KEŽMAROK
MODERNÝ • DYNAMICKÝ • HISTORICKÝ

MESTO KEŽMAROK

Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Kežmarku

Predkladá:	**Ekonomické oddelenie**
Na rokovanie dňa:	**28.06.2025**
K bodu programu:	**7.**
Názov materiálu:	**Návrh na schválenie uzavretia investičného úveru**
Obsah materiálu:	**1. Dôvodová správa** **2. Návrh na uznesenie**
Potrebné na schválenie:	**nadpolovičná väčšina prítomných poslancov**
Meno funkcia a podpis predkladateľa:	**PhDr. Mgr. Ján Ferenčák, MBA** **primátor**
Meno funkcia a podpis spracovateľa:	**Ing. Katarína Košalková** **vedúca ekonomického oddelenia**
Príloha:	Indikatívna ponuka na poskytnutie úveru

a) Dôvodová správa:

Mesto Kežmarok má v oblasti investícií pripravené projekty a projektové zámery, ktoré je možné realizovať v najbližšom období a navrhujeme projekty zrealizovať. Je predpoklad, že každý projekt bude mať v budúcnosti už len vyššie nároky na financovanie, čím viac budeme projekt odsúvať, tým bude drahší. Financovanie samospráv je nastavené tak, že je možné financovanie zákonných povinností, na investičný rozvoj je nevyhnutné hľadať externé zdroje. Do úvahy prichádzajú európske dotácie a dotácie štátu, tu sú však možnosti limitujúce a programové zameranie jednotlivých výziev nie je vždy možné napasovať na potreby mesta. Predkladáme preto MsZ návrh na schválenie investičného úveru, ktorým chceme vykryť potrebu spolufinancovania v prípadoch možností externých zdrojov, resp. celkového financovania v prípadoch delenia projektov na etapy. S takýmto úverom v aktuálnych podmienkach bánk je možné disponovať 2 roky, počas ktorých plánujeme poskytnuté prostriedky využiť na financovanie a spolufinancovanie projektov , ktoré vnímame ako priority pre rozvoj Kežmarku v jednotlivých oblastiach. Použitie pre jednotlivé projekty bude súčasťou rozpočtu mesta, o ktorom rozhoduje Mestské zastupiteľstvo. Rozpis projektov prikladáme nižšie s názvom „Tabuľkový prehľad investícií“.

TABUĽKOVÝ PREHĽAD PLÁNOVANÝCH INVESTÍCIÍ – NÁVRH

Projektová príprava	
PD F2 II. etapa - Zázemie	100 000,00 €
PD Športová hala - komplexne	134 000,00 €
PD - Park za Hradom	20 000,00 €
PD - Park pri Tanku	20 000,00 €
PD - Radnica reprezentačné sídlo	180 000,00 €
PD - Kasárne	500 000,00 €
PD - Autobusová stanica	200 000,00 €
PD - Nový cintorín	30 000,00 €
PD - Hlavné námestie	200 000,00 €
PD - Starý trh	30 000,00 €
Spolu :	1 414 000,00 €

Realizácia stavieb	
Chodník v časti Pradiareň	25 000,00 €
Cesta na Slavkovskej ulici	350 000,00 €
Dofinancovanie Možiarskej 4.etapa	504 000,00 €
Dofinancovanie SpŠ Fischerová	49 000,00 €
Dofinancovanie Hradná škola	20 000,00 €
Štadión F1 nutná rekonštrukcia	140 000,00 €
Príprava územia pre výstavbu KBV Sihoť	150 000,00 €
Dokončenie rekonštrukcie oblúkov v meste	30 000,00 €
Dofinancovanie Nízkokapacitné zariadenie	590 111,00 €
Zníženie energet. náročnosti Poľná 2	25 000,00 €
Záhradná - preložka VN Kábla	50 000,00 €
Záhradná - práce navyše	35 000,00 €
Nový hydrant - Nemocnica	51 000,00 €
Cesty a chodníky	1 500 000,00 €
Revitalizácia zelene	35 000,00 €
MRK Chodníky II. etapa	480 000,00 €
Spolu :	4 034 111,00 €

Základné podmienky navrhovaného úveru:

Druh úveru: investičný úver
Veriteľ: Všeobecná úverová banka, a. s.
Výška úveru: do 3 000 000 EUR
Účel úveru: Investičné akcie mesta Kežmarok/Kapitálové výdavky mesta Kežmarok
Splatnosť úveru: 15 rokov
Úrokové rozpätie: 2,38 % p. a. úroková sadzba fixovaná na 3 rokov
Zabezpečenie úveru: bez zabezpečenia

Na základe vyššie uvedeného predkladáme návrh na schválenie investičného úveru.

KEŽMAROK
MODERNÝ • DYNAMICKÝ • HISTORICKÝ

M E S T O K E Ž M A R O K

Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo v Kežmarku

s c h v a ľ u j e

uzavretie úverovej zmluvy s finančnou inštitúciou Všeobecná úverové banka, a. s. za nasledovných podmienok:
Druh úveru: investičný úver
Veriteľ: Všeobecná úverová banka, a. s.
Výška úveru: do 3 000 000 EUR
Účel úveru: Investičné akcie mesta Kežmarok/Kapitálové výdavky mesta Kežmarok

VÚB BANKA

Mestský úrad
PhDr. Mgr. Ján Ferenčák MBA
primátor mesta
Hlavné námestie 1
060 01 Kežmarok

Poprad, 26.5.2025

Vec: Indikatívna ponuka na poskytnutie úveru

Vážený pán primátor,

mesto Kežmarok (ďalej „Mesto") požiadalo Všeobecnú úverovu banku, a.s. (ďalej „Banka") o predloženie ponuky na poskytnutie investičného úveru pre Mesto. Dovoľujeme si Vám preto predložiť nasledovnú indikatívnu ponuku Banky na poskytnutie úveru Mestu na financovanie jeho kapitálových výdavkov a prípravy projektovej dokumentácie:

Druh úveru:	investičný úver
Účel úveru:	financovanie kapitálových výdavkov a projektovej dokumentácie mesta Kežmarok
Výška úveru:	**do 3 000 000,- EUR**
Splatnosť úveru	**A**. 10 rokov
	B. 15 rokov
Úroková sadzba:	**A.** 3M Euribor + **0,22% p.a.**
	6M Euribor + **0,21% p.a.**
	12M Euribor + **0,20% p.a.**
	2,33% p.a. *ÚS fixovaná na 3 roky*
	2,49% p.a. *ÚS fixovaná na 5 rokov*
	2,64% p.a. *fixná ÚS na celé obdobie splatnosti úveru*
	B. 3M Euribor + **0,29% p.a.**
	6M Euribor + **0,28% p.a.**
	12M Euribor + **0,27% p.a.**
	2,38% p.a. *ÚS fixovaná na 3 roky*
	2,58% p.a. *ÚS fixovaná na 5 rokov*
	2,92% p.a. *fixná ÚS na celé obdobie splatnosti úveru*

Čerpanie úveru:	do septembra 2027, úhradou faktúr na účet dodávateľa, načerpaním úveru na bežný účet Mesta v Banke alebo refundáciou na účet Mesta v Banke v prípade úhrady faktúr z vlastných zdrojov Mesta
Splácanie istiny úveru:	mesačné / kvartálne splátky v zmysle dohodnutého splátkového kalendára s 1. splátkou v januári 2027
Platby úrokov:	mesačne

Poplatky súvisiace s úverom:

Poplatok za uzatvorenie úverovej zmluvy / poskytnutie úveru:	300 EUR
Záväzková provízia:	0
Poplatok za nedočerpanie úveru:	0
Poplatok za monitorovanie a správu úveru:	0
Poplatok za vedenie úverového účtu:	6,- EUR mesačne
Poplatok za predčasné splatenie úveru:	● 0,00% z objemu predčasnej splátky istiny úveru z vlastných alebo dotačných zdrojov Mesta; ● 3,00% z objemu predčasnej splátky istiny úveru z cudzích zdrojov, minimálne 500,00 EUR
Zabezpečenie úveru:	bez zabezpečenia
Ostatné podmienky:	● realizovanie platobného styku v zmysle dohody Mesta a Banky ● ďalšie podmienky obvyklé pre tento typ obchodu a pre financovanie samospráv

Úrokové sadzby sú stanovené ku dňu predloženia tejto indikatívnej ponuky. V prípade zmeny situácie na finančných trhoch je možná ich zmena.

V prípade, že sadzba Euribor bude záporné číslo použije sa sadzba Euribor vo výške 0 (nula).

Pri predčasnom splatení úveru alebo jeho časti môžu vzniknúť refinančné náklady Banky na úhradu pre Mesto.

Táto indikatívna ponuka je predložená Bankou za účelom prerokovania podmienok úveru a nemôže byť považovaná za záväznú. Každá realizácia obchodu na základe Žiadosti o uzatvorenie obchodu v zmysle

tejto ponuky podlieha schváleniu kompetentným orgánom Banky a musí spĺňať právne a obchodné podmienky Banky pre poskytnutie úveru.

Vzhľadom na vyššie uvedenú ponuku Vás prosíme o vyjadrenie sa k navrhnutým podmienkam úveru a na základe Vášho záujmu dohodneme ďalší postup.

Táto indikatívna ponuka na poskytnutie úveru je dôverná a je určená výlučne mestu Kežmarok. Jej obsah nemôže byť zverejnený akýmkoľvek tretím osobám bez predchádzajúceho písomného súhlasu Banky.

Táto indikatívna ponuka je platná do 26.6.2025.

V prípade akýchkoľvek otázok nás prosíme kontaktujte: Ľubor Labanič, mobil 0904 755 561, e-mail llabanic@vub.sk, Zuzana Repková, mobil 0904 755 682, e-mail zrepkova@vub.sk.

S pozdravom

Repková Zuzana
Digitally signed by Repková Zuzana
Date: 2025.05.26 14:09:09 +02'00'

Ing. Ľubor Labanič
akvizičný riaditeľ pre samosprávy

Ing. Zuzana Repková
manažér klientskych vzťahov senior

KEŽMAROK
MODERNÝ • DYNAMICKÝ • HISTORICKÝ

MESTO KEŽMAROK

Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Kežmarku

Predkladá:	**Primátor mesta**
Na rokovanie dňa:	**28.06.2025**
K bodu programu:	**02.**
Názov materiálu:	**Schválenie programu Mestského zastupiteľstva v Kežmarku, voľba návrhovej komisie, volebnej komisie, overovateľov zápisnice a určenie zapisovateľky**
Obsah materiálu:	**1. Dôvodová správa.** **2. Návrh na uznesenie.**
Potrebné k schváleniu:	**nadpolovičná väčšina prítomných poslancov**
Počet strán materiálu:	**3**
Meno funkcia a podpis predkladateľa:	**PhDr. Mgr. Ján Ferenčák, MBA** primátor mesta

Pre potreby rokovania MsZ je potrebné schváliť program zasadnutí MsZ. V zmysle novely zákona o obecnom zriadení hlasuje MsZ najskôr o predloženom návrhu programu väčšinou prítomných poslancov. Následné návrhy na zmenu a doplnenie programu rokovania MsZ sú schvaľované v zmysle novely nadpolovičnou väčšinou všetkých poslancov.

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Kežmarku

s c h v a ľ u j e

program rokovania Mestského zastupiteľstva v Kežmarku takto:

Program:

1. **Otvorenie**
2. **Schválenie programu Mestského zastupiteľstva v Kežmarku, voľba návrhovej komisie, volebnej komisie, overovateľov zápisnice a určenie zapisovateľky**
3. **Stanovisko Hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu za rok 2024**
4. **Záverečný účet mesta Kežmarok za rok 2024**
5. **Návrh na zmenu rozpočtu**
6. **Stanovisko Hlavného kontrolóra k schváleniu úveru**
7. **Návrh na schválenie úveru**
8. **Záver**

PhDr. Mgr. Ján Ferenčák, MBA
primátor mesta
v.r.

Pre potreby rokovania MsZ je potrebné zvoliť alebo určiť dočasné orgány a funkcie.

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Kežmarku

v o l í do návrhovej komisie:

p. poslanca: **PhDr. Igora Kredátusa**
p. poslanca: **Mgr. Tomáša Šimoňáka**

v o l í do volebnej komisie:

p. poslankyňu:	**Ing. Janku Gantnerovú - za predsedu komisie**
p. poslanca:	**Ing. Pavla Fejerčáka - za člena komisie**
p. poslankyňu :	**Ing. Eleonóru Levickú – za člena komisie**

v o l í za overovateľov zápisnice:

p. poslankyňu:	**PhDr. Martu Sabolovú**
p. poslankyňu :	**MPH. Gabrielu Karabinošovú**

b e r i e na vedomie :

- **primátorom určenú zapisovateľku**

p. Veroniku Klukošovskú

KEŽMAROK
MODERNÝ • DYNAMICKÝ • HISTORICKÝ

M E S T O K E Ž M A R O K

Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Kežmarku

Predkladá:	**Ekonomické oddelenie**
Na rokovanie dňa:	**28.06.2025**
K bodu programu:	**5.**
Názov materiálu:	**Návrh na zmenu rozpočtu Mesta Kežmarok pre rok 2025**
Obsah materiálu:	**1. Dôvodová správa** **2. Návrh na uznesenie**
Potrebné na schválenie:	**1/2 väčšina prítomných poslancov**
Meno funkcia a podpis predkladateľa:	**PhDr. Mgr. Ján Ferenčák, MBA** **primátor**
Meno funkcia a podpis spracovateľa:	**Ing. Katarína Košalková** **vedúca ekonomického oddelenia**
Príloha:	**Návrh na rokovanie MsZ - Rozpočtové opatrenie č. 03/2025**

a) Dôvodová správa:

Rozpočet Mesta Kežmarok na rok 2025 bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva v Kežmarku č. 202/2024 zo dňa 16.12.2024. Návrh na rozpočtové opatrenie je spracovaný v súlade s § 14 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov. Bližšia špecifikácia zmeny rozpočtu Mesta Kežmarok pre rok 2025 rozpočtovým opatrením č. 03/2025 je uvedená podľa požiadaviek subjektov rozpočtového hospodárenia mesta Kežmarok v prílohe.
Po zohľadnení všetkých predložených požiadaviek na rozpočtovú zmenu celkový rozpočet mesta ostáva vyrovnaný v celkovej výške 29 837 253 €.

Podrobnejšie informácie o jednotlivých podnetoch sa nachádzajú v tabuľkovej časti návrhu vrátane odôvodnenia.

Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo v Kežmarku

s c h v a ľ u j e

a) **zmenu rozpočtu Mesta Kežmarok pre rok 2025 rozpočtovým opatrením č. 03/2025 podľa predloženého návrhu,**
b) **navýšenie bežného príspevku pre príspevkovú organizáciu Mestské kultúrne stredisko vo výške 195 000 €,**
c) **zvýšenie bežného príspevku pre príspevkovú organizáciu Verejnoprospešné služby mesta Kežmarok o 37 300 € a súčasne zníženie kapitálové príspevku pre Verejnoprospešné služby mesta Kežmarok o 37 300 € na rok 2025 a súčasne presun bežného príspevku z príspevku na Cintorínske služby vo výške 15 000 € na bežný príspevok Bežná údržba a oprava verejného osvetlaniea 5 000 € a Futbalový štadión 1 € 10 000,**
d) **zvýšenie na športovú činnosť vo výške 15 000 € na organizáciu športových podujatí,**
e) **zaviazanie vecnosti a objemu finančných prostriedkov z Rezerevného fondu Mesta Kežmarok v roku 2025 vo výške 292 600 € na krytie úhrady splátky návratnej finančnej výpomoci poskytnutej MFSR.**

KEŽMAROK
MODERNÝ • DYNAMICKÝ • HISTORICKÝ

M E S T O K E Ž M A R O K

Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Kežmarku

Predkladá:	**Ekonomické oddelenie**
Na rokovanie dňa:	**28.06.2025**
K bodu programu:	**4.**
Názov materiálu:	**Návrh Záverečného účtu Mesta Kežmarok za rok 2024**
Obsah materiálu:	**1. Dôvodová správa** **2. Návrh na uznesenie**
Potrebné na schválenie:	**1/2 väčšina prítomných poslancov**
Počet strán materiálu:	**400**
Meno funkcia a podpis predkladateľa:	**PhDr. Mgr. Ján Ferenčák, MBA** **primátor**

Prílohy

Príloha č. 1 :	Plnenie rozpočtu príjmov mesta Kežmarok v roku 2024
Príloha č. 2 :	Plnenie rozpočtu rozpočtových organizácií k 31.12.2024
Príloha č. 3 :	Hodnotiaca správa za rok 2024
Príloha č. 4 :	Individuálna účtovná závierka k 31.12.2024
Príloha č. 5 :	Správa k záverečnému účtu – ZŠ s MŠ Nižná brána
Príloha č. 6 :	Správa k záverečnému účtu – ZŠ Grundschule
Príloha č. 7 :	Správa k záverečnému účtu – MŠ Možiarska
Príloha č. 8 :	Správa k záverečnému účtu – SpŠ Hradné námestie 38
Príloha č. 9 :	Správa k záverečnému účtu – ZŠ Dr. Daniela Fischera
Príloha č. 10:	Správa k záverečnému účtu – MŠ Cintorínska
Príloha č. 11:	Správa k záverečnému účtu – MŠ Karola Kuzmányho
Príloha č. 12:	Správa k záverečnému účtu – SpŠ dr. Daniela Fischera 2
Príloha č. 13:	Správa k záverečnému účtu – ZUŠ Antona Cígera
Príloha č. 14:	Správa k záverečnému účtu – Centrum voľného času
Príloha č. 15:	Správa k záverečnému účtu – Zariadenie pre seniorov a ZOS
Príloha č. 16:	Správa k záverečnému účtu – Mestské kultúrne stredisko
Príloha č. 17:	Správa k záverečnému účtu – Verejnoprospešné služby mesta Kežmarok
Príloha č. 18:	Výročná správa – Kežmarok Invest s.r.o.
Príloha č. 19:	Výročná správa – Lesy mesta Kežmarok s.r.o.
Príloha č. 20:	Výročná správa – Spravbytherm s.r.o.
Príloha č. 21:	Výročná správa – Technické služby Kežmarok s.r.o.
Príloha č. 22:	Správa nezávislého audítora

Dôvodová správa

Základným nástrojom finančného hospodárenia Mesta Kežmarok je rozpočet príjmov a výdavkov, ktorý bol na rok 2024 schválený Mestským zastupiteľstvom v Kežmarku dňa 18. 12.2023 uznesením č. 436/2023 ako vyrovnaný v celkovej výške 24 417 311 €. Bežné príjmy boli rozpočtované vo výške 20 958 461 €, bežné výdavky vo výške 19 860 161 €, kapitálové príjmy boli rozpočtované vo výške 2 939 000 € a kapitálové výdavky vo výške 2 427 500 €. Celkový schválený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu vo výške 1 609 800 € a bol rozpočtovaný na splácanie istiny z úverov (t. j. na finančné operácie výdavkov).

Súčasťou rozpočtu príjmov a výdavkov sú transakcie s finančnými aktívami a pasívami (finančné operácie). Príjmové finančné operácie boli schválené v celkovej výške 519 850 €, v tom boli schválené príjmy zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 45 000 €, príjmy z prevodu rezervného fondu mesta vo výške 444 850 € a príjmy z prevodu fondu opráv vo výške 30 000 €. Výdavky finančných operácií boli schválené vo výške 2 129 650 € v tom vo výške 228 400 € na splácanie istiny z úverov ŠFRB, vo výške 250 000 € na splátku istiny z návratnej finančnej výpomoci z MF SR, vo výške 1 069 250 € na splátky istín z poskytnutých preklenovacích úverov a vo výške 582 000 € na splátku istiny investičného úveru.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2024.

Rozpočet príjmov aj výdavkov bol v priebehu roka 2024 zmenený – zvýšený celkom o 3 576 633 €.

Po vykonaní všetkých rozpočtových opatrení sa rozpočet príjmov a výdavkov mesta stal prebytkovým, s prebytkom vo výške 36 000 € a k 31. 12. 2024 predstavoval na strane príjmov 28 029 944 € a na strane výdavkov 27 993 944 €. Bežný rozpočet po zmenách ostal prebytkovým s prebytkom vo výške 807 355 € a kapitálový rozpočet ostal prebytkový vo výške 582 859 €.

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2024 na základe skutočného plnenia

Hospodárenie mesta	**Skutočnosť k 31.12.2024**
Bežné príjmy spolu	21 901 639,08
z toho : bežné príjmy mesta	20 039 404,58
bežné príjmy RO s právnou subjektivitou	1 862 234,50
Bežné výdavky spolu	20 806 301,80
z toho : bežné výdavky mesta	9 269 703,62
bežné výdavky RO s právnou subjektivitou	11 536 598,18
Bežný rozpočet - prebytok	**1 095 337,28**
Kapitálové príjmy spolu	2 983 409,70
z toho : kapitálové príjmy mesta	2 980 409,70
kapitálové príjmy RO s právnou subjektivitou	3 000,00
Kapitálové výdavky spolu	2 106 571,36
z toho : kapitálové výdavky mesta	2 031 423,58
kapitálové výdavky RO s právnou subjektivitou	75 147,78
Kapitálový rozpočet - prebytok	**876 838,34**
Výsledok bežného a kapitálového rozpočtu - prebytok	**1 972 175,62**
***Vylúčenie z výsledku rozpočtového hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu*:**	- **531 428,08**
z toho :	- 118 730,14
- *prijaté –transfery od MV SR – normatívy pre ZŠ a MŠ BP*	- 100 000,00
- *prijaté –transfery od MV SR – normatívy pre ZŠ a MŠ KP*	- 50 836,20
- *prijatá dotácia od ÚPSVaR – podpora k stravovacím návykom dieťaťa BP*	- 16,60
- *prijatá dotácia od ÚPSVaR – podpora k plneniu školských povinností BP*	- 7 200,00
- *prijatá dotácia od MV SR – príspevok na ubytovanie odídenca BP*	- 10 152,98
- *prijatá dotácia na prenesený výkon štátnej správy na úseku bytovej politiky BP*	- 3 379,50
- *prijatá dotácia na prenesený výkon štátnej správy na úseku stavebného úradu BP*	- 33 368,45
- *prijatý preddavok na stravovanie – rozpočtové organizácie BP*	- 2 014,77
- *vrátený stabilizačný príspevok BP*	- 1 045,64
- *prijaté dary – rozpočtové organizácie BP*	- 3 196,00
- *prijaté školné budúcich období – rozpočtové organizácie BP*	- 71,69
- *prijaté exekúcie spravované podnikateľskými subjektami mesta BP*	- 583,85
	- 15 822,36
	-15 221,00

- *zostatok samostatného BÚ vedľajšieho hospodárenia rozpočtové organizácie BP*	- 10 500,00
- *prijatá dotácia – projekt „Prvé zamestnanie“ – zostatok v rozpočtových organizáciách BP*	-100 000,00
- *prijatá dotácia z Environmentálneho fondu BP*	- 59 288,90
- *prijatá dotácia z MF SR – projekt „Rekonštrukcia rozperných oblúkov v historickom centre Mesta Kežmarok“ KP*	
- *prijatá dotácia z Úradu podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu – projekt „Dobudovanie infraštruktúry pri jestvujúcej cyklotrase v Kežmarku KP*	
- *tvorba fondu prevádzky, údržby a opráv podľa § 18 ods. 2 zákona 443/2010 Z. z*	
Upravený výsledok bežného a kapitálového rozpočtu - schodok	**- 1 440 747,54**
Príjmy z finančných operácií celkom	**1 455 931,05**
Výdavky z finančných operácií	**2 507 035,62**
Rozdiel finančných operácií	**- 1 051 104,57**
***Vylúčenie z výsledku rozpočtového hospodárenia finančných operácií*:**	**- 111 269,90**
z toho:	
- *prijatá finančná zábezpeka – VO*	- 85 000,00
- *prijatá finančná zábezpeka – stravovanie ŠJ*	- 26 269,90
Upravený rozdiel finančných operácií mesta	**- 1 162 374,47**
Upravené rozpočtové hospodárenie mesta	**278 373,07**

Upravené rozpočtové hospodárenie mesta v sume 278 373,07 € zistené podľa ustanovenia § 16 ods. 6 a ods. 8 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov navrhujeme použiť na tvorbu Rezervného fondu.

Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo v Kežmarku

- S c h v a ľ u j e

1. **Záverečný účet Mesta Kežmarok za rok 2024 a celoročné hospodárenie Mesta Kežmarok za rok 2024 bez výhrad.**
2. **Rozpočtové hospodárenie Mesta Kežmarok za rok 2024 vo výške 278 373,07 € zistené podľa ustanovení § 16 ods. 6 a ods. 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov na účely prevodu do Rezervného fondu Mesta Kežmarok.**
3. **Hospodárenie príspevkových organizácií Mesta Kežmarok za rok 2024 takto:**
   a) Verejnoprospešné služby mesta Kežmarok
   Výsledok hospodárenia organizácie za rok 2024 je zisk vo výške 21 481,91 €, z toho kladný hospodársky výsledok z hlavnej činnosti 20 219,84 € a z podnikateľskej činnosti vo výške 1 262,07 €. Dosiahnutý hospodársky výsledok navrhujeme vysporiadať v súlade so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení..
   b) Mestské kultúrne stredisko
   Výsledok hospodárenia príspevkovej organizácie za rok 2024 po zdanení je strata vo výške 44 665,51 €, z toho strata z hlavnej činnosti vo výške 45 136,01 € a zisk z podnikateľskej činnosti vo výške 470,50 €. Dosiahnutý hospodársky výsledok navrhujeme vysporiadať v súlade so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení.

- B e r i e n a v e d o m i e

upravený výsledok bežného a kapitálového rozpočtu - schodok v sume 1 440 747,54 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov

- P o t v r d z u j e

podľa ustanovení § 16 ods. 6 a ods. 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu Mesta Kežmarok v roku 2024 z prebytku finančných operácií.

Mesto Kežmarok
Hlavný kontrolór
Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok

Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Kežmarku

Predkladá : **Hlavný kontrolór**

Na rokovanie dňa: **23.6.2025**

K bodu programu **8**

Názov materiál **Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k predkladanému návrhu na schválenie uzatvorenia investičného úveru v sume 3 00 000 € na Financovanie výdavkov investičných akcií Mesta Kežmarok**

Obsah materiálu: **Návrh na uznesenie.**

Potrebné k schváleniu: - **viac ako ½ prítomných poslancov**

Počet strán materiálu: 4

Prílohy k ZM: -

Meno funkcia a podpis predkladateľa: **JUDr. Mgr. Ondrej Teraj**
Hlavný kontrolór mesta Kežmarok

Stanovisko hlavného kontrolóra mesta Kežmarok
z preverenia zákonných podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania k návrhu na schválenie investičného úveru v sume 3 000 000 €, na Financovanie výdavkov investičných akcií Mesta Kežmarok.

V zmysle § 18f ods. 1 písm. i) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, s poukazom na § 17 ods. 14 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy“) dodržanie podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania preveruje pred ich prijatím hlavný kontrolór obce, resp. mesta, pričom porušenie týchto podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania obcou je hlavný kontrolór obce povinný bezodkladne oznámiť ministerstvu financií.

Pravidlá používania návratných zdrojov financovania upravuje § 17 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Podľa § 17 ods. 2 citovaného zákona, mesto môže použiť návratné zdroje financovania len na úhradu kapitálových výdavkov. Na vyrovnanie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami bežného rozpočtu v priebehu rozpočtového roka sa tieto zdroje financovania môžu výnimočne použiť za podmienky, že budú splatené do konca rozpočtového roka z príjmov bežného rozpočtu.

Podľa § 17 ods. 4 citovaného zákona, obec môže vstupovať len do takých záväzkov vyplývajúcich z návratných zdrojov financovania, ktorých úhrada dlhodobo nenaruší vyrovnanosť bežného rozpočtu v nasledujúcich rokoch.

Podmienky na prijatie návratných zdrojov financovania upravuje §17 ods.6 citovaného zákona, podľa ktorého obec môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak :

a) celková suma dlhu obce (mesta) neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a

b) suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku mestu z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

V zmysle § 17 ods. 7 sa celkovou sumou dlhu obce rozumie súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania, záväzkov z investičných dodávateľských úverov a ručiteľských záväzkov obce alebo vyššieho územného celku.

Do celkovej sumy dlhu sa podľa § 17 ods. 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov nezapočítavajú aj záväzky z Environmentálneho fondu.

Do sumy splátok návratných zdrojov financovania a sumy splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov sa nezapočítava suma ich jednorazového predčasného splatenia.

Základné podmienky navrhovaného investičného úveru:

Forma úveru: investičný úver
Účel prijatia a použitia úveru: Financovanie kapitálových výdavkov investičných akcií Mesta Kežmarok
Výška úveru: 3 000 000 EUR
Veriteľ : Všeobecná úverová banka, a.s.
Úroková sadzba: 2,38 % p. a. ÚS fixovaná na obdobie 3 rokov.
Doba splácania: 15 rokov
Zabezpečenie úveru : bez zabezpečenia

Rozhodovanie o prijatí návratnej finančnej výpomoci

Rozhodovanie o prijatí úveru alebo pôžičky je vyhradené mestskému zastupiteľstvu v súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zák. č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien.

Overenie dodržania podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania:

Celkové bežné príjmy mesta za predchádzajúci rok k 31.12. 2024 vo výške: 21 901 639,08 EUR
Výška bežných príjmov po vylúčení transferov k 31.12. 2024 vo výške: 14 299 517,46 EUR
60 % z celkových bežných príjmov k 31.12. 2024 je: 13 140 983,45 EUR
25 % z celkových bežných príjmov po vylúčení transferov k 31.12. 2024 je : 3 574 879,37 EUR
Celková suma dlhu k 31.12. 2024 bola : 3 713 687,17 EUR , čo predstavuje 16,96 % z celkových bežných príjmov
Ročné splátky *návratných zdrojov financovania* **k 31.12. 2024 predstavovali sumu : 1 097 579,18 EUR, (vrátane ŠFRB) čo predstavuje 7,68 % z bežných príjmov po vylúčení transferov**
Orientačné ročné splátky *návratných zdrojov financovania,* **bez uvažovaného a navrhovaného nového investičného úveru pre rok 2025, vrátane úrokov: 1 278 886,57 EUR, čo predstavuje 8,94 % z bežných príjmov po vylúčení transferov (za predpokladu vyčerpania úveru 3 500 000 € schváleného 25.10.2024, do 31.12.2025).**
Celková suma dlhu bez uvažovaného a navrhovaného nového investičného úveru je: 3 713 687,17 EUR, kde po odpočítaní splátok k 31.3.2025 vo výške 211 931,07 EUR je 3 501 756,10 EUR, čo predstavuje 15,99 % z celkových bežných príjmov.

Na základe vyššie uvedených skutočnosti možno konštatovať, že Mesto Kežmarok dodržiava pravidlá používania návratných zdrojov financovania uvedených v § 17 ods. 6 písm. a/, b/ zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení a to aj s prihliadnutím na ustanovenie § 17 ods. 4 tohto zákona.

Záver :

Na základe preverenia zákonných podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania je možné konštatovať, že Mesto Kežmarok na základe údajov o vývoji a aktuálnom stave dlhu spĺňa obidve podmienky podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov na prijatie návratných zdrojov financovania.

Návrh na uznesenie :

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra Mesta Kežmarok k prevereniu splnenia zákonných podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov v súvislosti s predloženým návrhom na schválenie uzatvorenia investičného úveru v sume 3 000 000 € na financovanie výdavkov investičných akcií Mesta Kežmarok.

R O Z P O Č T O V É OPATRENIE č. 03/2025

n á v r h na rokovanie MsZ

údaje sú uvádzané v €

Schválený rozpočet bežných príjmov mesta	*Zmeny rozpočtu v roku 2025 celkom - účelové zdroje*	*Zmena rozpočtu č. 1-2*	*Zmena rozpočtu č. 3*	*Bežné príjmy mesta po zmene rozpočtu*	*Bežné príjmy rozpočtových organizácií po zmene rozpočtu*	*Bežné príjmy mesta a RO*	*Schválený rozpočet bežných výdavkov mesta*	*Zmeny rozpočtu v roku 2025 celkom - účelové zdroje*	*Zmena rozpočtu č. 1-2*	*Zmena rozpočtu č. 3*	*Bežné výdavky mesta po zmene rozpočtu*	*Bežné výdavky rozpočtových organizácií po zmene rozpočtu*	*Bežné výdavky mesta a RO po zmene rozpočtu*	*Rozdiel bežného rozpočtu*
19 613 678	560 477	-797 435	0	**19 376 720**	2 053 540	21 430 260	9 778 196	**173 283**	-14 000	-260 600	**9 676 879**	11 088 664	**20 765 543**	664 717
Schválený rozpočet kapitálových príjmov mesta	*Zmeny rozpočtu v roku 2025 celkom - účelové zdroje*	*Zmena rozpočtu č. 1-2*	*Zmena rozpočtu č. 3*	*Kapitálové príjmy mesta po zmene rozpočtu*	*Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií po zmene rozpočtu*	*Kapitálové príjmy mesta a RO po zmene rozpočtu*	*Schválený rozpočet kapitálových výdavkov mesta*	*Zmeny rozpočtu v roku 2025 celkom - účelové zdroje*	*Zmena rozpočtu č. 1-2*	*Zmena rozpočtu č. 3*	*Kapitálové výdavky mesta po zmene rozpočtu*	*Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií po zmene rozpočtu*	*Kapitálové výdavky mesta a RO po zmene rozpočtu*	*Rozdiel kapitálového rozpočtu*
2 383 550	0	-889 000	-468 200	**1 026 350**	220 000	1 246 350	8 339 350	**0**	-885 000	8 700	**7 463 050**	327 160	**7 790 210**	-6 543 860
Schválený rozpočet finančných príjmov mesta	*Zmeny rozpočtu v roku 2025 celkom - účelové zdroje*	*Zmena rozpočtu č. 1-2*	*Zmena rozpočtu č. 3*	*Finančné príjmy mesta po zmene rozpočtu*	*Finančné príjmy rozpočtových organizácií po zmene rozpočtu*	*Finančné príjmy mesta a RO po zmene rozpočtu*	*Schválený rozpočet finančných výdavkov mesta*	*Zmeny rozpočtu v roku 2025 celkom - účelové zdroje*	*Zmena rozpočtu č. 1-2*	*Zmena rozpočtu č. 3*	*Finančné výdavky mesta po zmene rozpočtu*	*Finančné výdavky rozpočtových organizácií po zmene rozpočtu*	*Finančné výdavky mesta a RO po zmene rozpočtu*	*Rozdiel rozpočtu finančných operácií*
6 572 500	292 343	3 200	292 600	**7 160 643**	0	7 160 643	1 281 500	**0**	0	0	**1 281 500**	0	**1 281 500**	5 879 143
Schválený rozpočet príjmov mesta spolu	*Zmeny rozpočtu v roku 2025 celkom - účelové zdroje*	*Zmena rozpočtu č. 1-2*	*Zmena rozpočtu č. 3*	*Príjmy mesta po zmene rozpočtu spolu*	*Príjmy rozpočtových organizácií po zmene rozpočtu spolu*	*Príjmy mesta a RO po zmene rozpočtu*	*Schválený rozpočet výdavkov mesta spolu*	*Zmeny rozpočtu v roku 2025 celkom - účelové zdroje*	*Zmena rozpočtu č. 1-2*	*Zmena rozpočtu č. 3*	*Výdavky mesta po zmene rozpočtu spolu*	*Výdavky rozpočtových organizácií po zmene rozpočtu spolu*	*Výdavky mesta a RO po zmene rozpočtu*	*Rozdiel rozpočtu celkom*
28 569 728	**852 820**	**-1 683 235**	**-175 600**	**27 563 713**	**2 273 540**	**29 837 253**	**19 399 046**	**173 283**	**-899 000**	**-251 900**	**18 421 429**	**11 415 824**	**29 837 253**	**0**

Kežmarok, 26.06.2025

Spracovala: Ing. Katarína Košalková, Bc. Zdenka Sabolová

Rozpočtové organizácie
- n á v r h na rokovanie MsZ

údaje sú uvádzané v €

Schválený rozpočet bežných príjmov RO	*Zmeny rozpočtu v roku 2025 celkom - účelové zdroje*	*Zmena rozpočtu č.1-2*	*Zmena rozpočtu č.3*	*Bežné príjmy RO po zmene rozpočtu*	*Schválený rozpočet bežných výdavkov RO*	*Zmeny rozpočtu v roku 2025 celkom - účelové zdroje*	*Zmena rozpočtu č.1-2*	*Zmena rozpočtu č.3*	*Bežné výdavky RO po zmene rozpočtu*
2 034 730	10 190	6 550	2 070	**2 053 540**	11 104 412	589 727	-782 565	177 090	**11 088 664**
Schválený rozpočet kapitálových príjmov RO	*Zmeny rozpočtu v roku 2025 celkom - účelové zdroje*	*Zmena rozpočtu č.1-2*	*Zmena rozpočtu č.3*	*Kapitálové príjmy RO po zmene rozpočtu*	*Schválený rozpočet kapitálových výdavkov RO*	*Zmeny rozpočtu v roku 2025 celkom - účelové zdroje*	*Zmena rozpočtu č.1-2*	*Zmena rozpočtu č.3*	*Kapitálové výdavky RO po zmene rozpočtu*
0	0	0	220 000	**220 000**	0	100 000	4 880	222 280	**327 160**
Schválený rozpočet finančných príjmov RO	*Zmeny rozpočtu v roku 2025 celkom - účelové zdroje*	*Zmena rozpočtu č.1-2*	*Zmena rozpočtu č.3*	*Finačné príjmy RO po zmene rozpočtu*	*Schválený rozpočet finančných výdavkov RO*	*Zmeny rozpočtu v roku 2025 celkom - účelové zdroje*	*Zmena rozpočtu č.1-2*	*Zmena rozpočtu č.3*	*Kapitálové výdavky RO po zmene rozpočtu*
0	0	0	0	**0**	0	0	0	0	**0**
Schválený rozpočet príjmov RO spolu	*Zmeny rozpočtu v roku 2025 celkom - účelové zdroje*	*Zmena rozpočtu č.1-2*	*Zmena rozpočtu č.3*	*Príjmy RO po zmene rozpočtu*	*Schválený rozpočet výdavkov RO spolu*	*Zmeny rozpočtu v roku 2025 celkom - účelové zdroje*	*Zmena rozpočtu č.1-2*	*Zmena rozpočtu č.3*	*Výdavky RO po zmene rozpočtu*
2 034 730	**10 190**	**6 550**	**222 070**	**2 273 540**	**11 104 412**	**689 727**	**-777 685**	**399 370**	**11 415 824**

Kežmarok, 11.06.2025

Spracovala: Ing. Katarína Košalková, Bc. Zdenka Sabolová

MESTO KEŽMAROK

Mestský úrad
Oddelenie ekonomické
Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok

Rozpočtové opatrenie č. 03/2025 - MsZ - sumarizácia podľa druhu rozpočtových opatrení
- n á v r h n a r o k o v a n i e

v €

a) Presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky:

Príjmy:

Kód ekonom. klasifikácie	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Výdavky:

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
1.2.3	Príprava žiadostí o dotácie a spolufin. projekt. zámerov	20 600	-10 000	10 600
1.2.4	Urbanizmus mesta - kapitálové výdavky	600 000	-89 400	510 600
2.1.5	Turistické a cyklistické trasy	263 600	-4 000	259 600
v tom	mobiliár	83 600	-4 000	79 600
2.2.3	Kežmarské noviny	20 000	0	20 000
v tom	MsÚ	20 000	-20 000	0
v tom	príspevok MsKS	0	20 000	20 000
3.3	Interné informačné služby	355 300	-60 000	295 300
5.1.2	Kamerový systém	89 100	-5 000	84 100
5.4.2	Bežná údržba a oprava VO	0	5 000	5 000
v tom	príspevok VPS	0	5 000	5 000
6.1.1	Cyklický zber odpadu	282 000	15 000	297 000
v tom	príspevok VPS (KZ 41)	282 000	15 000	297 000
6.1.1	Cyklický zber odpadu - kapitálové výdavky	15 000	-15 000	0

v tom	príspevok VPS (KZ 43)	15 000	-15 000	0
9.1.1	RO - MŠ, Hradné námestie 38	508 225	19 600	527 825
9.1.2	RO - EMŠ, Dr.D.Fischera 2	443 608	6 500	450 108
9.1.3	RO - MŠ, Dr.D.Fischera 2	772 389	28 200	800 589
9.4.1	RO - Základná umelecká škola Antona Cígera	716 689	22 000	738 689
10.2.4	Organizácia športových podujatí	10 000	15 000	25 000
10.4.1	Futbalový štadión 1	15 000	10 000	25 000
v tom	príspevok VPS	15 000	10 000	25 000
10.4.2	Futbalový štadión 2 - kapitálové výdavky	285 000	21 900	306 900
v tom	Projekt "Futbalový štadión 2" (KZ 52)	285 000	21 900	306 900
10.4.3	Zimný štadión	200 000	22 300	222 300
v tom	príspevok VPS (KZ 41)	200 000	22 300	222 300
10.4.3	Zimný štadión - kapitálové výdavky	22 300	-22 300	0
v tom	príspevok VPS (KZ 43)	22 300	-22 300	0
11.2.3	Európske ľudové remeslo a iné trhy	0	175 000	175 000
v tom	príspevok MsKS	0	175 000	175 000
11.3.4	Kino	0	50 000	50 000
v tom	príspevok MsKS	0	50 000	50 000
12.1.1	Výsadba zelene	0	200	200
v tom	MsÚ	0	200	200
12.1.2	Revitalizácia a údržba zelene - kapitálové výdavky	766 250	67 500	833 750
v tom	Projekt "Revitalizácia vnútrobloku Možiarska, Garbiarska, Nižná brána (KZ 52)	766 250	67 500	833 750
12.7	Cintorínske služby	50 000	-15 000	35 000
v tom	príspevok VPS	50 000	-15 000	35 000
15.4	Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti	30 000	-20 000	10 000
16	Administratíva	5 218 280	-217 500	5 000 780
v tom	mzdy, odvody	3 170 000	-287 000	2 883 000
v tom	vecné výdavky	997 780	-106 100	891 680
v tom	Splátka istiny - investičný úver	700 500	118 200	818 700
v tom	Splátka istiny - návratná finanč. výpomoc MFSR	350 000	57 400	407 400
	Spolu		**0**	

b) Povolené prekročenie a viazanie príjmov:

Kód ekonom. klasifikácie	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
231	Príjem z predaja kapitálových aktív (byty a domy)	642 800	-405 000	237 800
233001	Predaj pozemkov	511 000	-63 200	447 800
292019	RO - ZŠ, ZŠ s MŠ, Nižná brána 8	0	900	900
212004	RO - Základná umelecká škola Antona Cígera	230	200	430
292027	RO-ZŠ, Spojená škola Hradné námestie 38	0	970	970
322001	RO - ZŠ, ZŠ s MŠ, Nižná brána 8	0	172 000	172 000
322001	RO - ZŠ, Spojená škola, Dr.D.Fischera 2	0	48 000	48 000
	Spolu		**-246 130**	

c) Povolené prekročenie a viazanie výdavkov:

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
2.1.5	Turistické a cyklistické trasy	263 600	0	263 600
v tom	mobiliár	83 600	0	83 600
9.2.1	RO - Spojená škola, Dr.D.Fischera 2	2 316 784	-2 280	2 314 504
z toho:	RO - ZŠ, Dr.D.Fischera 2	1 684 112	-2 280	1 681 832
	RO - ŠKD, Dr.D.Fischera 2	150 700	0	150 700
	RO - ŠJ, Dr.D.Fischera 2	481 972	0	481 972
9.2.2	RO - Spojená škola, Hradné námestie 38	1 944 324	970	1 945 294
z toho:	RO - ZŠ, Hradné námestie 38	1 664 964	970	1 665 934
	RO - ŠKD, Hradné námestie 38	140 800	0	140 800
	RO - ŠJ, Hradné námestie 38	138 560	0	138 560
9.2.3	RO - ZŠ s MŠ, Nižná brána 8	2 137 047	900	2 137 947
z toho:	RO - ZŠ, Nižná brána s jedálňou	1 525 860	900	1 526 760
	RO - ŠKD, Nižná brána s jedálňou	89 000	0	89 000
	RO - ŠJ, Nižná brána s jedálňou	522 187	0	522 187
9.4.1	RO - Základná umelecká škola Antona Cígera	738 689	101 200	839 889
9.2.3	RO - ZŠ s MŠ, Nižná brána 8 - kapitálové výdavky	0	172 000	172 000
9.2.1	RO - ZŠ, Spojená škola, Dr.D.Fischera 2 - kapitálové výdavky	0	50 280	50 280
13.1.1	Zariadenie pre seniorov	0	0	0
v tom	Projekt "Nízkokapacitné zariadenie pre seniorov komunitného typu v Kežmarku"	0	0	0
16	Administratíva	4 874 685	-175 600	4 699 085
v tom	Splátka istiny - investičný úver	818 700	-118 200	700 500
v tom	Splátka istiny - návratná finanč. výpomoc MFSR	407 400	-57 400	350 000
	Spolu		**147 470**	

d) Povolené prekročenie a viazanie finančných operácií:
Príjmy:

Kód ekonom. klasifikácie	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
454001	Z rezervného fondu	0	292 600	292 600
	Spolu		**292 600**	

Výdavky:

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Sumarizácia:	**-101 000**
- príjmy - povolené prekročenie (+) alebo viazanie (-)	46 470
- výdavky - povolené prekročenie (+) alebo viazanie (-)	147 470

Kežmarok, 26.06.2025
Spracovala: Ing. Katarína Košalková, Bc. Zdenka Sabolová

MESTO KEŽMAROK
Mestský úrad
Oddelenie ekonomické
Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok

v €

Bežné príjmy

Kód ekonom. klasifikácie	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Bežné príjmy rozpočtových organizácií

Kód ekonom. klasifikácie	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
292019	RO - ZŠ, ZŠ s MŠ, Nižná brána 8	0	900	900
212004	RO - Základná umelecká škola Antona Cígera	230	200	430
292027	RO-ZŠ, Spojená škola Hradné námestie 38	0	970	970
	Spolu		**2 070**	

Kapitálové príjmy

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
231	Príjem z predaja kapitálových aktív (byty a domy)	642 800	-405 000	237 800
233001	Predaj pozemkov	511 000	-63 200	447 800
	SPOLU		**-468 200**	

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
322001	RO - ZŠ, ZŠ s MŠ, Nižná brána 8	0	172 000	172 000
322001	RO - ZŠ, Spojená škola, Dr.D.Fischera 2	0	48 000	48 000
	SPOLU		**220 000**	

KZ 41	KZ 43	KZ 46	KZ 111	KZ 52 S (úver 3,5 mil. €)	KZ 52 N (nový úver 3 mil. €)	KZ 72
0						
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
						900
						200
						970
						2 070
	-405 000					
	-63 200					
	-468 200		**0**			
			172 000			
			48 000			
			220 000			

Bežné výdavky

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet							
1.2.3	Príprava žiadostí o dotácie a spolufin. projekt. zámerov	20 600	-10 000	10 600	-10 000						
2.2.3	Kežmarské noviny	20 000	0	20 000	0			0	0	0	
v tom	MsÚ	20 000	-20 000	0	-20 000						
v tom	príspevok MsKS	0	20 000	20 000	20 000						
3.3	Interné informačné služby	355 300	-60 000	295 300	-60 000						
5.1.2	Kamerový systém	89 100	-5 000	84 100	-5 000						
5.4.2	Bežná údržba a oprava VO	0	5 000	5 000	5 000				0	0	
v tom	príspevok VPS	0	5 000	5 000							
6.1.1	Cyklický zber odpadu	282 000	15 000	297 000	15 000				0	0	
v tom	príspevok VPS (KZ 41)	282 000	15 000	297 000							
8											
10.2.4	Organizácia športových podujatí	10 000	15 000	25 000	15 000						
10.4.1	Futbalový štadión 1	15 000	10 000	25 000	10 000				0	0	
v tom	príspevok VPS	15 000	10 000	25 000							
10.4.3	Zimný štadión	200 000	22 300	222 300	22 300				0	0	
v tom	príspevok VPS (KZ 41)	200 000	22 300	222 300							
11.2.3	Európske ľudové remeslo a iné trhy	0	175 000	175 000	175 000				0	0	
v tom	príspevok MsKS	0	175 000	175 000							
12.1.1	Výsadba zelene	0	200	200	200				0	0	
v tom	MsÚ	0	200	200							
12.7	Cintorínske služby	50 000	-15 000	35 000	-15 000				0	0	
v tom	príspevok VPS	50 000	-15 000	35 000							
15.4	Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti	30 000	-20 000	10 000	-20 000						
16	Administratíva	4 874 685	-393 100	4 481 585		0				0	
v tom	mzdy, odvody	3 170 000	-287 000	2 883 000	-287 000						
v tom	vecné výdavky	997 780	-106 100	891 680	-106 100						
	Spolu		**-260 600**		**-260 600**			**0**	**0**	**0**	

Bežné výdavky rozpočtových organizácií

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet							
9.1.1	RO - MŠ, Hradné námestie 38	508 225	19 600	527 825	19 600						
9.1.2	RO - EMŠ, Dr.D.Fischera 2	443 608	6 500	450 108	6 500						
9.1.3	RO - MŠ, Dr.D.Fischera 2	772 389	28 200	800 589	28 200						
9.2.1	RO - Spojená škola, Dr.D.Fischera 2	2 316 784	-2 280	2 314 504							-2 280
z toho:	RO - ZŠ, Dr.D.Fischera 2	1 684 112	-2 280	1 681 832							
	RO - ŠKD, Dr.D.Fischera 2	150 700	0	150 700							
	RO - ŠJ, Dr.D.Fischera 2	481 972	0	481 972							
9.2.2	RO - Spojená škola, Hradné námestie 38	1 944 324	970	1 945 294	0						970
z toho:	RO - ZŠ, Hradné námestie 38	1 664 964	970	1 665 934	0						
	RO - ŠKD, Hradné námestie 38	140 800	0	140 800	0						
	RO - ŠJ, Hradné námestie 38	138 560	0	138 560	0						
9.2.3	RO - ZŠ s MŠ, Nižná brána 8	2 137 047	900	2 137 947							900
z toho:	RO - ZŠ, Nižná brána s jedálňou	1 525 860	900	1 526 760							
	RO - ŠKD, Nižná brána s jedálňou	89 000	0	89 000							
	RO - ŠJ, Nižná brána s jedálňou	522 187	0	522 187							
9.4.1	RO - Základná umelecká škola Antona Cígera	716 689	123 200	839 889	**123 000**						200
	SPOLU		**177 090**		**177 300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-210**

Kapitálové výdavky

Program													
1.2.4	Urbanizmus mesta	600 000	-89 400	510 600		0			-89 400		
2.1.5	Turistické a cyklistické trasy	263 600	0	263 600	-4 000						
v tom	mobiliár	83 600	0	83 600							
6.1.1	Cyklický zber odpadu	15 000	-15 000	0		-15 000					
v tom	príspevok VPS (KZ 43)	15 000	-15 000	0							
10.4.2	Futbalový štadión 2	285 000	21 900	306 900		0			21 900		
v tom	Projekt "Futbalový štadión 2" (KZ 52)	285 000	21 900	306 900							
10.4.3	Zimný štadión	22 300	-22 300	0		-22 300					
v tom	príspevok VPS (KZ 43)	22 300	-22 300	0							
11.3.4	Kino	0	50 000	50 000	12 700	37 300			0		
v tom	príspevok MsKS	0	50 000	50 000							
12.1.2	Revitalizácia a údržba zelene	766 250	67 500	833 750					67 500		
v tom	Projekt "Revitalizácia vnútrobloku Možiarska, Garbiarska, Nižná brána (KZ 52)	766 250	67 500	833 750							
13.1.1	Zariadenie pre seniorov	0	0	0							
v tom	Projekt "Nízkokapacitné zariadenie pre seniorov komunitného typu v Kežmarku"	0	0	0							
	Spolu		**12 700**		**8 700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet						
9.2.3	RO - ZŠ s MŠ, Nižná brána 8	0	172 000	172 000				172 000		
9.2.1	RO - ZŠ, Spojená škola, Dr.D.Fischera 2	0	50 280	50 280				48 000		2 280
				0						
	SPOLU		**222 280**					**220 000**		**2 280**

Príjmy finančných operácií

Kód ekonom. klasifikácie	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet						
454001	Z rezervného fondu	0	292 600	292 600			292 600			
	Spolu		**292 600**				**292 600**			**0**	**0**

Príjmy finančných operácii rozpočtových organizácií

Kód ekonom. klasifikácie	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Výdavky finančných operácií

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
16	Administratíva	1 050 500	0	1 050 500
v tom	Splátka istiny - investičný úver	700 500	0	700 500
v tom	Splátka istiny - návratná finanč. výpomoc MFSR	350 000	0	350 000
	Spolu		**0**	

Výdavky finančných operácií rozpočtových organizácií

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	SPOLU		**0**	

		0				
					0	
		0			**0**	
118 200	-118 200					
57 400	-350 000	292 600				
175 600	**-468 200**	**292 600**				
-101 000	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

101 000 prebytkový schválený rozpočet na ZUŠ

0

Kežmarok, 26.06.2025

Spracovala: Ing. Katarína Košalková, Bc. Zdenka Sabolová

MESTO KEŽMAROK
Mestský úrad
Prednostka
Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok

Vec
N á v r h na zmenu rozpočtu na rok 2025 - č. 03/2025 - MsZ **v €**

Opis zmeny a odôvodnenie:			
Prednostka úradu navrhuje presun plánovaných schválených bežných výdajov mesta na zabezpečenie spracovania a roznosu Kežmarských novín ako príspevok do príspevkovej organizácie Mestské kultúrne stredisko Kežmarok v sume 20 000 €. Prednostka navrhuje schválenie príspevku do príspevkovej organizácie Mestské kultúrne stredisko Kežmarok na realizáciu 33. ročníka festivalu Európske ľudové remesko mesta Kežmarok vo výške 175 000 €. Navrhuje zníženie plánovaných bežných výdavkov mesta na interné informačné služby vo výške 60 000 € a plánované výdavky Administratívy na mzdy a odvody vo výške 287 000 € z dôvodu čiastočného zabezpečenia rozpočtového krytia plánovaných bežných výdavkov a finačných operácií, ktoré sú predmetom tejto rozpočtovej zmeny 3/2025.			
Definovanie dopadu na cieľ [1]:			
Cieľ			
Dopad na cieľ			
Definovanie dopadu na plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa [1]:			
Merateľný ukazovateľ/Ukazovateľ výkonnosti			
Plánovaná hodnota v merných jednotkách			
Dopad na plánovanú hodnotu v merných jednotkách			
Odôvodnenie			

Bežné príjmy

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
				0
	SPOLU		**0**	

Bežné príjmy rozpočtových organizácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
	SPOLU		**0**	

Kapitálové príjmy

Kód ekonom. klasifikácie	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu	0	**0**	

Príjmy finančných operácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	SPOLU		**0**	

Bežné výdavky

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
2.2.3	Kežmarské noviny	20 000	0	20 000
v tom	MsÚ	20 000	-20 000	0
v tom	príspevok MsKS	0	20 000	20 000
3.3	Interné informačné služby	355 300	-60 000	295 300
11.2.3	Európske ľudové remeslo a iné trhy	0	175 000	175 000
v tom	príspevok MsKS	0	175 000	175 000
16	Administratíva	4 874 685	-287 000	4 587 685
v tom	mzdy, odvody	3 170 000	-287 000	2 883 000
	Spolu		**-172 000**	

Bežné výdavky - rezervný fond

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Bežné výdavky rozpočtových organizácií

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Kapitálové výdavky - investičný úver (52)

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií - rezervný fond

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
	SPOLU		**0**	

Výdavky finančných operácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	SPOLU		**0**	

Kežmarok, dňa 26.06.2025

Ing. Jela Bednárová
Prednostka MsÚ

[1]Vypĺňa sa len v prípade identifikovaní dopadu návrhu rozpočtovej zmeny

MESTO KEŽMAROK
Mestský úrad
Oddelenie ekonomické
Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok

Vec
N á v r h na zmenu rozpočtu na rok 2025 - č. 03/2025 - MsZ **v €**

Opis zmeny a odôvodnenie:			
Oddelenie ekonomické žiada o presun finačných prostriedkov vo výške 89 400 € z prvku Urbanizmus, kde sú rozpočtované výdavky na plánované zabezpečenie prípravnej dokumentácie pre budúcu investičnú výstavbu v meste na prvky projektov s názvom "Futbalový štadión 2" v sume 21 900 € a "Revitalizácia vnútrobloku Možiarska, Garbiarska, Nižná brána" v sume 67 500 € z dôvodu vynaložených výdavkov na PD, dodatkov k PD, zamerania, vyjadrení, prípojky a asanáciu. Oddelenie ekonomické žiada o zníženie plánovaných kapitálových výdajov pre príspevkovú organizáciu VPS v celkovej sume 37 300 € a navýšenie bežných výdajov v rovnakej sume z dôvodu nesprávneho určenie jednotkových cien investícií pri zadaní požiadavky VPS pre zostavenie rozpočtu na rok 2025, ktoré nie sú klasifikované ako kapitálové výdavky. Ekonomické oddelenie navrhuje zapojenie výsledku rozpočtového hospodárenia mesta za rok 2024 vo výške 278 360 € do príjmov finančných operácií. Oddelenie ekonomické navrhuje o zvýšenie vecnosti a účelové použitie prostriedkov z rezervného fondu mesta Kežmarok vo výške 292 600 € (výsledok záverečného účtu mesta za za rok 2024 vo výške 278 360 € a zostatku rezervného fondu vo výške 14 240 €) na čiastočné krytie úhrady splátky návratnej finančnej výpomoci poskytnutej MFSR (v roku 2019).			

Definovanie dopadu na cieľ [1]:				
Cieľ				
Dopad na cieľ				
Definovanie dopadu na plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa [1]:				
Merateľný ukazovateľ/Ukazovateľ výkonnosti				
Plánovaná hodnota v merných jednotkách				
Dopad na plánovanú hodnotu v merných jednotkách				
Odôvodnenie				

Bežné príjmy

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
				0
	SPOLU		**0**	

Bežné príjmy rozpočtových organizácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
	SPOLU		**0**	

Kapitálové príjmy

Kód ekonom. klasifikácie	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Príjmy finančných operácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
454001	Z rezervného fondu	0	292 600	292 600
	SPOLU		**292 600**	

Bežné výdavky

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
6.1.1	Cyklický zber odpadu	282 000	15 000	297 000
v tom	príspevok VPS (KZ 41)	282 000	15 000	297 000
10.4.3	Zimný štadión	200 000	22 300	222 300
v tom	príspevok VPS (KZ 41)	200 000	22 300	222 300
	Spolu		**37 300**	

Bežné výdavky - rezervný fond

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Bežné výdavky rozpočtových organizácií

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Kapitálové výdavky

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
1.2.4	Urbanizmus mesta	600 000	-89 400	510 600
6.1.1	Cyklický zber odpadu	15 000	-15 000	0
v tom	príspevok VPS (KZ 43)	15 000	-15 000	0
10.4.2	Futbalový štadión 2	285 000	21 900	306 900
v tom	Projekt "Futbalový štadión 2" (KZ 52)	285 000	21 900	306 900
10.4.3	Zimný štadión	22 300	-22 300	0
v tom	príspevok VPS (KZ 43)	22 300	-22 300	0
12.1.2	Revitalizácia a údržba zelene	766 250	67 500	833 750
v tom	Projekt "Revitalizácia vnútrobloku Možiarska, Garbiarska, Nižná brána (KZ 52)	766 250	67 500	833 750
	Spolu		**-37 300**	

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií - rezervný fond

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
	SPOLU		**0**	

Výdavky finančných operácií

Kód ekonom. klasifik.				
16	Administratíva	1 050 500	0	1 050 500
v tom	Splátka istiny - investičný úver	700 500	0	700 500
v tom	Splátka istiny - návratná finanč. výpomoc MFSR	350 000	0	350 000
	SPOLU		**0**	

Kežmarok, dňa 11.06.2025

Ing. Katarína Košalková
vedúca ekonomického oddelenia

[1]Vypĺňa sa len v prípade identifikovaní dopadu návrhu rozpočtovej zmeny

MESTO KEŽMAROK
Mestský úrad
Oddelenie rozvoja mesta a výstavby a Oddelenie projektov
Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok

Vec
N á v r h na zmenu rozpočtu na rok 2025 - č. 03/2025 - MsZ **v €**

Opis zmeny a odôvodnenie:			
Oddelenie rozvoja a investícii navrhuje v súvislosti so záujmom MsKS uchádzať sa o zapojenie do projektu prostredníctvom Audiovizuálneho fondu v podprograme 4.1. Obstaranie alebo obnova premietacej digitálnej technológie D-cinema podľa štandardov DCI s celkovým rozpočtom projektu **50 000 €**. Požadovaný finančný príspevok je vo výške 41 300 €, spolufinancovanie 50 % a neoprávnené výdavky na inštaláciu, kalibráciu a nastavenie predstavujú celkovú sumu 45 700 €. Rozpočet vo výške 34 700 € plánuje MsKs zahrnúť do žiadosti o poskytnutie príspevku v podprogram 4.3. Modernizácia vybavenia digitalizovaných kín, kde je uzávierka v 09/2025. V súčastnosti však MsKS nedokáže presne určiť výšku oprávnených výdavkov a preto žiada o navýšenie príspevku v sume 50 000 € pre možnosť zapojenia sa do uvedeného digitálneho projektu. Oddelenie rozvoja a investícií vstupuje v zmysle Zmluvy o partnerstve č. 309/2024 a Dodatku č. 1 210/2025 do spoločného projektu so ZPS a ZOS, názov podporeného projektu "Výstavba nízkokapacitného zariadenia pre seniorov komunitného typu v Kežmarku s relizáciou do 31.08.2026. Odelenie výstavby navrhuje presun bežného príspevku na cintorínske služby vo výške 15 000 € do navýšenia bežného príspevku na starostlivosť o futbalový štadión 1 vo výške 10 000 € a bežnú údržbu verejného osvetlenia vo výšek 5 000 €. Oddelenie súčasne navrhuje zníženie bežných výdavko na príprava žiadostí o dotácie a spolufinancovanie projektových zámerov o 10 000 €.			

Definovanie dopadu na cieľ [1]:				
Cieľ				
Dopad na cieľ				

Definovanie dopadu na plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa [1]:				
Merateľný ukazovateľ/Ukazovateľ výkonnosti				
Plánovaná hodnota v merných jednotkách				
Dopad na plánovanú hodnotu v merných jednotkách				
Odôvodnenie				

Bežné príjmy

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
				0
	SPOLU		**0**	

Bežné príjmy rozpočtových organizácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
	SPOLU		**0**	

Kapitálové príjmy

Kód ekonom. klasifikácie	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Príjmy finančných operácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	SPOLU		**0**	

Bežné výdavky

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
1.2.3	Príprava žiadostí o dotácie a spolufin. projekt. zámerov	20 600	-10 000	10 600
5.4.2	Bežná údržba a oprava VO	0	5 000	5 000
v tom	príspevok VPS	0	5 000	5 000
10.4.1	Futbalový štadión 1	15 000	10 000	25 000
v tom	príspevok VPS	15 000	10 000	25 000
12.1.1	Výsadba zelene	0	200	200
v tom	MsÚ	0	200	200
12.7	Cintorínske služby	50 000	-15 000	35 000
v tom	príspevok VPS	50 000	-15 000	35 000
	Spolu		**-9 800**	

Bežné výdavky - rezervný fond

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Bežné výdavky rozpočtových organizácií

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Kapitálové výdavky

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
2.1.5	Turistické a cyklistické trasy	263 600	0	263 600
v tom	mobiliár	83 600	0	83 600
11.3.4	Kino	0	50 000	50 000
v tom	príspevok MsKS	0	50 000	50 000
13.1.1	Zariadenie pre seniorov	0	0	0
v tom	Projekt "Nízkokapacitné zariadenie pre seniorov komunitného typu v Kežmarku"	0	0	0
	Spolu		**50 000**	

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií - rezervný fond

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
	SPOLU		**0**	

Výdavky finančných operácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	SPOLU		**0**	

Kežmarok, dňa 26.06.2025

Ing. František Fecko
vedúci oddelenia rozvoja mesta a výstavby

[1]Vypĺňa sa len v prípade identifikovaní dopadu návrhu rozpočtovej zmeny

MESTO KEŽMAROK
Mestský úrad
Mestská polícia
Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok

Vec
N á v r h na zmenu rozpočtu na rok 2025 - č. 03/2025 - MsZ **v €**

Opis zmeny a odôvodnenie:				
Odd. mestskej polície navrhuje zníženie bežných výdavkov na kamerový systém o 5 000 € z dôvodu čiastočného zabezpečenia rozpočtového krytia plánovaných bežných výdavkov a finančných operácií, ktoré sú predmetom tejto rozpočtovej zmeny 3/2025.				
Definovanie dopadu na cieľ [1]:				
Cieľ				
Dopad na cieľ				
Definovanie dopadu na plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa [1]:				
Merateľný ukazovateľ/Ukazovateľ výkonnosti				
Plánovaná hodnota v merných jednotkách				
Dopad na plánovanú hodnotu v merných jednotkách				
Odôvodnenie				

Bežné príjmy

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
				0
	SPOLU		**0**	

Bežné príjmy rozpočtových organizácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
	SPOLU		**0**	

Kapitálové príjmy

Kód ekonom. klasifikácie	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu	0	**0**	

Príjmy finančných operácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	SPOLU		**0**	

Bežné výdavky

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
5.1.2	Kamerový systém	89 100	-5 000	84 100
	Spolu		**-5 000**	

Bežné výdavky - rezervný fond

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Bežné výdavky rozpočtových organizácií

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Kapitálové výdavky - investičný úver (52)

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií - rezervný fond

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
	SPOLU		**0**	

Výdavky finančných operácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	SPOLU		**0**	

Kežmarok, dňa 11.06.2025

Mgr. Štefan Šipula
náčelník MsP

[1]Vypĺňa sa len v prípade identifikovaní dopadu návrhu rozpočtovej zmeny

MESTO KEŽMAROK
Mestský úrad
Oddelenie majetkovoprávne a správy
Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok

Vec
N á v r h na zmenu rozpočtu na rok 2025 - č. 03/2025 - MsZ **v €**

Opis zmeny a odôvodnenie:			
Odd. majetkovoprávne a správy navrhuje zníženie plánovaných bežných výdavkov mesta na vecné výdavky administratívy vo výške 106 100 € a bežných výdavko na CIZS o 20 000 € z dôvodu čiastočného zabezpečenia rozpočtového krytia plánovaných bežných výdavkov a finančných operácií, ktoré sú predmetom tejto rozpočtovej zmeny 3/2025. Navrhuje zníženie plánovaných príjmov z predaja.			
Definovanie dopadu na cieľ [1]:			
Cieľ			
Dopad na cieľ			
Definovanie dopadu na plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa [1]:			
Merateľný ukazovateľ/Ukazovateľ výkonnosti			
Plánovaná hodnota v merných jednotkách			
Dopad na plánovanú hodnotu v merných jednotkách			
Odôvodnenie			

Bežné príjmy

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
				0
	SPOLU		**0**	

Bežné príjmy rozpočtových organizácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
	SPOLU		**0**	

Kapitálové príjmy

Kód ekonom. klasifikácie	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
231	Príjem z predaja kapitálových aktív (byty a domy)	642 800	-405 000	237 800
233001	Predaj pozemkov	511 000	-63 200	447 800
	Spolu		**-468 200**	

Príjmy finančných operácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	SPOLU		**0**	

Bežné výdavky

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
15.4	Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti	30 000	-20 000	10 000
16	Administratíva	4 874 685	-106 100	4 768 585
v tom	vecné výdavky	997 780	-106 100	891 680
	Spolu		**-126 100**	

Bežné výdavky - rezervný fond

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Bežné výdavky rozpočtových organizácií

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Kapitálové výdavky

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií - rezervný fond

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
	SPOLU		**0**	

Výdavky finančných operácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	SPOLU		**0**	

Kežmarok, dňa 26.06.2025

Ing. Ivana Jurišová
vedúca oddelenia majetkovo-právneho a

[1]Vypĺňa sa len v prípade identifikovaní dopadu návrhu rozpočtovej zmeny

MESTO KEŽMAROK
Mestský úrad
Odd. školstva a športu
Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok

Vec
N á v r h na zmenu rozpočtu na rok 2025 - č. 03/2025 - MsZ **v €**

Opis zmeny a odôvodnenie:				
Oddelenie školstva a športu navrhuje zvýšenie bežných výdavkov na organizáciu športových podujatí v meste o 15 000 € z dôvodu spoluorganizovania 69. ročníka medzinárodných cyklistických pretekov Okolo Slovenska v termíne 17. - 21. septembra 2025. Uvedená suma zahŕňa náklady materiálno-technického zabezpečenia, ubytovania, stravy a náklady na prezentáciu mesta.				
Definovanie dopadu na cieľ [1]:				
Cieľ				
Dopad na cieľ				
Definovanie dopadu na plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa [1]:				
Merateľný ukazovateľ/Ukazovateľ výkonnosti				
Plánovaná hodnota v merných jednotkách				
Dopad na plánovanú hodnotu v merných jednotkách				
Odôvodnenie				

Bežné príjmy

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
				0
	SPOLU		**0**	

Bežné príjmy rozpočtových organizácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
	SPOLU		**0**	

Kapitálové príjmy

Kód ekonom. klasifikácie	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu	0	**0**	

Príjmy finančných operácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	SPOLU		**0**	

Bežné výdavky

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
10.2.4	Organizácia športových podujatí	10 000	15 000	25 000
	Spolu		**15 000**	

Bežné výdavky - rezervný fond

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Bežné výdavky rozpočtových organizácií

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Kapitálové výdavky - investičný úver (52)

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	Spolu		**0**	

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií - rezervný fond

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
				0
	SPOLU		**0**	

Výdavky finančných operácií

Kód ekonom. klasifik.	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
	SPOLU		**0**	

Kežmarok, dňa 26.05.2025

Mgr. Lucia Troppová
vedúca oddelenia

[1]Vypĺňa sa len v prípade identifikovaní dopadu návrhu rozpočtovej zmeny

MESTO KEŽMAROK

Mestský úrad
Oddelenie školstva
Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok

Oddelenie: Školstva, mládeže a športu
VEC:

MsZ- RO č. 2025/03

Odôvodnenie:

Úprava rozpočtov súvisí so:
a) s úpravou vlastných príjmov škôl a školských zariadení spolu vo výške 2 070, - € (refundácie, pre - -nájom strojov)
b) pridelením kapitálových finančných prostriedkov MF SR pre ZŠ s MŠ, Nižná brána, v zmysle Zmluvy o poskytnutí dotácie č.2025/129 za účelom "Výmeny jestvujúceho trávnika za umelý futbalový trávnik vrátane osvetlenia a príslušného vybavenia areálu" vo výške 172 000,- €,
c) pridelením kapitálových finančných prostriedkov MF SR pre SŠ, Dr. D.Fischera, v zmysle Zmluvy o poskytnutí dotácie č.2025/132 za účelom "Modernizácie átria na 2 vonkajšie učebne v protiľahlých rohoch so športovou a voľnočasovou zónou a s prístupom pre imobilných žiakov po rampe a rekonštrukcie vonkajšieho atletického oválu" vo výške 48 000,- €,
d) žiadosťou SŠ, Dr.D.Fischera o preklasifikovanie vlastných príjmov ZŠ (prenájom budov) na kapitálové prostriedky za účelom nákupu výpočtovej techniky vo výške 2280,- €,
e) dofinancovaním MŠ za účelom úhrady neuhradených faktúr z roku 2024 pre spoločnosť Spravbyterm spolu vo výške 54 300,- €,
f) dofinancovaním miezd a odvodov zamestnancov ZUŠ a vyplatením odchodného a odstupného a 7 % navýšenie miezd a odvodov od 01.09.2025 spolu vo výške 123 200 €.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií v €:

Kód ekonom. klasifikácie	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
292019	RO - ZŠ, ZŠ s MŠ, Nižná brána 8	0	900	900
212004	RO - Základná umelecká škola Antona Cígera	230	200	430
292027	RO-ZŠ, Spojená škola Hradné námestie 38	0	970	970
	SPOLU		**2 070**	

Kapitálový príjem rozpočtových organizácií v €:

Kód ekonom. klasifikácie	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
322001	RO - ZŠ, ZŠ s MŠ, Nižná brána 8	0	172 000	172 000
322001	RO - ZŠ, Spojená škola, Dr.D.Fischera 2	0	48 000	48 000
	SPOLU		**220 000**	

Bežné výdavky rozpočtových organizácií v €:

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet

9.1.1	RO - MŠ, Hradné námestie 38	508 225	19 600	527 825
9.1.2	RO - EMŠ, Dr.D.Fischera 2	443 608	6 500	450 108
9.1.3	RO - MŠ, Dr.D.Fischera 2	772 389	28 200	800 589
9.2.1	RO - Spojená škola, Dr.D.Fischera 2	2 316 784	-2 280	2 314 504
z toho:	RO - ZŠ, Dr.D.Fischera 2	1 684 112	-2 280	1 681 832
	RO - ŠKD, Dr.D.Fischera 2	150 700	0	150 700
	RO - ŠJ, Dr.D.Fischera 2	481 972	0	481 972
9.2.2	RO - Spojená škola, Hradné námestie 38	1 944 324	970	1 945 294
z toho:	RO - ZŠ, Hradné námestie 38	1 664 964	970	1 665 934
	RO - ŠKD, Hradné námestie 38	140 800	0	140 800
	RO - ŠJ, Hradné námestie 38	138 560	0	138 560
9.2.3	RO - ZŠ s MŠ, Nižná brána 8	2 137 047	900	2 137 947
z toho:	RO - ZŠ, Nižná brána s jedálňou	1 525 860	900	1 526 760
	RO - ŠKD, Nižná brána s jedálňou	89 000	0	89 000
	RO - ŠJ, Nižná brána s jedálňou	522 187	0	522 187
9.4.1	RO - Základná umelecká škola Antona Cígera	716 689	123 200	839 889
	SPOLU		**177 090**	

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií v €:

Program	Názov položky	Schválený rozpočet	Návrh úpravy	Upravený rozpočet
9.2.3	RO - ZŠ s MŠ, Nižná brána 8	0	172 000	172 000
9.2.1	RO - ZŠ, Spojená škola, Dr.D.Fischera 2	0	50 280	50 280
	SPOLU		**222 280**	

Vypracovala: Mgr.Iveta Kušmíreková
V Kežmarku, dňa 22.05.2025

Predkladá: Mgr. Lucia Troppová
vedúca oddelenia

Mesto Kežmarok
Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok

Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Kežmarku

Predkladá : **Hlavný kontrolór**

Na rokovanie dňa: **23.06.2025**

K bodu programu: **6**

Názov materiálu: **Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k Záverečnému účtu Mesta Kežmarok za rok 2024.**

Obsah materiálu: **1. Návrhy na uznesenia.**

Potrebné k schváleniu: - **viac ako ½ prítomných poslancov**

Prílohy k ZM: -

Meno funkcia a podpis predkladateľa: **JUDr. Mgr. Ondrej Teraj**
Hlavný kontrolór mesta Kežmarok

Stanovisko hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu mesta Kežmarok za rok 2024.

V zmysle § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, predkladám odborné stanovisko hlavného kontrolóra mesta Kežmarok k návrhu záverečného účtu mesta Kežmarok za rok 2024.

Odborné stanovisko (ďalej len „stanovisko„) som vypracoval na základe predloženého návrhu záverečného účtu, ktoré vypracovalo Ekonomické oddelenie MsÚ v Kežmarku.

A.VÝCHODISKA SPRACOVANIA ODBORNÉHO STANOVISKA K NÁVRHU ZÁVEREČNÉHO ÚČTU

Spracovanie stanoviska k záverečnému účtu mesta Kežmarok za rok 2024 bolo posudzované na základe dvoch hľadísk a to zákonnosť predloženého návrhu a metodická správnosť zostavenia návrhu záverečného účtu.

1. Zákonnosť predloženého návrhu záverečného účtu.

a/ Súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi

Návrh záverečného účtu mesta Kežmarok za rok 2024 (ďalej len „návrh záverečného účtu„) bol spracovaný v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov a zohľadňuje aj ustanovenia zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov, ako aj zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení, v znení neskorších predpisov, ako aj ostatné súvisiace právne predpisy.

Návrh záverečného účtu mesta Kežmarok spĺňa náležitosti ustanovené v §16 ods. 5/ zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov.

b/ Dodržanie informačnej povinnosti

Návrh záverečného účtu bol zverejnený **5. júna 2025** na úradnej tabuli mesta, CUET a webovom sídle mesta Kežmarok v zákonom stanovenej lehote, t.j. najmenej **15 dní** pred rokovaním obecného zastupiteľstva, v súlade s § 9 ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a § 16 ods. 9 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov.

2. Metodická správnosť zostavenia návrhu záverečného účtu.

Predložený návrh záverečného účtu bol vypracovaný v súlade s ustanovením § 16 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov, ktorý obsahuje údaje:

a/ O plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 tohto zákona v súlade s rozpočtovou klasifikáciou t.j. bežné príjmy a bežné výdavky (ďalej len "bežný rozpočet"), kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (ďalej len "kapitálový rozpočet") a finančné operácie.
b/ Tvorba a použitie peňažných fondov
c/ Bilancia aktív a pasív
d/ Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2024
e/ Údaje o hospodárení príspevkových organizácií zriadených mestom Kežmarok
f/ Prehľad o poskytnutých dotáciách z rozpočtu mesta Kežmarok za rok 2024 v členení podľa jednotlivých príjemcov
g/ Finančné usporiadanie vzťahov voči zriadeným a založeným právnickým osobám, štátnemu rozpočtu a štátnym fondom, rozpočtom iných obcí, VÚC.
h/ Hospodárenie obchodných spoločností s majetkovou účasťou mesta Kežmarok
i/ Hodnotenie plnenia programov mesta

Údaje o plnení rozpočtu boli spracované podľa rozpočtovej klasifikácie v zmysle opatrenia MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8. decembra 2004 a vysvetlivky k ekonomickej klasifikácii rozpočtovej klasifikácie v znení dodatkov.

Návrh záverečného účtu v oblasti príjmov bol spracovaný podľa ekonomickej klasifikácie na úrovni hlavnej kategórie, kategórie a položky a podpoložky.

Návrh záverečného účtu v oblasti plnenia rozpočtu výdavkov bol spracovaný a predložený podľa programovej štruktúry na úrovni programu a ekonomickej klasifikácie na úrovni hlavnej kategórie.

B. SPRACOVANIE ZÁVEREČNÉHO ÚČTU

Mesto Kežmarok postupovalo podľa §16 ods. 1 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov a po skončení rozpočtového roka údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracovalo do záverečného účtu.

V súlade s §16 ods. 2 tohto zákona finančne usporiadalo svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným právnickým osobám, ktorým poskytlo prostriedky zo svojho rozpočtu.

Ďalej usporiadalo finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu a štátnym fondom. Predložený návrh záverečného účtu obsahuje povinné náležitosti podľa § 16 ods. 5 zákona č.583/2004 Z. z . o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, údaje o plnení rozpočtu podľa §10 ods. 3

tohto zákona v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu a údaje o hospodárení príspevkových organizácií v jeho pôsobnosti, ako aj hospodárenie obchodných spoločností s majetkovou účasťou mesta.

V priebehu roku 2024 došlo k významnej zmene v rozpočtových organizáciach zriadených mestom, ktorá sa týkala základných škôl a materských škôl. Táto zmena spočívala v tom, že rozhodnutiami MsZ došlo k zrušeniu 5 rozpočtových organizácií, ktoré sa pretransformovali do vzniku 2 nových rozpočtových organizácií a to dvoch spojených škôl – Spojená škola Hradné námestie 38 a Spojená škola Dr. Fischera 2, ktoré v plnom rozsahu prebrali činnosť zrušených organizácií.

1./ ÚDAJE O PLNENÍ ROZPOČTU

Finančné hospodárenie mesta Kežmarok sa **v roku 2024** riadilo rozpočtom **príjmov a výdavkov**, ktorý **bol na rok 2024 schválený** Mestským zastupiteľstvom v Kežmarku dňa 18. 12.2023 uznesením č. 436/2023 ako vyrovnaný **v celkovej výške 24 417 311 €.**

V priebehu roka 2024 bol rozpočet príjmov a výdavkov zmenený celkom **30** rozpočtovými opatreniami. Z toho bolo **6 rozpočtových opatrení** schválených prijatými uzneseniami Mestského zastupiteľstva v priebehu roka, **12 rozpočtových opatrení** účelovo určených prostriedkov v zmysle § 14 ods.1/ zákona č.583/2004 Z.z., a **12** rozpočtových opatrení schválil primátor mesta, v rámci ktorých boli vykonané presuny rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, ktorými sa však nemenili celkové príjmy a celkové výdavky rozpočtu.

Rozpočet príjmov aj výdavkov bol v priebehu roka 2024 zmenený – zvýšený celkom o 3 576 633 €. Po vykonaní všetkých rozpočtových opatrení sa **rozpočet príjmov a výdavkov mesta stal prebytkovým, s prebytkom vo výške 36 000 € a k 31. 12. 2024 predstavoval na strane príjmov 28 029 944 € a na strane výdavkov 27 993 944 €.** Bežný rozpočet po zmenách ostal prebytkovým s prebytkom vo výške 807 355 € a kapitálový rozpočet ostal prebytkový vo výške 582 859 €.

1.1 Rozpočet celkom (bežný, kapitálový, a finančné operácie) v € zhrnutie :

Celkový rozpočet mesta, vrátane RO a príspevkov pre PO	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia k rozpočtu po zmenách	% plnenia k schvál. rozpočtu
Príjmy celkom	24 417 311	28 029 944	26 340 979,83	93,97	107,88
Výdavky celkom	24 417 311	27 993 944	25 419 908,78	90,81	104,11
Rozpočtové hospodárenie celkom	0	0	921 071,05		

1.2 Rozpočet bežných príjmov a výdavkov v € zhrnutie :

Bežný rozpočet mesta vrátane RO a príspevkov pre PO	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia rozpočtu po zmenách	% plnenia schvál. rozpočtu
Bežné príjmy	20 958 461	22 532 670	21 901 639,08	97,20	104,50
Bežné výdavky	19 860 161	21 725 315	20 806 301,80	95,77	104,76
Výsledok/prebytok	1 098 300	807 355	1 095 337,28		

1.3 Rozpočet kapitálových príjmov a výdavkov v € zhrnutie :

Kapitálový rozpočet mesta vrátane RO a príspevkov pre PO	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia rozpočtu po zmenách
Kapitálové príjmy	2 939 000	4 151 838	2 983 409,70	71,86
Kapitálové výdavky	2 427 500	3 568 979	2 106 571,36	59,02
Výsledok/prebytok/schodok	511 500	582 859	876 838,34	

1.4 Rozpočet finančných operácii v € zhrnutie :

Rozpočet finančných operácii mesta vrátane RO a príspevkov pre PO	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia rozpočtu po zmenách
Príjmy z finančných operácii	519 850	1 345 436	1 455 931,05	108,21
Výdavky z finančných operácii	2 129 650	2 699 650	2 507 035,62	92,87
Rozdiel finančných operácii	- 1 609 800	- 1 354 214	- 1 051 104,57	

A./ PRÍJMY

Bežné príjmy – rozbor :

Bežné príjmy tvoria z celkových príjmov mesta až 83,15 %. Oproti roku 2023 (21 752 790,37) sme zaznamenali nárast o sumu 148 848,71 €.

A./ Daňové príjmy

Daňové príjmy svojím rozpočtovaným objemom na rok 2024 predstavovali hlavný zdroj príjmov rozpočtu. Výnos dane z príjmov FO tvorí podstatnú časť príjmov mesta a preto jej vývoj značne ovplyvňuje schopnosť mesta plánovať bežné aktivity v meste. Pri ich plánovaní sa vychádzalo z dostupných údajov a prognóz Ministerstva financii SR a Kancelárie rady pre rozpočtovú zodpovednosť z 28.11.2023.

Celkovo sa daňové príjmy pohybovali na úrovni roku 2023 a dosiahli výšku **10 795 353,67 €,** čo predstavuje mierny **nárast** oproti roku 2023 o čiastku 61 465,34 €.

Daň z príjmov FO (podielová daň poukázaná zo štátneho rozpočtu)
V roku 2024 došlo k nepriaznivému vývoju prenosu dane z príjmov FO do rozpočtu mesta, keď boli mestu poukázané prostriedky zo ŠR v sume **8 717 327,83 €,** čo predstavuje plnenie na 94,24%. Vo finančnom vyjadrení ide o pokles oproti roku 2023 o sumu 291 644,13 €.
Daň z nehnuteľnosti
V sledovanom období príjem dane z nehnuteľností bol stabilný. Najväčší podiel na tejto dani má daň zo stavieb, ktorý tvorí až 82 % z celkového príjmu z dane z nehnuteľnosti. Výber dane z nehnuteľností v roku 2024 oproti roku 2023 predstavuje nárast o 185 392,30 €, ktorý bol spôsobený hlavne zvýšením sadzieb dane vo VZN.
Daň za psa
Výber tejto dane je stabilný s miernym poklesom o 1 194,20 €, oproti roku 2023.
Daň za užívanie verejného priestranstva
U tejto dane sme zaznamenali mierny nárast oproti roku 2023 o 3 239,46 €.
Daň za ubytovanie
Výnos tejto dane dosiahol oproti predchádzajúcemu roku nepatrný nárast o 1 965,27 €.
Daň za predajné automaty
Výnos tejto dane dosiahol oproti predchádzajúcemu roku taktiež nepatrný nárast o 732,65 €.
Daň za špecifické služby
Celkovo sme zaznamenali v tejto kategórii dane nárast oproti roku 2023 o sumu 167 717,17 €, na čom mal najväčší podiel miestny poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad sumou 162 337,91 € ktorý bol spôsobený najmä zvýšením sadzieb vo VZN, ale aj zvýšeným výberom od dlžníkov z minulých období.

B./ Nedaňové príjmy
Nedaňové príjmy v roku 2024 dosiahli výšku **3 504 163,79 €,** čo predstavuje mierny nárast oproti roku 2023 o sumu 24 447,05 €.

Príjmy z vlastníctva majetku
Príjmy z vlastníctva majetku za rok 2024 predstavujú oproti plneniu za rok 2023 nárast celkovo o 218 200,87 €. Najvyšší nárast je zaznamenaný pri príjmoch z prenájmu budov, priestorov a objektov a to z dôvodu že v roku 2024 bola väčšina nájmov zaplatená vopred.
Administratívne poplatky a iné poplatky a platby
Plnenie príjmov predstavuje oproti plneniu za rok 2023 nárast celkom o 223 519,20 €, pričom najväčší rozdiel je v poplatkoch za predaj výrobkov, tovarov a služieb o 316 603,09 €. Na druhej strane opačne najvyšší pokles je v poplatkoch za stravné a to vo výške 77 263,55 € z dôvodu navýšenia príspevku na podporu k stravovacím návykom dieťaťa zo štátneho rozpočtu.
Úroky z vkladov a termínovaných vkladov
Z dôvodu nízkych úrokových sadzieb ECB počas celého roka 2024 príjmy predstavovali iba sumu 171,84 €.

Iné nedaňové príjmy
Plnenie tejto kategórie nedaňových príjmov predstavovalo sumu 270 595,53 €, čo predstavuje nárast oproti roku 2023 o sumu 61 893,45 €. Tento nárast spôsobil najmä príjem náhrady za obmedzenie obhospodarovania lesných pozemkov.

C./ Granty a transfery

Granty a transfery v roku 2024 dosiahli výšku **7 602 121,62 €,** čo predstavuje nárast oproti roku 2023 o sumu 62 936,32 €, čo je spôsobené najmä zvýšením príspevku na podporu k stravovacím návykom dieťaťa.
V rámci transférov sa jednalo najmä o transféry zo štátneho rozpočtu na rôzne realizované projekty a na úhradu preneseného výkonu štátnej správy. Granty a transfery uvedené v tabuľke na stranách 6/ až 7/ záverečného účtu boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

Kapitálové príjmy – rozbor :
V roku 2024 boli kapitálové príjmy vykázané v sume **2 983 409,70 €,** teda nepatrný nárast oproti schválenému rozpočtu. Oproti roku 2023 predstavoval pokles o čiastku 396 661,75 €, kedy bola ich skutočná výška 3 380 071,45 €.

Príjem z predaja kapitálových aktív
Príjem k 31. 12. 2024 bol v sume 769 721,65 € a pozostával z príjmu za predaj bytov a domov (vrátane splátok) v čiastke 769 630,45 € a z exekúcie v čiastke 91,20 €. Príjem z predaja kapitálových aktív v roku 2024 predstavuje nárast oproti roku 2023 o 232 661,93 €.
Príjem z predaja pozemkov
K 31. 12. 2024 predstavoval sumu 41 134,60 €, čo je pokles oproti roku 2023 o čiastku 34 633,83 €.
Kapitálové príjmy – granty a transfery
Príjem z kapitálových grantov a transferov v roku 2024 predstavuje pokles oproti roku 2023 o čiastku 516 351,75 €.

Medzi najvýznamnejšie a finančne najväčšie investičné akcie, ktoré v roku 2024 zrealizovalo mesto z poskytnutých finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu, Regionálneho úradu školskej správy možno zaradiť nasledovné projekty:

- Vodozádržné opatrenia v meste Kežmarok v sume 943 710,20 €
- Revitalizácia vnútrobloku Južná v sume 550 768,82 €
- Dobudovanie základnej technickej infraštruktúry v Kežmarku v sume 395 470,58 €
- Dobudovanie infraštruktúry pri jestvujúcej cyklotrase v Kežmarku v sume 100 000 €
- Havarijny stav SpŠ Hradná v sume 100 000 €.

Príjmové finančné operácie – príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívam :
Tieto v roku 2024 predstavovali sumu **1 455 931,05 €.**
Finančné operácie príjmov pozostávajú z prostriedkov z predchádzajúcich rokov z finančných prostriedkov – preddavky za stravné, použité dary a z finančných prostriedkov zo štátneho

rozpočtu poskytnutých a nevyčerpaných v roku 2023 vo výške 394 367,88 €. Ďalšími príjmami z transakcií s finančnými aktívami a pasívami v roku 2024 bol prevod prostriedkov z rezervného fondu mesta vo výške 854 298,74 €, prevod prostriedkov z fondu opráv vo výške 76 659,71 €, prijaté (zložené) finančné zábezpeky vo výške 130 504,72 € a kurzové rozdiely vo výške 4,74 €. Účel použitia finančných prostriedkov rezervného fondu schválilo MsZ Mesta Kežmarok.

Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci
V roku 2024 Mesto Kežmarok prijalo finančné prostriedky v sume 100,00 € z investičného úveru na financovanie investičných akcií mesta v súlade so zmluvnými podmienkami.

B./ ČASŤ VÝDAVKY

Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po zmenách	Skukočnosť k 31.12.2024	% plnenia k schválenému rozpočtu	% plnenia k rozpočtu po zmenách
24 417 311	27 993 944	25 419 908,78	104,11	90,81

Čerpanie bežných výdavkov v roku 2024 predstavuje oproti roku 2023 nárast o 1 449 410,87 €, čerpanie kapitálových výdavkov bolo oproti predchádzajúcemu roku nižšie o 3 953 992,76 € a čerpanie výdavkov finančných operácií dosiahlo oproti roku 2023 nárast o 958 580,81 € a to z dôvodu splatenia preklenovacích úverov.

Čerpanie bežných výdavkov :

V roku 2024 boli bežné výdavky v členení podľa programov smerované najmä do oblasti:

- vzdelávania, program 9 celkovo 10 668 165,77 €,

Z rozpočtového programu "Vzdelávanie" bola v roku 2024 zabezpečená činnosť 4 materských škôl, 3 základných škôl, 1 základnej umeleckej školy a 1 Centra voľného času, ktoré sú v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta. Od 1.9.2024 vznikli nové subjekty, spojili sa základné školy s materskými školami, vznikla Spojená škola Dr. D. Fischera, pod ktorú patrí Základná škola Dr. D. Fischera, Materská škola Kuzmányho a elokované pracovisko Materská škola Cintorínska a Spojená škola Hradné námestie, pod ktorú patrí Základná škola - Grundschule a Materská škola Možiarska. Materské školy navštevovalo 428 detí v 21 triedach, základné školy navštevovalo 1 623 žiakov a vyučovalo sa v 73 triedach, základnú umeleckú školu navštevovalo 749 žiakov.

- administratívy, program 16 celkovo 4 429 319,39 €,

V programe sa hradia najmä výdavky na činnosť mestského úradu. Z pravidelných výdavkov boli hradenénajmä mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania.
V danom programe sú započítané aj niektoré úkony v rámci preneseného výkonu štátnej správy, konkrétne úkony v oblasti dopravy a životného prostredia. Ďalej boli v rámci tohto

programu hradené výdavky na vecné zabezpečenie prevádzky mestského úradu (energie, vodné, stočné, poštovné, materiálne zabezpečenie, oprava a údržba prevádzkových zariadení a objektov mestského úradu, všeobecné služby a všeobecný materiál), autodoprava, školenia, bankové poplatky, daň z úrokov, splátky istín a úrokov investičných úverov a návratnej finančnej výpomoci 2019 MFSR, splátky úrokov preklenovacieho úveru.

- sociálnych služieb, program 13 celkovo 2 344 737,26 €.

V programe boli rozpočtované výdavky na podporu znevýhodnených obyvateľov mesta. Rozpočtová organizácia mesta Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby zabezpečuje starostlivosť o seniorov vo svojom zariadení z vlastných príjmov a transferov zo štátneho rozpočtu. Rozpočtová organizácia mesta Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby poskytuje pobytové sociálne služby fyzickej osobe odkázanej na pomoc inej fyzickej osoby v súlade so zákonom o sociálnych službách. Ostatné sociálne služby zabezpečuje oddelenie sociálnych vecí Mestského úradu. Financovanie výdavkov je rozdelené medzi štátny rozpočet, mesto a klientov.

- odpadového hospodárstva, program 6 celkovo 1 022 162,79 €.

Výdavky na zabezpečenie zberu, zneškodnenie, resp. separáciu odpadu, údržbu dažďovej kanalizácie a čistenie mesta. V roku 2024 boli finančné výdavky použité na vývoz komunálneho odpadu na skládku, obnovu zberných nádob a úpravu plochy pod kontajnermi na verejnom priestranstve. Cena zahŕňa aj náklady na vývoz objemného odpadu.

Čerpanie *kapitálových výdavkov :*

Kapitálové výdavky boli v roku 2024 v členení podľa programov nasmerované najmä do nasledovných oblasti podľa objemu čerpania:
- plánovanie, manažment a kontrola, program 1 – 67 200 € - výdavky na zabezpečenie dokumentácie pre budúcu investičnú výstavbu v meste;
- propagácia a marketing – 138 423,49 € - výdavky na dokončenie cyklotrasy okolo historického centra mesta Kežmarok;
- interné služby, program 3 – 491 478,64 € - nákup pozemku, technické zhodnotenie majetku, obstaranie motorového vozidla, prekládka a doplnenie klimatizácie, nákup defibrilátora, zaobstaranie projektových dokumentácií na realizáciu investičných akcií mesta
- bezpečnosť, právo a poriadok, program 5 – 4 333,30 € - nákup dregera s certifikátom
- komunikácie, program 7 – 1 146 287,54 € - stavebné práce "Dobudovanie základnej technickej infraštruktúry v Kežmarku" rekonštrukcia povrchov miestnych ciest a chodníkov; stavebné práce „Vodozádržné opatrenia v meste Kežmarok“
- vzdelávanie, program 9 – 35 188,38 € - projektová dokumentácia pre ODS MOVO park – SpŠ Hradné námestie 38, Kežmarok; kosačka a konvektomat ZŠ s MŠ Nižná brána, interaktívny projektor a plynový ohrievač vody ZŠ Dr. Fischera; hromozvod MŠ Možiarska
- kultúra, program 11 – 105 908,44 € - odstránenie havarijného stavu strechy na mestskej knižnici, vstupná brána EĽRO
- prostredie pre život, program 12 – 77 792,17 € - obstaranie vozidla a vrátenie kapitálových

účelových finančných prostriedkov v rámci projektu Revitalizácia vnútrobloku Južná
- sociálne služby, program 13 – 39 959,40 € - obstaranie motorového vozidla a ošetrovacieho vozíka s váhou

Výdavkové finančné operácie *:*

Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po zmenách 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia k schválenému rozpočtu	% plnenia k rozpočtu po zmenách
2 129 650	2 699 650	2 507 035,62	117,72	92,87

Finančné operácie výdavkov v roku 2024 celkovo dosiahli výšku **2 507 035,62 €.**

Finančné prostriedky boli použité :

- v prvku 2.1.5 Turistické a cyklistické trasy - splatenie istiny preklenovacieho úveru „Cyklochodník okolo historického centra mesta Kežmarok“ vo výške 84 435,34 €;
- v prvku 3.4.2 Správa a údržba nehnuteľného majetku mesta – vrátené finančné zábezpeky dodávateľom vo výške 2 000,00 €;
- v prvku 7.1.2 Výstavby, rekonštrukcia a obnova chodníkov – splatenie istiny preklenovacieho úveru „Dobudovanie základnej technickej infraštruktúry v Kežmarku“ vo výške 383 784,32 €;
- v prvku 7.1.3 Výstavba, rekonštrukcia a obnova parkovísk – splatenie istiny preklenovacieho úveru „Vodozádržné opatrenia v intraviláne mesta Kežmarok vo výške 934 732,71 €;
- v prvku 9.1.1 MŠ Možiarska s jedálňou – splatenie istiny preklenovacieho úveru „MŠ Možiarska zvýšenie kapacít infraštruktúry MŠ“ vo výške 13 406,94 €;
- v prvkoch 9.2.1 ZŠ Dr. Fischera s jedálňou a ŠKD a 9.2.3 ZŠ Nižná brána s jedálňou a ŠKD – vrátenie záloh stravného spolu vo výške 17 230,08 €;
- v prvku 14.1 Výstavba nájomných bytov – splátky istín úverov poskytnutých zo ŠFRB vo výške 228 102,50 € a v programe 16. Administratíva – zúčtovanie kurzových rozdielov vo výške 8,76 €,
- splátka istina návratnej finančnej výpomoci z MF SR vo výške 250 000,00 €,
- splátky istín investičných úverov 593 334,97 €.

2./ Celkový výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2024

Rozpočet mesta Kežmarok na rok 2024 bol zostavený v zmysle § 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a jeho vnútorné členenie je v súlade s týmto zákonom. Obsahuje bežný a kapitálový rozpočet v členení na príjmy a výdavky a finančné operácie. V rozpočte boli vyjadrené finančné vzťahy k ŠR v rámci financovania prenesených kompetencií štátu, finančné vzťahy k štátnym fondom a k zriadeným právnickým osobám.

Výsledok hospodárenia mesta za rok 2024 zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov predstavuje **prebytok v sume 1 972 175,62 €,** pričom do výsledkov

hospodárenia sa však zahŕňa iba bežný a kapitálový rozpočet, ktorý vytvára príjmy a výdavky vytvorené v danom roku.
V zmysle ustanovenia § 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) **z tohto hospodárenia vylučujú** nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na kapitálové a bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku (2023) v sume **531 428,08 €.**
Po zohľadnení týchto skutočností upravený výsledok bežného a kapitálového rozpočtu mesta za rok 2024 je **prebytok vo výške 1 440 747,54 €.**

Zostatok finančných operácií mesta za rok 2024, schodok v sume 1 051 104,57 € podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov je potrebné upraviť o nevyčerpané návratné zdroje financovania (zábezpeky prijaté v roku 2024 v rámci verejného obstarávania a stravovania ŠJ), v sume **111 269,90 €.**
Po zohľadnení týchto skutočností upravený zostatok finančných operácií mesta za rok 2024 predstavuje **schodok 1 162 374,47 €.**
Upravený výsledok schodku finančných operácií sa navrhuje vysporiadať prebytkom bežného a kapitálového rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

Záver:
Po zohľadnení týchto skutočností upravený výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2024 **prestavuje prebytok vo výške 278 373,07 €.** Upravené kladné rozpočtové hospodárenie mesta zistené podľa ustanovenia § 16 ods. 6 a ods. 8 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **je navrhnuté použiť na tvorbu Rezervného fondu.**

Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. a o použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Rezervný fond	**Suma v €**
Zozstatok k 1.1.2024	**506 662,30**
Prírastky – z prebytku rozpočtu za rok 2023	361 881,82
Úbytky – použitie RF v roku 2024	854 298,74
Konečný zozstatok k 31.12.2024	**14 245,38**

V priebehu roka 2024 bol rezervný fond na základe schváleného záverečného účtu Mesta Kežmarok za rok 2023 zvýšený celkovo o čiastku 361 881,82 €. Použitie zdrojov rezervného fondu v roku 2024 s nasledovným vecným použitím je uvedený v tabuľke na strane 13/ návrhu záverečného účtu.

Sociálny fond
Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva. Stav tohto fondu bol k 1.1.2024 v sume 2 395,26 €, prírastky fondu v priebehu roku boli v sume 31 204,50 €, úbytky fondu boli v sume 30 439,01 € a konečný stav fondu k 31.12.2024 činí sumu 3 160,75 €.
Použitie zdrojov sociálneho fondu v roku 2024 s nasledovným vecným použitím je uvedený v tabuľke na strane 14/ návrhu záverečného účtu.

Fond prevádzky, údržby a opráv nájomných bytov
Podľa § 18 ods. 2 zákona 443/2010 Z. z. je mesto povinné vytvárať fond prevádzky, údržby a opráv v minimálnej výške 0,5% oprávnených nákladov na obstaranie nájomného bytu.
Stav tohto fondu bol k 1.1.2024 v sume 387 533,10 €, prírastky fondu v priebehu roku boli v sume 59 288,90 €, úbytky fondu boli v sume 76 659,71 € a konečný stav fondu k 31.12.2024 činí sumu 370 162,29 €.
BILANCIA AKTÍV A PASÍV k 31.12.2024 za materskú účtovnú jednotku

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie Mesta Kežmarok za rok 2024

Výnosy spolu	17 466 552,37 €
Náklady spolu	17 930 198,30 €
Výsledok hospodárenia pred zdanením	**- 463 645,93 €**
Daň	26,94 €
Výsledok hospodárenia po zdanení	**- 463 618,99 €**

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roka 2024 je len z hlavnej činnosti organizácie, nakoľko v roku 2024 Mesto Kežmarok nemalo podnikateľskú činnosť.

4. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Mesto Kežmarok dodržiava pravidlá používania návratných zdrojov financovania uvedených v § 17 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení.

Kontrola dodržiavania pravidiel používania návratných zdrojov financovania:
Mesto Kežmarok v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:
a) celková suma dlhu mesta neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
b) suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku mestu z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

Skutočné bežné príjmy Mesta Kežmarok a rozpočtových organizácií v jej zriaďovateľskej pôsobnosti v roku 2023 zistené podľa § 17 ods. 6 písm. a), b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.

	Bežné príjmy 2023	**Prepočet**
60%	21 752 790,37 €	13 051 674,22
25%	14 213 605,07 €	3 553 401,27

Stav záväzkov Mesta Kežmarok k 31.12.2024:

– úvery ŠFRB (krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu)
Účelom týchto úverov bolo získanie finančných prostriedkov na výstavbu bytových domov a to :

- Ul. Košická 12, splatnosť úveru 15.7.2032, zostatková suma úveru - 200 515,88 €,
- Ul. Košická 1,3, splatnosť úveru 15.8.2035, zostatková suma úveru – 237 563,43 €,
- Ul. Weilburská 1,3, splatnosť úveru 15.9.2036, zostatková suma úveru – 301 076,84 €,
- Ul. Weilburská 5,7, splatnosť úveru 15.12.2037, zostatková suma úveru – 264 442,25 €,
- Ul. Košická 5,7,9, splatnosť úveru 15.7.2038, zostatková suma úveru – 435 037,09 €,
- Ul. Košická 11,13, ul. Lanškrounska 3, splatnosť úveru 15.8.2039, zostatková suma úveru – 530 343,47 €,
- Ul. Lanškrounska 1, 1A, splatnosť úveru 15.9.2041, zostatková suma úveru – 376 404,46 €,
- Ul. Lanškrounska 1B,1C, splatnosť úveru 15.9.2043, zostatková suma úveru – 422 155,84 €,
- Ul. Weilburská 9,11,13, splatnosť úveru 15.12.2056, zostatková suma úveru – 747 168,00 €,
- Ul. Weilburská 2,4, splatnosť úveru 17.08.2048, zostatková suma úveru – 446 029,72 €,

Zostatok istiny z úverov ŠFRB predstavuje sumu 3 960 736,98 €.

V zmysle ustanovenia § 17 ods. 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., sa tieto záväzky z úverov poskytnutých zo Štátneho fondu rozvoja bývania **nezapočítavajú** do celkovej sumy dlhu obce (mesta).

Investičný úver ČSOB
Na financovanie investičných akcií mesta, splatnosť úveru 25.8.2027, zostatková suma úveru – 254 391,86 €,
Investičné úvery VUB
Na financovanie 6 investičných projektov a to Komplexná rekonštrukcia NKP Reduta, Obnova a rekonštrukcia Zvonice, Dobudovanie systému zhodnocovania biologicky

rozložiteľného odpadu, Rekonštrukcia a modernizácia bloku C1 a C2 v ZpS a ZOS, CIZS a CIZS-spevnené plochy, splatnosť úveru 25.8.2026, zostatková suma úveru – 795 347,12 € a iinvestičný úver na financovanie investičných akcií mesta, splatnosť úveru 20.10.2034, ktorý bol k 31.12.2024 načerpaný v sume 100,01 €, jeho splácanie bude po načerpaní celého úveru.

Návrtná finančná výpomoc z MF SR

Splatnosť tejto výpomoci je 30.11.2029, zostatková suma na úhradu 2 700 000,00 €.

Sumárny výpočet celkovej sumy dlhu mesta k 31.12.2024

Zostatok istiny z bankových úverov	1 049 838,09
Zostatok istiny z úverov ŠFRB	3 960 736,98
Zostatok istiny z návratných finančných výpomoci	2 700 000,00
Úroky	0,00
Spolu celkom suma dlhu mesta	**7 710 575,97**
Záväzky z úverov ŠFRB	-3 960 736,98
Spolu celková upravená suma dlhu mesta	**3 749 838,99**

Overenie splnenia podmienok :

Zostatok istiny k 31.12.2024	**Skutočné bežné príjmy § 17 ods. 6, písm. a) k 31.12.2023**	**§ 17 ods. 6 písm. a)**
3 749 8338,99	21 752 790,37	**17,24 %**

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. **bola splnená.**

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2024	**Skutočné bežné príjmy § 17 ods. 6, písm. b) k 31.12.2023**	**§ 17 ods. 6 písm. b)**
1 112 729,52	14 213 605,07	**7,83%**

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. **bola splnená.**

PLNENIE PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU

Programové rozpočtovanie sa uplatňuje od roku 2009. Vykonáva sa s cieľom zabezpečiť informácie o plnení, resp. neplnení zámerov, cieľov a merateľných ukazovateľov schválených programov, ktorý je súčasťou záverečného účtu.

Plnenie programového rozpočtu je súčasťou záverečného účtu a k účtovnej závierke za rok 2024 bol spracovaný v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. v štruktúrovanej forme v počte 17 programov. Pri hodnotení plnenia programov ako súčasti záverečného účtu môžeme konštatovať, že sa pri tvorbe programového rozpočtu podarilo dostatočne zadefinovať zámery, ciele a merateľné ukazovatele schválených programov.

ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Mesto Kežmarok bolo k 31. 12. 2024 zriaďovateľom dvoch príspevkových organizácií:

1. Verejnoprospešné služby mesta Kežmarok:
Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok sú príspevkovou organizáciou, ktorej zriaďovateľom je Mesto Kežmarok. Príspevková organizácia bola zriadená k 01. 04. 2012.

Príspevkovej organizácii Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok bol uznesením Mestského zastupiteľstva v Kežmarku č. 436/2023 zo dňa 18.12.2023 schválený bežný príspevok na rok 2024 vo výške 1 670 576 €. V priebehu roka 2024 bol uvedený rozpočet upravený rozpočtovými opatreniami č. 05/2024, a č. 06/2024. Na základe uvedených zmien bol VPS Mesta Kežmarok na rok 2024 schválený príspevok v celkovej výške **1 887 576 €,** z toho **1 745 576 €** bežný príspevok a **142 000 €** kapitálový príspevok.

Hospodárenie príspevkovej organizácie za hlavnú a podnikateľskú činnosť :

Náklady v roku 2024 spolu:	**3 490 787,03 €**
- v tom:	
Hlavná činnosť	2 814369,12 €
Podnikateľská činnosť	676 417,91 €

Výnosy v roku 2024:	**3 516 129,94 €**
- v tom:	
Hlavná činnosť	2 834 588,96 €
Podnikateľská činnosť	681 540,98 €

Hospodársky výsledok za rok 2024 po zdanení – zisk - spolu: 21 481,91 €
v tom:

Hlavná činnosť	20 219,84 €
Podnikateľská činnosť	1 262,07 €

Dosiahnutý hospodársky výsledok sa navrhuje vysporiadať v súlade so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení.
Odpisy dlhodobého majetku viedla príspevková organizácia v súlade s postupmi účtovania pre rozpočtové, príspevkové organizácie a obce. Ich výška v roku 2024 dosiahla čiastku 697 060,54 €.

Stav pohľadávok k 31. 12. 2024:	87 404,94 €
Stav záväzkov k 31. 12. 2024:	298 933,47 €

2. Mestské kultúrne stredisko:
Mestské kultúrne stredisko je príspevkovou organizáciou, ktorej zriaďovateľom je Mesto Kežmarok. Príspevková organizácia bola zriadená k 01. 01. 1997.

Príspevkovej organizácii Mestské kultúrne stredisko bol uznesením Mestského zastupiteľstva v Kežmarku č. 436/2023 zo dňa 27.12.2023 schválený príspevok na činnosť v roku 2024 vo výške 95 550 €, ktorý bol celý určený na bežné výdavky. V priebehu roka 2024 zmenami rozpočtu Mesta Kežmarok bolo schválené celkové zvýšenie príspevku o 125 980 €. Navýšenie príspevku na prevádzkovú činnosť súviselo najmä so spolu-organizáciou kultúrnych podujatí. Celková schválená výška príspevku na činnosť pre príspevkovú organizáciu Mestské kultúrne stredisko na rok 2024 bola **221 530 €.**

Hospodárenie príspevkovej organizácie za hlavnú a podnikateľskú činnosť :

Náklady v roku 2024 spolu:	**511 757,22 €**
- v tom:	
Hlavná činnosť	511 587,72 €
Podnikateľská činnosť	169,50 €
Výnosy v roku 2024:	**473 237,65 €**
- v tom:	
Hlavná činnosť	472 597,65 €
Podnikateľská činnosť	640 €

Hospodársky výsledok za rok 2024 po zdanení – strata - spolu: 44 665,51 €

v tom:	
Hlavná činnosť	- 45 136,01 €
Podnikateľská činnosť	470,50 €

Dosiahnutý záporný hospodársky výsledok vo výške 44 665,51 € sa navrhuje vysporiadať v súlade so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení.

Stav pohľadávok k 31. 12. 2024:	140,97 €
Stav záväzkov k 31. 12. 2024:	57 843,82 €

Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.

Mesto Kežmarok v roku 2024 poskytlo dotácie v celkovom objeme 206 182,33 €. Zoznam organizácií ktorým boli poskytnuté dotácie s uvedenou sumou výšky dotácie a jej použitím je uvedený na strane 25/ až 26/ návrhu záverečného účtu.
Dotácie boli poskytnuté na bežné výdavky a podľa platného VZN o poskytnutých dotáciách z rozpočtu mesta boli k 31.12.2024 riadne vyúčtované. Skutočne použité finančné prostriedky boli vo výške 205 733,40 € a nepoužité finančné prostriedky vo výške 448,93 € boli vrátené na účet mesta.

Podnikateľská činnosť mesta
Mesto Kežmarok v roku 2024 nevykonávalo podnikateľskú činnosť.

Správa nezávislého audítora

Spoločnosť GemerAudit, spol. s.r.o. Rožňava uskutočnila audit účtovnej závierky Mesta Kežmarok, ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2024, výkaz ziskov a strát a poznámky. Audit bol vykonaný podľa medzinárodných audítorskych štandardov.

Podľa názoru nezávislého audítora účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie mesta Kežmarok k 31.12.2024 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, okrem vplyvu skutočností opísaných v odseku Základ pre podmienený názor.

C. ZÁVER

Návrh záverečného účtu mesta Kežmarok za rok 2024 je spracovaný v súlade s ustanovením § 16 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a obsahuje všetky predpísané náležitosti podľa § 16 ods. 5 tohto zákona.

Návrh záverečného účtu mesta Kežmarok za rok 2024 v zmysle § 9 ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a v súlade s ustanovením § 16 ods. 9 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy **bol predložený na verejnú diskusiu dňa 5. júna 2025 zverejnením** na úradnej tabuli mesta, CUET a webovom sídle mesta Kežmarok v zákonom stanovenej lehote, t.j. najmenej **15 dní** pred rokovaním obecného zastupiteľstva.

