oproti plánu. Súvisí to so zaraďovaním majetku v priebehu roka. Výška odpisov neovplyvňuje hospodársky výsledok nakoľko vo výnosovej časti sú zúčtovanie dotácie na odpisy v rovnakej výške.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Plán 2024	Skutočnosť 2024
568 100	Poplatky banke	661	364	1 269	2 886	1 200	568,23
568 200	Poistné nehnuteľnosti	9 573	13 878	5 152	9 574	11 000	9 864,60
568 400	Poistné hav. a zákonné	677	315	1 172	799	1 000	
568 500	Ostatné fin. náklady	1 000	1 253	2 003	12		992,36
568	Ostatné finančné náklady	11 911	15 810	9 596	13 271	13 200	11 425,19
591	Splatná daň z príjmov	3					

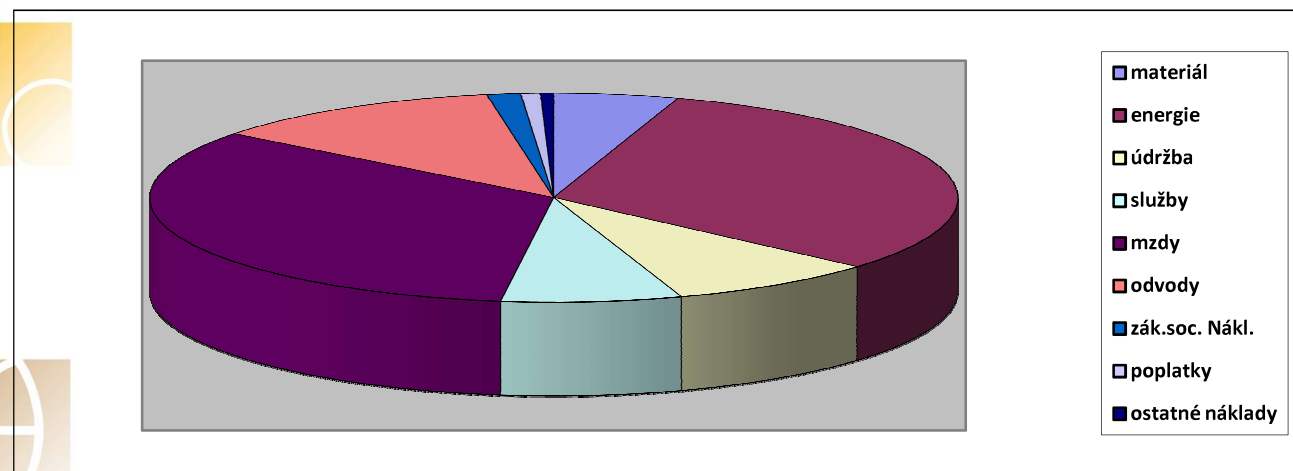
Na účte 568 – Ostatné finančné výnosy bola skutočnosť nižšia oproti plánu o 1 774,81 EUR, kde bolo ušetrené na poplatkoch banke a poistnom.

CELKOM	1 790 995	2 103 289	2 765 477	3 120 677	2 780 900	3 371 585,92
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------------

