

MESTSKÉ KULTÚRNE STREDISKO mesta Levoča
Námestie Majstra Pavla č. 54, 054 01 Levoča

Predmet rokovania : Rozbor hospodárenia MsKS Levoča za I. polrok 2024.

Pre : Mestské zastupiteľstvo – 12.9.2024

Predkladá : Mestské kultúrne stredisko mesta Levoča.

Spracovateľ : JUDr. Zuzana Kamenická – riaditeľka MsKS.

Návrh predkladateľa na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie Rozbor hospodárenia MsKS Levoča za I. polrok 2024.

Termín : 12.9.2024

Zodpovedný : JUDr. Zuzana Kamenická – riaditeľka MsKS



Na vedomie : Primátor mesta
Zástupca primátora
Prednosta úradu
Kontrolór mesta

V Levoči 4.9.2024

ROZBOR HOSPODÁRENIA ORGANIZÁCIE ZA 1. POLROK 2024

Levoča, júl 2024

JUDr. Zuzana Kamenická
riaditeľka

A/ ZÁKLADNÉ ÚDAJE PRÍSPEVKOVEJ ORGANIZÁCIE

Názov organizácie:	MESTSKÉ KULTÚRNE STREDISKO mesta Levoča
Sídlo:	Námestie Majstra Pavla č. 54, 054 01 Levoča
Právna forma:	Príspevková organizácia
Predmet činnosti:	Prevádzka kultúrnych zariadení
Dátum zriadenia:	1.1.2008 /uznesenie MZ č. 14/G/1 zo dňa 22.11.2007/
Štatutárny zástupca:	JUDr. Zuzana Kamenická – riaditeľka
IČO:	42080312
DIČ:	2022500040
IČ DPH:	SK2022500040
Kontakty:	053/4512522 – DIVADLO 053/4512208 – KINO 0903645863 – GALÉRIA 053/4513763 – INFORMAČNÁ KANCELÁRIA
Web:	www.msks.levoca.sk
E-mail:	msks@levoca.sk

B/ STRUČNÁ CHARAKTERISTIKA ORGANIZÁCIE

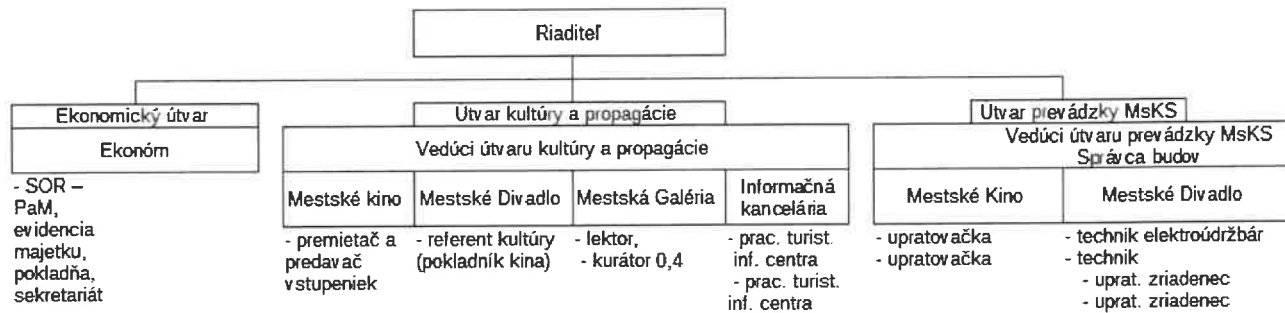
Hlavné ciele rozvoja miestnej kultúry vychádzajú zo štatútu a zriaďovacej listiny MsKS, ktoré sú základnými dokumentmi určujúcimi poslanie a úlohy našej kultúrnej inštitúcie. Obsah činností MsKS taktiež v plnej miere podporuje programové koncepčné a strategické smerovanie vedenia mesta, mestskej rady a mestského zastupiteľstva.