Prihliadajúc na všetky okolnosti uvedené v predloženom návrhu záverečného účtu mesta Kežmarok, v súlade s ustanovením § 16 ods. 10, písmeno a) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov,

o d p o r ú č a m

Mestskému zastupiteľstvu v Kežmarku schváliť návrh záverečného účtu Mesta Kežmarok za rok 2024 a celoročné hospodárenie mesta Kežmarok za rok 2024 bez výhrad.

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Kežmarku b e r i e n a v e d o m i e Stanovisko hlavného kontrolóra mesta Kežmarok k Záverečnému účtu za rok 2024.

Návrh záverečného účtu Mesta Kežmarok za rok 2024

Názov organizácie:	**Mesto Kežmarok**
Štatutárny zástupca organizácie:	**PhDr. Mgr. Ján Ferenčák, MBA primátor mesta**
Sídlo organizácie:	**Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok**
IČO:	**00326283**
DIČ:	**2020697184**

Obsah materiálu:

1.) Príloha č. 1 – Plnenie rozpočtu príjmov Mesta Kežmarok v roku 2024,
2.) Príloha č. 2 – Plnenie rozpočtu rozpočtových organizácií k 31. 12. 2024,
3.) Príloha č. 3 – Hodnotiaca správa za rok 2024,
4.) Príloha č. 4 – Individuálna účtovná závierka k 31. 12. 2024 (súvaha, výkaz ziskov a strát, poznámky),
5.) Príloha č. 5 – Správa k záverečnému účtu - ZŠ s MŠ Nižná brána,
6.) Príloha č. 6 – Správa k záverečnému účtu - ZŠ Grundschule,
7.) Príloha č. 7 – Správa k záverečnému účtu - MŠ Možiarska,
8.) Príloha č. 8 – Správa k záverečnému účtu – SpŠ Hradné námestie 38,
9.) Príloha č. 9 – Správa k záverečnému účtu - ZŠ Dr. Daniela Fischera,
10.) Príloha č. 10 – Správa k záverečnému účtu - MŠ Cintorínska,
11.) Príloha č. 11 – Správa k záverečnému účtu - MŠ K. Kuzmányho,
12.) Príloha č. 12 – Správa k záverečnému účtu – SpŠ Dr. Daniela Fischera 2,
13.) Príloha č. 13 – Správa k záverečnému účtu - ZUŠ Antona Cígera,
14.) Príloha č. 14 – Správa k záverečnému účtu – Centrum voľného času,
15.) Príloha č. 15 – Správa k záverečnému účtu - Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby,
16.) Príloha č. 16 – Správa k záverečnému účtu – Mestské kultúrne stredisko,
17.) Príloha č. 17 – Správa k záverečnému účtu – Verejnoprospešné služby mesta Kežmarok,
18.) Príloha č. 18 – Výročná správa - Kežmarok Invest, s. r. o.,
19.) Príloha č. 19 – Výročná správa - Lesy mesta Kežmarok, s.r.o.,
20.) Príloha č. 20 – Výročná správa - Spravbytherm, s. r. o.,
21.) Príloha č. 21 – Výročná správa – Televízia Mesta Kežmarok, s. r. o.,
22.) Príloha č. 22 – Správa nezávislého audítora

Počet strán: 400

V Kežmarku vyvesené na úradnej tabuli dňa: 04.06.2025

Zvesené dňa:

Mesto po skončení účtovného a rozpočtového roka zostavuje účtovnú závierku a následne spracúva návrh záverečného účtu. Pri spracovaní návrhu záverečného účtu postupuje podľa § 16 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Zostavenie záverečného účtu je zavŕšením rozpočtového procesu.

Počas roka 2024 došlo v súlade s uznesením MsZ č. 113/2024 zo dňa 21.06.2024 k zrušeniu piatich rozpočtových organizácií ku dňu 31.08.2024 a v súlade s uzneseniami MsZ č. 110/2024 a 111/2024 zo dňa 21.06.2024 ku vzniku 2 nových rozpočtových organizácií ku dňu 01.09.2025. Novovzniknuté subjekty prebrali činnosť zrušených organizácií nasledovne:

Zrušené k 31.08.2024	Vzniknuté k 01.09.2024
Základná škola - Grunschule, Hradné námestie 38, Kežmarok	Spojená škola, Hradné námestie 38, Kežmarok
Materská škola, Možiarska 1, Kežmarok	
Základná škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok	Spojená škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok
Materská škola, Karola Kuzmányho 41, Kežmarok	
Materská škola, Cintorínska 3, Kežmarok	

1. Rozpočet mesta na rok 2024

Základným nástrojom finančného hospodárenia Mesta Kežmarok je **rozpočet príjmov a výdavkov**, ktorý **bol na rok 2024 schválený** Mestským zastupiteľstvom v Kežmarku dňa 18. 12.2023 uznesením č. 436/2023 ako vyrovnaný **v celkovej výške 24 417 311 €.** Bežné príjmy boli rozpočtované vo výške 20 958 461 €, bežné výdavky vo výške 19 860 161 €, kapitálové príjmy boli rozpočtované vo výške 2 939 000 € a kapitálové výdavky vo výške 2 427 500 €. Prebytok bežného rozpočtu bol rozpočtovaný v celkovej výške 1 098 300 € a prebytok kapitálového rozpočtu bol rozpočtovaný vo výške 511 500 €. Celkový prebytok bežného a kapitálového rozpočtu vo výške 1 609 800 € bol rozpočtovaný na splácanie istiny z úverov (t. j. na finančné operácie výdavkov).
Súčasťou rozpočtu príjmov a výdavkov sú transakcie s finančnými aktívami a pasívami (finančné operácie). Príjmové finančné operácie boli schválené v celkovej výške 519 850 €, v tom boli schválené príjmy zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 45 000 €, príjmy z prevodu rezervného fondu mesta vo výške 444 850 € a príjmy z prevodu fondu opráv vo výške 30 000 €. Výdavky finančných operácií boli schválené vo výške 2 129 650 € v tom vo výške 228 400 € na splácanie istiny z úverov ŠFRB, vo výške 250 000 € na splátku istiny z návratnej finančnej výpomoci z MF SR, vo výške 1 069 250 € na splátky istín z poskytnutých preklenovacích úverov a vo výške 582 000 € na splátku istiny investičného úveru.
Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2024.

Rozpočet obce bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 18. 12.2023 uznesením č. 436/2023.
V priebehu roka 2024 bol rozpočet príjmov a výdavkov zmenený 30 rozpočtovými opatreniami:

- **Z toho 6 rozpočtových opatrení (RO) schválených Mestským zastupiteľstvom mesta Kežmarok:**

  1. zmena RO č. 1 zo dňa 29.04.2024 – Uznesenie MsZ č. 52/2024 z 03.05.2024
  2. zmena RO č. 2 zo dňa 21.06.2024 – Uznesenie MsZ č. 105/2024 z 21.06.2024
  3. zmena RO č. 3 zo dňa 07.10.2024 – Uznesenie MsZ č. 160/2024 z 07.10.2024
  4. zmena RO č. 4 zo dňa 14.10.2024 – Uznesenie MsZ č. 168/2024 z 14.10.2024
  5. zmena RO č. 5 zo dňa 18.11.2024 – Uznesenie MsZ č. 183/2024 z 18.11.2024
  6. zmena RO č. 6 zo dňa 16.12.2024 – Uznesenie MsZ č. 200/2024 z 16.12.2024

- **Z toho 12 rozpočtových opatrení (RO) účelovo určených prostriedkov** podľa § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a platnom znení:

1. zmena RO č. 1 zo dňa 31. 01. 2024
2. zmena RO č. 2 zo dňa 28. 02. 2024
3. zmena RO č. 3 zo dňa 31. 03. 2024
4. zmena RO č. 4 zo dňa 30. 04. 2024
5. zmena RO č. 5 zo dňa 31. 05. 2024
6. zmena RO č. 6 zo dňa 30. 06. 2024
7. zmena RO č. 7 zo dňa 31. 07. 2024
8. zmena RO č. 8 zo dňa 31. 08. 2024
9. zmena RO č. 9 zo dňa 30. 09. 2024
10. zmena RO č. 10 zo dňa 31. 10. 2024
11. zmena RO č. 10 zo dňa 30. 11. 2024
12. zmena RO č. 10 zo dňa 31. 12. 2024

- **Z toho 12 rozpočtových opatrení (RO) schválené primátorom mesta** – presuny rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenili celkové príjmy a celkové výdavky:

1. zmena RO č. 1 zo dňa 02. 01. 2024
2. zmena RO č. 2 zo dňa 01. 02. 2024
3. zmena RO č. 3 zo dňa 01. 03. 2024
4. zmena RO č. 4 zo dňa 01. 04. 2024
5. zmena RO č. 5 zo dňa 02. 05. 2024
6. zmena RO č. 6 zo dňa 03. 06. 2024
7. zmena RO č. 7 zo dňa 01. 07. 2024
8. zmena RO č. 8 zo dňa 01. 08. 2024
9. zmena RO č. 9 zo dňa 02. 09. 2024
10. zmena RO č. 10 zo dňa 01. 10. 2024
11. zmena RO č. 11 zo dňa 01. 11. 2024
12. zmena RO č. 12 zo dňa 02. 12. 2024

Rozpočet príjmov aj výdavkov bol v priebehu roka 2024 zmenený – zvýšený celkom o 3 576 633 €.
Po vykonaní všetkých rozpočtových opatrení sa **rozpočet príjmov a výdavkov mesta stal prebytkovým, s prebytkom vo výške 36 000 € a k 31. 12. 2024 predstavoval na strane príjmov 28 029 944 € a na strane výdavkov 27 993 944 €.** Bežný rozpočet po zmenách ostal prebytkovým s prebytkom vo výške 807 355 € a kapitálový rozpočet ostal prebytkový vo výške 582 859 €.

Rozpočet mesta vrátane rozpočtov RO s právnou subjektivitou a príspevkov pre PO	**Schválený rozpočet (SchR)**	**Rozpočet po zmenách (RpZ)**	**Skutočnosť k 31. 12. 2024**	**% plnenia k SchR**	**% plnenia k RpZ**
Príjmy celkom	**24 417 311**	**28 029 944**	**26 340 979,83**	**107,88%**	**93,97%**
z toho :					
Bežné príjmy	20 958 461	22 532 670	21 901 639,08	**104,50%**	**97,20%**
Kapitálové príjmy	2 939 000	4 151 838	2 983 409,70	**101,51%**	**71,86%**
Finančné príjmové operácie	519 850	1 345 436	1 455 931,05	**280,07%**	**108,21%**
Výdavky celkom	**24 417 311**	**27 993 944**	**25 419 908,78**	**104,11%**	**90,81%**
z toho :					
Bežné výdavky	19 860 161	21 725 315	20 806 301,80	**104,76%**	**95,77%**
Kapitálové výdavky	2 427 500	3 568 979	2 106 571,36	**86,78%**	**59,02%**
Finančné výdavkové operácie	2 129 650	2 699 650	2 507 035,62	**117,72%**	**92,87%**

Všetky údaje v dokumente sú uvádzané v €. Ďalej v dokumente je rozpočet mesta vždy uvádzaný spolu s rozpočtami rozpočtových organizácií mesta s právnou subjektivitou a príspevkami pre príspevkové organizácie mesta.

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2024

Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po zmenách na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	Skutočnosť k 31.12.2023	Medziročný rozdiel	Medziročný rozdiel v %
24 417 311	**28 029 944**	**26 340 979,83**	**25 538 166,27**	**802 813,56**	**3,14**

ROZPOČET PRÍJMOV	Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po zmenách na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia k schválenému rozpočtu	% plnenia k rozpočtu po zmenách
bežný	**20 958 461**	**22 532 670**	**21 901 639,08**	**104,50%**	**97,20%**
kapitálový	**2 939 000**	**4 151 838**	**2 983 409,70**	**101,51%**	**71,86%**
FO príjmov	**519 850**	**1 345 436**	**1 455 931,05**	**280,07%**	**108,21%**
CELKOM	**24 417 311**	**28 029 944**	**26 340 979,83**	**107,88**	**93,97**

Bežné príjmy tvoria z celkových príjmov mesta 83,15 %. Oproti dosiahli roku 2023 (21 752 790,37) **nárast o 148 848,71 €, kapitálové príjmy poklesli o 396 661,75 €.**

1) Bežné príjmy - daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po zmenách na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia k schválenému rozpočtu	% plnenia k rozpočtu po zmenách
11 496 500	**11 496 500**	**10 795 353,67**	**93,90**	**93,90**

Daňové príjmy v roku 2024 dosiahli výšku **10 795 353,67 €**, čo predstavuje **nárast** oproti roku 2023 o čiastku 61 465,34 **€.** Oproti roku 2023 sme zaznamenali pokles o 291 644,13 € vo výnose dane z príjmov poukázaný územnej samospráve.

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky rozpočtu po zmenách vo výške 9 250 000 € z výnosu dane z príjmov FO boli mestu k 31.12.2024 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 8 717 327,83 €, čo predstavuje plnenie na 94,24 %.

b) Daň z nehnuteľností

Výber dane z nehnuteľností v roku 2024 oproti roku 2023 predstavuje nárast o 185 392,30 €.

c) Daň za špecifické služby

Daň za špecifické služby zaznamenala oproti predošlému roku nárast o 167 717,17 €. Najvýraznejší nárast mesto zaznamenalo pri výbere miestneho poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 162 337,91 €. Nárast pri výbere dane za užívanie verejného priestranstva bol oproti roku 2023 vo výške 3 239,46 €. Nárast pri výbere dane za ubytovanie či predajné automaty bol predošlému roku nepatrný. Pokles dane za psa výberu oproti roku 2023 predstavuje čiastku 1 194,20 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po zmenách na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia k schválenému rozpočtu	% plnenia k rozpočtu po zmenách
3 192 750	**3 424 319**	**3 504 163,79**	**109,75**	**102 33**

Nedaňové príjmy v roku 2024 dosiahli výšku **3 504 163,79 €,** čo predstavuje nárast oproti roku 2023 celkovo o čiastku 24 447,05 **€.**

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Príjmy z vlastníctva majetku za rok 2024 predstavujú oproti plneniu za rok 2023 nárast celkovo o 218 200,87 €. Najvyšší nárast je zaznamenaný pri príjmoch z prenájmu budov, priestorov a objektov z dôvodu nájmu zaplateného v roku 2024 vopred.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Plnenie príjmov tejto skupiny položiek za rok 2024 predstavuje oproti plneniu za rok 2023 nárast celkom o 223 519,20 €, pričom najväčší rozdiel je v poplatkoch za predaj výrobkov, tovarov a služieb o 316 603,09 €. Na druhej strane opačne najvyšší pokles je v poplatkoch za stravné a to vo výške 77 263,55 € z dôvodu navýšenia príspevku na podporu k stravovacím návykom dieťaťa zo štátneho rozpočtu.

c) Úroky z vkladov a termínovaných vkladov

Príjem z úrokov z vkladov a termínovaných vkladov je oproti minulým rokom na minimálnej úrovni. Príjem predstavuje iba 171,84 € z dôvodu nízkych úrokových sadzieb.

d) Iné nedaňové príjmy

Plnenie rozpočtu príjmov v kategórii iné nedaňové príjmy je vo výške **270 595,53 €**, čo predstavuje nárast oproti roku 2023 o 61 893,45 €, ktorý je spôsobený najmä príjmom náhrady za obmedzenie obhospodarovania lesných pozemkov.

3) Bežné príjmy – granty a transfery

Granty a transfery	Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po zmenách na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia k schválenému rozpočtu	% plnenia k rozpočtu po zmenách
celkom	**6 269 211**	**7 611 851**	**7 602 121,62**	**121,26**	**99,87**
granty	0	18 400	17 258,18	x	93,79
transfery zo ŠR okrem transferov na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy	1 478 268	2 175 216	2 193 332,90	148,37	100,83
Transfery zo štátneho účelového fondu	0	55 710	55 663,90	x	99,92
Transfery zo zdravotných poisťovní	0	68 000	67 777,20	x	99,67

transfery z rozpočtu obce	44 150	55 480	44 252,74	100,23	79,76
transfery zo ŠR na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy	4 746 793	5 236 045	5 220 836,70	109,99	99,71
transfery od subjektov nezaradených vo verejnej správe	0	3 000	3 0000	x	100,00
zahraničné granty a transfery	0	0	0,00	x	x

Granty a transfery v roku 2024 dosiahli výšku **7 602 121,62 €**, čo predstavuje nárast oproti roku 2023 o sumu **62 936,32 €,** čo je spôsobené najmä zvýšením príspevku na podporu k stravovacím návykom dieťaťa.

V roku 2024 mesto prijalo do rozpočtu nasledovné bežné granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	15 994,79	Zabezpečenie financovania preneseného výkonu štátnej správy – bytová politika
2.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	64 922,78	Zabezpečenie financovania preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného poriadku
3.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	661,13	Zabezpečenie financovania preneseného výkonu štátnej správy na úseku dopravy
4.	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR	9 938,39	Projekt „Rozvoj governance a úrovne informačnej a kybernetickej bezpečnosti“
5.	Ministerstvo hospodárstva SR - Nadácia	10 000,00	Podpora podujatia EĽRO
6.	Ministerstvo vnútra SR	5 050,32	Úhrada nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku registra obyvateľov SR
7.	Ministerstvo vnútra SR	84 128,76	Úhrada nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku matrík
8.	Ministerstvo vnútra SR	61,20	Úhrada nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku registra hlásenia pobytu obyvateľov SR
9.	Ministerstvo financií SR	164 127,00	Dotácia na osobitné účely § 3
10.	Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Prešov	21 828,00	Zabezpečenie miestnej štátnej správy v regionálnom školstve
11.	Regionálny úrad školskej správy	5 125 667,00	Normatívne a nenormatívne finančné prostriedky pre školy a školské zariadenia
12.	Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Prešov	2 629,10	Vojnové hroby
	Ministerstvo vnútra SR – Okresný	180 360,00	Príspevok za ubytovanie odídenca

13.	úrad Prešov		
14.	Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Prešov	1 852,16	Úhrada nákladov preneseného výkonu štátnej správy starostlivosti o životné prostredie
15.	Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Prešov	28 044,12	Voľby prezidenta SR 2024
16.	Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Prešov	17 669,44	Voľby do Európskeho parlamentu 2024
17.	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR	243 550,04	Podpora opatrovateľskej služby v Kežmarku
18.	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR	931 980,00	Financovanie sociálnej služby v zar. soc. služieb – ZpS a ZOS
19.	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Kežmarok	18 365,16	Hmotná núdza a prídavky na dieťa – osobitný príjemca
20.	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Kežmarok	137,00	Zabezpečenie výkonu osobitného príjemcu
21.	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Kežmarok	528 631,40	Podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením
22.	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Kežmarok	697,20	Podpora výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením
23.	Všeobecná zdravotná poisťovňa	67 777,20	Rozpočtové organizácie - Príspevok na ošetrovateľskú starostlivosť
24.	Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Zabezpečenie materiálno-technického vybavenia DHZO
25.	Environmentálny fond SR	36 442,90	Príspevok na uloženie odpadov
26.	Environmentálny fond SR	15 221,00	Výsadba zelene
27.	Slovenská sporiteľňa	6 000,00	Slávnostné odhalenie sochy P. O. Hviezdoslava
28.	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Kežmarok	32 156,33	Rozpočtové organizácie - refundácia miezd, odvodov, pracovných odevov a náradia na základe projektov
29.	Fond na podporu umenia	4 000,00	Projekt „Akvizícia knižníc"
30.	Národný inštitút vzdelávania a mládeže	70 440,28	Národný projekt „Podpora pomáhajúcich profesií“
31.	Regionálny úrad školskej správy	321,00	Rozpočtové organizácie - olympiáda
32.	Obce okresu Kežmarok spadajúce pod spoločný stavebný úrad	29 750,00	Príjem z iných obcí za správne poplatky a príspevky na činnosť stavebného úradu
33.	Obce okresu Kežmarok	13 492,74	Podpora záujmového vzdelávania v CVČ
34.	Školské jedálne	1 010,00	Rozpočtové organizácie – neprevzaté obedy ŠJ
35.	Dary od FO a PO, nadácií a asociácií	11 258,38	Rozpočtové organizácie – Prijaté dary a granty na základe zmlúv

Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom (čiastočne použité v roku 2025 – uvedené vo finančnom usporiadaní vzťahov voči štátnemu rozpočtu a štátnym fondom).

4) Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po zmenách na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia k schválenému rozpočtu	% plnenia k rozpočtu po zmenách
2 939 000	**4 151 838**	**2 983 409,70**	**101,51**	**71,86**

Za obdobie roku 2024 sú **kapitálové príjmy vykázané vo výške 2 983 409,70 €,** čo predstavuje pokles oproti roku 2023 **o čiastku 396 661,75** €, kedy bola ich skutočná výška 3 380 071,45 €.

a) Kapitálové príjmy - príjem z predaja kapitálových aktív
Skutočný príjem k 31. 12. 2024 bol v sume 769 721,65 €. Uvedený príjem pozostáva z príjmu za predaj bytov a domov (vrátane splátok) v čiastke 769 630,45 € a z exekúcie v čiastke 91,20 €. Príjem z predaja kapitálových aktív v roku 2024 predstavuje nárast oproti roku 2023 o 232 661,93 €.

b) Kapitálové príjmy - príjem z predaja pozemkov
Skutočný príjem z predaja pozemkov k 31. 12. 2024 bol vo výške 41 134,60 €, čo predstavuje pokles oproti roku 2023 o čiastku 34 633,83 €.

c) Kapitálové príjmy - granty a transfery
Príjem z kapitálových grantov a transferov v roku 2024 predstavuje pokles oproti roku 2023 o čiastku **516 351,75** €.

V roku 2024 mesto prijalo do rozpočtu nasledovné kapitálové granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	395 470,58	Dobudovanie základnej technickej infraštruktúry v Kežmarku
2.	Ministerstvo životného prostredia Slovenskej republiky	943 710,20	Vodozádržné opatrenia v meste Kežmarok
3.	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	550 768,82	Revitalizácia vnútrobloku Južná Kežmarok
4.	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	7 700,85	Projekt „Rozvoj governance a úrovne informačnej a kybernetickej bezpečnosti“
5.	Ministerstvo financií Slovenskej republiky	10 500,00	Rekonštrukcia rozperných oblúkov v historickom centre mesta Kežmarok
6.	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	100 000,00	Dobudovanie infraštrukútry pri jestvujúcej cyklotrase v Kežmarku
7.	Regionálny úrad školskej správy	100 000,00	Havarijný stav SpŠ Hradná
8.	Prešovský samosprávny kraj	5 000,00	Modernizácia vybavenia kultúrnych podujatí v meste Kežmarok
9.	Občianske združenie pre rozvoj regiónu Spiš	56 403,00	Rekonštrukcia a modernizácia vzduchotechniky v priestore kuchyne ZPS a ZOS
10.	Nadácia EPH	3 000,00	Rozpočtové organizácie – nákup transportného vozíka a vozíčkovej váhy

5) Príjmové finančné operácie – príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami

Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po zmenách na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia k schválenému rozpočtu	% plnenia k rozpočtu po zmenách
519 850	**1 345 436**	**1 455 931,05**	**280,07**	**108,21**

Finančné operácie príjmov pozostávajú z prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške **1 455 931,05 €** v tom: z finančných prostriedkov – preddavky za stravné, použité dary a z finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu poskytnutých a nevyčerpaných v roku 2023 vo výške 394 367,88 €. Ďalšími príjmami z transakcií s finančnými aktívami a pasívami v roku 2024 bol prevod prostriedkov z rezervného fondu mesta vo výške **854 298,74 €,** prevod prostriedkov z fondu opráv vo výške **76 659,71 €,** vo výške 130 504,72 **€** prijaté (zložené) finančné zábezpeky a kurzové rozdiely vo výške **4,74 €.** Účel použitia finančných prostriedkov rezervného fondu schválilo MsZ Mesta Kežmarok. Konkrétny rozpis použitia týchto prostriedkov je uvedený v časti 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu a sociálneho fondu.

6) Príjmové finančné operácie - prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po zmenách na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia k schválenému rozpočtu	% plnenia k rozpočtu po zmenách
0	**0**	**100,00**	**x**	**x**

V roku 2024 Mesto Kežmarok prijalo finančné prostriedky z investičného úveru na financovanie investičných akcií mesta v súlade so zmluvnými podmienkami.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2024

Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po zmenách na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	Skutočnosť k 31.12.2023	Medziročný rozdiel	Medziročný rozdiel v %
24 417 311	**27 993 944**	**25 419 908,78**	**26 965 909,86**	**- 1 546 001,08**	**- 5,73**

ROZPOČET VÝDAVKOV	Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po zmenách na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia k schválenému rozpočtu	% plnenia k rozpočtu po zmenách
bežný	19 860 161	21 725 315	20 806 301,80	104,76	95,77
kapitálový	2 427 500	3 568 979	2 106 571,36	86,78	59,02
FO výdavkov	2 129 650	2 699 650	2 507 035,62	117,72	92,87
CELKOM	**24 417 311**	**27 993 944**	**25 419 908,78**	**104,11**	**90,81**

Čerpanie bežných výdavkov v roku 2024 predstavuje oproti roku 2023 nárast o **1 449 410,87 €, čerpanie kapitálových výdavkov** bolo oproti predchádzajúcemu roku nižšie o **3 953 992,76 €** a čerpanie výdavkov finančných operácií dosiahlo oproti roku 2023 nárast **o 958 580,81 €** z dôvodu splatenia preklenovacích úverov**.**

Rozdelenie celkových skutočných výdavkov mesta v roku 2024 podľa programov programového rozpočtu je uvedené v hodnotiacej správe, ktorá je súčasťou tohto záverečného účtu.

V roku 2024 boli výdavky v členení podľa programov smerované najmä do oblasti:

- vzdelávania, program 9 celkovo 10 668 165,77 €,
- administratívy, program 16 celkovo 4 429 319,39 €,
- komunikácií, program 7 celkovo 2 789 360,57 €,
- sociálnych služieb, program 13 celkovo 2 344 737,26 €,
- interných služieb, program 3 celkovo 1 050 035,84 €,
- odpadového hospodárstva, program 6 celkovo 1 022 162,79 €.

1) Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po zmenách na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia k schválenému rozpočtu	% plnenia k rozpočtu po zmenách
19 860 161	**21 725 315**	**20 806 301,80**	**104,76**	**95,77**

Rozdelenie celkových skutočných bežných výdavkov mesta v roku 2024 podľa programov programového rozpočtu je uvedené v hodnotiacej správe, ktorá je súčasťou tohto záverečného účtu.

Na základe výsledkov čerpania celkových výdavkov v roku 2024 môžeme skonštatovať, že pri bežných výdavkoch najvyššie čerpanie zaznamenávame v programe 9 – Vzdelávanie, 16 –Administratíva, 13 – Sociálne služby a 6 – Odpadové hospodárstvo.

2) Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po zmenách na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia k schválenému rozpočtu	% plnenia k rozpočtu po zmenách
2 427 500	**3 568 979**	**2 106 571,36**	**86,78**	**59,02**

Rozdelenie celkových skutočných kapitálových výdavkov mesta v roku 2024 podľa programov programového rozpočtu je uvedené v hodnotiacej správe, ktorá je súčasťou tohto záverečného účtu.

Kapitálové výdavky boli v roku 2024 v členení podľa programov nasmerované do nasledovných oblasti podľa objemu čerpania:

- plánovanie, manažment a kontrola, program 1 – 67 200 € - výdavky na zabezpečenie dokumentácie pre budúcu investičnú výstavbu v meste;
- propagácia a marketing – 138 423,49 € - výdavky na dokončenie cyklotrasy okolo historického centra mesta Kežmarok;
- interné služby, program 3 – 491 478,64 € - nákup pozemku, technické zhodnotenie majetku, obstaranie motorového vozidla, prekládka a doplnenie klimatizácie, nákup defibrilátora, zaobstaranie projektových dokumentácií na realizáciu investičných akcií mesta
- bezpečnosť, právo a poriadok, program 5 – 4 333,30 € - nákup dregera s certifikátom
- komunikácie, program 7 – 1 146 287,54 € - stavebné práce "Dobudovanie základnej technickej infraštruktúry v Kežmarku" rekonštrukcia povrchov miestnych ciest a chodníkov; stavebné práce „Vodozádržné opatrenia v meste Kežmarok“
- vzdelávanie, program 9 – 35 188,38 € - projektová dokumentácia pre ODS MOVO park – SpŠ Hradné námestie 38, Kežmarok; kosačka a konvektomat ZŠ s MŠ Nižná brána, interaktívny projektor a plynový ohrievač vody ZŠ Dr. Fischera; hromozvod MŠ Možiarska
- kultúra, program 11 – 105 908,44 € - odstránenie havarijného stavu strechy na mestskej knižnici, vstupná brána EĽRO
- prostredie pre život, program 12 – 77 792,17 € - obstaranie vozidla a vrátenie kapitálových účelových finančných prostriedkov v rámci projektu Revitalizácia vnútrobloku Južná
- sociálne služby, program 13 – 39 959,40 € - obstaranie motorového vozidla a ošetrovacieho vozíka s váhou

3) Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po zmenách na rok 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia k schválenému rozpočtu	% plnenia k rozpočtu po zmenách
2 129 650	**2 699 650**	**2 507 035,62**	**117,72**	**92,87**

Rozdelenie celkových skutočných výdavkov finančných operácií mesta v roku 2024 podľa programov programového rozpočtu je uvedené v hodnotiacej správe, ktorá je súčasťou tohto záverečného účtu.
Finančné operácie výdavkov v roku 2024 celkovo dosiahli výšku 2 507 035,62 €. Finančné prostriedky boli použité v prvku 2.1.5 Turistické a cyklistické trasy - splatenie istiny preklenovacieho úveru „Cyklochodník okolo historického centra mesta Kežmarok“ vo výške 84 435,34 €; v prvku 3.4.2 Správa a údržba nehnuteľného majetku mesta – vrátené finančné zábezpeky dodávateľom vo výške 2 000,00 €; v prvku 7.1.2 Výstavby, rekonštrukcia a obnova chodníkov – splatenie istiny preklenovacieho úveru „Dobudovanie základnej technickej infraštruktúry v Kežmarku“ vo výške 383 784,32 €; v prvku 7.1.3 Výstavba, rekonštrukcia a obnova parkovísk – splatenie istiny preklenovacieho úveru „Vodozádržné opatrenia v intraviláne mesta Kežmarok vo výške 934 732,71 €; v prvku 9.1.1 MŠ Možiarska s jedálňou - splatenie istiny preklenovacieho úveru „MŠ Možiarska zvýšenie kapacít infraštruktúry MŠ“ vo výške 13 406,94 €; v prvkoch 9.2.1 ZŠ Dr. Fischera s jedálňou a ŠKD a 9.2.3 ZŠ Nižná brána s jedálňou a ŠKD – vrátenie záloh stravného spolu vo výške 17 230,08 €; 14.1 Výstavba nájomných bytov – splátky istín úverov poskytnutých zo ŠFRB vo výške 228 102,50 € a v programe 16. Administratíva – zúčtovanie kurzových rozdielov vo výške 8,76 €, splátka istina návratnej finančnej výpomoci z MF SR vo výške 250 000,00 € a splátky istín investičných úverov 593 334,97 €.

4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2024

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2024
Bežné príjmy spolu	21 901 639,08
z toho : bežné príjmy mesta	20 039 404,58
bežné príjmy RO s právnou subjektivitou	1 862 234,50
Bežné výdavky spolu	20 806 301,80
z toho : bežné výdavky mesta	9 269 703,62
bežné výdavky RO s právnou subjektivitou	11 536 598,18
Bežný rozpočet - prebytok	**1 095 337,28**
Kapitálové príjmy spolu	2 983 409,70
z toho : kapitálové príjmy mesta	2 980 409,70
kapitálové príjmy RO s právnou subjektivitou	3 000,00
Kapitálové výdavky spolu	2 106 571,36
z toho : kapitálové výdavky mesta	2 031 423,58
kapitálové výdavky RO s právnou subjektivitou	75 147,78
Kapitálový rozpočet - prebytok	**876 838,34**
Výsledok bežného a kapitálového rozpočtu - prebytok	**1 972 175,62**
***Vylúčenie z výsledku rozpočtového hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu*:**	
z toho :	**- 531 428,08**
- *prijaté –transfery od MV SR – normatívy pre ZŠ a MŠ BP*	- 118 730,14
- *prijaté –transfery od MV SR – normatívy pre ZŠ a MŠ KP*	- 100 000,00
- *prijatá dotácia od ÚPSVaR – podpora k stravovacím návykom dieťaťa BP*	- 50 836,20
- *prijatá dotácia od ÚPSVaR – podpora k plneniu školských povinností BP*	- 16,60
- *prijatá dotácia od MV SR – príspevok na ubytovanie odídenca BP*	- 7 200,00
- *prijatá dotácia na prenesený výkon štátnej správy na úseku bytovej politiky BP*	- 10 152,98
- *prijatá dotácia na prenesený výkon štátnej správy na úseku stavebného úradu BP*	- 3 379,50
- *prijatý preddavok na stravovanie – rozpočtové organizácie BP*	- 33 368,45
- *vrátený stabilizačný príspevok BP*	- 2 014,77
- *prijaté dary – rozpočtové organizácie BP*	- 1 045,64
- *prijaté školné budúcich období – rozpočtové organizácie BP*	- 3 196,00
- *prijaté exekúcie spravované podnikateľskými subjektami mesta BP*	- 71,69
- *zostatok samostatného BÚ vedľajšieho hospodárenia rozpočtové organizácie BP*	- 583,85
- *prijatá dotácia – projekt „Prvé zamestnanie“ – zostatok v rozpočtových organizáciách BP*	- 15 822,36
- *prijatá dotácia z Environmentálneho fondu BP*	-15 221,00
- *prijatá dotácia z MF SR – projekt „Rekonštrukcia rozperných oblúkov v historickom centre Mesta Kežmarok“ KP*	- 10 500,00
- *prijatá dotácia z Úradu podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu – projekt „Dobudovanie infraštruktúry pri jestvujúcej cyklotrase v Kežmarku KP*	-100 000,00
- *tvorba fondu prevádzky, údržby a opráv podľa § 18 ods. 2 zákona 443/2010 Z. z*	- 59 288,90
Upravený výsledok bežného a kapitálového rozpočtu - schodok	**- 1 440 747,54**
Príjmy z finančných operácií celkom	**1 455 931,05**
Výdavky z finančných operácií	**2 507 035,62**
Rozdiel finančných operácií	**- 1 051 104,57**
***Vylúčenie z výsledku rozpočtového hospodárenia finančných operácií*:**	**- 111 269,90**
z toho:	
- *prijatá finančná zábezpeka – VO*	- 85 000,00
- *prijatá finančná zábezpeka – stravovanie ŠJ*	- 26 269,90
Upravený rozdiel finančných operácií mesta	**- 1 162 374,47**
Upravené rozpočtové hospodárenie mesta	**278 373,07**

PRÍJMY SPOLU (vrátane FO príjmov)	26 340 979,83
VÝDAVKY SPOLU (vrátane FO výdavkov)	25 419 908,78
Rozpočtové hospodárenie mesta	***921 071,05***
Vylúčenie z prebytku	- 642 697,98
Upravené rozpočtové hospodárenie mesta	**278 373,07**

Upravené rozpočtové hospodárenie mesta v sume **278 373,07 €** zistené podľa ustanovenia § 16 ods. 6 a ods. 8 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **navrhujeme použiť na tvorbu Rezervného fondu**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu a sociálneho fondu

Rezervný fond
Mesto vytvára rezervný fond v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. a o použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Rezervný fond	**Suma v €**
PS k 1.1.2024	506 662,30
Prírastky - z prebytku rozpočtu za rozpočtový rok 2023	361 881,82
Úbytky - použitie rezervného fondu v rozpočtovom roku 2024	854 298,74
KZ k 31.12.2024	14 245,38

K 31. 12. 2023 bol zostatok rezervného fondu vo výške 506 662,30 €. V priebehu roka 2024 bol na základe schváleného záverečného účtu Mesta Kežmarok za rok 2023 zvýšený celkovo o čiastku 361 881,82 €. **V roku 2024 boli použité zdroje rezervného fondu vo výške 854 298,74 €,** s nasledovným vecným použitím:

Číslo uznesenia	**Dátum schválenia**	**Názov investície**	**Čerpanie k 31.12.2024**
438/2023	18.12.2023	Havarijný stav ZŠ Sv. Kríža a Hlavné námestie 58, KK "Lekáreň"	4 608,00
52/2024	03.05.2024	Havarijný stav – Starostlivosť o pamiatkové objekty – Mestská knižnica	55 908,44
105/2024	21.06.2024	Cesta okolo historického centra	138 423,49
105/2024	21.06.2024	Havarijný stav MŠ Možiarska - bleskozvod	6 045,38
105/2024	21.06.2024	Výstavba, rekonštrukcia a obnova chodníkov	201 893,84
183/2024	18.11.2024	Oprava a rekonštrukcia miestnych komunikácií	286 911,59
183/2024	18.11.2024	PaPD – príprava stavieb	136 080,00
183/2024	18.11.2024	Hliadkovanie – Špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradie	1 788,00
183/2024	18.11.2024	SpŠ Hradné námestie – bežná prevádzka	22 640,00
CELKOM			**854 298,74**

V roku 2024 bola splatená časť prijatej návratnej finančnej výpomoci na Dobudovanie zimného štadióna a Centra integrovanej zdravotnej starostlivosti v Kežmarku.

Sociálny fond
Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond – účet 472	Suma v €
PS k 1.1.2024	2 395,26 €
Prírastky - spolu	31 204,50 €
prídel do SF - 1,50 %	30 382,20 €
vrátky (finančný príspevok na stravovanie)	360,30 €
ostatné vrátky	0,00 €
príjem za pobyt v rekreačnom zariadení v Dolnej Strehovej	462,00 €
Úbytky - spolu	30 439,01 €
finančný príspevok na stravovanie	18 800,70 €
jednorazová sociálna výpomoc	300,00 €
regenerácia zamestnancov	11 338,31 €
ostatné výdavky	0,00 €
KZ k 31.12.2024	3 160,75 €

Fond prevádzky, údržby a opráv nájomných bytov
Podľa § 18 ods. 2 zákona 443/2010 Z. z. je mesto povinné vytvárať fond prevádzky, údržby a opráv v minimálnej výške 0,5% oprávnených nákladov na obstaranie nájomného bytu.

Fond prevádzky, údržba a opráv	Suma v €
PS k 1.1.2024	387 533,10
Prírastky – tvorba v rozpočtovom roku 2024	59 288,90
Úbytky - použitie fondu v rozpočtovom roku 2024	76 659,71
KZ k 31.12.2024	370 162,29

6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2024 - za materskú účtovnú jednotku

A K T Í V A - vyjadrené v netto hodnote (obstarávacia cena znížená o odpisy neobežného majetku a opravné položky)

Názov	k 31. 12. 2024	k 31. 12. 2023
Majetok spolu	**76 840 493,66**	**79 486 203,55**
Neobežný majetok spolu	60 858 708,91	61 789 547,41
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	282 929,20	357 573,89
Dlhodobý hmotný majetok	54 311 351,75	55 167 545,56
Dlhodobý finančný majetok	6 264 427,96	6 264 427,96
Obežný majetok spolu	**15 949 126,38**	**17 682 072,03**
z toho :		
Zásoby	675,86	595,86
Zúčtovanie medzi subjektami VS	13 889 621,49	15 141 131,32
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	652 878,46	738 429,10
Finančné účty	1 405 950,57	1 801 918,75

Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	**32 658,37**	**14 581,11**

Celková hodnota majetku mesta – v materskej účtovnej jednotke v netto hodnote k 31. 12. 2024 bola 76 840 493,66 €, čo oproti roku 2023 predstavuje pokles o 2 645 709,89 €, tento pokles súvisí najmä s obstarávaním dlhodobého majetku do vlastníctva mesta.

Dlhodobý finančný majetok k 31. 12. 2024 – prehľad nasledovné 3 tabuľky:

Účet 061 – Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke

Názov spoločnosti	Základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách	Podiel ÚJ na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2024	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2023	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2024	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2023
Spravbytherm s. r. o., Poľná 2/1494, 060 01 Kežmarok	3 044 296,00	100%	100%	3 253 724,19	3 287 246,62	3 044 296,00	3 044 296,00
Televízia Mesta Kežmarok, s. r. o. Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok	6 639,00	100%	100%	-10 071,62	-5 604,20	6 639,00	6 639,00
Kežmarok Invest, s. r o., Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok	6 638,78	100%	100%	655 427,47	640 697,25	6 638,78	6 638,78
Lesy Mesta Kežmarok, s. r. o., Kežmarské žľaby 12019, 059 60 Vysoké Tatry	52 749,00	100%	100%	82 726,16	75 720,83	52 749,00	52 749,00

Účet 063 – Realizovateľné cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12.2024	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12.2023
Podtatranská vodárenská spoločnosť, a.s.	akcie	EUR	0%	bez	2 509 860,99	2 509 860,99
Tatranská odpadová spoločnosť s.r.o.	podiel	EUR	0%	bez	1 327,76	1 327,76
SPOLU	**X**	**X**	**X**	**X**	**2 511 188,75**	**2 511 188,75**

Účet 069 - Ostatný dlhodobý finančný majetok

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2024	Hodnota k 31.12.2023
Tatranská odpadová spoločnosť s.r.o. – dodatočný vklad (presun z účtu 063)	9 443,21	9 443,21
Televízia Mesta Kežmarok, s. r. o. - dodatočný vklad (presun z účtu 061)	66 671,08	66 671,08
Kežmarok Invest, s. r o. - dodatočný vklad (presun z účtu 061)	3 018 987,41	3 018 987,41

Celkový stav obežného majetku mesta k 31. 12. 2024 predstavoval v netto hodnote **15 949 126,38 €,** čo oproti roku 2023 predstavuje pokles o 1 732 945,65 €, pozostáva najmä z nižšieho účtovného odpisu dlhodobého majetku, ako aj z nižšieho zostatku na finančných účtoch.

P A S Í V A

Názov	k 31. 12. 2024	k 31. 12. 2023
Vlastné imanie a záväzky spolu	**76 840 493,66**	**79 486 203,55**
Vlastné imanie	**46 976 153,45**	**47 267 798,06**
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	46 976 153,45	47 267 798,06
Záväzky	**9 937 210,32**	**12 447 131,40**
z toho :		
Rezervy	645 112,39	617 253,56
Zúčtovanie medzi subjektami VS	421 905,19	322 764,60
Dlhodobé záväzky	3 917 566,75	4 148 306,24
Krátkodobé záväzky	1 202 787,00	1 346 347,71
Bankové úvery a výpomoci	3 749 838,99	6 012 459,29
Časové rozlíšenie	**19 927 129,89**	**19 771 274,09**

Celkový stav vlastného imania a záväzkov mesta – v materskej účtovnej jednotke k 31. 12. 2024 bol 76 840 493,66 € čo oproti roku 2023 predstavuje pokles 2 645 709,89 €. Pokles vlastného imania a záväzkov mesta súvisí najmä so splatením bankových úverov.

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie Mesta Kežmarok za rok 2024

Výnosy spolu	17 466 552,37 €
Náklady spolu	17 930 198,30 €
Výsledok hospodárenia pred zdanením	**- 463 645,93 €**
Daň	26,94 €
Výsledok hospodárenia po zdanení	**- 463 618,99 €**

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roka 2024 je len z hlavnej činnosti organizácie, nakoľko v roku 2024 Mesto Kežmarok nemalo podnikateľskú činnosť.

Stav záväzkov Mesta Kežmarok k 31.12.2024 – úvery ŠFRB (krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu), investičný úver ČSOB, preklenovacie úvery VÚB, návratné finančné výpomoci MF SR:

Charakter úveru	Mena	Úrok	Splatnosť	Zmluvná suma	Stav k 31.12.2024
Úver na výstavbu byt. domu Košická 12	€	3,90%	15.7.2032	490 108,21 €	200 515,88
Úver na výstavbu byt. domu Košická 1,3	€	1,00%	15.8.2035	607 581,49 €	237 563,43
Úver na výstavbu byt. domu Weilburská 1,3	€	1,00%	15.9.2036	702 781,65 €	301 076,84

Úver na výstavbu byt. domu Weilburská 5,7	€	1,00%	15.12.2037	553 508,60 €	264 442,25
Úver na výstavbu byt. domu Košická 5,7,9	€	1,00%	15.7.2038	880 435,50 €	435 037,09
Úver na výstavbu byt. domu Košická 11,13, Lanškrounská 3	€	1,00%	15.8.2039	1 003 434,50 €	530 343,47
Úver na výstavbu byt. domu Lanškrounská 1,1A	€	1,00%	15.9.2041	630 881,00 €	376 404,46
Úver na výstavbu byt. domu Lanškrounská 1B,1C	€	1,00%	15.9.2043	638 565,00 €	422 155,84
Úver na výstavbu byt. domu Weilburská 9, 11, 13	€	0,00%	15.12.2056	933 960,00 €	747 168,00
Úver na výstavbu byt. domu Weilburská 2, 4	€	0,00%	17.08.2048	565 390,00 €	446 029,72
Investičný úver ČSOB na financovanie investičných akcií mesta 369/2020	€	0,50%	25.08.2027	523 250,00 €	254 391,86
Investičný úver VÚB na financovanie šiestich projektov: „Komplexná rekonštrukcia NKP Reduta“, „Obnova a rekonštrukcia Zvonice“, „Dobudovanie systému zhodnocovania BRO“, „Rekonštrukcia a modernizácia bloku C1 a C2 v ZpSaZOS“, „CIZS“ a „CIZS – spevnené plochy“ 1009/2021	€	0,04%	25.08.2026	1 750 000,00 €	795 347,12
Investičný úver VUB na financovanie investičných akcií mesta 1194/2024	€	2,49%	20.10.2034	3 500 000,00 €	100,01
Návratná finančná výpomoc Ministerstvo financií SR	€	0,00%	30.11.2029	3 500 000,00 €	2 700 000,00
S P O L U					**7 710 575,97**

Záložné právo k 31. 12. 2024 na úvery poskytnuté zo ŠFRB a voči MDVaRR SR:

- **záložné právo zriadené Štátnym fondom rozvoja bývania:**

1. Záložná zmluva č. 703/527/2002 zo dňa 14. 05. 2003: Bytový dom číslo súpisné 2224 postavený na p. č. KN 668/43 a pozemok p. č. KN 668/43 – zast. plochy o výmere 313 m2,
2. Zmluva o zriadení záložného práva č. 703/1073/2005 zo dňa 12.11.2007: Bytový dom číslo súpisné 2374, na ul. Košická postaveného na pozemku p.č. KN-C 668/49 a pozemku a p.č. KN-C 668/49 – zast. plochy a nádvoria o výmere 517 m2,
3. Zmluva o zriadení záložného práva č. 703/904/2006 zo dňa 25.06.2008: Bytový dom číslo súpisné 2396, na ul. Weilburská č. 1 a 3 postaveného na pozemku parc. č. 668/54 a pozemok par. č. KN-C 668/54 – zast. plochy a nádvoria o výmere 419 m2,
4. Záložná zmluva č. 703/1480/2007 zo dňa 14. 10. 2009: Bytový dom číslo súpisné 2442, na ul. Weilburská č. 5 a 7 postaveného na pozemku p. č. KN-C 668/62 a pozemok par. č. KN-C 668/62 – zast. plochy a nádvoria o výmere 331 m2,
5. Záložná zmluva č. 703/537/2008 zo dňa 16. 08. 2010: Bytový dom číslo súpisné 2466, na ul. Košická č. 5, č. 7 a č. 9, postaveného na pozemku p. č. KN-C 668/71 a pozemok p. č. KN-C 668/71 – zast. plochy a nádvoria o výmere 480 m2,
6. Záložná zmluva č. 703/542/2009 zo dňa 24. 11. 2011: Bytový dom číslo súpisné 2485, na ul. Košická č. 11, č. 13 a ul. Lanškrounská č. 3 postaveného na pozemku p. č. KN-C 668/73 a pozemok p. č. KN-C 668/73 – zast. plochy a nádvoria o výmere 513 m2,
7. Záložná zmluva č. 703/265/2011 zo dňa 27. 09. 2013: Bytový dom číslo súpisné 2501 postavený na parc. reg. CKN č. 668/81 a pozemok parc. reg. CKN č. 668/81 – zast. plochy a nádvoria o výmere 333 m2,
8. Záložná zmluva č. 703/479/2013 zo dňa 20. 05. 2015: Bytový dom číslo súpisné 2527 postavený na parc. reg. CKN č. 668/83 a pozemok parc. reg. CKN č. 668/83 – zast. plochy a nádvoria o výmere 418 m2,
9. Záložná zmluva č. 700/249/2016 zo dňa 28. 11. 2016: Bytový dom číslo súpisné 2550 postavený na parc. reg. CKN č. 668/56 a pozemok parc. reg. CKN č. 668/56, zastavané plochy a nádvoria o výmere 565 m2,
10. Záložná zmluva č. 700/73/2018 zo dňa 28.02.2020: Bytový dom číslo súpisné 2595 postavený na parc. reg. CKN č. 668/132 a pozemok parc. reg. CKN č. 668/132, zastavané plochy a nádvoria o výmere 340 m2.

- **záložné právo zriadené Ministerstvom dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja Slovenskej republiky:**

1. Záložná zmluva č. 229-520-2002/Z zo dňa 06. 05. 2005: Stavba „Bytový dom“, súpisné číslo 2224, ktorá sa nachádza v k. ú. Kežmarok, na pozemku p. č. KN-C 668/43, vrátane pozemku p. č. KN-C 668/43 o výmere 313 m2 vedenej ako zastavaná plocha a nádvorie, zapísaných na LV č. 1 pre obec a k.ú. Kežmarok,

2. Záložná zmluva č. 0324-PRB-2005/Z zo dňa 26. 02. 2007: Stavba „Bytový dom“, súpisné číslo 2374, ktorá sa nachádza v k. ú. Kežmarok, na pozemku p. č. KN-C 668/49 o výmere 517 m2 vedenej ako zastavaná plocha a nádvorie, zapísaných na LV č. 1 pre obec a k.ú. Kežmarok,
3. Záložná zmluva č. 0598-PRB-2007/Z zo dňa 15. 01. 2010: Stavba „Bytový dom“, súpisné číslo 2442, ktorá sa nachádza v k. ú. Kežmarok, na pozemku p. č. KN-C 668/62, vrátane pozemku p. č. KN-C 668/62 o výmere 331 m2 vedenej ako zastavaná plocha a nádvorie, zapísaných na LV č. 1 pre obec a k.ú. Kežmarok,
4. Záložná zmluva č. 0290/PRB-2008/Z zo dňa 26. 01. 2011: Stavba „bytový dom“, súpisné číslo 2466, ktorá sa nachádza v k. ú. Kežmarok, na parc. č. KN-C 668/71, vrátane pozemku parc. č. KN-C 668/71 – zastavané plochy a nádvoria, o výmere 480 m2 zapísanej na LV č. 1 pre obec a k.ú. Kežmarok,
5. Záložná zmluva č. 0459-PRB-2009/Z zo dňa 25. 11. 2011: Stavba „bytový dom“, súpisné číslo 2485, ktorá sa nachádza v k. ú. Kežmarok, na parc. č. KN-C 668/73, vrátane pozemku parc. č. KN-C 668/73 – zastavané plochy a nádvoria, o výmere 513 m2, zapísanej na LV č. 1 pre obec a k.ú. Kežmarok,
6. Záložná zmluva č. 0093-PRB/2011/Z zo dňa 14. 03. 2016: Stavba - bytový dom, ktorá sa nachádza v k. ú. Kežmarok, na parcele registra „C“, parc. č. 668/81 o výmere 333 m2, zastavané plochy a nádvoria, súpisné číslo 2501, zapísanej na LV č. 1,
7. Záložná zmluva č. 0149-PRB/2013/Z zo dňa 02. 05. 2016: Stavba Bytový dom, ktorá sa nachádza v k. ú. Kežmarok, na parcele registra „C“, parc. č. 668/83 o výmere 418 m2, zastavanej plochy, súpisné číslo 2527, zapísanej na LV č. 1,
8. Záložná zmluva č. 0024-PRB/2016Z zo dňa 26. 04. 2017: Stavba - Bytový dom – so súpisným číslom 2550, zapísaná na liste vlastníctva č. 1 v katastrálnom území Kežmarok, obec Kežmarok, okres Kežmarok, nachádzajúca sa na parcele C KN č. 668/56 o výmere 565 m2, zastavané plochy a nádvoria, v ktorej sa nachádza 32 nájomných bytov a parcela registra C KN č. 668/56 o výmere 565 m2, zastavané plochy a nádvoria, zapísaná na liste vlastníctva č. 1, v katastrálnom území Kežmarok, obec Kežmarok, okres Kežmarok,
9. Záložná zmluva č. 0062-PRB/2018/Z zo dňa 04. 03. 2020: Stavba - Bytový dom, so súpisným číslom 2595, zapísaná na liste vlastníctva č. 1, v katastrálnom území Kežmarok, obec Kežmarok, okres Kežmarok, nachádzajúca sa na parcele C KN č. 668/132 o výmere 340 m2, zastavaná plocha a nádvorie, v ktorej sa nachádza 18 nájomných bytov a parcela registra C KN č. 668/132 o výmere 340 m2, zastavaná plocha a nádvorie, zapísaná na liste vlastníctva č. 1, v katastrálnom území Kežmarok, obec Kežmarok, okres Kežmarok.

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

Mesto Kežmarok dodržiava pravidlá používania návratných zdrojov financovania uvedených v § 17 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Mesto Kežmarok v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

a) celková suma dlhu mesta neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
b) suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku mestu z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

Skutočné bežné príjmy Mesta Kežmarok a rozpočtových organizácií v jej zriaďovateľskej pôsobnosti v roku 2023:

- skutočné bežné príjmy zistené podľa § 17 ods. 6 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. **21 752 790,37 €**
    - **z toho 60 % 13 051 674,22 €**
- skutočné bežné príjmy zistené podľa § 17 ods. 6 písm. b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. **14 213 605,07 €**
    - **z toho 25 % 3 553 401,27 €**

Celková suma dlhu mesta k 31.12.2024:	
- zostatok istiny z bankových úverov	1 049 838,09 €
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	3 960 736,98 €
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	2 700 000,00 €
- zostatok úroku	0,00 €
SPOLU celková suma dlhu mesta	**7 710 575,97 €**
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky	
- z úverov zo ŠFRB	3 960 736,98 €
- záväzky z návratných zdrojov financovania prijatých na zabezpečenie predfinancovania realizácie spoločných programov Slovenskej republiky a Európskej únie	0,00 €
SPOLU celková suma dlhu mesta upravená o úver zo ŠFRB a preklenovacie úvery	**3 749 838,99 €**

Zostatok istiny k 31.12.2024	Skutočné bežné príjmy § 17 ods.6 písm. a) 31.12.2023	§ 17 ods.6 písm. a)
3 749 838,99 €	21 752 790,37	**17,24 %**

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. bola splnená.

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2024	Skutočné bežné príjmy § 17 ods.6 písm. b) k 31.12.2023	§ 17 ods.6 písm. b)
1 112 729,52 €	14 213 605,07	**7,83 %**

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. bola splnená.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Mesto Kežmarok je k 31. 12. 2024 zriaďovateľom dvoch príspevkových organizácií:

1. Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok:
Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok sú príspevkovou organizáciou, ktorej zriaďovateľom je Mesto Kežmarok. Príspevková organizácia bola zriadená k 01. 04. 2012. Predmetom hlavnej činnosti príspevkovej organizácie k 31. 12. 2024 je:
- čistenie mesta,
- separovaný zber,
- správa a údržba drobnej architektúry mesta a detských ihrísk,
- správa, údržba a tvorba verejnej zelene,
- údržba verejného osvetlenia,
- výstavba, údržba, zimná údržba a správa miestnych a mestských komunikácií a verejných priestranstiev,
- údržba, výroba, montáž a demontáž zvislého a vodorovného dopravného značenia, čistenie kanalizačných vpustí a šachiet a dažďových kanalizácií na území mesta,
- správa verejného osvetlenia na území mesta,
- správa a údržba mestských trhovísk, parkovísk a verejných WC, vylepovacích verejných plôch a lepenie plagátov na území mesta,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien na území mesta,
- správa a údržba mestských cintorínov, poskytovanie cintorínskych služieb,
- nakladanie s odpadmi nie nebezpečnými na území mesta,
- nakladanie s nebezpečným odpadom na území mesta,
- montáž, rekonštrukcie, údržba elektrických zariadení na území mesta,
- správa a prevádzkovanie odstavných plôch pre motorového vozidlá na území mesta,
- správa letného kúpaliska,
- správa Zimného štadióna,

- správa futbalových štadiónov,
- správa Športovej haly Vlada Jančeka,
- správa ihrísk,
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu.

Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok majú živnostenské oprávnenie na vykonávanie živností:
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom,
- Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- Čistiace a upratovacie služby
- Výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- Výroba jednoduchých úžitkových výrobkov z dreva
- Montáž, rekonštrukcie a údržba vyhradených elektrických zariadení
- Prípravné práce k realizácii stavby
- Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- Skladovanie a pomocné činnosti v doprave
- Diagnostika kanalizačných potrubí a čistenie kanalizačných systémov
- Reklamné a marketingové služby
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Prevádzkovanie pohrebnej služby
- Podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- Vedenie účtovníctva
- Kamenárstvo
- Poskytovanie služieb súvisiacich so starostlivosťou o zvieratá
- Prevádzkovanie športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu

Príspevkovej organizácii Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok bol uznesením Mestského zastupiteľstva v Kežmarku č. 436/2023 zo dňa 18.12.2023 bol pre VPS Mesta Kežmarok schválený bežný príspevok na rok 2024 vo výške 1 670 576 €. V priebehu roka 2024 bol uvedený rozpočet upravený rozpočtovými opatreniami č. 05/2024, a č. 06/2024. Na základe uvedených zmien bol VPS Mesta Kežmarok na rok 2024 schválený príspevok v celkovej výške 1 887 576,- EUR, z toho 1 745 576,- EUR bežný príspevok a 142 000,- EUR kapitálový príspevok.

Hospodárenie príspevkovej organizácie:

Náklady v roku 2024 spolu:	**3 490 787,03 €**
- v tom:	
Hlavná činnosť	2 814369,12 €
Podnikateľská činnosť	676 417,91 €
Výnosy v roku 2024:	**3 516 129,94 €**
- v tom:	
Hlavná činnosť	2 834 588,96 €
Podnikateľská činnosť	681 540,98 €

Hospodársky výsledok za rok 2024 po zdanení – zisk - spolu: 21 481,91 €

- v tom:	
Hlavná činnosť	20 219,84 €
Podnikateľská činnosť	1 262,07 €

Odpisy dlhodobého majetku viedla príspevková organizácia v súlade s postupmi účtovania pre rozpočtové, príspevkové organizácie a obce. Ich výška v roku 2024 dosiahla čiastku 697 060,54 €.

Stav finančných prostriedkov na bankových účtoch a hotovosti v pokladni k 31.12.2024 spolu:		40 363,47 €
- z toho:	zostatok na bežnom účte – hlavná činnosť	12 677,62 €
	zostatok na bežnom účte – podnikateľská činnosť	25 665,87 €
	zostatok na účte sociálneho fondu	1 535,28 €
	pokladňa – hotovosť – hlavná činnosť	211,70 €
	pokladňa – hotovosť – podnikateľská činnosť	273,00 €
Stav pohľadávok k 31. 12. 2024:		87 404,94 €
- z toho:	pohľadávky z obchodného styku:	63 940,92 €
	ostatné dane a poplatky	0,00 €
	ostatné pohľadávky	16 476,58 €
	poskytnuté prevádzkové preddavky	1 387,74 €
	pohľadávky voči zamestnancom	5 599,70 €
Stav záväzkov k 31. 12. 2024:		298 933,47 €
- vybrané položky bežná činnosť:		
	záväzky voči zamestnancom a inštitúciám	115380,37 €
	ostatné priame dane	4 102,32 €
	iné záväzky	43 348,68 €
	záväzky z nájmu	10 885,71 €
	záväzky z obchodného styku	122 739,68 €
	záväzky zo Sociálneho fondu	2 476,71 €

Výsledok hospodárenia organizácie za rok 2024 je zisk po zdanení 21 481,91 €, z toho kladný hospodársky výsledok z hlavnej činnosti 20 219,84 € a zisk z podnikateľskej činnosti vo výške 1 262,07 €. Dosiahnutý hospodársky výsledok vo výške 20 219,84 € navrhujeme vysporiadať v súlade so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení.

2. Mestské kultúrne stredisko:

Mestské kultúrne stredisko je príspevkovou organizáciou, ktorej zriaďovateľom je Mesto Kežmarok. Príspevková organizácia bola zriadená k 01. 01. 1997. Predmetom hlavnej činnosti príspevkovej organizácie k 31. 12. 2024:

- spoločenská zábava a kultúrny oddych,
- estetická a etická výchova,
- klubová a záujmovo-umelecká činnosť,
- mimoškolská výchova a vzdelávanie,
- sprostredkovanie kultúrno-umeleckých hodnôt rôznych foriem, najmä divadelného, filmového a výtvarného umenia, pohybového umenia, hudby, spevu, literatúry, hovoreného slova a pod.,
- reklama a propagácia vlastnej činnosti,
- organizovanie rôznych prehliadok, súťaží a festivalov,
- poskytovanie služieb propagačno-reklamných, knižničných, informačných, výpožičných a iných,
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť,
- vydavateľské činnosti,
- bezplatné poskytovanie informácií o meste a regióne, o kultúrnych, spoločenských a športových podujatiach všetkým subjektom, ktoré o to budú žiadať a pôsobia v tejto oblasti na území mesta,
- bezplatné poskytovanie komplexnej a stále aktuálnej ponuky cestovného ruchu v oblasti svojho pôsobenia domácemu obyvateľstvu, turistickej klientele či obchodným cestujúcim (napr. o prírodnom, kultúrno-historickom a folklórnom potenciáli, o ubytovacích, stravovacích, rekreačných, športových a kultúrno-spoločenských zariadeniach, o možnosti rekreačných činností, o podujatiach v meste a pod.),
- spolupráca na tvorbe propagačných materiálov,
- zabezpečovanie prezentácie mesta na výstavách a veľtrhoch cestovného ruchu,
- bezplatné poskytovanie predaja vstupeniek na kultúrne, športové a spoločenské podujatia organizované mestom,
- zhromažďovanie, spracovávanie a vytváranie komplexnej databázy informácií v oblasti cestovného ruchu,

- bezplatné poskytovanie informácií o možnostiach dopravného spojenia v meste i mimo neho,
- napĺňanie a aktualizácia informácií na svojej internetovej stránke, internetovej stránke mesta Kežmarok, a ďalších regionálnych, celoštátnych a medzinárodných internetových stránkach,
- komplexná správa informácií na webovom sídle Mesta Kežmarok.

Mestské kultúrne stredisko má živnostenské oprávnenie na vykonávanie živností:
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť,
- vydavateľské činnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb a výroby,
- administratívne služby,
- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí.

Príspevkovej organizácii Mestské kultúrne stredisko bol uznesením Mestského zastupiteľstva v Kežmarku č. 436/2023 zo dňa 27.12.2023 schválený príspevok na činnosť v roku 2024 vo výške 95 550 €, ktorý bol celý určený na bežné výdavky. V priebehu roka 2024 zmenami rozpočtu Mesta Kežmarok bolo schválené celkové zvýšenie príspevku o 125 980 €. Navýšenie príspevku na prevádzkovú činnosť súviselo najmä so spolu-organizáciou kultúrnych podujatí.
Celková schválená výška príspevku na činnosť pre príspevkovú organizáciu Mestské kultúrne stredisko na rok 2024 bola 221 530 €.

Hospodárenie príspevkovej organizácie:

Náklady v roku 2024 spolu:	**511 757,22 €**
- v tom:	
Hlavná činnosť	511 587,72 €
Podnikateľská činnosť	169,50 €

Výnosy v roku 2024:	**473 237,65 €**
- v tom:	
Hlavná činnosť	472 597,65 €
Podnikateľská činnosť	640 €

Hospodársky výsledok za rok 2024 po zdanení – strata - spolu:		**-44 665,51 €**
- v tom:		
Hlavná činnosť	-45 136,01 €	
Podnikateľská činnosť	470,50 €	

Stav finančných prostriedkov na bankových účtoch a hotovosti k 31.12.2024 spolu:		**11 632,79 €**
- z toho:	zostatok na bežnom účte – hlavná činnosť	6 774,11 €
	zostatok na bežnom účte – podnikateľská činnosť	3 929,29 €
	zostatok na účte sociálneho fondu	197,74 €
	zostatok hotovosti v pokladni – hlavná činnosť	731,65 €
Stav pohľadávok netto k 31.12.2024		140,97 €
- z toho:	odberatelia	129,50 €
	ostatné prevádzkové pohľadávky	0,00 €
	ostatné pohľadávky	0,00 €
Stav záväzkov k 31.12.2024		57 843,82 €
- z toho:	dodávatelia	1 784,17 €

záväzky voči zamestnancom a inštitúciám	1 288,80 €
zúčtovanie transferov	27 452,28 €
ostatné priame dane	0,00 €
zo sociálneho fondu	199,65 €

Výsledok hospodárenia príspevkovej organizácie za rok 2024 po zdanení je strata vo výške 44 665,51 €, z toho záporný hospodársky výsledok z hlavnej činnosti vo výške 45 136,01 € a zisk z podnikateľskej činnosti vo výške 470, 50 €. Dosiahnutý hospodársky výsledok vo výške 44 665,51 € navrhujeme vysporiadať v súlade so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení.

číslo účtu	názov účtu	riadku	organizácie		Rok 2024 spolu	organizácie		Rok 2023 spolu
			VPS	MKS		VPS	MKS	
601	tržby za vlastné výrobky	66	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
604,607	tržby za tovar, výnosy z nehnuteľnosti	68	80 094,60 €	640,00 €	80 734,60 €	73 641,61 €	6 137,00 €	79 778,61 €
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majet.	78			0,00 €	3 715,02 €		3 715,02 €
633	Výnosy z poplatkov	82			0,00 €			0,00 €
648	ostatné výnosy	89	55 413,68 €	23 442,69 €	78 856,37 €	83 124,98 €	22 100,00 €	105 224,98 €
652	zúčtovanie zákonných rezerv z prev.č.	92			0,00 €			0,00 €
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z p.č.	93	18 451,00 €		18 451,00 €	36 032,59 €		36 032,59 €
657	Zúčtovanie zákonných oprav. položiek	94			0,00 €	70,00 €		70,00 €
658	zúčtovanie oprav. položiek	95			0,00 €			0,00 €
692	transf. obce na kapit. výd.	126	1 016 790,47 €	7 059,96 €	1 023 850,43 €	999 516,26 €	7 715,04 €	1 007 231,30 €
693	transf. na BV od ŠR a iných subj. VS	127	13 648,79 €		13 648,79 €	1 137,39 €		1 137,39 €
694	transf. na KV zo ŠR a iných subj. VS	128	10 947,39 €	1 562,51 €	12 509,90 €	9 486,69 €	208,35 €	9 695,04 €
697	tranf. na BV od ostatných subj. mimo VS	131			0,00 €			0,00 €
698	tranf. na KV od ostatných subj. mimo VS	132	4 112,66 €		4 112,66 €	4 112,66 €		4 112,66 €
	VÝNOSY		**3 516 129,94 €**	**473 237,65 €**	**3 989 367,59 €**	**3 524 655,09 €**	**517 586,24 €**	**4 042 241,33 €**
501	spotreba materiálu	2	207 395,64 €	31 064,18 €	238 459,82 €	232 220,84 €	26 754,12 €	258 974,96 €
502	spotreba energie	3	227 349,37 €		227 349,37 €	172 596,21 €		172 596,21 €
504,507	Predaný tovar, Predaná nehnuteľnosť	5	35 207,04 €		35 207,04 €	32 143,95 €		32 143,95 €
511	oprava a udržiavanie	7	55 075,93 €		55 075,93 €	83 620,37 €		83 620,37 €
512	cestovné	8	753,70 €		753,70 €	984,70 €		984,70 €
513	náklady na reprezentáciu	9	698,72 €		698,72 €	648,88 €		648,88 €
518	ostatné služby	10	188 559,41 €	380 765,42 €	569 324,83 €	138 848,00 €	395 101,20 €	533 949,20 €
521	mzdové náklady	12	1 024 645,81 €	66 362,27 €	1 091 008,08 €	1 072 614,32 €	52 859,24 €	1 125 473,56 €
524	zákonné sociálne	13	365 905,41 €	20 036,00 €	385 941,41 €	380 246,98 €	15 594,38 €	395 841,36 €
525	ostatné sociálne poistenie	14	7 978,00 €		7 978,00 €	9 151,00 €		9 151,00 €
527	zákonné sociálne náklady	15	100 085,15 €	49,56 €	100 134,71 €	126 883,63 €	50,12 €	126 933,75 €
528	ostatné sociálne náklady	16	105,00 €		105,00 €			0,00 €
531	daň z motorových vozidiel	18	7 906,64 €		7 906,64 €	7 544,19 €		7 544,19 €
538	ostatné dane a poplatky	20	2 599,91 €	137,49 €	2 737,40 €	2 513,08 €	305,33 €	2 818,41 €
544	zmluvné pokuty, penále a úroky z omeš.	24	13,25 €		13,25 €			0,00 €
545	ostatné poukty, penále a úroky z omeš.	25			0,00 €			0,00 €
546	odpis pohľadávky	26			0,00 €			0,00 €
548	ost. nákl. z prevádz. činn.	27	158 800,92 €	1 326,66 €	160 127,58 €	142 774,47 €	1 080,57 €	143 855,04 €
549	manká a škody	28			0,00 €			0,00 €
551	odpisy dlhodobého	30	1 083 894,29 €	9 898,29 €	1 093 792,58 €	1 086 091,26 €	8 438,94 €	1 094 530,20 €
553	rezervy	33	16 591,61 €		16 591,61 €	15 864,40 €		15 864,40 €
557	zákonné oprav. položky z prevádz.čin.	34	2 724,51 €		2 724,51 €	1 024,16 €		1 024,16 €
558	ostatné oprav. položky z prevádz.čin.	35			0,00 €			0,00 €
562	úroky	42	442,40 €		442,40 €	1 418,20 €		1 418,20 €
563	kurzové straty	43			0,00 €			0,00 €
569	manká a škody	48	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
591/595	splatná daň z príjmov	136+137	3 861,00 €	6 145,94 €	10 006,94 €	199,47 €	1 138,86 €	1 338,33 €
	Hospodársky výsledok		**21 481,91 €**	**-44 665,51 €**	**-23 183,60 €**	**14 056,14 €**	**15 211,19 €**	**29 267,33 €**

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

VPS – Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok
MKS – Mestské kultúrne stredisko

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.

Mesto Kežmarok v roku 2024 poskytlo dotácie v celkovom objeme 206 182,33 € nižšie uvedeným organizáciám:

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
Klub priateľov umenia-ZUŠ A. Cígera Kežmarok	Podpora vytvorenia kvalitných výchovno-vzdelávacích podmienok pre žiakov ZUŠ.	1 700,00	1 700,00	0,00
Východoslovenské folklórne združenie	Príprava a realizácia podujatí tradičnej kultúry v meste Kežmarok.	3 000,00	3 000,00	0,00
Združenie Domov Kežmarok	Činnosť združenia – pestovanie kultúrno-národného povedomia pre deti a mládež zo sociálne slabšieho prostredia, podpora absolvenského filmu kežmarského režiséra	1 200,00	1 200,00	0,00
Súkromná spojená škola, Biela voda	Zabezpečenie festivalu študentského remesla 2024	1 700,00	1 700,00	0,00
Múzeum v Kežmarku	Otvorenie letnej turistickej sezóny 2024	1 900,00	1 900,00	0,00
Klub priateľov Magury	Činnosť folklórnych kolektívov Magura, Maguráčik a Magurák v roku 2024	12 000,00	12 000,00	0,00
Cirkevný zbor Evanjelickej cirkvi a. v. na Slovensku Kežmarok	Opera: Ani plamene nás nezastavia	1 900,00	1 900,00	0,00
exTeatro	Výroba hraných nočných prehliadok, 20. ročník z cyklu Krvavé dejiny	2 200,00	2 200,00	0,00
Gplus	Propagácia výstavných aktivít	1 700,00	1 700,00	0,00
Mladý rybr	Športová činnosť	2 000,00	2 000,00	0,00
Plavecký oddiel MŠK Kežmarok LITTLE SHARK o.z.	Športová činnosť	8 520,00	8 520,00	0,00
Klub slovenských turistov Zlatná Kežmarok	Športová činnosť turistického klubu	3 000,00	3 000,00	0,00
LO MŠK Kežmarok	Športová činnosť	4 080,00	4 080,00	0,00
GORAL GYM	Športová činnosť	5 680,00	5 680,00	0,00
Tanečno športové centrum TEMPO Kežmarok	Zakúpené ceny- poháre na súťaže, diplomy, tlač plagátov a pozvánok.	3 420,00	3 420,00	0,00
Klub volejbalu MŠK OKTAN Kežmarok	Športová činnosť	4 680,00	4 680,00	0,00
Tatranský veterán CAR CLUB POPRAD, o. z.	Tatranský veterán 2024	300,00	300,00	0,00

PING-PONG CLUB FORTUNA-Dukla Kežmarok	Športová činnosť	3 420,00	3 420,00	0,00
1. Mestský futbalový klub Kežmarok	Športová činnosť a účasť na futbalovom turnaji	54 450,00	54 450,00	0,00
LK Kežmarský šíp	Športová činnosť	5 840,00	5 840,00	0,00
Mestský hokejový klub Kežmarok.	Športová činnosť (nákup športovej výstroje a výzbroje, cestovné a prepravné na zápasy, občerstvenie, úhrada zberných faktúr SZĽH - štartovné, registrácia, správne poplatky)	29 720,00	29 720,00	0,00
Klub vojenských dôchodcov	obed	300,00	300,00	0,00
Šport je cesta – hokejbal,oz	Prenájom ľadovej plochy, tenisový turnaj pre dospelých	2 325,00	2 325,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor mesta Kežmarok	Organizačné náklady pri príležitosti osláv 150. výročia organizovaného hasičstva	300,00	300,00	0,00
CK Mestský športový klub Kežmarok	Športová činnosť	4 810,00	4 810,00	0,00
Mestský športový klub Kežmarok	Športová činnosť	24 580,00	24 580,00	0,00
TJ SEVERKA	Športová činnosť stolnotenisového klubu	2 800,00	2 800,00	0,00
Občianske združenie Útulok	Na podporu starostlivosti o zvieratá verejnoprospešného účelu na území mesta Kežmarok - na úhradu časti veterinárnych úkonov a potravy pre zvieratá v útulku	4 000,00	4 000,00	0,00
Túlavé kežmarské labky, občianske združenie	Na podporu starostlivosti o zvieratá verejnoprospešného účelu na území mesta Kežmarok - na úhradu časti veterinárnych úkonov a potravy pre túlavé mačky	3 000,00	3 000,00	0,00
Jeseň života, n.o.	prevádzka poskytovanej sociálnej služby	1 157,33	708,40	448,93
Humanitár n.o.	prevádzka poskytovanej sociálnej služby	1 200,00	1 200,00	0,00
Senior centrum Šírava n.o.	prevádzka poskytovanej sociálnej služby	1 000,00	1 000,00	0,00
Humanitarian,n.o.	prevádzka poskytovanej sociálnej služby	1 000,00	1 000,00	0,00
Úsvit - ML n.o.	prevádzka poskytovanej sociálnej služby	1 100,00	1 100,00	0,00
Gabriela, n.o.	prevádzka poskytovanej sociálnej služby	1 200,00	1 200,00	0,00
Minerva n.o.	prevádzka poskytovanej sociálnej služby	1 000,00	1 000,00	0,00
ZSS Nižná Polianka, n.o.	prevádzka poskytovanej sociálnej služby	4 000,00	4 000,00	0,00

Dotácie boli poskytnuté na bežné výdavky a podľa platného VZN o poskytnutých dotáciách z rozpočtu mesta boli k 31.12.2024 riadne vyúčtované. Skutočne použité finančné prostriedky boli vo výške 205 733,40 € a nepoužité finančné prostriedky vo výške 448,93 € boli vrátené na účet mesta.

10. Podnikateľská činnosť mesta

Mesto Kežmarok v roku 2024 nevykonávalo podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov

voči

a) zriadeným a založeným právnickým osobám
b) štátnemu rozpočtu a štátnym fondom
c) rozpočtom iných obcí
d) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky z rozpočtu mesta, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Celkové príjmy mesta za rok 2024 boli vo výške 26 340 979,83 € a celkové výdavky mesta boli vo výške 25 419 908,78 €. Nasleduje prehľad pomeru financovania a použitia finančných prostriedkov v zriadených a založených organizáciách mesta.

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	% pomer k celkovým príjmom mesta	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	% pomer k celkovým výdajom mesta
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
RO + PO celkom	**14 191 997,03**	**53,88**	**13 885 244,69**	**54,62**
z toho RO:	***12 235 891,03***	***46,45***	***11 934 083,60***	***46,95***
v tom školy a školské zariadenia:	10 025 000,42	38,06	9 813 192,99	38,60
z toho: ZŠ s MŠ:	*8 906 411,90*	*33,81*	*8 709 736,72*	*34,26*
ZŠ s MŠ, Nižná Brána, Kežmarok	2 506 722,08	9,52	2 482 531,96	9,77
SpŠ Hradné námestie, Kežmarok vrátane zrušených organizácií ZŠ Grundschule, Hradné nám. 38, KK a MŠ Možiarska 1, Kežmarok	2 821 549,80	10,71	2 651 214,10	10,43
SpŠ Dr. Fischera, Kežmarok vrátane zrušených organizácií ZŠ Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok, MŠ Cintorínska 3, Kežmarok a MŠ K. Kuzmányho 41, Kežmarok	3 668 140,02	13,93	3 575 990,66	14,07
ZUŠ Antona Cígera, Hviezdoslavova 12, Kežmarok	898 974,19	3,41	888 069,66	3,49
Centrum voľného času	219 614,33	0,83	215 386,61	0,85
Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby	2 120 890,61	8,05	2 120 890,61	8,34
z toho PO:	***1 956 106,00***	***7,43***	***1 951 161,09***	***7,68***
Verejnoprospešné služby	1 745 576,00	6,63	1 740 631,09	6,85
Mestské kultúrne stredisko	210 530,00	0,80	210 530,00	0,83

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t. j. rozpočtovým organizáciám:

V roku 2024 rozpočtové organizácie zriaďovateľa Mesta Kežmarok hospodárili s finančnými prostriedkami zriaďovateľa, s vlastnými prostriedkami, s finančnými prostriedkami od iných subjektov verenej správy – ŠR a ESF a prostriedkami od zahraničných subjektov.

- **prostriedky zriaďovateľa a vlastné prostriedky**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie (stĺ.2 - stĺ.3)
-1-	-2-	-3-	-4-
RO celkom	**5 058 941,96**	**5 022 635,17**	**36 306,79**
z toho:			
ZŠ s MŠ, Nižná Brána, Kežmarok	835 611,56	835 611,56	0,00
SpŠ Hradné námestie, Kežmarok	211 693,84	211 693,84	0,00
SpŠ Dr. Fischera, Kežmarok	490 176,74	490 176,74	0,00
ZŠ – Grundschule, Hradné nám.38, KK	113 637,96	112 662,35	975,61
ZŠ, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok	275 505,13	254 417,34	21 087,79
MŠ, Možiarska 1, Kežmarok	298 512,04	290 903,95	7 608,09
MŠ, Cintorínska 3, Kežmarok	240 269,78	240 269,78	0,00
MŠ, K. Kuzmányho 41, Kežmarok	392 191,93	392 191,93	0,00
ZUŠ Antona Cígera, Hviezdoslavova 12, Kežmarok	876 635,86	870 002,66	6 633,20
Centrum voľného času	203 573,71	203 571,61	2,10
Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby	1 121 133,41	1 121 133,41	0,00

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t. j. príspevkovým organizáciám:

V roku 2024 príspevkové organizácie zriaďovateľa Mesta Kežmarok hospodárili s finančnými prostriedkami zriaďovateľa, s vlastnými prostriedkami a s finančnými prostriedkami od iných subjektov verenej správy – ŠR a ESF.

- **prostriedky zriaďovateľa**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok	1 781 508,32	1 776 563,41	4 944,91
Mestské kultúrne stredisko	210 722,82	210 722,82	0,00

Mestské zastupiteľstvo mesta Kežmarok schválilo príspevok na činnosť v roku 2024 vo výške 1 670 576 €, ktorý bol celý určený na bežné výdavky. V priebehu roka 2024 zmenami rozpočtu Mesta Kežmarok bolo schválené celkové zvýšenie príspevku o 217 000 € na bežné výdavky. Príspevková organizácia použila v roku 2024 finančné prostriedky od zriaďovateľa vo výške 1 771 563,41 € na bežné výdavky hlavnej činnosti, z ktorých 30 932,32 € bol zostatok bežného transferu z roka 2023 a 5 000 € použila zostatok kapitálového transferu z roku 2023 na kapitálové výdavky hlavnej činnosti. Zostatok prostriedkov vo výške 4 944,91 € bude zapojený do rozpočtu na rok 2025.

Mestské zastupiteľstvo mesta Kežmarok schválilo v roku 2024 z prostriedkov zriaďovateľa príspevok pre príspevkovú organizáciu Mestské kultúrne stredisko v celkovej sume 95 550 € na bežné výdavky, v priebehu roka bol tento rozpočet upravený na sumu 210 530 €, z ktorej bolo 13 980 € schválené na kapitálové výdavky hlavnej činnosti. Do rozpočtu boli zapojené aj nevyčerpané prostriedky z roku 2023 v celkovej výške 192,82 €.

- **prostriedky vlastné**

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky	Čerpanie finančných prostriedkov	Rozdiel
Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok	820 562,19	786 678,91	33 883,28
Mestské kultúrne stredisko	375 844,60	364 409,55	11 435,05

Príspevková organizácia Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok v roku 2024 hospodárila s vlastnými finančnými prostriedkami v sume 820 562,19 €, z ktorých čerpala v priebehu roka 787 678,91 € na zabezpečenie podnikateľskej činnosti príspevkovej organizácie, suma 33 883,28 € bude použitá v roku 2025 na zabezpečenie podnikateľskej činnosti.

Príspevková organizácia Mestské kultúrne stredisko v roku 2024 hospodárila s vlastnými finančnými prostriedkami v sume 338 857,43 € a zostatku vlastných prostriedkov minulých rokov v sume 36 987,17 €. Z uvedených prostriedkov čerpala v priebehu roka 364 409,55 € na zabezpečenie činnosti príspevkovej organizácie a suma 11 435,05 € bude použitá v roku 2025.

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy**

Príspevková organizácia	Prostriedky od ostatných subjektov VS	Čerpanie finančných prostriedkov	Rozdiel
Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok	13 648,79	13 648,79	0,00
Mestské kultúrne stredisko	5 000,00	5 000,00	0,00

V roku 2024 boli príspevkovej organizácii Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok poskytnuté finančné prostriedky na úhradu bežných výdavkov vo výške 13 648,79 € a na úhradu bežných výdavkov.

V roku 2024 boli príspevkovej organizácii Mestské kultúrne stredisko poskytnuté finančné prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy – Prešovského samosprávneho kraja vo výške 5 000 € v rámci projektu Modernizácia átria mestskej knižnice v Kežmarku.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Mesto Kežmarok v roku 2024 neposkytlo dotáciu žiadnej obchodnej spoločnosti, ktorej je zakladateľom.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu a štátnym fondom

P.č.	Poskytovateľ	Prijaté finančné prostriedky	Použité finančné prostriedky	Rozdiel (stĺpec -3- - -4-)	Účel
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-
1.	Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	395 470,58	395 470,58	0,00	Dobudovanie základnej technickej infraštruktúry v Kežmarku
2.	Ministerstvo životného prostredia Slovenskej republiky	943 710,20	943 710,20	0,00	Vodozádržné opatrenia v meste Kežmarok
3.	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	550 768,82	550 768,82	0,00	Revitalizácia vnútrobloku Južná Kežmarok

4.	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	7 700,85	7 700,85	0,00	Projekt „Rozvoj governance a úrovne informačnej a kybernetickej bezpečnosti“
5.	Ministerstvo financií Slovenskej republiky	10 500,00	0,00	10 500,00	Rekonštrukcia rozperných oblúkov v historickom centre mesta Kežmarok
6.	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	100 000,00	0,00	100 000,00	Dobudovanie infraštrukútry pri jestvujúcej cyklotrase v Kežmarku
7.	Regionálny úrad školskej správy	100 000,00	0,00	100 000,00	Havarijný stav SpŠ Hradná
9.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	15 994,79	5 841,81	10 152,98	Zabezpečenie financovania preneseného výkonu štátnej správy – bytová politika
10.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	64 922,78	61 543,28	3 379,50	Zabezpečenie financovania preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného poriadku
11.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	661,13	661,13	0,00	Zabezpečenie financovania preneseného výkonu štátnej správy na úseku dopravy
12.	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR	9 938,39	9 938,39	0,00	Projekt „Rozvoj governance a úrovne informačnej a kybernetickej bezpečnosti“
13.	Ministerstvo hospodárstva SR - Nadácia	10 000,00	10 000,00	0,00	Podpora podujatia EĽRO
14.	Ministerstvo vnútra SR	5 050,32	5 050,32	0,00	Úhrada nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku registra obyvateľov SR
15.	Ministerstvo vnútra SR	84 128,76	84 128,76	0,00	Úhrada nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku matrík
16.	Ministerstvo vnútra SR	61,20	61,20	0,00	Úhrada nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku registra hlásenia pobytu obyvateľov SR
17.	Ministerstvo financií SR	164 127,00	164 127,00	0,00	Dotácia na osobitné účely § 3
18.	Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Prešov	21 828,00	21 828,00	0,00	Zabezpečenie miestnej štátnej správy v regionálnom školstve
19.	Regionálny úrad školskej správy	5 125 667,00	4 761 893,86	363 773,14	Normatívne a nenormatívne finančné prostriedky pre školy a školské zariadenia
20.	Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Prešov	2 629,10	2 629,10	0,00	Vojnové hroby

21.	Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Prešov	180 360,00	173 160,00	7 200,00	Príspevok za ubytovanie odídenca
22.	Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Prešov	1 852,16	1 852,16	0,00	Úhrada nákladov preneseného výkonu štátnej správy starostlivosti o životné prostredie
23.	Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Prešov	28 044,12	25 719,35	2 324,77	Voľby prezidenta SR 2024
24.	Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Prešov	17 669,44	16 008,47	1 660,97	Voľby do Európskeho parlamentu 2024
25.	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR	243 550,04	239 250,04	4 300,00	Podpora opatrovateľskej služby v Kežmarku
26.	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR	931 980,00	931 980,00	0,00	Financovanie sociálnej služby v zar. soc. služieb – ZpS a ZOS
27.	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Kežmarok	18 365,16	18 365,16	0,00	Hmotná núdza a prídavky na dieťa – osobitný príjemca
28.	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Kežmarok	137,00	137,00	0,00	Zabezpečenie výkonu osobitného príjemcu
29.	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Kežmarok	528 631,40	477 795,20	50 836,20	Podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením
30.	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Kežmarok	697,20	680,60	16,60	Podpora výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením
31.	Všeobecná zdravotná poisťovňa	67 777,20	67 777,20	0,00	Rozpočtové organizácie - Príspevok na ošetrovateľskú starostlivosť
32.	Environmentálny fond SR	36 442,90	36 442,90	0,00	Príspevok na uloženie odpadov
33.	Environmentálny fond SR	15 221,00	0,00	15 221,00	Výsadba zelene
34.	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Kežmarok	32 156,33	32 156,33	0,00	Rozpočtové organizácie - refundácia miezd, odvodov, pracovných odevov a náradia na základe projektov
35.	Fond na podporu umenia	4 000,00	4 000,00	0,00	Projekt „Akvizícia knižníc"
36.	Národný inštitút vzdelávania a mládeže	70 440,28	70 440,28	0,00	Národný projekt „Podpora pomáhajúcich profesií“
37.	Regionálny úrad školskej správy	321,00	321,00	0,00	Rozpočtové organizácie - olympiáda

Z toho rozpočtové organizácie:

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých	Suma skutočne	Rozdiel –

	finančných prostriedkov	použitých finančných prostriedkov	vrátenie (stĺ.2 - stĺ.3)
-1-	-2-	-3-	-4-
RO celkom	**7 176 949,07**	**6 911 448,43**	**265 500,64**
z toho:			
SpŠ Dr. Fischera spolu so zrušenou ZŠ, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok	2 193 772,44	2 129 586,27	64 186,17
SpŠ Hradná spolu so zrušenou ZŠ – Grundschule, Hradné nám.38, Kežmarok	2 167 401,36	2 007 918,76	159 482,60
ZŠ s MŠ, Nižná Brána, Kežmarok	1 671 110,52	1 646 920,40	24 190,12
MŠ, Možiarska 1, Kežmarok	30 304,60	28 035,20	2 269,40
MŠ, Cintorínska 3, Kežmarok	35 821,00	32 631,80	3 189,20
MŠ, K. Kuzmányho 41, Kežmarok	40 403,00	36 716,80	3 686,20
ZUŠ Antona Cígera, Hviezdoslavova 12, Kežmarok	22 338,33	18 067,00	4 271,33
Centrum voľného času	16 040,62	11 815,00	4 225,62
Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby	999 757,20	999 757,20	0,00

V priebehu roka 2024 boli použité finančné prostriedky z roku 2023, ktoré boli mestu poukázané po 01.08.2023:

- Regionálny úrad školskej správy - normatívne a nenormatívne finančné prostriedky pre školy a školské zariadenia v celkovej výške 239 782,10 €
  Transfer zo štátneho rozpočtu pre rozpočtové organizácie mesta 45 557,00 €
  Rozvojový projekt pre rozpočtové organizácie mesta 4 500,00 €
  Potreby pre deti z Ukrajiny pre rozpočtové organizácie mesta 3 094,00 €
  Dopravné pre rozpočtové organizácie mesta 0,72 €
  Základná škola, Nižná brána 8, Kežmarok - transfer zo štátneho rozpočtu 13 809,87 €
  Základná škola, Nižná brána 8, Kežmarok – príspevok na rekreáciu 165,70 €
  Základná škola, Nižná brána 8, Kežmarok - dopravné 300,40 €
  Základná škola - Grundschule, Hradné námestie 38, Kežmarok - transfer zo št. rozpočtu 23 690,16 €
  Základná škola - Grundschule, Hradné námestie 38, Kežmarok - dopravné 284,20 €
  Základná škola - Grundschule, Hradné námestie 38, Kežmarok – potreby pre deti z Ukrajiny 6 346,49 €
  Základná škola - Grundschule, Hradné námestie 38, Kežmarok – havarijný stav 79 800,00 €
  Základná škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok - transfer zo štátneho rozpočtu 17 904,20 €
  Základná škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok - dopravné 704,20 €
  Základná škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok – potreby pre deti z Ukrajiny 5 000,00 €
  Základná škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok – podpora digitálnej transformácie 1 713,28 €
  Materská škola Možiarska, Kežmarok – predškoláci 6 016,95 €
  Materská škola Cintorínska, Kežmarok - predškoláci 5 405,48 €
  Materská škola Cintorínska, Kežmarok - potreby pre deti z Ukrajiny 364,00 €
  Materská škola Karola Kuzmányho, Kežmarok – predškoláci 11 492,00 €
  Základná umelecká škola Antona Cígera, Hviezdoslavova 12, Kežmarok – transfer zo ŠR 5 977,00 €
  Centrum voľného času Kežmarok – transfer zo ŠR 3 802,45 €
- Ministerstvo vnútra SR – príspevok na ubytovanie odídenca 25 540,00 €
- Ministerstvo vnútra SR – projekt rozpočtovej organizácie mesta 3 586,30 €
- Ministerstvo vnútra SR – projekt rozpočtovej organizácie mesta 8 030,00 €

V roku 2024 neboli použité bežné finančné prostriedky prijaté v roku 2023:

- Regionálny úrad školskej správy - normatívne a nenormatívne finančné prostriedky pre školy a školské zariadenia
  Základná škola - Grundschule, Hradné námestie 38, Kežmarok – profesijný rozvoj 1 833,00 €

Základná škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok – profesijný rozvoj 2 021,00 €

V roku 2024 boli do štátneho rozpočtu vrátené finančné prostriedky nepoužité z roku 2023:

- Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny Kežmarok - nepoužitý príspevok na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením 41 526,20 €
- Ministerstvu práce, sociálnych vecí a rodiny SR – projekt Podpora rozvoja dostupnosti terénnej opatrovateľskej služby 4 300,00 €
- Ministerstvu práce, sociálnych vecí a rodiny SR – ZPS a ZOS stabilizačný príspevok 3 109,43 €

V roku 2024 boli do štátneho rozpočtu vrátené finančné prostriedky prijaté a nepoužité v roku 2024:

- Ministerstvu investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky – dotácia na projekt „Revitalizácia vnútrobloku Južná“ 29 396,17 €
- Ministerstvu vnútra SR – voľby prezidenta SR a voľby do EP 3 985,74 €
- Regionálnemu úradu školskej správy – nenormatívne finančné prostriedky pre školy a školské zariadenia 145 043,00 €

V roku 2025 boli do štátneho rozpočtu vrátené finančné prostriedky prijaté v roku 2024:

- Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny Kežmarok nepoužitý príspevok na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením 50 836,20 €
- Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny Kežmarok nepoužitý príspevok na podporu plnenia školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením 16,60 €
- Úrad pre územné plánovanie a výstavbu SR – prenesený výkon štátnej správy na úseku stavebného poriadku za rok 2024 3 379,50 €
- Ministerstvo dopravy a výstavby SR – prenesený výkon štátnej správy na úseku bývania 10 152,98 €
- Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny – stabilizačný príspevok 2 014,77 €

V priebehu roka 2025 budú použité finančné prostriedky z roku 2024, ktoré boli mestu poukázané po 01.08.2024:

- Regionálny úrad školskej správy normatívne a nenormatívne finančné prostriedky pre školy školské zariadenia v celkovej výške 118 730,14 €
  Základná škola, Nižná brána 8, Kežmarok - transfer zo štátneho rozpočtu 21 338,32 €
  Základná škola, Nižná brána 8, Kežmarok - dopravné 262,80 €
  Spojená škola, Hradné námestie 38, Kežmarok - transfer zo št. rozpočtu 37 208,80 €
  Spojená škola, Hradné námestie 38, Kežmarok - dopravné 321,00 €
  Spojená škola, Hradné námestie 38, Kežmarok – predškoláci 5 650,00 €
  Spojená škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok - transfer zo štátneho rozpočtu 15 794,92 €
  Spojená škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok – vzdelávacie poukazy 894,48 €
  Spojená škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok - dopravné 662,60 €
  Spojená škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok - predškoláci 22 871,66 €
  Spojená škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok - potreby pre deti z Ukrajiny 5 228,61 €
  Základná umelecká škola Antona Cígera, Hviezdoslavova 12, Kežmarok – transfer zo ŠR 4 271,33 €
  Centrum voľného času Kežmarok – transfer zo ŠR 4 225,62 €

V priebehu roka 2025 je plánované použitie bežných finančných prostriedkov, ktoré boli mestu poukázané v priebehu roka 2024:

- Environmentálny fond – financovanie výsadby zelene v meste Kežmarok 15 221,00 €
- Ministerstvo vnútra SR – príspevok na ubytovanie odídenca 7 200,00 €
- Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny SR – projekty rozpočtových organizácii 15 822,36 €
- Príjem od fyzických osôb – školné rozpočtových organizácií mesta 3 196,00 €

V priebehu roka 2025 je plánované použitie kapitálových finančných prostriedkov, ktoré boli mestu poukázané v priebehu roka 2024:

- Regionálny úrad školskej správy normatívne a nenormatívne finančné prostriedky pre školy školské zariadenia na odstránenie havarijného stavu v celkovej výške 100 000,00 €
- Ministerstvo financií SR – projekt Rekonštrukcia rozperných oblúkov v historickom centre Mesta Kežmarok 10 500,00 €
- Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu – projekt Dobudovanie infraštruktúry pri jestvujúcej cyklotrase v Kežmarku 100 000,00 €

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných miest a obcí

V roku 2024 mesto prijalo od obcí finančné prostriedky vo výške 29 750,00 € na činnosť stavebného úradu, pre ktoré Mesto Kežmarok vykonáva činnosť štátnej správy na úseku stavebného poriadku a rozpočtová organizácia Centrum voľného času Kežmarok v rámci podpory záujmovej činnosti prijala od obcí finančné prostriedky vo výške 13 492,74 €. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

P. č.	Poskytovateľ	Prijaté finančné prostriedky	Použité finančné prostriedky	Rozdiel (stĺpec -3- - -4-)	Účel
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-
1.	Prešovský samosprávny kraj	5 000,00	5 000,00	0,00	Modernizácia vybavenia kult. podujatí v meste Kežmarok
2.	Prešovský samosprávny kraj	5 000,00	5 000,00	0,00	Modernizácia átria mestskej knižnice v Kežmarok MsKS

12. Hospodárenie obchodných spoločností s majetkovou účasťou Mesta Kežmarok

Názov spoločnosti / organizácie	Právna forma	Základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách	Hospodársky výsledok po zdanení za rok 2024
Spravbytherm s. r. o., Starý trh 518/47, 060 01 Kežmarok	s. r. o.	3 044 296,00 €	16 271,35 €
Televízia Mesta Kežmarok, s. r. o., Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok	s. r. o.	6 639,00 €	-11 672,85 €
Kežmarok Invest, s. r o., Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok	s. r. o.	6 638,78 €	14 730,22 €
Lesy mesta Kežmarok, s. r. o., Kežmarské žľaby 12030, 059 60 Vysoké Tatry	s. r. o.	52 749,00 €	11 005,33 €
Podtatranská vodárenská spoločnosť, a. s., Hraničná 662/17, 058 89 Poprad	a. s.	53 976 200,01 €	-580 683,00 €
Tatranská odpadová spoločnosť s. r. o., Žakovce 189, 059 73 Žakovce	s. r. o.	16 596,96 €	417 765,00 €

*pozn.: Výročná správa Podtatranskej vodárenskej spoločnosti, a. s. a Výročná správa Tatranskej odpadovej spoločnosti, s. r. o. neboli k dátumu spracovania záverečného účtu zverejnené

V spoločnostiach Spravbytherm, s. r. o., Televízia Mesta Kežmarok, s. r. o., Kežmarok Invest, s.r.o., Lesy mesta Kežmarok, s.r.o. nevznikla povinnosť auditu účtovnej závierky za rok 2024.
Ku dňu zostavenia návrhu záverečného účtu mesta Kežmarok za rok 2024 nebola Výročná správa za rok 2024 obchodnej spoločnosti Televízia Mesta Kežmarok, s.r.o. a obchodnej spoločnosti Kežmarok Invest, s. r. o. schválená valným zhromaždením spoločnosti.

Ku dňu zostavenia návrhu záverečného účtu mesta Kežmarok za rok 2024 nemáme informáciu, či bol vykonaný **audit účtovnej závierky v** obchodných spoločnostiach:

- Podtatranská vodárenská spoločnosť, a. s.,
- Tatranská odpadová spoločnosť, s. r. o..