Náklady bez odpisov a zostatkovej ceny predaného dlhodobého majetku

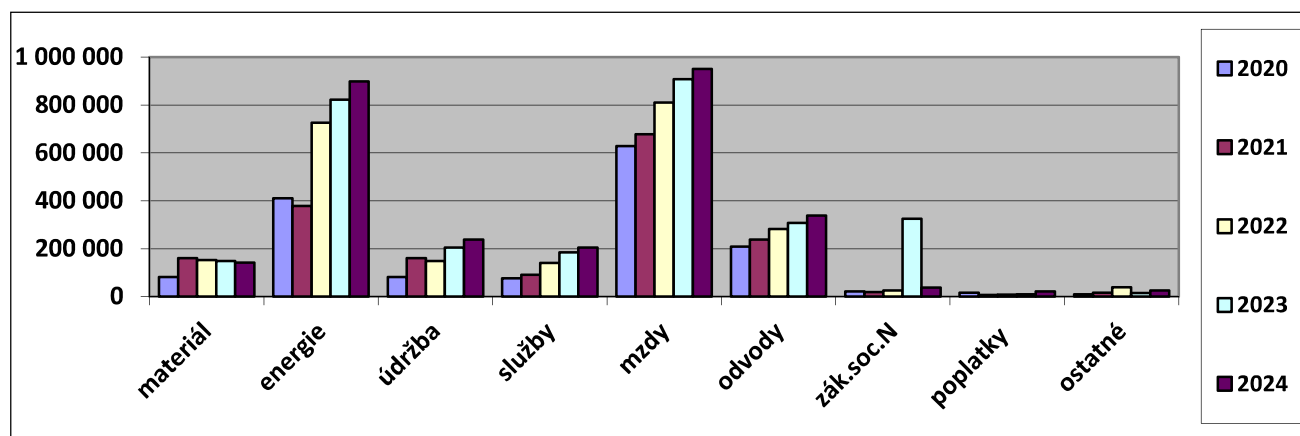
CELKOM	1 547 885	1 759 603	2 348 348	2 638 962	2 362 900	2 866 758,11
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------------

Podiel jednotlivých nákladov na celkových nákladoch za rok 2024 je zobrazený v grafe č. 1



Najväčší podiel na celkových nákladoch majú mzdy . Nasledujú energie a odvody. Približne rovnaký podiel majú materiálové náklady a údržba.

Vývoj jednotlivých druhov nákladov za roky 2020 až 2024 je znázornený v grafe č. 2



Vývoj nákladov závisel aj od činnosti jednotlivých prevádzok počas rokov. V rokoch 2020 a 2021 boli prevádzky vo väčšej miere uzavreté vzhľadom na prijaté celoplošné opatrenia proti COVID 19. V roku 2022 sa prevádzka plavárne sprístupnila pre verejnosť až v prvej dekáde apríla 2022. V roku 2023 sa letné kúpalisko otvorilo pre verejnosť až v mesiaci júl. Prevádzka malej ľadovej plochy sa obnovila v mesiaci august 2023 z dôvodu šetrenia prevádzkových nákladov na energie. V roku 2024 sa letné kúpalisko otváralo až v mesiaci jún a zimný štadión sa prevádzkoval až do mesiaca máj a začal prevádzky v polovici júla 2024. Atletický štadión obnovil prevádzku po rekonštrukcii.

2.2.2 Hlavná činnosť – výnosy v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Plán 2024	Skutočnosť 2024
602 200	Tržby ľadová plocha hlavná a vedľajšia	47 643	27 390	92 101	123 498	121 000	145 106,32
602 202	Tržby – verejné korčuľovanie	6 226		17 976	27 481	19 000	34 751,02
602 201	Tržby – prenájom neb. Priestorov ZŠ	8 938	12 280	7 719	16 182	18 000	13 556,37
602 302	Tržby za bazén KP a LK	130 805	70 181	229 289	288 650	202 600	365 661,79
602 301	Tržby- sauna a seragem	15 124	1 284	21 221	33 323	30 000	45 941,42
602 303	Tržby- prenájom neb. Priestorov KP a LK	9 528	6 505	11 163	13 008	18 000	15 204,12
602 400	Tržby- prenájom ŠH	4 340	4 993	9 108	34 613	6 000	31 631,74
602 401	Tržby- prenájom neb.priestorov ŠH	17 746	17 498	28 007	25 761	18 000	24 444,59
602 800	Tržby – prenájom ihriská FŠ	5 925	225	8 240	8 221	10 000	6 898,21
602 801	Tržby- prenájom neb.priestorov FŠ	6 827	8 668	11 195	17 723	11 000	12 372,37
602 700	Tržby – pren. Kolk.	1 297	754	943	2 732	2 000	1 519,30
602 900	Tržby- prenájom AŠ					1 000	585,46
602 901	Tržby – prenájom neb.priestorov AŠ	2 900	1 098		320		
Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Plán 2024	Skutočnosť 2024
602 601	Tržby – prenájom neb. Priestorov a TK	3 063	2 137	1 837	1 687	5 000	5 452,57
602 602	Tržby – vstup TK	13 469	7 655	13 443	8 666	12 700	17 519,25
602 600	Ostatné príjmy	542	33	855	254	2 800	
602	Tržby z predaja služieb	274 376	160 701	453 100	602 119	477 100	720 644,53

