

ROZBOR

HOSPODÁRENIA ORGANIZÁCIE

ZA 1. POLROK 2023

Levoča, júl 2023



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

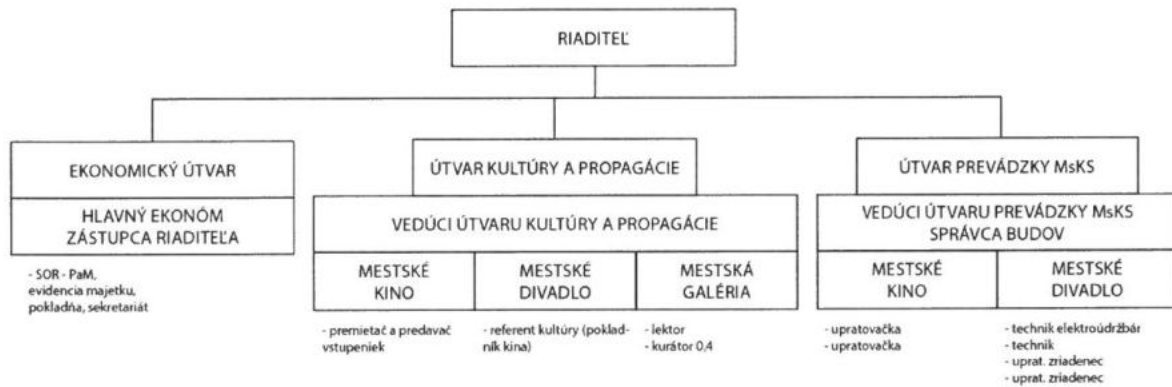
Hlavné ciele rozvoja miestnej kultúry vychádzajú zo štatútu a zriaďovacej listiny MsKS, ktoré sú základnými dokumentmi určujúcimi poslanie a úlohy našej kultúrnej inštitúcie. Obsah činností MsKS taktiež v plnej miere podporuje programové koncepcné a strategické smerovanie vedenia mesta, mestskej rady 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 30.6.2023 pracovalo v MsKS 12 zamestnancov



Platnosť od: 1.1.2019

C/ FINANČNÉ ÚDAJE

V prvom polroku 2023 hospodáril MsKS s týmto výsledkom hospodárenia:

Celkové náklady vrátane odpisov 325 897,90

Celkové výnosy vrátane výnosov z odpisov 337 345,71

Výsledok hospodárenia 11 447,81

Zmeny v rozpočte MsKS v 1. polroku 2023:

Schválený rozpočet MsKS ráta s výdavkami na rok 2023 vo výške 530 536 €, s príspevkom od zriaďovateľa na financovanie činnosti v roku 2023 vo výške 395 536 €.

V priebehu prvého polroku došlo k zmene rozpočtu, a to zvýšenie príspevku na energie o 60 000 € a Dni Majstra Pavla o 25 000 € - zmena rozpočtu č. 1, uznesenie MZ č. 6/25, 26, 27, 28 z 22.6.2023 a bol nám priznaný príspevok na kapitálové výdavky vo výške 5 245 €.

Príspevok	Pôv.rozpočet	1. zmena	2. zmena	3. zmena	Skutočnosť
Bež.príjmy	395 536	85 000			212 015
Kapit.príjmy	0	5 245			0
Prísp. spolu	395 536	90 245			212 015

Vyhodnotenie záväzných ukazovateľov:

Záv.ukazovateľ	Pôvodný	1. zmena	2. zmena	3. zmena	Skutočnosť	% plnenia
Mzdové nákl.	285 826				117 837	41
Nákl.na repre	700				368	53
Oprava a údrž.						
Kapit.náklady						
Telekom.slужby						
Vlastné príjmy	135 000				79 206	59

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 rámci úpravy rozpočtu v mesiaci jún nám bol priznaný kapitálový príspevok vo výške 5 245 € na zakúpenie čistiaceho stroja na podlahy.

3. Vlastné príjmy:

Stanovený rozpočet príjmov sa plní primerane.

4. Výdavky celkom:

Bežné výdavky celkom sme vyčerpali vo výške 309 956 € /bez odpisov/, čo je 51 % zo schváleného rozpočtu. Vyššie čerpanie oproti rozpočtu je spôsobené vysokou cenou plynu.

5. Mzdové výdavky, poisťné:

Mzdové výdavky boli vyčerpané vo výške 1117 837 € , čo je 41 % z plánovaného rozpočtu a boli členené nasledovne:

- mzdy	85 099,-
- poisťné	32 738,-

Čerpanie mzdových prostriedkov je v súlade s rozpočtom.