Príloha č. 1

MESTO KEŽMAROK

PLNENIE ROZPOČTU PRÍJMOV MESTA KEŽMAROK V ROKU 2024

k 31. 12. 2024	PRÍJMY MESTA	Schválený rozpočet na r. 2024 v €	Rozpočet po zmenách na r. 2024 v €	Skutočnosť k 31. 12. 2024 v €	% plnenia k SR	% plnenia k RpZ
Ekonomická klasifikácia	**Bežné príjmy**					
111003	Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	9 250 000	9 250 000	8 717 327,83	94,24%	94,24%
121001	Daň z nehnuteľností - z pozemkov	138 000	138 000	135 374,67	98,10%	98,10%
121002	Daň z nehnuteľností - zo stavieb	1 128 000	1 128 000	1 090 868,10	96,71%	96,71%
121003	Daň z nehnuteľností - z bytov a nebytových priestorov	69 000	69 000	69 766,31	101,11%	101,11%
133001	Daň za špecifické služby - za psa	15 000	15 000	13 540,15	90,27%	90,27%
133004	Daň za predajné automaty	1 500	1 500	1 500,00	100,00%	100,00%
133006	Daň za špecifické služby - za ubytovanie	20 000	20 000	17 979,50	89,90%	89,90%
133012	Daň za špecifické služby - za užívanie verejného priestranstva	18 000	18 000	18 410,67	102,28%	102,28%
133013	Poplatok za komunálne odpady a drobné stav.odpady	857 000	857 000	728 632,25	85,02%	85,02%
160	Úroky omeškania	0	0	1 954,19	100,00%	100,00%
211003	Dividendy	0	0	0,00	100,00%	100,00%
211004	Iné príjmy z podnikania	0	0	46 184,78	100,00%	100,00%
212002	Príjmy z prenajatých pozemkov	238 050	238 050	92 475,08	38,85%	38,85%
	z toho: oddelenie majetkovoprávne a správy majetku	*20 000*	*20 000*	*30 668,59*	*153,34%*	*153,34%*
	trhovisko	*50*	*50*	*0,00*	*0,00%*	*0,00%*
	športoviská	*0*	*0*	*0,00*	*100,00%*	*100,00%*
	Európske ľudové remeslo, trhy	*43 000*	*43 000*	*50 029,20*	*116,35%*	*116,35%*
	mestské lesy	*140 000*	*140 000*	*0,00*	*0,00%*	*0,00%*
	cintorínske služby - správa hrobových miest	*35 000*	*35 000*	*11 777,29*	*33,65%*	*33,65%*
212003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	949 900	943 600	1 081 265,43	113,83%	114,59%
	z toho: oddelenie majetkovoprávne a správy majetku	*380 000*	*380 000*	*49 372,47*	*12,99%*	*12,99%*
	prenájom nebytových priestorov v správe	*62 000*	*62 000*	*46 851,82*	*75,57%*	*75,57%*
	združenie Región Tatry	*9 500*	*9 500*	*9 487,58*	*99,87%*	*99,87%*
	športoviská	*0*	*0*	*0,00*	*100,00%*	*100,00%*
	kultúra	*5 000*	*5 000*	*4 835,00*	*96,70%*	*96,70%*
	správa bytov	*410 000*	*410 000*	*416 969,03*	*101,70%*	*101,70%*
	poliklinika	*55 000*	*55 000*	*84 427,18*	*153,50%*	*153,50%*
	CIZS - z prenájmu majetku - Nemocnica Dr. Alexandra	*0*	*0*	*450 000,00*	*100,00%*	*100,00%*
	v tom: rozpočtové organizácie	*28 400*	*22 100*	*19 322,35*	*68,04%*	*87,43%*
212004	Príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	3 200	3 350	2 792,19	87,26%	83,35%
	z toho: trhovisko	*3 000*	*3 000*	*2 468,00*	*82,27%*	*82,27%*
	v tom: školy a školské zariadenia	*200*	*350*	*324,19*	*162,10%*	*92,63%*
221004	Administratívne poplatky - ostatné poplatky (správne poplatky)	50 020	50 020	54 345,75	108,65%	108,65%
	z toho: miestne dane a poplatok	*20*	*20*	*75,00*	*375,00%*	*375,00%*
	stavebný úrad	*15 000*	*15 000*	*17 952,00*	*119,68%*	*119,68%*
	matričný úrad	*15 000*	*15 000*	*10 119,89*	*67,47%*	*67,47%*
	ostatné poplatky	*20 000*	*20 000*	*26 198,86*	*130,99%*	*130,99%*
222003	Pokuty, penále a iné sankcie za porušovanie predpisov	40 000	40 000	25 804,00	64,51%	64,51%
	z toho: stavebný úrad	*0*	*0*	*116,00*	*100,00%*	*100,00%*
	mestská polícia	*40 000*	*40 000*	*25 088,00*	*62,72%*	*62,72%*
	správa úradu	*0*	*0*	*600,00*	*100,00%*	*100,00%*
	v tom: školy, školské zariadenia	*0*	*0*	*0,00*	*100,00%*	*100,00%*
223001	Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb	1 354 860	1 310 000	1 283 592,63	94,74%	97,98%
	z toho: verejné WC	*1 560*	*1 560*	*1 533,00*	*98,27%*	*98,27%*
	občianske obrady a prijatia	*3 000*	*3 000*	*6 550,00*	*218,33%*	*218,33%*
	parkoviská	*135 000*	*135 000*	*147 585,73*	*109,32%*	*109,32%*
	mestská polícia	*30 000*	*30 000*	*33 082,89*	*110,28%*	*110,28%*
	EĽRO Trhy parkovné	*0*	*0*	*9 093,80*	*100,00%*	*100,00%*
	mestská knižnica	*6 000*	*6 000*	*4 718,30*	*78,64%*	*78,64%*
	poplatky súvisiace s predajom domov a bytov	*0*	*0*	*700,00*	*100,00%*	*100,00%*
	opatrovateľská služba v domácnostiach	*72 000*	*72 000*	*52 517,45*	*72,94%*	*72,94%*
	v tom: školy a školské zariadenia	*288 300*	*243 440*	*287 967,52*	*99,88%*	*118,29%*
	zariadenie pre seniorov a zariadenie opatrovateľskej služby	*819 000*	*819 000*	*739 843,94*	*90,34%*	*90,34%*

k 31. 12. 2024	PRÍJMY MESTA	Schválený rozpočet na r. 2024 v €	Rozpočet po zmenách na r. 2024 v €	Skutočnosť k 31. 12. 2024 v €	% plnenia k SR	% plnenia k RpZ
223002	Poplatky za materské školy a školské zariadenia	288 510	240 770	232 259,00	80,50%	96,47%
	v tom: školy a školské zariadenia	*288 510*	*240 770*	*232 259,00*	*80,50%*	*96,47%*
223003	Poplatky za stravné	389 300	460 900	431 073,64	110,73%	93,53%
	v tom: správa úradu	*0*	*0*	*3 679,02*	*100,00%*	*100,00%*
	v tom: školy a školské zariadenia	*301 300*	*372 900*	*343 538,32*	*114,02%*	*92,13%*
	zariadenie pre seniorov a zariadenie opatrovateľskej služby	*88 000*	*88 000*	*83 856,30*	*95,29%*	*95,29%*
229005	Ďalšie administratívne a iné poplatky a platby za znečisťovanie ovzdušia	1 000	1 000	0,00	0,00%	0,00%
242	Úroky z vkladov	0	0	171,84	100,00%	100,00%
244	Úroky z termínovaných vkladov	0	0	0,03	100,00%	100,00%
291004	Vrátené neoprávnene použité alebo zadržané fin. prostriedky od fyzickej osoby	0	1 500	1 413,40	100,00%	94,23%
	v tom: zariadenie pre seniorov a zariadenie opatrovateľskej služby	*0*	*1 500*	*1 413,40*	*100,00%*	*94,23%*
292006	Ostatné príjmy - z náhrad z poistného plnenia	0	6 990	14 053,34	100,00%	201,05%
	z toho: z náhrad z poistného plnenie	*0*	*0*	*7 071,85*	*100,00%*	*100,00%*
	v tom: školy a školské zariadenia	*0*	*6 990*	*6 981,49*	*100,00%*	*99,88%*
292008	Ostatné príjmy - z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier	50 000	50 000	74 486,22	148,97%	148,97%
292012	Ostatné príjmy - z dobropisov	0	64 991	67 298,35	100,00%	103,55%
	z toho: oprava a údržba ciest	*0*	*0*	*0,00*	*100,00%*	*100,00%*
	zabezpečenie výkonov MHD	*0*	*1 080*	*1 074,90*	*100,00%*	*99,53%*
	správa úradu	*0*	*54 620*	*57 033,28*	*100,00%*	*104,42%*
	v tom: rozpočtové organizácie	*0*	*9 291*	*9 190,17*	*100,00%*	*98,91%*
292017	Ostatné príjmy - vratky	0	11 478	10 211,28	100,00%	88,96%
	z toho: správa mesta - ľudské zdroje	*0*	*230*	*325,92*	*100,00%*	*141,70%*
	rozpočtové organizácie	*0*	*11 248*	*9 885,36*	*100,00%*	*87,89%*
292019	Ostatné príjmy - z refundácie	0	1 670	13 157,94	100,00%	787,90%
	z toho: správa úradu	*0*	*0*	*2 838,41*	*100,00%*	*100,00%*
	oddelenie majetko -právne	*0*	*0*	*5 874,24*	*100,00%*	*100,00%*
	správa hospodárskej budovy Mlynčeky	*0*	*0*	*1 200,00*	*100,00%*	*100,00%*
	civilná ochrana	*0*	*0*	*1 601,28*	*100,00%*	*100,00%*
	oddelenie ekonomické - známky pre psov	*0*	*0*	*7,00*	*100,00%*	*100,00%*
	v tom: rozpočtové organizácie	*0*	*1 670*	*1 637,01*	*100,00%*	*98,02%*
292027	Ostatné príjmy - iné	0	0	73 578,89	100,00%	100,00%
	z toho: správa úradu	*0*	*0*	*73 578,89*	*100,00%*	*100,00%*

k 31. 12. 2024	PRÍJMY MESTA	Schválený rozpočet na r. 2024 v €	Rozpočet po zmenách na r. 2024 v €	Skutočnosť k 31. 12. 2024 v €	% plnenia k SR	% plnenia k RpZ
311	Granty	0	18 400	17 258,18	100,00%	93,79%
	v tom: projekt: Literárny Kežmarok	*0*	*6 000*	*6 000,00*	*100,00%*	*100,00%*
	rozpočtové organizácie	*0*	*12 400*	*11 258,18*	*100,00%*	*90,79%*
312001	Transfery v rámci verejnej správy - zo štátneho rozpočtu	1 478 268	2 175 216	2 193 332,90	148,37%	100,83%
	z toho: rozvoj governance a úrovne informatickej bezpečnosti	*0*	*9 960*	*9 938,39*	*100,00%*	*99,78%*
	školstvo - hmotná núdza - školské potreby	*502*	*398*	*398,40*	*79,36%*	*100,10%*
	školstvo - hmotná núdza - podpora k stravovacím návykom dieťaťa	*518 226*	*510 435*	*510 434,80*	*98,50%*	*100,00%*
	školstvo - hmotná núdza pre ŠZŠ	*9 000*	*18 495*	*18 495,40*	*205,50%*	*100,00%*
	starostlivosť o vojnové hroby	*0*	*2 650*	*2 629,10*	*100,00%*	*99,21%*
	kultúra mesto	*0*	*10 000*	*10 000,00*	*100,00%*	*100,00%*
	IMPLEA Národný projekt	*0*	*74 941*	*70 440,28*	*100,00%*	*93,99%*
	projekt - podpora opatrovateľskej služby v meste Kežmarok	*0*	*230 530*	*230 362,16*	*100,00%*	*99,93%*
	projekt - podpora opatrovateľskej služby v meste Kežmarok II.	*0*	*13 200*	*13 187,88*	*100,00%*	*99,91%*
	osobitný príjemca prídavku na dieťa a sociálnych dávok	*18 450*	*18 450*	*18 365,16*	*99,54%*	*99,54%*
	výkon činnosti osobitného príjemcu prídavku na dieťa a sociálnych dávok	*90*	*137*	*137,00*	*152,22%*	*100,00%*
	príspevok za ubytovanie odídenca	*0*	*173 160*	*180 360,00*	*100,00%*	*104,16%*
	zariadenie opatrovateľskej služby	*81 900*	*81 900*	*81 899,98*	*100,00%*	*100,00%*
	zariadenie pre seniorov	*850 100*	*850 100*	*850 080,02*	*100,00%*	*100,00%*
	Dotácie na základe uznesenia vlády	*0*	*164 150*	*164 127,00*	*100,00%*	*99,99%*
	v tom: školy a školské zariadenia	*0*	*16 710*	*32 477,33*	*100,00%*	*194,36%*
	zariadenie pre seniorov a zariadenie opatrovateľskej služby	*0*	*0*	*0,00*	*100,00%*	*100,00%*
312002	Transfery v rámci verejnej správy - zo štátneho účelového fondu	0	55 710	55 663,90	100,00%	99,92%
	z toho: zneškodňovanie odpadu	*0*	*36 460*	*36 442,90*	*100,00%*	*99,95%*
	mestská knižnica	*0*	*4 000*	*4 000,00*	*100,00%*	*100,00%*
	výsadba zelene	*0*	*15 250*	*15 221,00*	*100,00%*	*99,81%*
312003	Zo zdravotných poisťovní	0	68 000	67 777,20	100,00%	99,67%
	v tom: zariadenie pre seniorov a zariadenie opatrovateľskej služby	*0*	*68 000*	*67 777,20*	*100,00%*	*99,67%*
312007	Transfery v rámci verejnej správy - z rozpočtu obce	44 150	55 480	44 252,74	100,23%	79,76%
	z toho: stavebný úrad	*40 000*	*40 000*	*29 750,00*	*74,38%*	*74,38%*
	školy a školské zariadenia	*4 150*	*15 480*	*14 502,74*	*349,46%*	*93,69%*
312008	Transfery z rozpočtu vyššieho územneho celku	0	0	0,00	100,00%	100,00%
312012	Transfery v rámci verejnej správy - zo štátneho rozpočtu na úhradu preneseného výkonu štátnej správy	4 746 793	5 236 045	5 220 836,70	109,99%	99,71%
	z toho: základné školstvo - normatíva	*4 243 710*	*4 385 326*	*4 385 326,00*	*103,34%*	*100,00%*
	školstvo - nenormatíva - asistenti	*92 880*	*68 496*	*68 496,00*	*73,75%*	*100,00%*
	školstvo - nenormatíva - dopravné	*19 650*	*16 530*	*16 530,00*	*84,12%*	*100,00%*
	školstvo - nenormatíva - vzdelávacie poukazy	*57 192*	*57 004*	*57 004,00*	*99,67%*	*100,00%*
	školstvo - nenormatíva - deti zo sociálne znevýhodneného prostredia	*350*	*350*	*350,00*	*100,00%*	*100,00%*
	školstvo - predškoláci	*55 220*	*126 074*	*126 074,00*	*228,31%*	*100,00%*
	školstvo - príspevok na lyžiarske kurzy	*28 950*	*22 650*	*22 650,00*	*78,24%*	*100,00%*
	školstvo - príspevok na školu v prírode	*22 350*	*20 550*	*20 550,00*	*91,95%*	*100,00%*
	školstvo - Potreby pre žiakov z Ukrajiny	*0*	*112 196*	*112 196,00*	*100,00%*	*100,00%*
	školstvo - dotácia - podporné opatrenia	*0*	*117 891*	*117 891,00*	*100,00%*	*100,00%*
	školstvo - dotácia - rozvojové projekty	*0*	*4 000*	*4 000,00*	*100,00%*	*100,00%*
	školstvo - dotácia - odchodné	*0*	*12 761*	*12 761,00*	*100,00%*	*100,00%*
	školstvo - dotácia - edukačné publikácie	*27 000*	*36 796*	*36 796,00*	*136,28%*	*100,00%*
	školský úrad	*20 510*	*21 840*	*21 828,00*	*106,43%*	*99,95%*
	stavebný úrad	*79 500*	*79 500*	*64 922,78*	*81,66%*	*81,66%*
	bytová politika	*15 900*	*16 000*	*15 994,79*	*100,60%*	*99,97%*
	matričný úrad	*75 601*	*84 151*	*84 128,76*	*111,28%*	*99,97%*
	register obyvateľov SR	*5 400*	*5 400*	*5 050,32*	*93,52%*	*93,52%*
	register adries	*100*	*100*	*61,20*	*61,20%*	*61,20%*
	doprava	*750*	*750*	*661,13*	*88,15%*	*88,15%*
	starostlivosť o životné prostredie	*1 730*	*1 880*	*1 852,16*	*107,06%*	*98,52%*
	referendum	*0*	*0*	*0,00*	*100,00%*	*100,00%*
	voľby	*0*	*45 800*	*45 713,56*	*100,00%*	*99,81%*
315	Transfery od subjektov nezaradených vo verejnej správe v registri organizácií vedenom Štatistickým úradom Slovenskej republiky	0	3 000	3 000,00	100,00%	100,00%
331001	Zahraničné granty - Projekt "ERASMUS"	0	0	0,00	100,00%	100,00%
	z toho: projekt Erasmus	*0*	*0*	*0,00*	*100,00%*	*100,00%*
	v tom: školy a školské zariadenia	*0*	*0*	*0,00*	*100,00%*	*100,00%*
341	Prostriedky z rozpočtu Európskej Únie - Projekt URBACT	0	0	0,00	100,00%	100,00%
SPOLU	**Bežné príjmy mesta**	**21 130 551**	**22 532 670**	**21 901 639,08**	**103,65%**	**97,20%**

k 31. 12. 2024	PRÍJMY MESTA	Schválený rozpočet na r. 2024 v €	Rozpočet po zmenách na r. 2024 v €	Skutočnosť k 31. 12. 2024 v €	% plnenia k SR	% plnenia k RpZ
Ekonomická klasifikácia	**Kapitálové príjmy**					
231	Predaj kapitálových aktív	1 279 000	1 279 000	769 721,65	60,18%	60,18%
233	Predaj pozemkov a nehmotných aktív	700 000	700 000	41 134,60	5,88%	5,88%
239	Ďalľie kapitálové príjmy - vraty	0	0	0,00	100,00%	100,00%
321	Granty - ZPS a ZOS	0	3 000	3 000,00	100,00%	100,00%
322001	Transfery v rámci verejnej správy - zo štátneho rozpočtu	960 000	2 108 435	2 108 150,45	219,60%	99,99%
	z toho: Doplnenie cyklistickej infraštruktúry	*0*	*100 000*	*100 000,00*	*100,00%*	*100,00%*
	Odstránenie havarijného stavu na strešnej krytine TV ZŠ Hradá	*0*	*100 000*	*100 000,00*	*100,00%*	*100,00%*
	projekt - Moderné technológie mesta	*0*	*7 720*	*7 700,85*	*100,00%*	*99,75%*
	projekt - Vodozádržné	*960 000*	*943 800*	*943 710,20*	*98,30%*	*99,99%*
	projekt - Revitalizácia vnútrobloku JUH 5%	*0*	*550 940*	*550 768,82*	*100,00%*	*99,97%*
	projekt - Rekonštrukcia rozperných oblúkov v Historickom centre Mesta Kežmarok	*0*	*10 500*	*10 500,00*	*100,00%*	*100,00%*
	projekt - Dobudovanie základnej technickej infraštruktúry v Kežmarku	*0*	*395 475*	*395 470,58*	*100,00%*	*100,00%*
322006	Transfery v rámci verejnej správy - PSK	0	5 000	5 000,00	100,00%	100,00%
	z toho: projekt Modernizácia vybavenia kultúrnych podujatí v meste Kežmarok	*0*	*5 000*	*5 000,00*	*100,00%*	*100,00%*
322008	Od ostatných subjektov verejnej správy	0	56 403	56 403,00	100,00%	100,00%
	z toho: ZPS a ZOS	*0*	*56 403*	*56 403,00*	*100,00%*	*100,00%*
SPOLU	**Kapitálové príjmy mesta**	**2 939 000**	**4 151 838**	**2 983 409,70**	**101,51%**	**71,86%**

k 31. 12. 2024	PRÍJMY MESTA	Schválený rozpočet na r. 2024 v €	Rozpočet po zmenách na r. 2024 v €	Skutočnosť k 31. 12. 2024 v €	% plnenia k SR	% plnenia k RpZ
Ekonomická klasifikácia	**Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami**					
453	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	48 000	396 896	394 367,88	821,60%	99,36%
	z toho: normatívy a nenormatívy - Základná škola, Dr. D. Fischera	*0*	*27 883*	*27 882,68*	*100,00%*	*100,00%*
	normatívy a nenormatívy	*0*	*45557*	*45 557,72*	*100,00%*	*100,00%*
	normatívy a nenormatívy - Základná škola - Grundschule	*0*	*121 154*	*121 153,85*	*100,00%*	*100,00%*
	normatívy a nenormatívy - Základná škola, Nižná brána	*0*	*18 396*	*18 392,27*	*100,00%*	*99,98%*
	príspevok na výchovu a vzdelávanie pre MŠ Možiarska	*0*	*7 017*	*7 016,95*	*100,00%*	*100,00%*
	príspevok na výchovu a vzdelávanie pre MŠ Cintorínska	*0*	*6 270*	*6 269,48*	*100,00%*	*99,99%*
	príspevok na výchovu a vzdelávanie pre MŠ Kuzmányho	*0*	*11 492*	*11 492,00*	*100,00%*	*100,00%*
	nenormatíva - ZUŠ Antona Cigera	*0*	*5 977*	*5 977,00*	*100,00%*	*100,00%*
	dotácia - podpora k stravovacím návykom dieťaťa	*0*	*41 526*	*41 526,20*	*100,00%*	*100,00%*
	CVČ - vzdelávacie poukazy	*0*	*3 802*	*3 802,45*	*100,00%*	*100,01%*
	projekt - Podpora rozvoja dostupnosti terénnej opatrovateľskej služby	*0*	*4 300*	*4 300,00*	*100,00%*	*100,00%*
	zapojenie - zábezpeka Kežmarské Žľaby	*0*	*500*	*500,00*	*100,00%*	*100,00%*
	projekt - Príspevok na ubytovanie odídenca	*0*	*25 540*	*25 540,00*	*100,00%*	*100,00%*
	v tom: rozpočtové organizácie	*48 000*	*77 482*	*74 957,28*	*156,16%*	*96,74%*
454001	Prevod prostriedkov z rezervného fondu mesta	444 850	868 540	854 298,74	192,04%	98,36%
454002	Prevod prostriedkov z fondu opráv	30 000	80 000	76 659,71	255,53%	95,82%
456002	Iné príjmové finančné operácie - prijaté finančné zábezpeky	0	0	130 500	100,00%	100,00%
	z toho: oddelenie majetkovo-právne	*0*	*0*	*75 000,00*	*100,00%*	*100,00%*
	projekt - Zníženie energetickej náročnosti administratívnej budovy v Kežmarku	*0*	*0*	*12 000,00*	*100,00%*	*100,00%*
	v tom: školy a školské zariadenia	*0*	*0*	*43 499,98*	*100,00%*	*100,00%*
456003	Kurzové rozdiely	0	0	4,74	100,00%	100,00%
SPOLU	**Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami**	**522 850**	**1 345 436**	**1 455 831,05**	**278,44%**	**108,21%**

Ekonomická klasifikácia	**Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci a finančnými pasívami**					
513002	Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - bankové úvery dlhodobé	0	0	100,00	100,00%	100,00%
	z toho: investičný úver	*0*	*0*	*100,00*	*100,00%*	*100,00%*
SPOLU	**Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci**	**0**	**0**	**100,00**	**100,00%**	**100,00%**

PRÍJMY MESTA	Schválený rozpočet na r. 2024 v €	Rozpočet po zmenách na r. 2024 v €	Skutočnosť k 31. 12. 2024 v €	% plnenia k SR	% plnenia k RpZ
Bežné príjmy mesta	**21 130 551**	**22 532 670**	**21 901 639,08**	**103,65%**	**97,20%**
Kapitálové príjmy mesta	**2 939 000**	**4 151 838**	**2 983 409,70**	**101,51%**	**71,86%**
Príjmové finančné operácie	**522 850**	**1 345 436**	**1 455 931,05**	**278,46%**	**108,21%**
Príjmy mesta spolu	**24 592 401**	**28 029 944**	**26 340 979,83**	**107,11%**	**93,97%**

Vysvetlivky: SR - schválený rozpočet rok 2024
RpZ - rozpočet po zmenách rok 2024

Vyhotovil: Bc. Zdenka Sabolová

-
v €

k 31.12/ 2024

% = skutočnosť v porovnaní s rozpočtom po zmenách

V Ý D A V K Y :																												
ROZPOČTOVÁ ORGANIZÁCIA		Položka 610 MZDY				Položka 620 ODVODY Z MIEZD				Položky 630 PREVÁDZK.NÁKLADY				Energie	Údržba	Položky 640			600 - BEŽNÉ VÝDAVKY - S P O L U							Kap.výd.	
organiz. zložky		SR	RpZ	Skutočnosť	%	SR	RpZ	Skutočnosť	%	SR	RpZ	Skutočnosť	%	632	635	SR	RpZ	Skutočnosť	SR	RpZ	HN	HN	Skut. vrátane HN	%	700	SR
ZŠ Fischera	ZŠ	999 626	1 040 341	1 040 338,94	100	374 214	395 868	395 868,94	100	236 056	301 094	276 251,46	92	45 298,87	86 126,59	19 970	23 080	21 179,50	1 629 866	1 760 383	132	132,80	1 733 771,64	98	0	
	ŠKD	95 940	96 995	96 994,41	100	34 910	35 884	35 884,51	100	6 250	7 561	7 547,14	100	200,00	0,00	1 500	1 660	1 613,94	138 600	142 100			142 040,00	100	0	
	ŠJ	117 710	113 426	113 422,88	100	41 880	40 803	40 804,97	100	322 300	177 604	157 811,74	89	22 851,04	33 718,76	4 200	3 071	2 654,09	486 090	334 904	214 803	189 355,10	504 048,78	151	0	
	SPOLU	**1 213 276**	**1 250 762**	**1 250 756,23**	**100**	**451 004**	**472 555**	**472 558,42**	**100**	**564 606**	**486 259**	**441 610,34**	**91**	**68 349,91**	**119 845,35**	**25 670**	**27 811**	**25 447,53**	**2 254 556**	**2 237 387**	**214 935**	**189 487,90**	**2 379 860,42**	**106**	**0**	
ZŠ Nižná brána	ZŠ	874 384	946 756	946 056,00	100	309 769	354 665	354 650,65	100	203 797	207 929	186 688,38	90	35 007,61	13 407,06	12 040	13 728	12 462,15	1 399 990	1 523 078	216	199,20	1 500 056,38	98	0	
	ŠKD	61 040	62 615	62 614,26	100	22 120	23 426	23 426,80	100	0	4 537	4 536,85	100	1 034,50	0,00	0	602	602,09	83 160	91 180	0	0,00	91 180,00	100	0	
	ŠJ	125 540	125 106	125 104,05	100	40 747	46 855	46 857,26	100	273 685	223 813	216 419,58	97	17 987,31	17 935,91	1 500	454	453,14	441 472	396 228	117 518	114 945,30	503 779,33	127	0	
	SPOLU	**1 060 964**	**1 134 477**	**1 133 774,31**	**100**	**372 636**	**424 946**	**424 934,71**	**100**	**477 482**	**436 279**	**407 644,81**	**93**	**54 029,42**	**31 342,97**	**13 540**	**14 784**	**13 517,38**	**1 924 622**	**2 010 486**	**117 734**	**115 144,50**	**2 095 015,71**	**104**	**0**	
ZŠ Hradné námestie	ZŠ	935 800	1 033 898	1 035 709,78	100	336 820	404 128	399 582,91	99	190 264	379 976	337 690,20	89	57 121,01	115 555,32	10 844	32 719	26 847,53	1 473 728	1 850 721	33	33,20	1 799 863,62	97		
	ŠKD	63 000	69 030	68 772,91	100	21 980	25 840	25 813,86	100	22 410	18 340	18 418,59	100	2 832,66	12 004,98	1 000	1 150	1 019,23	108 390	114 360			114 024,59	100	0	
	ŠJ	10 700	10 790	10 585,99	98	3 800	3 920	3 891,53	99	185 260	137 743	122 433,21	89	2 260,90	11 311,92				199 760	152 453	73 948	57 671,80	194 582,53	128	0	
	SPOLU	**1 009 500**	**1 113 718**	**1 115 068,68**	**100**	**362 600**	**433 888**	**429 288,30**	**99**	**397 934**	**536 059**	**478 542,00**	**89**	**62 214,57**	**138 872,22**	**11 844**	**33 869**	**27 866,76**	**1 781 878**	**2 117 534**	**73 981**	**57 705,00**	**2 108 470,74**	**100**	**0**	
ZŠ SPOLU	ZŠ	2 809 810	3 020 995	3 022 104,72	100	1 020 803	1 154 661	1 150 102,50	100	630 117	888 999	800 630,04	90	137 427,49	215 088,97	42 854	69 527	60 489,18	4 503 584	5 134 182	381	365,20	5 033 691,64	98	0	
	ŠKD	219 980	228 640	228 381,58	100	79 010	85 150	85 125,17	100	28 660	30 438	30 502,58	100	4 067,16	12 004,98	2 500	3 412	3 235,26	330 150	347 640	0	0,00	347 244,59	100	0	
	ŠJ	253 950	249 322	249 112,92	100	86 427	91 578	91 553,76	100	781 245	539 160	496 664,53	92	43 099,25	62 966,59	5 700	3 525	3 107,23	1 127 322	883 585	406 269	361 972,20	1 202 410,64	136	0	
	SPOLU	**3 283 740**	**3 498 957**	**3 499 599,22**	**100**	**1 186 240**	**1 331 389**	**1 326 781,43**	**100**	**1 440 022**	**1 458 597**	**1 327 797,15**	**91**	**184 593,90**	**290 060,54**	**51 054**	**76 464**	**66 831,67**	**5 961 056**	**6 365 407**	**406 650**	**362 337,40**	**6 583 346,87**	**103**	**0**	
MŠ Možiarska	MŠ + ŠJ	211 770	251 385	249 465,29	99	69 050	94 834	95 905,36	101	111 830	99 682	89 176,59	89	17 813,43	6 540,27	20 390	20 251	20 251,89	413 040	466 152	5 484	3 423,00	458 222,13	98	0	
MŠ Cintorínska	MŠ + ŠJ	189 990	206 353	206 349,02	100	73 200	77 575	77 318,88	100	106 020	113 433	90 822,89	80	27 677,95	590,10	17 250	10 045	9 613,65	386 460	407 406	4 700	4 769,60	388 874,04	95	0	
MŠ Kuzmányho	MŠ + ŠJ	292 380	347 997	364 913,42	105	121 750	138 073	143 205,73	104	160 340	121 979	78 694,93	65	8 065,19	516,88	10 750	17 573	17 571,78	585 220	625 622	5 000	4 743,20	609 129,06	97	0	
MŠ Nižná brána	MŠ + ŠJ	191 036	192 720	192 419,93	100	69 866	76 580	76 651,76	100	53 178	75 810	75 718,92	100	18 555,93	3 217,00	7 140	20 032	20 032,19	321 220	365 142	0	0,00	364 822,80	100	0	
MŠ SPOLU		**885 176**	**998 455**	**1 013 147,66**	**101**	**333 866**	**387 062**	**393 081,73**	**102**	**431 368**	**410 904**	**334 413,33**	**81**	**72 112,50**	**10 864,25**	**55 530**	**67 901**	**67 469,51**	**1 705 940**	**1 864 322**	**15 184**	**12 935,80**	**1 821 048,03**	**98**	**0**	
ZUŠ Cigera	ZUŠ	560 000	549 402	549 400,77	100	204 424	206 590	203 051,24	98	139 140	135 096	127 145,46	94	18 005,46	8 326,68	60	10 179	10 177,86	903 624	901 267	0	0,00	889 775,33	99	0	
ZUŠ SPOLU		**560 000**	**549 402**	**549 400,77**	**100**	**204 424**	**206 590**	**203 051,24**	**98**	**139 140**	**135 096**	**127 145,46**	**94**	**18 005,46**	**8 326,68**	**60**	**10 179**	**10 177,86**	**903 624**	**901 267**	**0**	**0,00**	**889 775,33**	**99**	**0**	
CVČ	CVČ	93 140	76 278	76 277,84	100	42 900	35 351	35 342,90	100	68 300	106 771	95 546,31	89	4 101,34	2 327,76	3 000	7 476	7 475,39	207 340	225 876	0	0,00	214 642,44	95	0	
ZPS a ZOS	ZPS	738 200	902 750	900 553,15	100	314 200	328 550	324 279,83	99	507 750	426 250	411 663,76	97	112 059,31	2 551,33	8 300	15 400	13 861,95	1 568 450	1 672 950	0	0,00	1 650 358,69	99	0	
	ZOS	110 050	122 900	122 676,06	100	38 200	45 150	44 819,81	99	26 600	5 200	2 105,18	40	0,00	0,00	300	1 900	1 662,49	175 150	175 150	0	0,00	171 263,54	98	0	
	Jedáleň ZPS a ZOS	51 300	61 000	60 773,65	100	14 100	33 900	33 221,91	98	144 600	124 100	120 844,75	97	17 831,87	1 084,50	0	1 000	884,47	210 000	220 000	**0**	**0,00**	215 724,78	98	**0**	
	SPOLU	**899 550**	**1 086 650**	**1 084 002,86**	**100**	**366 500**	**407 600**	**402 321,55**	**99**	**678 950**	**555 550**	**534 613,69**	**96**	**129 891,18**	**3 635,83**	**8 300**	**16 400**	**14 746,42**	**1 953 600**	**2 068 100**	**0**	**0,00**	**2 037 347,01**	**99**	**0**	
ROZPOČTOVÉ ORGANIZÁCIE	**CELKOM**	**5 721 606**	**6 209 742**	**6 222 428,35**	**100**	**2 133 930**	**2 367 992**	**2 360 578,85**	**100**	**2 757 780**	**2 666 918**	**2 419 515,94**	**91**	**408 704,38**	**315 215,06**	**117 944**	**178 420**	**166 700,85**	**10 731 560**	**11 424 972**	**421 834**	**375 273,20**	**11 546 159,68**	**101**	**0**	

Vysvetlivky:

ZŠ - Základná škola
ŠKD - Školský klub detí
ŠJ - Školská jedáleň
MŠ - Materská škola
ZUŠ - Základná umelecká škola
CVČ - Centrum voľného času
ZPS - Zariadenie pre seniorov
ZOS - Zariadenie opatrovateľskej služby
SR - Schválený rozpočet
RpZ - Rozpočet po zmenách
HN - Hmotná núdza

-
v €

Mesto Kežmarok
Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok

k 31.12/ 2024

V Ý D A V K Y :					SKUTOČNOSŤ	200 + 300+400				
ROZPOČTOVÁ ORGANIZÁCIA		Kap.výd.	(+).Kap.v.		VÝDAVKOV	P R Í J M Y				
organiz. zložky		700 RpZ	Čerp. 700	%	CELKOM (6+7)	SR	RpZ		Skutočnosť	%
ZŠ Fischera	ZŠ	2 355	2 355,00	100	1 736 126,64	5 000	16 380	ZŠ	16 144,27	99
	ŠKD	0	0,00	###	142 040,00	24 750	24 750	ŠKD	24 690,00	100
	ŠJ	1 826	1 826,00	100	505 874,78	135 700	199 840	ŠJ	210 119,22	105
	SPOLU	**4 181**	**4 181,00**	**100**	**2 384 041,42**	**165 450**	**240 970**	**SPOLU**	**250 953,49**	**104**
ZŠ Nižná brána	ZŠ	6 400	6 400,00	100	1 506 456,38	11 500	8 530	ZŠ	8 113,08	95
	ŠKD	0	0,00	###	91 180,00	14 850	14 670	ŠKD	14 670,00	100
	ŠJ	17 490	17 482,00	100	521 261,33	124 800	244 372	ŠJ	262 586,53	107
	SPOLU	**23 890**	**23 882,00**	**100**	**2 118 897,71**	**151 150**	**267 572**	**SPOLU**	**285 369,61**	**107**
ZŠ Hradné námestie	ZŠ	101 080	1 080,00	1	1 800 943,62	25 000	32 620	ZŠ	27 245,04	84
	ŠKD	0,00	0,00	###	114 024,59	18 000	23 970	ŠKD	27 428,18	114
	ŠJ	0,00	0,00	###	194 582,53	31 000	25 900	ŠJ	27 909,70	108
	SPOLU	**101 080**	**1 080,00**	**1**	**2 109 550,74**	**74 000**	**82 490**	**SPOLU**	**82 582,92**	**100**
ZŠ SPOLU	ZŠ	109 835	9 835,00	9	5 043 526,64	41 500	57 530	ZŠ	51 502,39	90
	ŠKD	0	0,00	###	347 244,59	57 600	63 390	ŠKD	66 788,18	105
	ŠJ	19 316	19 308,00	100	1 221 718,64	291 500	470 112	ŠJ	500 615,45	106
	SPOLU	**129 151**	**29 143,00**	**23**	**6 612 489,87**	**390 600**	**591 032**	**SPOLU**	**618 906,02**	**105**
MŠ Možiarska	MŠ + ŠJ	6 050	6 045,38	100	464 267,51	68 000	84 260	MŠ+ŠJ	80 436,85	95
MŠ Cintorínska	MŠ + ŠJ	0	0,00	###	388 874,04	62 000	51 250	MŠ+ŠJ	41 783,96	82
MŠ Kuzmányho	MŠ + ŠJ	0	0,00	###	609 129,06	93 000	64 650	MŠ+ŠJ	56 452,11	87
MŠ Nižná brána	MŠ + ŠJ	0	0,00	###	364 822,80	40 170	39 370	MŠ+ŠJ	39 055,00	99
MŠ SPOLU		**6 050**	**6 045,38**	**100**	**1 827 093,41**	**263 170**	**239 530**	**SPOLU**	**217 727,92**	**91**
ZUŠ Cigera	ZUŠ			###	889 775,33	85 200	76 399	ZUŠ	75 989,86	99
ZUŠ SPOLU		**0**	**0,00**	**###**	**889 775,33**	**85 200**	**76 399**	**SPOLU**	**75 989,86**	**99**
CVČ	CVČ	**0**	**0,00**	###	214 642,44	44 700	56 440	CVČ	52 629,71	93
ZPS a ZOS	ZPS	40 200	39 959,40	99	1 690 318,09	635 100	764 930	ZPS	744 599,93	97
	ZOS	0	0,00	###	171 263,54	77 000	77 000	ZOS	73 113,54	95
	Jedáleň ZPS a ZOS	**0**	**0,00**	###	215 724,78	195 000	205 000	Jedáleň	200 724,78	98
	SPOLU	**40 200**	**39 959,40**	**99**	**2 077 306,41**	**907 100**	**1 046 930**	**SPOLU**	**1 018 438,25**	**97**
ROZPOČTOVÉ ORGANIZÁCIE	**CELKOM**	**175 401**	**75 147,78**	**43**	**11 621 307,46**	**1 690 770**	**2 010 331**	**X**	**1 983 691,76**	**99**

Vysvetlivky:

ZŠ - Základná škola
ŠKD - Školský klub detí
ŠJ - Školská jedáleň
MŠ - Materská škola
ZUŠ - Základná umelecká škola
CVČ - Centrum voľného času
ZPS - Zariadenie pre seniorov
ZOS - Zariadenie opatrovateľskej služby
SR - Schválený rozpočet
RpZ - Rozpočet po zmenách
HN - Hmotná núdza

ZŠ N.b. Rozdiel 7 668,58 predstavujú finančné operácie KZ 71, zábäzpeky)

M E S T O K E Ž M A R O K
Mestský úrad
Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok

Hodnotiaca správa za rok 2024

Podklady jednotlivých oddelení MsÚ, referátov MsÚ a organizácií mesta spracoval:
Ing. Katarína Košalková, Bc. Zdenka Sabolová, Mgr. Rozália Halčinová

Kežmarok, 25.04.2025

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV ROZPOČTU v € k 31. 12. 2024		Bežné výdavky (600)				Kapitálové výdavky (700)			
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %
VÝDAVKY CELKOM:		**19 865 532**	**21 725 315**	**20 806 301,80**	**95,77%**	**2 427 500**	**3 568 979**	**2 106 571,36**	**59,02%**
v tom:									
Program 1:	**Plánovanie, manažment a kontrola**	**129 250**	**149 180**	**140 714,10**	**94,33%**	**45 000**	**72 000**	**67 200,00**	**93,33%**
Podprog 1.1	**Manažment**	**86 000**	**112 530**	**109 782,10**	**97,56%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Prvok 1.1.1	Výkon funkcie primátora mesta	15 000	15 000	12 377,41	82,52%	0	0	0,00	xxx
- v tom	*Reprezentačné*	*5 000*	*5 000*	*4 691,02*	*93,82%*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Malé dotácie*	*5 000*	*5 000*	*2 700,00*	*54,00%*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Kancelária primátora*	*5 000*	*5 000*	*4 986,39*	*99,73%*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
Prvok 1.1.2	Výkon funkcie prednostu	1 000	1 000	932,05	93,21%	0	0	0,00	xxx
Prvok 1.1.3	Výkon funkcie poslancov a členov komisií	70 000	96 530	96 472,64	99,94%	0	0	0,00	xxx
Prvok 1.1.4	Slávnostné mestské zastupiteľstvo	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Podprog 1.2	**Plánovanie**	**33 850**	**22 150**	**19 292,00**	**87,10%**	**45 000**	**72 000**	**67 200,00**	**93,33%**
Prvok 1.2.1	Strategické plánovanie	0	0	0,00	xxx	0	27 000	27 000,00	100,00%
Prvok 1.2.2	Územné plánovanie	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 1.2.3	Príprava žiadostí o dotácie a spolufin. projekt. zámerov	33 850	22 150	19 292,00	87,10%	45 000	45 000	40 200,00	89,33%
Prvok 1.2.4	Urbanizmus mesta	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Podprog 1.3	**Kontrolná činnosť**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 1.4	**Daňová politika**	**1 000**	**1 000**	**42,00**	**4,20%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 1.5	**Rozpočtová politika a účtovníctvo**	**8 400**	**13 500**	**11 598,00**	**85,91%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Prvok 1.5.1	Rozpočtová politika	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 1.5.2	Audit	8 400	13 500	11 598,00	85,91%	0	0	0,00	xxx
Prvok 1.5.3	Účtovníctvo	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Podprog 1.6	**Spolupráca s podnikateľmi**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Program 2:	**Propagácia a marketing**	**185 220**	**212 870**	**200 913,29**	**94,38%**	**0**	**238 430**	**138 423,49**	**58,06%**
Podprog 2.1	**Rozvoj cestovného ruchu**	**35 120**	**42 370**	**42 305,29**	**99,85%**	**0**	**238 430**	**138 423,49**	**58,06%**
Prvok 2.1.1	Marketingová stratégia	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 2.1.2	Mestské propagačné materiály a služby	20 000	27 250	27 185,29	99,76%	0	0	0,00	xxx
Prvok 2.1.3	Kežmarská informačná agentúra	15 120	15 120	15 120,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 2.1.5	Turistické a cyklistické trasy	0	0	0,00	xxx	0	238 430	138 423,49	58,06%
- v tom	*Doplnennie cyklistickej infraštruktúry*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*100 000*	*0,00*	0,00%
- v tom	*Cyklochodník okolo historického centra*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*138 430*	*138 423,49*	100,00%
- v tom	*Cyklochodník Kežmarok - Stráne - Mlynčeky*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Prekleňovací úver - úrok*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Prekleňovací úver - splátka istiny*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
Podprog 2.2	**Komunikácia a šírenie informácií o meste**	**149 600**	**169 600**	**157 739,00**	**93,01%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Prvok 2.2.1	Web stránka mesta	4 600	4 600	3 672,98	79,85%	0	0	0,00	xxx
- v tom	Smart komunikačný kanál mesta MUNIPOLIS	4 600	4 600	3 672,98	*79,85%*	0	0	0,00	*xxx*
Prvok 2.2.2	Kežmarská televízia	80 000	80 000	79 338,36	99,17%	0	0	0,00	xxx
Prvok 2.2.3	Kežmarské noviny	20 000	20 000	20 000,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 2.2.4	Monografia mesta	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 2.2.5	Členstvo v samosprávnych organizáciách	30 000	50 000	44 771,76	89,54%	0	0	0,00	xxx
Prvok 2.2.6	Vzťahy so zahr. partnerskými mestami	15 000	15 000	9 955,90	66,37%	0	0	0,00	xxx
Podprog 2.3	**Kronika mesta**	**500**	**900**	**869,00**	**96,56%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV ROZPOČTU v €		Bežné výdavky (600)				Kapitálové výdavky (700)			
k 31. 12. 2024		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %
Program 3:	**Interné služby**	**523 910**	**579 045**	**556 557,20**	**96,12%**	**571 500**	**759 418**	**491 478,64**	**64,72%**
Podprog 3.1	**Regenerácia zamestnancov MsÚ**	**1 700**	**1 700**	**1 444,57**	**84,97%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 3.2	**Právne služby**	**25 000**	**19 000**	**15 355,41**	**80,82%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 3.3	**Interné informačné služby**	**244 500**	**272 900**	**257 251,92**	**94,27%**	**42 000**	**42 000**	**8 061,12**	**19,19%**
Podprog 3.4	**Správa, údržba a zveľaďovanie majetku mesta**	**252 710**	**285 445**	**282 505,30**	**98,97%**	**529 500**	**717 418**	**483 417,52**	**67,38%**
Prvok 3.4.1	Evidencia hnuteľného majetku mesta	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 3.4.2	Správa a údržba nehnuteľného majetku mesta	213 710	217 945	217 278,69	99,69%	0	10 500	0,00	0,00%
Prvok 3.4.3	Zveľaďovanie nehnuteľností majetku mesta	0	0	0,00	xxx	459 500	627 968	420 179,26	66,91%
- v tom	*Nákup pozemkov*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*6 335*	*6 332,39*	*99,96%*
- v tom	*Technické zhodnotenie budovy Združenia Región Tatry*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*9 500*	*9 500*	*9 487,58*	*99,87%*
- v tom	*Technické zhodnotenie - Lekáreň Hl. námestie 58*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Rekonštrukcia elektrorozvodov archívu ul. Baštova*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Odstavná plocha Biela voda Kežmarské Žľaby*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Rekonštrukcia objektu Dr. Alexandra 16*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Rekonštrukcia Hlavné námestie 25 - nájomné byty*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Rekonštrukcia kotolne Radnica*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Rekonštrukcia Mestskej tržnice na Regionálnu tržnicu*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Štúdia - oprava kasární*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Projekt - Zavedenie smart technológií v meste Kežmarok (Moderné technológie mesta)*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Obnova meštianskeho domu Hlavné námestie č. 46*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Obnova a reštaurovanie Zvonice č. 406/16 na Kostolnom námestí*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Zníženie energetickej náročnosti administratívnej budovy v Kežmarku*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Príprava stavieb - zamerania, štúdie*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*450 000*	*399 270*	*228 497,00*	*57,23%*
- v tom	*Komplexná rekonštrukcia NKP Reduta*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Príprava investícií*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*37 000*	*0,00*	*0,00%*
- v tom	*Nákup nehnuteľností*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*1,00*	*xxx*
- v tom	*Projekt - Moderné technológií mesta*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*175 863*	*175 861,29*	*100,00%*
Prvok 3.4.4	Správa areálu bývalých kasární	9 000	1 000	113,82	11,38%	0	0	0,00	xxx
Prvok 3.4.7	Vlastná údržba (mzdy, odvody, vecné výdavky)	30 000	66 500	65 112,79	97,91%	70 000	78 950	63 238,26	80,10%
Program 4:	**Služby občanom**	**198 246**	**208 196**	**179 397,83**	**86,17%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 4.1	**Verejné WC**	**3 300**	**1 900**	**1 240,80**	**65,31%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 4.2	**Stavebný úrad**	**83 950**	**83 950**	**64 894,61**	**77,30%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 4.3	**Matričný úrad**	**80 896**	**89 446**	**84 128,76**	**94,06%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 4.4	**Občianske a slávnostné obrady a prijatia**	**16 500**	**16 500**	**14 867,46**	**90,11%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 4.5	**Register obyvateľov a adries**	**5 500**	**5 500**	**5 111,52**	**92,94%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 4.6	**Trhovisko**	**3 100**	**3 100**	**2 070,71**	**66,80%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 4.7	**Parkoviská**	**5 000**	**7 800**	**7 083,97**	**90,82%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV ROZPOČTU v €		Bežné výdavky (600)				Kapitálové výdavky (700)			
k 31. 12. 2024		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %
Program 5:	**Bezpečnosť, právo a poriadok**	**136 780**	**313 910**	**264 999,89**	**84,42%**	**0**	**4 340**	**4 333,30**	**99,85%**
Podprog 5.1	**Verejný poriadok a bezpečnosť**	**49 400**	**136 290**	**115 032,53**	**84,40%**	**0**	**4 340**	**4 333,30**	**99,85%**
Prvok 5.1.1	Hliadkovanie	34 400	60 990	41 697,17	68,37%	0	4 340	4 333,30	99,85%
Prvok 5.1.2	Kamerový systém	15 000	75 300	73 335,36	97,39%	0	0	0,00	xxx
Podprog 5.2	**Civilná ochrana**	**2 380**	**2 380**	**148,36**	**6,23%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 5.3	**Protipožiarna ochrana**	**10 700**	**13 700**	**11 401,80**	**83,22%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 5.4	**Verejné osvetlenie**	**70 000**	**153 840**	**131 417,20**	**85,42%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Prvok 5.4.1	Rozširovanie VO	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 5.4.2	Bežná údržba a oprava VO	10 000	30 000	30 000,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 5.4.3	Renovácia VO	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 5.4.4	Prevádzka VO	60 000	123 840	101 417,20	81,89%	0	0	0,00	xxx
Podprog 5.5	**Starostlivosť o psov**	**300**	**700**	**0,00**	**0,00%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 5.9	**Útulok zvierat**	**4 000**	**7 000**	**7 000,00**	**100,00%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Program 6:	**Odpadové hospodárstvo**	**1 023 376**	**1 074 836**	**1 022 162,79**	**95,10%**	**142 000**	**142 000**	**0,00**	**0,00%**
Podprog 6.1	**Zber a zneškodnenie odpadu**	**543 000**	**594 460**	**541 786,79**	**91,14%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Prvok 6.1.1	Cyklický zber odpadu	235 000	240 000	240 001,20	100,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 6.1.2	Zneškodňovanie odpadu	265 000	301 460	248 785,59	82,53%	0	0	0,00	xxx
Prvok 6.1.3	Likvidácia čiernych skládok	1 000	1 000	1 000,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 6.1.4	Vývoz objemného a nebezpečného odpadu a DSO	42 000	52 000	52 000,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Podprog 6.2	**Separácia odpadu**	**270 000**	**270 000**	**270 000,00**	**100,00%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Prvok 6.2.1	Zvoz a triedenie základných komodít separ. zberu	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 6.2.4	Zvoz a uloženie stavebnej sute	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 6.2.5	Zvoz a uloženie biologického odpadu	270 000	270 000	270 000,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Podprog 6.3	**Údržba dažďovej kanalizácie**	**20 000**	**35 000**	**35 000,00**	**100,00%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 6.4	**Čistenie mesta**	**190 376**	**175 376**	**175 376,00**	**100,00%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Prvok 6.4.1	Čistenie mesta	190 376	175 376	175 376,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 6.4.2	Zlepšenie kvality ovdušia	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Podprog 6.5	**Rozvoj činnosti VPS**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**142 000**	**142 000**	**0,00**	**0,00%**

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV ROZPOČTU v € k 31. 12. 2024		Bežné výdavky (600)				Kapitálové výdavky (700)			
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %
Program 7:	**Komunikácie**	**340 071**	**328 400**	**324 556,00**	**98,83%**	**1 230 000**	**1 976 925**	**1 146 287,54**	**57,98%**
Podprog 7.1	**Výstavba, rekonštrukcia a obnova komunikácií**	**39 371**	**23 700**	**23 669,78**	**99,87%**	**1 230 000**	**1 976 925**	**1 146 287,54**	**57,98%**
Prvok 7.1.1	Výstavba, rekonštrukcia a obnova ciest	10 000	3 000	3 000,00	100,00%	980 000	1 612 920	912 209,64	56,56%
- v tom	*Príprava investícií - iné*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*0*	*0*	*0,00*	xxx
- v tom	*Rekonštrukcia ulíc Kostolné námestie a Nová v Kežmarku*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*0*	*0*	*0,00*	xxx
- v tom	*Rekonštrukcia mosta cez rieku Poprad, Ul. Nižná brána*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*0*	*0*	*0,00*	xxx
- v tom	*Priekopa - obslužná cesta III. časť*	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
- v tom	*Okružná križovatka JUH*	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
- v tom	*Suchá hora 39-49 (obnova krytu + odvodnenie)*	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
- v tom	*Trhovište - rekonštrukcia - II. časť*	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
- v tom	*Oprava a rekonštrukcia miestnych komunikácií*	*10 000*	*3 000*	*3 000,00*	100,00%	*980 000*	*1 612 920*	*912 209,64*	56,56%
Prvok 7.1.2	Výstavba, rekonštrukcia a obnova chodníkov	18 371	9 700	9 669,78	99,69%	250 000	331 820	201 893,84	60,84%
- v tom	*Oprava a rekonštrukcia chodníkov*	*13 000*	*7 000*	*7 000,00*	*100,00%*	*250 000*	*331 820*	*201 893,84*	*60,84%*
- v tom	*Projekt "Dobudovanie základnej technickej infraštruktúry v Kežmarku"*	*5 371*	*2 700*	*2 669,78*	*98,88%*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
Prvok 7.1.3	Výstavba, rekonštrukcia a obnova parkovísk	11 000	11 000	11 000,00	100,00%	0	32 185	32 184,06	100,00%
- v tom	*Parkovací systém*	0	0	0,00	*xxx*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	*Rekonštrukcia a doplnenie plôch statickej dopravy*	*11 000*	*11 000*	*11 000,00*	*100,00%*	*0*	*0*	0,00	
- v tom	*Projekt "Vodozadržné opatrenia v meste Kežmarok"*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*32 185*	*32 184,06*	*100,00%*
Podprog 7.2	**Starostlivosť o miestne komunikácie**	**268 000**	**272 000**	**268 560,39**	**98,74%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 7.3	**Údržba a obnova dopravného značenia**	**32 700**	**32 700**	**32 325,83**	**98,86%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Program 8:	**Doprava**	**55 500**	**55 500**	**51 771,55**	**93,28%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 8.1	**Zabezpečenie výkonov MHD**	**55 000**	**55 000**	**51 271,55**	**93,22%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 8.2	**Zastávky MHD**	**500**	**500**	**500,00**	**100,00%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV ROZPOČTU v € k 31. 12. 2024		Bežné výdavky (600)				Kapitálové výdavky (700)			
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %
Program 9:	**Vzdelávanie**	**9 945 189**	**10 975 859**	**10 602 340,37**	**96,60%**	**0**	**135 201**	**35 188,38**	**26,03%**
Podprog 9.1	**Materské školy a súvisiace služby**	**2 535 435**	**2 694 485**	**2 636 027,03**	**97,83%**	**0**	**6 050**	**6 045,38**	**99,92%**
Prvok 9.1.1	MŠ, Možiarska s jedálňou	413 040	471 636	458 222,13	97,16%	0	6 050	6 045,38	99,92%
Prvok 9.1.2	MŠ, Cintorínska s jedálňou	386 460	412 106	388 874,04	94,36%	0	0	0,00	xxx
Prvok 9.1.3	MŠ, K. Kuzmányho s jedálňou	585 220	630 622	609 129,06	96,59%	0	0	0,00	xxx
Prvok 9.1.5	SMŠ, Kušnierska s jedálňou	187 582	184 300	184 300,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 9.1.6	MŠ pri DDS s jedálňou	159 971	157 171	157 171,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 9.1.7	MŠ pri ZŠ Svätého kríža s jedálňou	481 942	473 508	473 508,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 9.1.8	MŠ pri ZŠ s MŠ Nižná brána s jedálňou	321 220	365 142	364 822,80	99,91%	0	0	0,00	xxx
Podprog 9.2	**Základné vzdelávanie a súvisiace výchovno-vzdelávacie služby**	**6 178 073**	**7 042 184**	**6 839 829,97**	**97,13%**	**0**	**129 151**	**29 143,00**	**22,57%**
Prvok 9.2.1	ZŠ, Dr. Fischera s jedálňou a ŠKD	2 254 556	2 452 322	2 370 298,92	96,66%	0	4 181	4 181,00	100,00%
- v tom	*ZŠ, Dr. Fischera*	*1 629 866*	*1 760 515*	*1 733 771,64*	*98,48%*	*0*	*2 355*	*2 355,00*	*100,00%*
- v tom	*ŠKD, Dr. Fischera*	*138 600*	*142 100*	*142 040,00*	*99,96%*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*ŠJ, Dr. Fischera*	*486 090*	*549 707*	*494 487,28*	*89,95%*	*0*	*1 826*	*1 826,00*	*100,00%*
Prvok 9.2.2	ZŠ, Hradné námestie s jedálňou a ŠKD	1 781 878	2 191 555	2 108 510,74	96,21%	0	101 080	1 080,00	1,07%
- v tom	*ZŠ, Hradné námestie*	*1 473 728*	*1 850 794*	*1 799 903,62*	*97,25%*	*0*	*101 080*	*1 080,00*	*1,07%*
- v tom	*ŠKD, Hradné námestie*	*108 390*	*114 360*	*114 024,59*	*99,71%*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*ŠJ, Hradné námestie*	*199 760*	*226 401*	*194 582,53*	*85,95%*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
Prvok 9.2.3	ZŠ s MŠ, Nižná brána s jedálňou a ŠKD	1 924 622	2 128 220	2 095 015,71	98,44%	0	23 890	23 882,00	99,97%
- v tom	*ZŠ, Nižná brána*	*1 399 990*	*1 523 294*	*1 500 056,38*	*98,47%*	*0*	*6 400*	*6 400,00*	*100,00%*
- v tom	*ŠKD, Nižná brána*	*83 160*	*91 180*	*91 180,00*	*100,00%*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*ŠJ, Nižná brána*	*441 472*	*513 746*	*503 779,33*	*98,06%*	*0*	*17 490*	*17 482,00*	*99,95%*
Prvok 9.2.4	ZŠ Sv. Kríža jedálňou a ŠKD	208 017	204 376	204 376,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 9.2.5	Špeciálna základná škola	9 000	65 711	61 628,60	93,79%	0	0	0,00	xxx
Prvok 9.2.6	Erasmus - mesto	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Podprog 9.3	**Voľno časové vzdelávanie a aktivity**	**206 840**	**225 376**	**214 142,44**	**95,02%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Prvok 9.3.1	Centrum voľného času	206 840	225 376	214 142,44	95,02%	0	0	0,00	xxx
Podprog 9.4	**Základné umelecké školy**	**903 624**	**901 267**	**889 775,33**	**98,72%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Prvok 9.4.1	Základná umelecká škola Antona Cígera	903 624	901 267	889 775,33	98,72%	0	0	0,00	xxx
Podprog 9.5	**Parlament mládeže mesta Kežmarok**	**500**	**500**	**500,00**	**100,00%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podporg 9.6	**Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie pre deti a žiakov**	**87 107**	**87 107**	**0,00**	**0,00%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 9.8	**Spoločný školský úrad**	**23 610**	**24 940**	**22 065,60**	**88,47%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 9.10	**Účelovo viazané prostriedky pre školstvo**	**10 000**	**0**	**0,00**	**xxx**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV ROZPOČTU v € k 31. 12. 2024		Bežné výdavky (600)				Kapitálové výdavky (700)			
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %
Program 10:	**Šport**	**595 900**	**696 525**	**692 811,54**	**99,47%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 10.2	**Motivácia k športu**	**50 000**	**50 000**	**48 286,54**	**96,57%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Prvok 10.2.4	Organizácia športových podujatí	50 000	50 000	48 286,54	96,57%	0	0	0,00	xxx
- v tom	*Dni športu*	*25 000*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Športové podujatia mesta*	*25 000*	*50 000*	*48 286,54*	*96,57%*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
Podprog 10.3	**Dotácia pre Mestský športový klub OZ**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
- v tom	*Mestský športový klub OZ*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Mestský športový klub OZ - nájomné*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
Podprog 10.4	**Športoviská**	**390 900**	**486 700**	**486 700,00**	**100,00%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Prvok 10.4.1	Futbalový štadión	72 000	72 000	72 000,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 10.4.2	Futbalový štadión 2	2 000	2 000	2 000,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 10.4.3	Zimný štadión	197 000	259 000	259 000,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 10.4.4	Viacúčelové ihrisko (sídlisko JUH)	1 200	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 10.4.5	Mestská športová hala	78 700	113 700	113 700,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 10.4.7	Iné športoviská v meste	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 10.4.9	Kúpalisko	40 000	40 000	40 000,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Podprog 10.6	**Dotácie podľa VZN pre športové kluby**	**155 000**	**159 825**	**157 825,00**	**98,75%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
- v tom	*1. MFK /Mestský futbalový klub/ - činnosť*	*40 000*	*35 000*	*35 000,00*	*100,00%*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*1. MFK /Mestský futbalový klub/ - nájomné*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Mestský hokejový klub Kežmarok o.z. - činnosť*	*15 000*	*20 000*	*20 000,00*	*100,00%*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Mestský hokejový klub Kežmarok o.z. - nájomné*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Ostatné dotácie podľa VZN 3/2016 pre športové kluby*	*100 000*	*104 825*	*102 825,00*	*98,09%*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
Program 11:	**Kultúra**	**263 700**	**399 480**	**380 189,92**	**95,17%**	**0**	**121 990**	**105 908,44**	**86,82%**
Podprog 11.1	**Starostlivosť o pamiatkové objekty**	**30 000**	**0**	**0,00**	**xxx**	**0**	**85 910**	**85 908,44**	**100,00%**
Podprog 11.2	**Kultúrne podujatia**	**65 000**	**226 780**	**225 357,17**	**99,37%**	**0**	**36 080**	**20 000,00**	**55,43%**
Prvok 11.2.1	Literárny Kežmarok	10 000	19 630	19 586,82	99,78%	0	0	0,00	xxx
Prvok 11.2.2	Privítanie Mikuláša a silvestrovské oslavy	5 000	5 440	5 431,00	99,83%	0	0	0,00	xxx
Prvok 11.2.3	Európske ľudové remeslo a iné trhy	0	101 000	101 000,00	100,00%	0	31 080	15 000,00	48,26%
Prvok 11.2.5	Iné kultúrne podujatia v meste	50 000	100 710	99 339,35	98,64%	0	5 000	5 000,00	100,00%
Podprog 11.3	**Kultúrna infraštruktúra**	**141 700**	**145 700**	**127 832,75**	**87,74%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Prvok 11.3.1	Amfiteáter	500	500	144,68	28,94%	0	0	0,00	xxx
Prvok 11.3.2	Mestská knižnica a Kežmarská informačná agentúra	39 400	43 400	35 191,22	81,09%	0	0	0,00	xxx
Prvok 11.3.4	Kino	51 800	51 800	42 496,85	82,04%	0	0	0,00	xxx
Prvok 11.3.5	Výstavná sieň	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 11.3.6	Kultúrne stredisko	50 000	50 000	50 000,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Podprog 11.4	**Ostatné dotácie podľa VZN pre kultúrne kluby**	**27 000**	**27 000**	**27 000,00**	**100,00%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
- v tom	*Klub priateľov Magury - činnosť*	*9 000*	*9 000*	*9 000,00*	100,00%	*0*	*0*	*0,00*	xxx
- v tom	*Klub priateľov Magury - nájom*	*3 000*	*3 000*	*3 000,00*	100,00%	*0*	*0*	*0,00*	xxx
- v tom	*Ostatné dotácie podľa VZN*	*15 000*	*15 000*	*15 000,00*	100,00%	*0*	*0*	*0,00*	xxx

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV ROZPOČTU v € k 31. 12. 2024		Bežné výdavky (600)				Kapitálové výdavky (700)			
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %
Program 12:	**Prostredie pre život**	**230 800**	**268 730**	**249 387,10**	**92,80%**	**0**	**78 400**	**77 792,17**	**99,22%**
Podprog 12.1	**Verejná zeleň**	**94 800**	**124 250**	**109 000,00**	**87,73%**	**0**	**29 400**	**29 396,17**	**99,99%**
Prvok 12.1.1	Výsadba zelene	10 000	4 000	4 000,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 12.1.2	Revitalizácia a údržba zelene	84 800	120 250	105 000,00	87,32%	0	29 400	29 396,17	99,99%
- v tom	*Revitalizácia a údržba zelene*	*84 800*	*120 250*	*105 000,00*	87,32%	*0*	*0*	*0,00*	xxx
- v tom	*Projekt "Revitalizácia vnútrobloku Južná, Kežmarok*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*0*	*29 400*	*29 396,17*	99,99%
Prvok 12.1.3	Lesopark	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Podprog 12.2	**Mestské lesy**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 12.3	**Detské ihriská**	**2 000**	**8 530**	**5 000,00**	**58,62%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 12.4	**Drobná oddychová architektúra mesta**	**8 000**	**7 300**	**6 758,00**	**92,58%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 12.6	**Vianočné osvetlenie**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 12.7	**Cintorínske služby**	**126 000**	**128 650**	**128 629,10**	**99,98%**	**0**	**49 000**	**48 396,00**	**98,77%**
Program 13:	**Sociálne služby**	**2 014 240**	**2 347 247**	**2 304 777,86**	**98,19%**	**0**	**40 200**	**39 959,40**	**99,40%**
Podprog 13.1	**Starostlivosť o seniorov**	**1 983 200**	**2 095 830**	**2 059 695,73**	**98,28%**	**0**	**40 200**	**39 959,40**	**99,40%**
Prvok 13.1.1	Zariadenie pre seniorov	1 568 450	1 678 080	1 653 468,12	98,53%	0	40 200	39 959,40	99,40%
Prvok 13.1.2	Denné centrum (Klub dôchodcov)	9 000	10 000	7 830,89	78,31%	0	0	0,00	xxx
Prvok 13.1.3	Príspevok na stravu seniorov	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 13.1.4	Sociálne služby (čiastočná úhrada za soc.služ. v ZPSaZOS)	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 13.1.5	Zariadenie opatrovateľskej služby	175 150	175 150	171 263,54	97,78%	0	0	0,00	xxx
Prvok 13.1.6	Lekárska posudzovacia činnosť	600	600	0,00	0,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 13.1.7	Jedáleň ZPS a ZOS	210 000	220 000	215 724,78	98,06%	0	0	0,00	xxx
Prvok 13.1.8	Neverejný poskytovateľ sociálnych služieb	20 000	12 000	11 408,40	95,07%	0	0	0,00	xxx
Podprog 13.2	**Starostlivosť o znevýhodnených občanov**	**5 500**	**8 500**	**4 810,40**	**56,59%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Prvok 13.2.1	Starostlivosť o občanov bez prístrešia	4 000	5 000	1 310,40	26,21%	0	0	0,00	xxx
Prvok 13.2.3	Terénna soc. práca (pre občanov na hranici biedy)	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 13.2.4	Jednorazová dávka sociálnej pomoci	1 500	3 500	3 500,00	100,00%	0	0	0,00	xxx
Podprog 13.3	**Pomoc deťom z Centra pre deti a rodiny**	**1 500**	**1 500**	**368,31**	**24,55%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Prvok 13.3.1	Príspevky na dopravu z Centra pre deti a rodiny	500	500	0,00	0,00%	0	0	0,00	xxx
Prvok 13.3.2	Príspevok na osamostatnenie sa mladého dospelého	1 000	1 000	368,31	36,83%	0	0	0,00	xxx
Podprog 13.4	**Opatrovateľská služba**	**5 500**	**222 830**	**221 401,26**	**99,36%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Prvok 13.4.1	Dom s opatrovateľskou službou	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 13.4.2	Ambulantná opatrovateľská služba	5 500	222 830	221 401,26	99,36%	0	0	0,00	xxx
Podprog 13.5	**Osobitý príjemca prídavku na dieťa a dávky v HN**	**18 540**	**18 587**	**18 502,16**	**99,54%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 13.9	**Komunitné centrum**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV ROZPOČTU v € k 31. 12. 2024		Bežné výdavky (600)				Kapitálové výdavky (700)			
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %
Program 14:	**Bývanie**	**160 550**	**180 650**	**152 758,75**	**84,56%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 14.1	**Výstavba nájomných bytov**	**35 650**	**35 650**	**35 480,86**	**99,53%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
- v tom	*- v tom existujúce bytové domy*	*35 650*	*35 650*	35 480,86	*99,53%*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*- v tom projektová dokumentácia nový BD*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
Podprog 14.2	**Správa, opravy a údržba nájomných bytov**	**109 000**	**129 000**	**111 436,08**	**86,38%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
- v tom	*- v tom správa nájomných bytov*	*36 900*	48 500	34 396,75	*70,92%*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*- v tom opravy a údržba nájomných bytov*	*72 100*	*80 500*	*77 039,33*	*95,70%*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
Podprog 14.3	**Bytová politika**	**15 900**	**16 000**	**5 841,81**	**36,51%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Program 15:	**Zdravotníctvo**	**131 700**	**101 000**	**96 987,95**	**96,03%**	**439 000**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 15.1	**Dotácie pre Nemocnicu Dr. V. Alexandra n.o.**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**439 000**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 15.2	**Stredisko zdravotníckych služieb**	**92 200**	**78 500**	**77 148,10**	**98,28%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 15.4	**Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti**	**39 500**	**22 500**	**19 839,85**	**88,18%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 15.5	**Centrum integrovanej zdrav. starostl. - spevnené plochy**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Program 16:	**Administratíva**	**3 916 100**	**3 818 887**	**3 585 975,66**	**93,90%**	**0**	**75**	**0,00**	**0,00%**
- v tom	Mzdy, odvody, poistné, sociálny fond	3 281 080	3 068 640	3 040 139,94	*99,07%*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Stravné	70 000	0	0,00	*xxx*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Projekt - URBACT	0	0	0,00	*xxx*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Vecné výdavky	551 740	395 437	192 446,18	*48,67%*	0	75	0,00	*0,00%*
- v tom	Doprava - prenesený výkon ŠS	750	750	661,13	*88,15%*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Ochrana ŽP - prenesený výkon ŠS	1 730	1 880	1 852,16	*98,52%*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Správa - mimosúdne urovnania	0	0	0,00	*xxx*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Bankové poplatky a daň z úrokov	8 800	21 500	20 303,08	*94,43%*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Voľby, Sčítanie ľudu, Referendum	0	45 800	45 713,56	*99,81%*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Mimoriadna situácia - COVID - 19	0	0	0,00	*xxx*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Príspevok za ubytovanie odídenca	0	198 700	198 700,00	*100,00%*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Splátka istiny - návratná finanč. výpomoc MFSR	0	0	0,00	*xxx*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Finančné výpomoci	0	0	0,00	*xxx*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Splátka istiny - investičný úver	2 000	2 040	2 025,56	*99,29%*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Účasť na majetku - GEOVRT	0	0	0,00	*xxx*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Správa - kurzové rozdiely	0	0	0,00	*xxx*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Dotácie na základe uznesenia vlády	0	84 140	84 134,05	*99,99%*	0	0	0,00	*xxx*
Program 17:	**Občania skrášľujú svoje mesto**	**15 000**	**15 000**	**0,00**	**0,00%**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV ROZPOČTU v €		Výdavky fin. oper. (800)				Výdavky spolu			
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %
VÝDAVKY CELKOM:		**2 129 650**	**2 699 650**	**2 507 035,62**	**92,87%**	**24 422 682**	**27 993 944**	**25 419 908,78**	**90,81%**
v tom:									
Program 1:	**Plánovanie, manažment a kontrola**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**174 250**	**221 180**	**207 914,10**	**94,00%**
Podprog 1.1	**Manažment**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**86 000**	**112 530**	**109 782,10**	**97,56%**
Prvok 1.1.1	Výkon funkcie primátora mesta	0	0	0,00	xxx	15 000	15 000	12 377,41	82,52%
- v tom	*Reprezentačné*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*5 000*	*5 000*	*4 691,02*	*93,82%*
- v tom	*Malé dotácie*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*5 000*	*5 000*	*2 700,00*	*54,00%*
- v tom	*Kancelária primátora*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*5 000*	*5 000*	*4 986,39*	*99,73%*
Prvok 1.1.2	Výkon funkcie prednostu	0	0	0,00	xxx	1 000	1 000	932,05	93,21%
Prvok 1.1.3	Výkon funkcie poslancov a členov komisií	0	0	0,00	xxx	70 000	96 530	96 472,64	99,94%
Prvok 1.1.4	Slávnostné mestské zastupiteľstvo	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Podprog 1.2	**Plánovanie**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**78 850**	**94 150**	**86 492,00**	**91,87%**
Prvok 1.2.1	Strategické plánovanie	0	0	0,00	xxx	0	27 000	27 000,00	100,00%
Prvok 1.2.2	Územné plánovanie	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 1.2.3	Príprava žiadostí o dotácie a spolufin. projekt. zámerov	0	0	0,00	xxx	78 850	67 150	59 492,00	88,60%
Prvok 1.2.4	Urbanizmus mesta	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Podprog 1.3	**Kontrolná činnosť**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 1.4	**Daňová politika**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**1 000**	**1 000**	**42,00**	**4,20%**
Podprog 1.5	**Rozpočtová politika a účtovníctvo**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**8 400**	**13 500**	**11 598,00**	**85,91%**
Prvok 1.5.1	Rozpočtová politika	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 1.5.2	Audit	0	0	0,00	xxx	8 400	13 500	11 598,00	85,91%
Prvok 1.5.3	Účtovníctvo	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Podprog 1.6	**Spolupráca s podnikateľmi**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Program 2:	**Propagácia a marketing**	**95 800**	**95 800**	**84 435,34**	**88,14%**	**281 020**	**547 100**	**423 772,12**	**77,46%**
Podprog 2.1	**Rozvoj cestovného ruchu**	**95 800**	**95 800**	**84 435,34**	**88,14%**	**130 920**	**376 600**	**265 164,12**	**70,41%**
Prvok 2.1.1	Marketingová stratégia	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 2.1.2	Mestské propagačné materiály a služby	0	0	0,00	xxx	20 000	27 250	27 185,29	99,76%
Prvok 2.1.3	Kežmarská informačná agentúra	0	0	0,00	xxx	15 120	15 120	15 120,00	100,00%
Prvok 2.1.5	Turistické a cyklistické trasy	95 800	95 800	84 435,34	88,14%	95 800	334 230	222 858,83	66,68%
- v tom	*Doplnennie cyklistickej infraštruktúry*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*0*	*100 000*	*0,00*	0,00%
- v tom	*Cyklochodník okolo historického centra*	*95 800*	*95 800*	*84 435,34*	88,14%	*95 800*	*234 230*	*222 858,83*	95,15%
- v tom	*Cyklochodník Kežmarok - Stráne - Mlynčeky*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*0*	*0*	*0,00*	xxx
- v tom	*Prekleňovací úver - úrok*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*0*	*0*	*0,00*	xxx
- v tom	*Prekleňovací úver - splátka istiny*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*0*	*0*	*0,00*	xxx
Podprog 2.2	**Komunikácia a šírenie informácií o meste**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**149 600**	**169 600**	**157 739,00**	**93,01%**
Prvok 2.2.1	Web stránka mesta	0	0	0,00	xxx	4 600	4 600	3 672,98	79,85%
- v tom	Smart komunikačný kanál mesta MUNIPOLIS	0	0	0,00	*xxx*	4 600	4 600	3 672,98	*79,85%*
Prvok 2.2.2	Kežmarská televízia	0	0	0,00	xxx	80 000	80 000	79 338,36	99,17%
Prvok 2.2.3	Kežmarské noviny	0	0	0,00	xxx	20 000	20 000	20 000,00	100,00%
Prvok 2.2.4	Monografia mesta	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 2.2.5	Členstvo v samosprávnych organizáciách	0	0	0,00	xxx	30 000	50 000	44 771,76	89,54%
Prvok 2.2.6	Vzťahy so zahr. partnerskými mestami	0	0	0,00	xxx	15 000	15 000	9 955,90	66,37%
Podprog 2.3	**Kronika mesta**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**500**	**900**	**869,00**	**96,56%**

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV ROZPOČTU v €		Výdavky fin. oper. (800)				Výdavky spolu			
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %
Program 3:	**Interné služby**	**0**	**0**	**2 000,00**	**xxx**	**1 095 410**	**1 338 463**	**1 050 035,84**	**78,45%**
Podprog 3.1	**Regenerácia zamestnancov MsÚ**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**1 700**	**1 700**	**1 444,57**	**84,97%**
Podprog 3.2	**Právne služby**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**25 000**	**19 000**	**15 355,41**	**80,82%**
Podprog 3.3	**Interné informačné služby**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**286 500**	**314 900**	**265 313,04**	**84,25%**
Podprog 3.4	**Správa, údržba a zveľaďovanie majetku mesta**	**0**	**0**	**2 000,00**	**xxx**	**782 210**	**1 002 863**	**767 922,82**	**76,57%**
Prvok 3.4.1	Evidencia hnuteľného majetku mesta	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 3.4.2	Správa a údržba nehnuteľného majetku mesta	0	0	2 000,00	xxx	213 710	228 445	219 278,69	95,99%
Prvok 3.4.3	Zveľaďovanie nehnuteľností majetku mesta	0	0	0,00	xxx	459 500	627 968	420 179,26	66,91%
- v tom	*Nákup pozemkov*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*6 335*	*6 332,39*	*99,96%*
- v tom	*Technické zhodnotenie budovy Združenia Región Tatry*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*9 500*	*9 500*	*9 487,58*	*99,87%*
- v tom	*Technické zhodnotenie - Lekáreň Hl. námestie 58*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Rekonštrukcia elektrorozvodov archívu ul. Baštova*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Odstavná plocha Biela voda Kežmarské Žľaby*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Rekonštrukcia objektu Dr. Alexandra 16*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Rekonštrukcia Hlavné námestie 25 - nájomné byty*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Rekonštrukcia kotolne Radnica*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Rekonštrukcia Mestskej tržnice na Regionálnu tržnicu*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Štúdia - oprava kasární*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Projekt - Zavedenie smart technológií v meste Kežmarok (Moderné technológie mesta)*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Obnova meštianskeho domu Hlavné námestie č. 46*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Obnova a reštaurovanie Zvonice č. 406/16 na Kostolnom námestí*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Zníženie energetickej náročnosti administratívnej budovy v Kežmarku*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Príprava stavieb - zamerania, štúdie*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*450 000*	*399 270*	*228 497,00*	*57,23%*
- v tom	*Komplexná rekonštrukcia NKP Reduta*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Príprava investícií*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*37 000*	*0,00*	*0,00%*
- v tom	*Nákup nehnuteľností*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*1,00*	*xxx*
- v tom	*Projekt - Moderné technológií mesta*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*175 863*	*175 861,29*	*100,00%*
Prvok 3.4.4	Správa areálu bývalých kasární	0	0	0,00	xxx	9 000	1 000	113,82	11,38%
Prvok 3.4.7	Vlastná údržba (mzdy, odvody, vecné výdavky)	0	0	0,00	xxx	100 000	145 450	128 351,05	88,24%
Program 4:	**Služby občanom**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**198 246**	**208 196**	**179 397,83**	**86,17%**
Podprog 4.1	**Verejné WC**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**3 300**	**1 900**	**1 240,80**	**65,31%**
Podprog 4.2	**Stavebný úrad**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**83 950**	**83 950**	**64 894,61**	**77,30%**
Podprog 4.3	**Matričný úrad**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**80 896**	**89 446**	**84 128,76**	**94,06%**
Podprog 4.4	**Občianske a slávnostné obrady a prijatia**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**16 500**	**16 500**	**14 867,46**	**90,11%**
Podprog 4.5	**Register obyvateľov a adries**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**5 500**	**5 500**	**5 111,52**	**92,94%**
Podprog 4.6	**Trhovisko**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**3 100**	**3 100**	**2 070,71**	**66,80%**
Podprog 4.7	**Parkoviská**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**5 000**	**7 800**	**7 083,97**	**90,82%**

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV ROZPOČTU v €		Výdavky fin. oper. (800)				Výdavky spolu			
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %
Program 5:	**Bezpečnosť, právo a poriadok**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**136 780**	**318 250**	**269 333,19**	**84,63%**
Podprog 5.1	**Verejný poriadok a bezpečnosť**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**49 400**	**140 630**	**119 365,83**	**84,88%**
Prvok 5.1.1	Hliadkovanie	0	0	0,00	xxx	34 400	65 330	46 030,47	70,46%
Prvok 5.1.2	Kamerový systém	0	0	0,00	xxx	15 000	75 300	73 335,36	97,39%
Podprog 5.2	**Civilná ochrana**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**2 380**	**2 380**	**148,36**	**6,23%**
Podprog 5.3	**Protipožiarna ochrana**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**10 700**	**13 700**	**11 401,80**	**83,22%**
Podprog 5.4	**Verejné osvetlenie**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**70 000**	**153 840**	**131 417,20**	**85,42%**
Prvok 5.4.1	Rozširovanie VO	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 5.4.2	Bežná údržba a oprava VO	0	0	0,00	xxx	10 000	30 000	30 000,00	100,00%
Prvok 5.4.3	Renovácia VO	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 5.4.4	Prevádzka VO	0	0	0,00	xxx	60 000	123 840	101 417,20	81,89%
Podprog 5.5	**Starostlivosť o psov**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**300**	**700**	**0,00**	**0,00%**
Podprog 5.9	**Útulok zvierat**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**4 000**	**7 000**	**7 000,00**	**100,00%**
Program 6:	**Odpadové hospodárstvo**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**1 165 376**	**1 216 836**	**1 022 162,79**	**84,00%**
Podprog 6.1	**Zber a zneškodnenie odpadu**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**543 000**	**594 460**	**541 786,79**	**91,14%**
Prvok 6.1.1	Cyklický zber odpadu	0	0	0,00	xxx	235 000	240 000	240 001,20	100,00%
Prvok 6.1.2	Zneškodňovanie odpadu	0	0	0,00	xxx	265 000	301 460	248 785,59	82,53%
Prvok 6.1.3	Likvidácia čiernych skládok	0	0	0,00	xxx	1 000	1 000	1 000,00	100,00%
Prvok 6.1.4	Vývoz objemného a nebezpečného odpadu a DSO	0	0	0,00	xxx	42 000	52 000	52 000,00	100,00%
Podprog 6.2	**Separácia odpadu**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**270 000**	**270 000**	**270 000,00**	**100,00%**
Prvok 6.2.1	Zvoz a triedenie základných komodít separ. zberu	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 6.2.4	Zvoz a uloženie stavebnej sute	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 6.2.5	Zvoz a uloženie biologického odpadu	0	0	0,00	xxx	270 000	270 000	270 000,00	100,00%
Podprog 6.3	**Údržba dažďovej kanalizácie**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**20 000**	**35 000**	**35 000,00**	**100,00%**
Podprog 6.4	**Čistenie mesta**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**190 376**	**175 376**	**175 376,00**	**100,00%**
Prvok 6.4.1	Čistenie mesta	0	0	0,00	xxx	190 376	175 376	175 376,00	100,00%
Prvok 6.4.2	Zlepšenie kvality ovdušia	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Podprog 6.5	**Rozvoj činnosti VPS**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**142 000**	**142 000**	**0,00**	**0,00%**

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV ROZPOČTU v €		Výdavky fin. oper. (800)				Výdavky spolu			
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %
Program 7:	**Komunikácie**	**960 000**	**1 318 585**	**1 318 517,03**	**99,99%**	**2 530 071**	**3 623 910**	**2 789 360,57**	**76,97%**
Podprog 7.1	**Výstavba, rekonštrukcia a obnova komunikácií**	**960 000**	**1 318 585**	**1 318 517,03**	**99,99%**	**2 229 371**	**3 319 210**	**2 488 474,35**	**74,97%**
Prvok 7.1.1	Výstavba, rekonštrukcia a obnova ciest	0	0	0,00	xxx	990 000	1 615 920	915 209,64	56,64%
- v tom	*Príprava investícií - iné*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*0*	*0*	*0,00*	xxx
- v tom	*Rekonštrukcia ulic Kostolné námestie a Nová v Kežmarku*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*0*	*0*	*0,00*	xxx
- v tom	*Rekonštrukcia mosta cez rieku Poprad, Ul. Nižná brána*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*0*	*0*	*0,00*	xxx
- v tom	*Priekopa - obslužná cesta III. časť*	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
- v tom	*Okružná križovatka JUH*	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
- v tom	*Suchá hora 39-49 (obnova krytu + odvodnenie)*	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
- v tom	*Trhovište - rekonštrukcia - II. časť*	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
- v tom	*Oprava a rekonštrukcia miestnych komunikácií*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*990 000*	*1 615 920*	*915 209,64*	56,64%
Prvok 7.1.2	Výstavba, rekonštrukcia a obnova chodníkov	0	383 790	383 784,32	100,00%	268 371	725 310	595 347,94	82,08%
- v tom	*Oprava a rekonštrukcia chodníkov*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*263 000*	*338 820*	*208 893,84*	*61,65%*
- v tom	*Projekt "Dobudovanie základnej technickej infraštruktúry v Kežmarku"*	*0*	*383 790*	*383 784,32*	*100,00%*	*5 371*	*386 490*	*386 454,10*	*99,99%*
Prvok 7.1.3	Výstavba, rekonštrukcia a obnova parkovísk	960 000	934 795	934 732,71	99,99%	971 000	977 980	977 916,77	99,99%
- v tom	*Parkovací systém*	0	0	0,00	*xxx*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	*Rekonštrukcia a doplnenie plôch statickej dopravy*	*0*	*0*	0,00	*xxx*	11 000	11 000	11 000,00	*100,00%*
- v tom	*Projekt "Vodozadržné opatrenia v meste Kežmarok"*	960 000	*934 795*	*934 732,71*	*99,99%*	*960 000*	*966 980*	*966 916,77*	*99,99%*
Podprog 7.2	**Starostlivosť o miestne komunikácie**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**268 000**	**272 000**	**268 560,39**	**98,74%**
Podprog 7.3	**Údržba a obnova dopravného značenia**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**32 700**	**32 700**	**32 325,83**	**98,86%**
Program 8:	**Doprava**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**55 500**	**55 500**	**51 771,55**	**93,28%**
Podprog 8.1	**Zabezpečenie výkonov MHD**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**55 000**	**55 000**	**51 271,55**	**93,22%**
Podprog 8.2	**Zastávky MHD**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**500**	**500**	**500,00**	**100,00%**

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV ROZPOČTU v €		Výdavky fin. oper. (800)				Výdavky spolu			
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %
Program 9:	**Vzdelávanie**	**13 450**	**13 450**	**30 637,02**	**227,78%**	**9 958 639**	**11 124 510**	**10 668 165,77**	**95,90%**
Podprog 9.1	**Materské školy a súvisiace služby**	**13 450**	**13 450**	**13 406,94**	**99,68%**	**2 548 885**	**2 713 985**	**2 655 479,35**	**97,84%**
Prvok 9.1.1	MŠ, Možiarska s jedálňou	13 450	13 450	13 406,94	99,68%	426 490	491 136	477 674,45	97,26%
Prvok 9.1.2	MŠ, Cintorínska s jedálňou	0	0	0,00	xxx	386 460	412 106	388 874,04	94,36%
Prvok 9.1.3	MŠ, K. Kuzmányho s jedálňou	0	0	0,00	xxx	585 220	630 622	609 129,06	96,59%
Prvok 9.1.5	SMŠ, Kušnierska s jedálňou	0	0	0,00	xxx	187 582	184 300	184 300,00	100,00%
Prvok 9.1.6	MŠ pri DDS s jedálňou	0	0	0,00	xxx	159 971	157 171	157 171,00	100,00%
Prvok 9.1.7	MŠ pri ZŠ Svätého kríža s jedálňou	0	0	0,00	xxx	481 942	473 508	473 508,00	100,00%
Prvok 9.1.8	MŠ pri ZŠ s MŠ Nižná brána s jedálňou	0	0	0,00	xxx	321 220	365 142	364 822,80	99,91%
Podprog 9.2	**Základné vzdelávanie a súvisiace výchovno-vzdelávacie služby**	**0**	**0**	**17 230,08**	**xxx**	**6 178 073**	**7 171 335**	**6 886 203,05**	**96,02%**
Prvok 9.2.1	ZŠ, Dr. Fischera s jedálňou a ŠKD	0	0	9 561,50	xxx	2 254 556	2 456 503	2 384 041,42	97,05%
- v tom	*ZŠ, Dr. Fischera*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*1 629 866*	*1 762 870*	*1 736 126,64*	*98,48%*
- v tom	*ŠKD, Dr. Fischera*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*138 600*	*142 100*	*142 040,00*	*99,96%*
- v tom	*ŠJ, Dr. Fischera*	*0*	*0*	*9 561,50*	*xxx*	*486 090*	*551 533*	*505 874,78*	*91,72%*
Prvok 9.2.2	ZŠ, Hradné námestie s jedálňou a ŠKD	0	0	0,00	xxx	1 781 878	2 292 635	2 109 590,74	92,02%
- v tom	*ZŠ, Hradné námestie*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*1 473 728*	*1 951 874*	*1 800 983,62*	*92,27%*
- v tom	*ŠKD, Hradné námestie*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*108 390*	*114 360*	*114 024,59*	*99,71%*
- v tom	*ŠJ, Hradné námestie*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*199 760*	*226 401*	*194 582,53*	*85,95%*
Prvok 9.2.3	ZŠ s MŠ, Nižná brána s jedálňou a ŠKD	0	0	7 668,58	xxx	1 924 622	2 152 110	2 126 566,29	98,81%
- v tom	*ZŠ, Nižná brána*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*1 399 990*	*1 529 694*	*1 506 456,38*	*98,48%*
- v tom	*ŠKD, Nižná brána*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*83 160*	*91 180*	*91 180,00*	*100,00%*
- v tom	*ŠJ, Nižná brána*	*0*	*0*	*7 668,58*	*xxx*	*441 472*	*531 236*	*528 929,91*	*99,57%*
Prvok 9.2.4	ZŠ Sv. Kríža jedálňou a ŠKD	0	0	0,00	xxx	208 017	204 376	204 376,00	100,00%
Prvok 9.2.5	Špeciálna základná škola	0	0	0,00	xxx	9 000	65 711	61 628,60	93,79%
Prvok 9.2.6	Erasmus - mesto	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Podprog 9.3	**Voľno časové vzdelávanie a aktivity**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**206 840**	**225 376**	**214 142,44**	**95,02%**
Prvok 9.3.1	Centrum voľného času	0	0	0,00	xxx	206 840	225 376	214 142,44	95,02%
Podprog 9.4	**Základné umelecké školy**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**903 624**	**901 267**	**889 775,33**	**98,72%**
Prvok 9.4.1	Základná umelecká škola Antona Cígera	0	0	0,00	xxx	903 624	901 267	889 775,33	98,72%
Podprog 9.5	**Parlament mládeže mesta Kežmarok**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**500**	**500**	**500,00**	**100,00%**
Podporg 9.6	**Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie pre deti a žiakov**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**87 107**	**87 107**	**0,00**	**0,00%**
Podprog 9.8	**Spoločný školský úrad**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**23 610**	**24 940**	**22 065,60**	**88,47%**
Podprog 9.10	**Účelovo viazané prostriedky pre školstvo**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**10 000**	**0**	**0,00**	**xxx**

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV ROZPOČTU v €		Výdavky fin. oper. (800)				Výdavky spolu			
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %
Program 10:	**Šport**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**595 900**	**696 525**	**692 811,54**	**99,47%**
Podprog 10.2	**Motivácia k športu**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**50 000**	**50 000**	**48 286,54**	**96,57%**
Prvok 10.2.4	Organizácia športových podujatí	0	0	0,00	xxx	50 000	50 000	48 286,54	96,57%
- v tom	*Dni športu*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*25 000*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Športové podujatia mesta*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*25 000*	*50 000*	*48 286,54*	*96,57%*
Podprog 10.3	**Dotácia pre Mestský športový klub OZ**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
- v tom	*Mestský športový klub OZ*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Mestský športový klub OZ - nájomné*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
Podprog 10.4	**Športoviská**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**390 900**	**486 700**	**486 700,00**	**100,00%**
Prvok 10.4.1	Futbalový štadión	0	0	0,00	xxx	72 000	72 000	72 000,00	100,00%
Prvok 10.4.2	Futbalový štadión 2	0	0	0,00	xxx	2 000	2 000	2 000,00	100,00%
Prvok 10.4.3	Zimný štadión	0	0	0,00	xxx	197 000	259 000	259 000,00	100,00%
Prvok 10.4.4	Viacúčelové ihrisko (sídlisko JUH)	0	0	0,00	xxx	1 200	0	0,00	xxx
Prvok 10.4.5	Mestská športová hala	0	0	0,00	xxx	78 700	113 700	113 700,00	100,00%
Prvok 10.4.7	Iné športoviská v meste	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 10.4.9	Kúpalisko	0	0	0,00	xxx	40 000	40 000	40 000,00	100,00%
Podprog 10.6	**Dotácie podľa VZN pre športové kluby**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**155 000**	**159 825**	**157 825,00**	**98,75%**
- v tom	*1. MFK /Mestský futbalový klub/ - činnosť*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*40 000*	*35 000*	*35 000,00*	*100,00%*
- v tom	*1. MFK /Mestský futbalový klub/ - nájomné*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Mestský hokejový klub Kežmarok o.z. - činnosť*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*15 000*	*20 000*	*20 000,00*	*100,00%*
- v tom	*Mestský hokejový klub Kežmarok o.z. - nájomné*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
- v tom	*Ostatné dotácie podľa VZN 3/2016 pre športové kluby*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*100 000*	*104 825*	*102 825,00*	*98,09%*
Program 11:	**Kultúra**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**263 700**	**521 470**	**486 098,36**	**93,22%**
Podprog 11.1	**Starostlivosť o pamiatkové objekty**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**30 000**	**85 910**	**85 908,44**	**100,00%**
Podprog 11.2	**Kultúrne podujatia**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**65 000**	**262 860**	**245 357,17**	**93,34%**
Prvok 11.2.1	Literárny Kežmarok	0	0	0,00	xxx	10 000	19 630	19 586,82	99,78%
Prvok 11.2.2	Privítanie Mikuláša a silvestrovské oslavy	0	0	0,00	xxx	5 000	5 440	5 431,00	99,83%
Prvok 11.2.3	Európske ľudové remeslo a iné trhy	0	0	0,00	xxx	0	132 080	116 000,00	87,83%
Prvok 11.2.5	Iné kultúrne podujatia v meste	0	0	0,00	xxx	50 000	105 710	104 339,35	98,70%
Podprog 11.3	**Kultúrna infraštruktúra**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**141 700**	**145 700**	**127 832,75**	**87,74%**
Prvok 11.3.1	Amfiteáter	0	0	0,00	xxx	500	500	144,68	28,94%
Prvok 11.3.2	Mestská knižnica a Kežmarská informačná agentúra	0	0	0,00	xxx	39 400	43 400	35 191,22	81,09%
Prvok 11.3.4	Kino	0	0	0,00	xxx	51 800	51 800	42 496,85	82,04%
Prvok 11.3.5	Výstavná sieň	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 11.3.6	Kultúrne stredisko	0	0	0,00	xxx	50 000	50 000	50 000,00	100,00%
Podprog 11.4	**Ostatné dotácie podľa VZN pre kultúrne kluby**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**27 000**	**27 000**	**27 000,00**	**100,00%**
- v tom	*Klub priateľov Magury - činnosť*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*9 000*	*9 000*	*9 000,00*	100,00%
- v tom	*Klub priateľov Magury - nájom*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*3 000*	*3 000*	*3 000,00*	100,00%
- v tom	*Ostatné dotácie podľa VZN*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*15 000*	*15 000*	*15 000,00*	100,00%

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV ROZPOČTU v €		Výdavky fin. oper. (800)				Výdavky spolu			
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %
Program 12:	**Prostredie pre život**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**230 800**	**347 130**	**327 179,27**	**94,25%**
Podprog 12.1	**Verejná zeleň**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**94 800**	**153 650**	**138 396,17**	**90,07%**
Prvok 12.1.1	Výsadba zelene	0	0	0,00	xxx	10 000	4 000	4 000,00	100,00%
Prvok 12.1.2	Revitalizácia a údržba zelene	0	0	0,00	xxx	84 800	149 650	134 396,17	89,81%
- v tom	*Revitalizácia a údržba zelene*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*84 800*	*120 250*	*105 000,00*	87,32%
- v tom	*Projekt "Revitalizácia vnútrobloku Južná, Kežmarok*	*0*	*0*	*0,00*	xxx	*0*	*29 400*	*29 396,17*	99,99%
Prvok 12.1.3	Lesopark	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Podprog 12.2	**Mestské lesy**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 12.3	**Detské ihriská**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**2 000**	**8 530**	**5 000,00**	**58,62%**
Podprog 12.4	**Drobná oddychová architektúra mesta**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**8 000**	**7 300**	**6 758,00**	**92,58%**
Podprog 12.6	**Vianočné osvetlenie**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 12.7	**Cintorínske služby**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**126 000**	**177 650**	**177 025,10**	**99,65%**
Program 13:	**Sociálne služby**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**2 014 240**	**2 387 447**	**2 344 737,26**	**98,21%**
Podprog 13.1	**Starostlivosť o seniorov**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**1 983 200**	**2 136 030**	**2 099 655,13**	**98,30%**
Prvok 13.1.1	Zariadenie pre seniorov	0	0	0,00	xxx	1 568 450	1 718 280	1 693 427,52	98,55%
Prvok 13.1.2	Denné centrum (Klub dôchodcov)	0	0	0,00	xxx	9 000	10 000	7 830,89	78,31%
Prvok 13.1.3	Príspevok na stravu seniorov	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 13.1.4	Sociálne služby (čiastočná úhrada za soc.služ. v ZPSaZOS)	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 13.1.5	Zariadenie opatrovateľskej služby	0	0	0,00	xxx	175 150	175 150	171 263,54	97,78%
Prvok 13.1.6	Lekárska posudzovacia činnosť	0	0	0,00	xxx	600	600	0,00	0,00%
Prvok 13.1.7	Jedáleň ZPS a ZOS	0	0	0,00	xxx	210 000	220 000	215 724,78	98,06%
Prvok 13.1.8	Neverejný poskytovateľ sociálnych služieb	0	0	0,00	xxx	20 000	12 000	11 408,40	95,07%
Podprog 13.2	**Starostlivosť o znevýhodnených občanov**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**5 500**	**8 500**	**4 810,40**	**56,59%**
Prvok 13.2.1	Starostlivosť o občanov bez prístrešia	0	0	0,00	xxx	4 000	5 000	1 310,40	26,21%
Prvok 13.2.3	Terénna soc. práca (pre občanov na hranici biedy)	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 13.2.4	Jednorazová dávka sociálnej pomoci	0	0	0,00	xxx	1 500	3 500	3 500,00	100,00%
Podprog 13.3	**Pomoc deťom z Centra pre deti a rodiny**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**1 500**	**1 500**	**368,31**	**24,55%**
Prvok 13.3.1	Príspevky na dopravu z Centra pre deti a rodiny	0	0	0,00	xxx	500	500	0,00	0,00%
Prvok 13.3.2	Príspevok na osamostatnenie sa mladého dospelého	0	0	0,00	xxx	1 000	1 000	368,31	36,83%
Podprog 13.4	**Opatrovateľská služba**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**5 500**	**222 830**	**221 401,26**	**99,36%**
Prvok 13.4.1	Dom s opatrovateľskou službou	0	0	0,00	xxx	0	0	0,00	xxx
Prvok 13.4.2	Ambulantná opatrovateľská služba	0	0	0,00	xxx	5 500	222 830	221 401,26	99,36%
Podprog 13.5	**Osobitý príjemca prídavku na dieťa a dávky v HN**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**18 540**	**18 587**	**18 502,16**	**99,54%**
Podprog 13.9	**Komunitné centrum**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

REKAPITULÁCIA VÝDAVKOV ROZPOČTU v €		Výdavky fin. oper. (800)				Výdavky spolu			
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Plnenie %
Program 14:	**Bývanie**	**228 400**	**228 400**	**228 102,50**	**99,87%**	**388 950**	**409 050**	**380 861,25**	**93,11%**
Podprog 14.1	**Výstavba nájomných bytov**	**228 400**	**228 400**	**228 102,50**	**99,87%**	**264 050**	**264 050**	**263 583,36**	**99,82%**
- v tom	*- v tom existujúce bytové domy*	*228 400*	*228 400*	*228 102,50*	*99,87%*	*264 050*	*264 050*	*263 583,36*	*99,82%*
- v tom	*- v tom projektová dokumentácia nový BD*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*
Podprog 14.2	**Správa, opravy a údržba nájomných bytov**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**109 000**	**129 000**	**111 436,08**	**86,38%**
- v tom	*- v tom správa nájomných bytov*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*36 900*	*48 500*	*34 396,75*	*70,92%*
- v tom	*- v tom opravy a údržba nájomných bytov*	*0*	*0*	*0,00*	*xxx*	*72 100*	*80 500*	*77 039,33*	*95,70%*
Podprog 14.3	**Bytová politika**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**15 900**	**16 000**	**5 841,81**	**36,51%**
Program 15:	**Zdravotníctvo**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**570 700**	**101 000**	**96 987,95**	**96,03%**
Podprog 15.1	**Dotácie pre Nemocnicu Dr. V. Alexandra n.o.**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**439 000**	**0**	**0,00**	**xxx**
Podprog 15.2	**Stredisko zdravotníckych služieb**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**92 200**	**78 500**	**77 148,10**	**98,28%**
Podprog 15.4	**Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**39 500**	**22 500**	**19 839,85**	**88,18%**
Podprog 15.5	**Centrum integrovanej zdrav. starostl. - spevnené plochy**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**
Program 16:	**Administratíva**	**832 000**	**1 043 415**	**843 343,73**	**80,83%**	**4 748 100**	**4 862 377**	**4 429 319,39**	**91,09%**
- v tom	Mzdy, odvody, poistné, sociálny fond	0	0	0,00	*xxx*	3 281 080	3 068 640	3 040 139,94	*99,07%*
- v tom	Stravné	0	0	0,00	*xxx*	70 000	0	0,00	*xxx*
- v tom	Projekt - URBACT	0	0	0,00	*xxx*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Vecné výdavky	0	0	0,00	*xxx*	551 740	395 512	192 446,18	*48,66%*
- v tom	Doprava - prenesený výkon ŠS	0	0	0,00	*xxx*	750	750	661,13	*88,15%*
- v tom	Ochrana ŽP - prenesený výkon ŠS	0	0	0,00	*xxx*	1 730	1 880	1 852,16	*98,52%*
- v tom	Správa - mimosúdne urovnania	0	0	0,00	*xxx*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Bankové poplatky a daň z úrokov	0	0	0,00	*xxx*	8 800	21 500	20 303,08	*94,43%*
- v tom	Voľby, Sčítanie ľudu, Referendum	0	0	0,00	*xxx*	0	45 800	45 713,56	*99,81%*
- v tom	Mimoriadna situácia - COVID - 19	0	0	0,00	*xxx*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Príspevok za ubytovanie odídenca	0	0	0,00	*xxx*	0	198 700	198 700,00	*100,00%*
- v tom	Splátka istiny - návratná finanč. výpomoc MFSR	250 000	450 000	250 000,00	*55,56%*	250 000	450 000	250 000,00	*55,56%*
- v tom	Finančné výpomoci	0	0	0,00	*xxx*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Splátka istiny - investičný úver	582 000	593 415	593 334,97	*99,99%*	584 000	595 455	595 360,53	*99,98%*
- v tom	Účasť na majetku - GEOVRT	0	0	0,00	*xxx*	0	0	0,00	*xxx*
- v tom	Správa - kurzové rozdiely	0	0	8,76	*xxx*	0	0	8,76	*xxx*
- v tom	Dotácie na základe uznesenia vlády	0	0	8,76	*xxx*	0	84 140	84 142,81	*100,00%*
Program 17:	**Občania skrášľujú svoje mesto**	**0**	**0**	**0,00**	**xxx**	**15 000**	**15 000**	**0,00**	**0,00%**

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Zámer: *Trvalo udržateľný rozvoj mesta Kežmarok*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**174 250**	**221 180**	**207 914,10**	**94%**

Komentár k programu:

V programe sa rozpočtujú výdavky najmä na riadenie mestského úradu. Väčšina výdavkov je hradená v rámci programu 16 - Administratíva (hlavne vo forme výdavkov na mzdy a súvisiacich odvodov do fondov), iba niektoré výdavky sú hradené priamo z rozpočtu programu 1.

Podprog 1.1 Manažment

Zámer: *Transparentné, efektívne, moderné riadenie mesta Kežmarok*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**86 000**	**112 530**	**109 782,10**	**98%**

Prvok 1.1.1 Výkon funkcie primátora mesta

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**15 000**	**15 000**	**12 377,41**	**83%**

Zodpovednosť:	*Primátor mesta / Kancelária primátora*				
Cieľ	*Zabezpečiť reprezentovanie mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet oficiálnych stretnutí primátora za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	65	70	70	**70**	70
Skutočná hodnota	42	55	184	**210**	

Komentár k prvku:

Primátor mesta v roku 2024 absolvoval niekoľko oficiálnych stretnutí. Čerpanie reprezentačných výdavkov súviselo so zabezpečovaním oficiálnych návštev primátora mesta (stretnutia s ústavnými činiteľmi, riaditeľmi a konateľmi rozpočtových a príspevkových organizácií mesta, občanmi mesta, poslancami MsZ mesta Kežmarok, výdavky spojené s uskutočňovaním porád vedených primátorom mesta a iné). Výdavky spojené so slávnostnými obedmi a večerami primátora mesta (napr. počas osláv výročia SNP, počas stretnutí s predstaviteľmi partnerských miest, počas osláv poľovníckeho dňa v Kežmarku, obedy s ústavnými činiteľmi. Výdavky spojené so zabezpečením slávnostných rautov pri príležitosti - napr. Deň učiteľov, Literárny Kežmarok, Mesiac úcty k starším a ďalšie rauty, ktoré sa organizujú pri otváracích ceremoniáloch. Výdavky na kvetinové dary pri rôznych príležitostiach (pri prijatí významných návštev, počas otváracích ceremoniálov, výročiach škôl, dňa matiek, dňa žien, pri oceňovaní športovcov, pri výročiach denných centier a iné), na ktorých sa zúčastňuje primátor mesta, alebo poverený zástupca mesta. Výdavky spojené s organizovaním kultúrno-spoločenských akcií mesta (Poľovnícky deň, varenie kapustnice) a iné výdavky súvisiace s organizovaním spoločenských, kultúrnych a športových akcií mesta Kežmarok (športové podujatia, zabezpečovanie ubytovania). Zároveň z tohto prvku sú poskytované aj malé dotácie podľa VZN č.3/2016 v platnom znení. Odd. Kancelárie primátora, ktoré riadi kultúrnu a propagačnú činnosť mesta z uvedeného rozpočtu realizuje jubilejné stretnutia dôchodcov vrátane spoločenského programu jubilantom, vecných a reprentačných výdavov spojených s riadením kultúry a propagácie mesta ako samostatného oddelenia.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 1.1.2 Výkon funkcie prednostu

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**1 000**	**1 000**	**932,05**	**93%**

Zodpovednosť:	*Prednosta MsÚ*				
Cieľ	*Zabezpečiť dôsledné riadenie MsÚ*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Percentuálny podiel zrealizovaných úloh zo všetkých uložených /zastupiteľstvom, porady a pod./*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	98%	98%	98%	**98%**	98%
Skutočná hodnota	100%	100%	99%	93%	

Komentár k prvku:

Výdavky na mzdu a odvody prednostky mestského úradu a asistentky prednostky a vecné výdavky na činnosť sekretariátu prednostky sa nerozpočtujú samostatne, sú rozpočtované v rámci programu 16 -Administratíva. Z rozpočtu boli hradené drobné reprezentačné materiály a drobné občerstvenie pre sekretariát prednostu MsÚ.

Prvok 1.1.3 Výkon funkcie poslancov a členov komisií

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**70 000**	**96 530**	**96 472,64**	**100%**

Zodpovednosť:	*Prednosta MsÚ*				
Cieľ	*Zabezpečiť presadenie požiadaviek občanov do rozvoja mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Percentuálna účasť poslancov na mestských zastupiteľstvách*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	80%	80%	80%	**80%**	80%
Skutočná hodnota	98%	98%	98%	**100%**	

Komentár k prvku:

V roku 2024 bude zasadať mestské zastupiteľstvo podľa platného zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov. Bežné výdavky v danom prvku sú rozpočtované na odmeny poslancom a členom komisií, ďalej na výdavky spojené s vyhotovením záznamov zo zasadnutí MsZ, prenájmom, občerstvením, ktoré sa poskytuje aj na zasadnutiach komisií mesta a cestovné.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 1.1.4 Slávnostné mestské zastupiteľstvo

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Prednosta MsÚ*				
Cieľ	*Zabezpečiť ocenenie významných osobností*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet slávnostných mestských zastupiteľstiev*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	1	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	0	0	1	**0**	

Komentár k prvku:
Komplexné výdavky spojené s organizovaním slávnostného mestského zastupiteľstva. V roku 2024 sa neuskutočnilo.

Podprog 1.2 Plánovanie

Zámer: *Transparentné, efektívne, moderné riadenie mesta Kežmarok*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**78 850**	**94 150**	**86 492,00**	**92%**

Prvok 1.2.1 Strategické plánovanie

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**27 000**	**27 000,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie kultúry, komunikácie a propagácie*				
Cieľ	*Zabezpečenie prípravy Programu rozvoja mesta pre roky 2021-2028*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Program rozvoja mesta pre roky 2021-2028*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	nie	nie	**áno**	nie
Skutočná hodnota	nie	nie	nie	**áno**	

Komentár k prvku:
Podľa zákona č.539/2008 Z. z. o podpore regionálneho rozvoja v znení neskorších predpisov schválenie programu rozvoja obce a príslušnej územnoplánovacej dokumentácie je podmienkou na predloženie žiadosti obce o poskytnutie dotácie zo štátneho rozpočtu a z doplnkových zdrojov. Uznesením mestského zastupiteľstva č. 283/2020 zo dňa 15.10.2020 bola schválená zmena názvu dokumentu Program hospodárskeho a sociálneho rozvoja mesta Kežmarok na roky 2014 – 2020 na nový názov Program hospodárskeho a sociálneho rozvoja mesta Kežmarok na roky 2014 - 2022. V roku 2024 bol aktualizovaný strategický dokument "PHSR mesta Kežmarok na roky 2014 - 2022"pre obdobie 2023 - 2027.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 1.2.2 Územné plánovanie

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby - Útvar územného plánu, stavebného poriadku a ŠFRB*				
Cieľ	*Zabezpečiť digitalizáciu Územného plánu Kežmarku*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Aktualizácia územného plánu mesta Kežmarok uskutočnená v zákonných lehotách*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**nie**	

Komentár k prvku:

Z rozpočtu sú hradené výdavky na vypracovanie dokumentácie zmien a doplnkov územného plánu vyvolané aktuálnymi investičnými potrebami mesta. Činnosti, ktoré sú spojené s prerokovaním a schválením zmien územného plánu zabezpečujú zamestnanci mestského úradu. V roku 2024 neprebehlo spracovanie Zmien a doplnkov ÚPN.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 1.2.3 Príprava žiadostí o dotácie a spolufin. projekt. zámerov

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**78 850**	**67 150**	**59 492,00**	**89%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie projektov a verejného obstarávania*				
Cieľ	*Zabezpečiť rozvojové zdroje pre mesto z domácich a EÚ zdrojov*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet podaných žiadostí*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	5	5	8	**10**	10
Skutočná hodnota	16	19	10	**20**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet úspešných žiadostí*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	3	5	8	**10**	10
Skutočná hodnota	6	10	6	**11**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet vyhotovených štúdií*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	1	0	1	**1**	1
Skutočná hodnota	1	1	1	**0**	

Komentár k prvku:

Bežné výdavky boli použité na služby externého manažmentu na verejné obstarávanie, administratívne a poštovné služby, ako aj iné, cestovné náhrady, všeobecný materiál. Mesto v roku 2024 vypracovalo nasledovné projekty: Výstavba nízkokapacitného zariadenia pre seniorov komunitného typu v Kežmarku - Plán obnovy/ schválené; Inšpiratívna knižnica - Fond na podporu umenia/ schválené; Projektová dokumentácia - rekonštrukcia NKP Radnica, č. ÚZPF 2612/1 v Kežmarku - Obnov si svoj dom/ v hodnotení; Detské inkluzívne ihrisko - MPSVaR SR/ v hodnotení; 60. ročník Literárny Kežmarok - Fond na podporu umenia/ nepodporené; Výsadba zelene v meste Kežmarok - Environmentálny fond/ schválené; Rekonštrukcia rozperných oblúkov v historickom centre mesta Kežmarok - MF SR/ schválené; Vďaka knihám sa smejeme, plačeme a hľadáme zmysel života - Fond na podporu umenia/ schválené; Vodozádržné opatrenia na ulici Nižná brána, Kežmarok - Program Slovensko/ schválené; Doplnenie infraštruktúry pri jestvujúcej cyklotrase v Kežmarku - Okresný úrad Kežmarok / schválené; Zlepšenie bezpečnosti a prístupu k občianskej vybavenosti a bývaniu v Kežmarku - Program Slovensko/ v hodnotení; Digitálne vzdelávanie v samospráve - ČSOB nadácia/ nepodporené; Festival EĽRO 2024 - Fond na podporu umenia/ nepodporené; Rekonštrukcia NKP na ul. Hlavné námestie č. 25 v Kežmarku - Obnov si svoj dom/ nepodporené; Modernizácia materiálneho vybavenia kultúrnych podujatí v meste Kežmarok - Prešovský samosprávny kraj/ schválené; Národný projekt Podpora opatrovateľskej služby, podaktivita 3: Zachovanie podpory výkonu opatrovateľskej služby - ÚPSVaR/ schválené; Národný projekt Podpora opatrovateľskej služby, podaktivita 2: Poskytovanie príspevku za poskytnuté hodiny opatrovateľskej služby - ÚPSVaR/ schválené; Horské výhľady na poľsko-slovenskom pohraničí - Interreg PL-SK 2021 - 2027/ nepodporené; Propagácia cezhraničného územia miest Kežmarok a Nowy Targ - Interreg PL-SK 2021-2027 / schválené; Nowy Targ, Liptovský Mikuláš, Kežmarok - šport nás spája - Interreg PL-SK 2021-2027 / nepodporené.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 1.2.4 Urbanizmus mesta

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť prípravnú dokumentáciu pre budúcu investičnú výstavbu v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet vyhotovených štúdií*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	1	1	1	**1**	1
Skutočná hodnota	0	1	5	**5**	

Komentár k prvku:

V roku 2024 bolo spracovaných 5 prípravných dokumentácií pre budúcu investičnú výstavbu v meste, a to: Revitalizácia ulíc Možiarska, Garbiarska a Nižná brána, Fotovoltika pre budovy mesta, Zníženie energetickej náročnosti budovy ZPS a ZOS, Štúdia parkovania na uliciach Petržalská a Karola Kuzmányho, Nízkokapacitné zariadenie komunitného typu.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 1.3 Kontrolná činnosť

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Hlavný kontrolór mesta*				
Cieľ	*Zabezpečiť pravidelnú kontrolu činnosti mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet plánovaných kontrol v roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	7	7	7	**7**	8
Skutočná hodnota	7	6	7	**8**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet vykonaných kontrol plnenia opatrení*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	3	3	3	**3**	4
Skutočná hodnota	3	3	3	**3**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Odborné stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu predložené na rokovanie MsZ*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Odborné stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu predložené na rokovanie MsZ*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za predchádzajúci rok predložená na rokovanie MsZ*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	

Komentár k podprogramu:

Na prvom rokovaní MsZ v roku 2024 dňa 29.4.2024 hlavný kontrolór predložil Súhrnnú správu o kontrolnej činnosti za rok 2023, ako aj správu o vykonaných kontrolách. na rokovaní MsZ dňa 21.6.2024 HK predložil odborné stanovisko k záverečnému účtu za rok 2023, správu o výsledku kontrol, návrh plánu KČ na 2. polrok 2024, na zasadaní MsZ dňa 16.9.2024 bola predložená správa o vykonaných kontrolách, stanovisko HK k splneniu zákonných podmienok k návrhu na schválenie investície a a úveru, dňa 25.10.2024 znovu stanovisko k splneniu podmienok k návrhu na prijatie investičného úveru, na MsZ dňa 18.11.2024 bola predložená správa o výsledku kontrol, na MsZ dňa 16.12.2024 bolo predložené stanovisko HK k návrhu rozpočtu na rok 2025, návrh plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2025 a správa o vykonaných kontrolách. Výdavky na zabezpečenie činnosti, ktoré sa vykonávajú v rámci tohto podprogramu sú zahrnuté v programe 16 - Administratíva, predstavujú výdavky na mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania, poistné a príspevky do poisťovní a tovary a služby.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 1.4 Daňová politika

Zámer: *Zodpovedná a efektívna daňová politika*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**1 000**	**1 000**	**42,00**	**4%**

Zodpovednosť:	*Ekonomické oddelenie*				
Cieľ	*Zabezpečiť výber predpísaných dani a poplatkov*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Percento uhradenej dane z nehnuteľnosti z celkového predpisu v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	98%	98%	98%	**98%**	98%
Skutočná hodnota	99%	96%	95%	**99%**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Percento uhradeného poplatku za komunálne odpady z celkového predpisu v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	97%	97%	97%	**97%**	97%
Skutočná hodnota	93%	87%	87%	**97%**	

Komentár k podprogramu:

Podstatnú časť správy daní tvorí správa dane z nehnuteľnosti a správa poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Okrem toho zabezpečuje ekonomické oddelenie správu dane za psa a dane za ubytovanie, dane za užívanie verejného priestranstva a daň za predajné automaty. Priamo vo výdavkoch na tento podprogram sa rozpočtujú iba výdavky na trovy zastavených starých externých exekúcii voči neplatičom a známky pre psov. Výdavky zahŕňajúce mzdy, poistné, tovary a služby sú rozpočtované v rámci programu 16 - Administratíva.

Podprog 1.5 Rozpočtová politika a účtovníctvo

Zámer: *Zodpovedná rozpočtová politika*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**8 400**	**13 500**	**11 598,00**	**86%**

Prvok 1.5.1 Rozpočtová politika

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0**	**0%**

Zodpovednosť:	*Ekonomické oddelenie*				
Cieľ	*Zabezpečiť účinný rozpočtový proces mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Návrh rozpočtu pripravený a zverejnený do konca novembra daného roka*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	

Komentár k prvku:

Návrh rozpočtu na roky 2025-2027 bol spracovaný v priebehu jesenných mesiacov a mesiaca december v roku 2024. Výdavky zahŕňajúce mzdy, poistné, tovary a služby sú rozpočtované v rámci programu 16 - Administratíva.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 1.5.2 Audit

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**8 400**	**13 500**	**11 598,00**	**86%**

Zodpovednosť:	*Ekonomické oddelenie*				
Cieľ	*Zabezpečiť nezávislý audit mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Vykonaná kontrola audítorom v danom roku za predchádzajúci rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	

Komentár k prvku:

V súlade s ustanovením § 16 ods. 3 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov účtovnú závierku za príslušný rok overuje audítor. Audítor v prvom polroku 2024 overil riadnu individuálnu účtovnú závierku a rozpočtové hospodárenie mesta za rok 2023, o čom vyhotovil správu nezávislého audítora, ktorá tvorí prílohu monitorovania plnenia programového rozpočtu Mesta Kežmarok k 30.06.2024.

Prvok 1.5.3 Účtovníctvo

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Ekonomické oddelenie*				
Cieľ	*Zabezpečiť transparentné vedenie účtovníctva v súlade s platnými normami*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Výrok audítora bez výhrad*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	

Komentár k prvku:

V priebehu roka 2024 prebehol audit za rok 2023, bez podmieneného výroku audítora. Výdavky zahŕňajúce mzdy, poistné, tovary a služby sú rozpočtované v rámci programu 16 -Administratíva.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 1.6 Spolupráca s podnikateľmi

Zámer: *Mesto sa podieľa na zlepšení príležitostí pre podnikanie a zvýšenie zamestnanosti v meste*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Primátor mesta / Kancelária primátora*				
Cieľ	*Zlepšiť príležitosti pre podnikanie a zvýšenie zamestnanosti v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet novozískaných investícií na území mesta*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	1	1	1	**0**	

Komentár k prvku:

V roku 2024 sa výdavky prvku nerozpočtovali.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 2: Propagácia a marketing

Zámer: *Kežmarok - popredné turistické centrum*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**281 020**	**547 100**	**423 772,12**	**77%**

Komentár k programu:

Výdavky na propagačný materiál, propagačné služby, vo vybraných publikáciách, výdavky na televíziu, web stránku, facebookovú stránku a iné publikácie.

Podprog 2.1 Rozvoj cestovného ruchu

Zámer: Včasné, plnohodnotné a dostupné informácie o dianí v meste pre obyvateľov a návštevníkov.

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**130 920**	**376 600**	**265 164,12**	**70%**

Prvok 2.1.1 Marketingová stratégia

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Kancelária primátora*				
Cieľ	*Zaviesť systémový a cielený marketing*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Marketingová stratégia spracovaná*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	nie	**nie**	nie
Skutočná hodnota	nie	áno	áno	**nie**	

Komentár k prvku:

V roku 2024 sa výdavky prvku nerozpočtovali

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 2.1.2 Mestské propagačné materiály a služby

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**20 000**	**27 250**	**27 185,29**	**100%**

Zodpovednosť:	*Kancelária primátora*				
Cieľ	*Zabezpečiť trvalé pozitívne spomienky na mesto Kežmarok*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet druhov vydaných propagačných materiálov v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	10	10	10	**10**	20
Skutočná hodnota	23	21	6	**19**	
Cieľ	*Zabezpečiť komunikáciu z mesta smerom k médiám*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet vydaných tlačových správ o dianí v meste*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	40	40	40	**40**	40
Skutočná hodnota	60	54	3	**22**	
Cieľ	*Informovať občanov prostredníctvom sociálnych sietí*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet sledovateľov FB stránky Mesto Kežmarok - ofic.str.*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	10 000	12 000	15 000	**15 000**	18 000
Skutočná hodnota	10 176	12 356	13 307	**16 308**	

Komentár k prvku:

Rozpočet prvku zahŕňa výdavky na zabezpečenie propagácie mesta. Jedná sa o propagačné materiály, letáky, propagačné predmety, tlačové správy, kampane na facebooku, e-marketing, prieskumy. V roku 2024 boli propagačné materiály použité ako darčekové predmety na plánované kultúrno-spoločenské a športové aktivity, obdarúvanie vzácnych hostí a návštev mesta a na propagáciu v zahraničí. Tlačové správy boli vydávané k dôležitým udalostiam mesta, mapovali mestské zastupiteľstvá, projekty a investície, športové, kultúrne a spoločenské dianie v meste. Počet sledovateľov FB stránky Mesta Kežmarok sa blíži k plánovanej hranovi sledovateľov. Oddelenie je organizátorom mnohých spoločenských podujatí a spoluorganizátorom ďalších podujatí. Zástupcovia oddelenia sa zúčastňujú tiež výstav CR.

Prvok 2.1.3 Kežmarská informačná agentúra

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**15 120**	**15 120**	**15 120,00**	**100%**

Komentár k prvku:
V roku 2024 boli použité finančné prostriedky na prevádzku Kežmarskej informačnej kancelárie.

Prvok 2.1.5 Turistické a cyklistické trasy

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**95 800**	**334 230**	**222 858,83**	**67%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie projektov a verejného obstarávania / Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť rozšírenie siete turistických a cyklistických trás*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*m^2 nových, zrekonštruovaných alebo obnovených turistických a cyklistických trás v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	3 000	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	3 040	0	0	**311**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*počet vypracovaných PaPD v roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	0	1	0	**0**	

Komentár k prvku:
V roku 2024 boli použité finančné prostriedky na splátky istiny a úrokov preklenovacieho úveru čerpaného na realizáciu investičnej akcie "Cyklochodník okolo historického centra mesta Kežmarok". V rozpočte prvku sú rozpočtované kapitálové výdavky na plánovanie investičnej akcie "Cyklochodník Kežmarok - Stráne - Mlynčeky. Taktiež sa dokončil cyklochodník popod most na ceste I/66 v celkovej dĺžke 120m. Celková dĺžka cyklochodníka je 1812,49 m - údaj z kolaudačného rozhodnutia.

Podprog 2.2 Komunikácia a šírenie informácií o meste

Zámer: Včasné, plnohodnotné a dostupné informácie o dianí v meste pre obyvateľov a návštevníkov.

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**149 600**	**169 600**	**157 739,00**	**93%**

Prvok 2.2.1 Web stránka mesta

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**4 600**	**4 600**	**3 672,98**	**80%**

Zodpovednosť:	*Kancelária primátora*	
Cieľ	*Zabezpečiť on-line informácie o meste a jeho činnosti*	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet návštevníkov web stránky*

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	250 000	250 000	250 000	**250 000**	250 000
Skutočná hodnota	138 273	117 740	48 200	**124 957**	

Komentár k prvku:
Z prvku sa hradili výdavky na licenciu a komunikačné služby MUNIPOLIS a s tým súvisiace školenia.

Prvok 2.2.2 Kežmarská televízia

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**80 000**	**80 000**	**79 338,36**	**99%**

Zodpovednosť:	*Kancelária primátora*				
Cieľ	*Zabezpečiť informovanosť občanov mesta o diani v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet odvysielaných reportáži o meste*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	430	400	400	**400**	400
Skutočná hodnota	438	408	200	**200**	

Komentár k prvku:
Výdavky KTV tvorili výdavky ako mzdové výdavky redaktoriek KTV, vrátane ich materiálnych výdavkov a poplatkov za telefóny a za služby súvisiace s prevádzkou web vysielaní, za hudobnú produkciu a výdavky za dodávateľské služby. Z prvku sa čiastočne hradilo technické a interiérové vybavenie nového televízneho štúdia.

Prvok 2.2.3 Kežmarské noviny

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**20 000**	**20 000**	**20 000,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Kancelária primátora*				
Cieľ	*Zabezpečiť printové informovanie o dianí v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet výtlačkov do roka*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	67 200	67 200	**67 200**	**67 200**	67 200
Skutočná hodnota	51 300	64 900	**60 000**	**72 000**	

Komentár k prvku:
Noviny Kežmarok sú doručované sú do všetkých domácností na území mesta Kežmarok bezplatne. Slúžia

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 2.2.4 Monografia mesta

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Kancelária primátora*				
Cieľ	*Zabezpečiť zachovanie najdôležitejších faktov dejín Kežmarku*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Príprava podkladov a tlač monografie*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	**nie**	**nie**	nie
Skutočná hodnota	nie	áno	**nie**	**nie**	

Komentár k prvku:
V roku 2024 sa neplánovala príprava ďalšej časti monografie mesta Kežmarok.