V roku 2024 sme dosiahli vyššie výnosy ako boli plánované o 243 544,53 EUR. Prekročené boli príjmy za zimnom štadióne o 35 413,71 EUR. V položke verejné korčuľovanie boli vyššie príjmy o 15 751,02 EUR, z prenájmu ľadovej plochy 24 106,32 EUR. Prevádzka zimného štadióna v roku 2024 bola predĺžená až do mája (tréningová ľadová plocha) a celá prevádzka začala už v polovici júla 2024.

Na stredisku krytá plaváreň a letné kúpalisko bol plán výnosov 250 600,- EUR, skutočnosť 426 807,33 EUR (dobré počasie cez leto a zvýšenie cien).

V športovej hale plánované výnosy 24 000- EUR, skutočné výnosy 56 076,33 (v priebehu roka sme prenajímali športovú halu aj na spoločenské podujatia).

Futbalový štadión plán 21 000,- EUR, skutočnosť 19 270,58 EUR.

Na stredisku kolkáraň plán 2 000,- EUR, skutočnosť 1 519,30 EUR.

Vyššie výnosy sme dosiahli na prevádzke tenisové kurty o 5 271,82 EUR (plán 17 700,- EUR, skutočnosť 22 971,82,- EUR).

Na stredisku atletický štadión neboli splnené plánované tržby o 414,54 EUR. Prevádzka sa postupne rozbieha po rekonštrukcii.

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Plán 2024	Skutočnosť 2024
641 100	Tržby z predaja majetku		800				50,00
641	Tržby z predaja majetku		800				50,00
642 100	Tržby z predaja materiálu			100			
642	Tržby z predaja materiálu			100			
648 100	Ostat.prev.výnosy	11 279	24 561	935	9 597		1 219,50
648	Ostatné prev.výnosy	11 279	24 561	935	9 597		1 219,50

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Plán 2024	Skutočnosť 2024
662 100	Úroky	14			10		0,00
662	Úroky	14					0,00
691 100	Prevádzkové dotácie	1 313 433	1 551 550	1 791 771	2 047 424	1 885 800	1 926 324,82
691	Prevádzkové dotácie	1 313 433	1 551 550	1 791 771	2 047 424	1 885 880	1 926 324,82
692 100	Dotácia na odpisy – zriaďovateľ	219 585	282 047	327 270	365 102	327 000	390 399,59
692 400	Dotácia na odpisy – ŠR	15 935	15 934	39 936	63 936	40 000	61 072,00
692 300	Dotácia na odpisy- cudzí			2 000	2 000	2 000	2 853,22
692	Dotácia na odpisy	235 518	297 981	369 206	431 038	369 000	454 324,81
693 100	Výnosy z trans. zo ŠR		9 427	20 238	41 226		20 419,41
693	Výnosy z trans. zo ŠR		9 427	20 238	41 226		20 419,41
697 100				32 733			39 060,10
697	Výnosy samosprávy od ostatných subjektov			32 733			39 060,10
698 100	Dotácia odpisy – ostatné subj.	4 848	45 705	47 922	47 934	49 000	47 933,59
698	Dotácia odpisy- ostatné subj.	4 848	45 705	47 922	47 934	49 000	47 933,59