Mestské kultúrne stredisko zabezpečuje:

- a) Komplexné programovanie kultúrnych a spoločenských podujatí v meste.
- b) Organizáciu a zabezpečovanie kultúrno-spoločenských akcií na území mesta.
- c) Propagáciu kultúrnej činnosti na verejnosti a v médiách.
- d) Finančné plánovanie a vyhodnocovanie kultúrnych podujatí.
- e) Využívanie grantov a sponzoringu na financovanie kultúrnych podujatí.
- f) Prevádzku 2D kina.
- g) Prevádzku divadla.
- h) Prevádzku verejných WC.
- i) Podporuje vznik a činnosť kultúrnych súborov na území Mesta Levoča, občianskych združení so zameraním na kultúrnu činnosť občanov, detí a mládeže ako aj telesne postihnutých občanov.
- j) Organizuje súťaže v oblasti kultúry.
- k) Vytvára čo najlepšie podmienky pre rozvoj kultúry.
- l) Zabezpečuje správu, prevádzku, údržbu, opravu objektov a zariadení, ktoré využíva na svoju činnosť:
 - 1. Mestské divadlo
 - 2. 2D Kino
 - 3. Galéria mesta Levoča
 - 4. Informačná kancelária mesta Levoča
- m) Prenájom nebytových priestorov.
- n) Krátkodobý prenájom.

Organizačná štruktúra MsKS:
/platná od 1.9.2023/

K 30.6.2024 pracovalo v MsKS 14 zamestnancov



Platnosť od 1.6.2024

C/ FINANČNÉ ÚDAJE

V prvom polroku 2024 hospodáril MsKS s týmto výsledkom hospodárenia:

Celkové náklady vrátane odpisov 313 073,39

Celkové výnosy vrátane výnosov z odpisov 323 483,19

Výsledok hospodárenia 10 409,80

Podnikateľská činnosť

Celkové náklady 3 781,15

Celkové výnosy 5 509,12

Výsledok hospodárenia 1 727,97

Výsledok hospodárenia Hlavná činnosť a Podnikateľská činnosť 12 137,77

Zmeny v rozpočte MsKS v 1. polroku 2024:

Schválený rozpočet MsKS ráta s výdavkami na rok 2024 vo výške 661 263€, s príspevkom od zriaďovateľa na financovanie činnosti v roku 2024 vo výške 519 263 €.

Príspevok	Pôv.rozpočet	1. zmena	2. zmena	3. zmena	Skutočnosť
Bež.príjmy	519 263				181 885
Kapit.príjmy	0				0
Prísp. spolu	519263				181 885

Vyhodnotenie záväzných ukazovateľov:

Záv.ukazovateľ	Pôvodný	1. zmena	2. zmena	3. zmena	Skutočnosť	% plnenia
Mzdové nákl.	347654				160391	46
Nákl.na repre	700				325	46
Oprava a údrž.						
Kapit.náklady						
Telekom.slужby						
Vlastné príjmy	142 000				99 142	70

1. Príspevok mesta na prevádzku:

Príspevok nám bol poukázaný podľa vopred vypracovaného rozpisu a bol nám poukazovaný pravidelne mesačne.

2. Príspevok na kapitálové výdavky:

V prvom polroku 2024 nám nebol priznaný žiaden kapitálový príspevok.

3. Vlastné príjmy:

Stanovený rozpočet príjmov sa plní primerane.

4. Výdavky celkom:

Bežné výdavky celkom sme vyčerpali vo výške 296 709 € /bez odpisov/, čo je 45 % zo schváleného rozpočtu.

5. Mzdové výdavky, poisťné:

Mzdové výdavky boli vyčerpané vo výške 160 391€ (bez OON) , čo je 46 % z plánovaného rozpočtu a boli členené nasledovne:

- mzdy 115 936,-
- poisťné 44 455,-

Čerpanie mzdových prostriedkov je v súlade s rozpočtom.

6. Reprezentačné výdavky:

Čerpanie je primerané potrebám organizácie.

7. Opravy a údržba:

V prvom polroku 2024 boli vykonané pravidelné povinné revízie v budove kina, divadla a priestoroch galérie. V rámci údržby bola vykonaná oprava strechy a strešných žlabov na budove divadla, ktorá stála 2 480 €. Oprava vežových hodín, ktoré boli nefunkčné po zásahu bleskom, ďalej sa v rámci údržby vykonala oprava spadnutej omietky v Átriu divadla, ktorá stála 990 €.