Prvok 2.2.5 Členstvo v samosprávnych organizáciách

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**30 000**	**50 000**	**44 771,76**	**90%**

Zodpovednosť:	*Kancelária primátora*				
Cieľ	*Zabezpečiť aktívnu účasť mesta v záujmových organizáciách a združeniach*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet členstiev mesta v organizáciách a združeniach*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	14	14	14	**14**	14
Skutočná hodnota	14	14	14	**15**	

Komentár k prvku:
Výdavky na členské príspevky záujmovým organizáciam a združeniam, a to: Združenie obecných lesov SR, Regionálne združenie tatranských a podtatranských obcí, Združenie náčelníkov obecných a mestských polícií, Občianske združenie pre rozvoj regiónu Spiš, Únia miest, Združenie Euroregión Tatry, Agentúra regionálneho rozvoja PSK, RVC-ZO so sídlom v Štrbe, Asociácia komunálnych ekonómov SR, Združenie hlavných kontrolórov miest a obcí SR, Slovak Smart City Cluster, Slovenské dedičstvo UNESCO, Oblasná organizácia cestovného ruchu Tatry-Spiš-Pieniny, Spolok slovenských knihovníkov a knižníc, Klub primátorov miest SR.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 2.2.6 Vzťahy so zahr. partnerskými mestami

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**15 000**	**15 000**	**9 955,90**	**66%**

Zodpovednosť:	*Kancelária primátora*				
Cieľ	*Zabezpečiť úzku spoluprácu so zahraničnými partnerskými mestami*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet stretnutí s partnerskými mestami*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	10	10	**10**	**10**	10
Skutočná hodnota	3	10	**4**	**19**	

Komentár k prvku:

V roku 2024 intenzívne prebiehala spolupráca s partnerskými mestami počas festivalu EĽRO. V roku 2024 sme boli s partnerským mestom Nový Targ a mestom Liptovský Mikuláš zapojení v Európskej komunite športu, cez ktorú sa zintenzívnili návštevy.

Podprog 2.3 Kronika mesta

Zámer: *Archivovanie významných udalostí, ktoré sa udiali v meste*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**500**	**900**	**869,00**	**97%**

Zodpovednosť:	*Kancelária primátora*				
Cieľ	*Zabezpečiť archivovanie významných udalostí, ktoré sa udiali v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Spracovaná kronika mesta za daný rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	

Komentár k podprogramu:

Zabezpečenie spracovania kroniky mesta.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 3: Interné služby

Zámer: *Efektívna a flexibilná samospráva*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**1 095 410**	**1 338 463**	**1 050 035,84**	**78%**

Komentár k programu:

Rozpočtované sú len priame výdavky na zabezpečovanie interných služieb.

Podprog 3.1 Regenerácia zamestnancov MsÚ

/Rekreačné zariadenie Dolná Strehová/

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**1 700**	**1 700**	**1 444,57**	**85%**

Zodpovednosť:	*Odborová organizácia ZO SLOVES*				
Cieľ	*Zabezpečiť dostupné letné rekreovanie pre zamestnancov MsÚ*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet zamestnancov, ktorí využívajú zariadenie za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	10	10	**10**	**10**	10
Skutočná hodnota	7	8	**0**	**7**	

Komentár k podprogramu:

Bežné výdavky boli použité na úhradu poplatkov a daní v súvislosti s umiestnením zariadenia a na úhradu výdavkov na bežnú údržbu zariadenia. Rekreačné zariadenie využili zamestnanci mesta Kežmarok v letnej sezóne.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 3.2 Právne služby

Zámer: Zabezpečiť efektívne riešenie právnych sporov, uplatňovanie nárokov a vymáhanie pohľadávok.

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**25 000**	**19 000**	**15 355,41**	**81%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie právne*				
Cieľ	*Zabezpečiť profesionálne zastupovanie mesta v súdnych sporoch*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet právnych sporov mesta*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	25	25	25	**25**	25
Skutočná hodnota	18	16	20	**20**	
Cieľ	*Zabezpečiť efektívne vymáhanie pohľadávok*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet novopodaných návrhov na exekučné konanie v roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	**0**	**0**	0
Skutočná hodnota	0	113	**0**	**111**	

Komentár k podprogramu:

Skutočná hodnota odzrkadľuje počet exekučných konaní referátu daní a poplatkov za rok 2024, ktoré mesto zabezpečuje prostredníctvom vlastných zamestnancov.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 3.3 Interné informačné služby

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**286 500**	**314 900**	**265 313,04**	**84%**

Zodpovednosť:	*Informatika*				
Cieľ	*Zabezpečiť rýchlosť počítačových staníc*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Percento PC staníc na MsÚ, ktoré majú operačnú pamäť (RAM) nad 2 GB*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	98%	100%	100%	**100%**	100%
Skutočná hodnota	95%	100%	100%	**100%**	

Komentár k podprogramu:

Bežné výdavky sú za pripojenie k optickej sieti a internetu na mestskom úrade a organizáciách patriacich pod mesto, pripojenie WIFI4EU, tiež pripojenie kamier na operačné stredisko mestskej polície a rámp na parkovisku. Bežné platby za servis Informačného systému samosprávy (ISS) a Dokumentačný informačný systém (DISS). Náklady sú na aplikácie pre jednotlivé oddelenia (MAKOP, KROS, ABREM, ESET, SOITRON Monitoring municipal, Adobe, Canva, a pod.), nákup tonerov, údržba a oprava tlačiarní, servis výpočtovej techniky, spotrebný materiál. V súlade s bezpečnostnými požiadavkami Zákona č.69/2018 Z.z. o kybernetickej bezpečnosti boli zakúpené služby po implementácii SOC – zber záznamov z prevádzky Informačných systémov. Bol realizovaný audit kybernetickej bezpečnosti, vrátane poskytovania služieb kybernetickej bezpečnosti. Pre skvalitnenie komunikácie medzi oddeleniami boli zakúpené licencie Office365. V priestoroch Kina Iskra a MsÚ sme realizovali inštaláciu sieťovej infraštruktúry vrátane Wi-Fi pokrytia, sieťového racku, NAS úložiska. Zväčšenie kapacity úložiska pre MsU a oddelenie kultúry, kde sa zakúpil aj nový počítač. Cieľom bolo skvalitniť technické zázemie, zlepšiť konektivitu v objekte a zvýšenie bezpečnosti. Na MSP sa doplnili 4 monitory do operačného strediska za účelom zvýšenia prehľadnosti a efektivity práce, realizovala sa tu aj prekládka HW vybavenia SMART technológií, paušálne činnosti, taktiež zakúpenie nového počítača. Pre skvalitnenie práce boli zakúpené monitory, sety periférií na viaceré oddelenia, doplnenie zariadení pre MsZ. Zakúpili sme aktualizáciu inžinierkych sietí pre Geoinformačný systém Mesta Kežmarok a zapracovanie nového územného plánu. Ďalej pokračujeme k plnení zákona č.69/2018 Z.z.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 3.4 Správa, údržba a zveľaďovanie majetku mesta

Zámer: Zrekonštruovaný, zhodnotený a efektívne využívaný majetok mesta

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**782 210**	**1 002 863**	**767 922,82**	**77%**

Prvok 3.4.1 Evidencia hnuteľného majetku mesta

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie majetkové - Útvar majetkovo-právny a správy majetku*				
Cieľ	*Zabezpečiť prehľadnú evidenciu hnuteľného majetku mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Rozdiel medzi skutočnou a evidovanou hodnotou*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	0	0	0	**0**	

Komentár k prvku:

Výdavky sú hradené v rámci programu 16 - Administratíva, kde sú zahrnuté výdavky na zamestnanca, ktorý zabezpečuje evidenciu hnuteľného majetku, výdavky na hardware, sofrware a ich údržbu sú ropočtovné v rámci prodprogramu 3.3 - Interné informačné služby.

Prvok 3.4.2 Správa a údržba nehnuteľného majetku mesta

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**213 710**	**228 445**	**219 278,69**	**96%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie majetkové - Útvar majetkovo-právny a správy majetku / Oddelenie rozvoja mesta rozvoja a výstavby / Oddelenie majetkové - Útvar vnútornej prevádzky*				
Cieľ	*Zabezpečiť prehľadnú evidenciu nehnuteľného majetku mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Výmera pozemkov v evidencii mesta ku koncu roka v ha*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	3 661	3 661	3 700	**3 700**	3 700
Skutočná hodnota	3 703	3 661	3 268	**3 666**	
Cieľ	*Zabezpečiť prehľadnú evidenciu nehnuteľného majetku mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet budov a stavieb v evidencii ku koncu roka*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	187	190	190	**190**	190
Skutočná hodnota	187	190	186	**330**	

Komentár k prvku:

V roku 2024 boli finančné prostriedky použité na úhradu výdavkov na správu a údržbu majetku, ktoré sú zabezpečované dodávateľským spôsobom a vlastnou údržbou. Okrem toho sú z tejto položky financované geometrické plány, znalecké posudky, odborné skúšky, prenájmy pozemkov, správa nebytových priestorov, energie, poistenie majetku a vozidiel, daň z nehnuteľnosti, poplatok za KO, príspevok do fondu opráv za nebytové priestory. Výdavky na zamestnancov, ktorí zabezpečujú evidenciu majetku a koordináciu prác spojených s jeho správou a údržbou sú hradené v rámci programu 16 - Administratíva.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 3.4.3 Zveľaďovanie nehnuteľností majetku mesta

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**459 500**	**627 968**	**420 179,26**	**67%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť rekonštrukciu a zveľaďovanie budov, stavieb a infraštruktúry v majetku mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet zveľaďovaných objektov počas roka*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	8	1	2	**2**	2
Skutočná hodnota	7	5	12	**5**	

Komentár k prvku:

Z položky na prípravu stavieb bolo v roku 2024 zrealizované : PD pre fotovoltiku na budovách vo vlastníctve mesta 50 338 €, PD pre Zníženie energetickej náročnosti budovy ZPS a ZOS 93 600 €, Štúdia pre parkovanie na ul. Petržalská a K. Kuzmányho 4989 €, PD pre Nízkokapacitné zariadenie pre seniorov komunitného typu 27 250 €, Zmeny a doplnky k PD na Rekonštrukciu mosta na ul. Nižná brána 7 560 €, hydrogeologicky prieskum a projekt vodozádržných opatrení 6 590 €, intenzifikácia ČOV a sanácia kanalizácie Kežmarok Pradiareň 1 080 €, PD Revitalizácia vnútrobloku na ul. Kuzmányho Kežmarok 21 999 €, Projekt na územné konanie Nízkokapacitné zariadenie pre seniorov 6 400 €, štúdia Revitalizácia parkovísk medzi ul. Kuzmányho a ul. Petržalská 4 989 €, asanačný projekt Sihoť 3 500 €, PD na stavebnú úpravu parkovísk Nižná brána 999 €, PD parkovísk pre BD na ul. Petržalská 995 €, PD zníženie energetickej náročnosti budovy ZPS a ZOS v Kežmarku 492 €, statický posudok pre náhrobok rodiny Germ areál historického cintorína 990 €, statický posudok na sochu P.O.Hviezdoslava Kežmarok 550 €, rôzne vyjadrenia. Položka obsahuje aj úhradu výdavkov na projekt Moderné technológie mesta /Smart technológie z cudzích zdrojov z refundácie 175 861,29 €.

Prvok 3.4.4 Správa areálu bývalých kasární

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**9 000**	**1 000**	**113,82**	**11%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie majetkové*				
Cieľ	*Zabezpečiť ochranu a neznehodnotenie majetku v areáli bývalých kasární*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet spravovaných objektov v areáli bývalých kasární*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	6	6	7	**7**	7
Skutočná hodnota	8	6	6	**6**	

Komentár k prvku:

V roku 2024 boli v uvedenom prvku použité výdavky na nevyhnutné prevádzkové náklady (prevažne energie).

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 3.4.7 Vlastná údržba (mzdy, odvody, vecné výdavky)

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**100 000**	**145 450**	**128 351,05**	**88%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie majetkové - Útvar vnútornej prevádzky*				
Cieľ	*Zabezpečiť údržbu a opravu objektov vo vlastníctve mesta vlastnými pracovníkmi*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet odpracovaných hodín:*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	8 000	8 000	8 000	**8 000**	8 000
Skutočná hodnota	6 245	4 859	4 289	**4 289**	

Komentár k prvku:

Výdavky v prvku 3.4.7 boli vynaložené na bežnú údržbu a renováciu majetku mesta. V roku 2024 boli finančné prostriedky použité na opravy a údržbu, servis a výdavky s tým spojené, nákup ochranných pomôcok, výdavky spojené s prekládkou dispečinku MsP a renováciou interiérového vybavenie, kapitálové výdavky na prekládku a a doplnenie klimatizácie do priestorov dispečinku MsP a nákup vozidiel čiastočne krytých refundáciou, čistenie kobercov, čalúneného nábytku a sedadiel, PHM a drobné opravy vozidiel vlastnej údržby. Výdavky na zamestnancov, ktorí zabezpečujú vlastnú údržbu mesta a koordináciu prác spojených s jej správou sú hradené v rámci programu 16 - Administratíva.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 4: Služby občanom

Zámer: *Rýchle a dostupné služby pre obyvateľov mesta.*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**198 246**	**208 196**	**179 397,83**	**86%**

Podprog 4.1 Verejné WC

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**3 300**	**1 900**	**1 240,80**	**65%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť prístupnosť verejných WC pre obyvateľov*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet hodín prevádzky počas roka*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	2 175	2 175	2 175	**2 175**	2 175
Skutočná hodnota	1 732	1 750	1 750	**2 071**	

Komentár k podprogramu:

Verejné WC sú celoročne otvorené cez pracovné dni (v roku 2024 bolo 251 prac. dní) od 7.45 do 16.00 hod. Z bežných výdavkov boli hradené mzdy a odvody zamestnancov zabezpečujúcich prevádzku, elektrická energia, vodné, stočné, údržba a všeobecný materiál.

Podprog 4.2 Stavebný úrad

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**83 950**	**83 950**	**64 894,61**	**77%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť flexibilnú reguláciu výstavby v meste v súlade s jeho územným plánom*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Percento rozhodnutí vydaných v zákonom stanovených lehotách v súlade s jeho územným plánom*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	95%	95%	95%	**95%**	95%
Skutočná hodnota	95%	95%	95%	**95%**	

Komentár k podprogramu:

Stavebný úrad zabezpečoval prenesený výkon štátnej správy i pre 22 obcí okresu Kežmarok. Výdavky súvisia priamo s výkonom činností stavebného úradu (mzdové a ostatné výdavky, prevádzkové réžijné výdavky - el. energia, teplo, vodné, stočné). Čiastočne sú výdavky hradené z transferu zo štátneho rozpočtu podľa výnosu Ministerstva dopravy, výstavby a RR SR podľa počtu obyvateľov a čiastočne z dotácií (vrátane správnych poplatkov) od obcí, pre ktoré stavebný úrad zabezpečuje prenesený výkon štátnej správy. V pribehu roku 2024 došlo k postupnému ukončeniu činnosti spoločného stavebného úradu pre väčšinu okolitých obcí.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 4.3 Matričný úrad

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**80 896**	**89 446**	**84 128,76**	**94%**

Zodpovednosť:	*Právne oddelenie*				
Cieľ	*Zabezpečiť činnosť matriky v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Priemerný počet úkonov v priebehu roka*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	11 100	11 100	11 100	**11 100**	11 100
Skutočná hodnota	10 010	10 000	9 801	**7 013**	

Komentár k podprogramu:

Podprogram zahŕňa zabezpečenie rodnej, sobášnej, úmrtnej matriky a osobitnej matriky. Bežné výdavky boli vynaložené na mzdy, odvody, ostatné osobné náklady, réžijné náklady a materiálne zabezpečenie chodu matričného úradu. Výdavky sú čiastočne hradené z transferu Ministerstva vnútra SR (na rok 2024 bola dotácia určená vo výške 84 151 €).

Podprog 4.4 Občianske a slávnostné obrady a prijatia

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**16 500**	**16 500**	**14 867,46**	**90%**

Zodpovednosť:	*Právne oddelenie*				
Cieľ	*Zabezpečiť dôstojné občianske obrady v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Služby občianskych obradov poskytované obyvateľom v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet prijatí jubilantov za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	6	6	6	**6**	6
Skutočná hodnota	0	6	0	**3**	

***Komentár k podprogramu** :*

V roku 2024 boli z uvedeného podprogramu uhradené výdavky spojené s vecným zabezpečením dôstojného prijatia novonarodených detí a ich rodičov primátorom mesta vrátane príspevku pri narodení dieťaťa. Mzdové výdavky na zamestnancov, ktorí zabezpečujú občianske obrady, sú hradené z podprogramu 4.3 Matričný úrad a z príspevku na úhradu nákladov na vykonanie sobáša a mzdové výdavky na zamestnancov, ktorí zabezpečujú prijatia primátorom mesta, sú hradené z programu 16 - Administratíva.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 4.5 Register obyvateľov a adries

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**5 500**	**5 500**	**5 111,52**	**93%**

Zodpovednosť:	*Právne oddelenie*				
Cieľ	*Zabezpečiť register občanov v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Register občanov zabezpečený v súlade s platnou legislatívou*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	

Komentár k podprogramu:

Mesto zabezpečuje úkony pri prihlasovaní a odhlasovaní občanov k trvalému a prechodnému pobytu v meste, evidenciu s tým súvisiacu vo vzťahu k REGOB-u - centrálnej evidencii obyvateľstva. Výdavky na túto činnosť sú čiastočne (v roku 2024 vo výške 5 111,52 €) hradené z transferu Ministerstva vnútra SR. Ďalšie výdavky na mzdy, odvody, ostatné osobné náklady, réžijné náklady sú hradené z programu 16 - Administratíva.

Podprog 4.6 Trhovisko

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**3 100**	**3 100**	**2 070,71**	**67%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie majetkové - Útvar majetkovo-právny a správy majetku*				
Cieľ	*Zabezpečiť prevádzku trhoviska*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Mesto má zriadené funkčné trhovisko*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	

Komentár k podprogramu:

Z bežných výdavkov bola zabezpečená prevádzka trhoviska, energie, vodné, stočné a opravy.

Podprog 4.7 Parkoviská

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**5 000**	**7 800**	**7 083,97**	**91%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť prevádzku parkovísk v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet parkovacích miest*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	463	463	818	**818**	818
Skutočná hodnota	818	818	796	**796**	

Komentár k podprogramu:

Zabezpečovanie prevádzky parkovacích miest v rámci parkovacej zóny. Bežné výdavky boli použité na mzdy, materiál, revízie, opravy. V roku 2024 nepribudli žiadne parkovacie miesta, ale na základe vykonanej pasportizácie je skutočný stav je 796 parkovacích miest k 31.12.2024.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 5: Bezpečnosť, právo a poriadok

Zámer: *Kežmarok - bezpečné mesto*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**136 780**	**318 250**	**269 333,19**	**85%**

Komentár k programu:

Zabezpečenie verejného poriadku, ochrana života, zdravia a majetku občanov mesta.

Podprog 5.1 Verejný poriadok a bezpečnosť

Zámer: *Mesto bez kriminality*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**49 400**	**140 630**	**119 365,83**	**85%**

Prvok 5.1.1 Hliadkovanie

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**34 400**	**65 330**	**46 030,47**	**70%**

Zodpovednosť:	*Mestská polícia*				
Cieľ	*Zabezpečiť nepretržitú ochranu verejného poriadku v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*24-hodinové hliadkovanie zabezpečené*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Priemerný počet policajtov vykonávajúcich 24 - hodinové hliadkovanie*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	3	3	3	**3**	3
Skutočná hodnota	3	3	3	**3**	

***Komentár k prvku** :*

Hospodárenie s pridelenými finančnými prostriedkami v priebehu roka 2024 bolo dané plnením požadovaných úloh v zmysle Zákona SNR č. 564/1991 Zb. o obecnej polícii v znení neskorších predpisov a ostatných úloh vyplývajúcich z činnosti mestskej polície.Výdavky boli použité na mzdy, odvody, poistné, energie (tepelná, elektrická, plyn), vodu, poštovné a telekomunikačné služby, všeobecný materiál, výstroj, výzbroj, špeciálny materiál, rovnošaty, pohonné látky, mazivá a oleje, servis, údržba, opravy a poistenie vozidiel, údržba výpočtovej techniky, údržba špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení, stravné lístky, poplatky, údržbu spojenú s prevádzkou PCO, tlač prevenčných letákov a výrobu iných predmetov, prednášky kriminálnej prevencie (na stredných a základných školách,) prednášky k bezpečnosti cestnej premávky (1. stupeň základných škôl a materské školy), kontrola požívania alkoholických nápojov a iných návykových látok mladistvými a maloletými osobami a kontrola záškoláctva. V roku 2024 sa dokončila aj v kompletná realizácia výmeny hlasovej , telefónnej a dátovej stanice z analégovej siete na digitálnu.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 5.1.2 Kamerový systém

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**15 000**	**75 300**	**73 335,36**	**97%**

Zodpovednosť:	*Mestská polícia*				
Cieľ	*Zabezpečiť objasnenosť spáchanej protispoločenskej činnosti*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Percento monitorovaných ulíc zo všetkých*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	38%	40%	42%	**42%**	42%
Skutočná hodnota	36%	36%	42%	**42%**	

Komentár k prvku:
V roku 2023 bol realizovaný projekt " Moderné technológie " na rozšírenie kamerového systému v meste Kežmarok. V roku 2024 nebol realizovaný žiaden nový projekt na doplnenie mestského kamerového systému. Na základe uvedeného v súčasnej dobe mestská polícia disponuje a využíva celkom 63 bezpečnostných kamier so 167 pohľadmi, 16 kamier na priechodoch pre chodcov a 48 parkovacích kamier.

Podprog 5.2 Civilná ochrana

Zámer: Maximálna pripravenosť mesta pri vzniku mimoriadnej udalosti

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**2 380**	**2 380**	**148,36**	**6%**

Zodpovednosť:	*Civilná ochrana Krízové riadenie, PO a BOZP*				
Cieľ	*Zabezpečiť včasné varovanie pred hrozbou*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Varovanie pred hrozbou zabezpečené*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	

Komentár k podprogramu *:*
Mesto Kežmarok zabezpečuje zverený výkon štátnej správy na úseku civilnej ochrany na území mesta. Zabezpečuje úhrady elektrickej energie (sklad CO), telefónnych poplatkov, nákupu výpočtovej techniky, všeobecného a špeciálneho materiálu CO, ochranných osobných pracovných odevov členom krízového štábu, školení a kurzov v oblasti CO, odmeny skladníkovi skladu CO.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 5.3 Protipožiarna ochrana

Zámer: Mesto bez požiarov

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**10 700**	**13 700**	**11 401,80**	**83%**

Zodpovednosť:	*Civilná ochrana Krízové riadenie, PO a BOZP*				
Cieľ	*Pomoc pri hasení požiarov v katastri mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet zásahov pri hasení požiarov v meste za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	4	4	4	**4**	4
Skutočná hodnota	1	2	1	**2**	

Komentár k podprogramu *:*

Mesto Kežmarok zabezpečuje zverený výkon štátnej správy na úseku ochrany pred požiarmi. Mestský hasičský zbor (MHZ) je udržiavaný ako akcieschopný a je zabezpečený po materiálno-technickej stránke. Finančné prostriedky v roku 2024 boli použité na zabezpečenie úhrady elektrickej energie, plynu a vody (požiarna zbrojnica), údržby budovy (požiarna zbrojnica), povinné poistenie vozidiel MHZ, doplnenie, výmenu špeciálneho materiálu a výzbroje, mazív a PHM pre vozidlá MHZ a ostatnú techniku, zakúpenie výstroje pre dobrovoľných hasičov. Zásah členov DHZ Kežmarok bol realizovaný pri vzniku MU - požiar stohu slamy pri sídlisku JUH a odstraňovanie nánosov blata po bleskovej povodni. MHZ bol požiadaný o súčinnosť pri 4 zásahoch mimo územia mesta.

Podprog 5.4 Verejné osvetlenie

Zámer: Kvalitné a moderné verejné osvetlenie

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**70 000**	**153 840**	**131 417,20**	**85%**

Prvok 5.4.1 Rozširovanie VO

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť osvetlenie tmavých verejných priestranstiev*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet novovybudovaných svietidiel v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	15	0	5	**5**	10
Skutočná hodnota	22	18	25	**0**	

Komentár k prvku:

V roku 2024 neboli vybudované nové svetidlá ani svetelné body

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 5.4.2 Bežná údržba a oprava VO

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**10 000**	**30 000**	**30 000,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť bezporuchovú prevádzku VO*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Priemerný čas potrebný na opravu svietidla po nahlásení v dňoch*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	7	7	7	**7**	7
Skutočná hodnota	5	1	2	**2**	

Komentár k prvku:
Zabezpečenie funkčnosti verejného osvetlenia podľa možností v čo najkratšom čase. Jednotlivé nefunkčné svietidlá sa neopravovali bezprostredne po nahlásení výpadku, ale až pri výjazde vysokozdvižnej plosiny. Bezprostredne po vypadnutí osvetlenia sa opravuje iba v prípade, ak vypadne celý okruh. V prvku bol rozpočtovaný príspevok pre Verejnoprospešné služby mesta Kežmarok.

Prvok 5.4.3 Renovácia VO

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zlepšiť technický stav VO*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet opráv káblových rozvodov a poškodených stĺpov*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	5	5	5	**5**	5
Skutočná hodnota	6	6	6	**0**	

Komentár k prvku:
V roku 2024 neboli rozpočtované finančné prosriedky na renováciu verejného osvetlenia.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 5.4.4 Prevádzka VO

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**60 000**	**123 840**	**101 417,20**	**82%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť efektívne fungovanie verejného osvetlenia v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet svetelných bodov VO v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	1 470	1 480	1 490	**1 490**	1 490
Skutočná hodnota	1 481	1 481	1 491	**1 491**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Priemerné náklady v EUR na elektrickú energiu jedného svetelného bodu v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	55	55	63	**63**	63
Skutočná hodnota	53	52	60	**68**	

Komentár k prvku:
Finančné prostriedky boli využité na zabezpečenie bežnej údržby a opráv verejného osvetlenia, ako aj na úhradu nákladov za spotrebu elektrickej energie.

Podprog 5.5 Starostlivosť o psov

Zámer: Mesto bez psov, ktorí znepríjemňujú život občanom

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**300**	**700**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Mestská polícia*				
Cieľ	*Zabezpečiť priestory pre bezpečné venčenie psov*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet venčovísk v meste v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	10	10	10	**10**	10
Skutočná hodnota	10	10	10	**10**	

Komentár k podprogramu:
Finančné prostriedky boli použité na úhradu prenájmu pozemku pre útulok, na nákup narkotizačných látok a príslušenstva súvisiaceho s odchytom psov a služby veterinárneho lekára, ktoré sa rozšírili aj o službu kastrácií potulných mačiek na území mesta Kežmarok a taktiež na odstraňovanie prípadných kadáverov na území mesta Kežmarok.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 5.9 Útulok zvierat

Zámer: Mesto bez túlavých psov

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**4 000**	**7 000**	**7 000,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Mestská polícia*				
Cieľ	*Odchyt všetkých túlavých psov v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet odchytených túlavých psov v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	70	70	70	**70**	70
Skutočná hodnota	74	72	73	**75**	

Komentár k podprogramu:

Príspevok je určený pre útulok zvierat, do ktorého sa umiestňujú odchytené túlavé zvieratá . V roku 2024 bolo odchytených 75 psov z toho bolo do útulku umiestnených 62 psov. V trinástich prípadoch sa podarilo kontaktovať majiteľa, ktorý si prevzal odchyteného psa na mieste. V roku 2024 vzniklo občianske združenie Túlavé kežmarské labky, kde dotácia bola použitá na rekonštrukciu priestorov pre utulok pre mačky.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 6: Odpadové hospodárstvo

Zámer: *Kežmarok - Čisté mesto*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**1 165 376**	**1 216 836**	**1 022 162,79**	**84%**

Komentár k programu:

Výdavky na zabezpečenie zberu, zneškodnenie, resp. separáciu odpadu, údržbu dažďovej kanalizácie a čistenie mesta.

Podprog 6.1 Zber a zneškodnenie odpadu

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**543 000**	**594 460**	**541 786,79**	**91%**

Prvok 6.1.1 Cyklický zber odpadu

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**235 000**	**240 000**	**240 001,20**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť pravidelný odvoz komunálneho odpadu*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Percento odvozov vykonaných v stanovenom termíne*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	98%	98%	98%	**98%**	98%
Skutočná hodnota	98%	99%	98%	**98%**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Priemerné náklady na odvoz jednej tony v danom roku v eurách*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	80	82	82	**82**	90
Skutočná hodnota	72	80	63	**57**	

Komentár k prvku:

V roku 2024 boli finančné výdavky použité na vývoz komunálneho odpadu na skládku, obnovu zberných nádob a úpravu plochy pod kontajnermi na verejnom priestranstve. Cena zahŕňa aj náklady na vývoz objemného odpadu.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 6.1.2 Zneškodňovanie odpadu

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**265 000**	**301 460**	**248 785,59**	**83%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť bezproblémovú a bezpečnú likvidáciu odpadu*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Množstvo uloženého odpadu na skládku v danom roku v tonách*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	4 300	4 300	4 300	**4 300**	4 300
Skutočná hodnota	4 140	3 892	4 010	**4 254**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Náklady na uloženie jednej tony odpadu na skládku v danom roku v eurách*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	37	37	50	**50**	60
Skutočná hodnota	52	48	51	**59**	

Komentár k prvku:
Náklady na uloženie jednej tony odpadu na skládku.

Prvok 6.1.3 Likvidácia čiernych skládok

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**1 000**	**1 000**	**1 000,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť odstraňovanie odpadu z miest, kde nepatrí*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet zlikvidovaných skládok v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	2	2	2	**2**	2
Skutočná hodnota	1	1	1	**2**	

Komentár k prvku:
V roku 2024 boli bežné výdavky použité na odstránenie čiernej skládky .

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 6.1.4 Vývoz objemného a nebezpečného odpadu a DSO

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**42 000**	**52 000**	**52 000,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby - Útvar výstavby, dopravy a životného prostredia*				
Cieľ	*Zabezpečiť zber a likvidáciu objemného odpadu*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet vyvezených VOK s objemným odpadom na skládku za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	740	740	700	**700**	700
Skutočná hodnota	654	481	565	**699**	
Cieľ	*Zabezpečiť zber a likvidáciu nebezpečného odpadu*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Hmotnosť vyzbieraného nebezpečného odpadu v danom roku v tonách*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	**2025**
Plánovaná hodnota	10	10	25	**25**	**25**
Skutočná hodnota	36	36	28	**16**	

Komentár k prvku:
Náklady na vývoz objemného odpadu a zber, uskladnenie a odovzdanie nebezpečného odpadu spracovateľom.

Podprog 6.2 Separácia odpadu

Zámer: Separujúce mesto

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**270 000**	**270 000**	**270 000,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Znížiť množstvo neseparovaného komunálneho odpadu vyvezeného na skládku*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Percento vyseparovaného odpadu z celkového komunálneho odpadu*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	50%	50%	50%	**50%**	50%
Skutočná hodnota	45%	46%	50%	**43%**	

Komentár k podprogramu:
Podiel vytriedených zložiek komunálneho odpadu k celkovej hmotnosti komunálnych odpadov vzniknutých v meste Kežmarok za rok 2024. (úroveň vytriedenia za rok 2024)

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 6.2.1 Zvoz a triedenie základných komodít separ. zberu

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť zber a triedenie vyseparovaného odpadu*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Percento odvozov vykonaných v stanovenom termíne*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	98%	98%	98%	**98%**	98%
Skutočná hodnota	98%	98%	98%	**98%**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Hmotnosť vyseparovaných základných komodít separovaného zberu v tonách*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	300	300	350	**400**	400
Skutočná hodnota	534	973	169	**300**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Náklady na jednu tonu zozbieraného odpadu na separáciu v eurách*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	80	80	200	**200**	200
Skutočná hodnota	159	0	0	**0**	

Komentár k prvku:

V zmysle zákona o odpadoch došlo k zmene spôsobu financovania separovaného zberu prostredníctvom Organizácie zodpovednosti výrobcov. Tieto náklady už neplatí mesto, ale mesto uhrádza náklady na zabezpečenie a vývoz BRO - kuchynský odpad a biologicky rozložiteľný odpad.

Prvok 6.2.4 Zvoz a uloženie stavebnej sute

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť zber a triedenie stavebnej sute*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Výdavky na jednu tonu vyseparovanej stavebnej sute*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	0	0	0	**0**	

Komentár k prvku:

Stavebný odpad je zbieraný na zbernom dvore do určených kontajnerov.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 6.2.5 Zvoz a uloženie biologického odpadu

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**270 000**	**270 000**	**270 000,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť zber a triedenie biologického odpadu*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Hmotnosť vyseparovaného biologického odpadu v tonách*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	1 300	1 000	1 500	**1 500**	1 500
Skutočná hodnota	1 579	1 003	1 563	**1 798**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Výdavky na jednu tonu vyseparovaného biologického odpadu*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	45	45	140	**140**	140
Skutočná hodnota	41	54	204	**150**	

Komentár k prvku:

V roku 2024 boli finančné prostriedyky použité na zber, dopravu a zhodnocovanie biologicky rozložiteľného kuchynského a biologicky rozložiteľného odpadu.

Podprog 6.3 Údržba dažďovej kanalizácie

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**20 000**	**35 000**	**35 000,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť údržbu dažďovej kanalizácie a prevádzku ČOV v priemyselnej zóne*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet čistených uličných vpustí do roka v ks*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	910	910	910	**910**	910
Skutočná hodnota	835	880	758	**594**	

Komentár k podprogramu:

V roku 2024 boli bežné výdavky použité na údržbu a čistenie dažďovej kanalizácie, čistenie a opravu uličných vpustí, čistenie a opravu priekop a rigolov.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 6.4 Čistenie mesta

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**190 376**	**175 376**	**175 376,00**	**100%**

Prvok 6.4.1 Čistenie mesta

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**190 376**	**175 376**	**175 376,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť čisté chodníky a verejné priestranstvá*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Výmera čistených priestranstiev v m^2 za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	287 000	287 000	287 000	**287 000**	287 000
Skutočná hodnota	287 000	287 000	287 000	287 000	

Komentár k prvku:
V tomto prvku boli hradené výdavky na čistenie chodníkov po zime, čistenie odpadkových košov, okopávanie obrubníkov, zametanie a upratovanie verejných priestranstiev, hrabanie a odvoz lísta a odpadu z čistenia verejných priestranstiev.

Prvok 6.4.2 Zlepšenie kvality ovdušia

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečenie spracovania lokálnej nízkouhlíkovej stratégie mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Lokálna nízkouhliková stratégia mesta Kežmarok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	áno	0	0	**0**	

Komentár k prvku:
Lokálna nízkouhlíková stratégia Mesta Kežmarok bola vypracovaná v roku 2020.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 6.5 Rozvoj činnosti VPS

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**142 000**	**142 000**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Vytvorenie technických predpokladov pre činnosť Verejnoprospešných služieb mesta Kežmarok*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Množstvo nakúpených strojov alebo zariadení alebo generálnych opráv existujúcej techniky*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	0	**1**	0
Skutočná hodnota	0	0	0	**0**	

Komentár k podprogramu:

V roku 2024 nebol zakúpený teleskopický nakladač ako sa plánovalo.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 7: Komunikácie

Zámer: *Kvalitné a udržiavané komunikácie*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**2 530 071**	**3 623 910**	**2 789 360,57**	**77%**

Komentár k programu:

Štátneho odborného dozoru a výkonu cestného správneho orgánu v zmysle cestného zákona zabezpečenie ochrany pozemných komunikácii na území mesta a pod.

Podprog 7.1 Výstavba, rekonštrukcia a obnova komunikácií

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**2 229 371**	**3 319 210**	**2 488 474,35**	**75%**

Prvok 7.1.1 Výstavba, rekonštrukcia a obnova ciest

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**990 000**	**1 615 920**	**915 209,64**	**57%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť kvalitnú cestnú sieť v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup	*Množstvo zrekonštruovaných alebo obnovených ciest v danom roku - v m^2*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	25 000	12 500	10 000	**10 000**	10 000
Skutočná hodnota	0	9 450	2 162	**11 838**	

Komentár k prvku:

V roku 2024 boli realizované rekonštrukcie miestnych ciest ulíc Kuzmanyho, M. Lányiho, Priekopa, Tehelňa, Poľná a Biela voda.

Prvok 7.1.2 Výstavba, rekonštrukcia a obnova chodníkov

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**268 371**	**725 310**	**595 347,94**	**82%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť rozšírenie siete chodníkov*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup	*Množstvo zrekonštruovaných alebo obnovených chodníkov v danom roku - v m^2*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	12 300	10 000	4 500	**3 000**	400
Skutočná hodnota	400	4 900	9 150	**538**	

Komentár k prvku:

V roku 2024 bola realizovaná rekonštrukcia chodníkov na ul. Krvavé pole, Priekopa a M. Lányiho

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 7.1.3 Výstavba, rekonštrukcia a obnova parkovísk

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**971 000**	**977 980**	**977 916,77**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť modernú sieť parkovísk v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup	*Množstvo nových, zrekonštruovaných alebo obnovených parkovísk v danom roku - v m^2*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	250	250	3 500	**250**	200
Skutočná hodnota	0	200	2 790	**170**	

Komentár k prvku:

V roku 2024 bola realizovaná úprava povrchu odstavných plôch na ul. Krvavé pole a Tehelňa.

Podprog 7.2 Starostlivosť o miestne komunikácie

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**268 000**	**272 000**	**268 560,39**	**99%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť dobrý technický stav ciest*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup	*Tony asfaltobetónu použité na opravu výtlkov v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	250	250	200	**200**	180
Skutočná hodnota	233	250	121	**69**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup	*Tony použitého posypového materiálu počas zimnej údržby v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	450	450	450	**450**	450
Skutočná hodnota	1 018	980	836	**292**	

Komentár k podprogramu:

Bežné výdavky boli v roku 2024 v rámci letnej údržby boli použité na vysprávky a opravy výtlkov miestnych ciest, chodníkov a parkovísk s asfaltovou povrchovou úpravou, resp. štrkovou počas letného obdobia. Boli použité na drobné opravy ciest, chodníkov a parkovísk. V rámci zimnej údržby boli finančné prostriedky použité na pluhovanie a posyp miestnych ciest, chodníkov a parkovísk pre zabezpečenie zjazdnosti a schodnosti po zimnej údržbe. V rámci tohto prvku boli uhradené aj náklady za stočné dažďovej vody na cestách.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 7.3 Údržba a obnova dopravného značenia

Zámer: Bezpečná a plynulá cestná premávka

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**32 700**	**32 700**	**32 325,83**	**99%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť bezpečné dopravné značenie na miestnych komunikáciách*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet novopridaných dopravných značení v danom roku v ks*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	20	20	25	**15**	10
Skutočná hodnota	2	1	19	**28**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet opravených zvislých dopravných značení v danom roku v ks*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	30	30	30	**30**	30
Skutočná hodnota	22	25	23	**24**	

Komentár k podprogramu:

V roku 2024 boli bežné výdavky použité na opravu existujúceho zvislého a vodorovného dopravného značenia na miestnych cestách a doplnenie nového dopravného značenia pre zabezpečenie bezpečnosti a plynulosti cestnej premávky a bezpečnosti chodcov v meste a na zabezpečenie prevádzky svetelných križovatiek.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 8: Doprava

Zámer: *Dostupný a kvalitný systém MHD pre všetkých*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**55 500**	**55 500**	**51 771,55**	**93%**

Komentár k programu:

Zabezpečenie prepravy osôb na území mesta Kežmarok dopravcom SAD Poprad. Financuje sa preprava na základe Zmluvy o výkonoch vo verejnom záujme pre roky 2021 - 2025.

Podprog 8.1 Zabezpečenie výkonov MHD

Zámer: Dopravná dostupnosť pre obyvateľov a návštevníkov mesta

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**55 000**	**55 000**	**51 271,55**	**93%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť pružnú prepravu obyvateľov na území mesta (km)*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Výkony v rámci MHD v danom roku (km)*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	30 000	30 000	30 000	**30 000**	30 000
Skutočná hodnota	31 210	31 300	30 626	**31 042**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Priemerné čisté náklady na 1 km najazdených MHD v eurách*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	1,3	1,3	1,8	**1,8**	1,8
Skutočná hodnota	1,7	1,6	1,8	**1,8**	

Komentár k podprogramu:

Prevádzka MHD v meste je zabezpečená na základe Zmluvy o výkonoch vo verejnom záujme pre rok 2021 - 2025 medzi mestom a dopravcom (SAD Poprad). V rámci prepravy sa vyhodnocuje vyťaženosť jednotlivých spojov.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 8.2 Zastávky MHD

Zámer: Čisté, udržiavané a označené zastávky MHD

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**500**	**500**	**500,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť čistotu zastávok MHD*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup	*Počet udržiavaných zastávok MHD v danom roku (ks)*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	16	16	16	**16**	16
Skutočná hodnota	20	16	16	**16**	
Cieľ	*Zabezpečiť dobrý technický stav zastávok MHD*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup	*Počet opravených zastávok MHD v danom roku (ks)*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	4	0	6	**1**	1
Skutočná hodnota	0	1	1	**2**	

Komentár k podprogramu:

V roku 2024 sme zabezpečovali čistenie zastávok a základnú bežnú údržbu.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 9: Vzdelávanie

Zámer: *Kvalitný vzdelávací systém s úspešne integrovanými minoritnými skupinami*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**9 871 532**	**11 124 510**	**10 668 165,77**	**96%**

Komentár k programu:

Z rozpočtového programu "Vzdelávanie" bola v roku 2024 zabezpečená činnosť 4 materských škôl, 3 základných škôl, 1 základnej umeleckej škôly a 1 Centra voľného času, ktoré sú v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta. Od 1.9.2024 vznikli nové subjekty, spojili sa základné školy s materskými školami, vznikla Spojená škola Dr. D. Fischera, pod ktorú patrí Základná škola Dr. D. Fischera, Materská škola Kuzmányho a elokované pracovisko Materská škola Cintorínska a Spojená škola Hradné námestie, pod ktorú patrí Základná škola - Grundschule a Materská škola Možiarska. Ostatné školy a školské zariadenia sa nemenili. Materské školy navštevovalo 428 detí v 21 triedach, základné školy navštevovalo 1 623 žiakov a vyučovalo sa v 73 triedach, základnú umeleckú školu navštevovalo 749 žiakov a vyučovací proces prebiehal v 5 odboroch - výtvarný, literárno-dramatický, hudobný, tanečný a audiovizuálna tvorba. Na území mesta ďalej zabezpečujú vzdelávanie 2 súkromné materské školy, 1 základná škola s materskou školu, ktorej zriaďovateľom je Rímskokatolická cirkev, Biskupstvo - Spišské Podhradie. Činnosť materských škôl bola zabezpečovaná z finančných prostriedkov v rámci originálnych kompetencií z vlastných príjmov mesta (podielové dane z príjmu fyzických osôb a príjmy od zákonných zástupcov detí) a z príspevkov z kapitoly MŠVVaŠ SR zo štátneho rozpočtu na výchovu a vzdelávanie detí, ktoré majú 1 rok pred plnením povinnej školskej dochádzky. Činnosť základných škôl bola zabezpečovaná z finančných prostriedkov pridelených v rámci preneseného výkonu štátnej správy podľa zákona č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov a nariadenia vlády č. 630/2008 Z.z., ktorým sa ustanovujú podrobnosti rozpisu finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu pre školy a školské zariadenia. Činnosť základnej umeleckej školy, školských klubov detí a Centra voľného času bola finančne zabezpečovaná v rámci originálnych kompetencií z vlastných príjmov mesta, z vlastných príjmov od zákonných zástupcov detí a z finančných prostriedkov získaných prostredníctvom vzdelávacích poukazov. Činnosť školských jedální bola finančne zabezpečená z vlastných príjmov mesta a z vlastných príjmov od zákonných zástupcov detí. V súlade s platnou legislatívou a s VZN č.6/2024 o určení výšky určení výšky mesačného príspevku na čiastočnú úhradu výdavkov alebo nákladov v školách a školských zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Kežmarok platného od 1.9.2024. Mesto Kežmarok poskytlo v sledovanom období dotácie na mzdy a prevádzku 3 neštátnym subjektom, a to: Základnej školy s materskou školou sv. Kríža, Petržalská 21, Kežmarok (cirkevný zriaďovateľ), Súkromná materská škola, Kušnierska ul., Kežmarok a Materská škola pri Dennom detskom sanatóriu v Kežmarku. Základné školy sú financované v rámci preneseného výkonu štátnej správy, materské školy a ostatné školské subjekty sú financované v rámci originálneho výkonu samosprávy, pričom v oblasti súkromných a cirkevných subjektov má samospráva obmedzené právomoci.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 9.1 Materské školy a súvisiace služby

Zámer: *MŠ ako školské zariadenia vychádzajúce v ústrety potrebám detí a rodičov*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**2 548 885**	**2 713 985**	**2 655 479,35**	**98%**

Prvok 9.1.1 MŠ, Možiarska s jedálňou

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**426 490**	**491 136**	**477 674,45**	**97%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť kvalitnú výchovu a vzdelávanie pre deti v predškolskom veku*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet detí navštevujúcich MŠ v danom kalendárnom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	95	105	105	**105**	105
Skutočná hodnota	105	105	105	**107**	

Komentár k prvku:

Materskú školu, Možiarska 1, Kežmarok, ktorá je v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Kežmarok, v sledovanom období navštevovalo 107 detí v 5 triedach. Predškolskú prípravu navštevovalo 38 detí. Edukačný proces zabezpečovalo 9 pedagogických zamestnancov, prevádzku materskej školy a školskej jedálne 3 zamestnanci. Materská škola sa vo výchovnovzdelávacom procese zameriava na formovanie zdravého životného štýlu, na zvyšovanie výtvarnej a pracovnej výchovy u detí, na rozvoj jazykového prejavu u detí, rozvoj hudobnej výchovy u detí predškolského veku v spolupráci so ZUŠ A. Cígera v Kežmarku, uctievanie si tradícií formou tanca a spevu a na dopravnú a ekologickú výchovu. V rámci zdravej výživy školského stravovania a zvyšovania kvality školského stravovania bola školská jedáleň materskej školy zapojená do celospoločenských programov "Školské mlieko" a "Školské ovocie".Výdavky materskej školy boli rozpočtované podľa počtu detí uvedených v štatistickom výkaze Škol (MŠVVŠ SR) 40-01 k 15.9.2024 a sú v súlade s platnou legislatívou a schváleným rozpočtom Mesta Kežmarok uznesením MsZ č. 436/2023 zo dňa 18.12.2023 , platným od 1.1.2024. Od septembra 2024 sa MŠ spojila so ZŠ Grundschule, vznikla Spojená škola, Hradné námestie 38, KK. Všetky nevyčerpané FP z MŠ boli prenesené do rozpočtu Spojenej školy. Skutočné plnenie bežných výdavkov určených na mzdy, odvody a vecné výdavky bolo oproti upravenému rozpočtu vo výške 103,5%. Výška skutočných príjmov spojenej školy bola oproti výške rozpočtovaných príjmov naplnená na 103 % . V 1.polroku roku 2024 boli vyčlenené MŠ kapitálové prostriedky vo výške 8 500,- € na rekonštrukciu bleskozvodu, v 2.polroku roku 2024 neboli vyčlenené MŠ žiadne kapitálové prostriedky. Do konca roka 2024 MŠ nevyčerpala nenormatívne FP určené na predškolákov spolu vo výške 5 650,- €. Tieto FP boli vyčerpané do konca marca 2025. MŠ bola od 9/2024 pridelená aj dotácia z ÚPSVaR určená na podporu výchovy žiakov k stravovacím návykom dieťaťa, ktorá po spojení bola súčastou dotácie pre základnú školu.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 9.1.2 MŠ, Cintorínska s jedálňou

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**386 460**	**412 106**	**388 874,04**	**94%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť kvalitnú výchovu a vzdelávanie pre deti v predškolskom veku*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet detí navštevujúcich MŠ v danom kalendárnom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	91	94	100	**97**	100
Skutočná hodnota	94	100	97	**89**	

Komentár k prvku:

Materskú školu, Cintorínska 3, Kežmarok, ktorá je v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Kežmarok, v sledovanom období navštevovalo 89 detí v 4 triedach. MŠ mala 32 detí v predškolskom veku. Výchovno vzdelávací proces zabezpečovalo 9 kvalifikovaných pedagógov. Prevádzku materskej školy a prevádzku v školskej jedálni zabezpečovali 4 pracovníci. V rámci zdravej výživy školského stravovania a zvyšovania kvality školského stravovania bola školská jedáleň materskej školy zapojená do celospoločenských programov "Školské mlieko" a "Školské ovocie". Výchovno-vzdelávací proces materskej školy je zameraný na podporu zdravého života detí. Z tohto dôvodu je materská škola zapojená do projektu Zdravá škola, projektu "Adamko hravo - zdravo" a projektu "Bezpečko". Efektom týchto projektov je ochrana zdravia detí, prevencia voči chorobám, podpora zdravého životného štýlu a bezpečnosti na cestách. Činnosť vyučovacieho procesu je zameraná aj na zlepšenie zručnosti v práci s digitálnymi hračkami, udržiavanie tradícií formou ľudových tancov a spevu regiónu, rozvoj jazykových a pohybových zručností. Materská škola pracuje aj ako Zelená škola zameraná na environmentálnu výchovu. Výdavky materskej školy boli rozpočtované podľa počtu detí uvedených v štatistickom výkaze Škol (MŠVVŠ SR) 40-01 k 15.9.2023 a sú v súlade s platnou legislatívou a schváleným rozpočtom Mesta Kežmarok uznesením MsZ č. 436/2023 zo dňa 18.12.2023 , platným od 1.1.2024. Od septembra 2024 sa MŠ spojila so ZŠ Dr. D.Fischera, vznikla Spojená škola, Dr. D.Fischera 2, KK. Všetky nevyčerpané FP z MŠ boli prenesené do rozpočtu Spojenej školy. Skutočné plnenie bežných výdavkov určených na mzdy, odvody a vecné výdavky bolo oproti upravenému rozpočtu vo výške 97,42 %. Výška skutočných príjmov spojenej školy bola oproti výške rozpočtovaných príjmov naplnená na 99,50 % .MŠ. V 1. polroku 2024 MŠ boli vyčlenené finančné prostriedky vo výške 900,- € na realizáciu projektuv, kapitálové prostriedky jej neboli pridelené. Do konca roka 2024 MŠ nevyčerpala nenormatívne FP určené na predškolákov spolu vo výške 9 879,41,- €. Tieto FP boli vyčerpané do konca marca 2025. MŠ bola od 9/2024 pridelená aj dotácia z ÚPSVaR určená na podporu výchovy žiakov k stravovacím návykom dieťaťa, ktorá po spojení bola súčastou dotácie pre základnú školu.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 9.1.3 MŠ, K. Kuzmányho s jedálňou

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**585 220**	**630 622**	**609 129,06**	**97%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť kvalitnú výchovu a vzdelávanie pre deti v predškolskom veku*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet detí navštevujúcich MŠ v danom kalendárnom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	166	171	160	**150**	160
Skutočná hodnota	171	160	150	**159**	

Komentár k prvku:

Materskú školu, Karola Kuzmányho 41, Kežmarok, ktorá je v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Kežmarok, v sledovanom období navštevovalo 159 detí v 8 triedach. Triedy s predškolskou výchovou navštevovalo 49 detí. Výchovno-vzdelávaciemu procesu sa venovalo 17 pedagogických zamestnancov, prevádzku materskej školy zabezpečovalo 6 zamestnancov a z toho školskú jedáleň 4 zamestnanci. Materská škola je zameraná na zdravý životný štýl detí a je zapojená do projektov "Zdravá škola", "Adamko hravo zdravo" a do rôznych environmentálnych projektov. V rámci zdravej výživy školského stravovania a zvyšovania kvality školského stravovania bola školská jedáleň materskej školy zapojená do celospoločenských programov "Školské mlieko" a "Školské ovocie".Výdavky materskej školy boli rozpočtované podľa počtu detí uvedených v štatistickom výkaze Škol (MŠVVŠ SR) 40-01 k 15.9.2023 a sú v súlade s platnou legislatívou a schváleným rozpočtom Mesta Kežmarok uznesením MsZ č. 436/2023 zo dňa 18.12.2023 , platným od 1.1.2024. Skutočné plnenie bežných výdavkov určených na mzdy, odvody a vecné výdavky bolo oproti upravenému rozpočtu vo výške 94,41%. Výška skutočných príjmov spojenej školy bola oproti výške rozpočtovaných príjmov naplnená na 99,50 % . V roku 2024 neboli MŠ vyčlenené kapitálové prostriedky. Na realizáciu projektov v 1.polroku roku 2023 bolo vyčlenených a aj účelovo vyčerpaných 1 000,-€. Do konca roka 2024 MŠ nevyčerpala nenormatívne FP určené na predškolákov spolu vo výške 12 992,25,- €. Tieto FP boli vyčerpané do konca marca 2025. MŠ bola od 9/2024 pridelená aj dotácia z ÚPSVaR určená na podporu výchovy žiakov k stravovacím návykom dieťaťa, ktorá po spojení bola súčastou dotácie pre základnú školu.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 9.1.5 SMŠ, Kušnierska s jedálňou

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**187 582**	**184 300**	**184 300,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť kvalitnú výchovu a vzdelávanie pre deti v predškolskom veku*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet detí navštevujúcich MŠ v danom kalendárnom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	58	61	60	**60**	60
Skutočná hodnota	61	60	65	**65**	

Komentár k prvku:

Materská škola, Kušnierska brána 3, Kežmarok má súkromného zriaďovateľa. Materskú školu navštevujú detí vo veku od 2 rokov do 6 rokov. V sledovanom období navštevovalo zariadenie 65 detí, ktoré sa vzdelávali v 3 triedach, z toho 21 detí malo povinné predprimárne vzdelávanie. Vzdelávací proces zabezpečovali 3 pedagogickí zamestnanci. Výdavky materskej školy boli rozpočtované podľa počtu detí uvedených v štatistickom výkaze Škol (MŠVVŠ SR) 40-01 k 15.9.2023 a sú v súlade s platnou legislatívou a schváleným rozpočtom Mesta Kežmarok uznesením MsZ č. 436/2023 zo dňa 18.12.2023 , platným od 1.1.2024.

Prvok 9.1.6 MŠ pri DDS s jedálňou

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**159 971**	**157 171**	**157 171,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť kvalitnú výchovu a vzdelávanie pre deti v predškolskom veku*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet detí navštevujúcich MŠ v danom kalendárnom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	37	41	35	**35**	35
Skutočná hodnota	41	35	37	**42**	

Komentár k prvku:

Súkromná materská škola pri zdravotníckom zariadení - Denné detské sanatórium, s.r.o. (ďalej SMŠ) je predškolské zariadenie, ktoré zabezpečuje výchovu a vzdelávanie zamerané na všestranný rozvoj osobnosti dieťaťa. V sledovanom období túto materskú školu navštevovalo 42 detí a výchovno-vzdelávací proces prebiehal v 2 triedach. Výdavky materskej školy boli rozpočtované podľa počtu detí uvedených v štatistickom výkaze Škol (MŠVVŠ SR) 40-01 k 15.9.2023 a sú v súlade s platnou legislatívou a schváleným rozpočtom Mesta Kežmarok uznesením MsZ č. 436/2023 zo dňa 18.12.2023 , platným od 1.1.2024.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 9.1.7 MŠ pri ZŠ Svätého kríža s jedálňou

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**481 942**	**473 508**	**473 508,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť kvalitnú výchovu a vzdelávanie pre deti v predškolskom veku*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet detí navštevujúcich MŠ v danom kalendárnom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	169	169	169	**167**	169
Skutočná hodnota	169	169	167	**176**	

Komentár k prvku:

Materskú školu pri ZŠ s MŠ sv. Kríža, Kežmarok navštevovalo v sledovanom období 176 detí a edukačný proces prebiehal v 8 triedach. V povinnom predprimárnom vzdelávaní bolo z celkového počtu 41 detí. Výchovno-vzdelávací proces zabezpečovalo 16 pedagogických zamestnancov. Zriaďovateľom Materskej školy pri ZŠ s MŠ sv. Kríža, Kežmarok je Rímskokatolícka cirkev, Biskupstvo - Spišské Podhradie. Výdavky materskej školy boli rozpočtované podľa počtu detí uvedených v štatistickom výkaze Škol (MŠVVŠ SR) 40-01 k 15.9.2023 a sú v súlade s platnou legislatívou a schváleným rozpočtom Mesta Kežmarok uznesením MsZ č. 436/2023 zo dňa 18.12.2023 , platným od 1.1.2024.

Prvok 9.1.8 MŠ pri ZŠ s MŠ Nižná brána s jedálňou

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**321 220**	**365 142**	**364 822,80**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť kvalitnú výchovu a vzdelávanie pre deti v predškolskom veku*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet detí navštevujúcich MŠ v danom kalendárnom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	66	71	85	**85**	85
Skutočná hodnota	71	85	85	**73**	

Komentár k prvku:

Základná škola s materskou školou, Nižná brána 8, Kežmarok je školou s právnou subjektivitou. MŠ v sledovanom období navštevovalo 73 detí, z toho 21 detí v povinnom predprimárnom vzdelávaní. Vyučovanie prebiehalo v 4 triedach. Výchovnovzdelávací proces zabezpečovalo 8 kvalifikovaných pedagogických zamestnancov. Pedagogickí zamestnanci si zabezpečovali odborný rast v rámci kontinuálneho vzdelávania, samoštúdiom a školeniami. Materská škola každoročne organizuje Olympiádu detí MŠ a Paralympiádu. Zapája sa do projektu Evička nám ochorela a rôznych súťaží- Malý recitátorik, Kreslím, kreslím, maľujem, Jarné vtáča, ap. Výdavky materskej školy boli rozpočtované podľa počtu detí uvedených v štatistickom výkaze Škol (MŠVVŠ SR) 40-01 k 15.9.2023 a sú v súlade s platnou legislatívou a schváleným rozpočtom Mesta Kežmarok uznesením MsZ č. 436/2023 zo dňa 18.12.2023 , platným od 1.1.2024. Skutočné plnenie bežných výdavkov určených na mzdy, odvody a vecné výdavky bolo oproti upravenému rozpočtu vo výške 99,91%. Výška skutočných príjmov bola oproti výške rozpočtovaných príjmov naplnená na 98,81 % . V roku 2024 MŠ neboli vyčlenené kapitálové prostriedky. MŠ boli pridelené finančné prostriedky vo výške 1 000,- € na realizáciu projektu.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 9.2 Základné vzdelávanie a súvisiace výchovno-vzdelávacie služby

Zámer: *Kežmarok - mesto s moderným a kvalitným základným vzdelávaním.*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**6 178 073**	**7 171 335**	**6 886 203,05**	**96%**

Prvok 9.2.1 ZŠ, Dr. Fischera s jedálňou a ŠKD

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**2 254 556**	**2 456 503**	**2 384 041,42**	**97%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť základné vzdelávanie pre žiakov základných škôl*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet žiakov ZŠ v danom kalendárnom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	627	614	608	**625**	608
Skutočná hodnota	614	622	625	**614**	
Cieľ	*Zabezpečiť podmienky pre žiakov, ktorý majú záujem navštevovať ŠKD*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Percento žiakov ZŠ navštevujúcich ŠKD*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	24%	22%	25%	**26,40%**	24,50%
Skutočná hodnota	22%	24%	26%	**29%**	

Komentár k prvku:

Základná škola, Dr. D. Fischera 2, Kežmarok je základnou školou s právnou subjektivitou. Výchovno-vzdelávací proces je komplexne zameraný na rozvíjanie individuálneho potenciálu žiakov. Škola ostáva otvorenou verejnosti. Zastrešuje činnosť ZUŠ, DFS Maguráčik, záujmových útvarov. V sledovanom období navštevovalo školu 614 žiakov v 28 triedach. Priemerný počet pedagogických zamestnancov počas obdobia bol 45, z toho riadiaci zamestnanci: riaditeľka školy, zástupkyňa riaditeľky pre I. stupeň a zástupca riaditeľky školy II. stupeň, 20 nepedagogických zamestnancov, THP a zamestnancov v ŠJ. Výdavky sú rozpočtované podľa počtu žiakov v ZŠ k 15.09.2024 uvedených v protokole o zbere údajov (EDUZBER), pre ŠKD a ŠJ vo výkaze o počte žiakov V40-01 za ŠaŠZ a boli rozpočtované podľa počtu detí uvedených v štatistickom výkaze Škol (MŠVVŠ SR) 40-01 k 15.9.2023 v súlade s platnou legislatívou a schváleným rozpočtom Mesta Kežmarok uznesením MsZ č. 436/2023 zo dňa 18.12.2023 , platným od 1.1.2024. Skutočné plnenie bežných výdavkov ZŠ určených na mzdy, odvody a vecné výdavky bolo oproti upravenému rozpočtu vo výške 94,65 %, ŠKD vo výške 99,89 % a ŠJ vo výške 94,78 %. Výška skutočných príjmov bola naplnená v Spojenej škole spolu na 99,50 % oproti výške rozpočtovaných príjmov. ZŠ do konca roka 2024 nevyčerpala normatívne FP vo výške 15 795,-€ a nenormatívne FP spolu vo výške 6 785,-€. Tieto FP boli prenesené do roku 2025. ZŠ požiadala o preklasifikovanie vlastných príjmov na kapitálové prostriedky pre ZŠ v 1.polroku roku 2024 vo výške 2 355, -€ a ŠJ vo výške 1 826,- €. ZŠ boli v roku 2024 vyčlenené FP na realizáciu projektu vo výške 1 000,-€. Dotácia z ÚPSVaR určená na podporu výchovy žiakov k stravovacím návykom dieťaťa a k zakúpeniu školských pomôcok pre detí v hmotnej núdzi v 2.polroku roku 2024 bola vyčerpaná spolu vo výške 83 549,60,-€.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 9.2.2 ZŠ, Hradné námestie s jedálňou a ŠKD

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**1 781 878**	**2 292 635**	**2 109 590,74**	**92%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť základné vzdelávanie pre žiakov základných škôl*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet žiakov ZŠ v danom kalendárnom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	486	485	488	**503**	488
Skutočná hodnota	535	505	503	**528**	
Cieľ	*Zabezpečiť podmienky pre žiakov, ktorý majú záujem navštevovať ŠKD*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Percento žiakov ZŠ navštevujúcich ŠKD*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	25%	23%	25%	**26,04%**	24,79%
Skutočná hodnota	21%	24%	26%	**31%**	

Komentár k prvku:

Základná škola - Grundschule, Hradné námestie 38, Kežmarok je základnou školou s právnou subjektivitou. Základnú školu v sledovanom období navštevovalo 528 žiakov. Vyučovanie prebiehalo v 23 triedach a výchovno-vzdelávací proces zabezpečovalo 34 kvalifikovaných pedagogických zamestnancov. V triedach s rozšíreným vyučovaním v jazyku národnostných menšín sa vzdelávalo 326 žiakov. Školský klub detí navštevovalo 164 žiakov prvého stupňa tejto základnej školy v 7 oddeleniach. V rámci mesta dosahovali žiaci dobré umiestnenia vo vedomostných súťažiach. Škola tradične organizuje súťaž v prednese nemeckej poézie a prózy. Žiaci s a zapájali do rôznych projektov. Pedagogickí zamestnanci si zabezpečovali odborný rast v rámci kontinuálneho vzdelávania, samoštúdiom a školeniami. Odbornosť výchovno-vzdelávacieho procesu na tejto škole v sledovanom období dosiahla úroveň približne 100 %. Výdavky sú rozpočtované podľa počtu žiakov v ZŠ k 15.09.2023 uvedených v protokole o zbere údajov (EDUZBER), pre ŠKD a ŠJ vo výkaze o počte žiakov V40-01 za ŠaŠZ a boli rozpočtované podľa počtu detí uvedených v štatistickom výkaze Škol (MŠVVŠ SR) 40-01 k 15.9.2023 v súlade s platnou legislatívou a schváleným rozpočtom Mesta Kežmarok uznesením MsZ č. 436/2023 zo dňa 18.12.2023 , platným od 1.1.2024. Skutočné plnenie bežných výdavkov ZŠ určených na mzdy, odvody a vecné výdavky bolo oproti upravenému rozpočtu vo výške 91,84 %, ŠKD vo výške 99.22 % a ŠJ vo výške 70,52 %. Výška skutočných príjmov bola naplnená v Spojenej škole spolu vo výške 102,27 % oproti výške rozpočtovaných príjmov školy. ZŠ do konca roku 2024 nevyčerpala normatívne FP vo výške 37 209,-€ a nenormatívne FP spolu vo výške 321,-€ a kapitálové prostriedky vo výške 100 000,- €. Tieto FP boli prenesené do roku 2025. ZŠ boli v 1. polroku pridelené FP na realizáciu projektu vo výške 1 500,-€ a tiež prostriedky na refundáciu miezd v súvislosti s projektom POP 3 z NIVAM. Dotácia z ÚPSVaR určená na podporu výchovy žiakov k stravovacím návykom dieťaťa a k zakúpeniu školských pomôcok pre detí v hmotnej núdzi v 2.polroku roku 2024 bola vyčerpaná spolu vo výške 79 432,-€.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 9.2.3 ZŠ s MŠ, Nižná brána s jedálňou a ŠKD

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**1 924 622**	**2 152 110**	**2 126 566,29**	**99%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť základné vzdelávanie pre žiakov základných škôl*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet žiakov ZŠ v danom kalendárnom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	531	535	500	**500**	500
Skutočná hodnota	535	507	473	**481**	
Cieľ	*Zabezpečiť podmienky pre žiakov, ktorý majú záujem navštevovať ŠKD*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Percento žiakov ZŠ navštevujúcich ŠKD*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	22%	20%	21%	**21%**	21%
Skutočná hodnota	20%	20%	21%	**22%**	

Komentár k prvku:

Základná škola s materskou školou, Nižná brána 8, Kežmarok je plneorganizovanou školou s právnou subjektivitou. ZŠ v sledovanom období navštevovalo 481 žiakov. Vyučovanie prebiehalo v 23 triedach.Výchovnovzdelávací proces zabezpečovalo 31 kvalifikovaných pedagogických zamestnancov. V ZŠ s MŠ pracovalo 26 nepedagogických zamestnancov. Na základe vyšetrenia a odporúčania CPPPaP v Kežmarku mala škola v sledovanom období 56 individuálne začlenených žiakov so ŠVVP. Školský klub detí navštevovalo 104 žiakov prvého stupňa tejto základnej školy v 4 oddeleniach. Pedagogickí zamestnanci si zabezpečovali odborný rast v rámci kontinuálneho vzdelávania, samoštúdiom a školeniami. Výdavky sú rozpočtované podľa počtu žiakov v ZŠ k 15.09.2023 uvedených v protokole o zbere údajov (EDUZBER), pre ŠKD a ŠJ vo výkaze o počte žiakov V40-01 za ŠaŠZ a boli rozpočtované podľa počtu detí uvedených v štatistickom výkaze Škol (MŠVVŠ SR) 40-01 k 15.9.2023 v súlade s platnou legislatívou a schváleným rozpočtom Mesta Kežmarok uznesením MsZ č. 436/2023 zo dňa 18.12.2023 , platným od 1.1.2024. Skutočné plnenie bežných výdavkov ZŠ určených na mzdy, odvody a vecné výdavky bolo oproti upravenému rozpočtu vo výške 98,90 %, ŠKD vo výške 100 % a ŠJ vo výške 100 %. Výška skutočných príjmov bola naplnená v ZŠ spolu na 105,70 % oproti výške rozpočtovaných príjmov . ZŠ do konca roka 2024 nevyčerpala normatívne FP vo výške 21 338,-€ a nenormatívne FP spolu vo výške 263,-€.Tieto FP boli prenesené do roku 2025. ZŠ s MŠ v 2 polroku roka 2024 požiadala o preklasifikovanie vlastných príjmov na kapitálové prostriedky v ZŠ vo výške 6 400,- € a v ŠJ vo výške 17 490,- €. ZŠ boli v 1.polroku pridelené FP na realizáciu projektu vo výške 900,-€. Dotácia z ÚPSVaR určená na podporu výchovy žiakov k stravovacím návykom dieťaťa a k zakúpeniu školských pomôcok pre detí v hmotnej núdzi v 2.polroku roku 2024 bola vyčerpaná spolu vo výške 117 518,-€.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 9.2.4 ZŠ Sv. Kríža jedálňou a ŠKD

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**208 017**	**204 376**	**204 376,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť základné vzdelávanie pre žiakov základných škôl*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet žiakov ZŠ v danom kalendárnom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	426	455	495	**495**	495
Skutočná hodnota	455	495	517	**550**	
Cieľ	*Zabezpečiť podmienky pre žiakov, ktorý majú záujem navštevovať ŠKD*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Percento žiakov ZŠ navštevujúcich ŠKD*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	33%	26%	26%	**30,17%**	26,26%
Skutočná hodnota	26%	26%	30%	**31%**	

Komentár k prvku:

Základnú školu pri ZŠ s MŠ sv. Kríža, Kežmarok navštevovalo v sledovanom období 550 detí a edukačný proces prebiehal v 23 triedach. Výchovno-vzdelávací proces zabezpečovalo 23 pedagogických zamestnancov. ŠKD navštevovalo 173 žiakov prvého stupňa v 8 oddeleniach. Zriaďovateľom Základnej školy pri ZŠ s MŠ sv. Kríža, Kežmarok je Rímskokatolícka cirkev, Biskupstvo - Spišské Podhradie. Výdavky sú rozpočtované podľa počtu detí uvedených v štatistickom výkaze Škol (MŠVVŠ SR) 40-01 k 15.9.2023 a sú v súlade s platnou legislatívou a schváleným rozpočtom Mesta Kežmarok uznesením MsZ č. 436/2023 zo dňa 18.12.2023 , platným od 1.1.2024. Z rozpočtu mesta je financovaná materská školská jedáleň, školský klub detí (ŠKD) a ŠSZČ.

Prvok 9.2.5 Špeciálna základná škola

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**9 000**	**65 711**	**61 628,60**	**94%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť stravovanie a školské potreby pre žiakov v hmotnej núdzi*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet žiakov ŠZŠ*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	7	8	11	**52**	11
Skutočná hodnota	8	11	53	**58**	

Komentár k prvku:

V súlade so zákonom č. 544/2010 Z. z. o dotáciách v pôsobnosti ÚPSVaR mesto žiakom ŠZŠ prerozdeľuje dotácie, ktoré sú určené na zabezpečenie podpory k stravovacím návykom a školským potrebám na základe nahláseného počtu žiakov v hmotnej núdzi.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 9.2.6 Erasmus - mesto

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť aktivity v meste v rámci projektu Erasmus*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet aktivít*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	x	x	1	**1**	0
Skutočná hodnota	x	x	3	**0**	

Komentár k prvku:

Mesto Kežmarok je partnerom projektu Erasmus+ s názvom "Robotics moves the world" v rámci ktorého sa zúčastňuje ale i organizuje medzinárodné projektové stretnutia. Koordinátorom projektu je mesto Příbram, ďalšími partnemi sú ZŠ Grundschule, Hradné námestie 38, Kežmarok a CVČ, Kežmarok.

Podprog 9.3 Voľno časové vzdelávanie a aktivity

Zámer: *Aktívne a zmysluplne využívaný voľný čas detí*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**206 840**	**225 376**	**214 142,44**	**95%**

Prvok 9.3.1 Centrum voľného času

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**206 840**	**225 376**	**214 142,44**	**95%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť zmysluplné využitie voľného času pre deti a mládež*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet detí navštevujúcich CVČ v danom kalendárnom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	486	321	423	**477**	423
Skutočná hodnota	321	423	477	**506**	

Komentár k prvku:

Centrum voľného času v Kežmarku je v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Kežmarok a má právnu subjektivitu. V sledovanom období bolo do pravidelnej záujmovej činnosti zapojených 506 členov z mesta Kežmarok a 557 členov z okolitých miest a obcí. Centrum voľného času v Kežmarku vykonáva svoju činnosť formou pravidelnej činnosti, v ktorej pracovalo 37 záujmových útvarov pod vedením interných a externých pracovníkov. Okrem pravidelnej činnosti CVČ vykonáva aj prázdninovú a táborovú činnosť a taktiež sa venuje klubovej činnosti. V spolupráci s MŠVVaŠ SR organizuje predmetové olympiády a športové súťaže. V CVČ sa členom venujú 3 pedagogickí pracovníci a 25 externistov. Výdavky CVČ boli rozpočtované podľa počtu žiakov k 15.9.2023 a sú v súlade s platnou legislatívou a schváleným rozpočtom Mesta Kežmarok uznesením MsZ č. 436/2023 zo dňa 18.12.2023 , platným od 1.1.2024. Skutočné plnenie bežných výdavkov určených na mzdy, odvody a vecné výdavky bolo v roku 2024 oproti upravenému rozpočtu vo výške 95,03 %. Výška skutočných príjmov bola naplnená na 93,25 % oproti výške rozpočtovaných príjmov.CVČ do konca marca 2024 nevyčerpalo nenormatívne FP určené na vzdelávacie poukazy vo výške 4 226,-€. Tieto FP boli prenesené do roku 2025. V roku 2024 CVČ neboli pridelené žiadne kapitálové prostriedky, no boli mu pridelené FP na realizáciu projektovej činnosti vo výške 1 000,- €.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 9.4 Základné umelecké školy

Zámer: *Kežmarok - mesto podporujúce mladé umelecké talenty*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**903 624**	**901 267**	**889 775,33**	**99%**

Prvok 9.4.1 Základná umelecká škola Antona Cígera

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**903 624**	**901 267**	**889 775,33**	**99%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť kvalitné umelecké vzdelávanie pre deti v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet žiakov navštevujúcich ZUŠ v danom kalendárnom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	995	946	998	**1 017**	998
Skutočná hodnota	946	998	1 017	**749**	

Komentár k prvku:

Základná umelecká škola A. Cígera, Hviezdoslavova 12, Kežmarok je v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Kežmarok a má právnu subjektivitu. V sledovanom období navštevovalo základnú umeleckú školu 749 žiakov. Základná umelecká škola má 5 odborov- hudobný, výtvarný, tanečný, literárno- dramatický a audiovizuálny. Vyučovací proces zabezpečovalo 27 pedagogických zamestnancov. Kvalifikovanosť pedagogických zamestnancov je 87,8 %.. Výdavky ZUŠ boli rozpočtované podľa počtu detí uvedených v štatistickom výkaze Škol (MŠVVŠ SR) 40-01 k 15.9.2023 a sú v súlade s platnou legislatívou a schváleným rozpočtom Mesta Kežmarok uznesením MsZ č. 436/2023 zo dňa 18.12.2023 , platným od 1.1.2024. Skutočné plnenie bežných výdavkov určených na mzdy, odvody a vecné výdavky bolo v roku 2024 oproti upravenému rozpočtu vo výške 98,72 %. Výška skutočných príjmov bola naplnená na 99,46 % oproti výške rozpočtovaných príjmov. ZUŠ do konca roka 2024 nevyčerpala nenormatívne FP určené na vzdelávacie poukazy vo výške 5 977,-€. Tieto FP boli prenesené do roku 2025. ZUŠ v roku 2024 neboli pridelené žiadne kapitálové prostriedky, no boli jej pridelené FP na realizáciu projektovej činnosti vo výške 3 400,- €.

Podprog 9.5 Parlament mládeže mesta Kežmarok

Zámer: *Aktívna participácia mladých ľudí na veciach verejných*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**500**	**500**	**500,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Podporiť aktivity mládeže v meste a v partnerských mestách*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet podujatí, pri ktorých organizácii partcipuje parlamet mládeže v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	12	13	10	**10**	10
Skutočná hodnota	1	8	6	**5**	

Komentár k podprogramu:

V podprograme sa rozpočtujú výdavky na aktivity, na ktorých participuje parlament mládeže.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podporg 9.6 Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie pre deti a žiakov

Zámer: Zabezpečenie dostupnosti a prístupnosti poradenskej starostlivosti pre dieťa, žiaka, študenta, pedagóga a zákonných zástupcov

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**87 107**	**87 107**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Špecializované centrum poradenstva a prevencie poskytuje činnosti podpornej úrovne piateho stupňa najmä deťom so zdravotným postihnutím a žiakom so zdravotným postihnutím.*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet detí*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	270	**0**	0
Skutočná hodnota	0	0	270	**0**	

Komentár k podprogramu:

Činnosti podpornej úrovne 5. stupňa zahŕňajú špecializované odborné činnosti, poradenstvo, prevenciu,komplexnú diagnostiku, terapiu, rehabilitáciu,odborné činnosti vo vzťahu k deťom od piateho roku veku, zabezpečovanie kompenzačných, reedukačných, a špeciálnych edukačných pomôcok, metodickú a supervíznu činnosť pre školský podporný tím, odborných zamestnancov a zákonných zástupcov.Výdavky SŠCP a P boli rozpočtované podľa počtu detí uvedených v štatistickom výkaze Škol (MŠVVŠ SR) 40-01 k 02.01.2023 a v súlade so Zmluvou a dodatkom k zmluve o poskytnutí finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku škôl a školských zariadení s platnosťou do 31.12.2023.

Podprog 9.8 Spoločný školský úrad

Zámer : Zabezpečiť podmienky pre kvalitný výchovno-vzdelávací proces

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**23 610**	**24 940**	**22 065,60**	**88%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť štátnu správu v školstve v zmysle platnej legislatívy*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet pracovných stretnutí so zástupcami zriaďovateľov a riaditeľov škôl*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	8	8	12	**12**	12
Skutočná hodnota	7	8	9	**11**	

Komentár k podprogramu:

Školský úrad v sledovanom období zabezpečoval úlohy preneseného výkonu štátnej správy v súlade s platnou legislatívou. V roku 2024 zrealizoval 11 pracovných stretnutí. Pracovné stretnutia boli zamerané na organizáciu škôl a školských zariadení, na dodržiavanie platných právnych predpisov, metodické stretnutia, zmeny zákonov.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 9.10 Účelovo viazané prostriedky pre školstvo

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**10 000**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Podporiť súťaživosť medzi školami a školskými zariadeniami*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet podporených subjektov*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	7	7	9	**7**	7
Skutočná hodnota	0	7	7	**7**	

Komentár k podprogramu :

Účelovo viazané prostriedky sú tvorené rezervou na bežné výdavky v oblasti školstva. FP spolu vo výške 10 000,- € sú určné na podporu projektovej činnosti v oblasti školstva. Už v 1. polroku roka 2024 bolo podporených spolu 11 projektov, ktoré boli pridelé 7 školám a školským zariadeniam.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 10: Šport

Zámer: *Zdraví a športujúci Kežmarčania*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**595 900**	**696 525**	**692 811,54**	**99%**

Komentár k programu:

Od 01.06.2019 je správa a prevádzka športových zariadení, podpora športových podujatí a športových klubov v kompetencii príspevkovej organizácie Verejnoprospešných služieb Mesta Kežmarok, ktorá zabezpečuje prevádzku 2 futbalových štadiónov, mestskej športovej haly, zimného štadióna, viacúčelového ihriska na sídlisku Juh a kúpaliska.

Podprog 10.2 Motivácia k športu

Zámer: Úspechy jednotlivcov a kolektívov mesta prezentované verejnosti

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**50 000**	**50 000**	**48 286,54**	**97%**

Prvok 10.2.4 Organizácia športových podujatí

Zámer: Podpora príležitostného športovania v meste

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**50 000**	**50 000**	**48 286,54**	**97%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Podporiť príležitostné športovanie v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet športových podujatí v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	17	17	17	**17**	17
Skutočná hodnota	0	2	5	**150**	

Komentár k prvku:

V prvku sa rozpočtujú výdavky na aktivity obyvateľov mesta. V roku 2024 boli finančné prostriedky použité na podujatia v rámci Európskej komunity športu 2024, kde sa konalo viac ako 150 akcií. Najväčšie boli Wannado Festival, Naj športovec roka 2024, Nočný orientačný beh, Wings For Life. Ďalej sa usporiadavali podujatia pre seniorov, ZŤP, materské a základné školy, rôzne voľnočasové aktivity pre obyvateľov mesta Kežmarok.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 10.3 Dotácia pre Mestský športový klub OZ

Zámer: Rozvoj športu v meste, hlavne so zameraním na mládež.

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Podporiť aktívne športovanie obyvateľov mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet klubov MŠK v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	17	17	17	**6**	6
Skutočná hodnota	17	16	6	**0**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet športovcov v MŠK v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	1 100	1 100	1 100	**150**	150
Skutočná hodnota	1 107	1 053	149	**0**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Výdavky v prepočte na jedného športovca MŠK v eurách*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	145	145	145	**120**	120
Skutočná hodnota	73	167	13	**0**	

Komentár k podprogramu:

V roku 2024 neboli poskytnuté finančné prostriedky pre MŠK Kežmarok priamo cez rozpočet mesta.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 10.4 Športoviská

Zámer: *Kvalitné a bezpečné mestské športoviská*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**390 900**	**486 700**	**486 700,00**	**100%**

Prvok 10.4.1 Futbalový štadión

	Rozpočet	**Upr. rozpočet**	**Skutočnosť**	**% plnenia**
Rozpočet prvku (v EUR)	**72 000**	**72 000**	**72 000,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť priestory pre aktívne, pasívne i rekreačné športové vyžitie*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet hodín využívania areálu futbalového štadiónu 1*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	950	950	950	**950**	950
Skutočná hodnota	650	700	600	**950**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet platiacich divákov na majstrovských zápasoch za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	7 000	7 000	7 000	**7 000**	7 000
Skutočná hodnota	0	16 200	7 500	**6 800**	

Komentár k prvku:

Kvalitnou prípravou futbalového štadióna chceme zachovať atraktívnosť športovania pre všetky vekové kategórie. Trávnatá plocha je poskytovaná na majstrovské zápasy všetkých vekových kategórií 1.MFK Kežmarok, teda osem družstiev. V 1. polroku 2024 boli finančné prostriedky použité na základné prevádzkové výdavky: materiálové, energie, služby, mzdy údržbára a upratovačky, poistné a iné poplatky. Futbalový štadión bol zverený v roku 2019 do správy príspevkovej organizácii Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok. FŠ 1 je od 06.11.2023 z technických príčin zatvorený do odvolania správcom VPS KK.Finančné prostriedky boli v tomto prvku poskytnuté pre príspevkovú organizáciu Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok.

Prvok 10.4.2 Futbalový štadión 2

	Rozpočet	**Upr. rozpočet**	**Skutočnosť**	**% plnenia**
Rozpočet prvku (v EUR)	**2 000**	**2 000**	**2 000,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť priestory pre trénovanie mládeže a obyvateľov mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet hodín za rok, v ktorých je štadión prístupný pre obyvateľov mesta a školskú mládež*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	1 000	1 000	1 000	**1 000**	1 000
Skutočná hodnota	600	800	750	**1 000**	

Komentár k prvku:

Futbalový štadión 2 je určený hlavne mládeži, lukostrelcom a obyvateľom mesta Kežmarok, aby sa šport stal súčasťou ich životného štýlu. V uvedenom prvku boli finančné prostriedky použité najmä na úhradu energií. Futbalový štadión 2 bol zverený v roku 2019 do správy príspevkovej organizácii Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok. Finančné prostriedky boli v tomto prvku poskytnuté pre príspevkovú organizáciu Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 10.4.3 Zimný štadión

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**197 000**	**259 000**	**259 000,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť priestory pre verejné korčuľovanie*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet hodín využitia ľadovej plochy na verejné korčuľovanie v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	300	300	300	**300**	300
Skutočná hodnota	100	250	280	**260**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Návštevnosť verejného korčuľovania v počte predaných vstupeniek za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	33 000	33 000	33 000	**33 000**	33 000
Skutočná hodnota	10 000	37 500	18 620	**8 000**	

Komentár k prvku:

Zimný štadión bol v roku 2019 zverený do správy príspevkovej organizácii Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok. V 2024 boli použité bežné výdavky na prevádzku zimného štadióna, teda energie, opravy a údržbu. Finančné prostriedky boli v tomto prvku poskytnuté pre príspevkovú organizáciu Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok.

Prvok 10.4.4 Viacúčelové ihrisko (sídlisko JUH)

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**1 200**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť priestor pre športovanie mládeže na sídlisku JUH*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Priestor pre športovanie mládeže na sídlisku JUH zabezpečený*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	

Komentár k prvku:

Viacúčelové ihrisko využíva hlavne mládež kežmarského sídliska, pretože je vybudované v jeho centre. Jeho prevádzkovaním podnecujeme záujem o športové aktivity detí a mládeže. V roku 2019 bolo zverené do správy príspevkovej organizácie Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok. Viacúčelové ihrisko bolo v roku 2022 úplne zrekonštruované.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 10.4.5 Mestská športová hala

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**78 700**	**113 700**	**113 700,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Vytvorenie podmienok pre aktívne športovanie občanov mesta v krytých priestoroch*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet hodín využitia telocvične v športovej hale ročne*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	3 200	3 200	3 200	**3 200**	3 200
Skutočná hodnota	850	5 265	5 450	**5 230**	

Komentár k prvku:

Mestská športová hala poskytuje svoje priestory hlavne jednotlivým zložkám mestského športového klubu, ale aj školám, príslušníkom MV SR a verejnosti. V roku 2024 boli v danom prvku použité bežné výdavky na energie a opravy, údržbu, materiál, služby a mzdy zamestnancov. Mestská športová hala bola v roku 2019 zverená do správy príspevkovej organizácie Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok. Finančné prostriedky boli v tomto prvku poskytnuté pre príspevkovú organizáciu Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok.

Prvok 10.4.7 Iné športoviská v meste

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Počet iných športovísk v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet športovísk*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	**3**	**2**	2
Skutočná hodnota	0	0	**0**	**0**	

Komentár k prvku:

V roku 2024 nebola plánovaná prípravná a projektová dokumentácia k výstavbe športovísk.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 10.4.9 Kúpalisko

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**40 000**	**40 000**	**40 000,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Zabezpečiť sprevádzkovanie mestského kúpaliska*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Mestské kúpalisko je v prevádzke*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	

Komentár k prvku:

Finančné prostriedky boli v tomto prvku poskytnuté pre príspevkovú organizáciu Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok, ktoré majú areál mestského kúpaliska v správe.

Podprog 10.6 Dotácie podľa VZN pre športové kluby

Zámer: Podpora ostatných športových klubov mimo MŠK

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**155 000**	**159 825**	**157 825,00**	**99%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Podporiť činnosť športových klubov, ktoré nie sú členmi Mestského športového klubu*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet podporených klubov mimo Mestského športového klubu v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	12	12	12	**12**	12
Skutočná hodnota	14	14	17	**15**	

Komentár k prvku:

V rámci podprogramu bola podporená formou dotácie činnosť ostatných športových klubov mesta, ktoré nie sú začlenené v Mestskom športovom klube. Dotácie boli schválené v súlade s VZN č. 3/2016 o poskytnutí dotácií z vlastných príjmov v znení VZN č. 8/2016 a boli určené na podporu rozvoja telesnej kultúry a najmä aktívneho využívania voľného času občanov mesta Kežmarok, zvlášť detí a mládeže. Finančné prostriedky boli použité na prepravné a materiálno-technické zabezpečenie športových klubov. V priebehu roka 2024 bola schválená dotácia pre 15 športových klubov, a to: Mestský hokejový klub Kežmarok 29 720 €, 1.Mestský futbalový klub Kežmarok 54 150 €, GORAL GYM 5 680 €, LO MŠK Kežmarok 4 080 €, Plavecký oddiel MŠK Kežmarok LITTLE SHARK 8 520 €, Tanečno športové centrum TEMPO Kežmarok 3 120 €, Stolnotenisový klub SEVERKA Kežmarok 2 800 €, 1.Ping-Pong Club FORTUNA – Dukla Kežmarok 3 420 €, Cyklistický klub MŠK Kežmarok 4 810 €, Klub volejbalu MŠK OKTAN Kežmarok 4 680 €, Klub slovenských turistov Zlastná Kežmarok 3 000 €, LK Kežmarský šíp 1992 5 540 €, Mladý rybár Kežmarok 2 000 €, Šporet je cesta – hokejbal 2 025 €, Mestský športový klub Kežmarok 24 280 €.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 11: Kultúra

Zámer: *Kežmarok - kultúrne centrum euroregiónu Tatry*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**263 700**	**521 470**	**486 098,36**	**93%**

Podprog 11.1 Starostlivosť o pamiatkové objekty

Zámer: *Zreštaurované pamiatky pre budúce generácie*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**30 000**	**85 910**	**85 908,44**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť údržbu a opravy pamiatkových objektov*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet opravených pamiatkových objektov*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	1	1	1	**1**	1
Skutočná hodnota	1	1	0	**0**	
Cieľ	*Zabezpečiť údržbu pamiatkových a historických hrobov*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet udžiavaných pamiatkových a historických hrobov*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	5	5	5	**5**	5
Skutočná hodnota	0	0	0	**0**	

Komentár k podprogramu:

V roku 2024 mesto zabezpečovalo montážné práce a rekonštrukciu strechy na objekte Hlavné námestie 64, budova Mestskej knižnice.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 11.2 Kultúrne podujatia

Zámer: Ponuka kultúrnych podujatí rešpektujúca dopyt obyvateľov

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**65 000**	**262 860**	**245 357,17**	**93%**

Prvok 11.2.1 Literárny Kežmarok

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**10 000**	**19 630**	**19 586,82**	**100%**

Zodpovednosť:	*Kancelária primátora*				
Cieľ	*Udržať tradíciu konania Literárneho Kežmarku*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Zrealizovaný Literárny Kežmarok v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet sprievodných podujatí v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	10	10	10	**10**	10
Skutočná hodnota	7	12	14	**7**	
Cieľ	*Podporiť mladé talenty v literárnej tvorbe*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet súťažiacich celoslovenskej súťaže Literárny Kežmarok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	300	300	300	**300**	300
Skutočná hodnota	230	157	200	**209**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet zaslaných prác do celoslovenskej súťaže Literárny KK*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	600	600	600	**600**	600
Skutočná hodnota	508	306	450	**455**	

Komentár k prvku:

Literárny Kežmarok (LK) je kultúrno - spoločenské podujatie spojené s celoslovenskou literárnou súťažou v písaní poézie a prózy žiakov základných a stredných škôl na Slovensku a slovenských žiakov žijúcich v zahraničí. Program pozostáva zo slávnostného otvorenia, kultúrneho programu, besedy a semináru venovaného významnej osobnosti literárneho života, dejinnej udalosti, tvorivým dielňam a workshopom. Výška transferu predstavuje skutočné náklady pre uvedený prvok. Finančné prostriedky budú použité na propagáciu, ubytovanie, cestovné, občerstvenie účastníkov, porotné, odmeny pre lektorov, zakúpenie cien víťazom a spotrebný materiál. Každoročne sa snažíme časť výdavkov vykryť z podaného projektu na dotáciu z Fondu na podporu umenia. Termín podujatia sa už druhým bude konať na prelome septembra a októbra.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 11.2.2 Privítanie Mikuláša a silvestrovské oslavy

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**5 000**	**5 440**	**5 431,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Kancelária primátora*				
Cieľ	*Osláviť sviatok Mikuláša a príchod Nového roku*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet podujatí s vianočnou a novoročnou tematikou v roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	2	2	2	**2**	2
Skutočná hodnota	2	2	13	**4**	

Komentár k prvku:

V čase predvianočného obdobia a príchodu Nového roka bolo organizované privítanie Mikuláša a koncoročné oslavy v znamení rodinného Silvestra na zimnom štadióne a primátorského punču. Finančné prostriedky budú použité na propagáciu, honoráre, občerstvenie a ostatné materiálové výdavky.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 11.2.3 Európske ľudové remeslo a iné trhy

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**132 080**	**116 000,00**	**88%**

Zodpovednosť:	*Prednosta MsÚ / Kancelária primátora / Mestské kultúrne stredisko*				
Cieľ	*Zabezpečiť oživenie a šírenie tradície remeselnej výroby a ľudovej kultúry*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet remeselníkov v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	180	180	180	**180**	180
Skutočná hodnota	0	160	185	**190**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet folklórnych súborov v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	16	16	16	**16**	16
Skutočná hodnota	0	15	26	**22**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet vystúpení folklórnych súborov v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	40	40	**40**	40
Skutočná hodnota	0	45	62	**35**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet programov v rámci festivalu v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	40	70	**70**	70
Skutočná hodnota	0	45	74	**62**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet zahraničných účinkujúcich v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	200	200	**200**	200
Skutočná hodnota	0	110	260	**210**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet zahraničných súborov v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	6	6	**6**	6
Skutočná hodnota	0	4	6	**5**	

Komentár k prvku:

Európske ľudové remeslo (EĽRO) je reprezentatívnym festivalom remesiel a tradičnej kultúry a svojim programom a aktivitami prispieva k ochrane kultúrneho dedičstva. Hlavným cieľom festivalu je vytvorenie priestoru pre prezentáciu tradičnej kultúry predovšetkým prezentácie remesiel a folklóru formou scénických a nescénických programov interaktívneho typu s aktívnou účasťou návštevníkov. Medzi hlavné aktivity festivalu patrí prezentácia remesiel a remeselných výrobkov prostredníctvom pozvaných malovýrobcov znázorňujúcich svoje pracovné zručnosti a postupy práce; tvorba programov folklórnych kolektívov zo Slovenska a zahraničia a telies venujúcich sa dobovej kultúre; tvorba sprievodných podujatí a interaktívnych programov. Aktivity sú prezentované v rámci areálu remesiel (hlavná scéna, vedľajšie scény a samotný trh remesiel), ktorý je symbolicky vytvorený ohraničením hlavného námestia mesta Kežmarok dobovou bránou. V rámci Areálu remesiel sa prezentuje približne 200 remeselníkov a v rámci programov vystupuje približne 1000 účinkujúcich. Festival je prístupný pre návštevníkov všetkých vekových kategórií, od detí až po seniorov zo Slovenska a zahraničia. Hlavnými organizátormi festivalu sú mesto Kežmarok a Mestské kultúrne stredisko v Kežmarku. Výška plnenia 114 980 € predstavovala príspevok pre MsKS Kežmarok. V roku 2024 mesto v spolupráci s Mestským kultúrnym strediskom vybudovalo novú vstupná bránu EĽRO.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 11.2.5 Iné kultúrne podujatia v meste

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**50 000**	**105 710**	**104 339,35**	**99%**

Zodpovednosť:	*Prednosta MsÚ / Kancelária primátora*				
Cieľ	*Zabezpečiť dostatok príležitostí na kultúrne vyžitie v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet kultúrnych podujatí v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	30	30	30	**30**	30
Skutočná hodnota	56	58	61	**58**	

Komentár k prvku:

Finančné prostriedky tohto prvku boli určené na prípravu a realizáciu kultúrnych podujatí konaných v meste Kežmarok. V rámci nákladov ide napr. o technické zabezpečenie, ozvučenie, nájom priestorov v hrade alebo v kostoloch, honoráre za vystúpenia, moderovanie podujatí, propagačné materiály, grafické práce, občerstvenie v rámci podujatí, pomocné a upratovacie práce. Čiastočne boli financované aj iné kultúrne aktivity v spolupráci s inými subjektami v meste. V roku 2024 sa uskutočnilo spolu 58 podujatí (napr. kultúrne leto na sídliskách, ATHMOSTREDa, hudobná jar, oslavy významných udalostí, výročí; nedeľné rozprávkové popoludnia, slávnostné prijatia a iné).

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 11.3 Kultúrna infraštruktúra

Zámer: Kvalitná kultúrna infraštruktúra

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**141 700**	**145 700**	**127 832,75**	**88%**

Prvok 11.3.1 Amfiteáter

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**500**	**500**	**144,68**	**29%**

Zodpovednosť:	*Kancelária primátora*				
Cieľ	*Zabezpečiť kultúrne podujatia v amfiteátri*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet kultúrnych podujatí v amfiteátri za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	0	0	0	**0**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet návštevníkov v amfiteátri za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	0	287	0	**0**	

Komentár k prvku:

Amfiteáter sa od roku 2018 vôbec nevyužíva z dôvodu zlého technického stavu. V roku 2019 bola podaná žiadosť zriaďovateľovi o odňatie správy. Amfiteáter bol odňatý zo správy MsKS dňa 18.05.2020. Finančné prostriedky boli použité na úhradu elekt.energie.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 11.3.2 Mestská knižnica a Kežmarská informačná agentúra

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**39 400**	**43 400**	**35 191,22**	**81%**

Zodpovednosť:	*Kancelária primátora / Mestské kultúrne stredisko*				
Cieľ	*Zabezpečiť prístupnosť literárnych diel pre obyvateľov mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet návštevníkov za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	21 500	21 300	21 000	**21 000**	21 000
Skutočná hodnota	13 932	19 423	20 064	**15 124**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Celkový knižný fond knižnice v ks*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	40 000	40 000	40 000	**40 000**	40 000
Skutočná hodnota	42 064	42 541	43 063	**42 613**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet exemplárov doplnených v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	700	700	700	**700**	700
Skutočná hodnota	1 084	569	549	**479**	
Cieľ	*Zabezpečiť personalizované informácie o dianí v regióne na jednom mieste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet hodín poskytovania informácií KIA za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	2 000	2 000	2 000	**2 000**	2 000
Skutočná hodnota	1 780	2 547	1 920	**1 860**	

Komentár k prvku:

Mestská knižnica v Kežmarku sa v súčasnosti pomaly mení na knižnicu hybridného typu - prechod medzi klasickou kamennou knižnicou a elektronickou. Uspokojuje potreby individuálne alebo kolektívne, rozvíja výchovný proces nielen na úrovni mesta, ale aj širokého okolia. Okrem základných služieb, medzi ktoré patria najmä výpožičné služby, stále viac stúpa záujem o medziknižničnú výpožičnú službu prostredníctvom medzinárodného knižnično-informačného systému KIS3G, dokonca aj o medzinárodnú medziknižničnú výpožičnú službu, o konzultačné a poradenské služby, o poskytovanie dokumentografických a faktografických informácií, o prípravu a realizáciu kultúrno-výchovných a vzdelávacích podujatí. Knižnica sa stáva vzdelávacím a kultúrnym centrom pre stretávanie sa ľudí s túžbou po celoživotnom vzdelávaní. Používatelia knižnice sú zapojení aj do tvorby obsahu knižničného fondu. Pri akvizícii knižničného fondu sa vychádza predovšetkým z ich potrieb a požiadaviek. Podstatou činnosti Mestskej knižnice v Kežmarku je budovanie vzájomných vzťahov medzi organizáciou a verejnosťou s cieľom udržať si v očiach používateľov a čitateľov čo najlepší obraz.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 11.3.4 Kino

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**51 800**	**51 800**	**42 496,85**	**82%**

Zodpovednosť:	*Prednosta MsÚ / Kancelária primátora / Mestské kultúrne stredisko*				
Cieľ	*Zabezpečiť kvalitnú a atraktívnu ponuku filmových predstavení*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet predstavení za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	360	360	360	**360**	360
Skutočná hodnota	320	287	342	**356**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet návštevníkov za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	15 000	15 000	15 000	**15 000**	15 000
Skutočná hodnota	3 742	9 886	14 059	**13 663**	

Komentár k prvku:

Kino ISKRA premietaním filmov poskytuje priestor pre využívanie voľného času obyvateľom mesta i jeho návštevníkom. Organizovalo stretnutia s tvorcami filmov (režiséri, herci, scenáristi) a pripravovalo s nimi diskusie k filmom. Najväčšou akciou mimo priestorov kina bolo Letné kino na hradnom nádvorí, ktoré sa realizovalo ako premietanie koncom júla, v trvaní 7 dní. Kino taktiež pokračuje v prevádzke letného Autokina, každý druhý štvrtok počas mesiacov júl a august. Kino pripravuje tiež špeciálne premietania pre ženské publikum s občerstvením, ale taktiež Mikulášske premietanie alebo prekvapenia k filmom v rámci Dňa detí. Finančné prostriedky boli použité na úhrady požičovného, materiálne náklady, mzdy, odvody do fondov, energie, služby, revízie zariadení, poistné. Z prvku bol hradený príspevok pre Mestské kultúrne stredisko mesta Kežmarok, ktoré zabezpečuje prevádzku kina a uvedených aktivít ako aj výdavky na energie budovy kina.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 11.3.5 Výstavná sieň

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Mestské kultúrne stredisko*				
Cieľ	*Zabezpečiť širokú ponuku výstav umeleckých prác*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet výstav za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	11	11	11	**11**	11
Skutočná hodnota	8	13	11	**11**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet návštevníkov výstav za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	2 000	2 000	2 000	**2 000**	2 000
Skutočná hodnota	1 895	5 350	5 987	**5 321**	
Zodpovednosť:	*Mestské kultúrne stredisko*				
Cieľ	*Zabezpečiť prezentáciu regionálnych umelcov a mladých talentov*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet výstav regionálnych umelcov za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	4	8	7	**6**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet výstav mladých autorov za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	3	3	5	**2**	

Komentár k prvku:

Výstavná sieň poskytuje priestor na prezentáciu výtvarného umenia prostredníctvom organizovania výstav so zameraním predovšetkým na amatérskych aj profesionálnych umelcov regiónu a podporu mladých talentov. Finančné prostriedky v v roku 2024 neboli rozpočtované.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 11.3.6 Kultúrne stredisko

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**50 000**	**50 000**	**50 000,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Prednosta MsÚ / Kancelária primátora / Mestské kultúrne stredisko*				
Cieľ	*Zabezpečiť kultúrne podujatia pre všetkých obyvateľov podľa ich potrieb a preferencií*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet kultúrnych podujatí v mestskom kultúrnom stredisku za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	30	30	30	**30**	30
Skutočná hodnota	8	42	56	**58**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet návštevníkov kultúrnych podujatí v kultúrnom stredisku za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	9 000	9 000	9 000	**9 000**	9 000
Skutočná hodnota	480	8 400	7 900	**8 100**	
Zodpovednosť:	*Mestské kultúrne stredisko*				
Cieľ	*Zabezpečiť vhodné podmienky pre stretnutia obyvateľov a prezentácie*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet stretnutí organizovaných v mestskom kultúrnom stredisku v roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	27	174	48	**12**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet prezentácií v mestskom kultúrnom stredisku za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	2	14	3	**2**	

Komentár k prvku:

Kultúrne stredisko poskytuje širokú škálu kultúrnych programov pre deti, mládež a dospelých občanov mesta, ale aj jeho návštevníkov /koncerty populárnej i vážnej hudby, divadlá, rozprávky, výchovné koncerty, vystúpenia folklórnych a tanečných súborov, súťaže v speve, tanci, prednese poézie a prózy/. Priestory kultúrneho strediska slúžia aj pre krúžky a súbory, ktoré sa tu pravidelne schádzajú za účelom nácviku, tiež aj pre občianske a spoločenské aktivity obyvateľov, stretnutia, prezentácie tovarov a služieb. Počet týchto stretnutí a prezentácií sa zmenšuje kvôli znižovaniu počtu spolkov organizujúcich uvedené aktivity. Taktiež sa v priestoroch konajú zasadnutia mestského zastupiteľstva a slávnostné prijatie jubilantov. Z prvku bol hradený príspevok pre Mestské kultúrne stredisko, ktoré zabezpečuje prevádzku uvedených aktivít.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 11.4 Ostatné dotácie podľa VZN pre kultúrne kluby

Zámer: Podpora kultúrnych klubov

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**27 000**	**27 000**	**27 000,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie školstva, mládeže a športu*				
Cieľ	*Podporiť opakovanú činnosť kultúrnych klubov*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet podporených klubov v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	**2025**
Plánovaná hodnota	7	7	8	**8**	8
Skutočná hodnota	7	7	10	**10**	

Komentár k podprogramu:

V rámci podprogramu bola formou dotácie podporená činnosť kultúrnych klubov. Finančné prostriedky dotácií boli použité na činnosť folklórnych kolektívov Magura, Maguráčik a Magurák. Nájomné a služby spojené s nájmom, resp. na úhradu prevádzkových nákladov. Kultúrna činnosť, záujmová spoločenská činnosť a udržiavanie tradícii, kultúrneho a historického dedičstva. Spoznávanie regionu spojené so vzdelávaním s predstavou zdravého životného štýlu pre deti zo sociáne slabších pomerov.Medzinárodný festival DFS Krojové bábiky, prezentovanie žiakov ZUŠ vo všetkých odborov v rámci mesta i v zahraničí, hudobné dielne na kultúrnych podujatiach. Festival študenského remesla 2024. Výroba rozprávky s pesničkami - Galoše šťastia, 18-ty ročník hraných nočných prehliadok ,20 ty ročník z cyklu Krvavé dejiny. Financie použité na materiálne a technické zabezpečenie. Odohrávaná opera v 16. storočí v meste Kežmarok, spracovaná na základe historických podkladov PhDr. Nory Baráthovej na Sviatok Cyrila a Metoda. Zasadnutie Komisie kultúry, regionálneho rozvoja, cestovného ruchu a propagácie mesta pri Mestskom zastupiteľstve v Kežmarku sa uskutočnilo dňa 29. 04. 2024 kde sa rozdelili dotácie pre kultúrne kluby zmysle VZN č. 3/2016 v znení č. 8/2016. Dotácie boli schválené MsZ v Kežmarku uznesením č.59/2024.Pre Klub priateľov Magury vo výške ***12 000,00 €****. Uznesením č. 202/2024 .Schválená dotácia :exTeatro* ***2 200,00 €*** *Gplus* ***1 700,00 €*** *Združenie Domov Kežmarok* ***600,00 €*** *Združenie Domov Kežmarok* ***600,00 €*** *Východoslovenské folkl. združenie Kežmarok* ***3 000,00 €*** *Klub priateľov umenia - ZUŠ* ***1 400,00 €*** *Múzeum v Kežmarku* ***1 900,00 €*** *Súkromná spojená škola Biela voda* ***1700,00 €****. Cikrevný zbor ECAV* ***1 900,00 €.***

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 12: Prostredie pre život

Zámer: *Kežmarok, mesto s príjemným a zdravím prostredím*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**230 800**	**347 130**	**327 179,27**	**94%**

Komentár k programu:
Výdavky na výsadbu a údržbu verejnej zelene, mestských lesov, detských ihrísk, drobnej architektúry, úpravu verejných priestranstiev, cintorínov.

Podprog 12.1 Verejná zeleň

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**94 800**	**153 650**	**138 396,17**	**90%**

Prvok 12.1.1 Výsadba zelene

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**10 000**	**4 000**	**4 000,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť dreviny na verejných priestranstvách a v parkoch*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet novovysadených stromov*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	30	20	**30**	**20**	20
Skutočná hodnota	3	10	**73**	**0**	

Komentár k prvku:
Bežné výdavky tohto prvku boli použité na úhradu príspevku pre príspevkovú organizáciu Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok, ktorá pre mesto zabezpečovala výsadbu zelene v meste Kežmarok.

Prvok 12.1.2 Revitalizácia a údržba zelene

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**84 800**	**149 650**	**134 396,17**	**90%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť kvalitnú údržbu a starostlivosť o zeleň na verejných priestranstvách*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Výmera udržiavanej zelene v m^2*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	287 000	287 000	287 000	**287 000**	287 000
Skutočná hodnota	285 000	285 000	285 000	**285 000**	

Komentár k prvku:
Bežné výdavky tohto prvku boli použité na úhradu príspevku pre príspevkovú organizáciu Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok, ktorá pre mesto zabezpečovala kosenie trávnikov, strihanie živých plotov, orezy, výruby drevín, kvetinové záhony a mobilnú zeleň. Úprava zelene bola v rámci projektu Vodozádržné opatrenia-cca 17500m2 a v rámci projektu Revitalizácia vnútrobloku Južná-cca 20000m2.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 12.1.3 Lesopark

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie majetkové - Útvar majetkovo-právny a správy majetku*				
Cieľ	*Zabezpečiť správu a údržbu lesoparku*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Výmera lesoparku v m ^{2}*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	840 600	840 600	840 600	**840 600**	840 600
Skutočná hodnota	840 600	840 600	840 600	**840 600**	

Komentár k prvku:
V roku 2024 sa výdavky nerozpočtovali.

Podprog 12.2 Mestské lesy

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie majetkové - Útvar majetkovo-právny a správy majetku*				
Cieľ	*Zabezpečiť ochranu mestských lesov, reprodukciu a efektívne hospodárenie*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Výmera chránených mestských lesov v hektároch*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	2 770	2 770	2 770	**2 770**	2 770
Skutočná hodnota	2 770	3 308	3 308	**3 308**	

Komentár k podprogramu:
Hospodárenie v mestských lesoch zabezpečuje obchodná spoločnosť Lesy mesta Kežmarok, s.r.o.. Skutočná hodnota výmery mestských lesov v hektároch bola určená Znaleckým posudkom č. 18/2022, vypracovaným znalcom Ing. Róbertom Dulom k dátumu 30. 09. 2022. Nehnuteľnosti sú evidované v katastri nehnuteľností okres Poprad, katastrálne územie Tatranská Lomnica LV č. 346, 808, 1025, katastrálne územie Stráne pod Tatrami, LV č. 162, katastrálne územie Mlynčeky, LV č. 1437, 1438, 1439, 1473, 1498, katastrálne územie Kežmarok, LV č. 1, 2430, 5636.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 12.3 Detské ihriská

Zámer: Bezpečný priestor pre detské hry

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**2 000**	**8 530**	**5 000,00**	**59%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť bezpečnosť a hygienu na detských ihriskách*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet detských ihrísk na verejných priestranstvách*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	19	19	19	**19**	19
Skutočná hodnota	20	20	19	**19**	

Komentár k podprogramu:

Bežné výdavky sú určené na výmenu piesku, čistenie a údržbu piesku v pieskoviskách, nákup, opravu a údržbu prvkov na detských ihriskách. Pribudlo ihrisko Kaufland park a Workout pri Cirkevnej škole, v rámci revitalizácie vnútrobloku Južná pribudli prvky na detskom ihrisku Južná.

Podprog 12.4 Drobná oddychová architektúra mesta

Zámer: Príjemné miesta na oddych

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**8 000**	**7 300**	**6 758,00**	**93%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť pohodlie a komfort pri oddychu v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet udržiavaných lavičiek na verejných priestranstvách*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	250	250	270	**270**	270
Skutočná hodnota	270	270	360	**360**	

Komentár k podprogramu:

V rámci tohto podprogramu mesto zabezpečuje opravu, nátery, nákup a výmenu lavičiek a odpadkových košov umiestnených na verejných priestranstvách. V rámci projektu revitalizácie vnútrobloku Južná pribudlo 50 nových parkových lavičiek a v rámci vodozádržných opatrení pribudlo 40 nových parkových lavičiek.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 12.6 Vianočné osvetlenie

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť tradičné prežitie Vianoc v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Svetelná výzdoba zabezpečená*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	áno
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**áno**	

Komentár k podprogramu:
V roku 2024 boli použité výdavky na kontrolu, inštaláciu a demontáž vianočnej výzdoby v rámci prvku 16 - Administratíva - vecné výdavky.

Podprog 12.7 Cintorínske služby

Zámer: Dôstojné miesto pre posledný odpočinok

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**126 000**	**177 650**	**177 025,10**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť údržbu a zveľadenie cintorínov v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Výmera cintorínov v m ^{2}*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	46 881	46 881	46 881	**46 881**	46 881
Skutočná hodnota	46 881	46 881	46 881	**46 881**	

Komentár k podprogramu:
Bežné výdavky boli použité na úhradu správy cintorínov (Pohrebné a cintorínske služby - prevádzka patrí pod Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok), ktorá zahŕňa aj údržbu cintorínov spočívajúcu v kosení trávnikov, hrabaní a odvoze lístia, zametania chodníkov, odpratávaní snehu, údržby drevín a historických hrobov. Finančné prostriedky boli v tomto prvku poskytnuté pre príspevkovú organizáciu Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok. Ďalej finančné prostriedky boli použité na úhradu vodného a stočného.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 13: Sociálne služby

Zámer: *Kvalitné sociálne služby pre všetky skupiny obyvateľstva*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**2 014 240**	**2 387 447**	**2 344 737,26**	**98%**

Komentár k programu:

V programe boli rozpočtované výdavky na podporu znevýhodnených obyvateľov mesta. Rozpočtová organizácia mesta Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby zabezpečuje starostlivosť o seniorov vo svojom zariadení z vlastných príjmov a transferov zo štátneho rozpočtu. Rozpočtová organizácia mesta Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby poskytuje pobytové sociálne služby fyzickej osobe odkázanej na pomoc inej fyzickej osoby v súlade so zákonom o sociálnych službách. Ostatné sociálne služby zabezpečuje oddelenie sociálnych vecí Mestského úradu. Financovanie výdavkov je rozdelené medzi štátny rozpočet, mesto a klientov.