Na účte ostatné prevádzkové výnosy sme zúčtovali čiastočnú refundáciu nákladov na nákup stolov a stoličiek na letné kúpalisko od nájomcov bufetov. Príspevok zriaďovateľa po úpravách (účet 691) v hodnote 1 942 000 bol do výnosov zúčtovaný v čiastke 1 926 324,82 EUR (vo výške čerpania). Na účte 692 dotácia na odpisy sú rozpustené do výnosov odpisy od zriaďovateľa. Z Ministerstva hospodárstva a dopravy sme v hlavnej činnosti zúčtovali finančné prostriedky 20 419,41 EUR na refundáciu nákladov na energie (účet 693). Na účet 697 – výnosy samosprávy od ostatných subjektov sú zúčtované zdroje zo ŠR cez zriaďovateľa

9 500,- EUR na úpravu kopilitových stien v ŠH, od Košického samosprávneho kraja 1 000,- EUR na nákup športového vybavenia a od Slovenského futbalového zväzu 28 560,10 na úpravu oplozenia a priestorov na FŠ. Účet 698- dotácie na odpisy ostatné subjekty 47 933,59 predstavujú zníženie nákladov na odpisy na majetok získaný od cudzích.

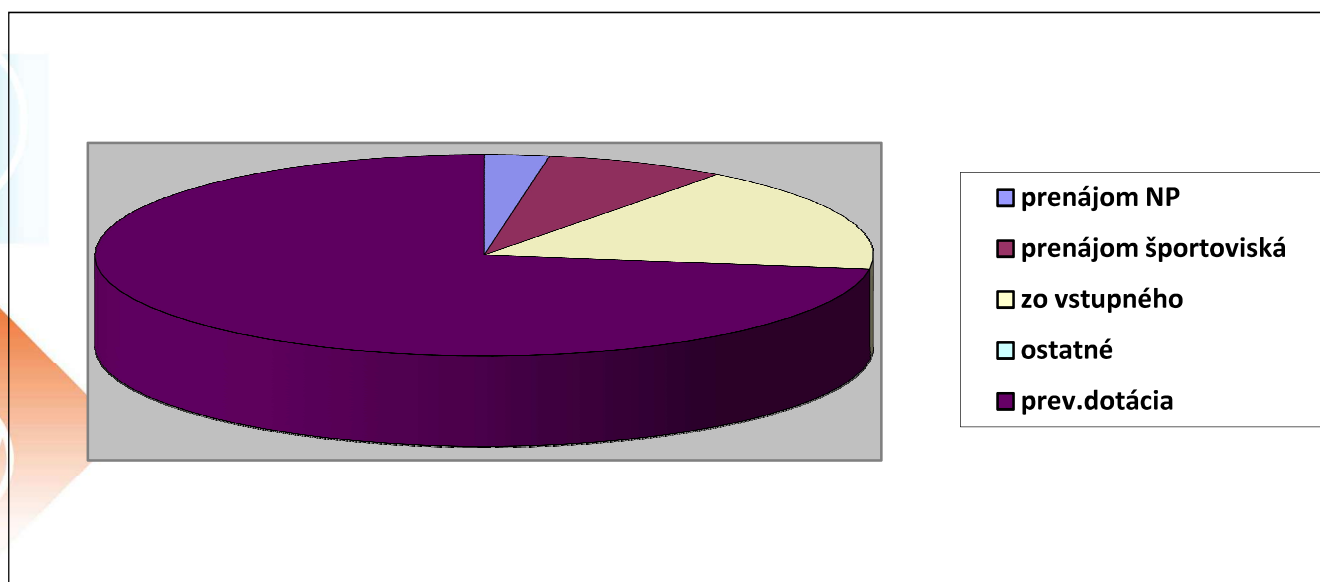
CELKOM	1 839 468	2 090 725	2 716 606	3 179 349	2 780 900	3 209 976,76
--------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------------

CELKOM	1 785 771	1 599 102	2 298 877	2 700 378	2 362 900	2 707 718,36
--------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------------