6. Reprezentačné výdavky:

Čerpanie je primerané potrebám organizácie.

7. Opravy a údržba:

V prvom polroku 2023 boli vykonané pravidelné povinné revízie v budove kina, divadla a priestoroch galérie. V rámci údržby je plánovaná oprava systému vykurovania v budove divadla za účelom zníženia spotreby plynu.

Rozpočet nákladov a výnosov za celú príspevkovú organizáciu:

- uvedený v prílohe č. 1.

Výkaz ziskov a strát:

- uvedený v prílohe č. 2

D/ PREHĽAD POHĽADÁVOK A ZÁVÄZKOV K 30.6.2023

Pohľadávky:

1. Milan Tejbus	.....	788,86	/nájom 2-6/23/
2. Maroš Stanko	.....	12,07	/vyúčt..energií za 2022
3. Hotel Arkáda	.....	70,-	fa.č.1314300039
4. Hotel Arkáda	.....	70,-	fa.1316300037
5. Knižnica J.Henkela	.....	558,-	6/23 - energie
6. Milan Kašper	.....	70,-	fa.1319300034

Spolu: **1 568,93**

Po lehote splatnosti je pohľadávka M. Tejbusa, ktorý nedoplatok spláca v súlade s dohodnutým splátkovým kalendárom. Ostatné pohľadávky sú v lehote splatnosti.

Záväzky:

- krátkodobé

Fa. 183/23 Oravec, Košice	.....	354,56
184/23 Oravec Košice	.....	448,92
187/23 Neupaverová	.....	300,-

Spolu: **1 103,48**

Všetky závazky sú v lehote splatnosti.

Mestské kultúrne stredisko mesta Levoča

Rozpočet na rok 2023

	Rozpočet 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022	Rozpočet 2023	Skutoč. 6/23
Prijmy celkom z hlavnej činnosti	463 333	359 223	411 441	494 602	615 536	321 404
Dotácie MÚ	326 333	239 733	297 441	374 202	480 536	212 015
Dotácia MH SR na energie						23 977
Dotácie z UPSVAR				11 400		2 900
Zúčtovanie ostatných rezerv						958
Ostatné výnosy						2 348
Granty						
Vlastné príjmy	137 000	120 000	114 000	109 000	135 000	79 206
Vlastné príjmy - dlhodobé prenájmy	40 000	40 000	49 000	64 000	60 000	25 889
Vlastné príjmy - krátkodobé prenájmy	35 000	40 000	35 000	25 000	37 000	20 915
Vlastné príjmy - vstupné	62 000	40 000	30 000	20 000	38 000	32 402
Vlastné príjmy - prenájom inf. Plôch						
Výdavky celkové na hlavnú činnosť	463 333	359 223	411 441	494 602	615 536	309 956
spotreba materiálu celkom:	11 500	7 000	7 300	7 300	8 000	4 151
pohonné hmoty	600			600	500	86
ochranné prac. odevy	250	100	100	250	250	48
tlačivá a kanc.potreby	1 100	300	600	600	600	54
čistiace prostriedky	1 950	1 600	1 600	1 600	1 800	711
ostatný materiál	7 600	5 000	5 000	4 250	4 850	3 252
spotreba energie celkom:	73 150	56 000	62 000	85 400	178 000	120 433
elektrická energia	25 000	22 000	28 000	41 000	50 000	19 360
plyn	40 750	28 000	28 000	37 000	120 500	97 591
voda	7 400	6 000	6 000	7 400	7 500	3 482
služby celkom:	139 516	62 166	99 660	118 466	126 710	56 336
opravy a údržba	30 000	6 500	2 000	2 000	2 000	451
revízie zariadení	6 000	3 000	3 000	3 000	4 000	3 332
cestovné	400	200	200	200	200	418
požičovné za filmy	7500	5000	7500	3500	8500	5654
náklady na reprezentáciu	1000	700	700	700	700	368
výkony spojov - telefóny	1600	1100	700	700	700	274
výkony spojov - poštovné	300	200	150	150	250	100
prepravné						
kultúrna podujatia	63 000	25 000	66 744	87 350	83 982	23 682
OON	11 000	7 000	7 000	7 000	10 000	12 846
vývoz odpadu	1 000	1 000	1 200	1 200	1 200	409
bezpečnostná služba	1 866	1 866	1 866	1 866	3 000	777
stočné						
nájomné náklady	300	600	300	300	300	150
ostatné služby	15550	10000	8300	10500	11878	7875
osobné náklady celkom:	234 967	227 557	237 481	277 436	296 826	123 795
mzdové náklady	161 415	157 971	163 951	193 780	205 804	85 099
zákonne sociálne poistenie	62 302	61 086	62 530	72 656	80 022	32 738
ostatné sociálne náklady	11250	8500	11000	11000	11000	5958
ostatné finančné náklady	4 200	6 500	5 000	6 000	6 000	4 576
odpisy						
tvorba ostatných rezerv						664
Hospodársky výsledok:						11448