Podprog 13.1 Starostlivosť o seniorov

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**1 983 200**	**2 136 030**	**2 099 655,13**	**98%**

Prvok 13.1.1 Zariadenie pre seniorov

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**1 568 450**	**1 718 280**	**1 693 427,52**	**99%**

Zodpovednosť:	*riaditeľka Zariadenia pre seniorov a Zariadenia pre opatrovateľskej služby*				
Cieľ	*Zabezpečiť kvalitnú a dostupnú starostlivosť v zariadení*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet seniorov v Zariadení pre seniorov*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	102	100	100	**100**	100
Skutočná hodnota	86	97	99	**100**	

Komentár k prvku:

V Zariadení pre seniorov sa zabezpečuje celoročný pobyt osobám, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a ktorým sa poskytuje pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia, ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva, úschova cenností a osobné vybavenie. Zabezpečuje sa ošetrovateľská starostlivosť a záujmová činnosť. Príjmy bežného rozpočtu pozostávajú z vlastných prijímov z úhrad za poskytovanie sociálnej služby, z prenájmu nebytových priestorov, z dobropisov a príjmov z príspevkov z ÚPSVaR na aktívne opatrenia na trhu práce. Bežné výdavky sú hradené z finančného príspevku MPSVaR na základe zmluvy o poskytovaní finančného príspevku na poskytovanie sociálnych služieb, z príspevku zriaďovateľa a z prijatých bežných príjmov organizácie. Bežné výdavky sú určené na úhradu miezd a odvodov na verejné zdravotné a sociálne poistenie, na prevádzkové náklady (interiérové vybavenie, školenia, cestovné náhrady, energie, nákup materiálu - kancelárske potreby, tonery, čistiace a hygienické potreby, potraviny, údržbu budovy a prevádzkových strojov a zariadení, ostatné služby a transfery na nemocenské dávky a odchodné zamestnancom).

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 13.1.2 Denné centrum (Klub dôchodcov)

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**9 000**	**10 000**	**7 830,89**	**78%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie sociálnych veci*				
Cieľ	*Podporiť zmysluplné trávenie voľného času dôchodcov*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet aktívnych členov denných centier (klubov dôchodcov)*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	170	155	155	**130**	130
Skutočná hodnota	135	116	108	**111**	

Komentár k prvku:

V Dennom centre na ulici Martina Lányiho 3 sa počas týždňa pravidelne stretáva Klub dôchodcov a Združenie kresťanských seniorov a občanov Slovenska za účelom uspokojovania kultúrnych, športových a spoločenských záujmov. Seniori realizujú voľnočasové aktivity, medzi ktoré patria spoločenské a športové akcie a poznávacie zájazdy, hranie spoločenských hier, kreatívna tvorba a posedenia pri rôznych príležitostiach, ktoré sú spojené s kultúrnym programom a občerstvením. Členovia oboch klubov zorganizovali posedenie pri príležitosti Dňa matiek, Dňa otcov a jubilantov.Obidva kluby usporiadali posedenie pri guláši so športovými aktivitami. Kino Iskra aj v roku 2024 pokračovalo v premietaní filmov seniorom tzv. "SENIOR KINO" - jedenkrát mesačne za zvýhodnenú cenu. V rámci Európskej komunity športu zorganizovalo oddelenie školstva, mládeže a športu v spolupráci s oddelením sociálnych vecí v mesiaci september Športové hry seniorov, na ktorých sa zúčastnili všetky kluby a družstvo ZPS a ZOS Kežmarok. Klub dôchodcov a Zruženie kresťanských seniorov a občanov Slovenska sa zúčastnili výletu na Muránsku planinu, do Obišoviec a Noweho Targu. Okresné riaditeľstvo policajného zboru v Kežmarku s Okresnou prokuratúrou v mesiaci október zorganizovali besedu so seniormi na tému : rady seniorom - ako si zabezpečiť majetok, ako sa správať bezpečne na ulici a podvodné konanie páchané na senioroch. V októbri si kluby zorganizovali posedenie v rámci mesiacia "Úcty k starším" a v decembri mikulášske či vianočné posedenie spojené s kapustnicou. Finančné prostriedky boli použité na vecné zabezpečenie budovy denného centra, úhradu elektrickej energie, dodávku tepla a TÚV, vodné a stočné a na čiastočnú participáciu výdavkov vyššie uvedených aktivít. Počet aktívnych členov jednotlivých klubov za posledné roky klesá, čo súvisí s vysokým vekom seniorov a následným úmrtím a zároveň s nízkym počtom nových členov vzhľadom na postupné zvyšovanie dôchodkového veku.

Prvok 13.1.3 Príspevok na stravu seniorov

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie sociálnych veci*				
Cieľ	*Zabezpečiť cenovo prístupné stravovanie seniorom*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet seniorov, ktorým je poskytovaný príspevok na stravu*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	0	0	0	**0**	

Komentár k prvku:

Všeobecne záväzným nariadením mesta Kežmarok č. 8/2020 o poskytovaní sociálnych služieb, ktoré nadobudlo účinnosť 31.08.2020, bol príspevok na stravovanie seniorom zrušený, nakoľko bol poskytovaný v závislosti od výšky dôchodku len 7 občanom mesta. Mesto nahradilo tento príspevok dotáciou pre ZPSaZOS Kežmarok na sociálnu službu Jedáleň, ktorou je poskytované stravovanie oveľa väčšiemu počtu externých stravníkov - seniorov mesta.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 13.1.4 Sociálne služby (čiastočná úhrada za soc.služ. v ZPSaZOS)

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie sociálnych vecí*				
Cieľ	*Refundácia časti poplatku za sociálnu službu obyvateľom mesta Kežmarok*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet oprávnených žiadateľov*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	40	60	**80**	80
Skutočná hodnota	0	57	80	**82**	

Komentár k prvku:

V zmysle VZN mesta Kežmarok č. 7/2023 o poskytovaní soc. služieb a príspevku na čiastočnú úhradu sumy za poskytovanie pobytových sociálnych služieb v ZPS a ZOS Kežmarok pre osoby s trvalým pobytomv meste Kežmarok poskytuje mesto príspevok na čiastočnú úhradu sumy za poskytovanie pobytových sociálnych služieb v ZPS a ZOS Kežmarok vo výške 2,00 €/lôžko/deň. Príspevok sa poskytuje na základe žiadosti prijímateľov sociálnych služieb v súlade so Zmluvou o poskytovaní sociálnej služby v Zariadení pre seniorov a Zariadení opatrovateľskej služby. K 31.12.2024 bol príspevok poskytnutý 82 občanom mesta.

Prvok 13.1.5 Zariadenie opatrovateľskej služby

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**175 150**	**175 150**	**171 263,54**	**98%**

Zodpovednosť:	*riaditeľka Zariadenia pre seniorov a Zariadenia pre opatrovateľskej služby*				
Cieľ	*Zabezpečiť kvalitnú a dostupnú starostlivosť v zariadení*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet prijímateľov sociálnej služby v Zariadení opatrovateľskej služby*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	18	11	11	**11**	11
Skutočná hodnota	14	11	11	**11**	

Komentár k prvku:

V zariadení opatrovateľskej služby sa poskytuje sociálna služba na určitý čas plnoletej fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, ak jej nemožno poskytnúť opatrovateľskú službu. V zariadení opatrovateľskej služby sa poskytuje pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia, ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva, úschova cenností. Zabezpečuje sa ošetrovateľská starostlivosť. Rozpočet bežných výdavkov je krytý bežnými príjmami, ktoré sú tvorené príjmami z úhrad za poskytovanie sociálnej služby a prijímami zo štátneho príspevku MPSVaR na plánovaný počet klientov ZOS. Bežné výdavky sú určené na úhradu personálnych a prevádzkových výdavkov.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 13.1.6 Lekárska posudzovacia činnosť

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**600**	**600**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie sociálnych vecí*				
Cieľ	*Zistiť stupeň odkázanosti občanov na sociálnu službu*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Zistiť stupeň odkázanosti občanov na sociálnu službu*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	75	85	85	**95**	95
Skutočná hodnota	84	60	94	**100**	

Komentár k prvku:

Na základe § 80 písm. c) zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov je obec správnym orgánom v konaniach o odkázanosti na sociálnu službu a vyhotovuje posudok o odkázanosti na sociálnu službu, ktorého podkladom je zdravotný posudok. Finančné prostriedky boli použité na zabezpečenie externej zdravotnej posudkovej činnosti podľa § 49 zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov. V roku 2024 bolo externým posudzujúcim pracovníkom vyhotovených 100 zdravotných posudkov.

Prvok 13.1.7 Jedáleň ZPS a ZOS

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**210 000**	**220 000**	**215 724,78**	**98%**

Zodpovednosť:	*riaditeľka Zariadenia pre seniorov a Zariadenia opatrovateľskej služby*				
Cieľ	*Zabezpečiť externé stravovanie pre stravníkov mesta Kežmarok ambulantnou a terénnou formou*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet posúdených občanov za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	150	150	160	**180**	180
Skutočná hodnota	150	160	180	**180**	

Komentár k prvku:

V súlade s § 58 zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov poskytuje Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby podpornú sociálnu službu - jedáleň. Ide o ambulantnú aj terénnu formu podpornej sociálnej služby a to poskytovanie obedov pre externých stravníkov. Sociálna služba jedáleň je určená fyzickej osobe, ktorá nemá zabezpečené nevyhnutné podmienky na uspokojovanie základných životných potrieb, má ťažké zdravotné postihnutie a dovŕšila dôchodkový vek. Finančné prostriedky v sledovanom období boli použité na bežné výdavky určené na mzdy zamestnancov, energie, materiálne vybavenie, nákup potravín, náklady spojené s prevádzkou dvoch motorových vozidiel určených na rozvoz obedov.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 13.1.8 Neverejný poskytovateľ sociálnych služieb

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**20 000**	**12 000**	**11 408,40**	**95%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie sociálnych vecí*				
Cieľ	*Zabezpečenie dostupnosti sociálnej služby podľa výberu fyzickej osoby odkázanej na sociálnu službu u neverejného poskytovateľa s finančou podporou obce*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet žiadostí v roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	3	7	7	**7**	7
Skutočná hodnota	1	7	10	**9**	

Komentár k prvku:

Obec v rozsahu svojej pôsobnosti zabezpečuje dostupnosť sociálnej služby pre fyzickú osobu, ktorá je odkázaná na sociálnu službu, a právo výberu sociálnej služby za podmienok ustanovených zákonom č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov. Ak má táto fyzická osoba záujem o poskytovanie sociálnej služby alebo zabezpečenie poskytovania sociálnej služby s finančnou podporou poskytovania tejto sociálnej služby s finančnou podpororo mesta, doručí obci alebo vyššiemu územnému celku v rozsahu ich pôsobnosti písomnú žiadosť o zabezpečenie poskytovania sociálnej služby. V roku 2024 žiadosť o finančný príspevok na prevádzku sociálnej služby podalo 9 neverejných poskytovateľov pre 14 prijímateľov sociálnej služby.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 13.2 Starostlivosť o znevýhodnených občanov

Zámer: Znevýhodnení občania integrovaní do spoločnosti

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**5 500**	**8 500**	**4 810,40**	**57%**

Prvok 13.2.1 Starostlivosť o občanov bez prístrešia

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**4 000**	**5 000**	**1 310,40**	**26%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie sociálnych vecí*				
Cieľ	*Starostlivosť o občanov bez prístrešia a zabezpečenie sociálnych pohrebov*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet bezprístrešných občanov v nocľahárni v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	x	4	7	**7**	7
Skutočná hodnota	x	5	5	**7**	

Komentár k prvku:

Vyčíslené finančné prostriedky boli využité na prenájom mobilnej toalety pre bezprístrešných občanov mesta. V roku 2024 mesto nezabezpečovalo žiaden sociálny pohreb.

Prvok 13.2.3 Terénna soc. práca (pre občanov na hranici biedy)

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie sociálnych vecí*				
Cieľ	*Stabilizovať životnú úroveň rodín na okraji spoločnosti*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Priemerný počet občanov na hranici biedy, ktorým sa poskytuje aktívna sociálna pomoc počas roka*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	100	110	110	**100**	100
Skutočná hodnota	94	96	128	**92**	

Komentár k prvku:

Mesto Kežmarok v roku 2024 zabezpečovalo terénnu službu krízovej intervencie, ktorá pomáhala rodinám a jednotlivcom žijúcim na okraji spoločnosti. Celkovo bolo evidovaných 92 klientov, z toho 63 mužov a 29 žien. Terénna sociálna práca sa zameriavala na kľúčové oblasti ako zamestnanosť, bývanie, finančná gramotnosť a sociálne zabezpečenie. Cieľom tejto podpory bolo zlepšiť životnú situáciu klientov a prispieť k ich sociálnemu začleneniu. Sociálna pracovníčka navštevovala klientov aj v ich prirodzenom prostredí a poskytovala im individuálne poradenstvo a pomoc.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Prvok 13.2.4 Jednorazová dávka sociálnej pomoci

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**1 500**	**3 500**	**3 500,00**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie sociálnych vecí*				
Cieľ	*Zabezpečiť pomoc v krízových sociálnych situáciách pre občanov mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet oprávnených žiadateľov, ktorým bola poskytnutá dávka*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	6	6	6	**6**	6
Skutočná hodnota	3	3	3	**6**	

Komentár k prvku:

V zmysle zákona č. 417/2013 o pomoci v hmotnej núdzi sa jednorazová dávka poskytuje ako jednorazová pomoc na čiastočnú úhradu mimoriadnych výdavkov členov domácnosti, ktorým sa poskytuje dávka v hmotnej núdzi. Je určená na zabezpečenie nevyhnutného ošatenia, bielizne, obuvi, nevyhnutného vybavenia domácnosti, mimoriadnych liečebných nákladov alebo školských potrieb, náhle úmrtie jedného z rodičov, škody spôsobené prírodným živlom - zatopenie domu, pivníc, poškodenie strechy. V roku 2024 bolo poskytnutých 6 mimoriadnych dávok spolu vo výške 3 500 Eur na zabezpečenie nevyhnutného vybavenia domácnosti a nákup oblečenia a potravín občanom, ktorí sa ocitli v nepriaznivej sociálnej situácii.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 13.3 Pomoc deťom z Centra pre deti a rodiny

Zámer: Harmonický vzťah detí z Detských domovov s pôvodnou rodinou

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**1 500**	**1 500**	**368,31**	**25%**

Prvok 13.3.1 Príspevky na dopravu z Centra pre deti a rodiny

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**500**	**500**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie sociálnych vecí*				
Cieľ	*Podporiť stretavanie sa rodičov s ich deťmi umiestnenými v Centrách pre deti a rodiny*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Predpokladaný počet podporených ciest na návštevy do DD*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	1	2	2	**2**	2
Skutočná hodnota	0	0	0	**0**	

Komentár k prvku:

VZN č. 1/2023 o finančných príspevkoch SPOD a sociálnej kurately - čl. III. ods. 3, umožňuje mestu poskytnúť finančný príspevok na dopravu. Príspevok možno poskytnúť najviac dvom osobám, jedenkrát do mesiaca. Príspevok sa poskytne žiadateľovi v sume zodpovedajúcej cene cestovného lístka hromadnou dopravou z mesta Kežmarok z a do sídla centra, v ktorom je dieťa umiestnené. V roku 2024 nebola podaná žiadosť o príspevok na dopravu do centra pre deti a rodiny.

Prvok 13.3.2 Príspevok na osamostatnenie sa mladého dospelého

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**1 000**	**1 000**	**368,31**	**37%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie sociálnych vecí*				
Cieľ	*Zabezpečiť bezproblémový návrat detí z Centier pre deti a rodiny do pôvodnej rodiny*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Predpokladaný počet návratov v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	1	2	2	**2**	2
Skutočná hodnota	0	0	0	**1**	

Komentár k prvku:

Podľa § 69 zákona č. 305/2005 Z.z. o sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kuratele v znení neskorších predpisov, mesto poskytuje príspevok na osamostatnenie sa mladého dospelého vo výške 30% príspevku, po návrate z Centra pre deti a rodiny (detský domov), ak mal trvalý pobyt na území mesta v čase jeho umiestnenia do centra a sú splnené zákonom stanovené podmienky. Mesto Kežmarok v roku 2024 poskytlo mladému dospelému príspevok na osamostatnenie sa mladého dospelého vo výške 368,31 Eur.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 13.4 Opatrovateľská služba

Zámer: *Komplexná pomoc pre ľudí, ktorí sa nevedia o seba postarať.*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**5 500**	**222 830**	**221 401,26**	**99%**

Prvok 13.4.1 Dom s opatrovateľskou službou

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie sociálnych vecí*				
Cieľ	*Zabezpečiť pomoc seniorom v dome s opatrovateľskou službou*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet opatrovaných v dome s opatrovateľskou službou*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	14	12	12	**0**	0
Skutočná hodnota	12	11	0	**0**	

Komentár k prvku:

Dom s opatrovateľskou službou na Baštovej č. 8 v Kežmarku bol domom osobitného určenia. Uznesením č. 102/2023 zo dňa 05.05.2023 došlo k úprave Zásad prideľovania nájommných bytov vo vlastníctve mesta Kežmarok a VZN č. 13/2023 zo dňa 06.12.2023 k zmene účelu využitia DOS z domu osobitného určenia na bytový dom. Poskytovanie opatrovateľskej služby už sa osobitne nesleduje v predmetnom dome, nakoľko opatrovateľská služba je poskytovaná na území celého mesta na základe potrieb občanov.

Prvok 13.4.2 Ambulantná opatrovateľská služba

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet prvku (v EUR)	**5 500**	**222 830**	**221 401,26**	**99%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie sociálnych vecí*				
Cieľ	*Zabezpečiť pomoc seniorom v prirodzenom domácom prostredí*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet opatrovaných seniorov ku koncu roka*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	52	53	53	**50**	50
Skutočná hodnota	76	66	62	**54**	

Komentár k prvku:

Mesto Kežmarok v sledovanom období zabezpečovalo poskytovanie opatrovateľskej služby 54 seniorom pri sebaobslužných úkonoch, úkonoch starostlivosti o domácnosť, základných sociálnych aktivitách a vykonávaní dohľadu. Opatrovateľskú službu vykonávalo 28 opatrovateliek v prirodzenom prostredí klientov. Mesto Kežmarok bolo v roku 2024 opätovne zapojené do národného projektu „Podpora opatrovateľskej služby“ aktivita „Poskytovanie príspevku na opatrovateľskú službu ako súčasť systémovej zmeny“ podaktivita 2 „Poskytovanie príspevku za poskytnuté hodiny opatrovateľskej služby“ na základe Dohody č. 2024/PO/020 o poskytnutí nenávratného finančného príspevku uzatvorenej s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny Prešov. Začiatok realizácie projektu bol 01. januára 2024 a potrvá do 31. decembra.2025. Celkové čerpanie finančných prostriedkov z uvedeného projektu je naplánované na maximálnu výšku 318 690,84 Eur. V rámci tohto projektu bol poskytnutý finančný príspevok na základe počtu hodín opatrovateľskej služby poskytnutých klientovi podľa uzatvorených zmlúv o poskytovaní opatrovateľskej služby.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 13.5 Osobitý príjemca prídavku na dieťa a dávky v HN

Zámer: *Účelné využitie poskytovanej pomoci, ktorú majú občania zo strany štátu*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**18 540**	**18 587**	**18 502,16**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie sociálnych vecí*				
Cieľ	*Podporiť zlepšenie sociálnej situácie rodín, prevencia proti neplneniu vyživovacej povinnosti rodičov a zadĺžovaniu sa voči dodávateľom el. energie, tepla atď.*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Predpokladaný počet vyplatených prídavkov na dieťa a dávok v hmotnej núdzi osobitným príjemcom za kalendárny rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	200	120	120	**120**	120
Skutočná hodnota	98	104	117	**136**	

Komentár k podprogramu:

Ak sa poskytovaním dávky v hmotnej núdzi nedosiahne účel, na ktorý je dávka určená, mesto zabezpečí pre poberateľov dávok v hmotnej núdzi výkon osobitného príjemcu. Dávky vypláca v peňažnej alebo vecnej forme. Finančné prostriedky vo vecnej forme sú použité na úhradu nákladov spojených s bývaním – nájom, inkaso, poplatok za komunálne odpady a pod. Zvyšok dávok sa klientom vypláca v hotovosti. Výkon osobitného príjemcu mesto vykonáva aj v prípade záškoláctva maloletých a mladistvých deti. V roku 2024 mesto vyplatilo formou osobitného príjemcu 16 poberateľom štátne sociálne dávky a 120 občanom dávku v hmotnej núdzi a príspevky k dávke.

Podprog 13.9 Komunitné centrum

Zámer : Zabezpečiť podmienky pre kvalitný výchovno-vzdelávací proces

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie sociálnych vecí*				
Cieľ	*Zabezpečiť doučovanie detí zo sociálne slabých rodín a voľno-časové aktivity*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Priemerný počet detí, ktoré sa doučujú v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	0	0	0	**0**	

Komentár k podprogramu:

V zmysle § 68 ods.1 písm. g) zákona č. 448/2008 z. z. o sociálnych službách v platnom znení bol rozhodnutím PSK dňom 14.05.2020 uskutočnený výmaz sociálnej služby komunitné centrum s miestom poskytovania na adrese Kostolné námestie 6, Kežmarok.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 14: Komunitné centrum

Zámer: *Dostupné byty pre obyvateľov so stabilnými príjmami*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**388 950**	**409 050**	**380 861,25**	**93%**

Podprog 14.1 Bývanie

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**264 050**	**264 050**	**263 583,36**	**100%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Dostupné byty pre obyvateľov so stabilnými príjmami*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet ukončených a odovzdaných nových bytov v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	0	0	0	**0**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Priemerné náklady na m^2 výstavby nájomných bytov v danom roku v eurách*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	0	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	0	0	0	**0**	
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet bytov v príprave na výstavbu v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	18	0	0	**0**	0
Skutočná hodnota	0	400	0	**0**	

Komentár k podprogramu:

V roku 2024 sa nepripravovali žiadne nové bytové výstavby. Z rozpočtu boli hradené splátky úveru ŠFRB.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 14.2 Správa, opravy a údržba nájomných bytov

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**109 000**	**129 000**	**111 436,08**	**86%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie majetkové - Útvar majetkovo-právny a správy majetku/Oddelenie majetkové - Útvar vnútornej prevádzky*				
Cieľ	*Zabezpečiť opravy a údržbu bytových domov*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet bytov v majetku mesta*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	359	359	327	**327**	327
Skutočná hodnota	357	338	335	**326**	

Komentár k podprogramu:
Podprogramu 14.2 zahŕňa správu a údržbu bytov (zabezpečovanú dodávateľským spôsobom, ale aj vlastnou údržbou). Vo výdavkoch sú ďalej zahrnuté poštovné, telekom. poplatky, poistenie budov, príspevky do fondu opráv a výdavky na energie za neobsadené byty. Výdavky na administratívu s tým spojenú sú hradené v rámci programu 16 - Administratíva.

Podprog 14.3 Bytová politika

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**15 900**	**16 000**	**5 841,81**	**37%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť účelné využívanie financií zo štátneho fondu rozvoja bývania v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet konzultácií poskytnutých žiadateľov za rok*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	20	20	20	**20**	20
Skutočná hodnota	12	8	6	**18**	

Komentár k podprogramu:
Zabezpečenie agendy ŠFRB pre okres Kežmarok po personálnej aj vecnej stránke.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 15: Zdravotníctvo

Zámer: *Dostupná a kvalitná zdravotná starostlivosť v meste*

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**570 700**	**101 000**	**96 987,95**	**96%**

Komentár k programu:

V podprograme sa financuje prevádzka polikliniky a podpora zdravotníctva na území mesta. Z veľkej časti je financovaná príjmom od zdravotníckych subjektov.

Podprog 15.1 Dotácie pre Nemocnicu Dr. V. Alexandra n.o.

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**439 000**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Prednosta MsÚ*				
Cieľ	*Udržať lôžkovú časť nemocnice na území mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet ukončených hospitalizácií v nemocnici v danom roku*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	x	x	**áno**	**áno**	áno
Skutočná hodnota	x	x	**áno**	**áno**	

Komentár k podprogramu:

V roku 2024 výdavky neboli rozpočtované

Podprog 15.2 Stredisko zdravotníckych služieb

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**92 200**	**78 500**	**77 148,10**	**98%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie majetkovoprávne - Útvar majetkovo-právny a správy majetku/Oddelenie majetkovoprávne - Útvar vnútornej prevádzky*				
Cieľ	*Zabezpečiť údržbu strediska zdravotníckych služieb*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Výmera priestorov strediska zdravotníckych služieb v m* ^{2}			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	4 934	4 934	4 934	**4 934**	4 934
Skutočná hodnota	4 934	4 934	4 934	**4 934**	

Komentár k podprogramu:

V roku 2024 boli z tohto podprogramu hradené výdavky na správu a údržbu strediska zdravotníckych služieb, ktoré sú zabezpečované dodávateľským spôsobom a vlastnou údržbou. Výdavky na administratívu s tým spojenú boli hradené v rámci programu 16 - Administratíva. V rozpočte je zahrnutá správa, poistenie, revízie, údržba opravy a výdavky za neobsadené priestory.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Podprog 15.4 Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**39 500**	**22 500**	**19 839,85**	**88%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť zdravotnú starostlivosť v meste*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Realizácia výstavby Centra integrovanej zdravotnej starostlivosti*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	áno	áno	**nie**	nie
Skutočná hodnota	áno	áno	áno	**nie**	

Komentár k podprogramu:
Mesto Kežmarok v roku 2020 začalo s realizáciou výstavby Centra integrovanej zdravotnej starostlivosti v areáli NsP Dr. Alexandra. Stavba, s výnimkou IV.N.P. - dialýza bola v roku 2021 ukončená a skolaudovaná. V roku 2022 bola stavebne ukončená dialýza na 4. nadzemnom podlaží. V roku 2023 bola spustená prevádzka CIZS. V roku 2024 je CIZS už v prevádzke. V roku 2024 boli z tohto podprogramu hradené výdavky na správu a údržbu, ktoré sú zabezpečované dodávateľským spôsobom a vlastnou údržbou.

Podprog 15.5 Centrum integrovanej zdrav. starostl. - spevnené plochy

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet podprogramu (v EUR)	**0**	**0**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Zabezpečiť miestnu komunikáciu v okolí CIZS*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Množstvo spevnených plôch v m^2*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	áno	**x**	**x**	**x**	x
Skutočná hodnota	áno	**áno**	**áno**	**x**	

Komentár k podprogramu:
Realizácia spevnených plôch v rámci výstavby Centra integrovanej zdravotnej starostlivosti bola zrealizovaná v roku 2022, v roku 2024 bola realizovaná iba údržba komunikácií v rámci areálu CIZS.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 16: Administratíva

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**4 748 100**	**4 862 377**	**4 429 319,39**	**91%**

Zodpovednosť:	*Primátor mesta/Prednosta MsÚ/Oddelenie majetkové - Útvar vnútornej prevádzky*				
Cieľ	*Zabezpečiť efektívny výkon kompetencií mesta*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet zamestnancov úradu na 1000 obyvateľov (bez volených predstaviteľov)*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	5	5	5	**4,50**	4,50
Skutočná hodnota	5	5	9	**9**	

Komentár k programu:

V programe sa hradia najmä výdavky na činnosť mestského úradu. Z pravidelných výdavkov boli hradené najmä mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania. Počet zamestnanov na správe mestského úradu bol k 31.12.2024 v počte 132. V rozpočtovom objeme sú premietnuté aj mzdové náklady volených predstaviteľov (primátor, viceprimátor, hlavný kontrolór).

Ďalej sú hradené výdavky na poistné a príspevok do poisťovní - výška sa odvodzuje od celkového objemu miezd (36,2% z hrubých miezd - poistné na dôchodkové, invalidné, nemocenské, úrazové, fond zamestnanosti, rezervný fond a zdravotné poistenia), DDS vo výške 2% z hrubých miezd a odvod do sociálneho fondu vo výške 1,5 %. V roku 2024 boli z programu uhradené odmeny jubilantom, odstupné a odchodné. V danom programe sú započítané aj niektoré úkony v rámci preneseného výkonu štátnej správy, konkrétne úkony v oblasti dopravy a životného prostredia. Ďalej boli v rámci tohto programu hradené výdavky na vecné zabezpečenie prevádzky mestského úradu (energie, vodné, stočné, poštovné, materiálne zabezpečenie, oprava a údržba prevádzkových zariadení a objektov mestského úradu, všeobecné služby a všeobecný materiál), autodoprava, školenia, bankové poplatky, daň z úrokov, splátky istín a úrokov investičných úverov a návratnej finančnej výpomoci 2019 MFSR, splátky úrokov preklenovacieho úveru.

Rekapitulácia výdavkov rozpočtu (programový rozpočet) v €

Program 17: Občania skrášľujú svoje mesto

	Rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Rozpočet programu (v EUR)	**15 000**	**15 000**	**0,00**	**0%**

Zodpovednosť:	*Primátor mesta/ Oddelenie rozvoja mesta a výstavby*				
Cieľ	*Presmerovanie verejných zdrojov na projekty, ktoré sú prioritou pre samotných obyvateľov*				
Merateľný ukazovateľ:	Výstup:	*Počet podporených projektov*			
Rok	2021	2022	2023	**2024**	2025
Plánovaná hodnota	3	3	3	**3**	3
Skutočná hodnota	2	0	0	**0**	

Komentár k programu:

Mesto v roku 2024 neevidovalo žiadnu požiadovku občanov na participáciu v programe "Občania skrášľujú svoje mesto".

INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k 31.12.2024

Priložené súčasti:

X	**Súvaha**	Úč ROPO SFOV 1-01
X	**Výkaz ziskov a strát**	Úč ROPO SFOV 2-01
X	**Poznámky**	

Účtovná závierka:

X riadna

mimoriadna

Za obdobie:

	Mesiac	Rok		Mesiac	Rok
od	01	2024	**do**	12	2024

IČO

00326283

Názov účtovnej jednotky

Mesto Kežmarok

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

Hlavné nám. 1

PSČ

06001

Názov obce

Kežmarok

Telefónne číslo

052/4522624

Faxové číslo

E-mailová adresa

primator@kezmarok.sk

Zostavená dňa: 28 03 2025

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

MESTO KEŽMAROK 12

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	2024			2023
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	SPOLU MAJETOK (r.002 + r.033 + r.110 + r.114)	**001**	107 768 651,21	30 928 157,55	76 840 493,66	79 486 203,55
A.	**Neobežný majetok r.003 + r.011 + r.024**	**002**	91 391 984,00	30 533 275,09	60 858 708,91	61 789 547,41
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)**	**003**	599 133,03	316 203,83	282 929,20	357 573,89
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	004	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	005	554 022,89	277 510,69	276 512,20	347 472,89
3.	Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	006	45 110,14	38 693,14	6 417,00	10 101,00
4.	Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078+091AÚ)	007	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ)	008	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	009	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AÚ)	010	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 023)**	**011**	82 076 237,74	27 764 885,99	54 311 351,75	55 167 545,56
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	012	24 684 649,01	0,00	24 684 649,01	24 758 346,15
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	013	29 539,46	0,00	29 539,46	29 539,46
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stavby (021) - (081+092AÚ)	015	52 388 786,91	24 637 181,54	27 751 605,37	27 164 699,24
5.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - (082+092AÚ)	016	2 243 356,25	1 372 434,52	870 921,73	1 173 033,79
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	017	297 932,25	222 457,65	75 474,60	93 608,60
7.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ)	018	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ)	019	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ)	020	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	021	1 625 569,37	1 398 993,83	226 575,54	309 951,54
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	022	806 404,49	133 818,45	672 586,04	1 478 366,78
12.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ)	023	0,00	0,00	0,00	160 000,00
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 025 až 032)**	**024**	8 716 613,23	2 452 185,27	6 264 427,96	6 264 427,96
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - (096AÚ)	025	3 110 322,78	6 639,00	3 103 683,78	3 110 322,78
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - (096AÚ)	026	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Realizovateľné cenné papiere a podiely (063) - (096AÚ)	027	2 511 188,75	0,00	2 511 188,75	2 511 188,75
4.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065) - (096AÚ)	028	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066) - (096AÚ)	029	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatné pôžičky (067) - (096AÚ)	030	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - (096AÚ)	031	3 095 101,70	2 445 546,27	649 555,43	642 916,43
8.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043) - (096AÚ)	032	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	**Obežný majetok r. 034 + r. 040 + r. 048+ r. 060 + r. 085+ r. 098 + r. 104**	**033**	16 344 008,84	394 882,46	15 949 126,38	17 682 075,03
B.I.	**Zásoby súčet (r. 035 až 039)**	**034**	675,86	0,00	675,86	595,86
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	035	675,86	0,00	675,86	595,86
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	036	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Výrobky (123) - (194)	037	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zvieratá (124) - (195)	038	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Tovar (132 + 133 + 139) - (196)	039	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 041 až r. 047)**	**040**	13 889 621,49	0,00	13 889 621,49	15 141 131,32
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	041	47 674,02	0,00	47 674,02	28 067,41

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	2024			2023
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	042	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355)	043	13 841 947,47	0,00	13 841 947,47	15 113 063,91
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356)	044	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357)	045	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	046	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy a iné zúčtovania (359)	047	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 049 až 059)**	**048**	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	049	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	050	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	051	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	052	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	053	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	054	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ) - (391AÚ)	055	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	056	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	057	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	058	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	059	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 061 až 084)**	**060**	1 034 091,66	381 213,20	652 878,46	738 429,10
B.IV.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	063	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Poskytnuté prevádzkové preddavky (314) - (391AÚ)	064	2 649,48	0,00	2 649,48	2 274,48
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	065	55 027,81	0,00	55 027,81	47 804,29
6.	Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov (316) - (391AÚ)	066	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov (317) - (391AÚ)	067	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom (318) - (391AÚ)	068	692 947,84	322 138,79	370 809,05	334 609,29
9.	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319) - (391AÚ)	069	116 032,37	58 370,70	57 661,67	65 210,21
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	070	23 269,07	0,00	23 269,07	24 465,58
11.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) - (391AÚ)	071	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Daň z príjmov (341) - (391AÚ)	072	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Ostatné priame dane (342) - (391AÚ)	073	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ)	074	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ)	075	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	076	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AÚ) - (391AÚ)	077	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	078	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	079	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	080	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	081	144 165,09	703,71	143 461,38	263 760,93
22.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	082	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Zúčtovanie s Európskou úniou (371AÚ)- (391AÚ)	083	0,00	0,00	0,00	0,00

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	2024			2023
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
24.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ) - (391AÚ)	084	0,00	0,00	0,00	304,32
B.V.	**Finančné účty súčet (r. 086 až 097)**	**085**	1 405 950,57	0,00	1 405 950,57	1 801 918,75
B.V.1.	Pokladnica (211)	086	4 301,42	0,00	4 301,42	6 199,27
2.	Ceniny (213)	087	0,00	0,00	0,00	783,90
3.	Bankové účty (221AÚ +/- 261)	088	1 401 649,15	0,00	1 401 649,15	1 794 935,58
4.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	089	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Výdavkový rozpočtový účet (222)	090	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Príjmový rozpočtový účet (223)	091	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Majetkové cenné papiere na obchodovanie (251) - (291AÚ)	092	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Dlhové cenné papiere na obchodovanie (253) - (291AÚ)	093	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti (256) - (291AÚ)	094	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatné realizovateľné cenné papiere (257) - (291AÚ)	095	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259) - (291AÚ)	096	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Účty štátnej pokladnice (účtová skupina 28)	097	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VI.	**Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet (r. 099 až r. 103)**	**098**	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VI.1.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ)	099	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ)	100	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ)	101	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	102	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	103	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VII.	**Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet (r. 105 až r. 109)**	**104**	13 669,26	13 669,26	0,00	0,00
B.VII.1.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ)	105	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ)	106	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ)	107	13 669,26	13 669,26	0,00	0,00
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	108	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	109	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 111 až r. 113)**	**110**	32 658,37	0,00	32 658,37	14 581,11
C.1.	Náklady budúcich období (381)	111	28 432,75	0,00	28 432,75	14 581,11
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	112	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Príjmy budúcich období (385)	113	4 225,62	0,00	4 225,62	0,00
D.	**Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice (účtová skupina 20)**	**114**	0,00	0,00	0,00	0,00

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	2024	2023
a	b	c	5	6
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 116 + r. 126 + r. 180 + r. 183	**115**	76 840 493,66	79 486 203,55
A.	**Vlastné imanie r. 117 + r. 120 + r. 123**	**116**	46 976 153,45	47 267 798,06
A.I.	**Oceňovacie rozdiely súčet (r. 118 + r. 119)**	**117**	0,00	0,00
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/– 414)	118	0,00	0,00
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/– 415)	119	0,00	0,00
A.II.	**Fondy súčet (r. 121 + r. 122)**	**120**	0,00	0,00
A.II.1.	Zákonný rezervný fond (421)	121	0,00	0,00
2.	Ostatné fondy (427)	122	0,00	0,00
A.III.	**Výsledok hospodárenia (+/-) súčet (r. 124 až 125)**	**123**	46 976 153,45	47 267 798,06
A.III.1.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/– 428)	124	47 439 799,38	46 689 147,11
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/–) r. 001 - (r. 117 + r. 120 + r. 124 + r. 126 + r. 180 + r. 183)	125	-463 645,93	578 650,95
B.	**Záväzky súčet r. 127 + r. 132 + r. 140 + r. 151 + r. 173**	**126**	9 937 210,32	12 447 131,40
B.I.	**Rezervy súčet (r. 128 až 131)**	**127**	645 112,39	617 253,56
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	128	0,00	0,00
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	129	608 734,84	586 030,51
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	130	0,00	0,00
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	131	36 377,55	31 223,05
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 133 až r. 139)**	**132**	421 905,19	322 764,60
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	133	0,00	0,00
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	134	0,00	0,00
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355)	135	0,00	0,00
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356)	136	0,00	0,00
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357)	137	406 684,19	322 764,60
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	138	0,00	0,00
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy a iné zúčtovania (359)	139	15 221,00	0,00
B.III.	**Dlhodobé záväzky súčet (r. 141 až 150)**	**140**	3 917 566,75	4 148 306,24
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479AÚ)	141	3 729 874,96	3 960 736,98
2.	Dlhodobé prijaté preddavky (475AÚ)	142	184 531,04	185 174,00
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ)	143	0,00	0,00
4.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	144	3 160,75	2 395,26
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	145	0,00	0,00
6.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	146	0,00	0,00
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	147	0,00	0,00
8.	Predané opcie (377AÚ)	148	0,00	0,00
9.	Iné záväzky (379AÚ)	149	0,00	0,00
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ) - (255AÚ)	150	0,00	0,00
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 152 až 172)**	**151**	1 202 787,00	1 346 347,71
B.IV.1.	Dodávatelia (321)	152	333 894,84	482 064,58
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	153	0,00	0,00
3.	Prijaté preddavky (324, 475AÚ)	154	215 218,88	203 401,26
4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	155	230 862,02	232 344,23
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ)	156	0,00	0,00
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	157	0,00	0,00
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	158	0,00	0,00
8.	Predané opcie (377AÚ)	159	0,00	0,00
9.	Iné záväzky (379AÚ)	160	109 348,52	157 000,89
10.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	161	0,00	0,00

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	2024	2023
a	b	c	5	6
11.	Záväzky voči združeniu (368)	162	0,00	0,00
12.	Zamestnanci (331)	163	178 709,35	150 795,65
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	164	792,62	550,00
14.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	165	113 108,61	101 129,76
15.	Daň z príjmov (341)	166	0,00	0,00
16.	Ostatné priame dane (342)	167	19 812,09	19 061,34
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	168	0,00	0,00
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	169	1 040,07	0,00
19.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	170	0,00	0,00
20.	Zúčtovanie s Európskou úniou (371AÚ)	171	0,00	0,00
21.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ)	172	0,00	0,00
B.V.	**Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 174 až 179)**	**173**	3 749 838,99	6 012 459,29
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	174	467 585,33	1 159 417,07
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221AÚ, 231, 232)	175	582 253,66	1 903 042,22
3.	Vydané dlhopisy krátkodobé (473AÚ, 241) - (255AÚ)	176	0,00	0,00
4.	Ostatné krátkodobé finančné výpomoci (249)	177	0,00	0,00
5.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy dlhodobé (273AÚ)	178	2 350 000,00	2 700 000,00
6.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy krátkodobé (273AÚ)	179	350 000,00	250 000,00
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 181 + r. 182)**	**180**	19 927 129,89	19 771 274,09
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	181	0,00	0,00
2.	Výnosy budúcich období (384)	182	19 927 129,89	19 771 274,09
D.	**Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)**	**183**	0,00	0,00

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	2024			2023
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
50	**Spotrebované nákupy (r. 002 až r. 005)**	**001**	618 800,87	0,00	618 800,87	577 742,98
501	Spotreba materiálu	002	193 318,61	0,00	193 318,61	156 969,10
502	Spotreba energie	003	425 482,26	0,00	425 482,26	420 773,88
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	004	0,00	0,00	0,00	0,00
504, 507	Predaný tovar, Predaná nehnuteľnosť	005	0,00	0,00	0,00	0,00
51	**Služby (r. 007 až r. 010)**	**006**	1 384 944,22	0,00	1 384 944,22	1 079 708,85
511	Opravy a udržiavanie	007	228 554,40	0,00	228 554,40	108 815,03
512	Cestovné	008	15 264,24	0,00	15 264,24	13 397,92
513	Náklady na reprezentáciu	009	16 997,79	0,00	16 997,79	13 887,52
518	Ostatné služby	010	1 124 127,79	0,00	1 124 127,79	943 608,38
52	**Osobné náklady (r. 012 až r. 016)**	**011**	3 514 132,56	0,00	3 514 132,56	3 234 072,29
521	Mzdové náklady	012	2 407 615,04	0,00	2 407 615,04	2 204 510,28
524	Zákonné sociálne poistenie	013	870 944,07	0,00	870 944,07	791 215,57
525	Ostatné sociálne poistenie	014	29 811,27	0,00	29 811,27	27 122,72
527	Zákonné sociálne náklady	015	204 700,38	0,00	204 700,38	210 442,72
528	Ostatné sociálne náklady	016	1 061,80	0,00	1 061,80	781,00
53	**Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)**	**017**	69 762,58	0,00	69 762,58	74 624,30
531	Daň z motorových vozidiel	018	0,00	0,00	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľnosti	019	5 206,80	0,00	5 206,80	4 580,76
538	Ostatné dane a poplatky	020	64 555,78	0,00	64 555,78	70 043,54
54	**Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)**	**021**	271 359,56	0,00	271 359,56	220 709,30
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	022	58 901,20	0,00	58 901,20	28 627,34
542	Predaný materiál	023	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	024	6,00	0,00	6,00	24,68
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	025	82,34	0,00	82,34	0,00
546	Odpis pohľadávky	026	2 201,82	0,00	2 201,82	10 361,24
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	027	210 168,20	0,00	210 168,20	181 696,04
549	Manká a škody	028	0,00	0,00	0,00	0,00
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**	2 529 071,83	0,00	2 529 071,83	2 111 749,39
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	030	2 422 608,89	0,00	2 422 608,89	2 002 579,71
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	**031**	106 462,94	0,00	106 462,94	109 169,68
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	032	0,00	0,00	0,00	0,00
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	033	59 081,88	0,00	59 081,88	51 654,11
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	034	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	035	47 381,06	0,00	47 381,06	57 515,57
	Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti (r. 037+ r. 038)	**036**	0,00	0,00	0,00	0,00
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	037	0,00	0,00	0,00	0,00
559	Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	038	0,00	0,00	0,00	0,00
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	039	0,00	0,00	0,00	0,00
56	**Finančné náklady (r. 041 až r. 048)**	**040**	57 373,54	0,00	57 373,54	64 910,70
561	Predané cenné papiere a podiely	041	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Úroky	042	49 630,69	0,00	49 630,69	57 364,82
563	Kurzové straty	043	8,76	0,00	8,76	14,80
564	Náklady na precenenie cenných papierov	044	0,00	0,00	0,00	0,00
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	045	0,00	0,00	0,00	0,00
567	Náklady na derivátové operácie	046	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	2024			2023
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
568	Ostatné finančné náklady	047	7 734,09	0,00	7 734,09	7 531,08
569	Manká a škody na finančnom majetku	048	0,00	0,00	0,00	0,00
57	**Mimoriadne náklady (r. 050 až r. 053)**	**049**	0,00	0,00	0,00	0,00
572	Škody	050	0,00	0,00	0,00	0,00
574	Tvorba rezerv	051	0,00	0,00	0,00	0,00
578	Ostatné mimoriadne náklady	052	0,00	0,00	0,00	0,00
579	Tvorba opravných položiek	053	0,00	0,00	0,00	0,00
58	**Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r. 055 až r. 063)**	**054**	9 484 726,20	0,00	9 484 726,20	9 575 704,75
581	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií	055	0,00	0,00	0,00	0,00
582	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy	056	0,00	0,00	0,00	0,00
583	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy	057	0,00	0,00	0,00	0,00
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	8 204 969,40	0,00	8 204 969,40	8 180 837,22
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	059	0,00	0,00	0,00	0,00
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	060	1 279 756,80	0,00	1 279 756,80	1 394 867,53
587	Náklady na ostatné transfery	061	0,00	0,00	0,00	0,00
588	Náklady z odvodu príjmov	062	0,00	0,00	0,00	0,00
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	063	0,00	0,00	0,00	0,00
Účtové skupiny 50 - 58 súčet (r.001 + r.006 + r.011 + r.017 + r.021 + r.029 + r.040 + r.049 + r.054)		**064**	17 930 171,36	0,00	17 930 171,36	16 939 222,56

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	2024			2023
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
60	**Tržby za vlastné výkony a tovar (r. 066 až r. 068)**	**065**	33 764,17	0,00	33 764,17	52 874,66
601	Tržby za vlastné výrobky	066	0,00	0,00	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	067	33 764,17	0,00	33 764,17	52 874,66
604, 607	Tržby za tovar, Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	068	0,00	0,00	0,00	0,00
61	**Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 070 až r. 073) (+/-)**	**069**	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	070	0,00	0,00	0,00	0,00
612	Zmena stavu polotovarov	071	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Zmena stavu výrobkov	072	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Zmena stavu zvierat	073	0,00	0,00	0,00	0,00
62	**Aktivácia (r. 075 až r. 078)**	**074**	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	075	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	076	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	077	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	078	0,00	0,00	0,00	0,00
63	**Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r. 080 až r. 082)**	**079**	10 983 198,25	0,00	10 983 198,25	10 944 504,18
631	Daňové a colné výnosy štátu	080	0,00	0,00	0,00	0,00
632	Daňové výnosy samosprávy	081	10 076 328,21	0,00	10 076 328,21	10 194 548,96
633	Výnosy z poplatkov	082	906 870,04	0,00	906 870,04	749 955,22
64	**Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 084 až r. 089)**	**083**	2 172 622,82	0,00	2 172 622,82	1 757 509,07
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	084	881 451,34	0,00	881 451,34	360 755,81
642	Tržby z predaja materiálu	085	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	086	0,00	0,00	0,00	1 640,23
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	087	49 003,80	0,00	49 003,80	34 704,61
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	088	0,05	0,00	0,05	92,41
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	089	1 242 167,63	0,00	1 242 167,63	1 360 316,01
65	**Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 091 + r. 096 + r. 099)**	**090**	40 070,20	0,00	40 070,20	102 378,82
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 092 až r. 095)	**091**	40 070,20	0,00	40 070,20	102 378,82
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	092	0,00	0,00	0,00	0,00
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	093	31 223,05	0,00	31 223,05	29 610,50
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	094	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	095	8 847,15	0,00	8 847,15	72 768,32
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 097 + r. 098)	**096**	0,00	0,00	0,00	0,00
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	097	0,00	0,00	0,00	0,00
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	098	0,00	0,00	0,00	0,00
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	099	0,00	0,00	0,00	0,00
66	**Finančné výnosy (r. 101 až r. 108)**	**100**	46 602,48	0,00	46 602,48	302 624,03
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	101	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Úroky	102	171,77	0,00	171,77	273,69
663	Kurzové zisky	103	4,74	0,00	4,74	8,20
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	104	0,00	0,00	0,00	0,00
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	105	46 184,78	0,00	46 184,78	302 052,34
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	106	0,00	0,00	0,00	0,00
667	Výnosy z derivátových operácií	107	0,00	0,00	0,00	0,00
668	Ostatné finančné výnosy	108	241,19	0,00	241,19	289,80

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	2024			2023
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
67	**Mimoriadne výnosy (r. 110 až r. 113)**	**109**	0,00	0,00	0,00	0,00
672	Náhrady škôd	110	0,00	0,00	0,00	0,00
674	Zúčtovanie rezerv	111	0,00	0,00	0,00	0,00
678	Ostatné mimoriadne výnosy	112	0,00	0,00	0,00	0,00
679	Zúčtovanie opravných položiek	113	0,00	0,00	0,00	0,00
68	**Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách (r. 115 až r. 123)**	**114**	0,00	0,00	0,00	0,00
681	Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	115	0,00	0,00	0,00	0,00
682	Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	116	0,00	0,00	0,00	0,00
683	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	117	0,00	0,00	0,00	0,00
684	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy	118	0,00	0,00	0,00	0,00
685	Výnosy z bežných transferov od Európskej únie	119	0,00	0,00	0,00	0,00
686	Výnosy z kapitálových transferov od Európskej únie	120	0,00	0,00	0,00	0,00
687	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	121	0,00	0,00	0,00	0,00
688	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	122	0,00	0,00	0,00	0,00
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	123	0,00	0,00	0,00	0,00
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**	4 190 294,45	0,00	4 190 294,45	4 358 034,67
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	127	726 983,23	0,00	726 983,23	1 166 521,39
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	128	1 707 349,42	0,00	1 707 349,42	1 384 923,87
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskej únie	129	0,00	0,00	0,00	6 050,00
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskej únie	130	0,00	0,00	0,00	0,00
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	131	9 000,00	0,00	9 000,00	3 000,00
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	132	24 788,22	0,00	24 788,22	26 774,36
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	133	1 722 173,58	0,00	1 722 173,58	1 770 765,05
Účtová trieda 6 súčet (r. 065 + r. 069 + r. 074 + r. 079 + r. 083 + r. 090 + r. 100 + r. 109 + r. 114 + r. 124)		**134**	17 466 552,37	0,00	17 466 552,37	17 517 925,43
Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 134 - r. 064) (+/-)		**135**	-463 618,99	0,00	-463 618,99	578 702,87
591	Splatná daň z príjmov	136	26,94	0,00	26,94	51,92
595	Dodatočne platená daň z príjmov	137	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia po zdanení r. 135 - (r. 136, r. 137) (+/-)		**138**	-463 645,93	0,00	-463 645,93	578 650,95

Tabuľka č. 1: k čl. III. A ods. 1 a 2 - Neobežný majetok

Položka majetku	Č.r.	Obstarávacia cena					Oprávky				
		2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024	2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Softvér	02	540 961,77	13 061,12	0,00	0,00	554 022,89	193 488,88	84 021,81	0,00	0,00	277 510,69
Oceniteľné práva	03	45 110,14	0,00	0,00	0,00	45 110,14	35 009,14	3 684,00	0,00	0,00	38 693,14
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	06	0,00	5 661,12	5 661,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 07)	**08**	**586 071,91**	**18 722,24**	**5 661,12**	**0,00**	**599 133,03**	**228 498,02**	**87 705,81**	**0,00**	**0,00**	**316 203,83**

Položka majetku	Č.r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024	2023	2024
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Softvér	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 472,89	276 512,20
Oceniteľné práva	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 101,00	6 417,00
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 07)	**08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**357 573,89**	**282 929,20**

Položka majetku	Č.r.	Obstarávacia cena					Oprávky				
		2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024	2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	09	25 878 515,93	39 645,86	1 233 512,78	0,00	24 684 649,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umelecké diela a zbierky	10	29 539,46	0,00	0,00	0,00	29 539,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Predmety z drahých kovov	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stavby	12	49 881 868,46	2 876 481,51	369 563,06	0,00	52 388 786,91	22 717 169,22	2 289 575,38	369 563,06	0,00	24 637 181,54
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	13	2 142 748,55	100 607,70	0,00	0,00	2 243 356,25	969 714,76	402 719,76	0,00	0,00	1 372 434,52
Dopravné prostriedky	14	292 040,25	54 288,00	48 396,00	0,00	297 932,25	198 431,65	24 699,00	673,00	0,00	222 457,65
Pestovateľské celky trv.porast.	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Základné stádo a ťaž. zvieratá	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlhodobý hm. majetok	17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý hm. majetok	18	1 625 569,37	0,00	0,00	0,00	1 625 569,37	1 315 617,83	83 376,00	0,00	0,00	1 398 993,83
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	19	1 692 255,62	1 874 109,98	2 759 961,11	0,00	806 404,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	20	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 09 až 20)	**21**	**81 702 537,64**	**4 945 133,05**	**4 571 432,95**	**0,00**	**82 076 237,74**	**25 200 933,46**	**2 800 370,14**	**370 236,06**	**0,00**	**27 631 067,54**

Položka majetku	Č.r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024	2023	2024
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Pozemky	09	1 120 169,78	0,00	1 120 169,78	0,00	0,00	24 758 346,15	24 684 649,01
Umelecké diela a zbierky	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 539,46	29 539,46
Predmety z drahých kovov	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stavby	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 164 699,24	27 751 605,37
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 173 033,79	870 921,73
Dopravné prostriedky	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 608,60	75 474,60
Pestovateľské celky trv.porast.	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Základné stádo a ťaž. zvieratá	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlhodobý hm. majetok	17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý hm. majetok	18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309 951,54	226 575,54
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	19	213 888,84	19 246,00	99 316,39	0,00	133 818,45	1 478 366,78	672 586,04
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 09 až 20)	**21**	**1 334 058,62**	**19 246,00**	**1 219 486,17**	**0,00**	**133 818,45**	**55 167 545,56**	**54 311 351,75**

Položka majetku	Č.r.	Obstarávacia cena					Oprávky				
		2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024	2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22	3 110 322,78	0,00	0,00	0,00	3 110 322,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realizovateľné cenné papiere a podiely	24	2 511 188,75	0,00	0,00	0,00	2 511 188,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pôžičky	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28	3 095 101,70	0,00	0,00	0,00	3 095 101,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 29)	**30**	**8 716 613,23**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8 716 613,23**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Neobežný majetok spolu (r. 08 + r. 21 + r. 30)	**31**	**91 005 222,78**	**4 963 855,29**	**4 577 094,07**	**0,00**	**91 391 984,00**	**25 429 431,48**	**2 888 075,95**	**370 236,06**	**0,00**	**27 947 271,37**

Položka majetku	Č.r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024	2023	2024
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22	0,00	0,00	0,00	6 639,00	6 639,00	3 110 322,78	3 103 683,78
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realizovateľné cenné papiere a podiely	24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 511 188,75	2 511 188,75
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pôžičky	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28	2 452 185,27	0,00	0,00	-6 639,00	2 445 546,27	642 916,43	649 555,43
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 29)	**30**	**2 452 185,27**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 452 185,27**	**6 264 427,96**	**6 264 427,96**
Neobežný majetok spolu (r. 08 + r. 21 + r. 30)	**31**	**3 786 243,89**	**19 246,00**	**1 219 486,17**	**0,00**	**2 586 003,72**	**61 789 547,41**	**60 858 708,91**

Tabuľka č. 3: k čl. III. B - Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2023	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Presun	Zostatok opravnej položky 2024
a	b	1	2	3	4	5	6
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	328 813,56	888,39	2 151,82	5 411,34	0,00	322 138,79
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	31 322,24	27 246,67	140,01	58,20	0,00	58 370,70
378	Iné pohľadávky	703,71	0,00	0,00	0,00	0,00	703,71
Spolu	**x**	**360 839,51**	**28 135,06**	**2 291,83**	**5 469,54**	**0,00**	**381 213,20**

Tabuľka č. 4: k čl. III. B - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2024	Zostatok 2023
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:	**01**	**535 894,83**	**515 857,70**
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	535 894,83	515 857,70
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	0,00	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	0,00	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	**05**	**498 196,83**	**583 410,91**
Spolu (r. 01 + r. 05)	**06**	**1 034 091,66**	**1 099 268,61**

Tabuľka č. 5: k čl. IV. A - Vlastné imanie

Názov položky	Číslo riadku	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia
a	b	1	2	3	4	5	6
Zostatok 2023	**01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**46 689 147,11**	**578 650,95**
Prírastky	02	0,00	0,00	0,00	0,00	172 001,32	-463 645,93
Úbytky	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presun (+/-)	04	0,00	0,00	0,00	0,00	578 650,95	-578 650,95
Zostatok 2024 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)	**05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**47 439 799,38**	**-463 645,93**

Tabuľka č. 6: č. 1 k čl. IV. B - Rezervy zákonné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2023	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2024
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy zákonné dlhodobé							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	**04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Rezervy zákonné krátkodobé							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	**08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Tabuľka č. 7: č. 2 k čl. IV. B - Rezervy ostatné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2023	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2024
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy ostatné dlhodobé							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zamestnanecké požitky	02	47 358,83	-21 377,55	30 399,88	0,00	0,00	56 381,16
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	04	15 480,00	0,00	13 682,00	0,00	0,00	29 162,00
Iné	05	523 191,68	0,00	0,00	0,00	0,00	523 191,68
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 05)	**06**	**586 030,51**	**-21 377,55**	**44 081,88**	**0,00**	**0,00**	**608 734,84**
Rezervy ostatné krátkodobé							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zamestnanecké požitky	08	22 823,05	21 377,55	0,00	19 590,21	3 232,84	21 377,55
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nevyfakturované dodávky a nevyfakturované služby	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky alebo výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	11	8 400,00	0,00	15 000,00	7 890,00	510,00	15 000,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	**14**	**31 223,05**	**21 377,55**	**15 000,00**	**27 480,21**	**3 742,84**	**36 377,55**

Tabuľka č. 8: k čl. IV. B - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2024	Zostatok 2023
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:	**01**	**5 118 439,35**	**5 483 541,00**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	1 200 872,60	1 335 234,76
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	3 160,75	2 395,26
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	3 914 406,00	4 145 910,98
Záväzky po lehote splatnosti	**05**	**1 914,40**	**11 112,95**
Spolu (r. 01 + r. 05)	**06**	**5 120 353,75**	**5 494 653,95**

Tabuľka č. 9: k čl. IV. B - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Nesplatená istina 2024	Nákladový úrok za rok 2024
					Zostatok 2024	Zostatok 2023	Zostatok 2024	Zostatok 2023		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	Všeobecná úverová banka, a.s.	EUR	0.330000	31.01.2024	0,00	0,00	0,00	109 632,61	0,00	0,00
B	Československá obchodná banka, a.s.	EUR	0.500000	23.06.2027	104 953,66	104 430,31	149 438,20	254 391,86	254 391,86	0,00
B	Všeobecná úverová banka, a.s.	EUR	0.040000	25.08.2026	477 300,00	477 540,00	318 047,12	795 392,60	318 046,23	0,89
B	Všeobecná úverová banka, a.s.	EUR	0.090000	31.12.2023	0,00	385 093,96	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Všeobecná úverová banka, a.s.	EUR	0.300000	28.11.2024	0,00	935 977,95	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Všeobecná úverová banka, a.s.	EUR	2.490000	20.10.2034	0,00	0,00	100,01	0,00	100,00	0,01
Spolu	**x**	**x**	**x**	**x**	**582 253,66**	**1 903 042,22**	**467 585,33**	**1 159 417,07**	**572 538,09**	**0,90**

Tabuľka č. 10: k čl. VII - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Zostatok 2024	Zostatok 2023
a	b	1	2
Iné aktíva (r. 02 až r. 07)	**01**	**1 582 261,35**	**365 088,84**
Budúce právo zo servisných zmlúv, poistných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	02	0,00	0,00
Súdne spory v prospech účtovnej jednotky (aktívne súdne spory)	03	300,00	0,00
Vystavené záruky v prospech účtovnej jednotky	04	0,00	0,00
Odpísané pohľadávky	05	3 393,18	0,00
Významný majetok evidovaný v podsúvahe (napríklad ocenenie lesných porastov)	06	1 219 539,52	0,00
Ostatné iné aktíva	07	359 028,65	365 088,84
Podmienené záväzky (r. 09 až r. 15)	**08**	**552 353,68**	**0,00**
Existujúce alebo hroziace súdne spory v neprospech účtovnej jednotky (pasívne súdne spory) a investičné arbitráže	09	552 353,68	0,00
Jednorazové záruky a ručenie	10	0,00	0,00
Štandardizované záruky	11	0,00	0,00
Záväzky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	12	0,00	0,00
Záväzky z rozhodnutia účtovnej jednotky uplatňovať určitú politiku voči verejnosti	13	0,00	0,00
Záväzky z odstránenia škôd spôsobených prírodnými katastrofami a iné riziká spojené so zmenou klímy	14	0,00	0,00
Iné podmienené záväzky	15	0,00	0,00
Ostatné finančné povinnosti (r. 17 až r. 21)	**16**	**0,00**	**0,00**
Povinnosti z devízových termínových obchodov, finančných derivátov	17	0,00	0,00
Povinnosti z opčných obchodov	18	0,00	0,00
Povinnosti z nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poistných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, privatizačných zmlúv a iných zmlúv	19	0,00	0,00
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv a odberateľských zmlúv	20	0,00	0,00
Iné finančné povinnosti	21	0,00	0,00
Iné pasíva (r. 23 až r. 24)	**22**	**10 548,84**	**0,00**
Záložné právo na majetok	23	0,00	0,00
Ostatné iné pasíva	24	10 548,84	0,00

Tabuľka č. 11: k čl. VII - Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky

Nehnuteľná kultúrna pamiatka	Správca/vlastník nehnuteľnej kultúrnej pamiatky	Hodnota 2024	Hodnota technického zhodnotenia 2024	Hodnota 2023	Hodnota technického zhodnotenia 2023
a	1	2	3	4	5
A. Nehnuteľná kultúrna pamiatka vykázaná v netto hodnote v súvahe v časti neobežný majetok					
Hlavné námestie 3 - reduta	00326283	627 672,72	0,00	627 672,72	0,00
Hlavné námestie 11 - meštiansky dom	00326283	6 324,05	0,00	7 930,07	0,00
Hlavné námestie 25 - meštiansky dom	00326283	128 055,64	0,00	128 055,64	0,00
Hlavné námestie 46 - meštiansky dom (patricijsky)	00326283	263 006,27	0,00	263 006,27	0,00
Hlavné námestie 58 - meštiansky dom - lekáreň	00326283	157 153,79	0,00	157 153,79	0,00
Hradné námestie 3 - meštiansky dom	00326283	13 883,32	0,00	13 883,32	0,00
Hradné námestie 30 - meštiansky dom	00326283	216 369,39	9 487,58	206 881,81	9 487,58
Kostolné námestie 6 - meštiansky dom	00326283	27 866,03	0,00	27 866,03	0,00
Dr. Alexandra 16 - meštiansky dom	00326283	65 234,42	0,00	65 234,42	0,00
Dr. Alexandra 30 - meštiansky dom	00326283	209 511,70	0,00	209 511,70	0,00
Radnica	00326283	319 384,19	0,00	319 384,19	0,00
Renesančná zvonica	00326283	518 824,14	0,00	518 824,14	0,00
Hlavné námestie 52 - meštiansky dom	00326283	8 935,54	0,00	8 935,54	0,00
Starý trh 46 - spolkový dom - robotnícky	00326283	247 067,70	0,00	247 067,70	0,00
Starý trh 47 - meštiansky dom	00326283	25 124,90	0,00	25 124,90	0,00
Hlavné námestie 64 - meštiansky dom - knižnica	00326283	1 022 880,98	0,00	1 022 880,98	0,00
Spolu	**x**	**3 857 294,78**	**9 487,58**	**3 849 413,22**	**9 487,58**
B. Nehnuteľná kultúrna pamiatka nevykázaná v súvahe v časti neobežný majetok					
žiaden záznam					
Spolu	**x**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Tabuľka č. 12: k čl. IX - Príjmy rozpočtu

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2024	Skutočnosť 2023
a	b	1	2	3	4
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	9 250 000,00	9 250 000,00	8 717 327,83	9 008 971,96
120	Dane z majetku	1 335 000,00	1 335 000,00	1 296 009,08	1 110 616,78
130	Dane za tovary a služby	911 500,00	911 500,00	780 062,57	614 299,59
160	Sankcie uložené v daňovom konaní a iné vybrané sankcie	0,00	0,00	1 954,19	0,00
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	1 162 550,00	1 162 550,00	1 203 070,94	1 236 599,03
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	338 580,00	338 580,00	339 609,94	358 993,10
230	Kapitálové príjmy	1 979 000,00	1 979 000,00	810 856,25	691 166,25
240	Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio	0,00	0,00	171,87	273,69
290	Iné nedaňové príjmy	50 000,00	105 930,00	225 091,99	142 804,61
310	Tuzemské bežné granty a transfery	6 265 061,00	7 499 261,00	7 476 106,17	7 450 909,19
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	960 000,00	2 169 838,00	2 169 553,45	2 655 642,20
330	Zahraničné granty	0,00	0,00	0,00	10 319,60
340	Zahraničné transfery	0,00	0,00	0,00	24 672,48
Spolu	**x**	**22 251 691,00**	**24 751 659,00**	**23 019 814,28**	**23 305 268,48**

Tabuľka č. 13: k čl. IX - Výdavky rozpočtu

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2024	Skutočnosť 2023
a	b	1	2	3	4
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	2 328 110,00	2 347 706,00	2 303 278,28	1 968 487,82
620	Poistné a príspevok do poisťovní	865 056,00	901 651,00	893 050,94	747 860,14
630	Tovary a služby	2 616 201,00	2 823 340,00	2 375 731,89	1 993 514,34
640	Bežné transfery	3 280 084,00	3 751 922,00	3 644 985,80	3 998 577,13
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájmom	39 150,00	53 890,00	52 656,71	54 750,09
710	Obstarávanie kapitálových aktív	2 285 500,00	3 226 598,00	2 017 443,58	5 977 771,14
720	Kapitálové transfery	142 000,00	166 980,00	13 980,00	35 962,98
Spolu	**x**	**11 556 101,00**	**13 272 087,00**	**11 301 127,20**	**14 776 923,64**

Tabuľka č. 14: k čl. IX - Finančné operácie

Finančné operácie	Číslo riadku	Skutočnosť 2024	Skutočnosť 2023
a	b	1	2
Príjmové finančné operácie v tom:	**01**	**1 337 473,79**	**2 564 707,59**
Zostatok prostriedkov finančných aktív	02	1 250 369,05	1 184 850,71
Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	03	100,00	1 316 343,55
Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí	04	0,00	0,00
Príjmy z predaja majetkových účastí	05	0,00	0,00
Ostatné príjmy	06	87 004,74	63 513,33
Výdavkové finančné operácie v tom:	**07**	**2 489 805,54**	**1 545 371,99**
Poskytnuté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	08	0,00	0,00
Splátky prijatých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí	09	2 487 796,78	1 482 352,06
Výdavky na obstaranie majetkových účastí	10	0,00	0,00
Ostatné výdavky	11	2 008,76	63 019,93

Poznámky k 31.12.2024

Čl. I
Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Mesto Kežmarok
Sídlo účtovnej jednotky	Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok
IČO	00326283
Dátum zriadenia	1.7.1973
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Základnou úlohou Mesta Kežmarok pri výkone samosprávy, ako právnickej osoby samostatne hospodáriacej s vlastným majetkom a so svojimi finančnými zdrojmi, je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a starostlivosť o potreby jej obyvateľov

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	**PhDr. Mgr. Ján Ferenčák, MBA** primátor mesta
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	**Ing. Jela Bednárová** prednosta

	Bežné účtovné obdobie	**Predchádzajúce účtovné obdobie**
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia z toho: - počet vedúcich zamestnancov	132 11	129 12
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Informácie o organizáciách zriadených a založených účtovnou jednotkou:

Obec má k 31. 12. 2024 v zriaďovateľskej a zakladateľskej pôsobnosti organizácie:

Názov organizácie	**Sídlo**	**Právna forma**	**IČO**	**Štatutárny zástupca**
		Rozpočtové organizácie		
Základná škola s materskou školou	Nižná brána 8, 060 01 Kežmarok	Rozpočtová organizácia	37874268	PaedDr. Dušan Tokarčík
Spojená škola, Hradné	Hradné námestie 38, 060	Rozpočtová	56407149	Mgr. Miroslav

námestie 38, Kežmarok	01 Kežmarok	organizácia		Beňko
Spojená škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok	Dr. Daniela Fischera 2, 060 01 Kežmarok	Rozpočtová organizácia	56408358	Mgr. Zlatica Scherfel M. A.
Základná umelecká škola Antona Cígera	Hviezdoslavova 12, 060 01 Kežmarok	Rozpočtová organizácia	36159026	Ján Levocký
Centrum voľného času	Generála Štefánika 47, 060 01 Kežmarok	Rozpočtová organizácia	37938096	Mgr. Radovan Dejneka
Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby	Vyšný mlyn 13, 060 01 Kežmarok	Rozpočtová organizácia	00691852	Mgr. Peter Vilček
		Príspevkové organizácie		
Mestské kultúrne stredisko	Starý trh 46, 060 01 Kežmarok	Príspevková organizácia	00352179	JUDr. Dušan Modranský
Verejnoprospešné služby Kežmarok	Poľná 1, 060 01 Kežmarok	Príspevková organizácia	42234891	Mgr. Ladislav Petrek
		Neziskové organizácie		
Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku, n. o.	Huncovská 1788/62, 060 01 Kežmarok	Nezisková organizácia	37886436	Ing. František Lešundák
		Obchodné spoločnosti		
Televízia Mesta Kežmarok, s. r. o.	Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok	Spoločnosť s ručením obmedzeným	31718329	Ing. Jela Bednárová
Spravbytherm, s. r. o.	Starý trh 518/47, 060 01 Kežmarok	Spoločnosť s ručením obmedzeným	36690856	Ing. Marián Bešenej
Kežmarok Invest, s. r. o.	Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok	Spoločnosť s ručením obmedzeným	36517011	Ing. Jela Bednárová Ing. Katarína Košalková
Lesy mesta Kežmarok, s. r. o.	Kežmarské žľaby 12019, 059 60 Vysoké Tatry	Spoločnosť s ručením obmedzeným	46119809	Ing. Juraj Kulík
Tatranská odpadová spoločnosť, s. r. o.	Žakovce 189, 059 73 Žakovce	Spoločnosť s ručením obmedzeným	36450332	Ing. Slavomír Faško
Podtatranská vodárenská spoločnosť, a. s.	Hraničná 662/17, 058 89 Poprad	Akciová spoločnosť	36485250	predstavenstvo

K 31. 08. 2024 došlo k zrušeniu rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej a zakladateľskej pôsobnosti obce:

Názov organizácie	Sídlo	Právna forma	IČO	Štatutárny zástupca
Základná škola – Grundschule	Hradné námestie 38, 060 01 Kežmarok	Rozpočtová organizácia	36158968	Mgr. Miroslav Beňko
Základná škola	Dr. Daniela Fischera 2, 060 01 Kežmarok	Rozpočtová organizácia	36158968	Mgr. Zlatica Scherfel M. A.
Materská škola	Možiarska 1, 060 01 Kežmarok	Rozpočtová organizácia	37874136	Mgr. Elena Malinová
Materská škola	Cintorínska 3, 060 01 Kežmarok	Rozpočtová organizácia	37874161	PaedDr. Slavka Jazerčáková
Materská škola	Karola Kuzmányho 41, 060 01 Kežmarok	Rozpočtová organizácia	37874179	Mgr. Bc. Sylvia Pavligová

K 16. 09. 2024 došlo k zmene názvu obchodnej spoločnosti založenej obcou z Technické služby, s. r. o. Kežmarok na TELEVÍZIA MESTA KEŽMAROK, s. r. o.

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky: napr.:
Obecný úrad sa člení na jednotlivé oddelenia, ktoré zabezpečujú odborné úlohy v zmysle zákona - Príloha č.1

Čl. II
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ **áno** ☐ **nie**

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad
Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ **áno** ☒ **nie**

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
l) časové rozlíšenie na strane aktív	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
m) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov rezervy	menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami
n) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
o) deriváty pri nadobudnutí	reálnou hodnotou
p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	reálnou hodnotou

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania.
Metóda odpisovania sa používa lineárna.
Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z. z. o dani z príjmov v z .n .p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1. - 4. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené:

Odpisová skupina	**Predpokladaná doba používania v rokoch**	**Ročná odpisová sadzba v %**
Nehmotný majetok	5	20
Dopravné prostriedky	4 až 5	20 až 25
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	8,33 až 25
Budovy a stavby okrem bytových domov	20	5
Bytové domy	30	3,33
Nehmotný majetok	5	20

Drobný nehmotný majetok od 50,00 € do 2 400,00 € vrátane DPH, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby so súčasným evidovaním na podsúvahovom účte 773.
Drobný hmotný majetok od 50,00 € do 1 700,00 € vrátane DPH, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje na účet 501 – Spotreba materiálu so súčasným evidovaním na podsúvahovom účte 771.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.
Účtovná jednotka podľa vnútorného predpisu tvorila opravné položky k:

- odpisovanému dlhodobému majetku ☐ **áno** ☒ **nie**
- neodpisovanému dlhodobému majetku ☒ **áno** ☐ **nie**
- nedokončeným investíciám ☒ **áno** ☐ **nie**
- dlhodobému finančnému majetku ☒ **áno** ☐ **nie**
- zásobám ☐ **áno** ☒ **nie**
- pohľadávkam ☒ **áno** ☐ **nie**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku.

Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala udalosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku.

Ak došlo k trvalému zníženiu hodnoty majetku, zníženie sa účtuje na ťarchu nákladov, napríklad odpis pohľadávky na základe súdneho rozhodnutia o jej vyrovnaní, mimoriadny odpis dlhodobého majetku.

Opravné položky pri účte Obstaranie dlhodobého majetku, ktorého úžitková hodnota sa znižuje opotrebovaním, sa tvoria, ak jeho úžitková hodnota zistená pri inventarizácii je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru. Tvorba opravnej položky je 100 %, zníženie sa zúčtuje pri dokončení alebo vyradení majetku.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria najmä k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí a k sporným pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

365 dní	vo výške 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

Opravné položky sa zúčtujú znížením alebo zrušením v prospech výnosov, ak opatrenie neustanovuje inak a na ťarchu príslušného účtu opravných položiek, ak inventarizácia v nasledujúcom účtovnom období nepreukáže opodstatnenosť ich existencie alebo výšky, alebo ak pominuli dôvody ich existencie v priebehu účtovného obdobia.

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer

- prijatý od iných subjektov ako od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi hradenými z tohto transferu
- poskytnutý iným subjektom ako zriadeným organizáciám - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý zriadeným rozpočtovým a príspevkovým organizáciám - sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

Kapitálový transfer

- prijatý od iných subjektov ako od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi z majetku obstaraného z tohto kapitálového transferu (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou cenou vyradeného dlhodobého majetku).
- poskytnutý iným subjektom ako zriadeným organizáciám - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý zriadeným rozpočtovým a príspevkovým organizáciám - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi z majetku účtovanými v zriadených organizáciách

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Čl. III
Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok
1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) **prehľad o pohybe dlhodobého majetku** (tabuľka č.1)

b) **spôsob a výška poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia, hodnota poisteného majetku	Výška poistenia
Súbor HM, vrátane DHM, inventár	Združené živelné poistenie	1 046 000 €
Umelecké diela a zbierky	Združené živelné poistenie	30 000 €
Zásoby	Združené živelné poistenie	30 000 €
Súbor HM, vrátane DHM, OTE, inventár, vrátane parkovacieho systému	Poistenie pre prípad odcudzenia vecí + vandalizmus	100 000 €
Stavebné súčasti budov, hál a stavieb, revializ. objektov a priestorov	Poistenie pre prípad odcudzenia vecí + vandalizmus	30 000 €
Umelecké diela a zbierky	Poistenie pre prípad odcudzenia vecí + vandalizmus	10 000 €
Denná tržba, finančná hotovosť v čase prevádzky z pokladne	Poistenie pre prípad odcudzenia vecí + vandalizmus	10 000 €
Peniaze, ceniny v trezore	Poistenie pre prípad odcudzenia vecí + vandalizmus	2 000 €
Preprava finančnej hotovosti	Poistenie pre prípad odcudzenia vecí + vandalizmus	2 000 €
Súbor pevne vsadeného alebo osadeného skla vypĺňajúceho vonkajšie otvory budov, súbor skiel, pultov, vitrín vo vnútri budov	Poistenie pre prípad poškodenia alebo zničenia skla	10 000 €
Súbor strojov, prístrojov a zariadení	Poistenie lomu stroja a elektroniky	80 000 €
Stavebné súčasti budov, hál a stavieb	Poistenie lomu stroja a elektroniky	30 000 €
Všeobecná – prevádzková zodpovednosť	Poistenie zodpovednosti za škodu	200 000 €

c) **zriadenie záložného práva** na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

- **záložné právo zriadené Štátnym fondom rozvoja bývania:**

1. Záložná zmluva č. 703/527/2002 zo dňa 14. 05. 2003: Bytový dom číslo súpisné 2224 postavený na p. č. KN 668/43 a pozemok p. č. KN 668/43 – zast. plochy o výmere 313 m2,
2. Zmluva o zriadení záložného práva č. 703/1073/2005 zo dňa 12.11.2007: Bytový dom číslo súpisné 2374, na ul. Košická postaveného na pozemku p.č. KN-C 668/49 a pozemku a p.č. KN-C 668/49 – zast. plochy a nádvoria o výmere 517 m2,
3. Zmluva o zriadení záložného práva č. 703/904/2006 zo dňa 25.06.2008: Bytový dom číslo súpisné 2396, na ul. Weilburská č. 1 a 3 postaveného na pozemku parc. č. 668/54 a pozemok par. č. KN-C 668/54 – zast. plochy a nádvoria o výmere 419 m2,
4. Záložná zmluva č. 703/1480/2007 zo dňa 14. 10. 2009: Bytový dom číslo súpisné 2442, na ul. Weilburská č. 5 a 7 postaveného na pozemku p. č. KN-C 668/62 a pozemok par. č. KN-C 668/62 – zast. plochy a nádvoria o výmere 331 m2,
5. Záložná zmluva č. 703/537/2008 zo dňa 16. 08. 2010: Bytový dom číslo súpisné 2466, na ul. Košická č. 5, č. 7 a č. 9, postaveného na pozemku p. č. KN-C 668/71 a pozemok p. č. KN-C 668/71 – zast. plochy a nádvoria o výmere 480 m2,

6. Záložná zmluva č. 703/542/2009 zo dňa 24. 11. 2011: Bytový dom číslo súpisné 2485, na ul. Košická č. 11, č. 13 a ul. Lanškrounská č. 3 postaveného na pozemku p. č. KN-C 668/73 a pozemok p. č. KN-C 668/73 – zast. plochy a nádvoria o výmere 513 m2,
7. Záložná zmluva č. 703/265/2011 zo dňa 27. 09. 2013: Bytový dom číslo súpisné 2501 postavený na parc. reg. CKN č. 668/81 a pozemok parc. reg. CKN č. 668/81 – zast. plochy a nádvoria o výmere 333 m2,
8. Záložná zmluva č. 703/479/2013 zo dňa 20. 05. 2015: Bytový dom číslo súpisné 2527 postavený na parc. reg. CKN č. 668/83 a pozemok parc. reg. CKN č. 668/83 – zast. plochy a nádvoria o výmere 418 m2,
9. Záložná zmluva č. 700/249/2016 zo dňa 28. 11. 2016: Bytový dom číslo súpisné 2550 postavený na parc. reg. CKN č. 668/56 a pozemok parc. reg. CKN č. 668/56, zastavané plochy a nádvoria o výmere 565 m2,
10. Záložná zmluva č. 700/73/2018 zo dňa 28.02.2020: Bytový dom číslo súpisné 2595 postavený na parc. reg. CKN č. 668/132 a pozemok parc. reg. CKN č. 668/132, zastavané plochy a nádvoria o výmere 340 m2.

- **záložné právo zriadené Ministerstvom dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja Slovenskej republiky:**

1. Záložná zmluva č. 229-520-2002/Z zo dňa 06. 05. 2005: Stavba „Bytový dom“, súpisné číslo 2224, ktorá sa nachádza v k. ú. Kežmarok, na pozemku p. č. KN-C 668/43, vrátane pozemku p. č. KN-C 668/43 o výmere 313 m2 vedenej ako zastavaná plocha a nádvorie, zapísaných na LV č. 1 pre obec a k.ú. Kežmarok,
2. Záložná zmluva č. 0324-PRB-2005/Z zo dňa 26. 02. 2007: Stavba „Bytový dom“, súpisné číslo 2374, ktorá sa nachádza v k. ú. Kežmarok, na pozemku p. č. KN-C 668/49 o výmere 517 m2 vedenej ako zastavaná plocha a nádvorie, zapísaných na LV č. 1 pre obec a k.ú. Kežmarok,
3. Záložná zmluva č. 0598-PRB-2007/Z zo dňa 15. 01. 2010: Stavba „Bytový dom“, súpisné číslo 2442, ktorá sa nachádza v k. ú. Kežmarok, na pozemku p. č. KN-C 668/62, vrátane pozemku p. č. KN-C 668/62 o výmere 331 m2 vedenej ako zastavaná plocha a nádvorie, zapísaných na LV č. 1 pre obec a k.ú. Kežmarok,
4. Záložná zmluva č. 0290/PRB-2008/Z zo dňa 26. 01. 2011: Stavba „bytový dom“, súpisné číslo 2466, ktorá sa nachádza v k. ú. Kežmarok, na parc. č. KN-C 668/71, vrátane pozemku parc. č. KN-C 668/71 – zastavané plochy a nádvoria, o výmere 480 m2 zapísanej na LV č. 1 pre obec a k.ú. Kežmarok,
5. Záložná zmluva č. 0459-PRB-2009/Z zo dňa 25. 11. 2011: Stavba „bytový dom“, súpisné číslo 2485, ktorá sa nachádza v k. ú. Kežmarok, na parc. č. KN-C 668/73, vrátane pozemku parc. č. KN-C 668/73 – zastavané plochy a nádvoria, o výmere 513 m2, zapísanej na LV č. 1 pre obec a k.ú. Kežmarok,
6. Záložná zmluva č. 0093-PRB/2011/Z zo dňa 14. 03. 2016: Stavba - bytový dom, ktorá sa nachádza v k. ú. Kežmarok, na parcele registra „C“, parc. č. 668/81 o výmere 333 m2, zastavané plochy a nádvoria, súpisné číslo 2501, zapísanej na LV č. 1,
7. Záložná zmluva č. 0149-PRB/2013/Z zo dňa 02. 05. 2016: Stavba Bytový dom, ktorá sa nachádza v k. ú. Kežmarok, na parcele registra „C“, parc. č. 668/83 o výmere 418 m2, zastavanej plochy, súpisné číslo 2527, zapísanej na LV č. 1,
8. Záložná zmluva č. 0024-PRB/2016Z zo dňa 26. 04. 2017: Stavba - Bytový dom – so súpisným číslom 2550, zapísaná na liste vlastníctva č. 1 v katastrálnom území Kežmarok, obec Kežmarok, okres Kežmarok, nachádzajúca sa na parcele C KN č. 668/56 o výmere 565 m2, zastavané plochy a nádvoria, v ktorej sa nachádza 32 nájomných bytov a parcela registra C KN č. 668/56 o výmere 565 m2, zastavané plochy a nádvoria, zapísaná na liste vlastníctva č. 1, v katastrálnom území Kežmarok, obec Kežmarok, okres Kežmarok,
9. Záložná zmluva č. 0062-PRB/2018/Z zo dňa 04. 03. 2020: Stavba - Bytový dom, so súpisným číslom 2595, zapísaná na liste vlastníctva č. 1, v katastrálnom území Kežmarok, obec Kežmarok, okres Kežmarok, nachádzajúca sa na parcele C KN č. 668/132 o výmere 340 m2, zastavaná plocha a nádvorie, v ktorej sa nachádza 18 nájomných bytov a parcela registra C KN č. 668/132 o výmere 340 m2, zastavaná plocha a nádvorie, zapísaná na liste vlastníctva č. 1, v katastrálnom území Kežmarok, obec Kežmarok, okres Kežmarok.

d) **opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky**

Majetok, ku ktorému **má** účtovná jednotka vlastnícke právo	**Suma**
Softvér	554 022,89
Oceniteľné práva	45 110,14
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0,00
Budovy, stavby	52 388 786,91
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	2 243 356,25
Dopravné prostriedky	297 932,25
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	1 625 569,37
Pozemky	24 684 649,01
Umelecké diela a zbierky	29 539,46

Drobný dlhodobý hmotný majetok (na účte 771)	895 210,33
Drobný dlhodobý nehmotný majetok (na účte 773)	55 761,42

e) **opis a hodnota majetku**, ku ktorému účtovná jednotka **nemá vlastnícke právo**

Majetok, ku ktorému **nemá** účtovná jednotka vlastnícke právo	**Suma**
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy - o výpožičke (REGOB na účte 754, CO sklad na účte 777)	54 906,33

f) opis dôvodov **zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

Druh DM, ku ktorému bola tvorená opravná položka	**Zostatok OP k 31.12.2023**	**Zvýšenie OP**	**Zníženie OP**	**Zrušenie OP**	**Zostatok OP k 31.12.2024**	**Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP**
042 – Nedokončený dlhodobý hmotný majetok	213 888,84	19 246,00	1 161,79	98 154,60	133 818,45	Doúčtoanie a zrušenie opravnej položky vytvorenej vo výške odpisov k investičnej akcií „Cyklochodník okolo historického centra mesta Kežmarok“, ku ktorému bolo vydané kolaudačné rozhodnutie na dočasné užívanie, z dôvodu zaradenia do majetku. Opravené položky vo výške 100 % k umŕtveným investičným akciám – projektové dokumentácie opravná položka zrušená z dôvodu zaradenia majetku

2. Dlhodobý finančný majetok

a) **prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku** - tabuľka č.1

b) opis dôvodov **zvýšenia, zníženia a zrušenia** opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku

Druh DFM	**Suma OP**	**Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP**
Kežmarok Invest, s.r.o.	2 378 875,19	Opravná položka k dodatočnému vkladu navýšená do výšky vlastného imania IÚZ spoločnosti za rok 2024.
Televízia Mesta Kežmarok, s. r. o.	73 310,08	Opravná položka ku ZI a dodatočnému vkladu navýšená do výšky vlastného imania IÚZ spoločnosti za rok 2024.

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel (riadky 025 až 026 súvahy):

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách	Podiel ÚJ na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2024	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2023	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2024	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2023
Spravbytherm s. r. o., Poľná 2/1494, 060 01 Kežmarok	s. r. o.	3 044 296,00	100%	100%	3 253 724,19	3 287 246,62	3 044 296,00	3 044 296,00
Televízia Mesta Kežmarok, s. r. o.	s. r. o.	6 639,00	100%	100%	-5 604,20	-5 604,20	6 639,00	6 639,00

Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok								
Kežmarok Invest, s. r o., Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok	s. r. o.	6 638,78	100%	100%	655 427,47	640 697,25	6 638,78	6 638,78
Lesy Mesta Kežmarok, s. r. o., Kežmarské žľaby 12019, 059 60 Vysoké Tatry	s. r. o.	52 749,00	100%	100%	82 726,16	75 720,83	52 749,00	52 749,00

Spoločnosť Televízia Mesta Kežmarok, s. r. o. k dátumu spracovania IUZ nebola dodaná.

4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere (riadky 027 až 028 súvahy):

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12.2024	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12.2023
Podtatranská vodárenská spoločnosť, a.s.	akcie	EUR	0%	bez	2 509 860,99	2 509 860,99
Tatranská odpadová spoločnosť s.r.o.	podiel	EUR	0%	bez	1 327,76	1 327,76

b) dlhodobé pôžičky (riadky 029 až 030 súvahy):

c) významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku (riadok 031 súvahy):

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2024	Hodnota 31.12.2023
Tatranská odpadová spoločnosť s.r.o. – dodatočný vklad	9 443,21	9 443,21
Televízia Mesta Kežmarok, s. r. o. - dodatočný vklad	66 671,08	66 671,08
Kežmarok Invest, s. r o. - dodatočný vklad	3 018 987,41	3 018 987,41

B Obežný majetok

1. Zásoby

a) vývoj **opravnej položky** k zásobám - tabuľka č.2

b) zásoby, na ktoré je zriadené **záložné právo** a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

c) spôsob a výška **poistenia zásob**

2. Pohľadávky

a) **opis významných pohľadávok** podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
Nedaňová pohľadávka	068	153 061,50	29 54,96	Komunálny odpad
Nedaňová pohľadávka	068	70 779,97	15 724,92	Nájomné – mestské byty
Nedaňová pohľadávka	068	271 078,87	258 481,81	Nájomné – nebytové priestory
Nedaňová pohľadávka	068	78 912,62	0,00	Nájomné – mestské byty (delimitácia)
Daňová pohľadávka	069	111 419,78	55 665 ,30	Daň z nehnuteľností

b) **vývoj opravnej položky** k pohľadávkam - tabuľka č.3

Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka	Zostatok OP k 31.12.2023	Zvýšenie OP	Zníženie OP	Zrušenie OP	Zostatok OP k 31.12.2024	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
Odberateľské faktúry	1 056,18				1 056,18	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti
Odberateľské faktúry – Nájomné	6 527,08	115,03			6 642,11	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti
Odberateľské faktúry – MsP	2 395,84	773,36			3 169,20	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti
Komunálny odpad	129 100,68		5 581,14		123 519,54	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti
Priestupky – Obvodný úrad	13 370,77				13 370,77	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti
Priestupky MsP	5 727,00				5 727,00	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti
Nájomné byty a nebytové priestory	151 576,21		0,00	1 890,82	149 685,39	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti
Z predaja nehnuteľnosti	1 046,25		0,00	91,20	955,05	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti
Exekúcie	16 778,110				16 778,110	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti
Nájomné VK	1 235,45				1 235,45	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti
Daň z nehnuteľností	28 632,80	27 211,69	90,01		55 754,48	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti
Daň za psa	1 514,80		45,60	50,00	1 418,88	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti
Daň za ubytovanie	446,80		12,60		434,20	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti
Daň za užívanie ver. priestr. DS	574,86				574,86	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti
Daň za užívanie ver. priestr. ostatné	153 ,30	34,98			188,28	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti
Iné pohľadávky	703,71				703,71	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti
Spolu	360 839,51	28 135,06	5 729,35	2 032,02	381 213,20	Neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti

c) pohľadávky podľa **doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

d) pohľadávky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

e) pohľadávky zabezpečené **záložným právom** alebo **inou formou zabezpečenia**

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia (uviesť inú formu zabezpečenia)		0,00

f) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo **záložné právo** a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať**

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0,00
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0,00

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2024	Zostatok k 31.12.2023
Pokladnica	4 301,42	6 199,27
Ceniny	0,00	783,90
Peniaze na ceste – účet 261	-8,30	-14,10
Bankové účty	1 401 657,45	1 794 949,68
z toho: Rezervný fond	14 245,38	506 662,30
z toho: Fond prevádzky, údržby a opráv	370 162,29	387 533,10

Mesto Kežmarok realizuje svoje príjmy a výdavky prostredníctvom bankových účtov založených v bankových spoločnostiach Všeobecná úverová banka, a. s., Prima banka, a. s., Československá obchodná banka, a. s., UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a. s., pobočka zahraničnej banky, Slovenská sporiteľňa, a. s..

b) krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené **záložné právo** a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať**

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0,00
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s nám nakladať	10 548,84

Zmluva o vinkulovaní peňažných prostriedkov č. 1 zo dňa 02.03.2017, predmetom, ktorej je vinkulovanie peňažných prostriedkov mesta vo výške 5 837,25 € z účtu vedeného v Prima banke, a. s. v prospech Štátneho fondu rozvoja bývania v súvislosti s Úverovou zmluvou č. 700/249/2016.
Zmluva o vinkulovaní peňažných prostriedkov č. 184/2020 zo dňa 31.07.2020, predmetom, ktorej je vinkulovanie peňažných prostriedkov mesta vo výške 4 711,59 € z účtu vedeného v Prima banke, a. s. v prospech Štátneho fondu rozvoja bývania v súvislosti s Úverovou zmluvou č. 700/73/2018.

c) opis dôvodov **zvýšenia, zníženia a zrušenia** opravných položiek ku krátkodobému finančnému majetku

Druh DFM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
Investičný fond Gerlach, a. s. v likvidácii	13 669,26	opravná položka k v plnej výške poskytnutej finančnej výpomoci

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy):

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomoci podľa jednotlivých druhov výpomocí v členení na **dlhodobé** návratné výpomoci a **krátkodobé** návratné finančné výpomoci

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2024	Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2023
Investičný fond Gerlach, a. s. v likvidácii		EUR		13 669,26	13 669,26

5. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období** a **príjmov budúcich období**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2024	Zostatok k 31.12.2023
Náklady budúcich období spolu:	28 432,75	14 581,11
- z toho: Poistné	4 177,15	10 904,67
- z toho: Predplatné	1 805,45	1 739,10
- z toho: ostatné	22 450,15	1 937,34
Príjmy budúcich období spolu:	0,00	0,00
- z toho: CVČ	4 225,62	0,00
- z toho: ostatné	0,00	0,00

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky Účet	Zostatok k 31.12.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Zostatok k 31.12.2024	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	46 689 147,11	172 001,32	0,00	- 578 650,95	47 439 799,38	Prírastky a úbytky: 172 001,32 € doúčtovanie opravnej položky za predčasné užívanie – Cyklochodník okolo historického centra mesta Kežmarok; doúčtovanie nájomného B. Braun a Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra, n.o.
Výsledok hospodárenia (431)	- 578 650,95			578 650,95	- 463 645,93	Presun: preúčtovanie HV za rok 2023 HV za rok 2024.

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Zmluva č. 193/2018 o partnerstve – Mesto Kežmarok a Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n.o. a AGEL SK a.s.

V článku XIII. ods 1. písmeno h) mesto a nemocnica záväzne vyhlásili, že: „záväzky, ktoré môžu vzniknúť Nemocnici v súvislosti so súdnymi spormi vedenými v súvislosti s neplatnosťou mandátnej zmluvy spoločnosti PP PARTNERSHIP s. r. o., so sídlom Rustaveliho 4, 831 06 Bratislava – mestská časť Rača, IČO: 35 891 696, konajúca prostredníctvom Ing. Tomáš Tvaružek, MBA, konateľ, (pozn. uvedené v Prílohe č. 2), resp. so súvisiacimi záväzkami medzi Nemocnicou a PP PARTNERSHIP s.r.o. (prípadne právnym nástupcom) sa zaväzujú riešiť vo vzájomnej súčinnosti. Mesto pristúpi na stranu Nemocnice v súdnych sporoch, pričom Mesto má osobitné právo navrhovať právne zastúpenie v týchto sporoch voči PP PARTNERSHIP s. r. o.. V prípade záväzkov, ktoré Nemocnici vzniknú z týchto súdnych sporov s PP PARTNERSHIP s. r. o. (prípadne právnym nástupcov) platí, že ich bude znášať Nemocnica, pričom takto vzniknuté záväzky Nemocnice v celom rozsahu uhradí Mesto.
Mesto vytvára v účtovníctve rezervu.

20Cpr/7/2022
PaedDr. Iveta Slovíková c/a Mesto Kežmarok
Žalobkyňa PaedDr. Iveta Slovíková podala žalobu o určenie neplatnosti odvolania z funkcie riaditeľa školy. V priebehu roku 2023 sa uskutočnilo niekoľko pojednávaní na Okresnom súde Poprad. Pojednávanie na deň 07.10.2023 bolo zrušené vzhľadom na kauzálnu príslušnosť v pracovnoprávnych sporoch Okresného súdu Prešov. Konanie bude pokračovať na Okresnom súde Prešov.
Mesto vytvára v účtovníctve rezervu.

41C/21/2024
SLOV-MATIC, s. r. o.
Spoločnosť SLOV-MATIC, s. r. o. podala návrh na súd o náhradu škody vo výške 7 788 € spôsobenej správnym úradným postupom za to, že počas obdobia, v ktorom boli rozhodnutím štátnych orgánov zavreté všetky prevádzky bola povinná platiť odvod z prevádzkovania hazardných hier. Spolu s Mestom Kežmarok je v tomto konaní žalovaná aj Slovenská republika v zastúpení Ministerstvom financií SR. Mesto vytvára v účtovníctve rezervu.

60C/1/2024
SYNOT TIP, s. r. o.
Spoločnosť SYNOT-TIP, s. r. o. podala návrh na súd o náhradu škody vo výške 7 788 € spôsobenej správnym úradným postupom za to, že počas obdobia, v ktorom boli rozhodnutím štátnych orgánov zavreté všetky prevádzky bola povinná platiť odvod z prevádzkovania hazardných hier. Spolu s Mestom Kežmarok je v tomto konaní žalovaná aj Slovenská republika v zastúpení Ministerstvom financií SR. Mesto vytvára v účtovníctve rezervu.

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma	Predpokladaný rok použitia
Rezerva na overenie účtovnej závierky audítorom /15 000 €	2025
Rezerva na zamestnanecké požitky / 77 758,71 €	2025-2029
Rezerva na záväzky zo zmlúv / 523 191,68 €	2026, prípadne ďalších rokoch
Rezerva na prebiehajúce a hroziace súdne spory / 29 162 €	2026, prípadne ďalších rokoch

2. Záväzky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa **doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

b) záväzky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

c) **popis významných položiek záväzkov**

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2024	Hodnota záväzku k 31.12.2023	Opis
Štátny fond rozvoja bývania	200 515,88	219 865,15	Úver bol prijatý na výstavbu 26-bj - Košická 12, Kežmarok, v sume 490 108,21 € so splatnosťou do roku 2033.
Štátny fond rozvoja bývania	237 563,43	258 476,77	Úver bol prijatý na výstavbu 23-bj - Košická 1, 3, Kežmarok, v sume 607 581,49 € so splatnosťou do roku 2036.
Štátny fond rozvoja bývania	301 076,84	325 000,59	Úver bol prijatý na výstavbu 22-bj – Weilburská 1, 3, Kežmarok, v sume 702 781,65 € so splatnosťou do roku 2037.
Štátny fond rozvoja bývania	435 037,09	464 421,82	Úver bol prijatý na výstavbu 27-bj – Košická 5, 7, 9, Kežmarok, v sume 880 435,50 € so splatnosťou do roku 2039.
Štátny fond rozvoja bývania	264 442,25	283 007,65	Úver bol prijatý na výstavbu 18-bj – Weilburská 5, 7, Kežmarok, v sume

			553 508,60 € so splatnosťou do roku 2039.
Štátny fond rozvoja bývania	530 343,47	563 483,05	Úver bol prijatý na výstavbu 27-bj – Košická 11, 13, Lanškrounská 3, Kežmarok, v sume 1 003 434,50 € so splatnosťou do roku 2040.
Štátny fond rozvoja bývania	376 404,46	396 804,41	Úver bol prijatý na výstavbu 18-bj – Lanškrounská 1, 1A, Kežmarok, v sume 630 881,00 € so splatnosťou do roku 2042.
Štátny fond rozvoja bývania	422 155,84	442 386,96	Úver bol prijatý na výstavbu 23-bj – Lanškrounská 1B, 1C, Kežmarok, v sume 638 565,00 € so splatnosťou do roku 2044.
Štátny fond rozvoja bývania	747 168,00	770 517,00	Úver bol prijatý na výstavbu 32-bj – Weilburská 9, 11, 13, Kežmarok, v sume 933 960,00 € so splatnosťou do roku 2056.
Štátny fond rozvoja bývania	446 029,72	464 876,08	Úver bol prijatý na výstavbu 18-bj – Weilburská 2, 4, Kežmarok, v sume 565 390,00 € so splatnosťou do roku 2048.
Investiční dodávatelia	660,00	276 933,69	Dodávateľské faktúry
Zamestnanci	178 709,35	150 795,65	Mzdy za december 2024 vyplatené v januári 2025

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery - tabuľka č.9

1. Zmluva o účelovom úvere č. 0369/20/08655 s Československou obchodnou bankou, a.s. na celkovú výšku úveru 523 250,00 € na financovanie investičných akcií Mesta Kežmarok a to: a) Cyklochodník okolo historického centra mesta Kežmarok, b) Doplnenie cyklistickej infraštruktúry v Kežmarku, c) Prestavba mestskej tržnice na regionálnu tržnicu, d) Dobudovanie systému zhodnocovania BRO (biologicky rozložiteľného odpadu) v Kežmarku, e) Výstavba multifunkčného ihriska v CVČ, f) Revitalizácia vnútrobloku Sever, Kežmarok.
   Zmluva bola uzatvorená na základe uznesenia Mestského zastupiteľstva v Kežmarku č. 71/2020 zo dňa 01.06.2020.Dodatkom č.1 predlžená splatnosť úveru do 27.12.2026.
   K 31.12.2024 zostatok úveru 254 391,86 €.

2. Zmluva o termínovanom úvere č. 1009/2021/UZ so Všeobecnou úverovou bankou, a. s. na celkovú výšku úveru 1 750 000,00 €. Zmluva uzatvorená na základe uznesenia MsZ v Kežmarku č. 102/2021 zo dňa 31.8.2021.
   K 31.12.2024 zostatok úveru 795 346,23 €.

3. Zmluva o termínovanom úvere č. 1194/2024/UZ so Všeobecnou úverovou bankou, a. s. na celkovú výšku úveru 3 500 000,00 €. Zmluva uzatvorená na základe uznesenia MsZ v Kežmarku č. 178/2024 zo dňa 25.10.2024.
   K 31.12.2024 zostatok úveru 100,00 €.

4. Zmluva o termínovanom úver č. 754/2018/UZ so Všeobecnou úverovou bankou, a. s. na celkovú výšku úveru 755 000,00 € na financovanie oprávnených nákladov dvoch projektov, a to „Rekonštrukcia a rozšírenie kapacít Materskej školy, Možiarska 1, Kežmarok“ a „Cyklochodník okolo historického centra mesta Kežmarok“ na realizáciu ktorých mesto uzavrelo s Ministerstvom pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR v zastúpení Prešovským samosprávnym krajom dňa 01.12.2017 Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku číslo IROP – Z-302021H603-

221-10 a dňa 28.12.2017 Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku číslo IROP-Z-302011I583-122-15 v rámci Integrovaného regionálneho operačného programu. K zmluve o úvere bol v roku 2021 uzavretý Dodatok č. 3, ktorým sa predĺžila doba splatnosti istiny do 31.01.2024. Úver bol splatený 29.01.2024.

5. Zmluva o termínovanom úvere č. 235/2021 /UZ so Všeobecnou úverovou bankou, a.s. na celkovú výšku úveru 799 000,-€ na financovanie výdavkov projektu Dobudovanie základnej technickej infraštruktúry v Kežmarku kód projektu 312061Y041, poskytovateľ Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR. Zmluva uzatvorená na základe uzn. MsZ v Kežmarku č. 7/2021 zo dňa 25.2.2021. Na základe uznesenia MsZ 354/2022 zo dňa 14.12.2022 bol k zmluve uzatvorený dodatok č. 1, ktorým sa predlžuje splatnosť istiny do 31.12.2023. Úver bol splatený 16.01.2024.

