

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

Predmet rokovania : Rozbor hospodárenia MsKS Levoča za I. polrok 2021.

Pre : Mestské zastupiteľstvo – 23.9.2021.

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 2021.

Stanovisko MR: MR odporúča zobrať na vedomie Rozbor hospodárenia MsKS Levoča za I. polrok 2021.

Termín : 23.9.2021

Zodpovedný : JUDr. Zuzana Kamenická – riaditeľka MsKS



Na vedomie : Primátor mesta
Zástupca primátora
Prednosta úradu
Kontrolór mesta

V Levoči 16.9.2021



MESTSKÉ
KULTÚRNE
STREDISKO
MESTA LEVOČA

ROZBOR

HOSPODÁRENIA ORGANIZÁCIE

ZA 1. POLROK 2021

Levoča, júl 2021


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
Web:	www.msks.levoca.sk
E-mail:	msks@levoca.sk

B/ STRUČNÁ CHARAKTERISTIKA ORGANIZÁCIE

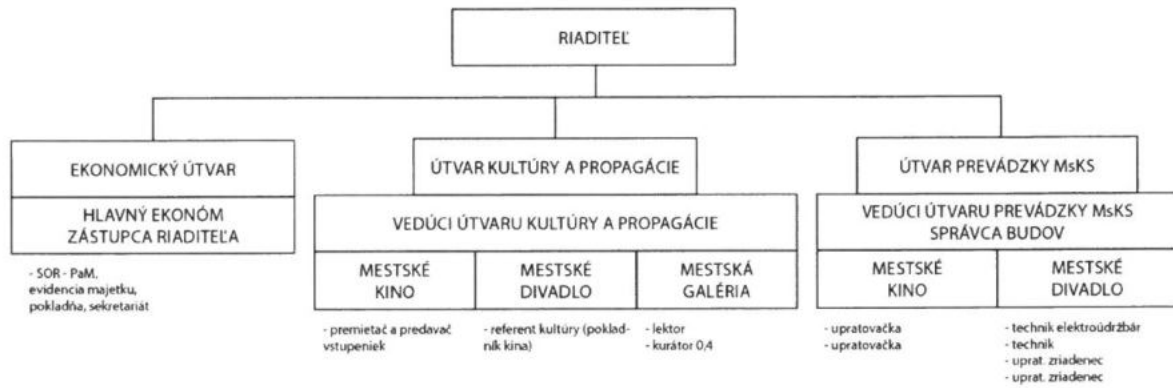
Hlavné ciele rozvoja miestnej kultúry vychádzajú zo štatútu a zriaďovacej listiny MsKS, ktoré sú základnými dokumentmi určujúcimi poslanie a úlohy našej kultúrnej inštitúcie. Obsah činností MsKS taktiež v plnej miere podporuje programové koncepčné a strategické smerovanie vedenia mesta, mestskej rady 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
- m) Prenájom nebytových priestorov.
- n) Krátkodobý prenájom.

Organizačná štruktúra MsKS:
/platná od 1.1.2019/

K 30.6.2021 pracovalo v MsKS 13 zamestnancov



Platnosť od: 1.1.2019

C/ FINANČNÉ ÚDAJE

V prvom polroku 2021 hospodáril MsKS s týmto výsledkom hospodárenia:

Celkové náklady vrátane odpisov 151 626,84

Celkové výnosy vrátane výnosov z odpisov 148 220,66

Výsledok hospodárenia - 3 406,18

Zmeny v rozpočte MsKS v 1. polroku 2021:

Schválený rozpočet MsKS ráta s výdavkami na rok 2021 vo výške 411 441 €, s príspevkom od zriaďovateľa na financovanie činnosti v roku 2021 vo výške 297 441 €.

V priebehu prvého polroku nedošlo k zmene rozpočtu.

Príspevok	Pôv.rozpočet	1. zmena	2. zmena	3. zmena	Skutočnosť
Bež.príjmy	297 441				100 483
Kapit.príjmy	0	0			0
Prísp. spolu	297 441				100 483

Vyhodnotenie záväzných ukazovateľov:

Záv.ukazovateľ	Pôvodný	1. zmena	2. zmena	3. zmena	Skutočnosť	% plnenia
Mzdové nákl.	226 481				77 472	34
Nákl.na repre	700				47	7
Oprava a údrž.						
Kapit.náklady						
Telekom.služby						
Vlastné príjmy	114 000				23 415	21

1. Príspevok mesta na prevádzku:

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

2. Príspevok na kapitálové výdavky:

Pre rok 2021 nám nebol priznaný .

3. Vlastné príjmy:

Z dôvodu zavedených opatrení proti šíreniu vírusu COVID 19 vykazujeme výpadok príjmov z krátkodobých prenájmov a zo vstupného na kultúrne podujatia a vstupného z kina.