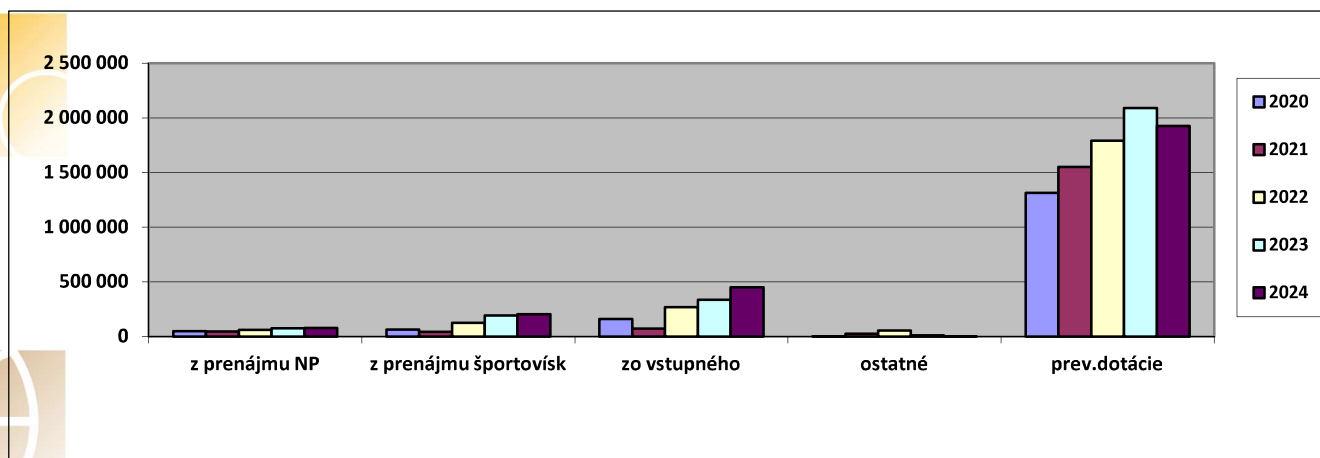
Výnosy bez dotácie na odpisy

Skutočnosť výnosov za rok 2024 oproti plánovaným výnosom bola vyššia o 429 076,76. Plán nákladov a výnosov počas roka neupravujeme, riešime len úpravy príjmov a výdavkov. Dosahovanie príjmov vo veľkej miere ovplyvňuje počasie počas letnej sezóny, pretože úspešné leto umožní splniť najpodstatnejšie príjmy z vlastných príjmov.

Podiel jednotlivých druhov výnosov na celkových výnosoch za rok 2023 je uvedený v grafe č. 3



Vývoj jednotlivých druhov výnosov za roky 2020 až 2024 je uvedený v grafe č. 4



V roku 2024 sme dosiahli celkové výnosy aj s príspevkom od zriaďovateľa vo výške 3 209 976,76 EUR. Po odpočítaní dotácie na odpisy je to 2 707 718,36 EUR. Výnosy z prenájmu športovísk a nebytových priestorov v porovnaní s rokom 2023 boli o 17 472,00 EUR vyššie, z prenájmu a zo vstupného vyššie o 114 290,- EUR. Letné kúpalisko pre priaznivé počasie dosiahlo vyššie príjmy zo vstupného ako sa plánovalo.

Prehľad výsledkov hospodárenia za roky 2020-2024 v EUR

Rok	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Plán 2024	Skutočnosť 2024
Náklady	1 790 992	2 103 289	2 765 477	3 120 678	2 780 900	3 371 585,92
Výnosy	1 839 468	2 090 724	2 716 006	3 179 349	2 780 900	3 209 976,76
591 - Daň z príjmov						
Výsledok hospodárenia	48 473	-12 564	-49 471	58 671	0,00	-161 609,16

Hospodárenie v roku 2024 sme v hlavnej činnosti ukončili ziskom stratou 161 609,16.

Výnosy oproti plánu boli vyššie o 429 076,76 EUR, náklady boli vyššie o 590 685,92 EUR. Rozdiely medzi plánom a skutočnosťou vznikli z dôvodu, že v priebehu roka sa upravoval príspevok zriaďovateľa a dotácia na odpisy.