6. Zmluva o termínovanom úvere č. 1498/2023/UZ so Všeobecnou úverovou bankou, a. s. na celkovú výšku úveru 960 000,00 € na financovanie výdavkov projektu Vodozádržné opatrenia v meste Kežmarok kód projektu 310021AZD1, poskytovateľ Ministerstvo životného prostredia SR. Zmluva uzatvorená na základe uznesenia MsZ v Kežmarku č. 375/2023 zo dňa 13.11.2023. Úver bol splatený 09.04.2024.

b) **opis zabezpečenia** dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/	**Opis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru**

c) **dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy** (riadky 150 a 176 súvahy)

Druh cenného papiera	**Mena, v ktorej sú cenné papiere vydané**	**Úroková sadzba v %**	**Dátum splatnosti**	**Stav k 31.12.2024**	**Stav k 31.12.2023**

d) **prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci**

Poskytovateľ návratnej výpomoci	**Druh prijatej návratnej výpomoci /krátkodobá, dlhodobá/**	**Účel použitia**	**Dátum splatnosti**	**Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2024**	**Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2023**
Ministerstvo financií SR	dlhodobá	výstavba Centra integrovanej zdravotnej starostlivosti a dostavba zimného štadióna v Kežmarku	31.08.2030	2 700 000,00	2 950 000,00

4. Časové rozlíšenie

a) opis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období** a **výnosov budúcich období**

Opis významnej položky časového rozlíšenia	**Zostatok k 31.12.2024**	**Zostatok k 31.12.2023**
Výdavky budúcich období spolu z toho:	0,00	0,00
-		
Výnosy budúcich období spolu z toho:	19 927 129,89	19 771 274,09
- Kapitálové transfery – použité, majetok nezaradený do užívania	88 516,00	397 896,20
- Výnosy budúcich období – nájomné	1 689 471,18	1 546 869,03
- Výnosy budúcich období – Daňové výnosy (632)	0,00	0,00
- Výnosy budúcich období – hrobové miesta	181 918,34	181 918,34
- Výnosy budúcich období – predaj majetku (OF, zmluva)	216 700,00	407 550,65
- Výnosy budúcich období – parkovacie karty	9 532,75	8 537,84
- Výnosy budúcich období – ZŠ Grundschule prevedené preddavky ŠJ	0,00	848,08

- Výnosy budúcich období – MŠ Kuzmányho prevedené preddavky ŠJ	0,00	214,55
- Výnosy budúcich období – CVČ prevedené školné pre rok 2025	3 196,00	0,00
- Zostatková cena dlhodobého majetku z cudzích zdrojov	17 737 795,62	17 227 439,40

b) informácia o **prijatých kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer na:	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2023
Kapitálový transfer – EÚ cez Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Cyklochodník okolo historického centra mesta Kežmarok	0,00	262 601,60
Kapitálový transfer – EÚ cez Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Cyklochodník z mesta Kežmarok do obcí Stráne pod Tatrami a Mlynčekx	5 304,00	5 304,00
Kapitálový transfer – Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Cyklochodník okolo historického centra mesta Kežmarok	0,00	46 778,60
Kapitálový transfer – Ministerstvo financií SR – Rekonštrukcia mosta cez rieku Poprad ul. Nižná brána	81 588,00	81 588,00
Kapitálový transfer – ŠR cez Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Cyklochodník z mesta Kežmarok do obcí Stráne pod Tatrami a Mlynčekx	624,00	624,00
Kapitálový transfer – Výzva predsedu PSK 2021 – Biblická krížová cesta	1 000,00	1 000,00
Kapitálový transfer – PSK – Obnova a reštaurovanie Zvonice č. 406/16 na Kostolnom námestí v Kežmarku	107 501,74	145 448,26
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 EÚ cez ŠR	14 310,13	41 422,95
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 EÚ cez Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Rekonštrukcia a rozšírenie kapacít Materskej školy Možiarska 1, Kežmarok	173 572,24	184 594,48
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 EÚ Ministerstvo životného prostredia SR – Zníženie energetickej náročnosti verejných budov MŠ Cintorínska v Kežmarku	229 087,47	243 483,03
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 EÚ Ministerstvo zdravotníctva SR – Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti	636 929,90	674 582,78
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 EÚ Ministerstvo hospodárstva SR – Dobudovanie základnej technickej infraštruktúry v Kežmarku	634 113,44	308 400,06
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 EÚ Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Rekonštrukcia a modernizácia zastávok cestnej verejnej dopravy – Kežmarok	28 720,67	30 799,55
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 EÚ Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Revitalizácia vnútrobloku Južná, Kežmarok	1 398 432,31	999 439,30
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 EÚ Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Vodozádržné opatrenia v meste Kežmarok	812 170,56	0,00
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 – Prešovský samosprávny kraj EÚ – Cyklotrasa Kežmarok-Spišská Belá-Strážky	15 589,58	17 323,70
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 – Prešovský samosprávny kraj –partner - EÚ – Rozvoj a ochrana cyklistických chodníkov v Kežmarku	18 998,18	20 427,14
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 - Gmina Czarny Dunajec– Historicko kultúrno prírodná cesta okolo Tatier	140 861,06	154 634,54
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 – EÚ Projekt Historicko kultúrno prírodná cesta okolo Tatier II. etapa	364 919,89	391 148,17
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 – EÚ cez PL Euroregión Tatry – Spája nás voda Nowy Targ - Kežmarok	69 770,74	74 562,66

Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR	2 444 557,23	2 710 845,82
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR Ministerstvo zdravotníctva SR – Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti	455 555,16	482 485,80
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR – Ministerstvo financií SR – Prestavba križovatky na okružnú – sídlisko JUH	148 648,74	158 406,90
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR - Ministerstvo vnútra SR – Rekonštrukcia požiarnej zbrojnice	2 914,42	7 914,82
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR - Ministerstvo vnútra SR – Dobudovanie základnej technickej infraštruktúry v Kežmarku	74 601,59	36 282,39
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR - Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR – Bytový dom Weilburská 9, 11, 13	453 120,37	473 877,85
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR - Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR – Bytový dom Weilburská 2595/2, 4	310 952,07	323 517,39
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR - Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR – Doplnenie cyklistickej infraštruktúry v Kežmarku	57 132,34	60 745,54
Kapitálový transfer – Ministerstvo kultúry SR – Komplexná rekonštrukcia NKP Reduta na ul. Hlavné námestie 3 v Kežmarku s číslom ÚZPF 26130	323 484,36	341 630,04
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR – Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Historicko kultúrno prírodná cesta okolo Tatier	16 571,33	18 191,81
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR – Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Historicko kultúrno prírodná cesta okolo Tatier II. etapa	42 931,73	46 017,41
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR - Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Rekonštrukcia a rozšírenie kapacít Materskej školy Možiarska 1, Kežmarok	20 420,31	21 717,03
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 – ŠR Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Spája nás voda Nowy Targ - Kežmarok	8 208,55	8 772,07
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR Ministerstvo životného prostredia SR – Zníženie energetickej náročnosti verejných budov MŠ Cintorínska v Kežmarku	26 951,57	28 645,49
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR – Ministerstvo hospodárstva SR – Dobudovanie Priemyselného parku Kežmarok - Pradiareň	1 759 209,77	1 873 206,77
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR – Ministerstvo hospodárstva SR – Elektrická nabíjacia stanica	2 983,44	3 185,04
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 – Úrad vlády SR – Detské ihrisko na ulici Martina Lányiho	6 331,82	6 782,78
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 – Úrad vlády SR – Výstavba multifunkčného ihriska CVČ	28 813,09	30 666,73
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 – Úrad podpredsedu vlády SR - Priemyselný park Kežmarok - Pradiareň	204 296,47	217 484,35
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Rekonštrukcia a modernizácia zastávok cestnej verejnej dopravy – Kežmarok	3 378,95	3 623,51
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Cyklochodník okolo historického centra mesta Kežmarok	43 073,74	0,00
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Zlepšenie dopravnej a technickej vybavenosti regiónu	102 676,90	108 410,86
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 ŠR Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR –	183 434,28	117 581,10

Revitalizácia vnútrobloku Južná, Kežmarok		
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 SR Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Vodozádržné opatrenia v meste Kežmarok	95 549,54	0,00
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 – Prešovský samosprávny kraj ŠR – Cyklotrasa Kežmarok-Spišská Belá-Strážky	1 834,13	2 038,13
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 –Prešovský samosprávny kraj - Projekt Historicko kultúrno prírodná cesta okolo Tatier II. etapa	9 377,61	10 051,65
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 –Prešovský samosprávny kraj Partner – Rozvoj a ochrana cyklistických chodníkov v KK	2 460,89	2 646,05
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 Rekonštrukcia Spoločensko–športového centra, Kežmarok	75 744,10	80 012,86
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 –Prešovský samosprávny kraj – Prestavba mestskej tržnice na regionálnu tržnicu	64 921,06	68 614,42
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 Ostatné zdroje – Multifunkčné Ihrisko K-park	77 005,00	81 121,00
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 Ostatné PRIMUM, s.r.o. – Chodník sídlisko JUH	13 286,50	14 186,50
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 Ostatné PRIMUM, s.r.o. – Obchodné centrum Kežmarok – obslužné komunikácie	35 274,50	37 446,50
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 Ostatné FnPŠ Rekonštrukcia Spoločensko–športového centra, Kežmarok	152 508,39	161 103,27
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 Ostatné SFZ – Rekonštrukcia športového zázemia futbalového štadióna v Kežmarku	26 615,01	28 119,45
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 021 - Prvá stavebná sporiteľňa, a.s. – Detské ihrisko Záhadná ul.	1 906,41	2 057,25
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 022 EÚ cez Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Rekonštrukcia a rozšírenie kapacít Materskej školy Možiarska 1, Kežmarok	942,65	1 875,95
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 022 EÚ cez Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Zavedenie smart technológií v meste Kežmarok	600 654,91	799 724,30
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 022 ŠR Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Rekonštrukcia a rozšírenie kapacít Materskej školy Možiarska 1, Kežmarok	110,90	220,70
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 022 ŠR cez Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Zavedenie smart technológií v meste Kežmarok	70 665,27	94 085,21
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 022 PSK – Rozšírenie areálu festivalu Európske ľudové remeslo o historické trhovisko	1 361,78	3 458,06
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 022 PSK – Modernizácia vybavenie kultúrnych podujatí v meste Kežmarok	4 467,98	7 021,22
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 022 Ostatné zdroje –	17 407,04	13 764,00
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 022 Ostatné PRIMUM, s.r.o. – Mestský mobiliár a detské prvky na ul. Weilburská	0,00	9 984,00
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 023 ŠR	20 178,60	30 282,60
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 013 EÚ cez Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Zavedenie smart technológií v meste Kežmarok	13 278,69	16 031,25
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 013 EÚ cez Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Rozvoj governance a úrovne informačnej a kybernetickej	24 945,80	31 453,40

bezpečnosti mesta		
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 013 ŠR cez Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Zavedenie smart technológií v meste Kežmarok	1 562,23	1 886,03
Zostatková cena majetku z cudzích zdrojov 013 ŠR cez Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR – Rozvoj governance a úrovne informačnej a kybernetickej bezpečnosti mesta	2 934,80	3 700,40
Zostatková cena majetku v správe rozpočtovej organizácie Základná škola Dr. Fischera Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov (rekonštrukcia strechy)	44 108,42	58 811,35
Zostatková cena majetku v správe príspevkovej organizácie Verejno-prospešné služby Mesta Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov	198 535,84	232 124,38
Zostatková cena majetku v správe rozpočtovej organizácie Centrum voľného času Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov – Lezecká stena	5 792,13	6 255,69
Zostatková cena majetku v správe príspevkovej organizácie Verejno-prospešné služby Mesta Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov- Ministerstvo financií SR – Rekonštrukcia zimného štadióna	1 122 814,33	1 186 427,68
Zostatková cena majetku v správe príspevkovej organizácie Verejno-prospešné služby Mesta Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov – Ministerstvo vnútra SR - Osvetlenie priechodov pre chodcov ul. Nižná brána, Garbiarska, Hradská cesta	3 572,51	3 872,45
Zostatková cena majetku v správe rozpočtovej organizácie Základná škola Grundschule Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov – Rekonštrukcia ZŠ	66 661,38	88 174,63
Zostatková cena majetku v správe rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou Nižná brána Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov – Rekonštrukcia ZŠ	260 146,55	304 115,75
Zostatková cena majetku v správe rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou Nižná brána Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov- Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR - Vybavenie odborných učební ZŠ Nižná brána 8, Kežmarok (účtovný odpis za 12/2024 bol o 0,05 € vyšší – zostatková cena mala byť 49 855,63 €)	19 913,40	49 855,58
Zostatková cena majetku v správe rozpočtovej organizácie Základná škola Grundschule Kežmarok - Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR - Vybavenie odborných učební ZŠ Grundschule, Hradné námestie 38, Kežmarok	20 978,72	56 743,80
Zostatková cena majetku v správe rozpočtovej organizácie Základná škola Dr. Fischera Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov - Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR - Vybavenie odborných učební ZŠ Dr. Daniela Fischera, Kežmarok	26 001,60	63 181,55
Zostatková cena majetku v správe príspevkovej organizácie Verejno-prospešné služby Mesta Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov – Ministerstvo práce a regionálneho rozvoja SR – Revitalizácia vnútrobloku Sever, Kežmarok	372 614,78	396 655,01
Zostatková cena majetku v správe príspevkovej organizácie Verejno-prospešné služby Mesta Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov – Ministerstvo životného prostredia SR – Dobudovanie systému zhodnocovania BRO v Kežmarku	1 958 744,48	2 183 834,56
Zostatková cena majetku v správe príspevkovej organizácie Verejno-prospešné služby Mesta Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov – Ministerstvo hospodárstva SR – Modernizácia verejného osvetlenia	46 132,74	63 336,36
Zostatková cena majetku v správe rozpočtovej organizácie Základná škola Dr. Fischera Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov – Multifunkčné ihrisko	21 909,81	23 909,76

Zostatková cena majetku v správe rozpočtovej organizácie Zariadenie pre seniorov a zariadenie opatrovateľskej služby Kežmarok - Úrad vlády SR – rekonštrukcia ZPS a ZOS – blok A, blok C	160 820,82	172 306,26
Zostatková cena majetku v správe rozpočtovej organizácie Základná škola Dr. Fischera Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov – Zateplenie objektu ZŠ	62 514,29	67 933,25
Zostatková cena majetku v správe rozpočtovej organizácie Zariadenie pre seniorov a zariadenie opatrovateľskej služby Kežmarok – Úrad podpredsedu vlády SR – Rekonštrukcia a modernizácia ZPS a ZOS Kežmarok – bloky C1 a C2	232 687,16	246 561,82
Zostatková cena majetku v správe príspevkovej organizácie Verejno-prospešné služby Mesta Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov – Prešovský samosprávny kraj - Rekonštrukcia zimného štadióna, Dostavba a prestavba re účely nízkoenerg.. viacúčelovej haly	130 809,86	139 143,56
Zostatková cena majetku v správe rozpočtovej organizácie Zariadenie pre seniorov a zariadenie opatrovateľskej služby Kežmarok – OZ pre RR Spiš (MAS) – Rekonštrukcia a modernizácia vzduchotechniky v priestore kuchyne ZPSaZOS Kežmarok	51 311,78	0,00
Zostatková cena majetku v správe príspevkovej organizácie Verejno-prospešné služby Mesta Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov – ČSOB - Osvetlenie priechodov pre chodcov ul. Nižná brána, Garbiarska, Hradská cesta	1 190,78	1 290,72
Zostatková cena majetku v správe príspevkovej organizácie Verejno-prospešné služby Mesta Kežmarok obstaraného z cudzích zdrojov – Prešovský samosprávny kraj - Rekonštrukcia zimného štadióna	2 889,25	15 759,92

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - opis a výška významných položiek výnosov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2024	Suma k 31.12.2023
a) tržby za vlastné výkony a tovar		
602 - Tržby z predaja služieb z toho:	33 764,17	52 874,66
- PCO	33 592,17	30 099,04
- Opatrovateľské služby	0,00	89,62
- EĽRO	0,00	22 326,00
- Medziknižničná výpožičná služba	172,00	360,00
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0,00	0,00
c) aktivácia	0,00	0,00
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy z toho:	10 076 328,21	10 194 548,96
- podielové dane	8 717 327,83	9 008 971,96
- daň z nehnuteľností	1 307 295,99	1 136 895,42
- daň za psa	13 396,92	14 502,25
- daň za predajné automaty	1 500,00	1 501,62
- daň za ubytovanie	17 945,70	16 977,60
- daň za užívanie verejného priestranstva	18 861,77	15 700,11
633 - Výnosy z poplatkov z toho:	906 870,04	749 955,22
- poplatok za KO	709 318,46	558 607,57
- poplatok za drobný stavebný odpad	7 099,95	5 309,08
- poplatky opatrovateľská služba	53 177,85	56 079,00
- poplatky WC	1 533,00	1 360,00
- výťažky z lotérií a iných hier	75 086,22	89 755,51
- správne poplatky – Správa	25 982,67	14 297,56
- správne poplatky – výherné hracie automaty	50,00	0,00
- správne poplatky – Stavebný úrad	17 952,00	16 295,50

- správne poplatky – Matrika	16 669,89	7 290,00
- poplatok za znečisťovanie ovzdušia	0,00	961,00
e) finančné výnosy		
662 - Úroky	171,77	273,69
663 – Kurzové rozdiely - nerealizované	4,74	8,20
665 – Výnosy z dlhodobého finančného majetku z toho:	46 184,78	302 052,34
dividendy, podiely na zisku	46 184,78	302 052,34
668 - Ostatné finančné výnosy	241,19	289,80
f) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC		
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho:	726 983,23	1 166 721,39
- bežný transfer na činnosť školského úradu	21 828,00	20 471,00
- bežný transfer zúčtovanie dotácie pre RO	1,22	0,00
- bežný transfer na vojnové hroby	2 629,10	2 454,03
- bežný transfer na činnosť REGOB	5 050,32	5 075,07
- bežný transfer na činnosť matriky	84 128,76	75 600,35
- bežný transfer na činnosť register adries	61,20	72,40
- bežný transfer na terénnu sociálnu prácu	0,00	20 190,70
- bežný transfer na výdavky COVID-19 2. vlna	0,00	3 573,30
- bežný transfer na referendum	0,00	11 532,82
- bežný transfer na bytovú politiku	5 841,81	15 885,65
- bežný transfer na činnosť stavebného úradu	61 543,28	79 488,73
- bežný transfer na prenesený výkon štátnej správy - doprava	661,13	664,37
- bežný transfer na mimoriadne odmeny pre opatrovateľky	0,00	0,00
- bežný transfer na prenesený výkon štátnej správy – životné prostredie	1 852,16	1 701,80
- bežný transfer na voľby	41 727,82	14 759,90
- bežný transfer na výkon činnosti osobitného príjemcu	137,00	112,75
- bežný transfer na hmotnú núdzu – Spojená škola – podpora stravovacích návykov	14 114,30	8 877,10
- bežný transfer na hmotnú núdzu – Spojená škola – školské pomôcky	298,80	365,20
- bežný transfer Fast Care	0,00	356 200,00
- bežný transfer „Negatívne dôsledky inflácie“	164 127,00	0,00
- bežný transfer z Environmentálneho fondu SR – príspevok na uloženie odpadov	36 442,90	49 597,74
- bežný transfer na projekt: „Podpora opatrovateľskej služby v Kežmarku“	243 550,04	187 002,90
- bežný transfer na projekt: „Podpora rozvoja a dostupnosti terénnej opatrovateľskej služby“	- 10 700,00	10 700,00
- bežný transfer národný projekt „Pomoc osobám z Ukrajiny pri ich vstupe do integrácií n a území SR“	0,00	2 574,88
- bežný transfer na projekt „Rozvoj governance a úrovne informačnej a kybernetickej bezpečnosti mesta KK“	9 938,39	37 950,60
- bežný transfer Negatívne dôsledky inflácie	0,00	197 552,06
- bežný transfer na projekt „EĽRO“	10 000,00	3 072,00
- bežný transfer: „Akvizícia knižníc“	4 000,00	4 000,00
- bežný transfer na činnosť stavebného úradu od obcí	29 750,00	57 046,04
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR z toho:	1 707 349,42	1 384 923,87
- zúčtovanie kapitálových transferov vo výške odpisov	1 707 349,42	1 384 923,87
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ z toho:	0,00	6 050,00
- bežný transfer z mesta Příbram na projekt Erasmus + „Robotics moves the world“	0,00	6 050,00
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ	0,00	0,00
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	9 000,00	3 000,00
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	24 788,22	26 774,36
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov z toho:	1 722 173,58	1 770 765,05
- zinkasované príjmy RO	1 722 173,58	1 770 765,05
g) ostatné výnosy		
641 - Tržby z predaja DNM a DHM z toho:	881 451,34	360 775,81
- Predaj pozemkov	17 516,60	8 733,44

- Zámena majetku	0,00	0,00
- Predaj nehnuteľného majetku	863 934,74	351 417,47
642 - Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00	1 640,23
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:	49 003,80	34 704,61
- Priestupky OU – stará evidencia	0,00	0,00
- Pokuty MsP	25 040,00	33 250,00
- Pokuty stavebný úrad	100,00	0,00
- Úroky z omeškania Daň za psa	165,50	0,00
- Úroky z omeškania KO	13 496,80	0,00
- Úroky z omeškania Daň z nehnuteľnosti	8 830,10	0,00
- Knižnica – ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	1 371,40	1 454,61
646 - Výnosy z odpísaných pohľadávok	0,05	92,41
648 - Ostatné výnosy z toho:	1 242 167,63	1 360 316,01
- preplatok zdravotného, sociálneho poistenia za predchádzajúce obdobie	163,95	163,95
- dobropisy, refundácie nákladov minulých období	360,00	0,00
- nespotrebované poistné	0,00	0,00
- známky pre psov	7,00	15,40
- nájom pozemkov a nebytových priestorov	88 490,46	89 721,08
- prenájom hrobových miest	36 054,59	13 081,54
- prenájom trhovisko	2 380,00	2 800,00
- EĽRO, trhy – prenájom stánkovej plochy	51 588,70	44 208,00
- prenájom trhového miesta – ambulantný predaj	800,00	942,50
- nájomné mestské byty	400 558,79	393 340,70
- nájomné nebytové priestory	306 595,09	84 408,75
- nájomné Nemocnica s poliklinikou	93 653,06	78 522,64
- nájomné hybridné domy	12 789,55	18 321,12
- poistné plnenia	12 140,81	11 727,4
- inventúrne rozdiely	48,21	43,87
- ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	177,26	41 870,27
- náhrada škody (mimo poisťovní)	73 476,20	0,00
- súdne spory Náhrady - trovy konania	64,00	48,00
- centové vyrovnania a zaokrúhľovacie rozdiely	0,02	0,00
- vecné bremeno	4 345,12	4 757,68
- knižnica – členské, rezervácie	3 174,90	3 286,40
- parkovné	155 299,92	145 548,68
- darované pozemky	0,00	0,00
- odpustenie návratnej finančnej výpomoci z MF SR na základe uznesenia vlády č.459/2023	0,00	427 508,00
h) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti z toho:	31 223,05	29 610,50
- Zúčtovanie rezervy na súdne spory	0,00	0,00
- Zúčtovanie rezervy na overenie účtovnej závierky (§ 20 ZoDP)	8 400,00	6 262,00
- Zúčtovanie rezervy na zamestnanecké požitky	22 823,05	29 610,50
- Zúčtovanie rezervy na nevyúčtované dodávky	0,00	0,00
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti z toho:	8 847,15	72 768,32
- k dani z nehnuteľnosti	14,00	6 712,13
- k dani za psa	95,60	31,52
- k dani za užívanie verejného priestranstva	0,00	35,00
- k OF za nájomné	0,00	70,50
- k OF za PCO	0,00	0,00
- k poplatku za KO	5 581,14	41 606,95
- k nájomnému z bytov	384,29	61,43
- k nájomnému z nebytových priestorov	448,42	19 018,70
- k nájomnému z hybridných domov	1 058,11	0,00
- k nájomnému z bytov (stará evidencia)	0,00	0,00
- k predanému majetku	91,20	93,60
- k dani z ubytovania	12,60	0,00
- k finančnému majetku	0,00	0,00
- k nedokončeným investíciám	1 161,79	5 138,49

Celková výška výnosov k 31.12.2024 bola vykázaná vo výške 17 466 552,37 €, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2023, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 17 517 925,43 €.

Najväčší podiel na výnosoch tvorili výnosy:
- podielové dane vo výške 8 717 327,83 €
- daň z nehnuteľnosti vo výške 1 307 295,99 €
- poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 709 318,46 €
- výnosy z predaja, zámen a delimitácie nehnuteľného majetku vo výške 863 934,74 €
- výnosy z bežných transferov zo ŠR, subjektov verejnej správy vo výške 726 983,23 € (účet 693)
- výnosy z kapitálových transferov zo ŠR, subjektov verejnej správy o výške 1 707 349,42 € (účet 694)

2. Náklady - opis a výška významných položiek nákladov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2024	Suma k 31.12.2023
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu z toho:	193 318,61	156 969,10
- Materiál	124 556,86	120 240,07
- PHM	11 827,96	13 3397,92
- DDHM	56 933,79	21 770,58
502 - Spotreba energie z toho:	425 482,26	420 773,88
- Účtované správcom Spravbytherm, s. r. o. Kežmarokň	243 780,09	278 668,20
- Účtované SPP, VSE, Energie2, Podtatranská vodárenská spoločnosť	181 702,17	142 105,68
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie z toho:	228 554,40	108 815,03
- Opravy a udržiavanie	106 624,97	66 316,02
- Súvisiace s prenajatým majetkom	90 180,20	41 611,10
- Účtované spoločnosťou Spravbytherm, s. r. o.	930,00	108,77
- Účtované Verejno-prospešnými službami mesta Kežmarok	30 819,23	779,14
512 – Cestovné	15 264,24	13 397,92
513 - Náklady na reprezentáciu z toho:	16 997,79	13 887,52
518 - Ostatné služby z toho:	1 124 127,79	943 608,38
- Licencie a licenčné poplatky	15 633,43	11 646,08
- Doprava a preprava	3 373,49	4 122,10
- Nájomné iné	17 295,07	8 759,40
- Právne, ekonomické a iné poradenstvo	14 283,71	3 216,00
- Poradenstvo – hardware, software	68 996,00	58 108,99
- Propagácia, reklama, inzercia	2 549,77	7 442,05
- Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympóziá	8 025,80	3 896,60
- Administratívne režijné náklady (VO, externý manažment NFP, GDPR)	3 104,40	2 428,00
- Telekomunikačné služby	99 413,03	72 718,95
- Štúdie, expertízy, posudky	30 260,00	9 344,00
- Spotreba poštových známok a poštové služby hradené v hotovosti	39,10	176,40
- Ostatné poštové služby	34 232,62	40 236,09
- Náklady na overenie účtovnej závierky	11 598,00	6 198,00
- Iné služby	470 658,88	398 754,74
- Stočné	76 206,62	63 438,29
- Správa bytov a nebytových priestorov	122 473,29	125 129,54
- Uloženie, likvidácia a zneškodnenie odpadu	145 984,58	127 993,15
- Energetický audit budov	0,00	0,00
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	2 407 615,04	2 204 510,28
524 - Zákonné sociálne náklady	870 944,07	791 215,57
525 - Ostatné sociálne náklady	29 811,27	27 122,72
527 - Zákonné sociálne náklady	204 700,38	210 442,72
528 - Ostatné sociálne náklady	1 061,80	781,00
d) dane a poplatky		

532 - Daň z nehnuteľností	5 206,80	4 580,76
538 - Ostatné dane a poplatky	64 555,78	70 043,54
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM	2 422 608,89	2 002 579,71
553 - Tvorba ostatných rezerv	59 081,88	51 654,11
558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho:	47 381,06	57 515,57
- k odberateľským faktúram majetkového oddelenia	115,03	0,00
- k odberateľským faktúram za PCO	773,36	988,84
- k poplatku za KO	0,00	0,00
- k pokutám za priestupky MsP	0,00	20,00
- k nájmom bytov	0,00	0,00
- k dani z nehnuteľnosti	27 211,69	0,00
- k dani za psa	0,00	290,91
- k dani za ubytovanie	0,00	8,46
- k dani za užívanie verejného priestranstva	34,98	0,00
- k iným pohľadávkam	0,00	0,00
- k nedokončenému DM – dočasné užívanie	19 246,00	23 095,20
- k dlhodobému finančnému majetku	0,00	26 214,16
- k nedokončeným investíciám	0,00	6 898,00
f) finančné náklady		
561 - Predané CP a podiely z toho:		
562 - Úroky z toho:	49 630,69	57 364,82
- Z úverov	49 630,69	57 364,82
563 - Kurzové rozdiely nerealizované	8,76	14,80
568 - Ostatné finančné náklady z toho:	7 734,09	7 531,08
- Poistenie nehnuteľností		
- Poistenie dopravných prostriedkov	45,04	
- Bankové poplatky	7 689,05	7 531,08
g) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC z toho:	8 204 969,40	8 180 837,22
- bežný transfer ZŠ s MŠ Nižná brána, Kežmarok	538 006,00	465 726,00
- bežný transfer SpŠ Hradné námestie, Kežmarok	117 986,00	0,00
- bežný transfer SpŠ Dr. Daniela Fischera, Kežmarok	266 908,00	0,00
- bežný transfer ZŠ Hradná, Kežmarok	98 215,00	96 170,00
- bežný transfer ZŠ Dr. Fischera, Kežmarok	247 682,00	223 936,00
- bežný transfer MŠ Možiarska, Kežmarok	256 539,00	332 250,00
- bežný transfer MŠ Cintorínska, Kežmarok	209 940,00	318 150,00
- bežný transfer MŠ Kuzmányho, Kežmarok	346 000,00	525 725,00
- bežný transfer ZUŠ A. Cígera, Kežmarok	794 254,12	756 761,61
- bežný transfer CVČ, Kežmarok	154 137,90	137 000,00
- bežný transfer Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby, Kežmarok	133 058,00	114 527,54
- bežný transfer MsKS, Kežmarok	196 742,82	208 407,18
- bežný transfer VPS, Kežmarok	1 771 563,41	1 939 647,45
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa ROPO	1 409 704,94	1 387 255,45
- prevod vlastných príjmov RO	1 664 232,21	1 675 280,99
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy z toho:	1 279 756,80	1 394 867,53
- bežný transfer MHD	50 600,09	50 513,50
- bežný transfer Súkromná MŠ Kušnierska	184 300,00	117 167,00
- bežný transfer DDS Kežmarok, spol. s r. o.	157 171,00	164 709,00
- bežný transfer ZŠ Sv. Kríža Kežmarok	677 884,00	701 829,00
- bežný transfer Mestský športový klub Kežmarok (od roku 2023 v rámci transferov iným subjektom)	0,00	0,00
- bežný transfer iným subjektom	205 933,40	211 739,03
- jednorazové sociálne dávky z rozpočtu mesta – subjektom mimo VS	3 868,31	1 900,00
h)ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM	58 901,20	28 627,34
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	6,00	24,68
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	82,34	0,00

546 - Odpis pohľadávky	2 201,82	10 361,24
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho:	210 168,20	181 696,04
- náhrady zo zodpovednosti za spôsobené škody	0,00	0,00
- náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom	0,00	3 417,90
- odmeny a príspevky iným než vl. zamestnancom (poslanci, členovia komisií)	76 376,41	63 207,03
- členské príspevky	51 598,58	29 679,15
- privítanie novonarodených detí	9 340,75	10 000,00
- iné ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	72 852,46	75 391,96
i) dane z príjmov		
591 - Splatná daň z príjmov	26,94	51,92

Celková výška nákladov k 31.12.2024 bola vykázaná vo výške 17 930 198,30 €, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2023, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 16 939 274,48 €.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:
- spotreba materiálu vo výške 193 318,61 €
- náklady za energie vo výške 425 482,26 €
- mzdové náklady vo výške 3 308 370,38 €
- sociálne náklady vo výške 205 762,18 €
- náklady na opravu a udržiavanie vo výške 228 554,40 €
- služby vo výške 1 124 127,79 €
- odpisy vo výške 2 422 608,89 €
- náklady na transfery RO/PO vo výške 8 204 969,40 € (účet 584)
- náklady na transfery subjektom mimo verejnej správy vo výške 1 279 756,80 € (účet 586)

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti - platí len pre subjekty verejného záujmu

Osobitné náklady podľa § 18 ods.6 zákona o účtovníctve v z.n.p.	**Suma k 31.12.2024**
Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	
a) overenie účtovnej závierky	6 492,00
b) uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
c) daňové poradenstvo,	
d) ostatné neaudítorské služby	

Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

číslo účtu	názov účtu	riadku	organizácie		Rok 2024 spolu	organizácie		Rok 2023 spolu
			VPS	MKS		VPS	MKS	
601	tržby za vlastné výrobky	66	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
604,607	tržby za tovar, výnosy z nehnuteľnosti	68	80 094,60 €	640,00 €	80 734,60 €	73 641,61 €	6 137,00 €	79 778,61 €
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majet.	78			0,00 €	3 715,02 €		3 715,02 €
633	Výnosy z poplatkov	82			0,00 €			0,00 €
648	ostatné výnosy	89	55 413,68 €	23 442,69 €	78 856,37 €	83 124,98 €	22 100,00 €	105 224,98 €
652	zúčtovanie zákonných rezerv z prev.č.	92			0,00 €			0,00 €
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z p.č.	93	18 451,00 €		18 451,00 €	36 032,59 €		36 032,59 €
657	Zúčtovanie zákonných oprav. položiek	94			0,00 €	70,00 €		70,00 €
658	zúčtovanie oprav. položiek	95			0,00 €			0,00 €
692	transf. obce na kapit. výd.	126	1 016 790,47 €	7 059,96 €	1 023 850,43 €	999 516,26 €	7 715,04 €	1 007 231,30 €
693	transf. na BV od ŠR a iných subj. VS	127	13 648,79 €		13 648,79 €	1 137,39 €		1 137,39 €
694	transf. na KV zo ŠR a iných subj. VS	128	10 947,39 €	1 562,51 €	12 509,90 €	9 486,69 €	208,35 €	9 695,04 €
697	tranf. na BV od ostatných subj. mimo VS	131			0,00 €			0,00 €
698	tranf. na KV od ostatných subj. mimo VS	132	4 112,66 €		4 112,66 €	4 112,66 €		4 112,66 €
	VÝNOSY		**3 516 129,94 €**	**473 237,65 €**	**3 989 367,59 €**	**3 524 655,09 €**	**517 586,24 €**	**4 042 241,33 €**
501	spotreba materiálu	2	207 395,64 €	31 064,18 €	238 459,82 €	232 220,84 €	26 754,12 €	258 974,96 €
502	spotreba energie	3	227 349,37 €		227 349,37 €	172 596,21 €		172 596,21 €
504,507	Predaný tovar, Predaná nehnuteľnosť	5	35 207,04 €		35 207,04 €	32 143,95 €		32 143,95 €
511	oprava a udržiavanie	7	55 075,93 €		55 075,93 €	83 620,37 €		83 620,37 €
512	cestovné	8	753,70 €		753,70 €	984,70 €		984,70 €
513	náklady na reprezentáciu	9	698,72 €		698,72 €	648,88 €		648,88 €
518	ostatné služby	10	188 559,41 €	380 765,42 €	569 324,83 €	138 848,00 €	395 101,20 €	533 949,20 €
521	mzdové náklady	12	1 024 645,81 €	66 362,27 €	1 091 008,08 €	1 072 614,32 €	52 859,24 €	1 125 473,56 €
524	zákonné sociálne	13	365 905,41 €	20 036,00 €	385 941,41 €	380 246,98 €	15 594,38 €	395 841,36 €
525	ostatné sociálne poistenie	14	7 978,00 €		7 978,00 €	9 151,00 €		9 151,00 €
527	zákonné sociálne náklady	15	100 085,15 €	49,56 €	100 134,71 €	126 883,63 €	50,12 €	126 933,75 €
528	ostatné sociálne náklady	16	105,00 €		105,00 €			0,00 €
531	daň z motorových vozidiel	18	7 906,64 €		7 906,64 €	7 544,19 €		7 544,19 €
538	ostatné dane a poplatky	20	2 599,91 €	137,49 €	2 737,40 €	2 513,08 €	305,33 €	2 818,41 €
544	zmluvné pokuty, penále a úroky z omeš.	24	13,25 €		13,25 €			0,00 €
545	ostatné poukty, penále a úroky z omeš.	25			0,00 €			0,00 €
546	odpis pohľadávky	26			0,00 €			0,00 €
548	ost. nákl. z prevádz. činn.	27	158 800,92 €	1 326,66 €	160 127,58 €	142 774,47 €	1 080,57 €	143 855,04 €
549	manká a škody	28			0,00 €			0,00 €
551	odpisy dlhodobého	30	1 083 894,29 €	9 898,29 €	1 093 792,58 €	1 086 091,26 €	8 438,94 €	1 094 530,20 €
553	rezervy	33	16 591,61 €		16 591,61 €	15 864,40 €		15 864,40 €
557	zákonné oprav. položky z prevádz.čin.	34	2 724,51 €		2 724,51 €	1 024,16 €		1 024,16 €
558	ostatné oprav. položky z prevádz.čin.	35			0,00 €			0,00 €
562	úroky	42	442,40 €		442,40 €	1 418,20 €		1 418,20 €
563	kurzové straty	43			0,00 €			0,00 €
569	manká a škody	48	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
591/595	splatná daň z príjmov	136+137	3 861,00 €	6 145,94 €	10 006,94 €	199,47 €	1 138,86 €	1 338,33 €
	Hospodársky výsledok		**21 481,91 €**	**-44 665,51 €**	**-23 183,60 €**	**14 056,14 €**	**15 211,19 €**	**29 267,33 €**

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Opis významných položiek majetku a záväzkov	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia

2. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Záväzky zo zmlúv	523 191,68	761
Drobný dlhodobý hmotný majetok	895 210,33	771
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	55 761,42	773
Odpísané pohľadávky	3 393,18	774
Prísne zúčtovateľné tlačivá	215 133,24	775
Vypožičaný materiál – civilná ochrana	53 434,53	777
Fond opráv a údržby – bytové domy zo ŠFRB	370 162,29	781

Čl. VII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

a) **opis a hodnota iných aktív**, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky - tabuľka č.10.

Názov poskytovateľa nenávratného finančného príspevku	Číslo zmluvy	Predmet zmluvy	Hodnota zmluvy	Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2024
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	Dohoda 2024/PO/020	Podpora opatrovateľskej služby podaktivita 2	318 690,84 €	18 278,65 €

Žaloba krajský súd Bratislava sp. zn. 1S/208/2017

Správna žaloba podľa § 6 ods. 2 písm. a/ Správneho súdneho poriadku o preskúmanie zákonnosti rozhodnutia Úradu pre verejné obstarávanie /ÚVO/ č.:12895-9000/2017 z 11. augusta 2017, ktoré bolo žalobcovi oznámené 11. augusta 2017.
Správna žaloba podaná 11.09.2017.
Dňa 13.12.2017 krajský súd vyzval mesto na vyjadrenie k vyjadreniu ÚVO k žalobe.
Dňa 27.12.2017 mesto zaslalo vyjadrenie na Krajský súd Bratislava.
Krajský súd nariadil pojednávanie na deň 15.10.2020, ktoré bolo zrušené z dôvodu pandémie koronavírusu COVID-19.
V predmetnej veci bolo mestu Kežmarok dňa 12.10.2022 doručené predvolanie na pojednávanie na deň 10.11.2022 na ktorom Krajský súd v Bratislave, v konaní vedenom pod sp. zn. 1S/208/2017, rozhodol rozsudkom, že žalobu Mesta Kežmarok zamieta a žalovanému právo na náhradu trov voči žalobcovi nepriznal. Predmetný rozsudok k dnešnému dňu nenadobudol právoplatnosť a mesto Kežmarok plánuje podať kasačnú sťažnosť na Najvyšší správny súd Slovenskej republiky.

Dňa 18.01.2023 bola Mestu Kežmarok doručená doložka právoplatnosti Rozsudku Krajského súdu v Bratislave, sp. zn. 1S/208/2017-95, ktorú nadobudol dňa 12.01.2023.
V zákonnej lehote podalo Mesto Kežmarok proti Rozsudku Krajského súdu v Bratislave zo dňa

10. novembra 2022, sp. zn. 1S/208/2017, kasačnú sťažnosť o ktorej bude rozhodovať Najvyšší správny súd Slovenskej republiky.

Žaloba – Okresnú súd Poprad – žaloba o vypratanie nehnuteľnosti sp. Zn. 24C/44/2024

Mesto Kežmarok žaluje Hotelovú akadémiu Otta Brucknera Kežmarok (ďalej len „škola“) o vypratanie nehnuteľností, ktoré škola neuvoľnila po doručení výpovede, ktorou bola ukončená nájomná zmluva, na základe ktorej škola užívala nehnuteľnosť vo vlastníctve Mesta Kežmarok.
V súčasnosti prebiehajú intenzívne rokovania medzi Mestom a Prešovským samosprávnym krajom ako zriaďovateľom školy o možnom mimosúdnom riešení veci.

b) **opis a hodnota iných pasív**, vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia

Zoznam aktuálnych pasívnych sporov Mesto Kežmarok k 31.12.2024

25/04/MK
PharmDr. Pavel Šimko c/a MK – o zapl. (85 580,10 Sk) 2 840,76 €s prísl.
Vo veci samej je právoplatne rozhodnuté , žaloba zamietnutá. Konanie sa vedie iba ohľadom trov konania.

26/04/MK
PharmDr. Pavel Šimko c/a MK – o zapl. (415 778,83 Sk) 13 801,33 € s prísl.
Žaloba na prvom stupni zamietnutá, žalobca podal odvolanie ale neskôr zobral svoje odvolanie vo veci samej späť. Krajský súd v Prešove zastavil odvolacie konanie, teda vo veci samej je právoplatne skončená. V časti trov konania je vec na Okresnom súde v Kežmarku.

27/04/MK
PharmDr. Pavel Šimko c/a 1.. MK – o zapl. (233 196,20 Sk) 7 740,70 € s prísl.
Právoplatné uznesenie Krajského súdu v Prešove zo dňa 11.decembra 2018, ktorým bolo konanie zastavené a žalobca zaviazaný na náhradu trov konania. O výške trov konania súd rozhodne samostatným rozhodnutím.

28/04/MK
PharmDr. Pavel Šimko c/a 1. MK – o zapl. (183 700,- Sk) 6 097,72 € s prísl.
Vo veci samej je právoplatne rozhodnuté , žaloba zamietnutá. Konanie sa vedie iba ohľadom trov konania. Konanie z dôvodu vyhlásenia konkurzu na žalobcu je prerušené.

29/04/MK
PharmDr. Pavel Šimko c/a 1. MK – o zapl.(329 753,80 Sk) 10 945,79 €s prísl.
Vo veci samej je právoplatne rozhodnuté , žaloba zamietnutá. Konanie sa vedie iba ohľadom trov konania. Konanie z dôvodu vyhlásenia konkurzu na žalobcu je prerušené.

33/04/MK
PharmDr. Pavel Šimko c/a 1. MK – o zapl. (118 617,- Sk) 3 937,36€ s prísl.
Vo veci samej je právoplatne rozhodnuté , žaloba zamietnutá. Konanie sa vedie iba ohľadom trov konania. Konanie je z dôvodu vyhlásenia konkurzu na majetok žalobcu prerušené.

3/08/MK
PharmDr. Pavel Šimko c/a Mesto Kežmarok – o zapl. (45.000,- Sk) 1.493,73 € s prísl.

Konanie vo veci samej právoplatne zastavené. Žalobca zaviazaný na náhradu trov konania. O výške trov konania súd rozhodne samostatným rozhodnutím.

4/08/MK
PharmDr. Pavel Šimko c/a Mesto Kežmarok – o zapl. (24 000,- Sk) 796,65 € s prísl.
Konanie vo veci samej právoplatne zastavené. Žalobca zaviazaný na náhradu trov konania. O výške trov konania súd rozhodne samostatným rozhodnutím.

5/08/MK
PharmDr. Pavel Šimko c/a Mesto Kežmarok – o zapl. (24 000,- Sk) 796,65 € s prísl.
Konanie vo veci samej právoplatne zastavené. Žalobca zaviazaný na náhradu trov konania. O výške trov konania súd rozhodne samostatným rozhodnutím.

6/08/MK
PharmDr. Pavel Šimko c/a Mesto Kežmarok – o zapl. (24 000,- Sk) 796,65 € s prísl.
Konanie vo veci samej právoplatne zastavené. Žalobca zaviazaný na náhradu trov konania. O výške trov konania súd rozhodne samostatným rozhodnutím.

7/08/MK
PharmDr. Pavel Šimko c/a Mesto Kežmarok – o zapl. (13 800,- Sk) 458,08 € s prísl.
Konanie vo veci samej právoplatne zastavené. Žalobca zaviazaný na náhradu trov konania. O výške trov konania súd rozhodne samostatným rozhodnutím.

85/08/MK
PharmDr. Pavel Šimko – o zapl. (373 024,- Sk) 12 382,13 € s prísl.
Vo veci samej je právoplatne rozhodnuté , žaloba zamietnutá. Konanie sa vedie iba ohľadom trov konania. Konanie prerušené z dôvodu vyhlásenia konkurzu na majetok žalobcu.

122/08/MK PharmDr. Pavel Šimko – vylúčenie vecí z exekúcie.

128/08/MK
PharmDr. Pavel Šimko – o náhradu škody(106 624,- Sk) 3 539,27 € s prísl.
Vo veci samej je právoplatne rozhodnuté , žaloba zamietnutá. Konanie sa vedie iba ohľadom trov konania. Konanie prerušené z dôvodu vyhlásenia konkurzu na majetok žalobcu.

20Cpr/7/2022
PaedDr. Iveta Slovíková c/a Mesto Kežmarok
Žalobkyňa PaedDr. Iveta Slovíková podala žalobu o určenie neplatnosti odvolania z funkcie riaditeľa školy. V priebehu roku 2023 sa uskutočnilo niekoľko pojednávaní na Okresnom súde Poprad. Pojednávanie na deň 07.10.2023 bolo zrušené vzhľadom na kauzálnu príslušnosť v pracovnoprávnych sporoch Okresného súdu Prešov. Konanie bude pokračovať na Okresnom súde Prešov.

41C/21/2024
SLOV-MATIC, s. r. o.
Spoločnosť SLOV-MATIC, s. r. o. podala návrh na súd o náhradu škody vo výške 7 788 € spôsobenej správnym úradným postupom za to, že počas obdobia, v ktorom boli rozhodnutím štátnych orgánov zavreté všetky prevádzky bola povinná platiť odvod z prevádzkovania hazardných hier. Spolu s Mestom Kežmarok je v tomto konaní žalovaná aj Slovenská republika v zastúpení Ministerstvom financií SR. Mesto vytvára v účtovníctve rezervu.

60C/1/2024
SYNOT TIP, s. r. o.

Spoločnosť SYNOT-TIP, s. r. o. podala návrh na súd o náhradu škody vo výške 7 788 € spôsobenej správnym úradným postupom za to, že počas obdobia, v ktorom boli rozhodnutím štátnych orgánov zavreté všetky prevádzky bola povinná platiť odvod z prevádzkovania hazardných hier. Spolu s Mestom Kežmarok je v tomto konaní žalovaná aj Slovenská republika v zastúpení Ministerstvom financií SR. Mesto vytvára v účtovníctve rezervu.

Zoznam iných záväzkov k 31.12.2024

Žaloba o preskúmanie zákonnosti opatrenia a postupu žalovaného zo dňa 07.06.2018 č.k. OU-KK-KO1/2932/201-Bi , ktoré je vedené na Krajskom súde v Prešove.
Žalobca: Obec Ľubica
Žalovaný: Okresný úrad Kežmarok, katastrálny odbor
Obec Ľubica napadla zákonnosť postupu katastrálneho odboru pri zápise, ktorým sa uskutočnila zmena hraníc katastrálnych území Obce Ľubica a Mesta Kežmarok
Uznesením č.k. 6S/69/2018 zo dňa 11.decembra 2018 Krajský súd v Prešove rozhodol, že priberá Mesto Kežmarok do konania z dôvodu, že bolo dotknuté zápisom zmeny katastrálneho územia Obce Ľubica a Mesta Kežmarok.
Vyjadrenie k správnej žalobe zo dňa 22.01.2019.
Vyjadrenie Mesta Kežmarok k správnej žalobe a k predmetu konania zo dňa 23.01.2020.
Vyjadrenie Mesta Kežmarok zo dňa 14.08.2020 k vyjadreniu žalobcu.
Rozsudok Krajského súdu v Prešove zo dňa 3. júna 2021.
Kasačná sťažnosť Mesta Kežmarok 13.10.2021.
Vyjadrenie mesta Kežmarok k podaniu žalobcu 29.12.2021.
Rozsudok Najvyššieho správneho súdu SR zo dňa 25.4.2024 zrušil rozsudok Krajského súdu v Prešove č.k. 6S/69/2018 zo dňa 11. decembra 2018 a vec vrátil na nové konanie.
V konaní ďalej pokračuje Správny súd v Košiciach.

Zmluva č. 193/2018 o partnerstve – Mesto Kežmarok a Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n.o. a AGEL SK a.s.
V článku XIII. ods 1. písmeno h) mesto a nemocnica záväzne vyhlásili, že: „záväzky, ktoré môžu vzniknúť Nemocnici v súvislosti so súdnymi spormi vedenými v súvislosti s neplatnosťou mandátnej zmluvy spoločnosti PP PARTNERSHIP s. r. o., so sídlom Rustaveliho 4, 831 06 Bratislava – mestská časť Rača, IČO: 35 891 696, konajúca prostredníctvom Ing. Tomáš Tvaružek, MBA, konateľ, (pozn. uvedené v Prílohe č. 2), resp. so súvisiacimi záväzkami medzi Nemocnicou a PP PARTNERSHIP s.r.o. (prípadne právnym nástupcom) sa zaväzujú riešiť vo vzájomnej súčinnosti. Mesto pristúpi na stranu Nemocnice v súdnych sporoch, pričom Mesto má osobitné právo navrhovať právne zastúpenie v týchto sporoch voči PP PARTNERSHIP s. r. o.. V prípade záväzkov, ktoré Nemocnici vzniknú z týchto súdnych sporov s PP PARTNERSHIP s. r. o. (prípadne právnym nástupcov) platí, že ich bude znášať Nemocnica, pričom takto vzniknuté záväzky Nemocnice v celom rozsahu uhradí Mesto.
Mesto vytvára v účtovníctve rezervu.

Žaloba o upustenie od diskriminačného konania PaedDr. Iveta Slovíková c/a Mesto Kežmarok 17Cpr/7/2022
PaedDr. Slovíková podala žalobu na upustenie od diskriminačného konania. V priebehu roku 2023 sa uskutočnilo niekoľko pojednávaní na Okresnom súde Poprad. Pojednávanie na deň 20.10.2023 bolo zrušené vzhľadom na kauzálnu príslušnosť v pracovnoprávnych sporoch Okresného súdu Prešov. Konanie bude pokračovať na Okresnom súde Prešov.

c) zoznam **nehnuteľných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - tabuľka č.11

d) informácia, či sú **iné aktíva a iné pasíva vykázané** voči účtovnej jednotke súhrnného celku

Informácia	Vykázané voči ÚJ súhrnného celku Áno/Nie	Hodnota celkom
Iné aktíva	Áno	18 278,65
Iné aktíva	Nie	1 222 932,70
Iné pasíva	Nie	562 902,52

e) **budúce nadobudnutie majetku na základe vyvolanej investície**

2. Ostatné finančné povinnosti - tabuľka č.10
Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.
Textová časť k tabuľke č.10
Majetok účtovaný na podsúvahových účtoch v celkovej sume 1 219 539,52.

Čl. VIII
Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu/ druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu/transakcie alebo percentuálne vyjadrenie obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ	Informácia o neukončených obchodoch/transakciách v hodnotovom vyjadrení obchodu/transakcie alebo percentuálnom vyjadrení obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ	Informácia o cenách/hodnotách realizovaných obchodov/transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
Spravbytherm, s. r. o.	Dodanie energií			257 481,49
Spravbytherm, s. r. o.	Opravy a udržiavanie			930,00
Spravbytherm, s. r. o.	Poskytnutie služby			136 313,95
Spravbytherm, s. r. o.	Ostatné finančné náklady			897,09
Spravbytherm, s. r. o.	Výnosy z predaja služieb – PCO, parkovné			500,00
Spravbytherm, s. r. o.	Správny poplatok			962,00
Spravbytherm, s. r. o.	Zmluvné pokuty a úroky z omeškania			0,00
Spravbytherm, s. r. o.	Nájomné			3 739,33
Spravbytherm, s. r. o.	Poplatok za komunálny odpad			1 229,80
Spravbytherm, s. r. o.	Daň z nehnuteľností			7 263,99
Spravbytherm, s. r. o.	Podiely zo zisku			46 184,78
Lesy mesta Kežmarok, s. r. o.	Nájomné			1 200,00
Kežmarok Invest, s. r. o. Kežmarok	Daň z nehnuteľností			95,79
Kežmarok Invest, s. r. o. Kežmarok	Obstaranie dlhodobého HM			1,00
Televízia Mesta Kežmarok, s. r. o.	Daň z nehnuteľností			2 307,36
Televízia Mesta Kežmarok, s. r. o.	Daň z nehnuteľností nedoplatok za rok 2023			2 006,40
Televízia Mesta Kežmarok, s. r. o.	Daň z nehnuteľností			5 818,56

	nedoplatok za rok 2022			
Televízia Mesta Kežmarok, s. r. o.	Daň z nehnuteľností nedoplatok za rok 2021			5 818,56

b) informácie o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane

c) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Podmienené záväzky	Hodnota podmienených záväzkov
		0,00

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14
Textová časť k tabuľke č.12-14:
Rozpočet obce bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 18. 12.2023 uznesením č. 436/2023.
V priebehu roka 2024 bol rozpočet príjmov a výdavkov zmenený 30 rozpočtovými opatreniami:

- **Z toho 6 rozpočtových opatrení (RO) schválených Mestským zastupiteľstvom mesta Kežmarok:**

  1. zmena RO č. 1 zo dňa 29.04.2024 – Uznesenie MsZ č. 52/2024 z 03.05.2024
  2. zmena RO č. 2 zo dňa 21.06.2024 – Uznesenie MsZ č. 105/2024 z 21.06.2024
  3. zmena RO č. 3 zo dňa 07.10.2024 – Uznesenie MsZ č. 160/2024 z 07.10.2024
  4. zmena RO č. 4 zo dňa 14.10.2024 – Uznesenie MsZ č. 168/2024 z 14.10.2024
  5. zmena RO č. 5 zo dňa 18.11.2024 – Uznesenie MsZ č. 183/2024 z 18.11.2024
  6. zmena RO č. 6 zo dňa 16.12.2024 – Uznesenie MsZ č. 200/2024 z 16.12.2024

- **Z toho 12 rozpočtových opatrení (RO) účelovo určených prostriedkov** podľa § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a platnom znení:

  1. zmena RO č. 1 zo dňa 31. 01. 2024
  2. zmena RO č. 2 zo dňa 28. 02. 2024
  3. zmena RO č. 3 zo dňa 31. 03. 2024
  4. zmena RO č. 4 zo dňa 30. 04. 2024
  5. zmena RO č. 5 zo dňa 31. 05. 2024
  6. zmena RO č. 6 zo dňa 30. 06. 2024
  7. zmena RO č. 7 zo dňa 31. 07. 2024
  8. zmena RO č. 8 zo dňa 31. 08. 2024
  9. zmena RO č. 9 zo dňa 30. 09. 2024
  10. zmena RO č. 10 zo dňa 31. 10. 2024
  11. zmena RO č. 10 zo dňa 30. 11. 2024
  12. zmena RO č. 10 zo dňa 31. 12. 2024

- **Z toho 12 rozpočtových opatrení (RO) schválené primátorom mesta** – presuny rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenili celkové príjmy a celkové výdavky:

  1. zmena RO č. 1 zo dňa 02. 01. 2024

2. zmena RO č. 2 zo dňa 01. 02. 2024
3. zmena RO č. 3 zo dňa 01. 03. 2024
4. zmena RO č. 4 zo dňa 01. 04. 2024
5. zmena RO č. 5 zo dňa 02. 05. 2024
6. zmena RO č. 6 zo dňa 03. 06. 2024
7. zmena RO č. 7 zo dňa 01. 07. 2024
8. zmena RO č. 8 zo dňa 01. 08. 2024
9. zmena RO č. 9 zo dňa 02. 09. 2024
10. zmena RO č. 10 zo dňa 01. 10. 2024
11. zmena RO č. 11 zo dňa 01. 11. 2024
12. zmena RO č. 12 zo dňa 02. 12. 2024

Výška dlhu obce podľa § 17 ods. 7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Východiskové údaje:
A.

Bežné príjmy obec + RO	**Rok 2022**	**Rok 2023**
Bežné príjmy celkom	**19 565 686,70**	**21 752 790,37**
z toho príjmy		
- dotácie (EK 312)	5 907 395,09	7 487 906,20
- dotácie (EK 331)	25 799,20	10 319,60
- osobitný predpis (EK 315)	3 000,00	3 000,00
- grantové a darované prostriedky (EK 311, 315)	17 377,54	13 287,02
- grantové prostriedky (EK 341)	15 575,45	24 672,48
Upravené bežné príjmy celkom	**13 596 539,42**	**14 213 605,07**

B.

Suma splátok	**Rok 2023**	**Rok 2024**
Finančné výdavky na splácanie istín (EK 82x)	1 056 829,81	957 915,09
Bežné výdavky na splácanie úrokov (EK 65x)	54 750,09	52 656,71
Dlhová služba spolu	**1 111 579,90**	**1 010 571,80**

C.

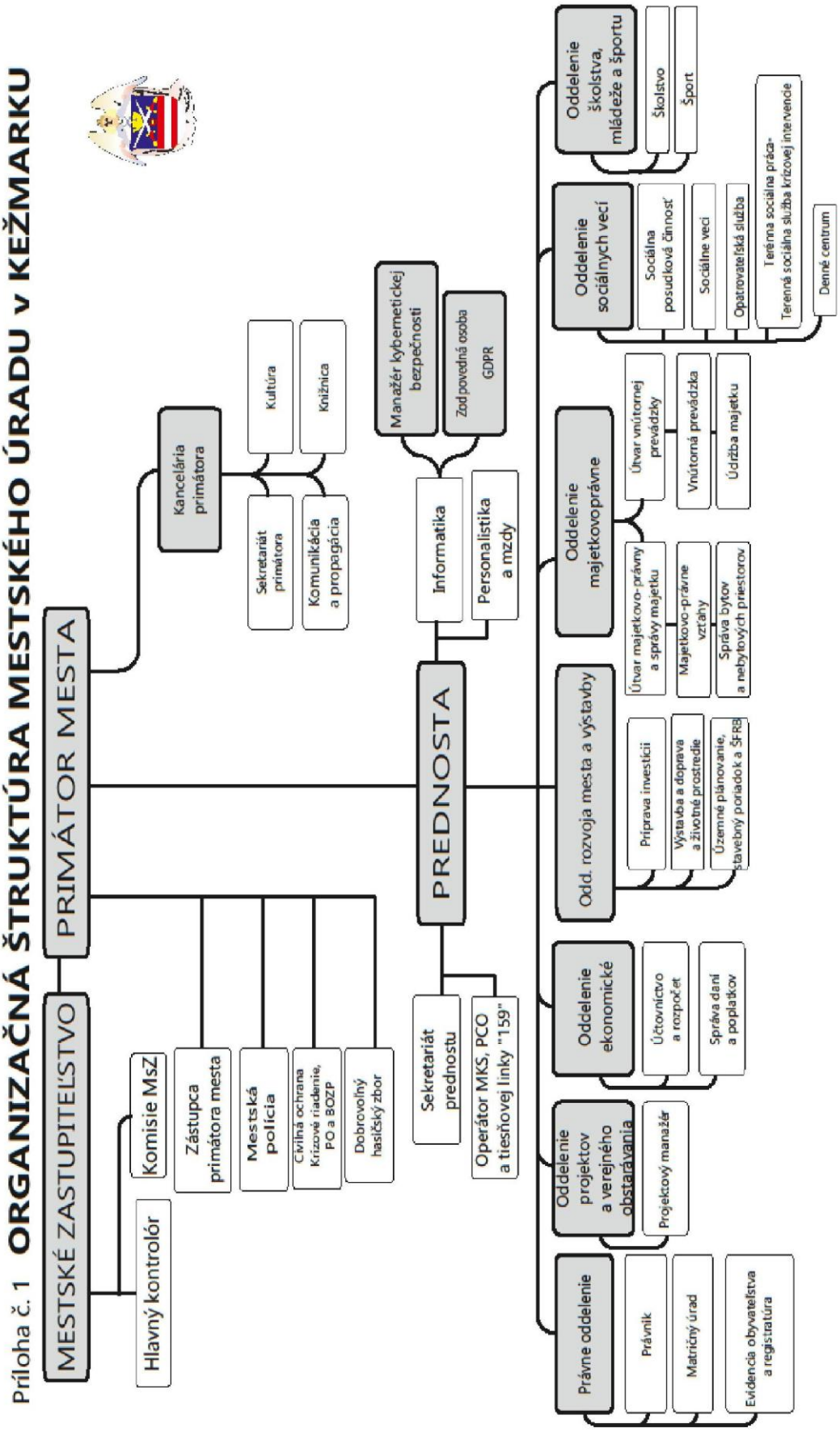
Súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania, záväzkov z investičných dodávateľských úverov a ručiteľských záväzkov obce alebo vyššieho územného celku	**Rok 2023**	**Rok 2024**
- účet 273 Návratná finančná výpomoc	2 950 000,00	2 700 000,00
- účet 461 bankové úvery	1 631 708,40	1 049 838,09
Súhrn záväzkov spolu	**4 581 708,40**	**3 749 838,09**

	Rok 2023	**Rok 2024**	**Obmedzenie zákonom**
a) Dlh obce	23,43 %	17,24 %	< 60%
b) Dlhová služba	8,17 %	7,11 %	< 25%

a) Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. za rok 2024 bola splnená.
b) Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. za rok 2024 bola splnená.

Čl. X
Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2024 také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2024.


Príloha č. 1 ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA MESTSKÉHO ÚRADU v KEŽMARKU
MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO
Hlavný kontrolór
Komisie MsZ
PRIMÁTOR MESTA
Zástupca primátora mesta
Mestská polícia
Civilná ochrana Krízové riadenie, PO a BOZP
Dobrovoľný hasičský zbor
PREDNOSTA
Sekretariát prednostu
Operátor MKS, PCO a tiesňovej linky "159"
Kancelária primátora
Sekretariát primátora
Kultúra
Knižnica
Komunikácia a propagácia
Informatika
Manažér kybernetickej bezpečnosti
Zodpovedná osoba GDPR
Personalistika a mzdy
Odd. rozvoja mesta a výstavby
Príprava investícií
Výstavba a doprava a životné prostredie
Územné plánovanie, stavebný poriadok a ŠFRB
Oddelenie majetkovoprávne
Útvar majetkovo-právny a správy majetku
Útvar vnútornej prevádzky
Majetkovo-právne vzťahy
Vnútorná prevádzka
Správa bytov a nebytových priestorov
Údržba majetku
Oddelenie ekonomické
Účtovníctvo a rozpočet
Správa daní a poplatkov
Oddelenie projektov a verejného obstarávania
Projektový manažér
Právne oddelenie
Právnik
Matričný úrad
Evidencia obyvateľstva a registratúra
Oddelenie sociálnych vecí
Sociálna posudková činnosť
Sociálne veci
Opatrovateľská služba
Terénna sociálna práca- Terenná sociálna služba krízovej intervencie
Denné centrum
Oddelenie školstva, mládeže a športu
Školstvo
Šport

Základná škola
s materskou školou
Nižná brána
Kežmarok

Základná škola s materskou školou

Nižná brána 8
060 01 Kežmarok

Správa k Záverečnému účtu mesta za rok 2024

Základná škola bola slávnostne otvorená 31.08.1984. Naša škola sa zamerala na šport (hlavne hokej, futbal a volejbal) a cudzie jazyky (nemecký a neskôr aj anglický). Ako
22. škola na Slovensku otvorila naša škola od 1. septembra 2004 triedu pre mimoriadne nadané deti podľa projektu o nadaných deťoch autorky PhDr. Jolany Laznibatovej, CSc.
Od 01.09.2017 sa súčasťou školy stala zlúčením aj Materská škola Severná 5.

Prenesené kompetencie:

	Schválený	**Upravený**	**Skutočnosť**	**% plnenia**
Dotácie na PK	1 286 250,00	1 348 522,00	1 348 522,00	100
Vlastné príjmy	11 500,00	2 130,00	1 713,08	80
FP z roku 2023	0,00	28 695,00	28 694,57	100
Kapitálové prostriedky	0,00	6 400,00	6 400,00	100
Projekt (olympiáda ZŠ)	0,00	900,00	900,00	100
Σ	**1 297 750,00**	**1 386 647,00**	**1 386 229,65**	**100**
610 – mzdy	824 500,00	855 936,00	855 236,38	100
620 – poistné	292 285,00	351 220,00	351 204,08	100
630 – tovary a služby	174 925,00	167 687,00	146 447,23	87
640 – bežné transfery	6 040,00	5 404,00	4 401,09	81
600 – bežné výdavky spolu	**1 297 750,00**	**1 381 247,00**	**1 357 288,78**	**98**
716 – prípravná a proj. dokumentácia	0	6 400,00	6 400,00	100
700 – kapitálové výdavky	**0**	**6 400,00**	**6 400,00**	**100**
Σ	**1 250 300,00**	**1 386 647,00**	**1 363 688,78**	**98**

Poskytnuté finančné prostriedky boli použité podľa platných predpisov na výplaty miezd zamestnancov a prevádzku školy. Nevyčerpané finančné prostriedky na PK vo výške **21 338,32 €** boli vrátené k 31.12.2024.Finančné prostriedky (vlastné príjmy z prenájmu) vo výške **1 202,55** nám neboli k 31.12.2024 vrátené.

Telefón: +421 52 4523028 **Fax:** +421 52 4523028 **e-mail:** skola@zsnizbkk.edu.sk riaditelnbkk@gmail.com zsniznabrana@centrum.sk **Internet:** www.zsnizbkk.edu.sk **IČO:** 37874268

Základná škola
s materskou školou
Nižná brána
Kežmarok

Základná škola s materskou školou

Nižná brána 8
060 01 Kežmarok

Ostatné normatívne a nenormatívne finančné prostriedky

Druh príspevku	Prijaté FP	Použité FP	Vrátené FP
Rekreácia	4 358,00	4 358,00	0,00
Učebnice cudzích jazykov	10 660,00	10 660,00	0,00
Vzdelávacie poukazy	11 987,00	11 987,00	0,00
Lyžiarsky výcvik	6 450,00	6 450,00	0,00
Škola v prírode	4 650,00	4 650,00	0,00
Deti z Ukrajiny – špecifiká	17 361,00	17 361,00	0,00
Deti z Ukrajiny - 2023	442,00	442,00	0,00
Odchodné	3 334,00	3 334,00	0,00
Podporné opatrenie ŠPT ZŠ	8 764,00	8 764,00	0,00
Podporné opatrenia asistent ZŠ	24 259,00	24 259,00	0,00
Asistent učiteľa	45 664,00	45 664,00	0,00
Dopravné	4 601,40	4339,00	262,40
Dopravné z r. 2022	300,40	300,40	0
Pomôcky pre žiakov v HN	199,20	199,20	0,00

Finančné prostriedky určené na **vzdelávacie poukazy** boli použité v súlade s platnými predpismi na úhradu miezd zamestnancov, nákup materiálu pre činnosť krúžkov.

Finančné prostriedky určené na **asistenta učiteľa** boli použité v súlade s platnými predpismi na úhradu miezd a povinných odvodov.

Finančné prostriedky určené na **dopravné** boli vyplatené rodičom žiakov v troch termínoch. Nevyčerpané finančné prostriedky boli na základe vyúčtovania vrátené k 30.06.2024 a 31.12.2024.

Finančné prostriedky určené na nákup **učebníc** boli použité na nákup učebníc pre žiakov I. stupňa a žiakov II. stupňa školy.

Finančné prostriedky na **školu v prírode a lyžiarsky výcvik** boli použité na týždenný lyžiarsky výcvik žiakov II. stupňa a týždennú školu v prírode pre žiakov I. stupňa.

Telefón: +421 52 4523028 **Fax:** +421 52 4523028 **e-mail:** skola@zsnizbkk.edu.sk riaditelnbkk@gmail.com zsniznabrana@centrum.sk **Internet:** www.zsnizbkk.edu.sk **IČO:** 37874268

Základná škola
s materskou školou
Nižná brána
Kežmarok

Základná škola s materskou školou

Nižná brána 8
060 01 Kežmarok

Originálne kompetencie – ŠKD:

	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Dotácie	68 310,00	76 510,00	76 510,00	100
Vlastné príjmy	14 850,00	14 670,00	14 670,00	100
Σ	**81 160,00**	**91 180,00**	**91 180,00**	**100**
610 – mzdy	61 040,00	62 615,00	62 614,26	100
620 – poistné	22 120,00	23 426,00	23 426,80	100
630 – tovary a služby	0,00	4537,00	4 536,85	100
640 – bežné transfery	0,00	602,00	602,09	100
600 – bežné výdavky spolu	**81 160,00**	**91 180,00**	**91 180,00**	**100**

Všetky finančné prostriedky boli použité podľa platných predpisov na výplaty miezd a prevádzku ŠKD.

Originálne kompetencie – ŠJ:

	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenie
Dotácie	173 446,00	169 346,00	169 346,00	100
Vlastné príjmy	124 800,00	226 882,00	228 803,55	101
HN stravovanie	143 226,00	117 518,00	114 945,30	98
Kapitálové prostriedky	0,00	17 490,00	17 490,00	100
Σ	**441 472,00**	**531 236,00**	**530 584,05**	**100**
610 – mzdy	125 540,00	125 106,00	125 104,05	100
620 – poistné	40 747,00	46 855,00	46 857,26	100
630 – tovary a služby	273 685,00	341 331,00	331 364,88	97
640 – bežné transfery	1 500,00	454,00	453,14	100
600	**441 472,00**	**513 746,00**	**503 779,33**	**98**
710 – obstaranie kap.aktív	0,00	17 490,00	17 482,00	100
700	**0,00**	**17 490,00**	**17 482,00**	**100**
Σ	**441 472,00**	**531 236,00**	**521 261,33**	**98**

Finančné prostriedky boli použité podľa platných predpisov na výplatu miezd a prevádzku školskej jedálne. V školskej jedálni sú od r. 2018 rozpočtované aj preddavky stravníkov na stravu, tieto prostriedky boli použité na nákup potravín, nevyčerpané preddavky k 31.12.2024 ostali na účte ŠJ.. Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa bola na základe vyúčtovania vrátená k 31.12.2024 v sume **2 572,40 €.**

Telefón: +421 52 4523028 **Fax:** +421 52 4523028 **e-mail:** skola@zsnizbkk.edu.sk riaditelnbkk@gmail.com zsniznabrana@centrum.sk **Internet:** www.zsnizbkk.edu.sk **IČO:** 37874268

Základná škola
s materskou školou
Nižná brána
Kežmarok

Základná škola s materskou školou

Nižná brána 8
060 01 Kežmarok

Originálne kompetencie – MŠ:

	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenie
Dotácie	267 750,00	290 250,00	290 250,00	100
Predškoláci	13 300,00	25 753,00	25 753,00	100
Špecifiká – žiaci z UA	0,00	2 583,00	2 583,00	100
Špecifiká – žiaci z UA 2023	0,00	88,00	88,00	100
Vlastné príjmy	40 170,00	39 370,00	39 055,00	99
Projekt MVSR	0,00	3 590,00	3 586,30	100
POO - ŠPT	0,00	1 081,00	1080,50	100
POO – ped.asistent	0,00	1 427,00	1 427,00	100
Projekt (paraolym. a iné)	0,00	1 000,00	1 000,00	100
Σ	**321 220,00**	**365 142,00**	**364 822,80**	**100**
610 – mzdy	191 036,00	192 720,00	192 419,93	100
620 – poistné	69 866,00	76 580,00	76 651,76	100
630 – tovary a služby	53 178,00	75 810,00	75 718,92	100
640 – bežné transfery	7 140,00	20 032,00	20 032,19	100
600 – bežné výdavky spolu	**321 220,00**	**365 142,00**	**364 822,80**	**100**

MŠ sa stala súčasťou ZŠ od 01.09.2017. V školskej jedálni sú od r. 2018 rozpočtované aj preddavky stravníkov na stravu, tieto prostriedky boli použité na nákup potravín. V roku 2024 bola MŠ poskytnutá dotácia vo výške 1 000,00 € na organizovanie paraolympiády pre žiakov s telesným postihnutím a olympiády detí MŠ v meste Kežmarok.

Štatistické údaje o škole:

Počet tried	27 z toho na I. stupni 10, na II. stupni 13, v MŠ 4
Počet žiakov	557 z toho na I. stupni 202, na II. stupni 281, v MŠ 74
Počet integrovaných žiakov	74 z toho na I. stupni 33, na II. stupni 41
Počet žiakov v hmotnej núdzi	5
Počet oddelení v ŠKD	4
Úspešnosť prijatia na SŠ	100 %
Úspešnosť prijatia na OU	100 %
Počet zamestnancov	75

Telefón: +421 52 4523028 **Fax:** +421 52 4523028 **e-mail:** skola@zsnizbkk.edu.sk riaditelnbkk@gmail.com zsniznabrana@centrum.sk **Internet:** www.zsnizbkk.edu.sk **IČO:** 37874268

Základná škola
s materskou školou
Nižná brána
Kežmarok

Základná škola s materskou školou

Nižná brána 8
060 01 Kežmarok

Aktivity a prezentácia na verejnosti:

- školské akadémie v rámci školy, prezentácia projektov žiakov tried pre IND, kultúrne vystúpenia na podujatiach organizovaných mestom a spoločenskými organizáciami (Vianočné trhy, Deň matiek, Dom dôchodcov a i.),
- organizovanie športových súťaží vo futbale, basketbale, volejbale, stolnom tenise, v ľahkej atletike pre mladších a starších žiakov v meste, obvode, okrese a kraji podľa rozpisu športových súťaží školy, mesta, SAŠ a KŠÚ v Prešove,
- pomoc pri organizovaní súťaží a poskytnutie športového areálu a telocviční pre Mestskú volejbalovú ligu, športové kluby v meste,
- v rámci vyučovania krúžkovej a záujmovej činnosti majú žiaci a rodičia možnosť využívať športový areál a telocvične školy,

Projekty:

dlhodobé
- projekt alternatívnej starostlivosti o nadané deti (I.A, II.A, III.A, IV.A, V.A)
  podľa autorky PhDr. Jolany Laznibatovej, CSc.

krátkodobé
- Mliečny program v spolupráci s Tatranskou mliekarňou

V Kežmarku, dňa 27.03.2025

Vypracoval: Dominika Lorenčíková

Základná škola s materskou školou
Nižná brána 8, 060 01 Kežmarok
IČO: 37874268, DIČ: 2021639752
PaedDr. Dušan Tokarčík
riaditeľ školy

Telefón: +421 52 4523028 **Fax:** +421 52 4523028 **e-mail:** skola@zsnizbkk.edu.sk riaditelnbkk@gmail.com zsniznabrana@centrum.sk **Internet:** www.zsnizbkk.edu.sk **IČO:** 37874268

Správa k záverečnému účtu mesta za rok 2024

1. *Všeobecné údaje o organizácii*

Názov:	Základná škola – Grundschule, Hradné námestie 38, Kežmarok
Sídlo:	Hradné námestie 38, 060 01 Kežmarok
Tel. kontakt:	052/452 39 83
E-mail. kontakt:	riaditel@grundschule.sk
Internetová stránka:	zshradnekk.edupage.org
Zriaďovateľ:	Mesto Kežmarok, Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok
Vedenie školy:	Mgr. Miroslav Beňko – riaditeľ
	Mgr. Nataša Pisarčíková – zástupkyňa pre I. stupeň
	Mgr. Štefánia Mrozeková – zástupkyňa pre II. stupeň

Základná škola – Grundschule je plne organizovaná škola s právnou subjektivitou, ktorej zriaďovateľom je Mesto Kežmarok. Škola je zameraná na vyučovanie nemeckého jazyka a patrí medzi 5 škôl na Slovensku, ktoré vyučujú nemecký jazyk ako jazyk národnostnej menšiny podľa platných rámcových plánov ŠPÚ schválených MŠVVaŠ SR. Žiakom 9. ročníka umožňuje urobiť si certifikát z nemeckého jazyka v spolupráci s Goetheho inštitútom v Bratislave. Okrem nemeckého jazyka sa na Základnej škole - Grundschule vyučuje aj anglický jazyk od 2. ročníka.

V roku 2024 navštevovalo školu priemerne 493 žiakov, z toho na I. stupni 98 chlapcov a 124 dievčat a na II. stupni 149 chlapcov a 122 dievčat. Učebný proces prebiehal v 22 triedach. Priemerný počet zamestnancov počas roku 2024 bol 56, z toho 3 riadiaci pracovníci, 6 asistenti, 1 špeciálny pedagóg, 4 vychovávateľky, 31 pedagogických zamestnancov a 11 THP pracovníkov.

K 31.8.2024 bola Základná škola – Grundschule, Hradné námestie 38, Kežmarok vyradená zo siete škôl a školských zariadení Slovenskej republiky rozhodnutím Ministerstva škola, výskumu, vývoja a mládeže SR rozhodnutím č. 2024/11110:2-C2101 zo dňa 10.5.2024. Dôvodom vyradenia bolo spojenie Základnej školy – Grundschule, Hradné námestie 38, Kežmarok s Materskou školou, Možiarska 1, Kežmarok a následne bol vytvorený nový subjekt Spojená škola, Hradné námestie 38, Kežmarok.

2. *Financovanie organizácie*

Plnenie rozpočtu od 1.1.2024 – 31.8.2024

A. PRÍJMY

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
- vlastné príjmy				
• nájomné	7 000,-	3 700,-	3 689,70	100 %
• školné	18 000,-	10 730,-	10 730,-	100 %
• tržby z predaja tovarov a služieb	18 000,-	11 520,-	11 560,07	100 %
• príjmy ŠJ	31 000,-	13 280,-	12 738,10	96 %
• zábezpeky ŠJ	0,-	0,-	36,-	-
- refundácie z UPSVaR	0,-	520,-	511,61	97 %
- dobropisy min. rokov	0,-	7 100,-	7 080,61	100 %
- Spolu	**74 000,-**	**46 850,-**	**46 346,09**	**99 %**

Od 1.1.2024 – 31.8.2024 vykazovala Základná škola – Grundschule príjmy v celkovej výške 46 346,09 €.

Vlastné príjmy plynuli z prenájmu školských priestorov - telocviční, školného za školský klub detí, tržieb z predaja tovarov v školskom bufete a z príjmov školskej jedálne, čo činilo výšku 38 753,87 €. Tieto finančné prostriedky boli použité na úhradu mzdových nákladov zamestnancov školského klubu, na nákup potravín do školského bufetu a na úhradu faktúr za stravovanie žiakov.

Ďalšie príjmy plynuli z refundácii ÚPSVaR vo výške 511,61 €, ktoré boli použité na refundáciu mzdy zamestnanca školského bufetu, ktorý je zamestnaný cez národné projekty.

Ostatné príjmy tvorili príjmy z dobropisov minulých rokov, ktoré boli použité na zabezpečenie bežnej prevádzky výchovno-vzdelávacieho procesu vo výške 7 080,61 €.

B. VÝDAVKY

Prenesené kompetencie:

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Normatívne financovanie				
- dotácia PK 2024	*1 392 864,-*	*920 218,-*	*932 518,40*	*101%*
• 610 – mzdy	918 600,-	591 597,-	591 601,47	100 %
• 620 – odvody	330 800,-	241 904,-	241 889,96	100 %
• 630 – prevádzka	134 300,-	81 783,-	94 097,15	115%
• 640 – transfery	9 164,-	4 934,-	4 929,82	99 %
- nevyčerpaná dotácia PK 2023	*0,-*	*37 696,-*	*37 696,16*	*100 %*
• 630 – prevádzka	0,-	37 696,-	37 696,16	100%
Nenormatívne financovanie				
- asistent učiteľa	23 220,-	17 124,-	17 124,-	100 %
- vzdelávacie poukazy	5 344,-	3 206,-	3 206,-	100 %
- deti zo SZP	100,-	100,-	100,-	100 %
- dopravné 2024	1 680,-	274,-	274,20	100 %
- dopravné 2023	0,-	244,-	244,20	100 %
- škola v prírode	7 650,-	7 650,-	7 650,-	100 %
- lyžiarsky kurz	9 300,-	6 750,-	6 750,-	100 %
- edukačné publikácie	8 500,-	11 479,-	11 479,-	100 %
- príspevok na rekreáciu	0,-	0,-	0,-	-
- špecifiká – UA	0,-	20 665,-	20 665,-	100 %
- špecifiká 2023 - UA	0,-	7 850,-	7 849,49	100%
- projekt z mesta	0,-	386,-	385,11	100%
- rozvojové projekty 2023	0,-	1 500,-	1 500,-	100 %
- Havarijný stav kotolne 2023	0,-	79 800,-	79 800,-	100 %
- POP 3 – Nivam refundácie	0,-	58 701,-	54 200,28	92 %
Vlastné zdroje a iné zdroje				
- príjmy z prenájmu	7 000,-	3 700,-	0,0	0 %
- bufet	18 000,-	11 520,-	10 999,35	95 %

- UPSVaR	0,-	520,-	511,61	98 %
- Dobropisy	0,-	7 100,0	7 080,61	100 %
- HN – školské pomôcky	70,-	0,-	0,-	-
Bežné výdavky spolu	**1 473 728,-**	**1 196 483,-**	**1 200 033,41**	**100 %**

Prevažnú časť normatívnych finančných prostriedkov použila Základná škola – Grundschule v roku 2024 na výplatu miezd a povinných odvodov do sociálnej a do zdravotných poisťovní za pedagogických a nepedagogických zamestnancov, ktorých priemerný počet v roku 2024 bol 56. Významnú časť prevádzkových nákladov tvorili náklady na energie (voda, elektrina, plyn), údržbu budov a areálu školy, na všeobecný materiál a na stravovanie zamestnancov. Menej významnú časť nákladov predstavovali náklady na poštové služby, telekomunikačné služby, pracovné odevy pre THP zamestnancov a iné.

Vo februári 2024 bol odstránený havarijný stav kotolne výmenou plynového kotla v celkovej výške 95 634,77 €. MŠVVaM pridelilo na odstránenie havarijnej situácie finančné prostriedky z havarijného fondu vo výške 79 800, zvyšok škola dofinancovala z normatívnych finančných prostriedkov.

Nenormatívne finančné prostriedky boli použité v súlade s platnými predpismi na výplatu miezd asistentov, na výplatu dopravného pre dochádzajúce deti, na učebné pomôcky pre deti v hmotnej núdzi, na realizáciu pohybových aktivít v prírode ako lyžiarsky kurz a škola v prírode, na nákup edukačných publikácií ai.

Finančné prostriedky pridelené v rámci rozvojových projektov vo výške 1500,- € boli použité na nákup kníh do tvz. triednych knižníc, ktoré sú umiestnené v triedach na 1. stupni.

Originálne kompetencie – Školský klub detí

	Schválený rozpočet	**Rozpočet po zmenách**	**Skutočnosť**	**% plnenia**
- dotácia OK 2024	90 390,-	60 421,-	60 259,-	100 %
- vlastné príjmy	18 000,	10 730,-	10 892,-	101 %
Výdavky				
• 610 – mzdy	63 000,-	40 000,-	40 006,42	100 %
• 620 – odvody	21 980,-	15 040,-	15 036,89	100 %
• 630 – prevádzka	22 410,-	15 260,-	15 384,21	100 %
• 640 – transfery	1 000,-	851,-	723,48	85 %
Bežné výdavky spolu	**108 390,-**	**71 151,-**	**71 151,-**	**100%**

V roku 2024 navštevovalo ŠKD v priemere 134 detí v 5 oddieloch. Finančné prostriedky z podielových daní mesta Kežmarok vo výške 60 421,- € boli použité na výplatu miezd a povinných odvodov do sociálnej a do zdravotných poisťovní 5 vychovávateliek a na bežnú prevádzku školského klubu, t.j. elektrina, voda, plyn, čistiace prostriedky. Vlastné príjmy plynúce od rodičov detí navštevujúcich ŠKD boli taktiež použité na financovanie prevádzky ŠKD a najmä na opravy a údržbu priestorov školských klubov a na nákup spoločenských hier.

Originálne kompetencie – Školská jedáleň

	Schválený rozpočet	**Rozpočet po zmenách**	**Skutočnosť**	**% plnenia**
- dotácia OK 2024	14 760,-	9 570,-	9 840,-	103%
- vlastné príjmy 2024	31 000,-	13 280,-	12 738,10	96 %
- prijaté zábezpeky	0,-	0,-	36,-	-
- dotácia - hmotná núdza	154 000	79 309,-	79 309,-	100 %
Výdavky				
• 610 – mzdy	10 700,-	6 550,-	6 561,95	100 %
• 620 – odvody	3 800,-	2 360,-	2 376,85	100 %
• 630 – prevádzka	185 260,-	93 249,-	92 948,30	99 %
• 810 – vrátené zábezpeky	0,-	0,-	0,-	-
Bežné výdavky spolu	**199 760,-**	**102 159,-**	**101 887,1**	**89%**

V školskom roku 2023/2024 bolo stravovanie žiakov a zamestnancov školy zabezpečené v spolupráci so Základnou školou s materskou školou, Nižná brána. Priemerný počet stravníkov v roku 2024 bol na 1. stupni 163 detí a 181 detí na 2. stupni. Zo zamestnancov sa stravovalo 34 ľudí.

Z podielových daní mesta Kežmarok bolo na prevádzku školskej jedálne a úhradu mzdy administratívnej pracovníčky ŠJ pridelených 9 570,- €. Príjmy od rodičov detí boli použité na úhradu vyfakturovaných obedov pre deti 1. až 9 ročníka. V roku 2024, najmä v mesiaci júl, bolo na účty rodičov vrátených 8 484,61 €. V rámci dotácie z ÚPSVaR boli zaslané finančné prostriedky vo výške 1 762,90 € na bankové účty zákonných zástupcov detí s osobitnými stravovacími návykmi.

3. *Aktivity žiakov a prezentácia školy na verejnosti*

Žiaci sa prezentovali na školských akadémiách, výstavách, na kultúrnych vystúpeniach a na podujatiach organizovaných mestom a spoločenskými organizáciami (Dom dôchodcov v Kežmarku, Spišské Vianoce, Deň matiek).

V spolupráci s KNS sme už tradične organizovali súťaže v prednese nemeckej poézie a prózy.

Ďalej sme usporiadali:

- k významným svetovým a medzinárodným dňom a udalostiam.
- žiaci našej školy sa zúčastnili na divadelnom predstavení v SNV
- Pri príležitosti. MDD sme pre žiakov pripravili návštevu divadielka v ANJ
- zorganizovali sme plavecký výcvik (3.roč.), školu v prírode (4.roč.) a lyžiarsky výcvik (7.roč.),
- na záver šk.roka žiaci 4. a 9.ročníka pripravili kultúrny program na školskú akadémiu,
- v rámci projektového vyučovania si žiaci pripravili aktivity na projektové vyučovanie na témy Európsky Deň jazykov, Apríl mesiac lesov, Medzinárodný Deň nulového odpadu spojené s úpravou okolia školy, Lesnícke dni v Kežmarku.
- DOD – na tému V zdravom tele zdravý duch – pre budúcich prváčikov
- Pripravovali sme výzdobu školy s jarnou tematikou.
- Projekt – Záložka do knihy spája školy – výmena záložiek s partnerskými školami v cudzom jazyku
- Spolupráca s mestskou knižnicou – pravidelná návšteva a zápis do knižnice
- Zorganizovali sme šachový turnaj pre žiakov v spolupráci so šachovým oddielom mesta
- FIN-Q – finančné vzdelávanie pre školy
- Návšteva poľnohospodárskeho družstva v Kežmarku – Medzinárodný Deň mlieka
- Spolupráca s TANAPom a VLM
- Projekt Krippenspiel – podpora regionálnej a multikultúrnej výchovy žiakov
- Robotika hýbe svetom – programovanie Ozobotov, stavebnica Lego
- Exkurzia planetárium a opálová baňa, Štrbské pleso, jaskyne, Betliar
- Svetový deň zvierat – zbierka krmiva a hračiek pre útulok KK
- Školský karneval
- Intenzívny kurz ANJ
- Príprava žiakov na jazykový certifikát NEJ

Vypracovala: Ing. Alena Madejová

V Kežmarku, dňa 29.4.2025

ZÁKLADNÁ ŠKOLA-GRUNDSCHULE
HRADNÉ NÁMESTIE 38
KEŽMAROK
-3-

.....

Mgr. Miroslav Beňko

riaditeľ školy

Správa k záverečnému účtu mesta za rok 2024

- *Všeobecné údaje o organizácii*

Názov školy: Materská škola, Možiarska 1, Kežmarok

Sídlo školy: Možiarska 1, 060 01 Kežmarok

IČO: 37874136

Zriaďovacia listina: číslo MsÚ 2985/2009 zo dňa 27.3.2009

Telefón: 052/452 27 51, 0911 010 154

E-mailová adresa: msmoziarska@gmail.com

Forma hospodárenia: rozpočtová organizácia mesta ako samostatný právny subjekt

Dátum zriadenia školy: 1.4.2002

Účet: UniCredit bank Czech republik and Slovakia, a.s.

Predmet činnosti materskej školy: výchova a vzdelávanie detí predškolského veku, príprava detí na povinnú školskú dochádzku a stravovanie detí a zamestnancov školy pre cudzích stravníkov – bývalých zamestnancov školstva a pre pedagogických a nepedagogických zamestnancov počas vzdelávania.

Údaje o počte detí: Do 31.8.2024 bolo zapísaných 105 detí, ktoré boli rozdelené do 5 tried. Predškolskú prípravu absolvovalo 28 detí.

Údaje o učebných plánoch: výchovnovzdelávací proces bol realizovaný v zmysle štátneho vzdelávacieho programu pre materské školy. Materská škola bola zapojená do projektu Školské ovocie a školské mlieko, Lesná pedagogika v materskej škole.

K 31.8.2024 bola Materská škola, Možiarska 1, Kežmarok vyradená zo siete škôl a školských zariadení Slovenskej republiky rozhodnutím Ministerstva škola, výskumu, vývoja a mládeže SR rozhodnutím č. 2024/11110:2-C2101 zo dňa 10.5.2024. Dôvodom vyradenia bolo spojenie Materskej školy, Možiarska 1, Kežmarok so Základnou školou – Grundschule, Hradné námestie 38, Kežmarok a následne bol vytvorený nový subjekt Spojená škola, Hradné námestie 38, Kežmarok.

- *Financovanie organizácie*

Plnenie rozpočtu od 1.1.2024 – 31.8.2024

Príjmy RO

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
- vlastné príjmy				
• školné	17 000,-	10 000,-	10 639,00	106%
• príjmy ŠJ	51 000,-	31 000,-	25 388,96	82%
- dar TESCO Pontis	0,-	600,-	600,-	100%
- dobropisy min. rokov	0,-	130,-	101,53	78%
Celkové príjmy RO	**68 000,-**	**41 730,-**	**36 729,49**	**88%**

V období od 1.1.2024 – 31.8.2024 vykazovala Materská škola, Možiarska 1, Kežmarok vlastné príjmy vo výške 36 729,49 €.

Významnú časť tvorilo školné, vyberané podľa platného VZN mesta Kežmarok, z ktorého bola financovaná prevažne prevádzka materskej školy, najmä energie a údržba budovy a okolia.

Príjem školskej jedálne bol vo veľkej časti použitý na úhradu faktúr za potraviny. Príjmy za réžiu, vyberané podľa platného VZN, boli použité na úhradu prevádzkových nákladov jedálne. Preplatky stravného k 31.8.2024 boli vrátené späť na účty rodičov.

Výdavky RO

Materská škola	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
• 610 – mzdy	178 870,-	145 276,-	135 976,56	94%
• 620 – odvody	58 100,-	53 574,-	53 585,67	100%
• 630 – prevádzka	52 030,-	40 724,-	37 078,56	91%
• 640 – transfery	20 040,-	19 540,-	19 541,46	100%
• 710 – kapitály	0,-	6 050,-	6 045,38	100%
Spolu za MŠ	**309 040,-**	**265 164,-**	**252 227,63**	**95%**
Školská jedáleň				
• 610 – mzdy	32 900,-	25 719,-	25 717,70	100%
• 620 – odvody	10 950,-	9 391,-	9 433,22	100%
• 630 – prevádzka	59 800,-	31 561,-	25 926,02	82%

• 640 – transfery	350,-	0,-	0,-	0%
Spolu ŠJ	**104 000,-**	**66 671,-**	**61 076,94**	**92%**
Celkové výdavky RO	**413 040,-**	**331 835,-**	**313 304,57**	**94%**

Nevyčerpané nenormatívne prostriedky zo ŠR z roku 2023 na deti, pre ktoré je predprimárne vzdelávanie povinné vo výške 6 017,- € a na rozvojový projekt Čítame pre radosť vo výške 1 000,- € boli vyčerpané do 31.3.2024 v plnej výške.

Nenormatívne prostriedky zo ŠR na rok 2024 na deti, pre ktoré je predprimárne vzdelávanie povinné vo výške 16 500,- € boli vyčerpané v plnej výške prevažne na nákup materiálneho zabezpečenia tried, v ktorých sa tieto deti vzdelávajú.

Kapitálové prostriedky od zriaďovateľa Mesta Kežmarok vo výške 6 045,38 € boli použité na montáž bleskozvodu budovy materskej školy.

V rámci grantového programu Nadácie Pontis s názvom „Vy rozhodujete, my pomáhame" získala materská škola dar vo výške 600,- €, ktorý bol vyčerpaný v plnej výške na nákup pružinových hojdačiek, ktoré sú umiestnené v školskom dvore.

Najväčšiu časť výdavkov, až 75%, tvorili mzdy a odvody pedagogických a nepedagogických zamestnancov. V júni 2024 vyplácala materská škola odchodné a odstupné vtedajšej pani riaditeľke.

- *Projekty/aktivity žiakov v materskej škole v šk. roku 2023/2024:*

Lesná pedagogika – cieľom projektu bolo oboznámiť deti s krásou prírody a priblížiť im prírodu prostredníctvom aktivít a činností zameraných v lesnom prostredí.

Detské ihrisko v MŠ – cieľom projektu bolo zlepšiť podmienky na pohybové aktivity detí, skvalitniť a obohatiť pohybové zručnosti detí priamo počas ich pobytu v MŠ. Projekt bol podporený nadáciou Pontis – Tesco Stores, a.s.

Čítame pre radosť – cieľom projektu bolo posilnenie pozitívneho vzťahu ku knihám a čítaniu a budovanie čitateľského sebavedomia u detí, pričom hlavným cieľom bolo zriadiť alebo doplniť triedne knižnice. Projekt bol podporený MŠVVaM SR.

Od semienka k rastlinke – cieľom projektu bolo učenie prostredníctvom zážitku, kedy sú deti priamymi účastníkmi činnosti. V rámci projektu boli zakúpené exteriérové pomôcky a vybavenie na pestovanie rastliniek, pozorovanie živočíchov v hmyzom domčeku a záhrade materskej školy.

V Kežmarku, 29.4.2025

Vypracoval: Ing. Alena Madejová

Schválili: Mgr. Miroslav Beňko, riaditeľ Spojenej školy, Hradné námestie 38, Kežmarok

Mgr. Katarína Šromovská, zástupca pre MŠ

MATERSKÁ ŠKOLA
MOŽIARSKA 1
KEŽMAROK

Správa k záverečnému účtu mesta za rok 2024

1. Všeobecné údaje o organizácii

Názov:	Spojená škola, Hradné námestie 38, Kežmarok
Sídlo:	Hradné námestie 38, 060 01 Kežmarok
Tel. kontakt:	052/452 39 83
E-mail. kontakt:	riaditel@grundschule.sk
Internetová stránka:	zshradnekk.edupage.org
Zriaďovateľ:	Mesto Kežmarok, Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok
Vedenie školy:	Mgr. Miroslav Beňko – riaditeľ
	Mgr. Nataša Pisarčíková – zástupkyňa pre I. stupeň
	Mgr. Štefánia Mrozeková – zástupkyňa pre II. stupeň
	Mgr. Katarína Šromovská – zástupkyňa pre MŠ

Spojená škola, Hradné námestie 38, Kežmarok bola zriadená 1.9.2024 zriaďovacou listinou Mesta Kežmarok zo dňa 30.7.2024. Do siete škôl a školských zariadení bola zaradená rozhodnutím MŠVVaM SR č. 2024/11105:4-C2101 zo dňa 10.5.2024 s organizačnými zložkami Základná škola – Grundschule, Hradné námestie 38, Kežmarok a Materská škola, Možiarska 1, Kežmarok a súčasťami Školský klub detí, Hradné námestie 38, Kežmarok a Školská jedáleň, Možiarska 1, Kežmarok.

Spojená škola je plne organizovaná škola s materskou školou s právnou subjektivitou. Škola je zameraná na vyučovanie nemeckého jazyka a patrí medzi 5 škôl na Slovensku, ktoré vyučujú nemecký jazyk ako jazyk národnostnej menšiny podľa platných rámcových plánov ŠPÚ schválených MŠVVaŠ SR. Žiakom 9. ročníka umožňuje urobiť si certifikát z nemeckého jazyka v spolupráci s Goetheho inštitútom v Bratislave. Okrem nemeckého jazyka sa na Základnej škole - Grundschule vyučuje aj anglický jazyk od 2. ročníka. Materská škola je zameraná na výchovu a vzdelávanie detí predškolského veku.

K 15.9.2024 navštevovalo školu 527 žiakov, z toho 26 žiakov študuje v zahraničí. Počet žiakov na 1. stupni bol 237, z toho 104 chlapcov a 133 dievčat. Počet žiakov na 2. stupni bol 290 žiakov, z toho 157 chlapcov a 133 dievčat. Do materskej školy sa k 15.9.2024 zapísalo 107 detí.

Učebný proces prebiehal v 23 triedach základnej školy a v 5 triedach materskej školy. Priemerný počet zamestnancov Spojenej školy v roku 2024 bol 82, z toho 5 riadiaci pracovníci, 8 asistenti, 1 špeciálny pedagóg, 5 vychovávateliek, 1 pomocná vychovávateľka, 44 pedagogických zamestnancov a 18 THP pracovníkov.

2. *Financovanie organizácie*

Plnenie rozpočtu od 1.9.2024 – 31.12.2024

Rozpočet Spojenej školy, Hradné námestie 38, Kežmarok bol schválený Zmenou rozpočtu č. 3/2024 mestským zastupiteľstvom, uznesením č. 168/2024 zo dňa 14.10.2024. Nakoľko Spojená škola vznikla spojením dvoch subjektov, ktoré mali rozpočet schválený ešte v roku 2023, rozpočet pre Spojenú školu bol len upravený, nie schvaľovaný nanovo.

A. PRÍJMY

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
- vlastné príjmy				
• nájomné	0,-	3 300,-	1 520,40	46%
• školné MŠ	0,-	7 000,-	5 110,-	73%
• školné ŠKD	0,-	9 270,-	8 787,-	95%
• tržby z predaja tovarov a služieb	0,-	6 480,-	2 882,65	44%
• príjmy ŠJ	0,-	39 620,-	31 780,40	80%
• zábezpeky ŠJ	0,-	0,-	6 130,20	
- refundácie z UPSVaR	0,-	11 900,-	23 733,54	
- dobropisy min. rokov				
- dar MŠ	0,-	600,-	0,-	0%
Spolu	**0,-**	**78 170,-**	**79 944,19**	

Od 1.9.2024 – 31.12.2024 vykazovala Spojená škola, Hradné námestie 38, Kežmarok príjmy v celkovej výške 79 944,19 €.

Vlastné príjmy plynuli z prenájmu školských priestorov - telocviční, školného za školský klub detí, školného za materskú školu, tržieb z predaja tovarov v školskom bufete a z príjmov školských jedální, čo činilo výšku 56 210,65 €. Tieto finančné prostriedky boli použité na úhradu mzdových nákladov zamestnancov školského klubu, na nákup potravín do školského bufetu a na úhradu faktúr za stravovanie žiakov.

Ďalšie príjmy plynuli z refundácii ÚPSVaR vo výške 23 733,54 € na zamestnancov zamestnaných cez národné projekty. Tieto finančné prostriedky boli pridelené na obdobie od októbra 2024 do marca 2025 na čiastočnú refundáciu miezd dvoch učiteliek v materskej škole a pomocnej vychovávateľky v školskom klube detí. V roku 2024 použila Spojená škola polovicu týchto prostriedkov a druhá polovica, 11 866,77 €, bude použitá v roku 2025.

B. VÝDAVKY

Prenesené kompetencie – organizačná zložka Základná škola - Grundschule

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Normatívne financovanie				
- dotácia PK 2024	*0,-*	*530 999,-*	*481 489,80*	*91%*
• 610 – mzdy	0,-	285 827,-	285 821,48	100 %
• 620 – odvody	0,-	122 850,-	122 842,43	100 %
• 630 – prevádzka	0,-	101 455,-	57 505,58	57%
• 640 – transfery	0,-	20 867,-	15 320,31	73%
Nenormatívne financovanie				
- Odchodné	0,-	5 032,-	5 032,-	100%
- PO – školský podporný tím	0,-	9 605,-	9 605,-	100%
- Špecifiká – žiaci z UA	0,-	35 860,-	35 860,-	100%
- Vzdelávacie poukazy	0,-	2 496,-	2 496,-	100%
- PO – deti zo soc. znev. prostr.	0,-	100,-	100,-	100%
- PO – asistent učiteľa	0,-	31 394,-	31 394,-	100%
- Rozvojové projekty	0,-	4 000,-	4 000,-	100%
- Dopravné	0,-	1 368,-	1 047,-	77%
- POP 3 – Nivam refundácie	0,-	24 270,-	24 270,-	100%
Vlastné zdroje a iné zdroje				
- príjmy z prenájmu	0,-	2 220,-	1 228,80	82%
- bufet	0,-	6 480,-	2 859,52	44%
- HN – školské pomôcky	0,-	33,-	33,20	100%
- Projekt cez mesto KK	0,-	414,-	414,89	100%
Bežné výdavky spolu	**0,-**	**654 271,-**	**599 830,21**	**100 %**
Kapitálové výdavky				
- Projektová dokumentácie	0,-	1 080,-	1 080,-	100%
- Havarijný stav	0,-	100 000,-	0,-	0%
Bežné a kapitálové výdavky	**0,-**	**755 351,-**	**600 910,21**	**80%**

Prevažnú časť normatívnych finančných prostriedkov Základnej školy - Grundschule použila Spojená škola v roku 2024 na výplatu miezd a povinných odvodov do sociálnej a do zdravotných poisťovní za pedagogických a nepedagogických zamestnancov, ktorých

priemerný počet v roku 2024 bol 56. Významnú časť prevádzkových nákladov tvorili náklady na energie (voda, elektrina, plyn), údržbu budov a areálu školy, na všeobecný materiál a na stravovanie zamestnancov. Menej významnú časť nákladov predstavovali náklady na poštové služby, telekomunikačné služby, pracovné odevy pre THP zamestnancov a iné.

Nenormatívne finančné prostriedky boli použité v súlade s platnými predpismi na výplatu miezd asistentov, členov školského podporného tímu, na výplatu dopravného pre dochádzajúce deti, na učebné pomôcky pre deti v hmotnej núdzi, ai.

Finančné prostriedky pridelené v rámci rozvojových projektov vo výške 4 000- € boli použité na realizáciu projektov s názvom Slovná zásoba v hrsti – 1. stupeň a Poviedky a rozprávky karpatských Nemcov – 2. stupeň, v rámci ktorých sa nakúpili učebné pomôcky, knihy v nemeckom jazyku, realizovala sa beseda so šéfredaktorkou nemeckého mesačníka Karpatenblatt ai.

Okrem rozvojových projektov financovaných MŠVVaM SR dostala škola finančné prostriedky od zriaďovateľa Mesta Kežmarok na projekt Zážitková a hravá geografia, z ktorých boli nakúpené učebné pomôcky na predmet geografia pre žiakov 2. stupňa.

Kapitálové výdavky vo výške 1 080,- € získala škola preklasifikovaním vlastných príjmov plynúcich z prenájmu telocviční. Tieto finančné prostriedky boli použité na obstaranie projektovej dokumentácie k MOVO ihrisku, ktoré škola plánuje realizovať v spolupráci s MIRRI SR v najbližších rokoch.

Nevyčerpané kapitálové prostriedky vo výške 100 000,- boli škole pridelené na konci roka 2024 za účelom odstránenia havarijného stavu elektroinštalácie v budove školy. Tieto prostriedky budú použité v nasledujúcom roku.

Originálne kompetencie – Školský klub detí

	Schválený rozpočet	**Rozpočet po zmenách**	**Skutočnosť**	**% plnenia**
- dotácia OK 2024	0,-	29 969,-	29 969,-	100 %
- vlastné príjmy	0,-	9 270,-	8787,-	95%
- UPSVaR refundácie	0,-	3 970,-	7 911,18	200%
Výdavky				
• 610 – mzdy	0,-	29 030,-	28 766,49	99%
• 620 – odvody	0,-	10 800,-	10 776,97	100%
• 630 – prevádzka	0,-	3 080,-	3 034,38	99%
• 640 – transfery	0,-	299,-	295,75	99%
Bežné výdavky spolu	**0,-**	**43 209,-**	**42 873,59**	**99,22%**

Od septembra 2024 navštevovalo ŠKD v priemere 134 detí v 5 oddieloch. Finančné prostriedky z podielových daní mesta Kežmarok vo výške 29 969,- € boli použité na výplatu miezd a povinných odvodov do sociálnej a do zdravotných poisťovní 5 vychovávateliek a 1 pomocnej vychovávateľky a na bežnú prevádzku školského klubu, t.j. elektrina, voda, plyn,

čistiace prostriedky. Vlastné príjmy plynúce od rodičov detí navštevujúcich ŠKD boli taktiež použité na dofinancovanie miezd, prevádzky ŠKD a najmä na opravy a údržbu priestorov školských klubov a na nákup spoločenských hier.

Finančné prostriedky z ÚPSVaR vo výške 7 911,18 € boli použité vo výške 3 955,59 € na čiastočnú refundáciu mzdy pomocnej vychovávateľky. Zvyšné finančné prostriedky budú použité v mesiacoch január – marec 2025.

Originálne kompetencie – Školská jedáleň pri ZŠ – Grundschule a pri MŠ Možiarska

	Schválený rozpočet	**Rozpočet po zmenách**	**Skutočnosť**	**% plnenia**
- dotácia OK 2024	0,-	23 020,-	23 020,-	100%
- vlastné príjmy 2024	0,-	39 620,-	31 780,40	80%
- prijaté zábezpeky	0,-	0,-	6 130,20	-
- dotácia - hmotná núdza	0,-	79 432,-	79 432,-	100 %
Výdavky				
• 610 – mzdy	0,-	15 980,-	15 764,26	99%
• 620 – odvody	0,-	5 990,-	5 939,68	99%
• 630 – prevádzka	0,-	119 902,-	88 619,26	74%
• 810 – vrátené zábezpeky	0,-	0,-	0,-	0%
Bežné výdavky spolu	**0,-**	**142 072,-**	**110 523,17**	**78%**

V roku 2024 bolo stravovanie žiakov a zamestnancov Základnej školy - Grundschule zabezpečené v spolupráci so Základnou školou s materskou školou, Nižná brána. Priemerný počet stravníkov v roku 2024 bol na 1. stupni 163 detí a 181 detí na 2. stupni. Zo zamestnancov sa stravovalo 42 ľudí.

V školskej jedálni pri Materskej škole, Možiarska 1, Kežmarok bol priemerný počet stravníkov 103 žiakov a 14 zamestnancov.

Z podielových daní mesta Kežmarok bolo na prevádzku školských jedální a úhradu miezd zamestnancov pridelených 23 020,- €. Príjmy za stravné a réžiu od rodičov detí boli použité na úhradu vyfakturovaných obedov pre deti 1. až 9 ročníka od Základnej školy s materskou školou, Nižná brána 8, Kežmarok a na úhradu faktúr za potraviny pre jedáleň materskej školy. V rámci dotácie z ÚPSVaR boli zaslané finančné prostriedky vo výške 1 032,50 € na bankové účty zákonných zástupcov detí s osobitnými stravovacími návykmi. Nespotrebovaná dotácia v ŠJ Grundschule vo výške 16 302,80 € a v ŠJ Možiarska vo výške 2 269,40 € bola vrátená na účet zriaďovateľa v decembri 2024.

Prenesené a originálne kompetencie – organizačná zložka Materská škola, Možiarska 1, Kežmarok

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
- dotácia OK 2024	0,-	92 421,-	92 421,-	100%
- školné	0,-	7 000,-	5 110,-	73%
- dar Tesco	0,-	600,-	0,-	0%
- ÚPSVaR refundácie	0,-	7 930,-	15 822,36	200%
Nenormatívne financovanie				
- Predškoláci	0,-	11 411,-	11 411,-	100%
- PO – školský podporný tím	0,-	3 222,-	3 222,-	100%
- PO – asistent učiteľa	0,-	2 854,-	2 854,-	100%
- Špecifiká – žiaci z UA	0,-	2 583,-	2 583,-	100%
Výdavky				
• 610 – mzdy	0,-	68 650,-	76 030,81	111%
• 620 – odvody	0,-	27 439,-	28 461,47	104%
• 630 – prevádzka	0,-	31 421,-	28 132,46	90%
• 640 – transfery	0,-	511,-	510,46	100%
Bežné výdavky spolu	**0,-**	**128 021,-**	**133 135,20**	**104%**

Materskej škole Možiarska na základe zberu dát k 15.9.2024 boli pridelené nenormatívne finančné prostriedky vo výške 20 070,- €. Nakoľko sú tieto finančné prostriedky účelovo viazané, časť z nich bola použitá na pokrytie mzdových nákladov pedagogického asistent a člena školského podporného tímu. Iná časť bola použitá na úhradu nákladov súvisiacich so žiakmi, pre ktorých je predprimárne vzdelávanie povinné, napr. lyžiarsky kurz, divadelné predstavenia, kurz korčuľovania ai. Nespotrebované nenormatívne finančné prostriedky vo výške 5 650,- € preniesla materská škola do nasledujúceho roku a musia byť použité do 31.3.2025.

Finančné prostriedky z ÚPSVaR vo výške 15 822,36 € boli použité vo výške 7 911,18 € na čiastočnú refundáciu miezd dvoch učiteliek. Zvyšné finančné prostriedky budú použité v mesiacoch január – marec 2025.

Najväčšiu časť výdavkov tvorili mzdy a odvody pedagogických a nepedagogických zamestnancov, ako aj prevádzka materskej školy, ktoré boli hradené z originálnych kompetencií mesta Kežmarok. Nakoľko dotácia nepokryla všetky potrebné náklady, k 31.12.2024 vykazuje materská škola nedoplatok za dodávku tepla a teplej vody voči spoločnosti Spravbytherm, s.r.o. vo výške 21 540,80 €.

3. *Aktivity žiakov a prezentácia školy na verejnosti*

Žiaci sa prezentovali na školských akadémiách, výstavách, na kultúrnych vystúpeniach a na podujatiach organizovaných mestom a spoločenskými organizáciami (Dom dôchodcov v Kežmarku, Spišské Vianoce, Deň matiek).

V spolupráci s KNS sme už tradične organizovali súťaže v prednese nemeckej poézie a prózy.

Ďalej sme usporiadali:

- žiaci MŠ navštívili v rámci spolupráce s materskými školami žiakov 1.ročníka našej školy
- žiaci 3. a 4. ročníka sa zapojili do súťaže Všetkovedko,
- vo výstavnej sieni sme inštalovali Vianočnú výstavu a výstavu ku Dňu matiek s názvom Našim mamám (výtvarné práce žiakov 1.stupňa),
- Mikulášske športové dopoludnie
- Mikulášska zbierka pre klientov sociálnych zariadení v Kežmarku
- p.vychovávateľky ŠKD pripravili so žiakmi kultúrny program na akadémie pri príležitosti Dňa úcty k starším, Vianoc, Dňa matiek. Organizovali pestré aktivity k významným svetovým a medzinárodným dňom a udalostiam.
- Návšteva kina - filmová rozprávka Perinbaba 2
- žiaci našej školy sa zúčastnili na divadelnom predstavení v SNV
- Pripravovali sme výzdobu s jesennou tematikou.
- Projekt – Záložka do knihy spája školy – výmena záložiek s partnerskými školami v cudzom jazyku
- Medzinárodný deň školských knižníc – Ako máme radi našu školskú knižnicu – podpora vzťahu žiakov ku knihe, k čítaniu
- Spolupráca s mestskou knižnicou – pravidelná návšteva a zápis do knižnice
- FIN-Q – finančné vzdelávanie pre školy
- Návšteva poľnohospodárskeho družstva v Kežmarku – Medzinárodný Deň mlieka
- Spolupráca s TANAPom a VLM
- Robotika hýbe svetom – programovanie Ozobotov, stavebnica Lego
- Exkurzia planetárium a opálová baňa, Štrbské pleso, jaskyne, Betliar
- Svetový deň zvierat – zbierka krmiva a hračiek pre útulok KK
- Intenzívny kurz ANJ
- Príprava žiakov na jazykový certifikát NEJ

Vypracovala: Ing. Alena Madejová

V Kežmarku, dňa 29.4.2025

SPOJENÁ ŠKOLA
HRADNÉ NÁMESTIE 38
KEŽMAROK
-2-

.....

Mgr. Miroslav Beňko

riaditeľ školy

ZÁKLADNÁ ŠKOLA Kežmarok

Základná škola
Dr. Daniela Fischera 2
060 01 Kežmarok

Správa k Záverečnému účtu mesta za rok 2024

Základná škola, Dr. Daniela Fischera 2 v Kežmarku bola otvorená v roku 1980. Od 01.01.1998 je plne organizovanou školou s právnou subjektivitou, od 1.4.2002 je zriaďovateľom školy Mesto Kežmarok. V školskom roku 2023/2024 sme realizovali výchovu a vzdelávanie v súlade s princípmi a cieľmi školského zákona, Inovovaného štátneho a školského vzdelávacieho programu a podľa Štátneho a školského vzdelávacieho programu. Vo výchovno-vzdelávacej práci sme rozvíjali mravné, kultúrne a národné hodnoty, vlastenectvo a občiansku zodpovednosť. Výchova a vzdelávanie sa nesie v duchu humanizmu, v oblasti ľudských práv, práv dieťaťa a predchádzaním všetkých foriem diskriminácie. Výchovno-vzdelávací proces je komplexne zameraný na rozvíjanie individuálneho potenciálu žiakov.
Škola ostáva otvorenou verejnosti. Zastrešuje činnosť ZUŠ, Jazykovú školu Target, DFS Maguráčik, záujmové útvary.

Financovanie organizácie

A. PRÍJMY

	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Vlastné príjmy:				
- nájomné	5 000,00	4 000,00	3 991,50	100
- školné	24 750,00	14 160,00	14 160,00	100
- príjmy ŠJ	135 700,00	89 020,00	88 583,88	100
- zábezpeky ŠJ	0,00	0,00	9 441,50	-
Dobropis	0,00	120,00	111,08	93
Z vratiek	0,00	2 890,00	2 880,28	100
Spolu	**165 450,00**	**110 190,00**	**119 168,24**	**108**

V roku 2024 organizácia vykazovala príjmy v celkovej výške 119 168,24 €. Vlastné príjmy plynuli z prenájmu nebytových priestorov (telocvične, učebne), školného za školský klub detí a z príjmov školskej jedálne (stravné, režijné náklady, zábezpeka). Ostatné príjmy tvorili príjmy z dobropisov a z vratiek minulých rokov, ktoré boli použité na zabezpečenie bežnej prevádzky.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA Kežmarok

Základná škola
Dr. Daniela Fischera 2
060 01 Kežmarok

B. VÝDAVKY

Prenesené kompetencie – Základná škola

	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Normatívne financovanie				
- Dotácia PK 2024				
610 - mzdy	990 890,00	647 714,00	647 714,11	100
620 - odvody	370 810,00	248 364,00	248 363,29	100
630 - prevádzka	194 896,00	105 876,00	110 851,60	104
640 – bežné transfery	8 000,00	4 247,00	4 246,81	100
- dotácia PK z roku 2023	0,00	34 737,00	34 736,20	100
Nenormatívne financovanie				
- Lyžiarsky kurz	10 500,00	9 450,00	9 450,00	100
- Škola v prírode	8 850,00	8 250,00	8 250,00	100
- Edukačné publikácie	11 000,00	14 397,00	14 391,97	100
- Vzdelávacie poukazy	9 860,00	5 914,00	5 914,00	100
- Dopravné žiakov	11 970,00	5 362,00	5 361,60	100
- Dopravné žiakov – z roku 2023	0,00	704,00	704,20	100
- Asistent učiteľa	7 740,00	5 708,00	5 708,00	100
- HN – učebné pomôcky	200,00	66,00	66,40	100
- Špecifiká – žiaci z UA	0,00	10 349,00	10 349,00	100
- Špecifiká – žiaci z UA z roku 2023	0,00	6 061,00	6 061,00	100
- Špecifiká – podpora digitálnej transformácie z roku 2023	0,00	1 713,00	1 713,28	100
- Rozvojový projekt – Čítame pre radosť z roku 2023	0,00	1 500,00	1 500,00	100
- Projekt – Bezpečne na cestách	0,00	858,00	858,00	100
- SZP	150,00	0,00	0,00	0
- Odchodné	0,00	0,00	4 395,00	
Vlastné a iné príjmy				
- Príjmy z nájmu	5 000,00	4 000,00	2 355,00	59
- Z vratiek	0,00	2 890,00	2 880,28	100
Spolu	**1 629 866,00**	**1 118 160,00**	**1 125 869,74**	**101**

Základná škola si v roku 2024 preklasifikovala vlastný príjem vo výške 2 355,00 € na kapitálové výdavky, z ktorých sa zakúpil interaktívny projektor s príslušenstvom.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA Kežmarok

Základná škola
Dr. Daniela Fischera 2
060 01 Kežmarok

Prevažná časť normatívnych finančných prostriedkov bola použitá na vyplatenie miezd a povinný odvod podľa platných predpisov do sociálnej a zdravotných poisťovní za pedagogických a nepedagogických zamestnancov.

Významnú časť prevádzkových nákladov tvorili náklady na energie (elektrina, voda, plyn), na všeobecný materiál, na stravovanie zamestnancov, údržbu budovy (výmena kamier na chodbách školy, výmena žalúzií v triedach, rekonštrukcia audio učebne, inštalatérske práce podľa potreby, elektroinštalačné práce, maliarske práce), nákup nového nábytku do tried a kancelárií, nákup výpočtovej techniky, nákup učebných pomôcok pre kabinety podľa potreby, zriadenie spoločnej zborovne pre PgZ 1. stupňa. Postupne sa upravuje areál školy, naďalej sa zabezpečuje nákup a inštalácia didaktickej techniky a zlepšuje sa materiálno technické vybavenie pre skvalitňovanie efektívnosti výchovno-vzdelávacieho procesu.

Nevyčerpaná dotácia PK normatívne FP vo výške **32 911,19 €** bola k 31.08.2024 presunutá na depozitný účet mesta.

Nenormatívne finančné prostriedky boli použité v súlade s platnými predpismi na realizáciu pohybových aktivít – lyžiarsky kurz a škola v prírode, na nákup edukačných publikácií, na výplatu miezd asistentke, na výplatu dopravného pre dochádzajúce deti, na učebné pomôcky pre deti v hmotnej núdzi, nákup učebných pomôcok a materiálu podľa záujmových útvarov. Finančné prostriedky pridelené v rámci rozvojového projektu – „Čítame pre radosť“ boli použité na nákup kníh pre deti 1. stupňa.

Finančné prostriedky pridelené v rámci projektu „Bezpečne na cestách“ boli využité na zabezpečenie a realizáciu projektu, do ktorého sa zapojili žiaci 1. stupňa (nákup prenosného dopravného ihriska, prenájom dopravného ihriska v CVČ,...)

Nevyčerpaná dotácia vo výške **13 373,03 €** (edukačné publikácie 265,03€, projekt 142,00 €, Školský podporný tím 12 966,00 €) bola k 31.08.2024 presunutá na depozitný účet mesta.

Originálne kompetencie – Školský klub detí

	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Dotácia OK 2024	113 850,00	75 940,00	75 938,49	100
Vlastný príjem	24 750,00	14 160,00	14 160,00	100
Σ	**138 600,00**	**90 100,00**	**90 098,49**	**100**
610 – Mzdy	95 940,00	60 908,00	60 907,66	100
620 – Odvody	34 910,00	22 735,00	22 733,69	100
630 – prevádzka	6 250,00	5 482,00	5 482,59	100
640 – Bežné transfery	1 500,00	975,00	974,55	100
Spolu	**138 600,00**	**90 100,00**	**90 098,49**	**100**

ZÁKLADNÁ ŠKOLA Kežmarok

Základná škola
Dr. Daniela Fischera 2
060 01 Kežmarok

Finančné prostriedky sme vyčerpali na vyplatenie miezd a povinný odvod podľa platných predpisov do sociálnej a zdravotných poisťovní a na prevádzku.

V školskom klube do 31.08.2024 pracovalo 6 vychovávateliek na plný úväzok a 1 vychovávateľka na dohodu.

V školskom roku 2023/2024 navštevovalo ŠKD 165 detí v 7 oddeleniach.

Originálne kompetencie – Školská jedáleň:

	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Dotácia OK 2024	140 390,00	90 541,00	90 540,50	100
Vlastný príjem	135 700,00	89 020,00	88 583,88	100
Dobropis	0,00	120,00	111,08	93
Dotácia ÚPSVaR - stravné	210 000,00	105 874,00	105 871,90	100
Prijaté zábezpeky	0,00	0,00	9 441,50	-
∑	**486 090,00**	**285 555,00**	**294 548,86**	**100**
610 – Mzdy	117 710,00	69 457,00	69 454,05	100
620 – Odvody	41 880,00	26 258,00	26 258,84	100
630 – Bežné výdavky	322 300,00	184 991,00	163 952,51	89
640 – Bežné transfery	4 200,00	3 023,00	2 606,07	86
700 – Kapitálové výdavky	0,00	1 826,00	1 826,00	100
810 – vrátené zábezpeky	0,00	0,00	9 441,50	-
Spolu	**486 090,00**	**285 555,00**	**273 538,97**	**96**

Finančné prostriedky sme vyčerpali na vyplatenie miezd a povinný odvod podľa platných predpisov do sociálnej a zdravotných poisťovní a na prevádzku ŠJ (elektrina, voda, plyn, opravy kuchynských spotrebičov podľa potreby, revízie, maliarske práce, nákup kuchynských a kancelárskych potrieb, nákup jedálenského nábytku, výmenu sanity, výmenu keramických obkladačiek, obloženie steny akustickými panelmi, montáž dreveného obkladu, rekonštrukcia podkladu nádvoria).

Školská jedáleň si v roku 2024 preklasifikovala vlastný príjem vo výške 1 826,00 € na kapitálové výdavky, z ktorých bol zakúpený 200l plynový ohrievač vody.

V školskej jedálni sú rozpočtované aj preddavky stravníkov na stravu, tieto prostriedky boli použité na nákup potravín.

Nevyčerpaná dotácia OK k 31.08.2024 vo výške **3 014,01 €** bola zaslaná na depozitný účet mesta. Nevyčerpaná dotácia z vlastného príjmu k 31.08.2024 vo výške **16 717,81 €** bola zaslaná na depozitný účet mesta.