4. Výdavky celkom:

Bežné výdavky celkom sme vyčerpali vo výške 135 193 € /bez odpisov/, čo je 33 % zo schváleného rozpočtu. Z dôvodu zavedených opatrení je aj čerpanie výdavkov nižšie.

5. Mzdové výdavky, poistné:

Mzdové výdavky boli vyčerpané vo výške 77 472 € , čo je 34 % z plánovaného rozpočtu a boli členené nasledovne:

- mzdy	56 814,-
- poistné	20 658,-

Čerpanie mzdových prostriedkov je nižšie zavedením úsporných opatrení.

6. Reprezentačné výdavky:

Čerpanie je nízke z dôvodu obmedzenej činnosti.

7. Opravy a údržba:

V prvom polroku 2021 boli vykonané pravidelné povinné revízie v budove kina, divadla a priestoroch galérie. V rámci údržby boli prevedené práce na čistení upchatej kanalizácie v budove divadla.

Rozpočet nákladov a výnosov za celú príspevkovú organizáciu:

- uvedený v prílohe č. 1.

Výkaz ziskov a strát:

- uvedený v prílohe č. 2

D/ PREHLAD POHLADÁVOK A ZÁVÄZKOV K 30.6.2021

Pohl'advky:

1. Milan Tejbus	.....	1 295,76	/nájom 10-12/20 a 1-6/21/
2. Jana Štecková	.....	1 095,12	/nájom 5/20/
3. Milan Tejbus	.....	2,78	/nedopl.energií za 2020
4. Ladislav Staš	.....	5,13	/nedopl.energií za 2020
5. Knižnica J.Henkela	.....	- 1 152,-	uhr.záloha-energie 7-12/21
6. M. Kašper Levoča	.....	50,-	fa.č. 1311100009
7. BK Piešťany	.....	75,-	fa.č. 1313100007
8. UNICREDIT Bank	.....	140,-	fa.č. 1314100006
Spolu:		1 511,79	

Po lehote splatnosti je pohľadávka M. Tejbusa, ktorý bol vyzvaný na úhradu upomienkou. S p. Šteckovou bol dohodnutý splátkový kalendár na vyrovnanie nedoplatku. Ostatné pohľadávky sú v lehote splatnosti.

Záväzky:

- krátkodobé

Fa. 136/21	UP Slovensko	.....	2 199,56
137/21	Poradca	.....	36,-
140/21	Agentúra Papaver	.....	90,-
Spolu:			2 325,56

Všetky záväzky sú v lehote splatnosti.

Mestské kultúrne stredisko mesta Levoča

Rozpočet na rok 2021

	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet	Skut.
	2018	2019	2020	2021	jún
Prijmy celkom z hlavnej činnosti	483 333	463 333	359 223	411 441	131 787
Dotácie MÚ	346 333	326 333	239 733	297 441	100 483
Zúčtovanie opravných položiek					
Dotácie z UPSVAR					
Zúčtovanie ostatných rezerv					957
Ostatné výnosy					142
Granty					6 932
Vlastné príjmy	137 000	137 000	120 000	114 000	23 273
Vlastné príjmy - dlhodobé prenájmy	40 000	40 000	40 000	49 000	19 449
Vlastné príjmy - krátkodobé prenájmy	34 224	35 000	40 000	35 000	2 935
Vlastné príjmy - vstupné	62 776	62 000	40 000	30 000	889
Vlastné príjmy - prenájom inf. Plôch					
Výdavky celkové na hlavnú činnosť	483 333	463 333	359 223	411 441	135 193
spotreba materiálu celkom:	15 000	11 500	7 000	7 300	4 595
pohonné hmoty	1 200	600			13
ochranné prac. odevy	250	250	100	100	
tlačivá a kanc.potreby	1 250	1 100	300	600	90
čistiace prostriedky	2 100	1 950	1 600	1 600	390
ostatný materiál	10 200	7 600	5 000	5 000	4 102
spotreba energie celkom:	70 700	73 150	56 000	62 000	23 116
elektrická energia	25 000	25 000	22 000	28 000	7 685
plyn	38 000	40 750	28 000	28 000	12 177
voda	7 700	7 400	6 000	6 000	3 254
služby celkom:	127 096	139 516	62 166	99 660	22 323
opravy a údržba	5 000	30 000	6 500	2 000	460
revízie zariadení	5 900	6 000	3 000	3 000	3 586
cestovné	400	400	200	200	
požičovné za filmy	8000	7500	5000	7500	698
náklady na reprezentáciu	1000	1000	700	700	47
výkony spojov - telefóny	2800	1600	1100	700	268
výkony spojov - poštovné	400	300	200	150	50
prepravné					
kultúrna podujatia	69 776	63 000	25 000	66 744	9 132
OON	11 000	11 000	7 000	7 000	569
vývoz odpadu	1 000	1 000	1 000	1 200	409
bezpečnostná služba	2 216	1 866	1 866	1 866	777
stočné					
nájomné náklady	4404	300	600	300	150
ostatné služby	15200	15550	10000	8300	6177
osobné náklady celkom:	255 537	234 967	227 557	237 481	80 164
mzdové náklady	176 343	161 415	157 971	163 951	56 814
zákonne sociálne poistenie	66 394	62 302	61 086	62 530	20 658
ostatné sociálne náklady	12800	11250	8500	11000	2692
ostatné finančné náklady	5 000	4 200	6 500	5 000	4 331
odpisy					
tvorba ostatných rezerv					664
Hospodársky výsledok:					-3406