Výsledok hospodárenia ovplyvnila skutočnosť, že sme museli do nákladov zúčtovať rozdiel z prepočtu koeficientu 14 764,91 EUR, nižší príspevok od zriaďovateľa o 121 099,58 EUR oproti roku 2023 a dobropis za energie za rok 2024 bol zúčtovaný vo výške 61 161,60 EUR do roku 2025.

Uvedenú stratu navrhujeme zaúčtovať na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

2.2.3 Podnikateľská činnosť- náklady v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2024
501	Spotreba materiálu	80 366	108 415	147 249	168 728	169 942,84
502	Spotreba energií	36 300	40 390	62 673	99 174	38 423,93
504	Spotreba tovaru	12 661	19 998	20 534	28 000	38 250,56
511	Opravy a údržba	3 919	15 893	13 636	13 222	6 288,68
518	Ostatné služby	18 139	13 680	16 295	18 755	29 606,45
521	Mzdy	91 953	130 545	177 379	174 426	231 868,36
524	Zák. sociálne odvody	31 850	44 795	59 039	68 154	81 306,24
Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2024
525	Ostatné soc. odv.	80	32	80	655	891,12
527	Zák.soc. náklady	3 724	5 217	7 637	9 092	10 866,40
531	Daň z mot.voz.	274	317	213	160	159,60
538	Ostatné dane a popl.	1 422	8 966	8 326	9 064	13 132,07
545	Pokuty a penále		435	28		20,70
548	Ostatné prev.náklady	1 773	543	5 121	13 199	
558	Opravné položky					
568	Ostatné fin. náklady	1 828	1 512	1799	664	1 117,12
572	Škody					
591	Daň z príjmov	1 082	1 610	216	368	160,62
	CELKOM	285 372	393 974	520 228	603 661	622 034,69

2.2.4 Podnikateľská činnosť- výnosy v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2024
602	Tržby z pred. služieb	250 660	315 025	467 592	534 870	511 851,88
604	Predaný tovar	32 118	61 541	40 604	63 184	97 242,68
648	Ostatné prev. výnosy	6 663	1 944	3 343	3 269	6 599,63
662	Úroky z vkladov					
693	Výnosy z trans zo ŠR		20 543	8 503	2 507	6 251,02
	CELKOM	289 441	399 052	520 042	603 830	621 945,21
	Výsledok hospodárenia	4 069	5 079	30	169	-89,48

Z podnikateľskej činnosti sme v roku 2024 dosiahli zisk 71,14 EUR pred zdanením. Po úprave daňového základu a výpočte dane z príjmov EUR je výsledok hospodárenia strata 89,48 EUR. V porovnaní s rokom 2023 sú výnosy z podnikateľskej činnosti vyššie o 18 115 EUR. Náklady boli v roku 2024 boli oproti roku 2023 vyššie o 18 373,69 EUR. Výsledok hospodárenia navrhujeme tiež preúčtovať na účet 428- Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

2.2.5 Stav dlhodobého majetku k 31.12.2024 v EUR

Číslo účtu	Názov účtu	Obstarávací cena k 31.12.2023	Prírastky 2024	Úbytky 2024	Obstarávací cena k 31.12.2024	Oprávky k 31.12.2024	Zostatková cena k 31.12.2024
013	Softvér	48 662,64			48 662,64	48 662,64	0,00
021	Budovy, haly, stavby	14 904 724,49	1 998 658,39		16 903 382,88	7 202 013,01	9 701 369,87
022	Stroje, prístroje, zariadenia	3 728 914,09	58 138,58		3 787 052,67	1 474 848,27	2 312 204,40
023	Dopravné prostriedky	27 082,17	18 000,00		45 082,17	22 667,17	22 415,00
031	Pozemky	769 171,44			769 171,44		769 171,44
Číslo účtu	Názov účtu	Obstarávací cena k 31.12.2023	Prírastky 2024	Úbytky 2024	Obstarávací cena k 31.12.2024	Oprávky k 31.12.2024	Zostatková cena k 31.12.2024
042	Obstaranie DHM	136 318,70	199 968,03	85 133,43	251 153,30		251 153,30
028	Drobný DM	33 984,27			33 984,27	33 984,27	0,00
	CELKOM	19 648 857,80	2 274 765,00	85 133,43	21 838 489,37	8 782 175,36	13 056 314,01