Školskej jedálni bola poskytnutá aj dotácia z ÚPSVaR na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa vo výške **135 600,00 €**. Táto dotácia bola vyčerpaná vo výške **106 255,40 €.**

Nevyčerpaná dotácia vo výške **29 344,60 €** bola k 31.08.2024 presunutá na depozitný účet mesta.

V školskom roku 2023/2024 sa v školskej jedálni stravovalo 663 stravníkov (243 na I. stupni, 262 na II. stupni, 54 zamestnancov a 104 cudzích stravníkov).

V školskej jedálni do 31.08.2024 pracovalo 10 zamestnancov – 1 vedúca, 1 hospodárska pracovníčka, 1 hlavná kuchárka, 2 kuchárky a 5 pomocných pracovníčok.

Krátka štatistika o škole

V školskom roku 2023/2024 k 30.06.2024 navštevovalo školu 618 žiakov v 28 triedach (13 na I. stupni a 15 na II. Stupni). Počet zamestnancov k 31.08.2024 bol 66, z toho riadiaci pracovníci: riaditeľka školy, zástupkyňa riaditeľky pre I. stupeň a zástupkyňa riaditeľky školy pre II. stupeň, 38 pedagogických zamestnancov, 7 vychovávateliek, 1 asistentka učiteľa, 11 THP, a 10 pracovníkov v ŠJ.
Školskú dochádzku na ZŠ ukončilo k 30.06.2024 72 žiakov. Úspešnosť žiakov na prijímacích skúškach bola 100 %.

27 žiakov bolo so špeciálnymi výchovno-vzdelávacími potrebami.

Výrazné úspechy školy v predmetových olympiádach, umeleckých a športových súťažiach
Za reprezentáciu školy, za vzorné plnenie školských povinností, za výbornú dochádzku a správanie boli žiakom udelené pochvaly triednym učiteľom –213, riaditeľkou školy – 271, vecné odmeny na záver školského roka boli odovzdané 226 žiakom a 3 triednym kolektívom.

Aktivity a prezentácia na verejnosti

- Žiaci sa prezentovali na školských akadémiách, výstavách, na kultúrnych podujatiach a na podujatiach organizovaných mestom a spoločenskými organizáciami (Vianočné trhy, Deň matiek, Dom dôchodcov a pod.)
- Škola vydáva svoj časopis s názvom Fišeráčik.
- Ďalej sme sa zapojili do rôznych projektov:

- Zelená škola
- Čisté hory
- Biela pastelka
- Sladká pomoc
- Európsky deň jazykov
- Mikulášska zbierka pre deti žijúce v Centre pre deti a rodiny Spišská Belá
- Vianočná pošta pre seniorov
- Nenápadní hrdinovia
- Záložka do knihy spája
- Detský čin roka
- Európsky týždeň boja proti drogám
- Červené stužky

ZÁKLADNÁ ŠKOLA Kežmarok

Základná škola
Dr. Daniela Fischera 2
060 01 Kežmarok

- Žiaci si mohli vybrať z 33 záujmových útvarov so zameraním na šport, slovenčinu, matematiku, históriu, cudzie jazyky, ručné práce, ...
- Dvakrát sme uskutočnili zber papiera, počas celého školského roka žiaci zbierajú baterky a použité zubné kefky

Na základe Rozhodnutia Ministerstva školstva, výskumu, vývoja a mládeže zo dňa 10.05.2024 bola Základná škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok spolu so Školskou jedálňou a Školským klubom detí vyradená k 31.08.2024 zo siete škôl a školských zariadení.

Bola vykonaná k 31.08.2024 mimoriadna inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov a mimoriadna individuálna účtovná závierka. Všetky zostatky účtov a majetok budú prevedené do novovzniknutej organizácie Spojenej školy, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok, v ktorej bude základná škola organizačnou zložkou.

V Kežmarku, dňa 31.03.2025

Vypracovala: Mgr. Zuzana Hypká

Mgr. Zlatica Scherfel M.A.
riaditeľka školy

Telefón : +421 52 4523029 **Fax:** **e-mail:** zsfischera@zsfiskk.sk **Internet :** www.zsfiskk.edupage.org **IČO:** 36158968

Správa k záverečnému účtu mesta za rok 2024

Materská škola Karola Kuzmányho 41, Kežmarok je samostatný právny subjekt, samostatnou rozpočtovou organizáciou Mesta Kežmarok.

V roku 2024 má v prevádzke 7 plne organizovaných tried. Hlavnou činnosťou MŠ je predprimárne vzdelávanie a výchova detí predškolského veku od 3-6 rokov.
Budova pozostáva z troch hlavných blokov prepojených školskou jedálňou a prevádzkovými priestormi. Súčasťou MŠ je detské ihrisko, dve vnútorné átriá, v jednom z nich je novovybudované detské ihrisko pre najmenších. Druhé átrium je využité ako bylinková záhradka, pre edukačné činnosti detí. MŠ má aj tri zastrešené terasy na poschodiach, ktoré sú využívané ako sezónne telocvične. Spolupracujeme s CPP, ZUŠ A. Cígera a s Mestskou knižnicou.

Financovanie organizácie:

A. PRÍJMY

	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Vlastné príjmy MŠ + ŠJ:				
- *Školné*	20 000,00	13 000,00	14 430,00	111
- *Príjmy ŠJ*	73 000,00	43 000,00	34 215,77	80
Dobropisy	0,00	150,00	166,34	111
Príjmy spolu:	**93 000,00**	**56 150,00**	**48 812,11**	**87**

V roku 2024 organizácia vykazovala príjmy v celkovej výške 48 812,11 €. Vlastné príjmy plynuli zo školného a z príjmov školskej jedálne (stravné, režijné náklady). Ostatné príjmy tvorili príjmy z dobropisov, ktoré boli použité na zabezpečenie bežnej prevádzky.

B. VÝDAVKY

MŠ	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Dotácia OK 2024	398 350,00	311 672,00	305 628,72	98
Dotácia OK - projekt	0,00	1 000,00	1 000,00	100
Predškoláci	15 720,00	22 984,00	19 690,48	86
Predškoláci z roku 2023	0,00	11 492,00	11 492,00	100
Vlastné príjmy	20 000,00	13 050,00	14 501,59	111
∑	**434 070,00**	**360 198,00**	**352 312,79**	**98**
610 - mzdy	249 680,00	204 571,00	216 465,08	106
620 - odvody	103 150,00	85 303,00	86 592,59	102
630 – prevádzka	70 890,00	54 217,00	33 148,14	61
640 – bežné transfery	10 350,00	16 107,00	16 106,98	100
Bežné výdavky MŠ:	**434 070,00**	**360 198,00**	**352 312,79**	**98**

ŠJ	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Dotácia OK 2024	74 150,00	33 328,00	39 371,28	118
Vlastný príjem	73 000,00	43 100,00	34 310,52	80
ÚPSVaR - stravovanie	4 000,00	5 000,00	4 743,20	95
∑	**151 150,00**	**81 428,00**	**78 425,00**	**96**
610 - mzdy	42 700,00	25 649,008	31 300,07	122
620 - odvody	18 600,00	7 480,00	11 608,63	155
630 – prevádzka	89 450,00	48 100,00	35 272,13	73
640 – bežné transfery	400,00	199,00	198,17	100
Spolu ŠJ:	**151 150,00**	**81 428,00**	**78 379,00**	**96**

Výdavky spolu:	**585 220,00**	**441 626,00**	**430 691,79**	**98**

Komentár k plneniu a čerpaniu rozpočtu

Čerpanie rozpočtu bolo hospodárne a efektívne v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách v zmysle platnej legislatívy, konzultovaný a schválený Mestom Kežmarok. Dotácia od zriaďovateľa (Mesto Kežmarok) v sume 345 000,00 € určená na prevádzku materskej školy bola vyčerpaná.

Prevažná časť dotácie OK a vlastného príjmu bola použitá na vyplatenie miezd a povinný odvod podľa platných predpisov do sociálnej a zdravotných poisťovní za pedagogických, prevádzkových zamestnancov a zamestnancov ŠJ.

Významnú časť prevádzkových nákladov tvorili náklady na energie (elektrina, voda, plyn), na všeobecný materiál, čistiace prostriedky, na stravovanie zamestnancov, revízie. Menej významnú časť nákladov predstavovali náklady na poštové služby, telekomunikačné služby, pracovné odevy, školenia.

Finančné prostriedky vo výške 1 000,00 € pridelené od zriaďovateľa rámci projektu boli použité na zabezpečenie a realizáciu projektu

Dotácie ŠR – príspevok na výchovu a vzdelávanie 6 ročných detí bola použitá na nákup drevených edukačných, učebných a didaktických pomôcok a služieb, výtvarného materiálu, digitálnej techniky a výletov. Nevyčerpaná dotácia vo výške 3 293,52 € bola k 31.08.2024 zaslaná na depozitný účet mesta.

Dotácia ÚPSVaR určená na bezplatné stravovanie predškolákov v čiastke 8 937,60 €, bola vyčerpaná vo výške 4 992,40 €. Nevyčerpaná dotácia vo výške 3 945,20 € bola k 31.08.2024 zaslaná na depozitný účet mesta.

V školskej jedálni sú rozpočtované aj preddavky stravníkov na stravu, tieto prostriedky boli použité na nákup potravín.

Rozdiel medzi prijatými príjmami a čerpanými výdavkami v ŠJ je 46,00 €, ktorý predstavuje zostatok stravného k 31.08.2024 na účte školskej jedálne.

Údaje o MŠ:

1. **Vedúci zamestnanci školy:**
   Riaditeľka: Mgr.Bc. Sylvia Pavligová
   Vedúca ŠJ: Lýdia Mitterová
2. **Počet tried:** 7
3. **Počet detí:** 160
4. **Počet pedagogických zamestnancov:** 15
5. **Počet prevádzkových zamestnancov:** 4
6. **Počet pracovníkov v ŠJ:** 4 (1 vedúca, 2 kuchárky, 1 pomocná pracovníčka)
7. **Referentka pre PaM:** 0,33
8. **Účtovník:** 0,33

Aktivity a prezentácia na verejnosti

Žiaci sa prezentovali na školských akadémiách, výstavách, na kultúrnych podujatiach a na podujatiach organizovaných mestom a spoločenskými organizáciami (Vianočné trhy, Deň matiek, Dom dôchodcov a pod.).

Na základe Rozhodnutia Ministerstva školstva, výskumu, vývoja a mládeže zo dňa 10.05.2024 bola Materská škola, Karola Kuzmányho 41, Kežmarok spolu so Školskou jedálňou vyradená k 31.08.2024 zo siete škôl a školských zariadení.

Bola vykonaná k 31.08.2024 mimoriadna inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov a mimoriadna individuálna účtovná závierka. Všetky zostatky účtov a majetok budú prevedené do novovzniknutej organizačnej jednotky Spojenej školy, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok, v ktorej bude materská škola organizačnou zložkou.

V Kežmarku, dňa 31.03.2025
Vypracovala: Mgr. Zuzana Hypká

Mgr. Zlatica Scherfel, M.A.
riaditeľka SpŠ

MATERSKÁ ŠKOLA Kežmarok

Materská škola, Cintorínska 3 , 060 01 Kežmarok

Názov školy: Materská škola, Cintorínska 3, Kežmarok

Sídlo školy: Cintorínska č.3, 060 01 Kežmarok

Telefón, fax: 0911474646, 052/4523019

E - mailová adresa: ms.cintorinska@gmail.com

IČO: 37874161

Forma hospodárenia: rozpočtová organizácia mesta ako samostatný právny subjekt

Účet: UniCredit bank Czech republik and Slovakia,a.s.

pobočka Kežmarok, Hlavné námestie 3

Štatutárny zástupca: PaedDr. Slavka Jezerčáková

V roku 2024 má Materská škola v prevádzke 4 plne organizované triedy. Hlavnou činnosťou MŠ je predprimárne vzdelávanie a výchova detí predškolského veku od 3-6 rokov.
Súčasťou MŠ je školský dvor s detským ihriskom.
Edukácia prebiehala podľa IŠVP – inovovaného štátneho vzdelávacieho programu a podľa ŠkVP: „ Farebný svet Dúhy“. Zameranie školy je na ľudové tradície a regionálnu výchovu.

Financovanie organizácie:

A. PRÍJMY

	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Vlastné príjmy MŠ + ŠJ:				
- *Školné*	15 000,00	6 600,00	7 810,00	118
- *Príjmy ŠJ*	47 000,00	31 700,00	21 985,58	69
Dobropisy	0,00	590,00	534,20	91
Príjmy spolu:	**62 000,00**	**38 890,00**	**30 329,78**	**78**

V roku 2024 organizácia vykazovala príjmy v celkovej výške 30 329,78 €. Vlastné príjmy plynuli zo školného a z príjmov školskej jedálne (stravné, režijné náklady). Ostatné príjmy tvorili príjmy z dobropisov, ktoré boli použité na zabezpečenie bežnej prevádzky.

B. VÝDAVKY

MŠ	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Dotácia OK 2024	254 010,00	174 183,00	171 648,42	99
Dotácia OK - projekt	0,00	900,00	900,00	100
Predškoláci	14 910,00	21 805,00	16 016,17	73
Predškoláci z roku 2023	0,00	5 406,00	5 405,48	100
Rozvojový projekt – Čítame pre radosť z roku 2023	0,00	500,00	500,00	100
Špecifiká – žiaci z UA	0,00	861,00	569,58	66
Špecifiká – žiaci z UA z roku 2023	0,00	364,00	364,00	100
HN – učebné pomôcky	0,00	0,00	16,60	-
Vlastné príjmy	15 000,00	7 140,00	8 335,67	117
∑	**283 920,00**	**211 159,00**	**203 755,92**	**96**
610 - mzdy	159 490,00	120 115,00	120 113,43	100
620 - odvody	59 100,00	45 430,00	45 425,32	100
630 – prevádzka	48 430,00	40 947,00	33 632,81	82
640 – bežné transfery	16 900,00	4 667,00	4 584,36	98
Bežné výdavky MŠ:	**283 920,00**	**211 159,00**	**203 755,92**	**96**

ŠJ	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Dotácia OK 2024	51 540,00	34 857,00	32 075,22	92
Vlastný príjem	47 000,00	31 750,00	21 994,11	69
ÚPSVaR - stravovanie	4 000,00	4 700,00	4 753,00	101
∑	**102 540,00**	**71 307,00**	**58 822,33**	**82**
610 - mzdy	30 500,00	23 931,00	23 929,43	100
620 - odvody	14 100,00	8 689,00	8 683,29	100
630 – prevádzka	57 590,00	38 337,00	26 209,61	68
640 – bežné transfery	350,00	350,00	0,00	0
Bežné výdavky ŠJ:	**102 540,00**	**71 307,00**	**58 822,33**	**82**

Výdavky spolu:	**386 460,00**	**282 466,00**	**262 578,25**	**93**

Komentár k plneniu a čerpaniu rozpočtu

Čerpanie rozpočtu bolo hospodárne a efektívne v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách v zmysle platnej legislatívy, konzultovaný a schválený Mestom Kežmarok. Dotácia od zriaďovateľa (Mesto Kežmarok) v sume 209 040,00 € určená na prevádzku materskej školy bola vyčerpaná vo výške 203 723,64 €. Nevyčerpaná dotácia vo výške 5 316,36 € bola k 31.08.2024 odoslaná na depozitný účet mesta.

Prevažná časť dotácie OK a vlastného príjmu bola použitá na vyplatenie miezd a povinný odvod podľa platných predpisov do sociálnej a zdravotných poisťovní za pedagogických, prevádzkových zamestnancov a zamestnancov ŠJ.

Významnú časť prevádzkových nákladov tvorili náklady na energie (elektrina, voda, plyn), na všeobecný materiál, čistiace prostriedky, na stravovanie zamestnancov, revízie, na vyplatenie odchodného pedagogickému zamestnancovi. Menej významnú časť nákladov predstavovali náklady na poštové služby, telekomunikačné služby, pracovné odevy, školenia.

Finančné prostriedky vo výške 900,00 € pridelené od zriaďovateľa v rámci projektu boli použité na zabezpečenie a realizáciu projektu

Dotácie ŠR – príspevok na výchovu a vzdelávanie 6 ročných detí bola použitá na nákup drevených edukačných, učebných a didaktických pomôcok a služieb, výtvarného materiálu, digitálnej techniky a výletov. Nevyčerpaná dotácia vo výške 5 788,83 € bola k 31.08.2024 odoslaná na depozitný účet mesta.

Dotácia ŠR – hmotná núdza na učebné pomôcky bola použitá na nákup učebných pomôcok pre jedno dieťa v hmotnej núdzi.

Dotácia ŠR - príspevok na špecifiká pre žiakov z UA bol použitý na nákup všeobecného materiálu a učebných pomôcok. Nevyčerpaná dotácia vo výške 291,42 € bola k 31.08.2024 odoslaná na depozitný účet mesta.

Dotácia ÚPSVaR určená na bezplatné stravovanie predškolákov v čiastke 8 467,20 €, bola vyčerpaná vo výške 4 753,00 €. Nevyčerpaná dotácia vo výške 3 714,20 € bola k 31.08.2024 odoslaná na depozitný účet mesta.

V školskej jedálni sú rozpočtované aj preddavky stravníkov na stravu, tieto prostriedky boli použité na nákup potravín.

Údaje o MŠ:

1. **Vedúci zamestnanci školy:**
   Riaditeľka: PaedDr. Slavka Jezerčáková
   Vedúca ŠJ: Zita Kopcoňová

2. **Počet tried:** 4
3. **Počet detí:** 102
4. **Počet pedagogických zamestnancov:** 10
5. **Počet prevádzkových zamestnancov:** 4
6. **Počet pracovníkov v ŠJ:** 4 (1 vedúca, 2 kuchárky, 1 pomocná pracovníčka)
7. **Referentka pre PaM:** 0,33
8. **Účtovník:** 0,33

Aktivity a prezentácia na verejnosti

- Žiaci sa prezentovali na školských akadémiách, výstavách, na kultúrnych podujatiach a na podujatiach organizovaných mestom a spoločenskými organizáciami (Vianočné trhy, Deň matiek, Dom dôchodcov a pod.).
- V rámci triedy spolupracujeme s Legovňou – Target.
- Spolupracujeme s CPP Kežmarok – preventívny program, so ZUŠ A. Cígera Kežmarok – výtvarný odbor, s Mestskou knižnicou
- Materská škola je zapojená do projektu „Zelená škola".

Na základe Rozhodnutia Ministerstva školstva, výskumu, vývoja a mládeže zo dňa 10.05.2024 bola Materská škola, Cintorínska 3, Kežmarok spolu so Školskou jedálňou vyradená k 31.08.2024 zo siete škôl a školských zariadení.

Bola vykonaná k 31.08.2024 mimoriadna inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov a mimoriadna individuálna účtovná závierka. Všetky zostatky účtov a majetok budú prevedené do novovzniknutej organizačnej jednotky Spojenej školy, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok, v ktorej bude materská škola organizačnou zložkou.

V Kežmarku, dňa 31.03.2025

Vypracovala: Mgr. Zuzana Hypká

Mgr. Zlatica Scherfel, M.A.
riaditeľka SpŠ

Spojená škola
Dr. Daniela Fischera 2
060 01 Kežmarok

Správa k Záverečnému účtu mesta za rok 2024

Na základe Rozhodnutia Ministerstva školstva, výskumu, vývoja a mládeže zo dňa 10.05.2024 bola Spojená škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok zaradená do siete škôl a školských zariadení od 01.09.2024. Škola je s právnou subjektivitou, zriaďovateľom je Mesto Kežmarok.
Spojená škola vznikla zlúčením 3 organizácií:
Základná škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok
Materská škola, Karola Kuzmányho 41, Kežmarok
Materská škola, Cintorínska 3, Kežmarok.

Organizačné zložky spojenej školy:
- Základná škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok so Školskou jedálňou a Školským klubom detí
- Materská škola, Karola Kuzmányho 41, Kežmarok so Školskou jedálňou a Elokovaným pracoviskom, Cintorínska 3, Kežmarok so Školskou jedálňou

K 01.09.2024 bol do Spojenej školy preradený majetok a tiež zostatky účtov zaniknutých organizácií so stavom k 31.08.2024.

V školskom roku 2024/2025 realizujeme výchovu a vzdelávanie v súlade s princípmi a cieľmi školského zákona, Inovovaného štátneho a školského vzdelávacieho programu a podľa Štátneho a školského vzdelávacieho programu. Vo výchovno-vzdelávacej práci rozvíjame mravné, kultúrne a národné hodnoty, vlastenectvo a občiansku zodpovednosť. Výchova a vzdelávanie sa nesie v duchu humanizmu, v oblasti ľudských práv, práv dieťaťa a predchádzaním všetkých foriem diskriminácie. Výchovno-vzdelávací proces je komplexne zameraný na rozvíjanie individuálneho potenciálu žiakov.
Škola ostáva otvorenou verejnosti. Zastrešuje činnosť ZUŠ, Jazykovej školy Target, DFS Maguráčik, záujmové útvary.

Financovanie organizácie

A. PRÍJMY

	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Vlastné príjmy:				
- nájomné	0,00	2 500,00	2 291,00	92
- školné ŠKD	0,00	10 590,00	10 530,00	99
- školné MŠ	0,00	16 900,00	11 183,00	66
- príjmy ŠJ	0,00	110 700,00	99 753,46	90
- zábezpeky ŠJ	0,00	0,00	12 229,30	-
Z poistného plnenia	0,00	6 990,00	6 981,49	100
Zo štátneho rozpočtu - ÚPSVaR	0,00	3 960,00	7 911,18	200
Spolu	**0,00**	**151 640,00**	**150 879,43**	**100**

V roku 2024 organizácia vykazovala príjmy v celkovej výške 150 879,43 €. Vlastné príjmy plynuli z prenájmu nebytových priestorov (telocvične, učebne), školného za školský klub detí a z materských škôl, ďalej z príjmov školskej jedálne (stravné, režijné náklady, zábezpeka). Ostatné príjmy tvorili príjmy z poistného plnenia, ktoré boli použité na opravu poškodenej fasády a výmenu okien na základnej škole po páde stromu a príjmy z ÚPSVaR, ktoré boli použité na vyplatenie miezd zamestnanca v elokovanom pracovisku materskej školy zamestnaného cez národný projekt – „Právo na prvé zamestnanie".

B. VÝDAVKY

Prenesené kompetencie – Základná škola

	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Normatívne financovanie				
- Dotácia PK 2024				
610 - Mzdy	0,00	355 817,00	355 816,24	100
620 - Odvody	0,00	134 184,00	134 184,76	100
630 - Prevádzka	0,00	81 731,00	62 199,37	104
640 – Bežné transfery	0,00	3 296,00	2 057,90	62
Nenormatívne financovanie				
- Edukačné publikácie	0,00	260,00	265,03	100
- Vzdelávacie poukazy	0,00	3 840,00	2 945,52	77
- Dopravné žiakov	0,00	4 924,00	4 261,80	87
- HN – učebné pomôcky	0,00	66,00	66,40	100
- Špecifiká – žiaci z UA	0,00	20 212,00	14 983,39	74
- Projekt – Bezpečne na cestách	0,00	142,00	142,00	100
- PO - SZP	0,00	150,00	150,00	100
- PO – školský podporný tím	0,00	7 652,00	7 652,00	100
- PO – pedagogický asistent	0,00	18 551,00	18 551,00	100
- Odchodné	0,00	4 395,00	0,00	0
Vlastné a iné príjmy				
- Príjmy z nájmu	0,00	2 500,00	0,00	0
- Z poistného plnenia	0,00	6 990,00	6 981,49	100
Spolu výdavky:	**0,00**	**644 710,00**	**610 256,90**	**95**

Normatívne FP vo výške **32 911,19 €** boli presunuté ako nevyčerpaná dotácia zo zaniknutej organizácie Základná škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok.

Dotácie na edukačné publikácie vo výške 265,03€, školský podporný tím vo výške 12 966,00€ a projekt vo výške 142,00€ boli presunuté ako nevyčerpané dotácie zo zaniknutej organizácie Základná škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok.

Prevažná časť normatívnych finančných prostriedkov bola použitá na vyplatenie miezd a povinný odvod podľa platných predpisov do sociálnej a zdravotných poisťovní za pedagogických a nepedagogických zamestnancov.

Významnú časť prevádzkových nákladov tvorili náklady na energie (elektrina, voda, plyn), na všeobecný materiál, na stravovanie zamestnancov, údržbu budovy (výmena poškodených plastových okien, oprava fasády školy, rekonštrukcia EKO učebne, výmena žalúzií v triedach, inštalatérske práce podľa potreby, elektroinštalačné práce), nákup nového nábytku do tried a kancelárií, nákup výpočtovej techniky, nákup učebných pomôcok pre kabinety podľa potreby. Postupne sa upravuje areál školy, naďalej sa zabezpečuje nákup a inštalácia didaktickej techniky a zlepšuje sa materiálno technické vybavenie pre skvalitňovanie efektívnosti výchovno-vzdelávacieho procesu.

Nenormatívne finančné prostriedky boli použité v súlade s platnými predpismi na nákup edukačných publikácií, na výplatu miezd pedagogických asistentov a školského podporného tímu, na výplatu dopravného pre dochádzajúce deti, na učebné pomôcky pre deti v hmotnej núdzi a zo sociálne znevýhodneného prostredia, nákup učebných pomôcok a materiálu podľa záujmových útvarov.

Finančné prostriedky pridelené v rámci projektu „Bezpečne na cestách" boli využité na zabezpečenie a realizáciu projektu, do ktorého sa zapojili žiaci 1. stupňa (nákup materiálu).

Nevyčerpaná dotácia PK – normatívne finančné prostriedky vo výške **7 994,92 €** bude presunutá do roku 2025.

Nevyčerpaná dotácia – nenormatívne finančné prostriedky vo výške **6 785,29 €** (dopravné žiakov 662,20 €, špecifiká – žiaci z UA 5 228,61 €, vzdelávacie poukazy 894,48€) bude presunutá do roku 2025.

Koncom roka 2024 boli škole pridelené normatívne finančné prostriedky – preddavok na rok 2025 vo výške **7 800,00 €,** ktoré boli v plnej výške presunuté do roku 2025.

V školskom roku 2024/2025 navštevuje Základnú školu 614 žiakov v 28 triedach.

Počet zamestnancov 54 – riadiaci zamestnanci: riaditeľka školy, zástupkyňa pre I. stupeň, zástupkyňa pre II. stupeň, 36 pedagogických zamestnancov, 3 pedagogické asistentky, 1 školský špeciálny pedagóg, 11 THP.

Originálne kompetencie – Školský klub detí

	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Dotácia OK	0,00	41 410,00	41 411,51	100
Vlastný príjem	0,00	10 590,00	10 530,00	99
Σ	**0,00**	**52 000,00**	**51 941,51**	**100**
610 – Mzdy	0,00	36 087,00	36 086,75	100
620 – Odvody	0,00	13 149,00	13 150,82	100
630 – Prevádzka	0,00	2 079,00	2 064,55	99
640 – Bežné transfery	0,00	685,00	639,39	93
Spolu	**0,00**	**52 000,00**	**51 941,51**	**100**

Finančné prostriedky sme vyčerpali na vyplatenie miezd a povinný odvod podľa platných predpisov do sociálnej a zdravotných poisťovní a na prevádzku.

Školský klub v školskom roku 2024/2025 navštevuje 177 detí v 7 oddeleniach, zamestnaných je 7 vychovávateliek na plný úväzok.

Originálne kompetencie – Školská jedáleň pri Základnej škole:

	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Dotácia OK 2024	0,00	46 349,00	46 349,50	100
Vlastný príjem	0,00	110 700,00	99 753,46	90
Dotácia ÚPSVaR - stravné	0,00	108 929,00	83 483,20	89
Prijaté zábezpeky	0,00	0,00	12 229,30	-
∑	**0,00**	**265 978,00**	**241 815,46**	**91**
610 – Mzdy	0,00	43 969,00	43 968,83	100
620 – Odvody	0,00	14 545,00	14 546,13	100
630 – Prevádzka	0,00	207 416,00	173 652,83	84
640 – Bežné transfery	0,00	48,00	48,02	100
810 – Vrátené zábezpeky	0,00	0,00	120,00	-
Spolu	**0,00**	**265 978,00**	**232 335,81**	**87**

Dotácia OK vo výške **3 014,01 €** a vlastný príjem vo výške **16 717,81 €** bola presunutá ako nevyčerpaná dotácia zo zaniknutej organizácie Základná škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok.

Finančné prostriedky sme vyčerpali na vyplatenie miezd a povinný odvod podľa platných predpisov do sociálnej a zdravotných poisťovní a na prevádzku ŠJ (elektrina, voda, plyn, opravy kuchynských spotrebičov podľa potreby, revízie, maliarske práce, nákup kuchynských a kancelárskych potrieb, nákup jedálenského nábytku, rekonštrukcia striešky nad vchodom do ŠJ z dvora).

Školskej jedálni bola poskytnutá aj dotácia z ÚPSVaR na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa vo výške **72 658,80 €**. Nevyčerpaná dotácia z ÚPSVaR vo výške **37 004,00 €** bola presunutá zo zaniknutých organizácií (Základná škola, Dr. Daniela Fischera 2, Kežmarok, Materská škola, Karola Kuzmányho 41, Kežmarok, Materská škola, Cintorínska 3, Kežmarok).
Táto dotácia bola vyčerpaná vo výške **84 053,50 €.** Nevyčerpaná dotácia vo výške **25 609,30 €** bola k 31.12.2024 vrátená.

V školskej jedálni sú rozpočtované aj preddavky stravníkov na stravu, tieto prostriedky boli použité na nákup potravín.

Zostatok na potravinovom účte ŠJ vo výške 17 385,70 € predstavuje preddavok stravného 4 640,40 €, režijných nákladov 636,00 € na január 2025 a zábezpeka 12 109,30 €, ktorá je nerozpočtovanou položkou.

V školskom roku 2024/2025 sa v školskej jedálni stravuje 620 stravníkov (239 na I. stupni, 283 na II. stupni ,55 zamestnancov a 43 cudzích stravníkov).

V školskej jedálni pri Základnej škole pracuje 10 zamestnancov – 1 vedúca, 1 hospodárska pracovníčka, 1 hlavná kuchárka, 2 kuchárky a 5 pomocných pracovníčok.

Originálne kompetencie - Materská škola so školskou jedálňou

	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Dotácia OK 2024	0,00	159 000,00	159 000,00	100
Vlastný príjem	0,00	8 500,00	7 640,00	90
PO – pedagogický asistent	0,00	5 583,00	5 583,00	100
Predškoláci	0,00	15 913,00	6 214,27	39
∑	**0,00**	**188 996,00**	**178 437,27**	**99**
610 – Mzdy	0,00	117 777,00	117 148,27	99
620 – Odvody	0,00	45 290,00	45 004,51	99
630 – Prevádzka	0,00	24 662,00	15 017,86	61
640 – Bežné transfery	0,00	1 267,00	1 266,63	100
Spolu	**0,00**	**188 996,00**	**178 437,27**	**94**

Dotácia pre predškolákov vo výške 12 410,47 € bola presunuté ako nevyčerpané dotácia zo zaniknutej organizácie Materská škola, Karola Kuzmányho 41, Kežmarok.

Finančné prostriedky z dotácie OK a vlastného príjmu sme vyčerpali na vyplatenie miezd a povinný odvod podľa platných predpisov do sociálnej a zdravotných poisťovní a prevádzku materskej školy (elektrina, voda, plyn, dodávka tepla, učebné pomôcky, ...).

Nenormatívne finančné prostriedky boli použité v súlade s platnými predpismi na výplatu miezd pedagogického asistenta, na nákup učebných pomôcok a rôzne aktivity pre predškolákov.

Nevyčerpaná dotácia pre predškolákov vo výške **12 992,25 €** bude presunutá do roku 2025.

Materskú školu v školskom roku 2024/2025 navštevuje 156 detí v 7 triedach, z toho 53 predškolského veku.

V školskej jedálni sa v školskom roku 2024/2025 stravuje 178 stravníkov (156 detí a 22 zamestnancov).

Počet zamestnancov v Materskej škole je 24 – 1 zástupkyňa riaditeľky školy, 14 pedagogických zamestnancov, 1 pedagogická asistentka, 4 prevádzkoví zamestnanci, 4 zamestnanci ŠJ (1 – vedúca, 2 – kuchári, 1 – pomocná pracovníčka).

Spojená škola
Dr. Daniela Fischera 2
060 01 Kežmarok

Elokované pracovisko materskej školy so školskou jedálňou

	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Dotácia OK 2024	0,00	100 350,00	105 666,36	100
Vlastný príjem	0,00	8 400,00	3 543,00	42
ÚPSVaR – prvé zamestnanie	0,00	3 960,00	7 911,18	200
PO – pedagogický asistent	0,00	2 581,00	2 581,00	100
PO – školský podporný tím	0,00	918,00	918,00	100
Predškoláci	0,00	11 709,00	7 618,42	65
Špecifiká – žiaci z UA	0,00	1 722,00	2 013,42	117
∑	**0,00**	**129 640,00**	**130 251,38**	**100**
610 – Mzdy	0,00	62 307,00	62 306,16	100
620 – Odvody	0,00	23 456,00	23 210,27	99
630 – Bežné výdavky	0,00	38 849,00	35 750,07	92
640 – Bežné transfery	0,00	5 028,00	5 029,29	100
Spolu	**0,00**	**129 640,00**	**126 295,79**	**100**

Dotácia OK vo výške **5 316,36 €** bola presunutá ako nevyčerpaná dotácia zo zaniknutej organizácie Materská škola, Cintorínska 3, Kežmarok.

Dotácia pre predškolákov vo výške 5 788,83 € a špecifiká – žiaci z UA vo výške 291,42 € boli presunuté ako nevyčerpané dotácie zo zaniknutej organizácie Materská škola, Cintorínska 3, Kežmarok.

Finančné prostriedky z dotácie OK a vlastného príjmu sme vyčerpali na vyplatenie miezd a povinný odvod podľa platných predpisov do sociálnej a zdravotných poisťovní a prevádzku materskej školy (elektrina, voda, plyn, dodávka tepla, učebné pomôcky, ...).

Nenormatívne finančné prostriedky boli použité v súlade s platnými predpismi na výplatu miezd pedagogického asistenta a školský podporný tím, na nákup učebných pomôcok a rôzne aktivity pre predškolákov.

Nevyčerpaná dotácia pre predškolákov vo výške **9 879,41 €** bude presunutá do roku 2025.

Dotácia z ÚPSVaR v rámci projektu „Právo na prvé zamestnanie“ bola vyčerpaná vo výške 3 955,59 € na vyplatenie miezd pedagogického zamestnanca. Nevyčerpaná dotácia vo výške 3 955,59€ bola presunutá na depozitný účet a využitá bude v roku 2025.

Počet zamestnancov v Elokovanom pracovisku materskej školy je 15 – 9 pedagogických zamestnancov, 1 pedagogická asistentka a špeciálna pedagogička, 2 prevádzkoví zamestnanci, 3 zamestnanci ŠJ (1 – administratívna pracovníčka, 2 – kuchárky).

Elokované pracovisko materskej školy v školskom roku 2024/2025 navštevuje 89 detí v 4 triedach, z toho 39 predškolského veku.

V školskej jedálni sa v školskom roku 2024/2025 stravuje 102 stravníkov (89 detí a 13 zamestnancov).

Spojená škola
Dr. Daniela Fischera 2
060 01 Kežmarok

Krátka štatistika o škole

Počet tried ZŠ	28 z toho 13 na I. stupni, 15 na II. stupni
Počet tried MŠ	11 z toho 4 v elokovanom pracovisku
Počet žiakov ZŠ	614 z toho 268 na I. stupni, 346 na II. stupni
Počet žiakov MŠ	245 z toho 89 v elokovanom pracovisku
Počet predškolákov v MŠ	92 z toho 39 v elokovanom pracovisku
Počet integrovaných žiakov	22
Počet žiakov v hmotnej núdzi	5
Počet oddelení ŠKD	7
Počet detí v ŠKD	177
Počet zamestnancov	110

Aktivity a prezentácia na verejnosti

- Žiaci sa prezentovali na školských akadémiách, výstavách, na kultúrnych podujatiach a na podujatiach organizovaných mestom a spoločenskými organizáciami (Vianočné trhy, Dom dôchodcov a pod.)
- Škola vydáva svoj časopis s názvom Fišeráčik.
- Ďalej sme sa zapojili do rôznych projektov:

- Zelená škola
- Čisté hory
- Biela pastelka
- Sladká pomoc
- Európsky deň jazykov
- Mikulášska zbierka pre deti žijúce v Centre pre deti a rodiny Spišská Belá
- Vianočná pošta pre seniorov
- Nenápadní hrdinovia
- Záložka do knihy spája
- Detský čin roka
- Európsky týždeň boja proti drogám
- Červené stužky

- Žiaci si mohli vybrať z 15 záujmových útvarov so zameraním na šport, slovenčinu, matematiku, históriu, cudzie jazyky, ručné práce, ...
- Uskutočnili sme zber papiera, počas celého školského roka žiaci zbierajú baterky a použité zubné kefky

V Kežmarku, 31.03.2025

Spracovala: Mgr. Zuzana Hypká

SPOJENÁ ŠKOLA
Dr. Daniela Fischera 2
KEŽMAROK
- 1 -

Mgr. Zlatica Scherfel M.A.
riaditeľka školy

Základná umelecká škola A. Cígera, Hviezdoslavova 12, Kežmarok

Správa k Záverečnému účtu mesta za rok 2024

Základná umelecká škola ako rozpočtová organizácia disponovala v roku 2024 finančnými prostriedkami, ktoré zasielal zriaďovateľ - mesto Kežmarok pre kapitoly 610, 620 a 630. Ďalšími finančnými prostriedkami boli vlastné príjmy – školné a požičovné, dobropis za energie a vratky zo sociálneho poistenia.

Plnenie rozpočtu

Príjmy

Rozpočet	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
Vlastné príjmy	85 200,-	75 400,-	74 992,19	99,46
Z dobropisov	0,-	801,-	800,18	99,90
Z vratiek	0,-	198,-	197,49	99,74
Spolu	85 200,-	76 399,-	75 989,86	99,46

Celkové príjmy za rok 2024 predstavovali sumu 75 989,86 Eur.

Príjmy za vzdelávacie poukazy predstavovali sumu 24 044,- Eur (z toho 5 977,- Eur prenesených z roku 2023).
Vzdelávacie poukazy vo výške 4 271,33 Eur boli prenesené do nasledujúceho roka, tieto musia byť vyčerpané do 31.03.2025.

Výdavky

Rozpočet	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% plnenia
610 Mzdy	560 000,-	549 402,-	549 400,77	100 %
620 Poistné	204 424,-	206 590,-	203 051,24	98,29 %
630 Tovary a služby	139 140,-	135 096,-	127 145,46	94,11 %
640 Bežné transfery	60,-	10 179,-	10 177,86	99,99 %
600 Bežné výdavky spolu	903 624,-	901 267,-	889 775,33	98,72 %
700 Kapitálové výdavky (z vlastných príjmov)	0,-	0,-	0,-	

Na konci roka 2024 bola prevedená zriaďovateľovi nespotrebovaná dotácia OK vo výške 6 553,00 € a nespotrebované vlastné príjmy vo výške 63,32 €.

V roku 2024 sme dostali finančné prostriedky na projekty vo výške 3 400,- Eur (Projekt „Bochnia“ vo výške 1 400,- Eur a projekt „Weilburg“ vo výške 2 000,- Eur).

Všetky finančné prostriedky boli použité podľa platných predpisov na výplaty miezd a prevádzku Základnej umeleckej školy.

Štatistické údaje o škole:

Počet žiakov: 767
Počet zamestnancov: 33

Projekty a aktivity školy

Škola je súčasťou kultúrno-spoločenského života mesta. V roku 2024 sa uskutočnila návšteva sláčikového orchestra z Bochnie v rámci projektu „Na strunách" a naši žiaci navštívili Weilburg v rámci dlhoročnej spolupráce. Konal sa novoročný koncert, koncert ku Dňu matiek, adventný koncert a triedne koncerty. Tanečný odbor sa zúčastnil tanečných súťaží. Výtvarný odbor uskutočnil výstavu žiackych a absolventských prác vo výstavnej sieni na Hlavnom námestí.

Na škole pokračuje vyučovanie podľa inovovaného ŠVP.

Škola má dobrú spoluprácu s rodičmi. Kladne je hodnotená možnosť zapožičania si hudobných nástrojov, hlavne pre žiakov nižších ročníkov, za úhradu a zapožičanie si študijného notového materiálu a kníh.

Škola používa informačný systém iZUŠ. Je to kompletný systém na prevádzku ZUŠ. Veľkým prínosom je realizácia platieb od príkazov na úhradu až po evidenciu platieb od jednotlivých rodičov. Zlepšil a hlavne sprehľadnil sa výber školného. Takisto sa výrazne zlepšila komunikácia s rodičmi elektronickou cestou.

Materiálno-technické podmienky školy sú na dobrej úrovni, pravidelne sa dopĺňa inventár o nové učebné pomôcky a materiál. Naša sála je využívaná aj mestom na koncerty a menšie podujatia.

Pokračujeme vo vyučovaní so skupinou postihnutých detí. Vyučovanie zabezpečuje p. uč. Abtová, ktorá sa tejto problematike venuje dlhodobo. Pri vyučovaní sa využívajú Orffove nástroje, ktoré máme v škole.

V Kežmarku, dňa 24.4. 2025

Vypracoval: Jana Dziaková

Základná umelecká škola
Antona Cigera
Hviezdoslavova 12
060 01 KEŽMAROK

PaedDr. Slavomír Kolesár
riaditeľ školy

Správa k Záverečnému účtu mesta za rok 2024

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

Identifikačné údaje účtovnej jednotky

1. Názov školského zariadenia	:	CENTRUM VOĽNÉHO ČASU
2. Adresa školského zariadenia	:	ul. Generála Štefánika 1490 / 47, Kežmarok
3. Telefónne a faxové čísla zariadenia	:	052 / 468 46 41 – 3
4. Internetová a elektronická adresa	:	centrumkezmarok@gmail.com www.cvc-kezmarok.sk
5. Údaje o zriaďovateľovi zariadenia	:	Mesto Kežmarok, Hlavné námestie č. 1
6. Mená vedúcich zamestnancov	:	Mgr. Radovan Dejneka - riaditeľ CVČ

IČO : 37 938 096
DIČ : 20 21 774 513

CVČ je právnym subjektom od 1. 1. 2004. Zariadenie bolo zriadené svojim zriaďovateľom, mestom Kežmarok. Centrum voľného času je rozpočtovou organizáciou. Centrum voľného času je súčasťou konsolidovaného celku mesta Kežmarok.

Opis činnosti účtovnej jednotky

Centrum voľného času (ďalej len CVČ) Kežmarok spĺňa charakter otvoreného zariadenia. Je prístupné všetkým deťom a mládeži po celý školský rok, vrátane školských prázdnin. Jeho poslaním je výchovné pôsobenie a vytváranie zmysluplných možností pre deti a mládež ako užitočne a progresívne využívať voľný čas. Ťažiskom činnosti Centra voľného času Kežmarok je v jeho výchovno – vzdelávacej činnosti, záujmovej a rekreačnej činnosti pre deti a mládež, prípadne pre ich rodičov.

Centrum sa flexibilne prispôsobuje aktuálnym potrebám. Ponuka záujmových činností sa neustále inovuje a aktualizuje a pomer medzi jednotlivými záujmovými útvarmi je optimálne

stanovený. Každoročne plní svoje poslanie a umožňuje sa realizovať a kvalitne využiť voľný čas čo najväčšiemu počtu záujemcov. Okrem voľných aktivít Centrum voľného času má vo svojej pôsobnosti aj organizovať v súčinnosti so základnými školami mesta a Regionálnym úradom školskej správy - odbor školstva olympiády a športové súťaže. Ďalej má Centrum voľného času k dispozícii vo svojom areáli dopravné ihrisko pre základné školy mesta Kežmarok a taktiež pre ostatné základné školy v regióne výučbu dopravnej výchovy v teoretickej aj praktickej časti. V roku 2020 zriaďovateľ cez projekt vybudoval multifunkčné ihrisko v areáli CVČ. V mesiaci júl a august sa uskutočnili letné tábory. V mesiaci september 2024 sa konal Deň otvorených dverí CVČ v súvislosti s prezentovaním krúžkovej činnosti na nový školský rok.

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

Riaditeľ : Mgr. Radovan Dejneka

Počet zamestnancov pracujúcich v zariadení na pracovnú zmluvu k 31. 12. 2024 bol 5:

- z toho pedagogickí zamestnanci : 3
  nepedagogickí zamestnanci : 2

Účtovná závierka CVČ k 31. decembru 2024 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka podľa zákona č. 431 / 2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania – trvania činnosti zariadenia v súlade so zákonom o účtovníctve a nadväzujúcimi právnymi predpismi.

Počas účtovného obdobia účtovná jednotka nemenila účtovné metódy a zásady oproti predchádzajúcemu obdobiu. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Účtovná jednotka spracúva účtovnú evidenciu v podvojnej účtovnej sústave. Účtovná evidencia je v organizácii spracovávaná na počítači. Od 1.1.2016 prešla organizácia na jednotný ekonomický systém v rámci zriaďovateľa na programové vybavenie - CORA GEO a jeho aktualizáciu zabezpečuje firma Cora Geo s r. o. Poprad. V plnom rozsahu boli v programe dobudované prepojenia pre spracovanie dát pre RIS SAM čo sa týka rozpočtu jeho tvorby a čerpania. Počas celého roka bol rozpočet zadávaný do informačného systému RIS SAM. JIS Cora Geo je spoločný pre všetky organizácie v pôsobnosti zriaďovateľa. Naša účtovná jednotka odovzdala účtovnú závierku v programe CORA GEO. Tento program používala účtovná jednotka od 1.1.2017 už aj na spracovávanie mzdovej a personálne agendy.

Organizácia má zriadené rozpočtové a mimorozpočtové účty vedené v UniCredit Banke a. s. Kežmarok.
Zriadené účty:

Bežný výdavkový účet	6624640038 / 1111
Príjmový účet	6624640011 / 1111
Účet sociálneho fondu	6626460046 / 1111
Depozitný účet	6624640003 / 1111
Mimorozpočtový účet	6624640054 / 1111

Centrum voľného času v Kežmarku je rozpočtovou organizáciou a disponuje finančnými prostriedkami, ktoré v priebehu roka poskytuje zriaďovateľ – Mestský úrad Kežmarok, pre rozpočtové kapitoly 610, 620, 630, 640 a taktiež disponuje vlastnými príjmami, ktoré pozostávajú z členského príspevku detí za jednotlivé krúžky záujmovej činnosti.

Okrem toho naša organizácia počas letných prázdnin organizuje letné denné tábory za poplatky od rodičov. V roku 2024 to bol Letný Športovo-Florbalový camp v 2 turnusoch (15. – 19. 07. 2024, 22. – 26. 07. 2024), Cestou necestou okolo Kežmarku (08. – 12. 07. 2024), Leto plné zážitkov (05. – 09. 08. 2024), Lezecký camp (15. – 19. 07. 2024), Šport pre všetkých v 4 turnusoch (01. – 05. 07. 2024, 29. 07 – 02. 08. 2024, 12. – 16. 08. 2024, 19. – 23. 08. 2024).
Letných táborov sa zúčastnilo cca celkom 275 detí.

Zo ŠR zriaďovateľ poskytol pre CVČ príspevok na vzdelávacie poukazy vo výške 15 296,45 eur. V roku 2024 boli spotrebované finančné prostriedky v sume 3 802,45 €, ktoré neboli vyčerpané do konca roka 2023. Čiastka 4 225,62 eur sa presunula na rok 2025 ktorú nebolo možné vyčerpať nakoľko organizácia obdržala tieto FP neskoro /december/ kedy sa vedúci záujmových útvarov rozhodli čerpať iba časť a zbytok presunuli do nového roku aby FP vyčerpali efektívne.

Na záujmové vzdelávanie detí prispeli obce nasledovne:

Obce	**Poskytnuté prostriedky**
Mlynčeky	1 166,84 €
Ihľany	306,84 €
Nižné Ružbachy	68,13 €
Slovenská Ves	190,22 €
Huncovce	1 777,36 €
Vlkovce	288,71 €
Malý Slavkov	849,96 €
Stráne pod Tatrami	220,80 €
Abrahámovce	466,48 €
Rakúsy	1 756,04 €
Vlková	1 065 €
Žakovce	466,48 €
Tvarožná	4 108,68 €
Vrbov	710 €
Holumnica	51,20 €
Spolu za obce	13 492,74 €

Celková výška použitá od obcí na zabezpečenie záujmového vzdelávania predstavovala čiastku 13 492,74 eur. Tieto prostriedky boli použité na úhradu nájmov športovísk a vybavenia pre dané záujmové krúžky.

Vo finančnom roku 2024 predstavovali prostriedky od zriaďovateľa v celkovej výške 154 140 eur vrátane rozpočtu pre Parlament - /500 eur/, prostriedkov od zriaďovateľa na Projekty: „Deň otvorených dverí v CVČ a Strašidelný Karneval pre veľkých a malých“. Prostriedky od zriaďovateľa boli použité najmä na výplaty zamestnancov a dohodárov, ale taktiež aj na energie, nájmy, revízie, čistiace a dezinfekčné prostriedky, spotrebný materiál, opravy a údržby.

Prostriedky vybrané od krúžkarov v podobe školného (16 683 €) boli použité z časti na úhradu miezd dohodárom a na vybavenie pre krúžky a nájmy športovísk.

Centrum voľného času hospodárilo s pridelenými finančnými prostriedkami hospodárne a efektívne v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách, základnej finančnej kontrole a pod.
V položke 610 a 620 išlo prevažne o vyčerpanie rozpočtu na mzdy a odvody zamestnancov interných a externých. V položke 630 boli finančné prostriedky vyčerpané na úhradu faktúra za energie ako sú voda, plyn, elektrika, telekomunikačné služby, príspevku zamestnancov na stravovanie, úhrady dohôd o vykonaní práce pre externých zamestnancov, dohôd o pracovnej činnosti, drobný spotrebný materiál, čistiace prostriedky, nákup pomôcok pri výkone krúžkovej činnosti, nákup výpočtovej techniky - obnova vybavenia. Kapitálové výdavky organizácia nemala rozpočtované.

V priebehu účtovného roka neboli nášmu zariadeniu poskytnuté žiadne bankové úvery a výpomoci.

Popis aktivít Centra voľného času vo finančnom roku 2024 :

A/ Pravidelná záujmová činnosť (krúžky a kluby): v roku 2024

počet záujmových útvarov:	30
počet členov v krúžkoch:	752
počet externých pracovníkov:	35

B/ Dopravná výchova na DDI: nebola realizovaná.

-

Podujatia a súťaže pre deti, mládež a rodičov s deťmi:

- celomestské aktivity: Wannado, Eľro.
- do 21.11.2024 okresné kolá postupových súťaží a vedomostných olympiád pre žiakov ZŠ, okresné športové súťaže pre žiakov ZŠ a SŠ, krajské športové súťaže (v spolupráci s regionálnym úradom školskej správy v Prešove), obvodné a okresné kolá súťaží pre žiakov ZŠ a SŠ (okresné kolá súťaže v prednese poézie a prózy Hviezdoslavov Kubín, spevácke súťaže- Slávik Slovenka a Slávici z lavice),
- pracovné porady s riaditeľmi škôl a učiteľmi TV k organizácii postupových súťaží a olympiád.
- Pravidelná krúžková činnosť bola ukončená 31.5.2024 a začiatok novej krúžkovej činnosti od 1.10.2024
- Pripravili sme 9 letných mestských táborov a športové tábory s dennou dochádzkou účastníkov.

C/ Priama výchovno-vzdelávacia práca

Priamu výchovno-vzdelávaciu činnosť sme organizovali ako
- záujmové vzdelávanie
- príležitostnú a klubovú záujmovú činnosť

Záujmové vzdelávanie

Záujmové vzdelávanie tvorilo základ priamej výchovno-vzdelávacej práce v CVČ. Bola to pravidelná činnosť v záujmových útvaroch počas celého školského roka,
Všetky činnosti boli vykonávané s Výchovným programom a podľa rozvrhu týždennej činnosti, so zameraním na osvojenie si kľúčových kompetencií v oblasti telesnej a športovej, esteticko-výchovnej, spoločensko-vednej a vzdelávacej.

Ďalšou formou záujmového vzdelávania boli tvorivé dielne rozvíjajúce záujmy, zručnosti a schopnosti účastníkov realizovať sa v zmysluplných aktivitách.

Príležitostná a klubová záujmová činnosť

Príležitostnú záujmovú činnosť sme chápali ako súčasť využívania voľného času detí a mládeže. Dbali sme na to, aby plnila úlohy ich osobnostného a spoločenského rozvoja. Uskutočňovali sme jednorazové, krátkodobé alebo pravidelne sa opakujúce podujatia, súťaže, celomestské akcie a podujatia pre rodičov s deťmi a mládež v oblasti telesnej a športovej, pracovno-technickej, prírodovednej a environmentálnej, esteticko-výchovnej a v oblasti jazykového vzdelávania.

CVČ bolo organizátorom okresných kôl postupových súťaží a vedomostných olympiád pre žiakov ZŠ, okresných športových súťaží pre žiakov ZŠ a SŠ .

Pre učiteľov TV sme uskutočnili pracovné porady k organizácii postupových súťaží a olympiád.
Vzdelávacích akcií pre materské školy v meste.

Prázdninová činnosť

Počas letných prázdnin sme zorganizovali 9 turnusov prímestských táborov pre deti do veku od 5 do 15 rokov s bohatým a pestrým programom zameraným predovšetkým na šport, tvorivé dielne a ďalšie rekreačné aktivity. Zúčastnilo sa ich 275 detí.

Centrum voľného času Kežmarok, Gen. Štefánika 47, 060 01 Kežmarok
www.cvc-kezmarok.sk

V Kežmarku, dňa 30.04. 2025

Vyhotovila: Ing. Miroslav Mészáros
Štatutár: Mgr. Radovan Dejneka - riaditeľ CVČ

CENTRUM VOĽNÉHO ČASU,
GEN. ŠTEFÁNIKA 47,
KEŽMAROK
060 01 KEŽMAROK
IČO: 37938096 DIČ: 2021774513

.....
podpis a pečiatka

Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby

Vyšný mlyn 13, 060 01 Kežmarok



Správa o hospodárení Zariadenia pre seniorov a Zariadenia opatrovateľskej služby za rok 2024

Vypracovali:	Mgr. Ivana Kaprálová, vedúca ekonomicko-prevádzkového úseku
Schválil:	Mgr. Peter Vilček, riaditeľ ZPS a ZOS

Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby
Vyšný mlyn 13, 060 01 Kežmarok
IČO: 00691852, DIČ: 2020703223
tel: 052/4523544, 052/4286440

Obsah

ÚVOD 3
1 ZÁKLADNÉ ÚDAJE O POSKYTOVATEĽOVI SOCIÁLNYCH SLUŽIEB 3
1.1 Predmet činnosti zariadenia 4
1.2 Vízia 4
2 Štatistika poskytovaných služieb v ZPS a ZOS v roku 2024 5
2.1 Celoročné pobytové sociálne služby 5
2.1.1 Štatistika prijímateľov SS v ZPS a ZOS podľa pohlavia a veku ku 31.12.2024 5
2.1.2 Štatistika PSS v ZPS a ZOS podľa stupňov odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby 7
2.1.3 Obsadenosť lôžok v ZPS a ZOS v roku 2024 9
2.2 Poskytovanie podpornej sociálnej služby jedáleň 9
3 Personalistika v ZPS a ZOS 11
3.1 Vývoj počtu zamestnancov 11
3.2 Náklady na mzdy a priemerná mzda 13
3.3 Využitie aktívnych opatrení trhu práce 14
4 Rozbor hospodárenia 14
4.1 Prehľad podľa zdrojov financovania 14
4.2 Príjmy organizácie 15
4.3 Dary, granty a dotácie 15
4.4 Výdavky organizácie 17
4.4.1 Bežné výdavky 17
4.4.2 Kapitálové výdavky 18
5 Príjmy od prijímateľov sociálnej služby za poskytované pobytové sociálne služby 18
6 Ekonomicky oprávnené náklady (EON) 20
Záver 22
Príloha č. 1 24

ÚVOD

Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby je poskytovateľom sociálnych služieb v súlade so zákonom 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov.

Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby je rozpočtovou organizáciou mesta Kežmarok a je vedené v Registri poskytovateľov sociálnych služieb VÚC Prešov. Zariadenie poskytuje dva druhy celoročnej pobytovej sociálnej služby - zariadenie pre seniorov a zariadenie opatrovateľskej služby. Ďalšou poskytovanou službou je podporná sociálna služba jedáleň, ktorá sa poskytuje ambulantnou a terénnou formou.

1 ZÁKLADNÉ ÚDAJE O POSKYTOVATEĽOVI SOCIÁLNYCH SLUŽIEB

Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby	
Registrácia	Register poskytovateľov sociálnych služieb vedený na VÚC
Poskytovateľ sociálnych služieb	Verejný poskytovateľ sociálnych služieb
Sídlo	Vyšný mlyn 13, 060 01 Kežmarok
IČO	00691852
Právna forma	Rozpočtová organizácia
Zriaďovateľ	Mesto Kežmarok
Štatutárny zástupca	Mgr. Peter Vilček
Email	riaditel@zpskk.sk
Webová adresa	www.zpskk.sk
Kapacita zariadenia – pobytové služby	Zariadenie pre seniorov 100 Zariadenie opatrovateľskej služby 11

1.1 Predmet činnosti zariadenia

Zariadenie vo svojej činnosti poskytuje nasledujúce sociálne služby v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov:

- **zariadenie pre seniorov (§35)** s kapacitou **100 miest** pre prijímateľov sociálnej služby, ktorej cieľovou skupinou sú fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby, sú vo štvrtom až šiestom stupni odkázanosti na uvedenú sociálnu službu alebo túto službu potrebujú z iných vážnych dôvodov,

- **zariadenie opatrovateľskej služby (§36)** s kapacitou **11 miest** pre prijímateľov sociálnej služby, ktorej cieľovou skupinou sú plnoleté fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby, sú v druhom až šiestom stupni odkázanosti alebo túto službu potrebujú z iných vážnych dôvodov,

- **jedáleň (§58) –** podporná sociálna služba**,** ktorej cieľovou skupinou sú fyzické osoby, ktoré nemajú zabezpečené nevyhnutné podmienky na uspokojovanie svojich základných životných potrieb, dovŕšili dôchodkový vek alebo sú uznané za poberateľov invalidného dôchodku. Poskytovanie tejto sociálnej služby spočíva vo varení a distribúcii obedov v nasledujúcich formách:
  - **ambulantná forma** - odber obeda do obedárov osobne
  - **terénna forma** – rozvoz obedov do domácností.

1.2 Vízia

Dlhodobou víziou a strategickým poslaním Zariadenia pre seniorov a Zariadenia opatrovateľskej služby je zabezpečiť bezpečné, dôstojné a podnetné prostredie, ktoré umožňuje prijímateľom sociálnych služieb viesť kvalitný a plnohodnotný život. Zariadenie kladie dôraz nielen na odbornú a komplexnú starostlivosť, ale aj na podporu samostatnosti prijímateľov, zachovanie ich dôstojnosti a aktívne začlenenie do spoločenského života.

Realizáciu tejto vízie zabezpečuje koordinovaná spolupráca multidisciplinárneho tímu odborníkov, ktorí poskytujú starostlivosť prispôsobenú individuálnym potrebám každého prijímateľa. Osobitný dôraz sa kladie na aktívne zapájanie prijímateľov sociálnych služieb do života zariadenia, rešpektovanie ich preferencií a podporu celkovej fyzickej, psychickej a sociálnej pohody.

Zariadenie dôsledne uplatňuje zásady individuálneho prístupu, pričom každý prijímateľ je vnímaný ako jedinečná osobnosť so svojou životnou cestou, hodnotovým systémom a špecifickými potrebami. Kvalita poskytovaných služieb je priebežne zvyšovaná prostredníctvom kontinuálneho odborného vzdelávania zamestnancov a pravidelného zisťovania spokojnosti prijímateľov.

2 Štatistika poskytovaných služieb v ZPS a ZOS v roku 2024

2.1 Celoročné pobytové sociálne služby

Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby (ďalej len ZPS a ZOS) má registrovanú kapacitu 111 miest na poskytovanie pobytových sociálnych služieb. V priebehu roka 2024 bolo poskytovaných sociálnych služieb **spolu 136 prijímateľom**, z toho 122 v ZPS a 14 v ZOS.

V roku 2024 bolo prijatých celkovo **27 nových prijímateľov** – 24 do ZPS a 3 do ZOS. Pobyt v zariadení **ukončilo 25 prijímateľov**, pričom v ZOS sa jednalo o 3 osoby (2 úmrtia, 1 odchod do iného zariadenia) a v ZPS o 22 osôb (19 úmrtí, 1 odchod do súkromia, 2 prestupy do iného zariadenia).

K 31. 12. 2024 bolo evidovaných spolu **55 žiadostí** o poskytovanie sociálnej služby, z toho 42 do ZPS a 13 do ZOS. V sledovanom období nebola evidovaná žiadna žiadosť o odľahčovaciu službu.

V porovnaní s predchádzajúcimi rokmi je počet prijímateľov a novoprijatých osôb mierne stabilizovaný, avšak narastajúci počet žiadostí o umiestnenie poukazuje na pretrvávajúci dopyt po pobytových službách. Priebežný štatistický vývoj za roky 2022 až 2024 potvrdzuje vyťaženosť zariadenia.

Štatistický prehľad počtu prijímateľov, príjmov, odchodov a počet čakateľov za posledné 3 roky uvádza tabuľka č. 1.

ZPS a ZOS	2022	2023	2024
Celkový počet prijímateľov soc. služby	139	139	136
Počet prijatých PSS	46	28	27
Počet odišlých PSS	28	30	25
Počet žiadostí o poskytovanie soc. služby k 31.12.	29	42	55

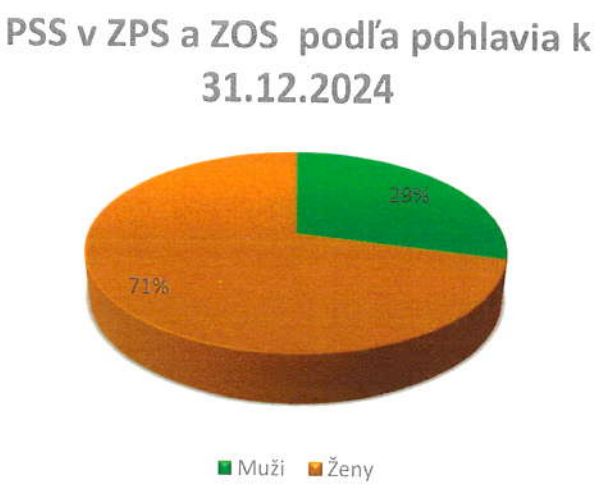
Tabuľka č.1 Štatistické porovnanie celkového počtu PSS v období 2022-2024

2.1.1 Štatistika prijímateľov SS v ZPS a ZOS podľa pohlavia a veku ku 31.12.2024

Ku dňu 31.12.2024 sme v zariadení evidovali 111 prijímateľov, z toho 100 v ZPS a 11 v ZOS. Na základe **štatisticky podľa pohlavia** už dlhodobo medzi prijímateľmi sociálnej služby prevládajú ženy – viď nasledujúca tabuľka č. 2 a graf č. 1.

Štruktúra prijímateľov podľa pohlavia	Muži	Ženy
Počet	32	79

Tabuľka č.2 Počet PSS v ZPS a ZOS podľa pohlavia k 31.12.2024

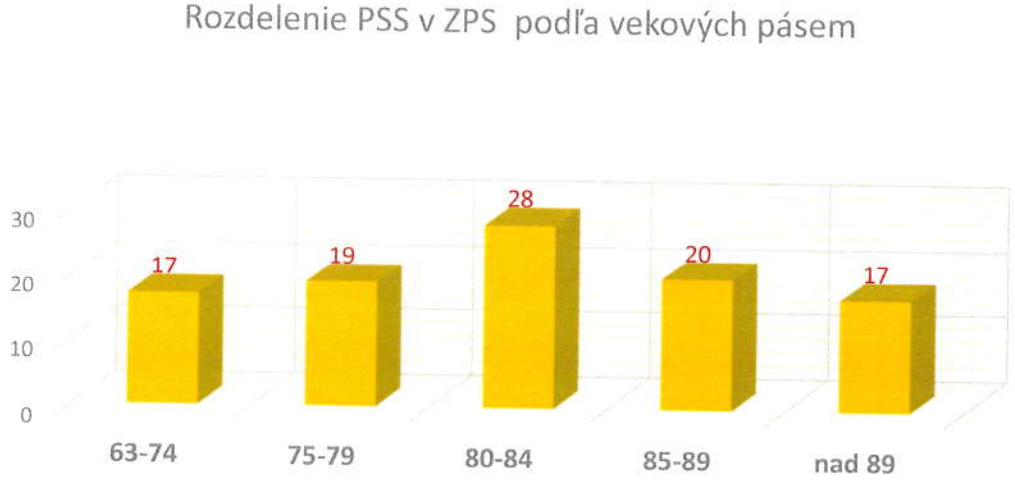


Graf č.1 Počet PSS v ZPS a ZOS podľa pohlavia k 31.12.2024

Vekové pásma PSS v ZPS a ZOS popisujú tabuľky č. 3 a 4 a grafy č. 2 a č. 3. Najväčšie zastúpenie obyvateľov v zariadení je vo vekovej kategórii 80-84 rokov. **Ku dňu 31.12.2024 bol priemerný vek všetkých prijímateľov sociálnej služby 82 rokov**.

Vekové pásmo	63-74	75-79	80-84	85-89	nad 89	Priemerný vek
Počet PSS v ZPS	17	19	28	20	17	82,5

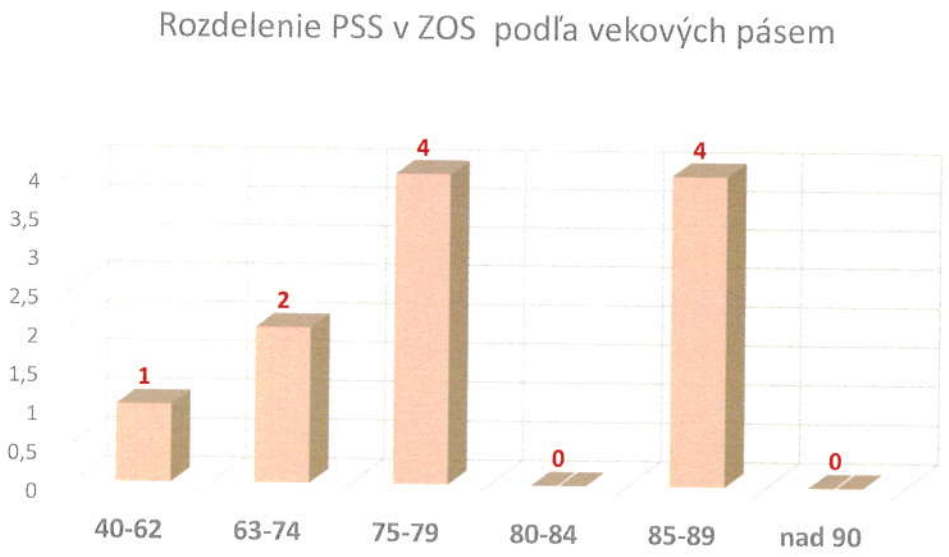
Tabuľka č.3 Počet PSS v ZPS podľa vekových pásem k 31.12.2024



Graf č.2 Počet PSS v ZPS podľa vekových pásem k 31.12.2024

Vekové pásmo	40-62	63-74	75-79	80-84	85-89	nad 90	Priemerný vek
Počet PSS v ZOS	1	2	4	0	4	0	77,1

Tabuľka č.4 Počet PSS v ZOS podľa vekových pásem k 31.12.2024



Graf č.3 Počet PSS v ZOS podľa vekových pásem k 31.12.2024

2.1.2 Štatistika PSS v ZPS a ZOS podľa stupňov odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby

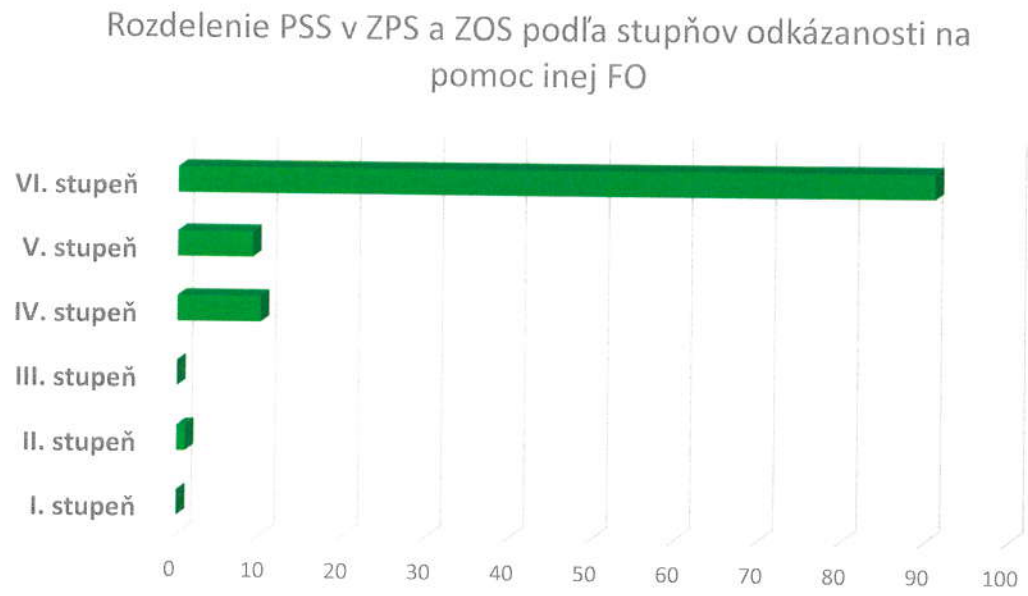
Tabuľka č. 5 uvádza porovnanie počtu PSS zaradených do jednotlivých stupňov odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby v uplynulých piatich rokoch. V ZPS evidujeme postupný pokles stupňov odkázanosti II až III, nakoľko týchto PSS už nie je možné z legislatívneho hľadiska do ZPS prijať.

Druh služby	Obdobie 2018	Iné vážne dôvody	I. stupeň	II. stupeň	III. stupeň	IV. stupeň	V. stupeň	VI. stupeň	% zastúpenie VI. stupňa
ZPS	2020	0	1	0	1	23	16	45	52%
	2021	0	0	1	0	20	10	49	61%
	2022	0	0	1	0	18	14	67	67%
	2023	0	0	0	0	16	8	74	76%
	2024	0	0	0	0	8	7	85	85%
ZOS	2020	0	0	3	3	0	1	10	59%
	2021	0	0	3	2	1	0	7	53%
	2022	0	0	2	1	1	1	6	55%
	2023	0	0	2	0	2	1	6	55%
	2024	0	0	1	0	2	2	6	55%

Tabuľka č.5 Prehľad stupňov odkázanosti na pomoc inej FO v zariadení k 31.12. v rokoch 2020-2024

K 31.12.2024 bolo z celkového počtu obyvateľov v ZPS až 85% a v ZOS 55% v VI. stupni odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby. Ide o najvyšší stupeň odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby.

Graf č. 4 znázorňuje podiel jednotlivých stupňov odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby u PSS v ZPS a ZOS k 31.12.2024.



Graf č.4 Rozdelenie PSS v ZPS a ZOS podľa stupňov odkázanosti na pomoc inej FO ku 31.12.2024

Zo zistených údajov (tabuľka č. 5) jasne vyplýva dlhodobo rastúci trend počtu prijímateľov zaradených v najvyššom stupni odkázanosti. Pri porovnaní stupňov odkázanosti PSS v roku 2020 s rokom 2024 zisťujeme, že počet PSS v najťažšom, teda VI. stupni klesol v ZOS o 4 % a v ZPS stúpol o 33 %.

Zvýšený stupeň odkázanosti prijímateľov sociálnych služieb si prirodzene vyžaduje aj vyšší rozsah hodín osobnej asistencie a podpory zo strany inej fyzickej osoby. Tento nárast potreby starostlivosti má priamy dopad na personálne zabezpečenie zariadenia, najmä v oblasti priamej obslužnej starostlivosti, kde je nevyhnutné zabezpečiť dostatočný počet kvalifikovaného personálu na realizáciu každodenných sebaobslužných úkonov prijímateľov.

Zloženie prijímateľov v praxi zároveň jednoznačne poukazuje na rastúcu potrebu zabezpečovania ošetrovateľskej starostlivosti zo strany zdravotníckeho personálu, ktorý zohráva kľúčovú úlohu pri poskytovaní odborných úkonov a monitorovaní zdravotného stavu.

Meniaca sa štruktúra prijímateľov ovplyvňuje aj plánovanie a realizáciu aktivít zameraných na podporu sociálnej integrácie a aktívneho starnutia. Sociálni pracovníci tak musia flexibilne prispôsobovať terapeutické a voľnočasové aktivity fyzickým a kognitívnym možnostiam jednotlivcov.

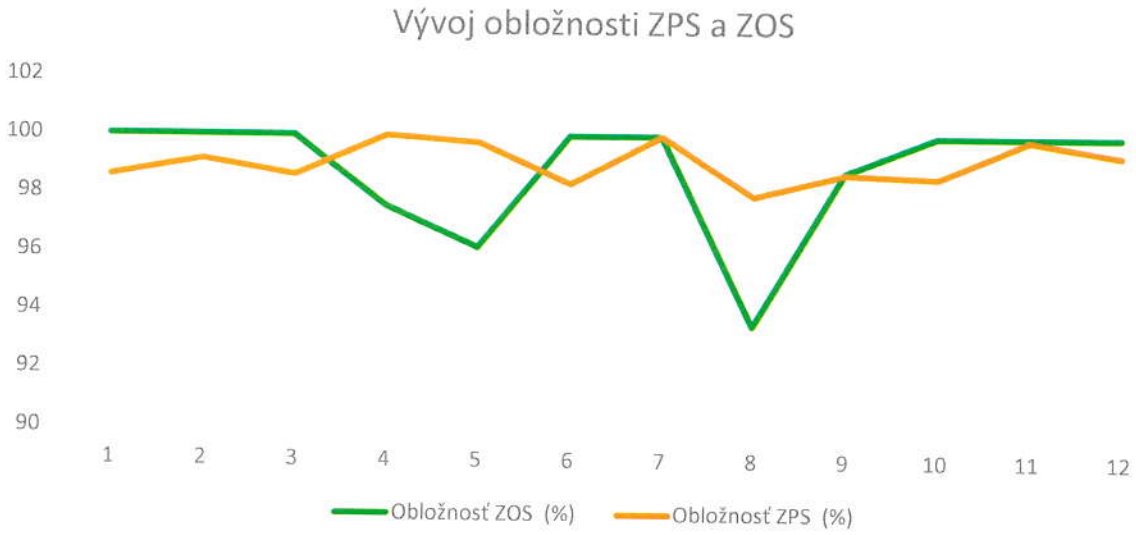
Zvýšená náročnosť práce pri vyšších stupňoch odkázanosti sa prejavuje aj v rámci zabezpečovania prevádzkových a obslužných činností. Ide najmä o vyššie nároky na upratovanie, pranie a starostlivosť o osobnú bielizeň imobilných klientov, ako aj o špecifiká v oblasti stravovania – najmä potrebu zabezpečenia špeciálnych druhov stravy, ako sú mixované, mleté či diétne jedlá.

2.1.3 Obsadenosť lôžok v ZPS a ZOS v roku 2024

Registrovaná kapacita v ZPS k 31.12.2024 je 100 prijímateľov a v ZOS 11 prijímateľov. **Priemerná mesačná obsadenosť za poskytované služby za rok 2023 v prepočte na ubytovacie dni je 99 % ako v ZPS, tak aj v ZOS.** Priebeh obsadenosti za jednotlivé poskytované sociálne služby uvádza tabuľka č. 6 a graf č. 5.

Rok 2024	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Priemer %
Obložnosť ZOS (%)	100	100	100	97,58	96,19	100	100	93,55	98,79	100	100	100	99
Obložnosť ZPS (%)	98,61	99,17	98,65	100	99,77	98,37	100	97,97	98,73	98,61	99,90	99,39	99

Tabuľka č. 6 Vývoj obsadenosti lôžok ZPS a ZOS v jednotlivých mesiacoch v roku 2024



Graf č. 5 Vývoj obsadenosti lôžok v ZPS a ZOS v roku 2024

2.2 Poskytovanie podpornej sociálnej služby jedáleň

Podpornú sociálnu službu jedáleň v Zariadení pre seniorov a Zariadení opatrovateľskej služby poskytuje zariadenie v súlade s § 58 zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov.

V rámci tejto služby sú obedy poskytované externým stravníkom, ktorými sú starobní alebo invalidní dôchodcovia s trvalým pobytom v meste Kežmarok. Všetky podmienky poskytovania tejto sociálnej služby sú stanovené aktuálnym Všeobecným záväzným nariadením mesta Kežmarok.

Podporná sociálna služba jedáleň sa poskytuje ambulantnou alebo terénnou formou:

- **Ambulantná forma** – externý stravník si prichádza pre obed do zariadenia, pričom výdaj obedov sa realizuje cez výdajné okienko budovy zariadenia.

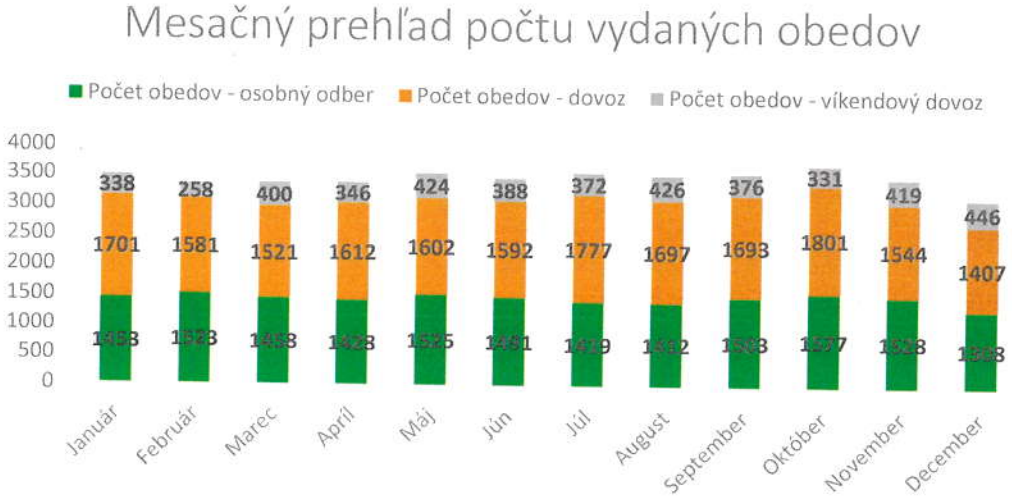
- **Terénna forma** – obedy sa rozvážajú stravníkom priamo k dverám ich bytov.

V roku 2024 sa celkovo v rámci podpornej sociálnej služby jedáleň poskytlo 41 661 obedov. Počet obedov poskytovaných v rámci tejto služby v roku 2024 v porovnaní s predošlým rokom klesol o 3,17 % (viď graf č. 6). Avšak pri porovnaní počtu odobratých obedov s rokom 2020 zisťujeme, že **počet obedov v roku 2024 vzrástol o 48,70 %**. Dôvodom navýšenia počtu vydaných obedov externým stravníkom je kvalita poskytovanej stravy a teda aj stále stúpajúci záujem o poskytované služby. **V roku 2022 došlo k rozšíreniu terénnej formy podpornej sociálnej služby jedáleň.** Od 9/2022 sa realizuje rozvoz obedov stravníkom dvomi autami. K rozšíreniu tejto služby sa pristúpilo z dôvodu nárastu záujmu o rozvoz obedov imobilným prijímateľom a evidencie poradovníka na poskytovanie tejto formy podpornej sociálnej služby.



Graf č. 6 Počet vydaných obedov – podporná sociálna služba jedáleň v rokoch 2020-2024

Nasledujúci graf č. 7 **znázorňuje mesačné prehľady počtu vydaných obedov** v roku 2024. Počty vydaných obedov v jednotlivých mesiacoch sú rozdelené na tri kategórie a to osobný odber obeda, dovoz obeda v pracovné dni a dovoz obeda cez víkendy a sviatky.



Graf č. 7 Mesačný prehľad počtu vydaných obedov v roku 2024

V roku 2024 z celkového počtu vydaných obedov v rámci podpornej sociálnej služby jedáleň bolo:

- **42 % (17 625 obedov) vydaných ambulantnou formou**, teda osobným odberom obeda pri okienku,
- **58 % obedov (24 052) bolo poskytnutých terénnou formou**, teda dovozom obeda až k dverám bytu – viď tabuľka č. 7.

Rok 2024	Ambulantná forma	Terénna forma	Spolu
Počet vydaných obedov ročne	17 625	24 052	41 677
ø počet vydaných obedov mesačne	1 469	2 004	3 473

Tabuľka č. 7 Počet vydaných obedov v podpornej sociálnej službe jedáleň v roku 2024

Podporná sociálna služba jedáleň zohráva dôležitú úlohu v zabezpečovaní základných životných potrieb seniorov a zdravotne znevýhodnených obyvateľov mesta Kežmarok. Služba sa dlhodobo vyvíja v súlade s aktuálnymi potrebami cieľovej skupiny a predstavuje efektívny nástroj podpory samostatnosti a zotrvania klientov v ich prirodzenom prostredí. Vďaka kombinácii ambulantnej a terénnej formy poskytovania je zabezpečená flexibilita a dostupnosť, čím sa významne prispieva k zvyšovaniu kvality života prijímateľov.

3 Personalistika v ZPS a ZOS

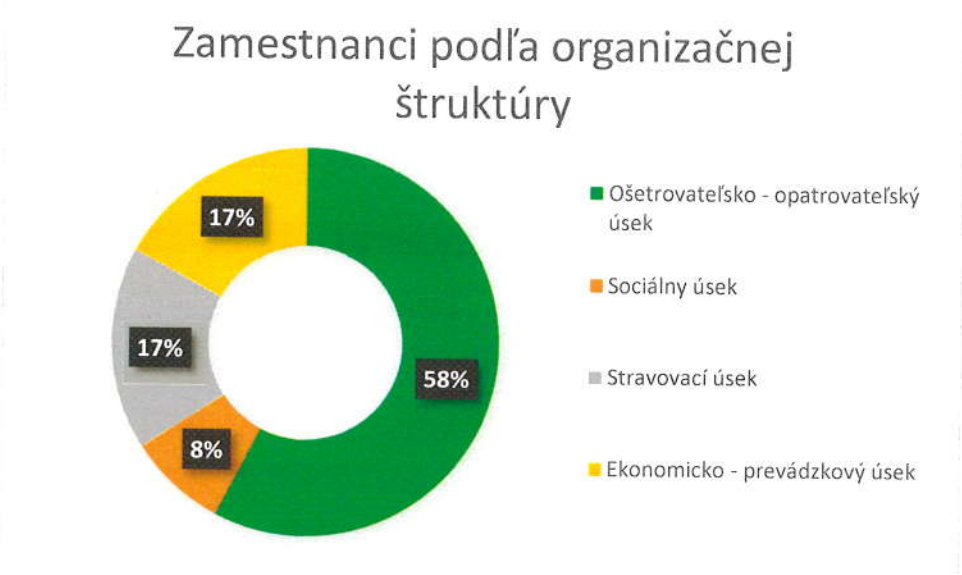
3.1 Vývoj počtu zamestnancov

Priemerný evidenčný počet zamestnancov v zariadení zaznamenal v roku 2024 nárast v súvislosti s rozšírením odborných kapacít. Zvýšenie počtu personálu súviselo najmä so zriadením nových pracovných miest na pozíciách zdravotnícky asistent, sestra a odborný garant pre ošetrovateľskú činnosť. Tento krok bol priamym dôsledkom uzatvorenia zmlúv o poskytovaní ošetrovateľskej starostlivosti so zdravotnými poisťovňami, čím sa vytvoril predpoklad pre posilnenie kvality ošetrovateľsko-opatrovateľských služieb a pre zabezpečenie ich financovania z verejného zdravotného poistenia.

Vývoj počtu zamestnancov	2022	2023	2024
Priemerný evidenčný počet zamestnancov	76	78	87
Ženy	65,5	72	78
S zdravotným postihnutím (ZP)	12	13	12
Na kratší pracovný úväzok	4	3	6
Starobní dôchodcovia	5	8	8
Zamestnanci podľa organizačnej štruktúry v rámci úväzkov	75,48	77,50	87,24
Ošetrovateľsko - opatrovateľský úsek	40	41	50,25
Sociálny úsek	6,25	7,25	7,26
Stravovací úsek	14	13,5	14,73
Ekonomicko - prevádzkový úsek	15,23	14,75	15

Tabuľka č. 8 Vývoj počtu zamestnancov v období 2022-2024

Graf č. 8 znázorňuje zastúpenie jednotlivých úsekov na celkovom počte zamestnancov v roku 2024. **Najväčší podiel z celkového počtu zamestnancov tvorí ošetrovateľsko-opatrovateľský úsek, až 58 % zamestnancov**.



Graf č. 8 Zamestnanci podľa organizačnej štruktúry v ZPS a ZOS v roku 2024

V priebehu posledných troch rokov zariadenie zaznamenalo prirodzený pohyb v oblasti personálneho obsadenia, ktorý je typický pre organizácie pôsobiace v sektore sociálnych služieb. Počet novoprijatých zamestnancov dosiahol v roku 2022 celkovo 27 osôb, v roku 2023 to bolo 35 a v roku 2024 bolo prijatých spolu 43 zamestnancov. Zároveň bolo v roku 2022 ukončených 29 pracovných pomerov, v roku 2023 ich bolo 30 a v roku 2024 celkovo 42.

Zvýšený počet prijatí v roku 2024 odzrkadľuje schopnosť zariadenia operatívne reagovať na potrebu zabezpečiť kvalifikovaný personál, najmä v súvislosti so zvyšujúcimi sa nárokmi na rozsah a kvalitu poskytovaných služieb. Pohyby v zamestnanosti boli ovplyvnené rôznorodými dôvodmi ukončenia pracovného pomeru – v roku 2024 išlo najmä o ukončenie dohodou (15 prípadov), skončenie pracovného pomeru počas skúšobnej doby zo strany zamestnanca (9), rozhodnutie zamestnávateľa (10), ako aj o odchody do dôchodku (5) a iné bežné formy ukončenia pracovného pomeru.

Najvyšší podiel odchodov bol evidovaný na ošetrovateľsko-opatrovateľskom úseku, kde ukončilo pracovný pomer 29 zamestnancov, čo predstavovalo približne 69 % zo všetkých ukončení. Na stravovacom úseku to bolo 9 zamestnancov, čo predstavuje 21 %. Ostatné odchody sa týkali ekonomicko-prevádzkového a sociálneho úseku.

Zamestnávateľ venuje osobitnú pozornosť výberu kvalifikovaných uchádzačov, ich zaškoleniu a profesijnému rozvoju. Súčasne sa priebežne analyzuje veková štruktúra zamestnancov – priemerný vek pracovníkov v roku 2024 bol 47,5 roka, čo predstavuje rovnakú hodnotu ako v predchádzajúcom roku a zároveň signalizuje stabilnú generačnú štruktúru pracovného kolektívu.

3.2 Náklady na mzdy a priemerná mzda

V roku 2024 zaznamenalo zariadenie medziročný nárast ročných mzdových nákladov o 17,75% v porovnaní s rokom 2023. Tento nárast bol spôsobený viacerými objektívnymi faktormi, najmä rozšírením pracovných miest na ošetrovateľsko-opatrovateľskom úseku z dôvodu poskytovania ošetrovateľskej starostlivosti, navýšením platových stupňov na základe odpracovaných rokov, preplácaním nadčasovej práce a vyplatením odchodného pri ukončení pracovného pomeru z dôvodu odchodu piatich zamestnankýň do starobného dôchodku.

Tabuľka č. 9 porovnáva výšku mzdových nákladov zariadenia v období posledných 3 rokov. Plynulé navyšovanie mzdových nákladov a súbežne aj poistných príspevkov súvisí s legislatívnymi zmenami v súvislosti s nárastom minimálnej mzdy a nárastom tarifných miezd.

Vývoj mzdových nákladov	2022	2023	2024
610 - Mzdy, platy, služobné príjmy	832 390	937 385	1 084 003
620 - Poistné a príspevky do poisťovní	300 246	331 284	402 322
630 - Dohody	6 712	0	0
642 - Transfery (odstupné, odchodné..)	8 273	7588	16 409
Náklady na mzdy celkom:	**1 147 621**	**1 276 257**	**1 502 734**

Tabuľka č. 9 Vývoj mzdových nákladov v ZPS a ZOS v rokoch 2022-2024

S rastom mzdových výdavkov v roku 2024 úzko súvisel aj nárast priemernej mzdy zamestnancov zariadenia. Priemerný mesačný funkčný plat dosiahol v roku 2024 výšku **971,71 €** v hrubom, čo predstavuje medziročný nárast o 4,9 % oproti roku 2023.

Dlhodobejšie porovnanie priemerného funkčného platu poukazuje na stabilný rast – v roku 2022 predstavoval priemerný funkčný plat 777,52 €, v roku 2023 to bolo 926,46 €, čo zodpovedá celkovému zvýšeniu o 25 % za posledné tri roky. Tento vývoj odzrkadľuje jednak legislatívne zmeny v oblasti odmeňovania, ako aj snahu zamestnávateľa zlepšovať finančné ohodnotenie zamestnancov pri zachovaní kvality poskytovaných služieb.

Sledované obdobie	2022	2023	2024
Priemerný funkčný plat v ZPS a ZOS v €	777,52	926,46	971,71

Tabuľka č. 10 Vývoj priemerného funkčného platu v ZPS a ZOS v rokoch 2022-2024

Priemerný hrubý mesačný príjem zamestnanca vrátane odmien a príplatkov dosiahol v roku 2024 výšku **1 136,87 €,** čo predstavuje pokles o 16,58 € oproti roku 2023. Tento medziročný pokles je spôsobený najmä tým, že v roku 2023 bol zamestnancom vyplácaný stabilizačný príspevok, ktorý už v roku 2024 nebol. Po jeho odpočítaní je vývoj miezd v zariadení stabilný. Napriek uvedenému však výška priemerného mesačného platu v zariadení zostáva hlboko pod úrovňou celoslovenského priemeru. Podľa údajov Štatistického úradu SR dosiahla priemerná hrubá mesačná mzda na Slovensku vo 4. kvartáli 2023 hodnotu 1 643 €, čo znamená, že priemerná mzda v zariadení je nižšia o 30,80 %. Tento rozdiel naďalej poukazuje na potrebu systémového riešenia odmeňovania pracovníkov v sektore sociálnych služieb.

3.3 Využitie aktívnych opatrení trhu práce

V roku 2024 uzavrelo zariadenie dohodu o zabezpečení podmienok vykonávania praxe pre dvoch uchádzačov o zamestnanie v rámci národného projektu „Finančné stimuly pre zamestnanosť" Aktivita 3 „Poskytovanie finančných príspevkov na vykonávanie absolventskej prace (Prax pre mladých).

4 Rozbor hospodárenia

4.1 Prehľad podľa zdrojov financovania

Financovanie zariadenia pozostáva z viacerých zdrojov. Najväčší podiel má **finančný príspevok z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny** (ďalej len „ministerstvo alebo MPSVaR SR"), ktorý bol v roku 2024 zariadeniu poskytnutý vo výške **931 980,- Eur**. V porovnaní s rokom 2023 bol finančný príspevok MPSVaR **vyšší o 13,8 %**. Z prijatého príspevku v roku 2024 nevznikli vratky za neobsadené lôžka v ani jednej pobytovej službe.

Zriaďovateľ, Mesto Kežmarok, zo svojho rozpočtu poskytol zariadeniu transfer na prevádzku vo výške 76 500,- Eur a v zmysle VZN č. 7/2023 aj príspevok na čiastočnú úhradu sumy za poskytovanie pobytových sociálnych služieb v ZPS a ZOS pre osoby s trvalým pobytom v meste Kežmarok, ktorým sa následne ponížila úhrada za poskytované služby. Príspevok z rozpočtu zriaďovateľa v roku 2023 predstavoval výšku 56 558,- Eur.

K ďalším zdrojom financovania patrili príjmy z úhrad za poskytované sociálne služby v zmysle VZN č. 6/2023, mimorozpočtové prostriedky získané na základe darovacích zmlúv a ostatné príjmy (dobropisy, nájomné).

Financovanie podľa zdrojov	**2022**	**2023**	**2024**
Finančný príspevok zo ŠR	750 692	818 831	931 980
Mimoriadne príspevky zo ŠR	40 660	90 037	-
Kapitálový príjem zo ŠR – MIRRI SR	0	33 263	24 193
Príspevky ÚPSVaR	4 211	16 252	-
Zúčtovanie zdrav. poistenia	0	0	-
Dotácia z VÚC	0	0	-
Príspevok od zriaďovateľa na prevádzku	151 600	76 500	*76 500*
Príspevok od zriaďovateľa na čiastočnú kompenzáciu	19 738	38 027	*56 558*
Príspevok od zriaďovateľa na KV	0	0	0
Príspevok od zriaďovateľa spolu	171 338	114 527	133 058
Od zdravotných poisťovní	-		67 777
Vlastné príjmy	**680 590**	**810 943**	**895 119**
Dary, granty	12 378	5 355	25 179
Celkom	**1 659 869**	**1 889 208**	**2 077 306**

Tabuľka č.11 Financovanie ZPS a ZOS podľa zdrojov v rokoch 2022-2024

4.2 Príjmy organizácie

V roku 2024 dosiahlo zariadenie **bežné príjmy vo výške 962 896,27 €**, čo predstavuje medziročný nárast o 15,65 % oproti roku 2023, kedy príjmy dosiahli 832 549,22 €. K tomuto pozitívnemu vývoju prispelo najmä prijatie príspevku od zdravotných poisťovní na základe novozavedeného systému financovania ošetrovateľskej starostlivosti, realizovaného na základe uzatvorených zmlúv.

Príjmy z úhrad za poskytovanie pobytových sociálnych služieb od prijímateľov dosiahli v roku 2024 výšku 690 266,96 €, čo oproti roku 2023 (620 584,34 €) predstavuje nárast o 11,22 %. Zvýšenie týchto príjmov súviselo najmä s rastúcim podielom prijímateľov zaradených do vyšších stupňov odkázanosti, čo priamo ovplyvňuje výšku úhrady za poskytovanú službu.

Zvýšenie vlastných príjmov bolo zaznamenané aj pri poskytovaní podpornej sociálnej služby jedáleň. V porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k nárastu o 10,91 %, čo reflektuje rastúci záujem o túto službu zo strany obyvateľov mesta, najmä v oblasti terénneho rozvozu stravy.

4.3 Dary, granty a dotácie

Zariadenie sa systematicky usiluje o maximálne využitie dostupných možností na získavanie dodatočných finančných prostriedkov na rozvoj a skvalitňovanie poskytovaných služieb. Finančné zdroje sú čerpané najmä zo štátnych dotácií, grantových výziev, nadácií, projektov, ako aj formou dobrovoľných darov a sponzorských príspevkov od jednotlivcov a firiem.

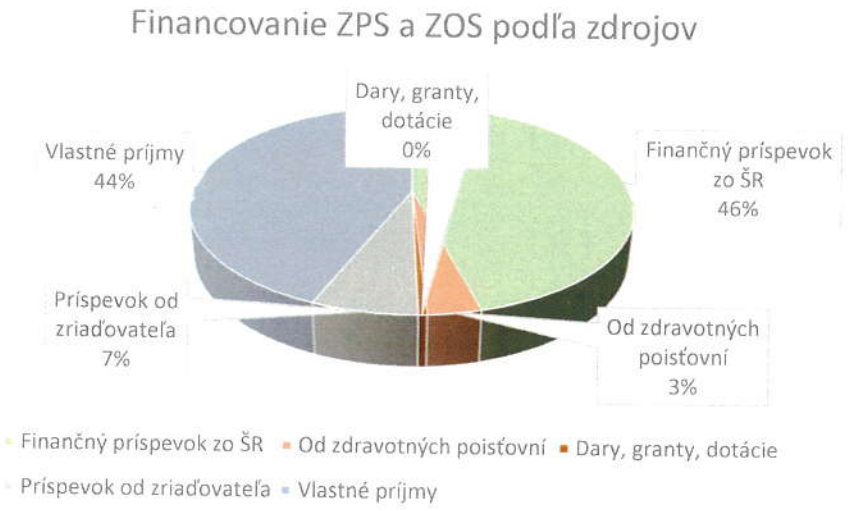
V roku 2024 zariadenie získalo viaceré dary, granty a dotácie, ktoré boli účelovo využité nasledovne:

1. **Dary z darovacích zmlúv**
   Výška získaných prostriedkov z darovacích zmlúv v roku 2024 predstavovala 10 458,38 €. Tieto prostriedky, spolu s prostriedkami z minulých rokov, boli v roku 2024 využité na dofinancovanie nákupu viacmiestneho motorového vozidla v sume 11 900 € a na obstaranie vozíčkovej váhy a ošetrovateľského vozíka, čím sa zlepšila materiálno-technická vybavenosť zariadenia.
2. **Grant od Nadácie EPH**
   Zariadenie získalo finančný príspevok vo výške 3 000 € na nákup vozíčkovej váhy a ošetrovateľského vozíka pre potreby ošetrovateľsko-opatrovateľského úseku. Cieľom grantu bolo skvalitnenie poskytovaných služieb a zvýšenie komfortu prijímateľov s obmedzenou mobilitou.
3. **Dotácia z Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR**
   V roku 2024 bol úspešne realizovaný projekt „Skvalitnenie poskytovaných sociálnych služieb v ZPS a ZOS“, v rámci ktorého bolo zakúpené viacmiestne motorové vozidlo určené na prepravu prijímateľov pobytovej sociálnej služby. Podmienkou dotácie bolo vytvorenie pracovného miesta pre znevýhodneného uchádzača o zamestnanie na pozícii sociálneho pracovníka.

4. **Nadácia Pontis – Tesco projekt**

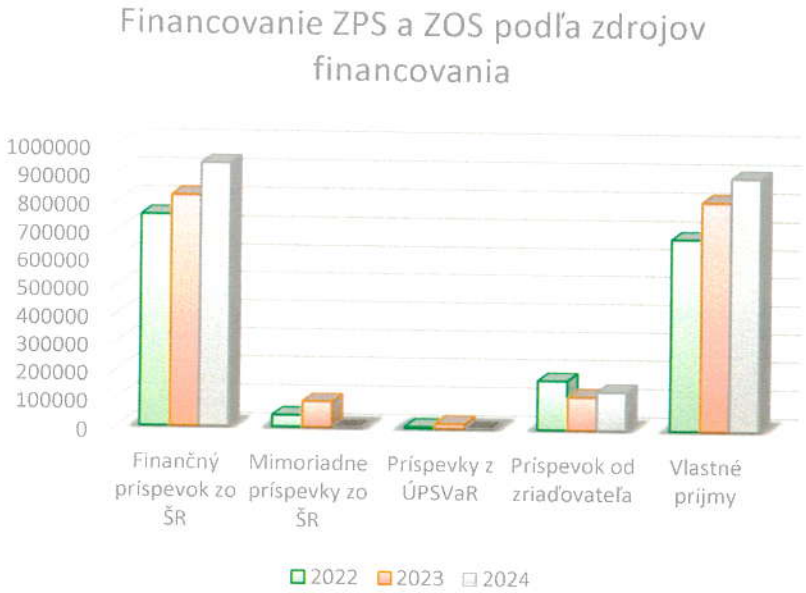
V rámci projektu *Vytúžené miesto oddychu – 3. etapa* získalo zariadenie finančný príspevok vo výške 1 300 €, ktorý bol využitý na nákup drevených záhradných lavičiek a záhradnej hojdačky určených do exteriéru zariadenia. Realizácia projektu prispela k skvalitneniu oddychovej zóny a vytvoreniu príjemného prostredia pre voľnočasové aktivity prijímateľov.

Získané externé zdroje výrazne prispeli k modernizácii vybavenia zariadenia, zlepšeniu podmienok pre prijímateľov sociálnych služieb a zvýšeniu mobility i komfortu pri každodennej starostlivosti.



Graf č. 9 Financovanie ZPS a ZOS podľa zdrojov v roku 2024

Graf č. 9 znázorňuje porovnanie a vývoj financovania zariadenia v uplynulých 3 rokoch. **Celkový rozpočet zariadenia bol v roku 2024 bol v porovnaní s rokom 2023 vyšší o 10%.** Navýšenie bolo spôsobené vyšším príspevkom z MPSVaR SR a vyššími vlastnými príjmami z úhrad za pobytové sociálne služby a poskytovanie obedov ambulantnou a terénnou formou.



Graf č. 10 Financovanie ZPS a ZOS v období 2022-2024 podľa zdrojov financovania

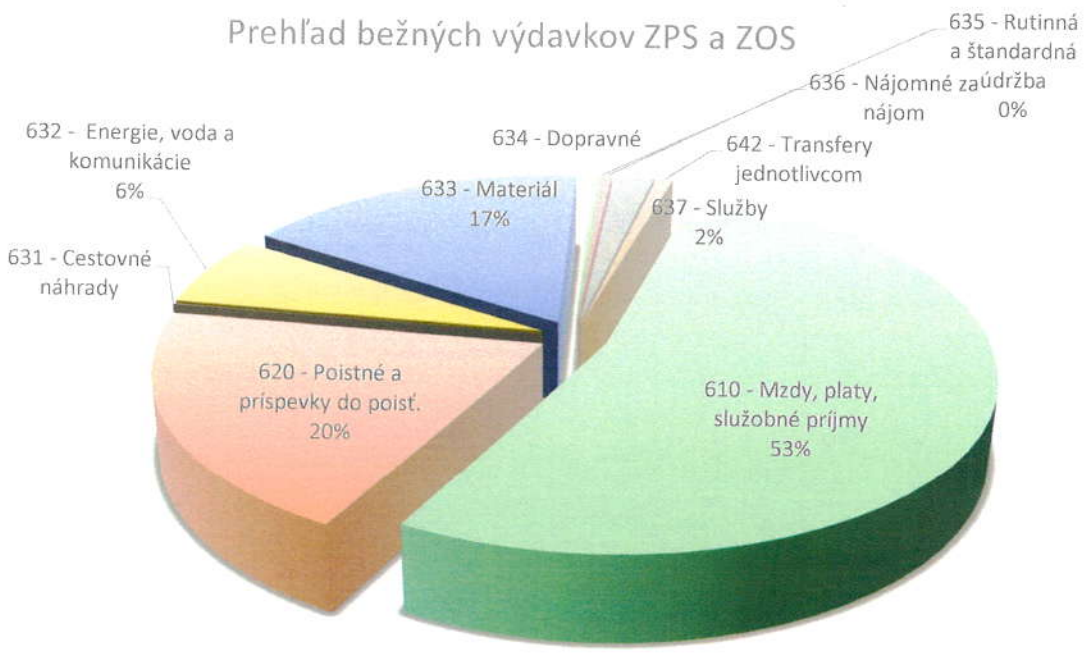
4.4 Výdavky organizácie

4.4.1 Bežné výdavky

Rozpočet bežných výdavkov zariadenia (ďalej len BV) po schválených úpravách ku koncu roku 2024 predstavoval výšku 2 068 100,- €. Skutočné čerpanie prostriedkov k 31.12.2024 bolo vo výške 2 037 347,01 Eur. Položkovité čerpanie BV je uvedené v tabuľke č. 12 a graficky znázornené v grafe č. 11.

	2022	2023	2024
610 - Mzdy, platy, služobné príjmy	832 390	937 385	1 084 003
620 - Poistné a príspevky do poisť.	300 246	331 284	402 322
631 - Cestovné náhrady	562	155	543
632 - Energie, voda a komunikácie	109 828	102 695	129 892
633 - Materiál	302 271	279 190	344 636
634 - Dopravné	5 570	6 278	8 148
635 - Rutinná a štandardná údržba	34 690	13 483	3 637
636 - Nájomné za nájom	5 693	6 604	7 237
637 - Služby	45 870	161 527	40 521
642 - Transfery jednotlivcom	8 273	7 588	16 408
Bežné výdavky spolu	**1 645 393**	**1 846 189**	**2 037 347**

Tabuľka č. 12 Prehľad čerpania bežných výdavkov ZPS a ZOS v rokoch 2022-2024



Graf č.11 Prehľad bežných výdavkov ZPS a ZOS v roku 2024

Najvyšší podiel bežných výdavkov zariadenia v roku 2024 **tvoria náklady na mzdy a poistné, ktoré predstavujú takmer 73 % z celkových bežných výdavkov.** Tento podiel odzrkadľuje personálne

nároky spojené s prevádzkou zariadenia a zabezpečením komplexnej starostlivosti o prijímateľov sociálnych služieb.

Energetické náklady predstavujú 6 % výdavkov rozpočtu zariadenia. V porovnaní s rokom 2023 zostala ich výška stabilná, najmä v oblasti výdavkov za vodu a distribučné náklady na elektrickú energiu.

Náklady na materiál sa v roku 2024 podieľali na výdavkoch zariadenia 17 %, pričom oproti roku 2023 došlo k ich medziročnému nárastu o 2 %. V rámci tejto položky (rozpočtová kategória 633) majú dominantné postavenie výdavky na obstaranie potravín, ktoré predstavujú približne 84 % z celkových materiálových nákladov. Ďalšími významnými položkami sú výdavky na nákup čistiacich, pracích a dezinfekčných prostriedkov, ako aj spotrebného materiálu pre ošetrovateľsko-opatrovateľský úsek a ostatné organizačné zložky zariadenia.

Ostatné výdavky, ako sú náklady na cestovné, dopravné služby, nájomné, údržbu, externé služby a transfery jednotlivcom, sa v roku 2024 pohybovali pod úrovňou 2 % z celkového objemu výdavkov a predstavujú doplnkovú, prevádzkovo nevyhnutnú zložku rozpočtu.

4.4.2 Kapitálové výdavky

V roku 2024 boli kapitálové výdavky zariadenia zamerané predovšetkým na modernizáciu materiálno-technického vybavenia a zlepšenie podmienok pre poskytovanie sociálnych služieb. Medzi významné investície patrilo obstaranie viacmiestneho motorového vozidla určeného na prepravu prijímateľov, ako aj zakúpenie špecializovaných pomôcok – vozíčkovej váhy a ošetrovateľského vozíka. Tieto výdavky boli realizované s využitím externých zdrojov získaných prostredníctvom grantov, dotácií a darov a prispeli k zvýšeniu kvality poskytovanej starostlivosti a mobility prijímateľov.

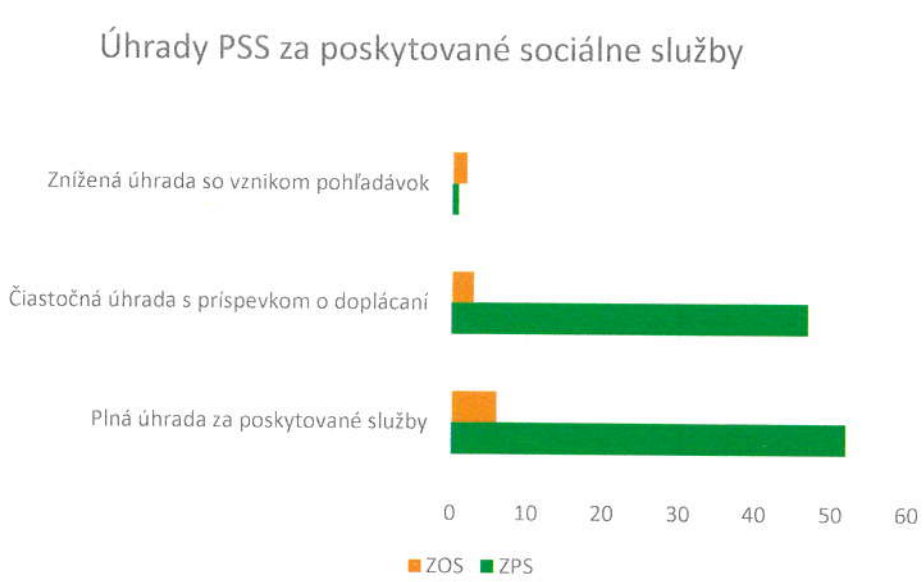
5 Príjmy od prijímateľov sociálnej služby za poskytované pobytové sociálne služby

Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby ako poskytovateľ sociálnych služieb prijíma od prijímateľov úhrady za poskytované služby na základe zmluvy o poskytovaní sociálnej služby. Výška úhrady je stanovená v súlade s platným Všeobecne záväzným nariadením mesta Kežmarok.

Z pohľadu pokrytia predpísanej úhrady k 31. 12. 2024 možno konštatovať nasledovné:

- **52 % prijímateľov** (konkrétne 52 osôb v ZPS a 6 osôb v ZOS) hradí plnú výšku predpisovej úhrady zo svojho vlastného príjmu,
- **45 % prijímateľov** (47 osôb v ZPS a 3 osoby v ZOS) uhrádza predpísanú sumu za pomoci zmluvného doplatku, ktorý najčastejšie poskytuje rodina,
- **3 % prijímateľov** (1 osoba v ZPS a 2 osoby v ZOS) neuhrádzajú celú predpísanú sumu, v dôsledku čoho vznikajú pohľadávky.

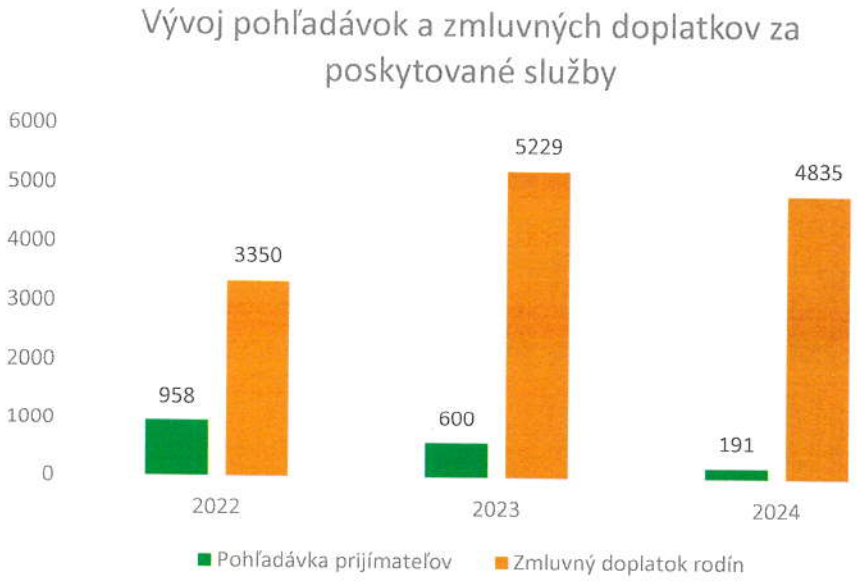
Vznik pohľadávok je spôsobený najmä nedostatočným príjmom prijímateľov sociálnych služieb a absenciou zákonnej osoby, ktorá by bola povinná v zmysle legislatívy doplatiť vzniknutý rozdiel (napr. manžel/manželka alebo zaopatrené deti).



Graf č. 12 Úhrady PSS za poskytované služby v ZPS a ZOS k 31.12.2024

Priemerná mesačná výška pohľadávok za poskytované sociálne služby v roku 2024 predstavovala v Zariadení pre seniorov **38,73 €** a v Zariadení opatrovateľskej služby **153 €**. V porovnaní s rokom 2023 **došlo k celkovému poklesu** priemernej mesačnej výšky pohľadávok o 409,27 €, čo predstavuje pozitívny vývoj v oblasti platobnej disciplíny prijímateľov.

Tento pokles súvisí predovšetkým s mimoriadnym zvýšením dôchodkových dávok, ktoré prispelo k schopnosti prijímateľov hradiť plnú výšku predpisovanej úhrady. Významným faktorom bolo aj uzatvorenie nových zmlúv o doplácaní úhrady za poskytované sociálne služby zo strany zákonných zástupcov alebo rodinných príslušníkov.



Graf č. 13 Priemerný mesačný vývoj pohľadávok a zmluvných doplatkov v období 2022-2024

V prípade nedostatočného príjmu obyvateľa uzatvára zariadenie s rodinnými príslušníkmi zmluvu o doplácaní za poskytované sociálne služby. Teda rodinní príslušníci/iná osoba platia tzv. zmluvný doplatok tak, aby bola predpisová úhrada za poskytované sociálne služby plne pokrytá. Nasledujúci graf potvrdzuje, že výška zmluvného doplatku dlhodobo rastie.

Výška priemernej mesačnej úhrady za poskytované pobytové služby v roku 2024 predstavovala sumu 508,72 Eur. Vývoj priemernej úhrady, zmluvného doplatku a pohľadávky PSS za posledných 5 rokov je uvedený v tabuľke č. 13.