Rozpočet nákladov a výnosov za celú príspevkovú organizáciu:

- uvedený v prílohe č. 1.

Výkaz ziskov a strát:

- uvedený v prílohe č. 2

D/ PREHĽAD POHLĀDÁVOK A ZÁVÄZKOV K 30.6.2024

Pohl'advky:

1. Milan Tejbus	275,82	nájom 6/24, nedoplatok z vyúčtovania energií 2023
2. Hotel Arkáda	70,00	fa.č.1311400039
3. Hotel Arkáda	70,00	fa. 1319400044
4. ZRPŠ pri Strednej odbornej škole	106,50	fa. č. 1313400040
5. Ladislav Strnál	207,50	nedoplatok nájomné 6/2024
6. Rádio Tatry International s.r.o.	6000,00	Zmluva o reklame

Spolu: **6729,82**

Všetky pohľadávky sú v lehote splatnosti.

Závazky:

- krátkodobé

FA:	239/2024	Neupauer Martin	300,00
	240/2024	Chylová Izabela	188,00
	308/2023	Mesto Levoča	13 199, 31

Spolu: **13 687,31**

Všetky závazky sú v lehote splatnosti okrem FA 308/2023 jedná sa o tovar pre informačnú kanceláriu zakúpený od Mesta Levoča, ktorý sa zatiaľ nepredal a nemáme prostriedky na jej úhradu.

Mestské kultúrne stredisko mesta Levoča

Rozpočet na rok 2024

	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet	Skutoč.
	2020	2021	2022	2023	2024	6/2024
Prijmy celkom z hlavnej činnosti	359 223	411 441	494 602	615 536	661 263	307 104
Dotácie MÚ	239 733	297 441	374 202	480 536	519 263	181 885
Dotácia MH SR na energie						14 059
Dotácie z UPSVAR			11 400			2 348
Zúčtovanie ostatných rezerv						442
Ostatné výnosy						7 422
Granty						1 806
Vlastné príjmy	120 000	114 000	109 000	135 000	142 000	99 142
Vlastné príjmy - dlhodobé prenájmy	40 000	49 000	64 000	60 000	60 000	35 354
Vlastné príjmy - krátkodobé prenájmy	40 000	35 000	25 000	37 000	37 000	23 421
Vlastné príjmy - vstupné	40 000	30 000	20 000	38 000	45 000	40 367
Vlastné príjmy - prenájom inf. Plôch						
Výdavky celkové na hlavnú činnosť	359 223	411 441	494 602	615 536	661 263	296 694
spotreba materiálu celkom:	7 000	7 300	7 300	8 000	10 000	4 747
pohonné hmoty			600	500	500	144
ochranné prac. odevy	100	100	250	250	250	
tlačivá a kanc. potreby	300	600	600	600	600	528
čistiace prostriedky	1 600	1 600	1 600	1 800	1 800	1 201
ostatný materiál	5 000	5 000	4 250	4 850	6 850	2 874
spotreba energie celkom:	56 000	62 000	85 400	178 000	137 500	56 759
elektrická energia	22 000	28 000	41 000	50 000	48 000	11 189
plyn	28 000	28 000	37 000	120 500	82 000	42 776
voda	6 000	6 000	7 400	7 500	7 500	2 794
služby celkom:	62 166	99 660	118 466	126 710	146 109	62 816
opravy a údržba	6 500	2 000	2 000	2 000	2 000	4 501
revízie zariadení	3 000	3 000	3 000	4 000	5 000	2 596
cestovné	200	200	200	200	400	
požičovné za filmy	5000	7500	3500	8500	9500	4785
náklady na reprezentáciu	700	700	700	700	700	325
výkony spojov - telefóny	1100	700	700	700	700	556
výkony spojov - poštovné	200	150	150	250	300	135
kult. podujatia – Žabia cesta					10 000	
kultúrna podujatia	25 000	66 744	87 350	83 982	83 300	21 664
OON	7 000	7 000	7 000	10 000	15 000	14 377
vývoz odpadu	1 000	1 200	1 200	1 200	1 000	429
bezpečnostná služba	1 866	1 866	1 866	3 000	3500	987
stočné						
nájomné náklady	600	300	300	300	300	164
ostatné služby	10000	8300	10500	11878	14409	12297
osobné náklady celkom:	227 557	237 481	277 436	296 826	361 654	168 168
mzdové náklady	157 971	163 951	193 780	205 804	251 398	115 936
zákonné sociálne poistenie	61 086	62 530	72 656	80 022	96 256	44 455
ostatné sociálne náklady	8500	11000	11000	11000	14000	7777
ostatné finančné náklady	6 500	5 000	6 000	6 000	6 000	4 204
odpisy						
tvorba ostatných rezerv						
Hospodársky výsledok:					kladný	10410