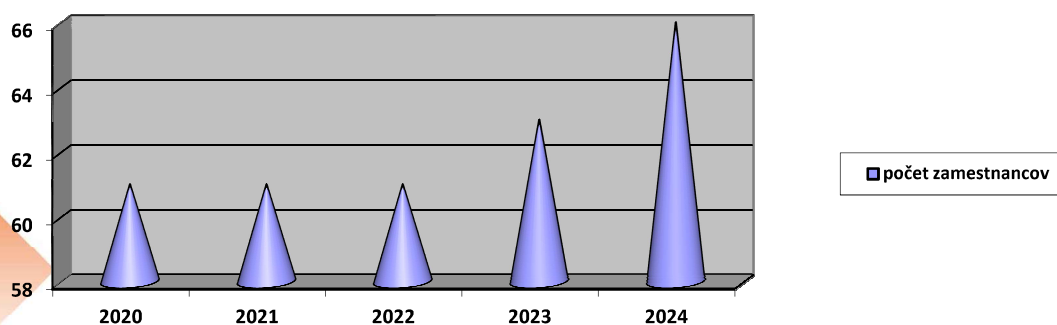
V roku 2024 sa navýšila hodnota dlhodobého majetku o 2 274 765,00 EUR. Pri budovách sa hodnota majetku zvýšila o 1 998 658,39. Delimitačným protokolom č. 59/2024 nám bola predelimitovaná rekonštrukcia a modernizácia atletického centra v hodnote 1 450 760,40 EUR, delimitačným protokolom č. 61/2024 rekonštrukcia a modernizácia budovy na atletickom štadióne v hodnote 538 903,14 EUR.

Rekonštrukcia sociálnych zariadení v športovej hale predstavovala sumu 8 994,85 EUR. V oblasti strojov, prístrojov a zariadení sme v roku 2024 zakúpili vretenovú kosačku 9 499,99 EUR na atletický štadión, frézu na úpravu ľadovej plochy 5 700,- EUR na ZŠ, solárne plachty s navíjacím zariadením na ochranu bazénov

8 838,79 EUR na LK, ochranný povrch na palubovku v telocvični športovej haly 22 950,- EUR, saunovaciu pec 5 260,80 EUR na krytú plaváreň, kosačku 5 889,- EUR na futbalový štadión. Na zabezpečenie prepravy materiálu medzi prevádzkami sme od zriaďovateľa dostali finančné prostriedky na zakúpenie automobilu v hodnote 18 000,- EUR. Na vypracovanie architektonickej štúdie v ktorej sa riešia otázky rozšírenia kapacity haly, vybudovanie novej, menšej úpolovej telocvične, dobudovanie zázemia pre športové kluby, vytvorenie komerčných priestorov na prenájom sme použili prostriedky 9 840,- EUR. Na realizáciu projektovej dokumentácie k plánovanej rekonštrukcii a modernizácii zimného štadióna sme čerpali zdroje 71 799,60 EUR. Na stredisku krytá plaváreň a letné kúpalisko sme v rámci kapitálových výdavkov čerpali zdroje na vypracovanie projektovej dokumentácie na rekonštrukciu letného kúpaliska 18 195,- EUR, vypracovanie statických posudkov striech krytej plavárne a letného kúpaliska za účelom osadenia fotovoltických panelov 8 500,- EUR, vypracovanie štúdie realizovateľnosti klimaticko adaptačných opatrení na všetkých prevádzkach STEZ 6 500,- EUR.