V Levoči 14.7.2021

Vypracovala: G. Palubová

IČO : 42080312

Výkaz ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01

17. 8. 2021

Názov : Mestské kultúrne stredisko

Sídlo : Levoča

Číslo účtu a	Náklady b	Číslo riadku c	2021			2020 4
			Hlavná činnosť 1	Podnikateľská činnosť 2	Spolu 3	
50	Spotrebované nákupy (r. 002 až r. 005)	001	25 734,63		25 734,63	60 438,53
501	Spotreba materiálu	002	4 595,04		4 595,04	7 719,42
502	Spotreba energie	003	21 139,59		21 139,59	52 719,11
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	004				
504,50	Predaný tovar, predaná nehnuteľnosť	005				
51	Služby (r. 007 až r. 010)	006	23 320,88		23 320,88	62 786,00
511	Opravy a udržiavanie	007	460,00		460,00	6 940,48
512	Cestovné	008				48,70
513	Náklady na reprezentáciu	009	46,56		46,56	522,78
518	Ostatné služby	010	22 814,32		22 814,32	55 274,04
52	Osobné náklady (r. 012 až r. 016)	011	80 732,91		80 732,91	204 303,82
521	Mzdové náklady	012	57 383,18		57 383,18	145 994,66
524	Zákonné sociálne poistenie	013	19 725,15		19 725,15	49 281,03
525	Ostatné sociálne poistenie	014	933,00		933,00	2 172,00
527	Zákonné sociálne náklady	015	2 691,58		2 691,58	6 856,13
528	Ostatné sociálne náklady	016				
53	Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)	017	674,86		674,86	1 547,36
531	Daň z motorových vozidiel	018				
532	Daň z nehnuteľností	019				
538	Ostatné dane a poplatky	020	674,86		674,86	1 547,36
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)	021	1 202,00		1 202,00	140,00
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				
546	Odpis pohľadávky	026				
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	027	1 202,00		1 202,00	140,00
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	17 098,00		17 098,00	41 793,24
551	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	030	16 434,00		16 434,00	40 836,60
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	031	664,00		664,00	956,64
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	032				
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	033	664,00		664,00	956,64
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	2021			2020 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	2 863,56		2 863,56	3 911,88
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	2 863,56		2 863,56	3 911,88
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	151 626,84		151 626,84	374 920,83

Názov : Mestské kultúrne stredisko

Sídlo : Levoča

Číslo účtu a	Výnosy b	Číslo riadku c	2021			2020 4
			Hlavná činnosť 1	Podnikateľská činnosť 2	Spolu 3	
60	Tržby za vlastné výkony a tovar (r. 066 až r. 068)	065	23 384,92		23 384,92	97 488,50
601	Tržby za vlastné výrobky	066				
602	Tržby z predaja služieb	067	23 384,92		23 384,92	97 488,50
04,60	Tržby za tovar, výnosy z nehnuteľností na predaj	068				
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	30,00		30,00	2 236,26
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	120,00
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	087				
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	088				
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	089				2 116,26
65	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 091 + r. 096 + r. 099)	090	956,64		956,64	1 187,20
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 092 až r. 095)	091	956,64		956,64	1 187,20
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	092				
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	093	956,64		956,64	1 187,20
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	2021			2020 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	123 849,10		123 849,10	284 720,68
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	100 483,00		100 483,00	238 364,38
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	15 972,18		15 972,18	33 082,95
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	127	6 932,10		6 932,10	9 524,10
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	128	461,82		461,82	3 749,25
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	129				
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	130				

Číslo účtu a	Výnosy b	Číslo riadku c	2021			2020 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	148 220,66		148 220,66	385 632,64
	Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 134 mínus r. 064) (+/-)	135	-3 406,18		-3 406,18	10 711,81
591	Splatná daň z príjmov	136				2 509,06
595	Dodatočne platená daň z príjmov	137				
	Výsledok hospodárenia po zdanení r. 135 mínus (r. 136, r. 137) (+/-)	138	-3 406,18		-3 406,18	8 202,75