V Levoči 11.7.2024

Vypracovala: Ing. Halkovičová

IČO : 42080312

Výkaz ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01

3. 9. 2024

Názov : Mestské kultúrne stredisko

Sídlo : Levoča

Číslo účtu a	Náklady b	Číslo riadku c	2024			2023 4
			Hlavná činnosť 1	Podnikateľská činnosť 2	Spolu 3	
50	Spotrebované nákupy (r. 002 až r. 005)	001	59 447,89	3 758,05	63 205,94	233 389,68
501	Spotreba materiálu	002	4 744,74	15,00	4 759,74	15 063,20
502	Spotreba energie	003	54 703,15		54 703,15	213 533,35
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	004				
504,50	Predaný tovar, predaná nehnuteľnosť	005		3 743,05	3 743,05	4 793,13
51	Služby (r. 007 až r. 010)	006	50 085,80		50 085,80	168 875,74
511	Opravy a udržiavanie	007	4 500,12		4 500,12	5 338,40
512	Cestovné	008				417,55
513	Náklady na reprezentáciu	009	325,00		325,00	629,14
518	Ostatné služby	010	45 260,68		45 260,68	162 490,65
52	Osobné náklady (r. 012 až r. 016)	011	182 547,25		182 547,25	298 590,37
521	Mzdové náklady	012	130 314,62		130 314,62	213 377,86
524	Zákonné sociálne poistenie	013	43 625,06		43 625,06	71 016,51
525	Ostatné sociálne poistenie	014	830,00		830,00	1 475,00
527	Zákonné sociálne náklady	015	7 777,57		7 777,57	12 721,00
528	Ostatné sociálne náklady	016				
53	Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)	017	409,20		409,20	932,30
531	Daň z motorových vozidiel	018				
532	Daň z nehnuteľností	019				
538	Ostatné dane a poplatky	020	409,20		409,20	932,30
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)	021	3 761,25		3 761,25	8 038,65
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	022				
542	Predaný materiál	023				
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	024				
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	025				5,01
546	Odpis pohľadávky	026				
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	027	3 761,25		3 761,25	8 033,64
549	Manká a škody	028				
55	Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 030 + r. 031 + r. 036 + r. 039)	029	16 380,00		16 380,00	33 382,42
551	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	030	16 380,00		16 380,00	32 276,00
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	031				1 106,42
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	032				
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	033				1 106,42
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	034				
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	035				
50	Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti (r. 037+ r. 038)	036				
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	037				
559	Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	038				

Názov : Mestské kultúrne stredisko

Sídlo : Levoča

Číslo účtu a	Náklady b	Číslo riadku c	2024			2023 4
			Hlavná činnosť 1	Podnikateľská činnosť 2	Spolu 3	
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	039				
56	Finančné náklady (r. 041 až r. 048)	040	442,00	23,10	465,10	726,80
561	Predané cenné papiere a podiely	041				
562	Úroky	042				
563	Kurzové straty	043				
564	Náklady na precenenie cenných papierov	044				
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	045				
567	Náklady na derivátové operácie	046				
568	Ostatné finančné náklady	047	442,00	23,10	465,10	726,80
569	Manká a škody na finančnom majetku	048				
57	Mimoriadne náklady (r. 050 až r. 053)	049				
572	Škody	050				
574	Tvorba rezerv	051				
578	Ostatné mimoriadne náklady	052				
579	Tvorba opravných položiek	053				
58	Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r. 055 až r. 063)	054				
581	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií	055				
582	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy	056				
583	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy	057				
584	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku do rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	058				
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	059				
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	060				
587	Náklady na ostatné transfery	061				
588	Náklady z odvodu príjmov	062				
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	063				
	Účtové skupiny 50 - 58 celkom súčet (r. 001 + r. 006 + r. 011 + r. 017 + r. 021 + r. 029 + r. 040 + r. 049 + r. 054)	064	313 073,39	3 781,15	316 854,54	743 935,96