V Levoči 25.7.2023

Vypracovala: G. Palubová

Názov : Mestské kultúrne stredisko

Sídlo : Levoča

Číslo účtu a	Náklady b	Číslo riadku c	2023			2022 4
			Hlavná činnosť 1	Podnikateľská činnosť 2	Spolu 3	
50	Spotrebované nákupy (r. 002 až r. 005)	001	121 983,76		121 983,76	105 016,66
501	Spotreba materiálu	002	4 151,18		4 151,18	14 232,24
502	Spotreba energie	003	117 832,58		117 832,58	90 784,42
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	004				
504,50	Predaný tovar, predaná nehnuteľnosť	005				
51	Služby (r. 007 až r. 010)	006	45 680,91		45 680,91	139 946,29
511	Opravy a udržiavanie	007	451,00		451,00	1 709,29
512	Cestovné	008	417,55		417,55	
513	Náklady na reprezentáciu	009	367,59		367,59	482,15
518	Ostatné služby	010	44 444,77		44 444,77	137 754,85
52	Osobné náklady (r. 012 až r. 016)	011	136 642,16		136 642,16	274 463,49
521	Mzdové náklady	012	97 944,37		97 944,37	195 717,07
524	Zákonné sociálne poistenie	013	32 057,07		32 057,07	65 795,69
525	Ostatné sociálne poistenie	014	681,00		681,00	1 656,00
527	Zákonné sociálne náklady	015	5 959,72		5 959,72	11 294,73
528	Ostatné sociálne náklady	016				
53	Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)	017	649,90		649,90	648,16
531	Daň z motorových vozidiel	018				
532	Daň z nehnuteľností	019				
538	Ostatné dane a poplatky	020	649,90		649,90	648,16
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)	021	3 996,17		3 996,17	492,00
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	3 996,17		3 996,17	492,00
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	16 606,00		16 606,00	33 200,24
551	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	030	15 942,00		15 942,00	32 241,81
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	031	664,00		664,00	958,43
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	032				
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	033	664,00		664,00	958,43
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	2023			2022 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	339,00		339,00	4 055,42
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	339,00		339,00	4 055,42
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	325 897,90		325 897,90	557 822,26

Názov : Mestské kultúrne stredisko

Sídlo : Levoča

Číslo účtu a	Výnosy b	Číslo riadku c	2023			2022 4
			Hlavná činnosť 1	Podnikateľská činnosť 2	Spolu 3	
60	Tržby za vlastné výkony a tovar (r. 066 až r. 068)	065	79 398,95		79 398,95	149 363,48
601	Tržby za vlastné výrobky	066				
602	Tržby z predaja služieb	067	79 398,95		79 398,95	149 363,48
603	Tržby za tovar, výnosy z nehnuteľnosti 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	2 155,17		2 155,17	3 307,65
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	290,00
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	087				
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	088				
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	089	2 125,17		2 125,17	3 017,65
65	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 091 + r. 096 + r. 099)	090	958,43		958,43	1 226,99
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 092 až r. 095)	091	958,43		958,43	1 226,99
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	092				
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	093	958,43		958,43	1 226,99
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	2023			2022 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	254 833,16		254 833,16	397 486,33
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	212 014,85		212 014,85	339 166,41
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	15 480,18		15 480,18	31 323,26
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	127	26 876,31		26 876,31	26 078,11
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	2023			2022 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	337 345,71		337 345,71	551 384,45
	Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 134 mínus r. 064) (+/-)	135	11 447,81		11 447,81	-6 437,81
591	Splatná daň z príjmov	136				
595	Dodatočne platená daň z príjmov	137				
	Výsledok hospodárenia po zdanení r. 135 mínus (r. 136, r. 137) (+/-)	138	11 447,81		11 447,81	-6 437,81