3. ZAMESTNANOSŤ A MZDY

K 31.12.2024 bolo v STEZ – príspevková organizácia, bol prepočítaný stav zamestnancov 65,2, z toho 53 zamestnancov v hlavnej činnosti (25 žien, 28 mužov) a 13 zamestnancov v podnikateľskej činnosti (ženy 7, muži 6). Mimo evidenčného stavu máme 3 zamestnancov (materská dovolenka a rodičovský príspevok). V roku 2024 sme zamestnávali na dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru 118 ľudí (hlavne počas letnej sezóny v bufetoch a na letnom kúpalisku).



V priebehu roka 2024 sme prijali 11 zamestnancov a ukončili sme pracovný pomer so 6 zamestnancami. V roku 2024 sme zamestnávali na dohodu o brigádnickej práci študentov 33 osôb, na dohodu o vykonaní práce 30 osôb, na dohodu o pracovnej činnosti 29 osôb a na sezónne práce 26 osôb.

Priemerná mesačná mzda bola v roku, v roku 2020 – 918,95 EUR a v roku 2021 – 995,65 EUR, v roku 2022- 1 126,80 EUR, v roku 2023- 1 184,09 EUR, v roku 2024 1 316,45 EUR.

**Plnenie investičného plánu EMKOBEL, a. s. Spišská Nová Ves za
kalendárny rok 2024 z rozpočtu mesta.**

Plánované zdroje pre rok 2024 na investičné akcie financované z rozpočtu mesta boli vo výške 130 000,00 € (bez DPH) na realizáciu projektu „Rekonštrukcia rozvodov ústredného kúrenia a teplej vody (ÚK a TV) okruh PK Mier 1“-vetva juh.

V spomínanom roku bolo preinvestovaných nad rámec plánovanej sumy v celkovej hodnote 219 998,61 € (s DPH). Z uvedenej sumy bol realizovaný nižšie spomínaný projekt.

1/ „Rekonštrukcia rozvodov ÚK a TUV okruh kotolne Mier 1, vetva Sever, časť 2.1, Spišská Nová Ves“

Predmetom investičnej akcie bola rekonštrukcia rozvodov ÚK a TV v okruhu PK Mier 1 – vetva sever bytový dom Komenského č.9 – č.15. Teplovodný rozvod bol v havarijnom stave s nedostatočnou tepelnou izoláciou. Nové použité predizolované potrubia majú vonkajší plášť z vysoko hustého polyetylénu HDPE odolnému voči vonkajšej vlhkosti a zosilnenú tepelnú izoláciu.

Realizácia: 10. 08. 2024 – 30. 10. 2024

V Spišskej Novej Vsi dňa, 25. 02. 2025

EMKOBEL a. s.

Rázusova 1846

052 01 Spišská Nová Ves

- 4 -

Ing. Marián Bubeník
riaditeľ spoločnosti

Príloha 1: Prehľad finančného plnenia investícií

IČO: 31 736 785

IČ DPH: SK2020032553

DIČ: 2020032553

Telefón: 053/44 23 246

Zapísaná v OR MS Košice I., oddiel Sa vložka č. 830/V

Bankové spojenie:

Prima Banka IBAN: SK30 5600 0000 0035 8416 4001

VUB IBAN: SK64 0200 0000 0042 0351 7657

e-mail: emkobel@emkobel.sk

Web: www.emkobel.sk

Príloha 1: Prehľad finančného plnenia investícií

Realizácia projektov		Fakturácia		Úhrada
		dodávateľ	číslo faktúry	
1.	Rekonštrukcia rozvodov ÚK a TUV okruh kotolne Mier 1, vetva Sever, časť 2.1, Spišská Nová Ves" - vetva sever bytový dom	MEPOS SNV	240100328	183 468,01 €
	Komenského č.9 – č.15	MEPOS SNV	240100382	36 530,60 €
			SPOLU:	219 998,61 €

V Spišskej Novej Vsi, dňa 25. 02. 2025

Schválil:

EMKOBEL a. s.
Rázusova 1846
052 01 Spišská Nová Ves
- 4 -

Ing. Marián Bubeník
riaditeľ spoločnosti