Názov : Mestské kultúrne stredisko

Sídlo : Levoča

Číslo účtu a	Výnosy b	Číslo riadku c	2024			2023 4
			Hlavná činnosť 1	Podnikateľská činnosť 2	Spolu 3	
60	Tržby za vlastné výkony a tovar (r. 066 až r. 068)	065	104 445,21	5 509,12	109 954,33	201 733,42
601	Tržby za vlastné výrobky	066				
602	Tržby z predaja služieb	067	104 445,21		104 445,21	193 992,01
604,60	Tržby za tovar, výnosy z nehnuteľnosti na predaj	068		5 509,12	5 509,12	7 741,41
61	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 070 až r. 073)	069				
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	070				
612	Zmena stavu polotovarov	071				
613	Zmena stavu výrobkov	072				
614	Zmena stavu zvierat	073				
62	Aktivácia (r. 075 až r. 078)	074				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	075				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	076				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	077				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	078				
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r. 080 až r. 082)	079				
631	Daňové a colné výnosy štátu	080				
632	Daňové výnosy samosprávy	081				
633	Výnosy z poplatkov	082				
64	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 084 až r. 089)	083	2 118,48		2 118,48	2 393,92
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	084				
642	Tržby z predaja materiálu	085				
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	086	30,00		30,00	110,00
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	087				
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	088				
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	089	2 088,48		2 088,48	2 283,92
65	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 091 + r. 096 + r. 099)	090	442,42		442,42	958,43
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 092 až r. 095)	091	442,42		442,42	958,43
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	092				
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	093	442,42		442,42	958,43
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	094				
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	095				
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 097 + r. 098)	096				
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	097				
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	098				
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	099				
66	Finančné výnosy (r. 101 až r. 108)	100				

Názov : Mestské kultúrne stredisko

Sídlo : Levoča

Číslo účtu a	Výnosy b	Číslo riadku c	2024			2023 4
			Hlavná činnosť 1	Podnikateľská činnosť 2	Spolu 3	
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	101				
662	Úroky	102				
663	Kurzové zisky	103				
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	104				
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	105				
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	106				
667	Výnosy z derivátových operácií	107				
668	Ostatné finančné výnosy	108				
67	Mimoriadne výnosy (r. 110 až r. 113)	109				
672	Náhrady škôd	110				
674	Zúčtovanie rezerv	111				
678	Ostatné mimoriadne výnosy	112				
679	Zúčtovanie opravných položiek	113				
68	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách (r. 115 až r. 123)	114				
681	Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	115				
682	Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	116				
683	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	117				
684	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy	118				
685	Výnosy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	119				
686	Výnosy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	120				
687	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	121				
688	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	122				
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	123				
69	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom (r. 125 až r. 133)	124	216 477,08		216 477,08	546 901,58
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	125	181 885,02		181 885,02	480 155,00
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	126	15 918,18		15 918,18	31 357,45
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	127	18 212,06		18 212,06	34 470,58
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	128	461,82		461,82	918,55
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	129				
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	130				

Názov : Mestské kultúrne stredisko

Sídlo : Levoča

Číslo účtu a	Výnosy b	Číslo riadku c	2024			2023 4
			Hlavná činnosť 1	Podnikateľská činnosť 2	Spolu 3	
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	131				
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	132				
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	133				
	Účtová trieda 6 celkom súčet (r. 065 + r. 069 + r. 074 + r. 079 + r. 083 + r. 090 + r. 100 + r. 109 + r. 114 + r. 124)	134	323 483,19	5 509,12	328 992,31	751 987,35
	Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 134 mínus r. 064) (+/-)	135	10 409,80	1 727,97	12 137,77	8 051,39
591	Splatná daň z príjmov	136				399,46
595	Dodatočne platená daň z príjmov	137				
	Výsledok hospodárenia po zdanení r. 135 mínus (r. 136, r. 137) (+/-)	138	10 409,80	1 727,97	12 137,77	7 651,93