Obdobie	*2022*	*2023*	*2024*
Ø mesačná úhrada PSS	*412,75*	*501,58*	*508,72*
Ø mesačná výška zmluvného doplatku	*74,-*	*96,84*	*96,70*
Ø mesačná výška pohľadávky	*239,-*	*599,53*	*191,73*

Tabuľka č. 13 Výška priemernej mesačnej úhrady, priemerného zmluvného doplatku a pohľadávky v období 2022-2024

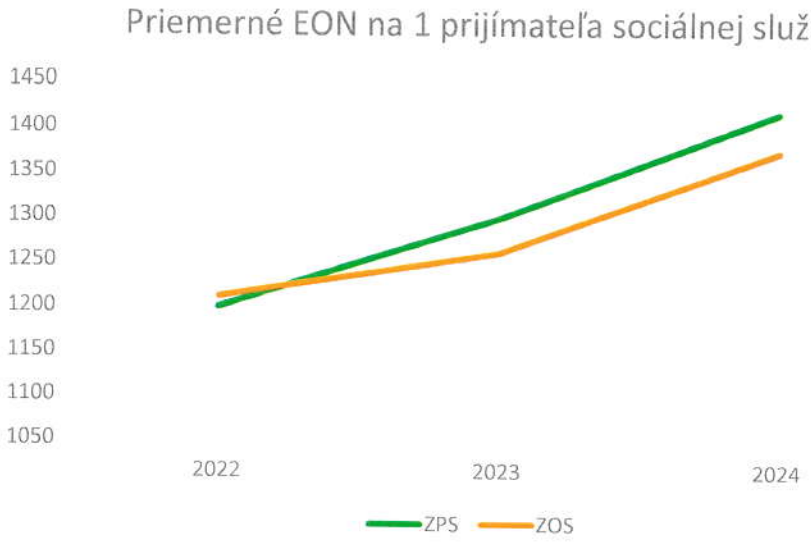
K 31. 12. 2024 evidovalo zariadenie pohľadávky za poskytované pobytové sociálne služby v celkovej výške 46 498,78 €. V porovnaní s rokom 2023, keď bol stav pohľadávok 45 149,76 €, ide o mierny medziročný nárast o 1 349,02 €. Stabilizovaný vývoj pohľadávok je výsledkom aktívneho prístupu zariadenia – pravidelného splácania zo strany prijímateľov a priebežného uzatvárania zmlúv o doplácaní úhrad.

6 Ekonomicky oprávnené náklady (EON)

Zariadenie v zmysle zákona 448/2008 sleduje priemerné ekonomicky oprávnená náklady (EON) osobitne za jednotlivé poskytované pobytové služby. EON sú priemerné mesačné náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby. Výpočet EON sa realizuje v zmysle §72 odseku 5 zákona 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a to z nákladových položiek poskytovateľa sociálnych služieb za predchádzajúci rozpočtový rok. Nasledujúca tabuľka č.14 graf č. 13 znázorňujú vývoj EON od roku 2022.

		Ø počet klientov	celkové EON	Ø EON na 1 PSS
2022	ZPS	97	1 397 160,92	1 200
	ZOS	11	160 071,22	1 212
	Spolu	108	1 557 232,14	1 202
2023	ZPS	99	1 541 838,88	1298
	ZOS	11	166 297,67	1260
	Spolu	110	1 708 136,55	1294
2024	ZPS	100	1 700 940,69	1 417
	ZOS	11	181 379,94	1 374
	Spolu	111	1 882 320,63	1 413

Tabuľka č.14 Vývoj EON v ZPS a ZOS v období 2022-2024



Graf č.14 Vývoj EON na 1 prijímateľa sociálnej služby v období 2022-2024

V roku 2024 bol zaznamenaný nárast priemerných ekonomicky oprávnených nákladov (EON) na jedného prijímateľa sociálnej služby v oboch formách pobytových služieb. V zariadení pre seniorov (ZPS) došlo k medziročnému zvýšeniu o 119 € na osobu, čo predstavuje nárast o 9 %. Rovnaký percentuálny nárast bol zaznamenaný aj v zariadení opatrovateľskej služby (ZOS), kde sa priemerné EON zvýšili o 114 € na osobu.

Tento vývoj je priamo ovplyvnený rastom príjmov zariadenia, najmä navýšením finančných príspevkov za poskytovanie sociálnych služieb, zvýšením vlastných príjmov z úhrad prijímateľov za pobytové služby a prijímom finančných prostriedkov za poskytovanie ošetrovateľskej starostlivosti.

Výška ekonomicky oprávnených nákladov predstavuje dôležitý ekonomický ukazovateľ, ktorý majú poskytovatelia sociálnych služieb povinnosť zverejňovať na svojom webovom sídle. V súčasnosti však prevádzkové náklady poskytovateľov vrátane nášho zariadenia výrazne stúpajú, čo je dôsledkom celkového rastu cien tovarov a služieb na trhu.

Napriek miernemu navýšeniu príspevku zo strany Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR príjmy zariadenia nedokážu v plnej miere pokryť zvýšené výdavky na prevádzku. Fungovanie zariadenia by bez finančnej dotácie od zriaďovateľa nebolo dlhodobo udržateľné.

Záver

Rok 2024 predstavoval pre Zariadenie pre seniorov a Zariadenie opatrovateľskej služby obdobie stabilizácie, systematického rozvoja a pokračujúceho napĺňania vízie poskytovať kvalitné, dôstojné a odborne zabezpečené sociálne služby. Napriek neustále rastúcim nárokom na rozsah a štruktúru starostlivosti, ako aj na prevádzkové a mzdové zabezpečenie, **sa zariadeniu podarilo efektívne zabezpečiť chod všetkých poskytovaných služieb**, vrátane podpory v oblasti stravovania a ošetrovateľskej starostlivosti.

Zariadenie v roku 2024 poskytlo sociálne služby **136 prijímateľom** v rámci pobytovej formy a takmer **42-tisíc obedov** prostredníctvom podpornej služby jedáleň. Priebežné štatistiky potvrdzujú vysokú obsadenosť lôžok a narastajúci počet žiadostí o umiestnenie, čo poukazuje **na vysoký dopyt po službách** tohto typu v regióne. Zároveň sa prehlbuje zložitosť potrieb prijímateľov – **až 85 %** prijímateľov v ZPS a **55 %** v ZOS je zaradených v najvyššom VI. stupni odkázanosti, čo významne ovplyvňuje nároky na personálne aj materiálne zabezpečenie služieb.

Pozitívne možno hodnotiť **zvýšenie priemerných príjmov** zariadenia, a to najmä vďaka novozavedenému **systému financovania ošetrovateľskej starostlivosti** zdravotnými poisťovňami, ako aj nárastu úhrad od prijímateľov sociálnych služieb v dôsledku ich vyššej odkázanosti. Príjmová stabilita bola podporená aj aktívnym **čerpaním grantov, dotácií a darov**, vďaka ktorým boli realizované kapitálové výdavky na modernizáciu zariadenia a zlepšenie podmienok pre prijímateľov.

V oblasti personalistiky bol zaznamenaný nárast počtu zamestnancov, čo súviselo s posilnením odborného tímu v rámci rozšírenej ošetrovateľskej starostlivosti. Napriek tomu personálne zabezpečenie zostáva kľúčovou výzvou, najmä s ohľadom na vysoký priemerný vek zamestnancov, pretrvávajúce odchody pracovníkov a poddimenzované mzdové ohodnotenie.

Výdavková časť rozpočtu potvrdila, že najvyšší podiel bežných výdavkov tvoria náklady na mzdy a poistné (73 %), čo zodpovedá personálnym nárokom súvisiacim s odbornou starostlivosťou. Významnú položku tvorili aj náklady na potraviny a špecifické materiálne zabezpečenie súvisiace s poskytovaním ošetrovateľskej a opatrovateľskej starostlivosti.

Z hľadiska ekonomicky oprávnených nákladov bol zaznamenaný medziročný nárast o 9 %, pričom výška EON odráža reálne prevádzkové náklady na jedného prijímateľa. Napriek tomu, že zariadenie dosiahlo vyššie príjmy ako v predchádzajúcom roku, **bez finančnej pomoci zo strany zriaďovateľa by bolo dlhodobé zabezpečenie chodu zariadenia neudržateľné.**

Záverom možno konštatovať, že zariadenie si v roku 2024 udržalo svoju stabilitu, vysoký štandard poskytovaných služieb a dôveryhodnosť ako verejný poskytovateľ sociálnych služieb. Dôraz na odbornú starostlivosť, rešpektovanie individuálnych potrieb prijímateľov a systematická snaha o zlepšovanie podmienok ostávajú aj naďalej základnými piliermi činnosti zariadenia. Výzvou na nasledujúce obdobie zostáva zabezpečenie primeraného financovania a stabilizácia personálnych kapacít.

Priority nasledujúceho obdobia sú:

1. Monitoring plnenia štandardov kvality poskytovaných sociálnych služieb v zariadení.
2. Cielené vzdelávanie zamestnancov v oblasti štandardov kvality.
3. Budovanie stabilného a profesionálneho tímu zamestnancov v zariadení.
4. Splnenie podmienok v súvislosti s uzatvorením zmlúv so zdravotnými poisťovňami o poskytovaní ošetrovateľskej starostlivosti v zariadení.
5. Pokračovanie modernizácie a humanizácie priestorov zariadenia.
6. Hľadanie iných zdrojov (dotácie, granty) zamerané na zvyšovanie kvality poskytovaných služieb v zariadení.
7. Znižovanie energetických nákladov, hľadanie zdrojov na vybudovanie vlastného ekologického systému v oblasti vykurovania, ohrevu vody a podobne.
8. Zo získaných externých zdrojov vybudovať nízkokapacitné Zariadenie pre seniorov komunitného typu.

Príloha č. 1

Aktivity


















DIPLOM













Projekt „Skvalitnenie poskytovaných sociálnych služieb v ZPS a ZOS“





Ministerská návšteva





Mestské kultúrne stredisko, Starý trh 46, 060 01 Kežmarok

Správa k Záverečnému účtu Mesta Kežmarok za rok 2024.

Mestské kultúrne stredisko je príspevkovou organizáciou, ktorej zriaďovateľom je Mesto Kežmarok. Príspevková organizácia bola zriadená k 01. 01. 1997. Na základe záujmov a potrieb občanov mesta Kežmarok napomáha rozvoju kultúry v podmienkach mesta Kežmarok. Predmetom hlavnej činnosti príspevkovej organizácie k 31. 12. 2024:

- spoločenská zábava a kultúrny oddych,
- estetická a etická výchova,
- mimoškolská výchova a vzdelávanie,
- sprostredkovanie kultúrno-umeleckých hodnôt rôznych foriem, najmä divadelného, filmového a výtvarného umenia, pohybového umenia, hudby, spevu, literatúry, hovoreného slova a pod.,
- reklama a propagácia vlastnej činnosti,
- organizovanie rôznych prehliadok, súťaží a festivalov,
- poskytovanie služieb propagačno-reklamných, knižničných, informačných, výpožičných a iných,
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť,
- vydavateľské činnosti,
- bezplatné poskytovanie informácií o meste a regióne, o kultúrnych, spoločenských a športových podujatiach.
- bezplatné poskytovanie komplexnej a stále aktuálnej ponuky cestovného ruchu
- zabezpečovanie prezentácie mesta na výstavách a veľtrhoch cestovného ruchu,
- bezplatné poskytovanie predaja vstupeniek na kultúrne, športové a spoločenské podujatia organizované mestom,
- zhromažďovanie, spracovávanie a vytváranie komplexnej databázy informácií v oblasti cestovného ruchu,

Mestské kultúrne stredisko /ďalej len MsKS/ zabezpečuje prevádzku a činnosť vo svojich zariadeniach, Kino Iskra v budove Reduty na Hlavnom námestí.
V rámci hlavnej činnosti vykonáva MsKS evidenciu a financovanie nákladov podujatia Európske ľudové remeslo – ĽERO, a zabezpečuje grafickú prípravu, tlač a distribúciu Kežmarských novín.

V záujme skvalitnenie služieb pre návštevníkov nami organizovaných podujatí vykonáva MsKS aj podnikateľskú činnosť. Služby rýchleho občerstvenia boli zabezpečované na vybraných podujatiach.

MsKS ako príspevková organizácia hospodári podľa svojho rozpočtu príjmov a výdavky. Jej rozpočet zahŕňa vlastné príjmy, príspevok z rozpočtu zriaďovateľa a prostriedky prijaté od iných subjektov. Súčasťou rozpočtu príjmov a výdavkov sú transakcie s finančnými aktívami a pasívami / finančné operácie/. Príjmové finančné operácie zapájajú do rozpočtu zostatky finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

Rozpočet príspevkovej organizácie pre rok 2024 bol schválený v celkovej sume 95 550,- € Mestským zastupiteľstvom dňa 27.12.2023 uznesením č. 436/2023. Po zmenách rozpočtu mestským zastupiteľstvom dňa 29.04.2024 uznesením č.52/2024, dňa 21.06.2024 uznesením č. 105/2024, 18.11.2024 uznesením MsZ č. 183/2024 o 125 980,- €.

Zmeny rozpočtu, ktoré sa týkali rozpočtu Mestského kultúrneho strediska boli nasledovné:

- zmena rozpočtu zo dňa 29.04.2024 uznesením MsZ č. 52/2024 suma 50 000,- € bežný výdavok a 11 000,- € kapitálový výdavok
- zmena rozpočtu zo dňa 21.06.2024 uznesením MsZ č.105/2024 suma 13 980,-€ kapitálový výdavok
- zmena rozpočtu zo dňa 18.11.2024 uznesením MsZ č. 183/2024 suma 51 000,- € bežný výdavok.

Vlastné príjmy Mestského kultúrneho strediska z hlavnej činnosti boli v celkovej výške 243 789,67 €. Príjmy z podnikateľskej činnosti boli vo výške 640 €. Zapojenie prostriedkov z minulých rokov 11 435,05 €. Mestské kultúrne stredisko malo rozpočtované príjmy v roku 2024 po úpravách rozpočtu v celkovej výške 22 €. Skutočné príjmy za rok 2024 boli vo výške 554 387,43 €. Rozpočtované výdavky pre rok 2024 po úpravách rozpočtu boli vo výške 563 677,20 €. Skutočné výdavky boli v celkovej výške 550 488,37 €.

Hospodárenie príspevkovej organizácie

Náklady v roku 2024	511 757,22
v tom	
Hlavná činnosť	511 587,72
Podnikateľská činnosť	169,50
Výnosy v roku 2024	473 237,65
v tom	
Hlavná činnosť	472 597,65
Podnikateľská činnosť	640
Hospodársky výsledok za rok 2024 = STRATA	-44 665,51
v tom	
Hlavná činnosť	-45 136,01
Podnikateľská činnosť	470,50

Stav Finančných prostriedkov na bankových účtoch a hotovosti k 31.12.2024	
spolu	11 632,79
v tom:	
Zostatok na bežnom účet- hlavná činnosť	6 774,11
Zostatok na bežnom účet- podnikateľská činnosť	3 929,29
Zostatok na účte sociálneho fondu	197,74
Zostatok hotovosti v pokladni – hlavná činnosť	731,65

Stav pohľadávok netto k 31.12.2024	140,97
z toho	
Odberatelia	129,50
Ostatné prevádzkové preddavky	0,00
Ostatné pohľadávky	0,00

Stav záväzkov k 31.12.2024	57 843,82
z toho	
Dodávatelia	1 784,17
Záväzky voči zamestnancom a inštitúciám	1 288,80
Ostatné priame dane	0,00
Zo sociálneho fondu	199,65
Zúčtovanie transferov	27 452,28

Výsledok hospodárenia príspevkovej organizácie za rok 2024 je strata po zdanení vo výše 44 665,51 €, z toho záporný hospodársky výsledok z hlavnej činnosti vo výške 45 136,01 € a kladný hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti vo výške 470 50 €.
Účtovná závierka Mestského kultúrneho strediska k 31.12.2024 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka podľa zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 01.01.2024 do 31.12.2024. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti zariadenia.

Počas účtovného obdobia účtovná jednotka nemenila účtovné metódy a zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu. Účtovná jednotka spracúva účtovnú evidenciu v podvojnej účtovnej sústave v zmysle platnej účtovnej osnovy.

V Kežmarku, dňa 31.1.2025

Vyhotovila: Jana Fábryová
Schválila: JUDr. Dušan Modranský, riaditeľ

Mestské kultúrne stredisko
Starý trh 46, 060 01 Kežmarok
052/452 21 65, 0904 496 442
IČO: 00352179 DIČ: 2020697415
www.mskskezmarok.sk

KEŽMAROK INVEST, s.r.o.
Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok

Výročná správa

za rok 2024

Kežmarok, máj 2025

Vypracoval:
Ing.Jela Bednárová

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Obchodné meno:	**Kežmarok Invest, s.r.o.**
Sídlo spoločnosti:	Hlavné nám. 1, 060 01 Kežmarok
IČO:	36 517 011
DIČ:	SK2022190467
Dátum založenia:	20.5. 2006
Dátum vzniku:	20.5. 2006
Základné imanie:	6 638,78 eur
Spoločníci:	Mesto Kežmarok 100%
Konatelia spoločnosti:	Ing. Jela Bednárová -od 09.10.2021 – trvá
	Ing. Dana Meriačová – do 09.08.2023
	Ing. Katarína Košalková od 10.08.2023
Dozorná rada:	Ing. Janka Gantnerová – od 23.12.2022-trvá
	PaedDr. Dušan Tokarčík – od 23.12.2022-trvá
	Ing. Veronika Havírová- od 23.12.2022 - trvá

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel: Sro, vložka č. 17413/P.

PREDMET ČINNOSTI:

- administratívne činnosti v stavebníctve a inžinierska činnosť v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľných živností,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností,
- finančný leasing,
- reklamná a propagačná činnosť,
- správa nehnuteľnosti spojená so zabezpečovaním služieb spojených s údržbou bytového a nebytového fondu obstarávateľským spôsobom,
- prenájom hnuteľných vecií v rozsahu voľných živností,
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájmom,
- úprava zelene a verejných priestranstiev.

2. PREHĽAD ČINNOSTI

V priemyselnej zóne vyvíjajú svoju činnosť nasledovné spoločnosti:
MUBEA Automotive Slovakia s.r.o.
INSTITUTE EUROPHARM s.r.o.
OMEGA PLASTING s.r.o.
DELTRIAN Slovakia s.r.o.
ARETE KEŽMAROK s.r.o.
KARLOFF s.r.o.

Všeky spoločnosti etablované v areáli majú platné zmluvy o službách za správu areálu. V rámci optimalizácie spoločnosti bola riešená doprava a to rokovania zo Železnicami SR o vybudovaní novej vlakovej zastávky, vzhľadom na plánovanú expanziu spoločnosti Arete Kežmarok s r.o. Spoločnosť požiadala o stavebné povolenie stavebný úrad Kežmarok na dobudovanie haly, zriadenie nových vstupov do areálu, Územné rozhodnutie si vyžiadalo zriadenie vecného bremena a schválenie prešlo mestským zastupiteľstvom. K expanzii spoločnosti Arete Kežmarok zatiaľ nedošlo, spoločnosť nevzniesla ďalšie požiadavky a vzhľadom na finančnú náročnosť železničnej zastávky, Železnice SR nateraz upustili od realizácie.

Spoločnosť Kežmarok Invest s.r.o. je vlastníkom stavby Čistička odpadových vôd, ktorá slúži pre časť mesta – Pradiareň a priemyselný park, v rámci operačného programu Kvalita životného prostredia je

možnosť uchádzať sa o externé zdroje na modernizáciu a rozšírenie ČOV a tiež na príslušné kanalizačné zberače. Keďže je technológia už zastaraná a príslušné okolité územie je určené na rozvoj v zmysle územného plánu na individuálnu bytovú výstavbu, je potrebné pripraviť projektový zámer k žiadosti o externé zdroje. Je predpoklad, že bude nevyhnutné zmeniť vlastníctvo ČOV na mesto Kežmarok, ktoré je opravneným žiadateľom. O zmene vlastníctva rozhodlo Mestské zastupiteľstvo na zasadnutí dňa 21.06.2024 na návrh konateľky.

3. HOSPODÁRENIE SPOLOČNOSTI

Súvaha: v EUR

P.č.	položka aktív	2024	2023	2022
	Aktíva spolu	659 452	648 789	645 168,00€
A	**Neobežný majetok**	560 613	582 930	601 748,00€
A.I	Dlhodobý nehmotný majetok			-€
A.II	Dlhodobý hmotný majetok	557 114	579 430	601 748,00€
A.III	Dlhodobý finančný majetok	3 500	3 500	-€
B	**Obežný majetok**	98 838	65 859	45 420,00€
B.I	Zásoby			-€
B.II	Dlhodobé pohľadávky			-€
B.III	Krátkodobé pohľadávky	42 321	10 912	14 026,00€
B.IV	Finančný majetok	56 516	54 947	29 394,00€
C	**časové rozlíšenie**			-€

P.č.	položka pasív	2024	2023	2022
	Pasíva spolu	659 452	648 789	645 168,00€
A	**Vlastné imanie**	655 427	646 751	640 818,00€
A.I	Základné imanie	6 639	6 639	6 639,00€
A.II	Kapitálové fondy	3 018 987	3 018 987	3 018 987,00€
A.III	Fondy zo zisku	664	664	664,00€
A.IV	Oceňovacie rozdiely			-€
A.V	Nerozdelený zisk alebo strata min. rokov	- 2 385 593	- 2 385 472	-2 370 427,00€
A.VI	Výsledok hospodárenia za obdobie	14 730	5 933	- -15 045,00€
B	**Záväzky**	4 025	2 038	4 350,00€
B.I	Dlhodobé záväzky			
B.II	Dlhodobé rezervy			
B.III	Dlhodobé bankové úvery			
B.IV	Krátkodobé záväzky	4 025	2 038	4 350,00€
B.V	Krátkodobé rezervy			
B.VI	Krátkodobé úvery			
B.VII	Krátkodobé finančné výpomoci			
C	**časové rozlíšenie**			

V dlhodobom hmotnom majetku spoločnosti je zahrnutá technická a dopravná infraštruktúra Priemyselnej zóny Kežmarok-Pradiareň. Hodnota dlhodobého hmotného majetku sa znížila z dôvodu zaúčtovania opravných položiek a odpisov.

Firma je dostatočne likvidná, nemá problémy s úhradami svojich záväzkov, celkové záväzky stúpli oproti roku 2023 o 1 987 €

Výkaz ziskov a strát:

P.č.	položka	2024	2023	2022
*	**Výnosy z hospodárskej činnosti spolu**	64 012	64 900	68 343,00€
I.	Tržby z predaja tovaru			-€
II.	**Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb**	64 011	64 900	68 343,00€
III.	**Zmena stavu vnútroorganizačná**			-€
IV.	**Aktivácia**			-€
V.	**Tržby z predaja HIM a NIM**	1		-€
VI.	**Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti**			-€
*	**Náklady na hospodársku činnosť**	49 194	58 428	81 373,00€
I.	**Náklady na tovar**			-€
II.	**Spotreba materiálu a energie**	921	1 026	738,00€
III.	**Služby**	6 975	25 327	50 399,00€
IV.	**Osobné náklady**	18 144	9 551	7 526,00€
V.	**Dane a poplatky**	446	149	116,00€
VI.	**Odpisy a opravné položky**	212 661	22 318	22 280,00€
VII.	**Zostatková cena predaného HIM a NIM**	234 979		-€
VIII.	**Opravné položky k pohľadávkam**			-€
IX.	**Ostatné náklady na hospodársku činnosť**	391	57	314,00€
**	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti**	14 818	6 472	-13 030,00€
I.	**Výnosy z finančnej činnosti**	2	3	3,00€
II.	**Náklady na finančnú činnosť**	90	542	84,00€
**	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti**	-88	-539	-81,00€
***	**Hospodársky výsledok pred zdanením**	14 730	5 933	-13 111,00€
	daň z príjmov	960	6 053	1934,00€
***	**Výsledok hospodárenia po zdanení**	14 730	5 933	-15 045,00€

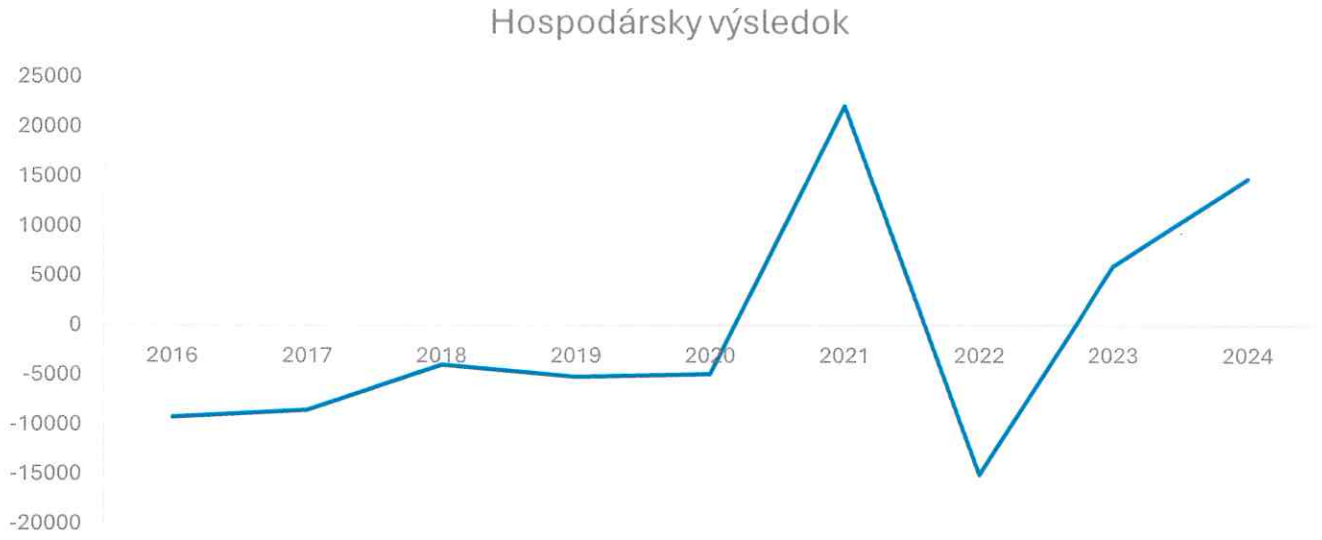
Spoločnosť dosahovala tržby zo správy priemyselnej zóny.

Spotreba energie bola tvorená spotrebou elektrickej energie určenej na osvetlenie priemyselnej zóny. Iné služby súvisia so starostlivosťou o priemyselný areál a s vedením účtovníctva. Osobné náklady boli tvorené nákladmi na odmeny konateľov, ktorí zabezpečujú praktické úkony správy priemyselnej zóny. Mimoriadne odmeny vyplatené neboli. Členom dozornej rady taktiež neboli vyplácané žiadne odmeny.

Náklady na finančnú činnosť sú tvorené bankovými poplatkami a poistením majetku, pričom ich nevykrývajú výnosy z finančnej činnosti. Výsledkom hospodárenia z finančnej činnosti je strata – 88 €.

Celkové výnosy predstavovali 64 012 € a celkové náklady 49 194 €. Výsledkom hospodárenia pred zdanením je zisk vo výške eur 14 730 €.
Na základe výpočtu z daňového priznania za rok 2024 spoločnosť uhradila daň z príjmov vo výške 960 €

Roky	Hospodársky výsledok
2016	-9277
2017	-8572
2018	-3989
2019	-5210
2020	-4927
2021	22083
2022	-15045
2023	5 933
2024	14730





4. STANOVISKO DOZORNEJ RADY K RIADNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2024

Dozorná rada spoločnosti Kežmarok Invest, s. r. o. na svojom zasadnutí v súlade s ustanoveniami § 198 Obchodného zákonníka a úplným znením zakladateľskej listiny spoločnosti Kežmarok Invest, s .r. o. preskúmala riadnu účtovnú závierku za rok 2024.

Vychádzala pritom z predložených materiálov tvoriacich súčasť závierky, i vlastných poznatkov, získaných z overovania formálnej a vecnej správnosti účtovných dokladov zaúčtovaných v roku 2024.

Na základe uskutočnenej previerky riadnej účtovnej závierky, vykonaného overovania formálne a vecnej správnosti vykazovaných údajov, dozorná rada odporúča valnému zhromaždeniu, aby v zmysle ustanovení úplného znenia zakladateľskej listiny spoločnosti a ustanovení § 187, odst. 1 Obchodného zákonníka,

schválilo
riadnu účtovnú závierku spoločnosti za rok 2024.

4. STANOVISKO DOZORNEJ RADY K VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Konatelia spoločnosti zobrali na vedomie výsledok hospodárenia za rok 2024.

Dozorná rada po preskúmaní návrhu konštatuje, že je vypracovaný v súlade s úplným znením zakladateľskej listiny spoločnosti a platnými právnymi a účtovnými predpismi.

Dozorná rada spoločnosti Kežmarok Invest , s. r. o. odporúča Valnému zhromaždeniu spoločnosti

schváliť

výsledok hospodárenia za rok 2024.

5. PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER

Krátkodobý cieľ z roku 2024 sa podarilo čiastočne splniť a to prevodom vlastníctva ČOV na mesto Kežmarok, ktorý je oprávneným žiadateľom v rámci operačného programu Kvalita životného prostredia na modernizáciu a rozšírenie ČOV. Mesto v tomto pokračuje prípravou dokumentácie k žiadosti.

Krátkodobý cieľ pre rok 2025

V roku 2025 spoločnosť plánuje novonadobudnutú nehnuteľnosť objekt Plniarne CO2 (Bombičkáreň) rozhodnutím o prevode na zasadnutí mestského zastupiteľstva 21.6.2024 uznesením č. 99/2024 v rámci finančných možností pripraviť na asanáciu ako prípravu územia na nájomné byty.

Dlhododobý cieľ

Dlhodobým cieľom spoločnosti je zabezpečiť kvalitný výkon správy v priemyselnej zóne spoločnostiam, ktoré vybudovali a vybudujú svoje prevádzky v priemyselnej zóne za takú cenu, aby tu mali záujem zotrvať dlhodobo.

Kežmarok Invest, s.r.o.
Hlavné nám. 1
060 01 Kežmarok
IČO: 36 517 011 IČ DPH: SK2022190467

TELEVÍZIA MESTA KEŽMAROK, s. r. o.
Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok
Spoločnosť zapísaná v OR Okresného súdu Prešov, oddiel: Sro, vložka číslo 2695/P
IČO: 31 718 329

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2024

Kežmarok, máj 2025

Predkladá: Ing. Jela Bednárová, konateľka spoločnosti

PRÍHOVOR KONATEĽKY SPOLOČNOSTI:

Vážení členovia Dozornej rady, vážení obchodní partneri.

V roku 2024 Technické služby mesta Kežmarok s. r. o. ako 100% spoločnosť mesta obnovila činnosť. Vzišla potreba objektívnej informovanosti verejnosti v dianí v meste. Rozhodnutím vedenia mesta došlo v mesiaci február 2024 k rozšíreniu činnosti podnikania o lokálne digitálne vysielanie televíznej programovej služby na základe autorizácie č. AT/177 udelenej Radou pre mediálne služby dňom 06.02.2025.

K zmene názvu spoločnosti na TELEVÍZIA MESTA KEŽMAROK, s. r. o. spoločnosť získala licenciu a vysielací priestor. Aktívnu činnosť a vysielanie zahájila v mesiaci marec 2025 a zmenilo sa aj logo spoločnosti.

Spoločnosť v roku 2024 nemala vlastných zamestnancov a výsledkom hospodárenia je strata vo výške 4 467 €

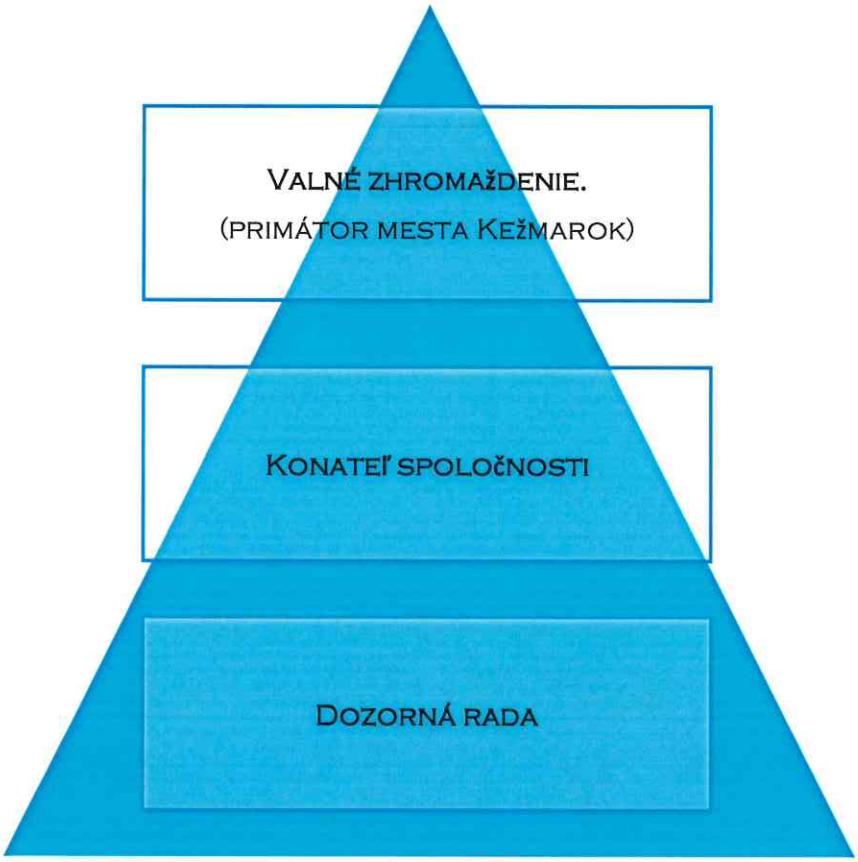
Dovoľte mi poďakovať za prácu všetkým zamestnancom a členom dozornej rady.

Ing. Jela Bednárová
konateľka spoločnosti

OBSAH

PRÍHOVOR KONATEĽKY SPOLOČNOSTI: 2
ORGÁNY SPOLOČNOSTI : 4
PROFIL SPOLOČNOSTI 7
PREDMET ČINNOSTI (ZAPÍSANÝ V OBCHODNOM REGISTRI) 7
ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI 8
SPRÁVA O ČINNOSTI SPOLOČNOSTI V ROKU 2024 9
ŠTRUKTÚRA VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA K 31.12.2024 10
STANOVISKO DOZORNEJ RADY K RIADNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2024 11
STANOVISKO DOZORNEJ RADY K VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA 12
PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2025 13
KRÁTKODOBÉ CIELE PRE ROK 2025: 13
UDALOSTI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA 13
PRÍLOHY: 13

ORGÁNY SPOLOČNOSTI :



VALNÉ ZHROMAŽDENIE je v štruktúre orgánov spoločnosti na najvyššom mieste, keďže predstavuje **najvyšší orgán spoločnosti, do pôsobnosti ktorého patrí rozhodovanie o zásadných záležitostiach spoločnosti.** Valné zhromaždenie je orgánom, ktorého **účastníkmi sú všetci spoločníci**, ktorí na ňom realizujú svoje hlasovacie právo a rozhodujú tak o chode spoločnosti. Hlasovacie právo spoločníka je jedným z najvýznamnejších nemajetkových práv spoločníka.

Zakladateľ a jediný spoločník TSKK / Televízia mesta Kežmarok - Mesto Kežmarok

Sídlo: Hlavné námestie č. 1, 060 01 Kežmarok

Zastúpenie : PhDr., Mgr. Ján Ferenčák, MBA, primátor mesta

Je najvyšším orgánom spoločnosti.

Pôsobnosť valného zhromaždenia, ktorá vyplýva z jednotlivých ustanovení zakladateľskej listiny a z Obchodného zákonníka vykonáva jediný spoločník.

KONATEĽ S. R. O. Je to štatutárny orgán čo znamená, že úlohou konateľa je zastupovať spoločnosť vo vzťahu k štátnym inštitúciám, súdom, alebo iným (tretím) osobám. Zastupuje spoločnosť navonok. **Konateľ v mene spoločnosti uzatvára zmluvy, rieši obchody a pod. Konateľ môže svojím rozhodnutím preniesť časť svojich povinností poverením na tretie osoby, poverenie musí byť písomné.**

Konateľ spoločnosti TSKK/Televízie mesta Kežmarok : Ing. Jela Bednárová

Konateľ spoločnosti je štatutárnym orgánom spoločnosti a zároveň riaditeľom. Za spoločnosť koná a podpisuje samostatne.

Menuje a odvoláva ho Valné zhromaždenie na základe schválenia MsZ Mesta Kežmarok.

Povinnosti konateľa:

- **konať v mene spoločnosti ako jej štatutárny orgán**
- **zabezpečovať bežné záležitosti spoločnosti**
- **spravovať celý majetok spoločnosti a viesť obchody spoločnosti so starostlivosťou riadneho obchodníka a správcu,**
- **zabezpečiť riadne vedenie účtovníctva**
- **viesť zoznam spoločníkov, evidenciu písomných rozhodnutí jediného spoločníka**
- **zvolávať Valné zhromaždenie spoločnosti**
- **vykonávať voči zamestnancom práva a povinnosti zamestnávateľa**

DOZORNÁ RADA v rámci svojej pôsobnosti vykonáva činnosti predovšetkým v oblasti kontroly, zúčastňuje sa valného zhromaždenia a pri splnení zákonom stanovených podmienok je povinná zvolať valné zhromaždenie, je oprávnená domáhať sa vyslovenia neplatnosti uznesenia valného zhromaždenia pre jeho rozpor so zákonom, spoločenskou zmluvou alebo stanovami a v určitých zákonom vymedzených prípadoch je oprávnená zastupovať spoločnosť.

Podľa ust. § 138 ObZ Obchodného zákonníka **DOZORNÁ RADA:**

- **dohliada na činnosť konateľov,**
- **nahliada do obchodných a účtovných kníh** a iných dokladov a kontroluje tam obsiahnuté údaje,
- **preskúmava účtovné závierky**, ktoré je spoločnosť povinná vyhotovovať podľa osobitného predpisu a návrh na rozdelenie zisku alebo úhradu strát a predkladá svoje vyjadrenie valnému zhromaždeniu,
- **podáva správy valnému zhromaždeniu** v lehote určenej spoločenskou zmluvou, inak raz ročne.

Členovia dozornej rady vykonávajú **kontrolnú funkciu** v záujme spoločnosti a jej spoločníkov, pričom v nadväznosti na primeranú aplikáciu **§ 135 a** Obchodného zákonníka sú povinní túto svoju pôsobnosť vykonávať s odbornou starostlivosťou.

S tým súvisí aj povinnosť zaobstarať si a pri rozhodovaní zohľadniť všetky dostupné informácie týkajúce sa predmetu rozhodnutia, zachovávať mlčanlivosť o dôverných informáciách a skutočnostiach, ktorých prezradenie tretím osobám by spoločnosti

mohlo spôsobiť škodu alebo ohroziť jej záujmy alebo záujmy jej spoločníkov, ako aj zákaz uprednostňovania svojich záujmov pri výkone svojej pôsobnosti, záujmy len niektorých spoločníkov alebo záujmy tretích osôb pred záujmami spoločnosti.

Obsadenie Dozornej rady TSKK v roku 2024 :

Predseda DR:
Jozef Juhász
Obrancov Mieru 1509/1, Kežmarok 060 01
Vznik funkcie: 20.04.2023

Členovia DR:

Juraj Švedlár
Priekopa 1391/15, Kežmarok 060 01
Vznik funkcie: 20.04.2023

Ing. Ján Zakucia
Zochova 1659/6, Kežmarok, 060 01
Vznik funkcie: 20.04.2023

Ing. Rastislav Polák
Komenského 1129/21, Kežmarok, 060 01
Vznik funkcie: 20.04.2023

Ing. Eleonóra Levická
Lanškrounská 1599/15, Kežmarok 060 01
Vznik funkcie: 20.04.2023

Dozornú radu menuje valné zhromaždenie. Je kontrolným orgánom spoločnosti.

Vykonáva:

- dohľad nad činnosťou konateľa
- nahliada do obchodných a účtovných kníh a iných dokladov
- preskúma účtovnú závierku
- podáva správy valnému zhromaždeniu
- dáva podnet na zvolanie valného zhromaždenia

PROFIL SPOLOČNOSTI

Obchodné meno:	Technické služby, s. r. o. Kežmarok/Televízia mesta Kežmarok s.r.o.
Sídlo spoločnosti:	Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok
Deň vzniku:	16. 10. 1995/17.09.2024
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Spoločníci:	Mesto Kežmarok, Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok
Výška vkladu každého spoločníka:	Mesto Kežmarok Vklad: 6 639 EUR Splatené: 6 639,00 EUR
IČO:	31718329
DIČ:	2020512582
IČ pre DPH:	SK 2020512582
Deň zápisu:	11. 12. 1995/06.02.2025
Základné imanie:	6 639 EUR Rozsah splatenia: 6 639 EUR

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel: Sro, vložka č. 2695/P

PREDMET ČINNOSTI (ZAPÍSANÝ V OBCHODNOM REGISTRI)

a) výstavba, údržba, zimná údržba a správa miestnych a mestských komunikácií a verejných priestranstiev, údržba, výroba, montáž a demontáž zvislého a vodorovného dopravného značenia, čistenie kanalizačných vpustí a šachiet a dažďových kanalizácií
b) správa a údržba verejného osvetlenia
c) správa a údržba mestských trhovísk, parkovísk a verejných WC, vylepovacích verejných plôch, lepenie plagátov
d) správa, údržba a výstavba verejnej zelene
e) mechanizované a ručné čistenie miestnych a štátnych komunikácií a verejných priestranstiev
f) práce mechanizované v poľnohospodárstve
g) správa a údržba mestských cintorínov, poskytovanie cintorínskych služieb
h) pohrebné služby vrátane prepravy zosnulých
i) kamenárske práce
j) podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi nie nebezpečnými
k) podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
l) sprostredkovanie obchodu a výroby v rozsahu voľných živností
m) sprostredkovanie obchodu a výroby v rozsahu voľných živností
n) sprostredkovanie obchodu a výroby v rozsahu voľných živností
o) vedenie účtovníctva
p) uskutočňovanie stavieb a ich zmien
q) prenájom garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá, ak sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájmom, alebo ak garáže, prípadne odstavné plochy slúžia na umiestnenie najmenej piatich vozidiel
r) poskytovanie služieb súvisiacich so starostlivosťou o zvieratá
s) kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

t) Lokálne digitálne vysielanie televíznej programovej služby na základe autorizácie č. AT/177 udelenej Radou pre mediálne služby

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice č. N 170/95, NZ 148/95 zo dňa 16. 10. 1995, spísanej JUDr. Helenou Gočovou, notárkou v Starej Ľubovni podľa zák. č. 513/91 Zb.

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI

V roku 2024 mala spoločnosť TELEVÍZIA MESTA KEŽMAROK, s. r. o. nasledovnú organizačnú štruktúru.

Štatutárny orgán - konateľ

Administratívna výpomoc a účtovníctvo

SPRÁVA O ČINNOSTI SPOLOČNOSTI V ROKU 2024

V roku 2024 spoločnosť vlastní nehnuteľný majetok „Objekt plniarne CO2 v Kežmarku“ na pozemku KN C – 14/7 súpisné číslo 385, k. ú. Kežmarok, LV 3061, ktorá nie je v technickom stave, ktorý by umožňoval prenájom priestorov.

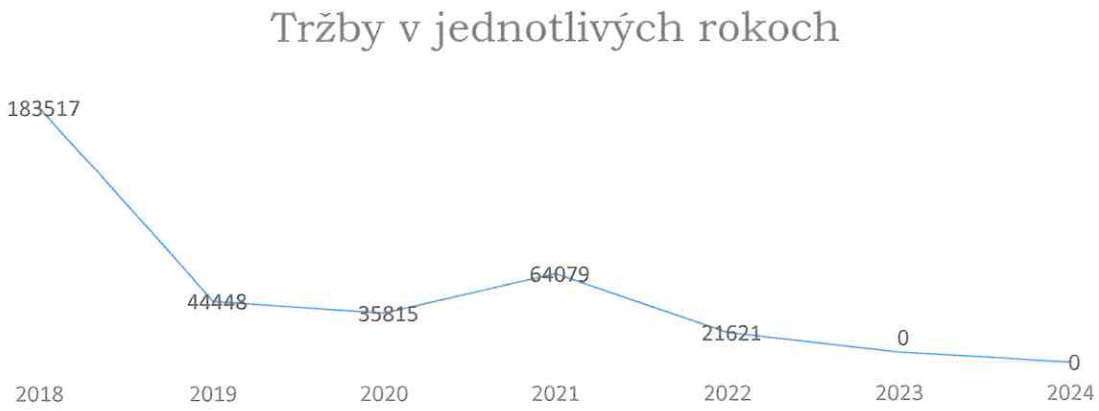
Objekt má povolenie na odstránenie rozhodnutím stavebného úradu obce Huncovce. V súvislosti s vlastníctvom tejto nehnuteľnosti vzniká spoločnosti záväzky voči mestu - Daň z nehnuteľnosti a voči Podtatranskej vodárenskej prevádzkovej spoločnosti - zrážková voda. Je preto nevyhnutné vysporiadať toto vlastníctvo, aby nedošlo k navyšovaniu záväzkov.

Preto na návrh konateľa spoločnosti a na základe schváleného uznesenia č. 99/2024 zo zasadnutia mestského zastupiteľstva dňa 21.6.2024 prešiel nehnuteľný majetok do vlastníctva solventnejšej mestskej spoločnosti za 1 euro. Úlohou bude získať zmenu asanačného povolenia a zabezpečiť samotnú asanáciu hneď ako to umožnia finančné možnosti

Po skončení účtovného obdobia prebiehajú všetky úkony potrebné k podaniu daňového priznania a bolo požiadané finančnú správu o odklad podania daňového priznania do 30.06.2025 a zostavenia účtovnej závierky t. j. inventúry s príslušnými zápismi.

Štruktúra výsledku hospodárenia k 31.12.2024.

Rok	2024
Celkové výnosy	0 €
Strata	- 4 467,43 €
Aktíva	19 046,30 €
Vlastný kapitál	- 10 071,62 €
Základné imanie	6 639



STANOVISKO DOZORNEJ RADY K RIADNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2024

Dozorná rada spoločnosti TELEVÍZIA MESTA KEŽMAROK, s. r. o. na svojom zasadnutí v súlade s ustanoveniami § 198 Obchodného zákonníka a úplným znením zakladateľskej listiny spoločnosti TELEVÍZIA MESTA KEŽMAROK, s. r. o. preskúmala riadnu účtovnú závierku za rok 2024.

Vychádzala pritom z predložených materiálov tvoriacich súčasť závierky, i vlastných poznatkov, získaných z overovania formálnej a vecnej správnosti účtovných dokladov zaúčtovaných v roku 2024.

Na základe uskutočnenej previerky riadnej účtovnej závierky, vykonaného overovania formálne a vecnej správnosti vykazovaných údajov, dozorná rada odporúča valnému zhromaždeniu, aby v zmysle ustanovení úplného znenia zakladateľskej listiny spoločnosti a ustanovení § 187, odst. 1 Obchodného zákonníka,

schválilo

riadnu účtovnú závierku spoločnosti za rok 2024.

STANOVISKO DOZORNEJ RADY K VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Konateľka spoločnosti zobrala na vedomie výsledok hospodárenia za rok 2024.

Dozorná rada po preskúmaní návrhu konštatuje, že je vypracovaný v súlade s úplným znením zakladateľskej listiny spoločnosti a platnými právnymi a účtovnými predpismi.

Dozorná rada spoločnosti TELEVÍZIA MESTA KEŽMAROK, s. r. o. odporúča Valnému zhromaždeniu spoločnosti

schváliť

výsledok hospodárenia za rok 2024.

PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2025

Na základe predbežného rozhodnutia valného zhromaždenia je predpoklad zlúčenia TSKK a spoločnosti Kežmarok Invest s. r. o. spôsobom povinným pre 100% spoločnosti zriadené mestom. Mestské zastupiteľstvo na rokovaní 21.6.2024 neschválilo zlúčenie spoločností.

KRÁTKODOBÉ CIELE PRE ROK 2025:

Vedenie TELEVÍZIE MESTA KEŽMAROK, s. r. o pre rok 2025 stanovilo nasledovné krátkodobé ciele:

- Pokračovať v činnosti Televízie mesta Kežmarok podľa OR
- Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

O rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2024 straty vo výške **– 4 467,43 €** rozhodne na svojom riadnom zasadnutí Valné zhromaždenie spoločnosti.

Predbežný návrh vedenia s. r. o. na vysporiadanie straty:

Krytie straty neuhradenej straty sa ponechá ako neuhradená strata minulých období a o jej vysporiadaní s. r .o. rozhodne neskôr.

UDALOSTI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Po dátume vypracovania účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na majetkovú a finančnú situáciu spoločnosti.

PRÍLOHY:

- Účtovná závierka za rok 2024
- Výročná správa za rok 2024

TELEVÍZIA MESTA
KEŽMAROK, s.r.o.
Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok
IČO:31718329, DIČ:2020512582

SPRAVBYTHERM
Kežmarok

Spravbytherm s.r.o.
Domová správa Kežmarok - dodávka tepla

Spravbytherm s.r.o.

Domová správa Kežmarok - dodávka tepla

Výročná správa za rok 2024

Vypracoval: Ing. Marián Bešenej, konateľ

V Kežmarku, 26.3.2025

Spravbytherm s.r.o.
Starý trh 518/47, 060 01 Kežmarok
IČO: 36 690 856
IČ DPH: SK2022265586

Mestské zastupiteľstvo v Kežmarku prijalo dňa 21.9.2006 uznesenie číslo 225/2006, ktorým schválilo založenie obchodnej spoločnosti Spravbytherm s.r.o., za účelom zabezpečenia výkonu činnosti, ktoré vykonával Mestský podnik bytového hospodárstva Kežmarok. Peňažný vklad mesta ako jediného spoločníka do základného imania bol vo výške 2 000 000,-Sk. Týmto uznesením bol okrem iného aj schválený návrh zakladacej listiny o založení spoločnosti s ručením obmedzeným jediným zakladateľom podľa predloženého návrhu. Zakladacia listina bola zakladateľom podpísaná dňa 25.9.2006.

Obchodné meno spoločnosti: Spravbytherm s.r.o.

Sídlo: Starý trh 518/47, Kežmarok 060 01

IČO: 36 690 856

DIČ: 2022265586

IČ DPH: SK 2022265586

Číslo účtu 2218837953/0200, VÚB Kežmarok

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov,

Vložka číslo 17899/P, oddiel Sro

Štruktúra spoločníkov spoločnosti : Mesto Kežmarok, Hlavné námestie 1,Kežmarok

Podiel na základnom imaní : 100 %

Výška vkladu : **3 044 296 €**

Rozsah splatenia : **3 044 296 €**

Základné imanie obchodnej spoločnosti je 3 044 296 €.

Dňa 20.4.2010 bolo Mestským zastupiteľstvom zvýšené základné imanie spoločnosti Spravbytherm s.r.o. o 2 977 908,- € formou peňažného vkladu do základného imania spoločnosti, celková výška základného imania spoločnosti Spravbytherm s.r.o. je 3 044 296,- €.

Orgánmi spoločnosti sú :

a/ Valné zhromaždenie

PhDr. Mgr. Ján Ferenčák, MBA

b/ Konateľ:

Ing. Marián Bešenej

c/ Dozorná rada:

Predseda:

PhDr. Marta Sabolová

Členovia:

Ing. Janka Gantnerová, MVDr. Karol Baránek, Mgr. Michal Gáborčík, Martin Griglák

Spoločnosť Spravbytherm s.r.o. je registrovaná:

1. V zmysle zákona č. 246/2015 Z.z. v registri správcov bytových domov, evidenčné číslo 0112
2. V zmysle zákona č. 315/2016 Z.z v registri partnerov verejného sektora, číslo vložky 21568

V zakladacej listine bol vyšpecifikovaný nasledovný predmet podnikania spoločnosti:

- správa a údržba bytového a nebytového fondu
- prenájom nehnuteľností, ak sa popri prenájme poskytujú aj iné ako základné služby spojené s prenájmom
- sprostredkovanie nákupu a predaja nehnuteľností
- faktoring a forfaiting
- sprostredkovanie obchodu a výroby v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- výroba a rozvod tepla a teplej úžitkovej vody
- poradenská činnosť v oblasti energetiky a úspor energií, energetické audity
- vypracovanie dokumentácie a projektu technického, technologického a energetického vybavenia stavieb
- vodoinštalatérstvo
- kúrenárstvo
- elektroinštalatérstvo
- oprava a zasklievanie okien a dverí, upratovacie a čistiace práce
- úprava zelene a vonkajších priestranstiev
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- cestná nákladná doprava vykonávaná motorovými vozidlami do 3,5 t celkovej hmotnosti, vrátane prípojného vozidla
- vedenie účtovníctva
- rozmnožovacie a kopírovacie služby
- reklamná a propagačná činnosť

V zmysle usmernenia MF SR o účtovaní správy bytových domov a podľa zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, pohľadávky, záväzky a finančné účty bytových domov v osobnom vlastníctve a Mesta Kežmarok nie sú súčasťou účtovnej závierky spoločnosti, ale spoločnosť ich vykazuje na podsúvahových účtoch.

V nasledovnej tabuľke uvádzam hospodárenie s majetkom mesta podľa zmluvy o výkone správy. Uvedené pohyby nie sú príjmom spoločnosti Spravbytherm, ale príjmom respektíve výdajom vlastníka - Mesta Kežmarok. Všetky činnosti súvisiace s výkonom správy mestských bytov a nebytových priestorov Spravbytherm zabezpečuje vo svojom mene na účet vlastníka.

Prehľad príjmov a výdajov mesta Kežmarok zo zmluvného plnenia správy bytov a NP za roky 2019 až 2024 :

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PRÍJEM	534 437	542 764	502 515	504 089	539 115	544 461
Nájom bytov	381 102	399 535	396 267	387 441	392 842	405 451
Nájom nebytových priestorov	80 492	75 854	58 365	60 047	70 109	50 823
Nájom nebytových priestorov NsP	72 843	67 375	47 883	61 240	76 164	88 187
VÝDAJ	134 530	136 000	162 272	206 484	291 823	281 527
nedoplatky za služby – byty	802	-523	-2 599	-87	-1 046	1 781
nedoplatky za služby – NP	-385	507	1 462	401	-4 764	2 539
nedoplatky za služby – NsP	786	-2257	969	365	7 640	8 705
poplatok za správu bytov	24 417	26 493	26 728	27 076	28 996	31 939
poplatok za správu NP	33 044	33 152	39 709	43 393	42 966	39 977
poplatok za správu NsP a CIZS	19 966	19 966	19 966	38 069	38 129	38 129
vlastná údržba - opravy bytov	0	0	0	0	0	0
vlastná údržba – opravy NP	0	0	0	0	0	0
vlastná údržba - opravy NsP	0	0	0	0	0	0
refakturácia nákladov – (opravy, revízie..) byty	16 525	18 049	20 771	24 730	25 902	16 521
refakturácia nákladov – (opravy, revízie..) NP	11 503	10 845	17 248	32 664	17 112	9 819
refakturácia nákladov – (opravy, revízie..) NsP	997	965	1 098	1 585	2 193	2 278
Náklady na energie a služby – byty neobsadené	1 164	337	549	2 296	2 319	3 884
Náklady na energie a služby – NP neobsadené	5 484	5 977	10 404	10 521	30 332	25 814
Náklady na energie a služby – NsP neobsadené	20 227	22 489	25 967	25 471	102 044	100 141
ZOSTATOK – príjem – výdaj	399 907	406 764	340 243	297 605	247 292	262 934

Zoznam objektov vo vlastníctve Mesta Kežmarok v správe spoločnosti, na základe Zmluvy o výkone správy:

Adresa objektu	Mestské byty	Nebytové priestory mestské	Poznámka
Baštova 8	32		
Gen. Štefánika 14	31		
Hradná 3	4	1	Neobsadené byty a NP
Priekopa 59	2		Neobsadené byty
MUDr. Alexandra 16	2	2	NP Enzym, záložňa, byty neobs.
Hlavné námestie 11	2		Neobsadené byty
Hlavné námestie 25, Kostolné námestie 12	2	1	NP Zlatníctvo, byty neobsad.
Lanškrounská 1, 1A	18		
Lanškrounská 1B, 1C	23		
Hlavné námestie 58	1	2	Masáže, agentúra
Košická 5-7-9	27		
Strelnica 3	1		
Továrenská 29	1		
Košická 12	26		
Košická 1-3	23		
Košická 10	7		
Košická 11-13, Lanškrounská 3	27		
Lanškrounská 2-4	1		
Weilburská 1-3	22		
Weilburská 2-4	18		
Weilburská 5-7	18		
Slavkovská 47	1		
Slavkovská 47/G	1		
Weilburská 9-11-13	32		
Bardejovská 9	1		
Petržalská 20-22	2		
Hlavné námestie 3	0	Celý objekt	MsP, MsÚ
Hlavné námestie 46	0	Celý objekt	MsÚ, VŠEM
Hlavné námestie 52	0	Celý objekt	Pedikúra, kaderníctvo
Hlavné námestie 64	0	Celý objekt	Knižnica, galéria
Starý trh 46	0	Celý objekt	Kultúrna sála
Záhradná 2	0	Celý objekt	Sanatórium
Baštova 12	0	Celý objekt	Práčovňa, skauti
Marina Lányiho 3	0	Celý objekt	Klub dôchodcov
Martina Lányiho	0	4	Garáže
Vyšný mlyn	0	5	Garáže
Hviezdoslavova 27	0	celý objekt	Nemocnica
Dr. Fischera 5	0	celý objekt	Zubné stredisko
Dr. Fischera 7	0	celý objekt	Odber krvi
CIZS Huncovská 40	0	62	25 NP + 37 garáží
spolu :	**325**		

Zoznam bytových domov v osobnom vlastníctve v správe spoločnosti, na základe Zmluvy o výkone správy, Mandátnej zmluvy:

Adresa bytového domu	Byty v osobnom vlastníctve	Nebytové priestory mestské	Nebytové priestory v osobnom vlastníctve	Poznámka
Bardejovská 9	24		1	
Garbiarska 2-4	13			
Garbiarska 19	14			
Gen. Štefánika 23-25	12	3		Garáže
Gen. Štefánika 24-26	12			
Gen. Štefánika 28-30-32	16	1		Potraviny
Gen. Štefánika 33-35-37-39-41	30	4		Garáže
Gen. Štefánika 46-48	24			
Gen. Štefánika 50-52-54-56	22		1	Potraviny
Hlavné námestie 11	3		3	
Huncovská 3-5-7	25			
Huncovská 9-11-13	24		1	Kaderníctvo – spoločný priestor
Južná 5	32		1	Masáže – spoločný priestor
Košická 8-10	25		3	Kotolňa, strojovňa, telekom. miestnosť
Lanškorunská 2-4	31			
Lanškorunská 7-9	48			
Lanškrounská 21	25			
Lanškrounská 22	32			
Levočská 14	25			
Petržalská 9-11	32			
Petržalská 12-14	25	1		Fitnes centrum
Petržalská 16-18	25	1		Neobsadený priestor
Petržalská 20-22	23		1	Kaderníctvo, cukrárenská výroba
Pod lesom 11-13	34			
Severná 2	48			
Severná 3	48			
Severná 4	48			
SVB Garbiarska 10-12	13			
SVB Gen. Štefánika 20-22	12			
SVB Kuzmányho 5-7	34			
SVB Kuzmányho 17-19	32			
SVB Možiarska 7	6			
SVB Možiarska 9	6			
SVB Priekopa 1	4			
Spolu	827			

Aktuálne spoločnosť Spravbytherm s.r.o. spravuje celkom 1 152 bytov,
z toho:

- vo vlastníctve mesta 325 bytov
- v osobnom vlastníctve 827 bytov

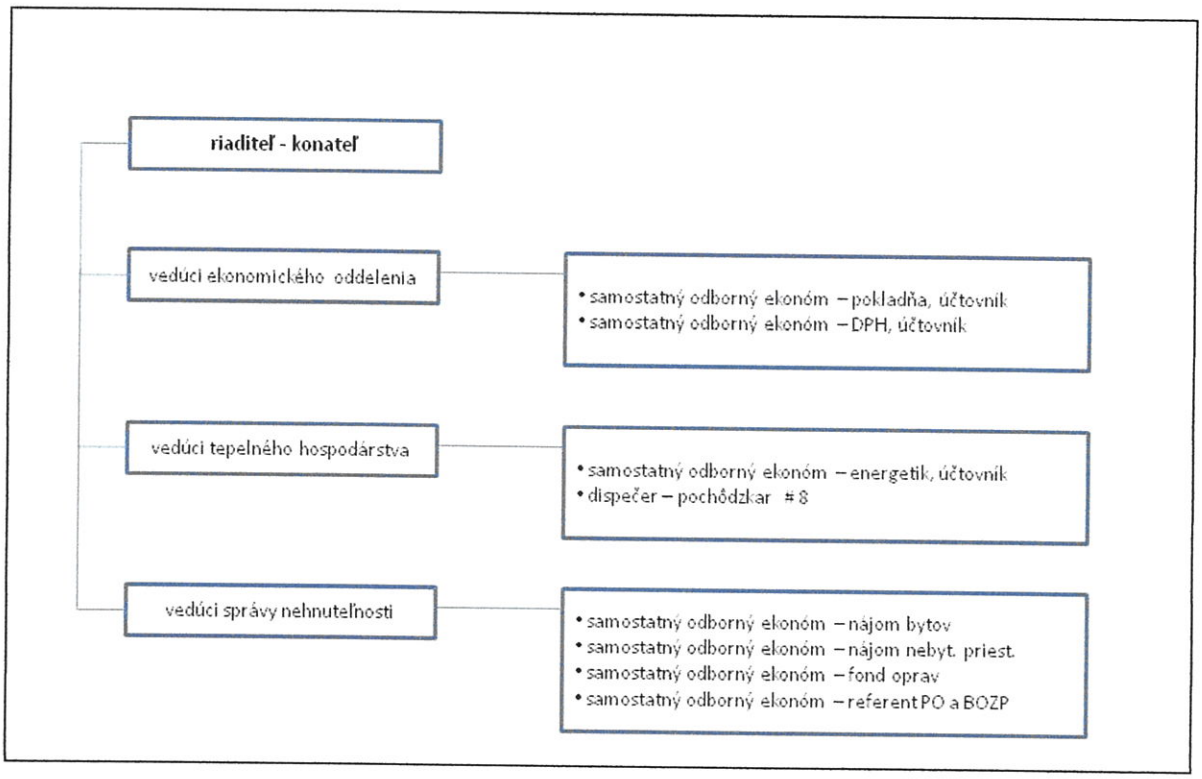
Poplatok za výkon správy bol do 30.6.2024 vo výške 6,43 € bez DPH za mesiac a byt. Od 1.7.2024 spoločnosť zvýšila poplatok za výkon správy o mieru inflácie za rok 2023 v priemere o 10,5 %, čo predstavuje poplatok vo výške 7,00 € bez DPH za mesiac a byt.

Počet spravovaných domov celkom 56,
z toho:

- mestských 22
- v osobnom vlastníctve 34

Počet spravovaných nebytových priestorov 172.
Celková plocha spravovaných nebytových priestorov je 16 693,10 m^2.
Poplatok za výkon správy je 0,38 € bez DPH za mesiac a m^2. Poplatok za výkon správy v NsP a CIZS 0,28 € bez DPH za mesiac a m^2.

Organizačná schéma :



Hospodársky výsledok spoločnosti podľa jednotlivých stredísk:

STREDISKO	Hospodársky výsledok :					
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
001 – Správna réžia	-5 991,33 €	-4 103.39 €	-4 979,67 €	-6 862,81 €	-7 985,53 €	- 8 414,51 €
002 - Údržba	0	0	0	0	655,71 €	- 1 315,26 €
003 – Tepelné hospodárstvo	58 845,76 €	70 074,07 €	37 478,39 €	38 520,89 €	58 068,40 €	36 076,34 €
004 – Správa bytov a NP	2 137,66 €	1 235,61 €	8 152,67 €	5 029,37 €	3 168,81 €	927,84 €
Zisk, spolu :	54 992,09 €	67 206,29 €	40 651,39 €	36 687,45 €	53 907,39 €	27 274,41 €
daň z príjmov, doložená daň	-13 146,65 €	-16 694,18 €	-9 596,46 €	- 9 417,08 €	- 20 075,75 €	- 11 003,06 €
Zisk po zdanení	**41 845,44 €**	**50 512,11 €**	**31 054,93 €**	**27 270,37 €**	**33 831,64 €**	**16 271,35**

Za sledované obdobie rok 2024, spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 27 274,41 €. Zisk bol dosiahnutý z výroby a predaja tepla. Stredisko tepelné hospodárstvo dosiahlo hospodársky výsledok za rok 2024 vo výške 36 076,34 €.

Tepelné hospodárstvo :

kotolňa	Predané teplo v **MWh** za rok 2024			počet		
	ÚK	TÚV	Spolu	domov	bytov	N.P.
Toporcerova	2 747	1 130	3 877	16	491	8
Sever 1	1 394	828	2 222	17	336	1
Sever 2	1 781	954	2 735	13	508	3
K – 1	1 135	829	1 964	10	330	1
K – 2	1 230	770	2 000	9	320	1
K – 3	2 861	1 929	4 790	26	767	0
K – 4	2 216	824	3 040	16	569	5
NsP	333	155	488	1	0	1
Baštova 8	119	51	170	1	31	1
Baštova 12	60		60	1	0	1
Reduta	268		268	1	0	1
Barónka	117		117	1	0	2
Košická 10	117	64	181	1	32	0
rok 2024 :	**14 378**	**7 534**	**21 912**	**113**	**3 384**	**25**
rok 2019 :	16 298	8 981	25 280	111	3 331	31
rok 2020 :	16 606	8 793	25 399	111	3 331	32
rok 2021 :	18 509	8 631	27 141	113	3 384	25
rok 2022:	16 135	8 278	24 413	113	3 384	25
rok 2023:	15 059	7 943	23 002	113	3 384	25

cena za predané teplo :

kotolňa	variabilná zložka		fixná zložka		spolu
	MWh	€	kW	€	€
Toporcerova	3 877	324 019	924	157 021	481 040
Sever 1	2 222	125 072	530	89 962	215 034
Sever 2	2 735	170 681	652	110 734	281 415
K – 1	1 964	102 289	468	76 530	181 819
K – 2	2 000	124 792	477	81 038	205 830
K – 3	4 790	249 528	1 142	194 008	443 536
K – 4	3 040	214 050	725	123 107	337 157
NsP	488	89 702	116	19 743	109 445
Baštova 8	170	8 851	41	6 882	15 733
Baštova 12	60	11 073	14	2 437	13 510
Reduta	268	49 372	64	10 867	60 239
Barónka	117	21 497	28	4 732	26 229
Košická 10	181	9 418	43	7 322	16 740
rok 2024:	**21 912**	**1 500 344**	**5 224**	**887 383**	**2 387 727**
rok 2019:	24 910	986 421	5 236	777 196	1 763 617
rok 2020:	25 400	1 000 744	5 236	777 196	1 777 940
rok 2021:	27 141	1 047 626	5 236	777 196	1 824 822
rok 2022:	24 413	952 130	5 236	777 196	1 729 326
rok 2023:	23 002	1 599 542	5 224	887 383	2 486 925

Prehľad cien tepla za roky 2014 - 2024 bez DPH

Za roky 2014-2022 bola variabilná cena rovnaká pre bytové (obyvateľov) a nebytové priestory. V roku 2023 a 2024 boli dve variabilné ceny. Cena pre bytové priestory – obyvateľov s dotáciou z MH SR a cena pre nebytové priestory.

		rok									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
variabilná cena											
- schválená v €/MWh	54,70	53,40	53,40	39,90	39,90	39,90	39,90	39,90	39,90	186,40	186,40
- skutočná v €/MWh	49,88	47,40	43,37	35,90	39,30	39,60	39,40	38,60	39,00	52,087	52,087
fixná cena											
regulačný príkon v kW	5621,122	5374,842	5374,842	5201,769	5236,318	5 236,3	5 236,3	5 236,3	5 236,3	5 224,3	5 224,3
fixná cena v €/kW	135,26	140,52	140,52	145,90	148,424	148,42	148,42	148,42	148,42	169,86	169,86
celkový objem fixných nákladov v €	760 351	755 303	755 303	758 938	777 195	777 195	777 195	777 196	777196	887 383	887 383

Priemerné náklady na spotrebu tepla pre ÚK a TÚV na byt

rok	náklady vo variabilnej cene			náklady vo fixnej cene			cena spolu	
	spotreba MWh	cena tepla €/MWh	cena spolu	regulačný príkon v kW	cena tepla €/kW	cena spolu	bez DPH	s DPH
2014	8,6	49,88	**428,97 €**	1,622	135,2669	**219,40 €**	**648,37 €**	**778,05 €**
2015	8,6	47,40	**407,64 €**	1,622	140,5257	**227,93 €**	**635,57 €**	**762,69 €**
2016	8,6	43,37	**372,98 €**	1,622	140,5257	**227,93 €**	**600,91 €**	**721,10 €**
2017	8,6	35,90	**308,74 €**	1,622	145,9000	**236,65 €**	**545,39 €**	**654,47 €**
2018	8,6	39,30	**337,98 €**	1,622	148,4241	**240,74 €**	**578,72 €**	**694,47 €**
2019	8,6	39,60	**340,56 €**	1,622	148,4241	**240,74 €**	**581,30 €**	**697,56 €**
2020	8,6	39,40	**338,84 €**	1,622	148,4241	**240,74 €**	**579,58 €**	**695,50 €**
2021	8,6	38,60	**331,96 €**	1,622	148,4241	**240,74 €**	**572,70 €**	**687,24 €**
2022	8,6	39,00	**335,40 €**	1,622	148,4241	**240,74 €**	**576,14 €**	**691,37 €**
2023	8,6	52,09	**447,97**	1,622	169,8574	**275,51 €**	**725,48 €**	**870,58 €**
2024	8,6	52,09	**447,97**	1,622	169,8574	**275,51 €**	**725,48 €**	**870,58 €**

Počet zamestnancov zamestnaných v Spravbytherm s.r.o.

stredisko	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
tepelné hospodárstvo	11	11	9	10	9	8	7	8	7	6	6
správa nehnuteľností	5	5	5	5	4	4	4	4	4	4	4
údržba	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
správa	6	4	4	4	4	5	4	4	4	4	4
Celkový počet	23	20	18	18	17	17	15	16	15	15	15

Fond pracovnej doby

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
plánovaný fond pracovnej doby	32 947,5	30 952,5	29 925	29 730	28 275	28 905
skutočný fond pracovnej doby	27 941,75	26 314,5	24 994,5	25 438	24 321,25	24 460,5
nadčasové hodiny	35	25,5	15	53,5	202	290,5
celkom odpracované hodiny	27 976,75	26 340	25 009,5	25 491,5	24 523,25	24 751
neodpracované hodiny	5 005,75	4 638	4 930,5	4 292	3 953,75	4 444,5
z toho dovolenka	3 258,75	3 105	2 790	2 970	2 501,25	2 580
z toho sviatky	840	825	750	750	1 072,5	885
z toho prekážky+neplatené voľno	839,5	258	280,5	294,5	305	387
z toho nemoc	67,5	450	1 110	277,5	75	595,5

Mzdové prostriedky

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
hrubé mzdy	217 495	216 250	221 702	238 042	257 141	281 492
priemerný mesačný hrubý zárobok	1 088,56	1 144,18	1 205,17	1 300,78	1 383	1 595
priemerný počet zamestnancov	16,65	15,75	15,33	15,25	14,5	14,71

Investičné zámery na rok 2025:

Spoločnosť v roku 2024 uzatvorila zmluvu o pripojení do distribučnej sústavy a Zmluvu o prístupe do distribučnej sústavy a distribúcii elektriny s Východoslovenskou distribučnou, a.s. Košice. Predmetom zmluvy je pripojenie zariadenia do distribučnej sústavy a umožnenie dodávky elektriny do sústavy PDS pre maximálnu rezervovanú kapacitu pripojenia vo výške 526,00 kW.

Spoločnosť v roku 2024 uzatvorila zmluvu o dielo na rekonštrukciu sekundárnych vykurovacích rozvodov na okruhu kotolní K-1, K-2, rekonštrukciu vonkajších rozvodov tepla na okruhoch kotolní K-3, K-4, prepojenie okruhov kotolní K-2, K-3 a K-4, modernizácia a rekonštrukcia kotolne K-4 na účinný zdroj tepla – centrálna kotolňa pre sídlisko JUH.

Na základe uvedených uzatvorených zmlúv spoločnosť plánuje predložiť plán prechodu na účinné centralizované zásobovanie teplom (§ 18a zákona 657/2004 Z.z. Zákon o tepelnej energetike) v nadväznosti na využívanie obnoviteľného zdroja energie – geotermálneho vrtu ako kľúčového elementu pre dosiahnutie 50 % podielu výroby tepla z obnoviteľného zdroja energie v spolupráci so spoločnosťou GEOVRT Kežmarok.

Výpis zo súvahy k 31.12.

	Strana Aktív	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Spolu majetok	5 589 953	5 972 959	3 680 654	3 688 631	3 798 753	4 128 332
A	Neobežný majetok	2 971 424	2 860 191	2 653 745	2 427 788	2 447 832	2 253 687
A.1.	Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0
	- Softvér	0	0	0	0	0	0
	- Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0
	- Obstarávaný dlhodobý nehmotný	0	0	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	2 971 424	2 860 191	2 653 745	2 427 788	2 447 832	2 253 687
	- Pozemky	54 800	54 800	54 800	54 800	54 800	54 800
	- Stavby	2 779 760	2 695 325	2 511 602	2 301 969	2 281 670	2 039 512
	- Samostatné hnuteľné veci a súbory	114 726	88 801	60 369	44 919	80 895	53 394
	-Ostatný dlhodobý hmotný majetok	3 129	2 256	1 383	510	9 477	6 738
	- Obstarávaný dlhodobý hmotný	19 010	19 010	25 591	25 591	20 991	99 243
B	Obežný majetok	2 614 827	3 108 807	1 022 868	1 255 917	1 345 459	1 869 433
B.1.	Zásoby	257	154	209	251	240	232
	- Materiál	257	154	209	251	240	232
BII.	Dlhodobé pohľadávky	422	122	239	0	0	0
	- Odložená daňová pohľadávka	422	122	239	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	1 209 478	1 235 687	336 086	317 874	521 191	759 451
	- Pohľadávky z obchodného styku	1 199 100	1 229 072	323 283	311 064	491 004	648 338
	- Daňové pohľadávky	4 151	0	6 312	341	23 315	101 759
	- Iné pohľadávky	6 227	6 615	6 491	6 468	6 872	9 354
B.IV.	Finančné účty	1 404 671	1 872 844	686 333	937 792	824 028	1 109 750
	- Peniaze	287	568	398	539	579	571
	- Účty v bankách	1 404 384	1 872 276	685 935	937 253	823 449	1 109 179
C	Časové rozlíšenie	3 694	3 960	4 040	4 926	5 461	5 212
	- Náklady budúcich období	3 694	3 960	4 040	4 926	5 461	5 212
	Strana Pasív						
	Spolu vlastné imanie a záväzky	5 589 953	5 972 959	3 680 654	3 688 631	3 798 753	4 128 332
A	Vlastné imanie	3 389 682	3 437 158	3 465 181	3 488 486	3 287 247	3 253 724
A.I.	Základné imanie	3 044 296	3 044 296	3 044 296	3 044 296	3 044 296	3 044 296
	- Základné imanie	3 044 296	3 044 296	3 044 296	3 044 296	3 044 296	3 044 296
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	48 368	50 460	52 986	54 539	55 903	57 595
A.V.	Ostatné fondy zo zisku	135 562	135 562	135 562	135 562	135 562	135 562
A.IV.	Výsledok hospodárenia min.rokov	119 610	156 328	201 282	226 819	17 654	0
	- Nerozdelený zisk min. období	119 610	156 328	201 282	226 819	17 654	0
A.V.	Výsledok hosp. za účt.obd.po zdaneni	41 845	50 512	31 055	27 270	33 832	16 271
B	Záväzky	2 192 777	2 523 088	180 189	158 752	356 614	300 428

B.I.	Dlhodobé záväzky	832 770	1 119 373	30 331	30 510	32 463	32 421
	- Dlhodobé prijaté preddavky	195 738	196 763	0	0	0	0
	- Záväzky zo sociálneho fondu	1 342	841	994	1 163	1 075	1 033
	- Ostatné dlhodobé záväzky	607 130	892 636	0	0	0	0
	- Odložený daňový záväzok	28 560	29 132	29 337	29 347	31 388	31 388
B.III.	Krátkodobé záväzky	1 352 564	1 398 683	142 442	123 251	285 973	239 353
	- Záväzky z obchodného styku	1 146 048	1 184 062	79 476	59 897	220 127	139 234
	- Záväzky voči zamestnancom	20 133	19 256	20 985	20 895	22 993	26 493
	- Záväzky zo sociálneho poistenia	14 275	13 796	14 925	14 674	16 522	19 038
	- Daňové záväzky a dotácie	25 060	26 711	26 961	27 690	25 631	53 819
	- Iné záväzky	147 048	154 858	95	95	700	769
B.V.	Krátkodobé rezervy	7 443	5 032	7 416	4 991	38 177	28 654
	- zákonné rezervy	5 843	5 032	6 278	4 991	8 177	8 654
	- ostatné rezervy	1 600	0	1 138	0	30 000	20 000
C.	Čas. rozlíšenie - výnosy bud. období	7 494	12 713	35 284	41 393	154 893	574 180

Pohľadávky

V zmysle usmernenia MF SR o účtovaní správy bytových domov a podľa zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, pohľadávky, záväzky a finančné účty bytových domov v osobnom vlastníctve a Mesta Kežmarok nie sú súčasťou účtovnej závierky spoločnosti, ale spoločnosť ich vykazuje na podsúvahových účtoch.

Pohľadávky z obchodného styku:	***k 31.12.2019***	***k 31.12.2020***	***K 31.12.2021***	***K 31.12.2022***	***K 31.12.2023***	***K 31.12.2024***
Krátkodobé pohľadávky v lehote splatnosti spolu:	***1 054 650,52***	***1 086 991,62***	***336 086,60***	***317 874,08***	***442 010***	***474 372***
z toho v lehote splatnosti Spravbytherm s.r.o.	*311 064,04*	*301 538,21*	*336 086,60*	*317 874,08*	*442 010*	*474 372*
v lehote splatnosti byty v osobnom vlastníctve	*578 598,71*	*612 018,64*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*
v lehote splatnosti mestské byty	*164 987,77*	*173 434,77*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*
Krátkodobé pohľadávky po lehote splatnosti spolu:	***144 449,27***	***142 080,20***	***0***	***0***	***48 994***	***173 966***
z toho po lehote splatnosti Spravbytherm s.r.o.	*42 641,51*	*39 076,83*	*0*	*0*	*48 994*	*173 966*
po lehote splatnosti byty v osobnom vlastníctve	*45 033,68*	*43 269,71*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*
po lehote splatnosti mestské byty	*56 774,08*	*59 733,66*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*
Dlhodobé pohľadávky:						
Spravbytherm s.r.o. (odložená daň. pohľadávka)	*422,19*	*121,61*	*239,08*	*0*	*0*	*0*
byty v osobnom vlastníctve	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
mestské byty	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Krátkodobé pohľadávky spoločnosti:

V krátkodobých pohľadávkach spoločnosť eviduje pohľadávky na účtoch:

- pohľadávky z obchodného styku vo výške 648 338 €
- iné pohľadávky vo výške 9 354 €
- daňové pohľadávky vo výške 101 759 €

Dlhodobé pohľadávky spoločnosti:

Dlhodobé pohľadávky spoločnosť v roku 2024 neeviduje.

Spoločnosť Spravbytherm s.r.o. v roku 2024 netvorila opravné položky podľa par. 18, postupov účtovanie pre podnikateľov a Zákona o dani z príjmov č.595/2003 Z.z., podľa par. 20, odst.2. Spoločnosť zrušila opravné položky vo výške 1 948,66 €. Suma opravných položiek k 31.12.2024 je vo výške 95,30 €.

Na rizikové pohľadávky za mestské byty a nebytové priestory spoločnosť netvorila opravné položky, ale opravné položky vytvorilo Mesto Kežmarok (vlastník bytov a nebytových priestorov).

Záväzky:

Záväzky	***k 31.12.2019***	***k 31.12.2020***	***k 31.12.2021***	**k 31.12.2022**	**k 31.12.2023**	**K 31.12.2024**
Krátkodobé záväzky spolu:	***1 352 564,43***	***1 398 683,28***	***142 442,41***	**123 250,84**	**285 973**	**239 353**
z toho Spravbytherm s.r.o.	*113 617,83*	*111 323,39*	*142 442,41*	123 250,84	285 973	239 353
byty v osobnom vlastníctve	*912 874,08*	*947 737,77*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*
mestské byty	*326 072,52*	*339 622,12*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*
Dlhodobé záväzky spolu:	***832 769,77***	***1 119 372,51***	***30 330,89***	**30 510,24**	**32 463**	**32 421**
z toho Spravbytherm s.r.o.	*29 902,24*	*29 973,09*	*30 330,89*	30 510,24	32 463	32 421
byty v osobnom vlastníctve	*618 114,11*	*907 178,31*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*
mestské byty	*184 753,42*	*182 221,11*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*	*Podsúvahová evidencia*
z toho záväzky po lehote splatnosti:	***0***	***0***	***0***	***0***	0	0
Spravbytherm s.r.o.	*0*	*0*	*0*	*0*	0	0
byty v osobnom vlastníctve	*0*	*0*	*0*	*0*	0	0
mestské byty	*0*	*0*	*0*	*0*	0	0

Krátkodobé záväzky spoločnosti k 31.12.2024 spolu 239 353 €, z toho:

- záväzky z obchodného styku vo výške 139 234 €
- záväzky voči zamestnancom vo výške 26 493 €
- záväzky zo sociálneho poistenia vo výške 19 038 €
- daňové záväzky vo výške 53 819 €
- in záväzky vo výške 769 €

Dlhodobé záväzky spoločnosti k 31.12.2024 spolu 32 421 €, z toho:

- záväzky zo sociálneho fondu vo výške 1 033 €
- odložený daňový záväzok vo výške 31 388 € (rozdiel daňové a účtovné odpisy DHM)

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia v nakladaní s majetkom.

Finančný majetok eurách:

	31.12.2019	31.12.2020	3 1.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Pokladňa a ceniny	286,65	568,44	397,74	539,05	578,78	571,05
Bankové účty Spravbytherm	499 036,-	675 158,-	685 935,25	937 253,10	823 448,91	1 109 179,10
Bankové účty BD-byty v OVL	905 347,-	1 197 123,-	Podsúv. evidencia	Podsúv. evidencia	Podsúv. evidencia	Podsúv. evidencia

Spoločnosť má na bankových účtoch zostatok k 31.12.2024 vo výške 1 109 179,10 €.

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V podsúvahovej evidencii obchodná spoločnosť k 31.12.2024 eviduje:

- Obstarávacia cena bytov v osobnom vlastníctve spravovaných obchodnou spoločnosťou v hodnote 4 775 360 €
- Drobný hmotný majetok – operatívna evidencia v hodnote 54 792 €
- Ostatný majetok – operatívna evidencia v hodnote 7 666 €
- Oddelimitované pohľadávky z roku 2006 – majetok Mesta Kežmarok (v správe obchodnej spoločnosti) v hodnote 78 913 €
- Pohľadávky spoločenstiev vlastníkov bytov (v správe obchodnej spoločnosti) v hodnote 123 886 €
- Dlhodobý hmotný majetok vo vlastníctve Mesta Kežmarok spravovaný obchodnou spoločnosťou v hodnote 4 860 889 €
- Kontokorentný úver spoločnosti vo výške 1 200 000 €

Pohľadávky, finančné účty a záväzky bytových domov v osobnom vlastníctve a Mesta Kežmarok nie sú súčasťou účtovnej závierky spoločnosti, ale vykazujú sa v podsúvahovej evidencii spoločnosti.

Podsúvahová evidencia bytov v osobnom vlastníctve, spravovaných spoločnosťou:

- Bankové účty bytov v OVL vo výške 1 537 486 €
- Pohľadávky bytov v OVL vo výške 119 993 €
- Ostatné pohľadávky bytov v OVL 644 485 €
- Dodávatelia 75 225 €
- Záväzky bytov v OVL (preddavkové platby na služby) vo výške 1 114 690 €
- Ostatné záväzky 4 088 €
- Fond opráv bytov, stavebné sporenie bytov v OVL 1 107 961 €
- Úvery, medziúvery bytov v OVL vo výške 1 517 149 €

Majetok a záväzky bytových domov v OVL v správe spoločnosti k 31.12.2024

Aktíva bytových domov v OVL			Pasíva bytových domov v OVL	
221	1 537 486 €		321	75 225 €
311	119 933 €		324	1 114 690 €
315	644 485 €		379	4 088 €
			475	24 894 €
			479	1 083 067 €
Spolu	2 301 964			2 301 964 €

Podsúvahová evidencia mestských bytov a nebytových priestorov vo vlastníctve Mesta Kežmarok, spravovaných spoločnosťou:

- Bankové účty Mesta Kežmarok vo výške 192 465 €
- Pohľadávky mestských bytov a NP vo výške 484 862 €
- Záväzky mestských bytov a NP (preddavkové platby za služby)vo výške 215 219 €
- Záväzky mestských bytov a NP 277 576 €
- Finančná zábezpeka mestských bytov a NP 184 531 €

Majetok a záväzky bytových domov a nebytových priestorov Mesta Kežmarok v správe spoločnosti k 31.12.2024

Aktíva bytových domov a NP Mesta Kežmarok			Pasíva bytových domov a NP Mesta Kežmarok	
221	192 465 €		321	0,00 €
311	341 858 €		324	215 219 €
315	143 003 €		379	277 576 €
			475	184 531 €
Spolu	677 326 €			677 326 €

Výpis výkazu ziskov a strát za spoločnosť k 31.12. :

		2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Čistý obrat	1 904 404	1 924 712	1 979 210	1 905 387	5 287 933	5 151 899
	Tržby z predaj služieb	1 902 299	1 922 596	1 975 813	1 905 387	5 283 175	5 138 472
B.	*Výrobná spotreba*	1 211 508	1 227 069	1 320 473	1 228 899	4 560 780	4 404 530
	-Spotreba materiálu, energie	994 900	1 001 691	1 056 456	972 165	4 206 175	4 027 787
	- Služby	216 608	225 378	264 017	256 734	354 605	376 743
+	*Pridaná hodnota*	690 791	695 527	655 340	672 969	722 395	733 942
C	*Osobné náklady*	318 873	324 821	326 092	347 972	382 714	418 208
	- mzdové náklad	221 835	222 119	227 092	241 499	266 683	289 875
	- Odmeny členom orgánov	780	780	780	780	0	0
	- Náklady na sociálne poistenie	82 964	84 303	85 740	90 956	99 476	109 576
	- Sociálne náklady	13 294	17 619	12 480	14 737	16 555	18 757
D	*Dane a poplatky*	8 133	10 026	10 441	10 145	9 963	11 902
E	*Odpisy a opravné položky*	297 381	274 781	269 036	265 931	259 584	272 398
III.	*Tržby z predaja dlhodobého*	500	0	0	0	0	0
G	*Tvorba a zúčt. opravných*	1 655	0	0	0	0	0
IV.	*Ostatné výnosy*	1 605	2 116	3 397	3 519	3 124	13 427
H	*Ostatné náklady na hospodársku*	8 597	17 588	8 122	7 776	12 873	9 365
*	*Výsledok hospodárenia z hosp.*	58 258	70 427	45 047	44 663	62 019	35 496
VIII.	*Výnosy z krátkodobého*	0	0		0	0	0
X.	*Výnosové úroky*	0	0		0	0	0
O	*Kurzové straty*	0	0		0	0	0
XII.	*Ostatné výnosy z finančnej*	0	0		0	0	0
P	*Ostatné náklady na finančnú*	3 266	3 221	4 395	7 976	8 111	8 222
	Výsledok hosp. z finančných	- 3 266	- 3 221	- 4395	- 7 976	- 8111	- 8222
*	*Výsledok hosp. z bežnej čin.*	54 992	67 206	40 651	36 687	53 907	27 274
U	*Daň z príjmov z bežnej činnosti*	13 147	16 694	9 596	9 417	20 076	11 003
	- splatná	12 545	15 821	9 509	9 168	18 035	11 003
	- odložená	602	873	87	249	2041	0
	Výsledok hosp. z bežnej činnosti za účtovné obdobie	**41 845**	**50 512**	**31 055**	**27 270**	**33 832**	**16 271**

Obraty podľa účtov k 31.12. :

	Náklady	2019	2020	2021	2022	2023	2024
501	spotreba materiálu spolu	20 532	15 331	24 884	33 151	33 643	23 196
	- Priamy materiál	4 412	4 111	3 731	3 239	9 015	5 277
	- Kancelárske a čistiace potreby	2 631	2 375	2 998	3 154	3 984	4 116
	- Režijný materiál	2 134	748	1 870	993	7 036	463
	- Pohonné hmoty	4 510	3 657	4 073	5 265	5 509	5 440
	- Odborné knihy, časopisy, denná tlač	1 180	1 120	941	542	729	1 059
	- Náhr. diely a ochranné osobné prac.	1 289	482	307	144	650	640
	- Hmotný majetok	4 376	2 838	10 964	19 814	6 720	6 201
502	spotreba energie spolu	974 367	986 360	1 031 572	939 013	4 172 533	4 004 591
	- Elektrická energia	52 052	51 702	48 977	52 411	267 499	212 385
	- Zemný plyn	847 671	849 738	906 027	849 111	3 763 851	3 526 950
	- Voda	5 222	4 614	5 005	2 953	6 664	3 908
	- Biomasa	69 422	80 306	71 563	34 538	134 519	214 218
	-Geotermálna voda	0	0	0	0	0	47 130
505	Tvorba a zúčt. oprav. pol. k zásobám	0	0	0	0	0	0
511	opravy	132 600	152 198	189 650	180 340	277 995	298 123
	- Dodávateľské opravy	101 219	119 429	167 108	137 393	242 526	267 512
	- Revízie	31 381	32 769	22 542	42 947	35 469	30 611
512	cestovné	591	185	59	842	335	127
513	náklady na reprezentáciu	2 876	454	753	2 184	2 257	2 837
518	ostatné služby spolu	80 541	72 542	73 555	73 366	74 017	75 656
	- poštovné	1 817	1 951	1 712	1 673	1 886	1 768
	- Inkasné poplatky	0	0	0	0	0	0
	- Projekty a odborné posudky	729	1 380	0	294	1 910	649
	Preprava drevnej štiepky	13 608	13 608	13 608	13 608	13 608	13 608
	Kominárske práce	1 328	1 328	1 328	1 328	1 497	1 680
	- Telefónne poplatky	2 307	2 022	2 100	1 690	1 662	1 639
	- Odvoz pevného odpadu	0	0	111	10	410	440
	- Školenia zamestnancov	1 040	632	354	390	510	2 117
	- Software, Internet, Servis, IP Tunel - kotolne	12 505	12 555	14 480	15 498	17 542	15 965
	- Ostatné, čistiareň, upratovanie	7 472	5 792	4 930	6 580	6 925	9 030
	- Pult centr. ochrany	363	363	406	36	36	27
	- Atesty kotolní	5 308	4 172	3 878	6 048	4 387	4 002
	- Poradenské služby	26 520	23 480	25 618	20 640	17 460	18 550
	- Nájomné za nehnuteľnosti platené Mestu KK	2 926	2 926	3 197	3 738	3 739	3 739
	- Audítorská činnosť	2 800	0	0	0	0	0

	- Reklama	0	500	0	0	500	400
	- Príspevok SZVT a ZBHS	1 818	1 833	1 833	1 833	1 945	2 042
521	Mzdové náklady	221 835	222 119	227 092	241 499	266 683	289 875
523	Odmeny členom DR	780	780	780	780	0	0
524	Zákonné sociálne poistenie	77 229	78 131	79 243	84 176	92 015	101 524
525	Ostatné sociálne poistenie	5 735	6 172	6 497	6 780	7 461	8 052
527	Zákonné sociálne náklady	13 294	15 769	12 480	14 737	16 555	18 757
528	Ostatné sociálne náklady	0	1 850	0	0	0	0
53-	Dane a poplatky	8 133	10 026	10 441	10 145	9 963	11 902
546	Odpis pohľadávky	0	7 980	0	0	0	0
547	Tvorba a zúčt. oprav. položiek	1 655	0	0	0	0	0
548	Manká a škody	0	0	0	0	0	0
551	Odpisy	297 381	274 781	269 036	265 931	259 584	272 398
568	Bankové poplatky a poistenie	3 266	3 221	4 395	7 976	8 111	8 222
591-	Daň z príjmu – odložená daň	13 147	16 694	9 596	249	20 076	11 003
5	Ostatné	8 597	9 607	8 122	7 776	12 873	9 365
	S p o l u:	**1 862 558**	**1 874 200**	**1 948 155**	**1 878 117**	**5 254 101**	**5 135 628**

	Výnosy	2019	2020	2021	2022	2023	2024
602	Tržby za opravy VÚ	0	0	0	0	0	0
602	Dodávka tepla a TÚV	1 771 111	1 790 649	1 860 105	1 770 719	5 126 333	4 970 911
602	Dodávka tepla a TÚV-vyúčtovanie	-7 494	-12 701	-35 284	-41 393	- 6 542	- 5 660
602	Výkon správy	109 474	115 440	121 784	143 334	149 177	158 833
602	Ostatné (za predaj mat., poskyt. služby)	29 208	29 208	29 208	29 208	14 208	14 388
641	Tržby z predaja dlhod. majetku	500	0	0	0	1 633	0
642	Tržby z predaja materiálu	0	0	0	0	0	0
644	Zmluvné úroky z omeškania	0	0	0	0	0	0
648	Ostatné výnosy z hosp. činnosti	1 605	2 116	3 397	3 519	3 124	12 057
648	Rozdiely zo zaokrúhľovania	0	0	0	0	0	0
648	Vrátená spotrebná daň	0	0	0	0	0	0
648	Uznaný nárok na náhr. škody – poisť.	0	0	0	0	0	1 370
648	Ostatné výnosy, úhrada manka	0	0	0	0	0	0
662	Úroky od banky	0	0	0	0	0	
666	Cenné papiere - podielové listy	0	0	0	0	0	
668	Ostatné finančné výnosy	0	0	0	0	0	
	S p o l u :	1 904 403	1 924 712	1 979 210	1 905 387	5 287 933	5 151 899
		41 845	**50 512**	**31 055**	**27 270**	**33 832**	**16 271**

Predpokladaný budúci vývoj:

Spoločnosť plánuje pokračovať vo zvyšovaní efektívnosti tepelného hospodárstva.

Spoločnosť má schválenú cenu tepla pre regulačné obdobie 2023-2028.

V dôsledku vysokej ceny tepla pre rok 2024, spoločnosť podala na Ministerstvo hospodárstva SR žiadosť o poskytnutie úhrady na pokrytie rozdielu medzi cenou tepla na rok 2024 schválenou alebo určenou ÚRSO a cenou určenou podľa § 1 nariadenia vlády SR č. 475/2023 Z.z., na základe výzvy, ktorú ministerstvo vyhlásilo v dôsledku energetickej krízy, ktorá spôsobila výrazný nárast ceny plynu. Ministerstvo hospodárstva SR spoločnosti zaslalo dňa 1.2.2024 oznámenie o schválení žiadosti o úhradu a MH SR priznalo spoločnosti úhradu vo výške 3 661 392,24 €, vrátane DPH.

Kompenzácia bola v roku 2024 použitá pre konečných užívateľov tepla – domácnosti, čo predstavuje zníženie variabilnej zložky maximálnej ceny tepla.

Podobne ako v roku 2023, tak aj v roku 2024 sa výrazne zvýšili tržby z predaja tepla v dôsledku prijatej kompenzácie nákladov na výrobu tepla pre konečných užívateľov – domácnosti z Ministerstva hospodárstva SR v sume 3 661 392,24 €. Kompenzácia bola poskytnutá v súvislosti s energetickou krízou, ktorá výrazným spôsobom ovplyvnila ceny plynu aj v roku 2024.

Dotácia na kompenzácie bola k 31.12.2024 zúčtovaná v hodnote 3 661 392,25 €, vrátane DPH, do výnosov spoločnosť zúčtovala 3 051 160,21 € a DPH predstavuje 610 232,04 €. Nárok na dotáciu mala spoločnosť vo výške 2 612 240,71 € bez DPH, DPH predstavuje 522 448,14 €. Nepoužitá dotácia vo výške 526 703,40 € vrátane DPH bude vysporiadaná s MH SR do 31.12.2025, dotácia bude vrátená.

Spoločnosť požiadala Ministerstvo hospodárstva SR o schválenie úhrady aj na rok 2025. MH SR zaslalo spoločnosti oznámenie o schválení úhrady na rok 2025 dňa 21.2.2025, vo výške 3 811 208,98 € vrátane DPH. Úhrada z MH SR (dotácia) bude poskytnutá na úhradu dodávateľom tepla v súvislosti s dodávkou tepla pre vybraných koncových odberateľov tepla – domácnosti v súvislosti s energetickou krízou a nárastom ceny plynu.

UZPODv14_1

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2024

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka		Mesiac	Rok
2022265586					
IČO	X riadna	X malá	Za obdobie od	1	2024
36690856					
SK NACE	mimoriadna	veľká	do	12	2024
35.30.0	priebežná		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	1	2023
	(vyznačí sa x)		do	12	2023

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01) *(v celých eurách)*

X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) *(v celých eurách)*

X Poznámky (Úč POD 3-01) *(v celých eurách alebo eurocentoch)*

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Spravbytherm s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: STARÝ TRH

Číslo: 47

PSČ: 06001

Obec: KEŽMAROK

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okres.súd Prešov, Sro č. 17899/P

Telefónne číslo: 0524680205

Faxové číslo: 0

E-mailová adresa

SPRAVBYTHERM@SPRAVBYTHERM.SK

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
26.03.2025	. .20	

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	8099779		4128332	
			3971447			3798753
A.	**Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21**	02	6225039		2253687	
			3971352			2447833
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)**	03	33456			
			33456			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	25158			
			25158			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	8298			
			8298			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)**	11	6191583		2253687	
			3937896			2447833
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	54800		54800	
						54800
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	4827543		2039512	
			2788031			2281670
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1127876		53394	
			1074482			80895

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	82121	75383	6738	9477
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	99243		99243	20991
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)**	**21**				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	**Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71**	33	1869528	95	1869433	1345459
B.I.	**Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)**	34	232		232	240
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	232		232	240
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)**	41				
B.II.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)**	42				

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácii (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)**	53	759546		759451	
			95			521191
B.III.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)**	54	648433		648338	
			95			491004
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	648433	648338	
			95		491004
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	101759	101759	
					23315
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	9354	9354	
					6872
B.IV.	**Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)**	**66**			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
B.V.	**Finančné účty r. 72 + r. 73**	71	1109750		1109750	
						824028
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	571		571	
						579
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1109179		1109179	
						823449
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)**	74	5212		5212	
						5461
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	5212		5212	
						5457
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
						4
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78				

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	4128332	3798753
A.	**Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100**	80	3253724	3287247
A.I.	**Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)**	81	3044296	3044296
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3044296	3044296
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	**Emisné ážio (412)**	85		
A.III.	**Ostatné kapitálové fondy (413)**	86		
A.IV.	**Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89**	87	57595	55903
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	57595	55903
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	**Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92**	**90**	135562	135562
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	135562	135562
A.VI.	**Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)**	**93**		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	**Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99**	**97**		17654
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		17654
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)**	**100**	16271	33832
B.	**Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140**	**101**	300428	356613
B.I.	**Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)**	**102**	32421	32463
B.I.1.	**Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)**	**103**		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1033	1075
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	-	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	31388	31388

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	**Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120**	**118**		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	**Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)**	**121**		
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)**	**122**	239353	285973
B.IV.1.	**Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)**	**123**	139234	220127
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	139234	220127
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	26493	22993
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	19038	16522
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	53819	25631
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	769	700
B.V.	**Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138**	**136**	28654	38177
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	8654	8177
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	20000	30000
B.VI.	**Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)**	**139**		
B.VII.	**Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)**	**140**		
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)**	**141**	574180	154893
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	574180	154893



Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	**Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)**	01	5151899	5287933
**	**Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)**	02	5151899	5287932
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	5138472	5283175
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		1633
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	13427	3124
**	**Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26**	10	5116403	5225914
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4027787	4206175
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	376743	354605
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	418208	382714
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	289875	266683
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	109576	99476
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	18757	16555
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	11902	9963
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	272398	259584
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	272398	259584
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	9365	12873
***	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)**	27	35496	62018



Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	**Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)**	28	733942	722395
**	**Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44**	29		
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácii (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	**Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54**	45	8222	8111
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	8222	8111

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
***	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)**	55	-8222	-8111
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)**	56	27274	53907
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	11003	20075
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	11003	18035
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		2040
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)**	61	16271	33832

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2024

Zostavené podľa Opatrenia MF SR z 3. Decembra 2014 č. MF/23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky.

Čl. I

Všeobecné informácie

(1) Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Spravbytherm s.r.o., Starý trh 518/47, 060 01 Kežmarok

Spoločnosť Spravbytherm s.r.o. bola založená 25. septembra 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 25. októbra 2006 Krajským súdom v Prešove, oddiel: Sro., vložka číslo 17899/P.

100% výšku podielu na základnom imaní spoločnosti Spravbytherm s.r.o. má Mesto Kežmarok.

Opis činnosti účtovnej jednotky:

- Výroba a rozvod tepla a teplej úžitkovej vody
- Správa a údržba bytového a nebytového fondu vo vlastníctve mesta
- Správa a údržba bytov v osobnom vlastníctve

Spoločnosť na základe zmluvy o výkone správy s Mestom Kežmarok vykonáva správu majetku bytov a nebytových priestorov zo dňa 18.6.2007

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2023 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená riadnym valným zhromaždením spoločnosti dňa 8.4.2024.

(2) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 zákona NRSR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

(3) Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou a zahŕňa sa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Mesta Kežmarok, Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky Ministerstva financií. Materská spoločnosti nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

(4) Informácie o počte zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14,71	14,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	15	15
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Čl. II

Informácie o orgánoch spoločnosti

Spoločnosť Spravbytherm s.r.o. neposkytla členom štatutárneho, dozorného alebo iného orgánu ÚJ jednotlivé druhy záruk alebo iných zabezpečení. Neboli poskytnuté pôžičky členom štatutárneho, dozorného a iného orgánu ÚJ. Spoločnosť neeviduje žiadne použité finančné prostriedky alebo iné plnenie na súkromné účely členmi štatutárnej, dozorného a iných orgánov.

Čl. III

Informácie o prijatých postupoch

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

Nadväzne na Zákon o vlastníctve bytov a nebytových priestorov č. 182/1993 Z.z. v platnom znení bytové domy hospodária samostatne na svoj vlastný účet, čo nie je aplikované v účtovnej závierke našej spoločnosti.

V zmysle usmernenia MF SR o účtovaní správy bytových domov a podľa zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, pohľadávky, záväzky a finančné účty bytových domov v osobnom vlastníctve a Mesta Kežmarok nie sú súčasťou účtovnej závierky spoločnosti, ale spoločnosť ich vykazuje na podsúvahových účtoch.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál, pohonné hmoty a drevná štiepka.

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Toto ocenenie sa upravuje o znížené hodnoty zásob.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:

kancelárske potreby, hygienické potreby, čistiaci materiál do výšky 66,00 €

knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík

ochranné pracovné pomôcky (ochranný odev, obuv a iné pracovné pomôcky)

náhradné diely na dopravné prostriedky na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradia a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov

Pohľadávky
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky tvorbou opravných položiek.
Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok.

Peňažné prostriedky a ceniny
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia:
Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovné závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynuté účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd a platov podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky.

Záväzky
Pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Deriváty
Spoločnosť v roku 2024 neúčtovala o derivátoch.

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci
Spoločnosť má na základe zmluvy prenajatý majetok – malé kotolne a administratívnu budovu.

Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie
Spoločnosť v roku 2024 účtuje o splatnej dani z príjmov pri uzatváraní účtovných kníh.

V zmysle Zákona o dani z príjmov § 17 odst. 5 podľa §. 2 písm. n) a r) závislou osobou je Mesto Kežmarok, ktorý je 100% vlastníkom spoločnosti, jedná sa o ekonomické prepojenie. Mesto Kežmarok ako orgán územnej samosprávy z titulu hlavnej činnosti nezisťuje základ dane podľa par. 17 ZDP . Z uvedeného dôvodu v daňovom priznaní k dani z príjmov v časti I. vykazuje transakcie zo závislou osobou, t.j. s materskom spoločnosťou, ktoré sú v cenách obvyklých.
Dokumentáciu k transferovému oceňovaniu spoločnosť vedie základnú, kde sú predovšetkým vzťahy s Mestom Kežmarok. Kontrolované transakcie sú v cenách obvyklých. Mesto Kežmarok nezisťuje základ dane podľa § 17.

Odložené dane
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktoré boli známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,00 € a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25
Oceniteľné práva (licencia)	5	rovnomerná	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,00 € a nižšia, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4	rovnomerná	25
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Dotácia poskytnutí na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia:

Spoločnosť v roku 2024 neúčtovala o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku.

Informácie o cudzej mene

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu

Čl. IV.
Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie - stav k 31.12.2024							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25158	8298					33456
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		25158	8298					33456
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25158	8298					33456
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		25158	8298					33456
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Spoločnosť Spravbytherm s.r.o. nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný majetok.

1. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie - stav k 31.12.2024								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**54800**	**4827542**	**1127877**			**82121**	**20991**		**6113331**
Prírastky							78252		78252
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	**54800**	**4827542**	**1127877**			**82121**	**99243**		**6191583**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		**2545873**	**1046982**			**72643**			**3665498**
Prírastky		242158	27500			2740			272398
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		**2788031**	**1074482**			**75383**			**3937896**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**54800**	**2281669**	**80895**			**9478**	**20991**		**2447833**
Stav na konci účtovného obdobia	**54800**	**2039511**	**53394**			**6738**	**99243**		**2253686**

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	**0**	**0**	**0**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	474 372	173 966	648 338
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	101 759		101 759
Iné pohľadávky	9 354		9 354
Krátkodobé pohľadávky spolu	**585 485**	**173 966**	**759 451**

Dlhodobé pohľadávky spoločnosť neeviduje.

Krátkodobé pohľadávky spoločnosti:
V krátkodobých pohľadávkach spoločnosť eviduje pohľadávky na účtoch:

- pohľadávky z obchodného styku vo výške 648 338 €
- iné pohľadávky vo výške 9 354 €
- daňové pohľadávky vo výške 101 759 €

Informácie o krátkodobom finančnom majetku spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	571	579
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 109 179	823 449
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Spolu	**1 109 750**	**824 028**

Informácie o rozdelení účtovného zisku z roku 2024

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	33 832
Rozdelenie účtovného zisku	**Bežné účtovné obdobie**
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 692
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	1 109
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	28 531
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 500
Iné	
Spolu	33 832

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia spoločnosti zo dňa 8.4.2024.

2. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 177	8 654	8 177		8 654
Krátkodobé rezervy	8 177	8 654	8 177		8 654
Krátkodobé rezervy	30 000	20 000	30 000		20 000

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	**32 421**	**32 463**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	32 421	32 463
Krátkodobé záväzky spolu	**239 353**	**285 973**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	239 353	285 973
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Krátkodobé záväzky spoločnosti k 31.12.2024 spolu 239 353 €, z toho:

- záväzky z obchodného styku vo výške 139 234 €
- záväzky voči zamestnancom vo výške 26 493 €
- záväzky zo sociálneho poistenia vo výške 19 038 €
- daňové záväzky vo výške 53 819 €
- iné záväzky vo výške 769 €
-

Dlhodobé záväzky spoločnosti k 31.12.2024 spolu 32 421 €, z toho:

- záväzky zo sociálneho fondu vo výške 1 033 €
- odložený daňový záväzok vo výške 31 388 € (rozdiel daňové a účtovné odpisy DHM)

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	5 138 472	5 283 175
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	13 427	4 758
Čistý obrat celkom	5 151 899	5 287 933

V roku 2024 boli tržby z predaja tepla vyššie z dôvodu prijatej kompenzácie nákladov na výrobu tepla pre konečných užívateľov – domácnosti z Ministerstva hospodárstva SR, prijatej v roku 2024 v sume 3 661 232 € vrátane DPH. Dotácia na kompenzácie bola k 31.12.2024 zúčtovaná v hodnote 3 134 689 € vrátane DPH. Nepoužitá dotácia v sume 526 703 € vrátane DPH bude vysporiadaná s MH SR do 31.12.2025.
V roku 2024 náklady na spotrebu zemného plynu predstavovali sumu 3 526 950 €.

Spoločnosť zaslala na Ministerstvo hospodárstva SR žiadosť o poskytnutie úhrady rozdielu medzi cenou tepla na rok 2025 schválenou ÚRSO a cenou určenou podľa § 1 nariadenia vlády SR č. 475/2023 Z.z. MH SR zaslalo spoločnosti oznámenie o schválení žiadosti o úhradu na rok 2025 vo výške 3 811 209 € vrátane DPH. Dotácia bude poskytnutá na úhradu dodávateľom tepla v súvislosti s dodávkou tepla pre vybraných koncových odberateľov tepla – domácnosti v súvislosti s nárastom ceny plynu.

Čl. V.
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	24 137	24 137
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Mestské byty a NP spravované spoločnosťou	4 860 889	5 217 718
Byty v OVL spravované spoločnosťou	4 775 360	4 271 457
Iné položky	1 465 257	1 463 146

Obchodná spoločnosť má v nájme administratívnu budovu, ktorá je vo vlastníctve Mesta Kežmarok. Nájomná zmluva bola uzatvorená dňa 9.9.2021 na dobu neurčitú, s trojmesačnou výpovednou lehotou.
V iných položkách obchodná spoločnosť eviduje:

- Drobný hmotný majetok – operatívna evidencia v hodnote 54 792 €
- Ostatný majetok – operatívna evidencia v hodnote 7 666 €
- Oddelimitované pohľadávky z roku 2006 – majetok Mesta Kežmarok (v správe obchodnej spoločnosti) v hodnote 78 913 €
- Pohľadávky spoločenstiev vlastníkov bytov (v správe obchodnej spoločnosti) v hodnote 123 886 €
- Kontokorentný úver spoločnosti vo výške 1 200 000 €

Pohľadávky, finančné účty a záväzky bytových domov v osobnom vlastníctve a Mesta Kežmarok nie sú súčasťou účtovnej závierky spoločnosti, ale vykazujú sa v podsúvahovej evidencii spoločnosti.

Podsúvahová evidencia bytov v osobnom vlastníctve, spravovaných spoločnosťou:

- Bankové účty bytov v OVL vo výške 1 537 486 €
- Pohľadávky bytov v OVL vo výške 119 993 €
- Ostatné pohľadávky bytov v OVL 644 485 €
- Dodávatelia 75 225 €
- Záväzky bytov v OVL (preddavkové platby na služby) vo výške 1 114 690 €
- Ostatné záväzky 4 088 €
- Fond opráv bytov OVL, stavebné sporenie 1 107 961 €
- Úvery, medziúvery bytov v OVL vo výške 1 517 149 €

Majetok a záväzky bytových domov v OVL v správe spoločnosti

Aktíva			Pasíva	
221	1 537 486 €		321	75 225 €
311	119 993 €		324	1 114 690 €
315	644 485 €		379	4 088 €
			475	24 894 €
			479	1 083 067 €
Spolu	2 301 964 €			2 301 964 €

Podsúvahová evidencia mestských bytov a nebytových priestorov vo vlastníctve Mesta Kežmarok, spravovaných spoločnosťou:

- Bankové účty Mesta Kežmarok vo výške 192 465 €
- Pohľadávky mestských bytov a NP vo výške 484 862 €
- Záväzky mestských bytov a NP (preddavkové platby za služby)vo výške 215 219 €
- Záväzky mestských bytov a NP 277 576 €
- Finančná zábezpeka mestských bytov a NP 184 531 €

Majetok a záväzky bytových domov a nebytových priestorov Mesta Kežmarok v správe spoločnosti

Aktíva			Pasíva	
221	192 465 €		321	0,00 €
311	341 858 €		324	215 219 €
315	143 003 €		379	277 576 €
			475	184 531 €
Spolu	677 326 €			677 326 €

Informácie o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	1 200 000	0
Iné podmienené záväzky		

Spoločnosť eviduje k 31.12.2024 blankozmenku z titulu kontokorentného úveru od VÚB banky. Kontokorentný úver v roku 2024 nebol čerpaný.

Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poistných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv	8 298	8 298
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Obchodná spoločnosť vlastní licenciu na výrobu tepla číslo 2006-T 0231 zo dňa 4.12.2006.

Čl. VI.
Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Nenastali žiadne udalosti, ktoré by ovplyvňovali majetok a záväzky spoločnosti.

Spoločnosť má schválenú cenu tepla pre regulačné obdobie 2023-2028.

V dôsledku vysokej ceny tepla pre rok 2024 spoločnosť podala na Ministerstvo hospodárstva SR žiadosť o poskytnutie úhrady na pokrytie rozdielu medzi cenou tepla na rok 2024 schválenou alebo určenou ÚRSO a cenou určenou podľa § 1 nariadenia vlády SR č. 475/2023 Z.z.., na základe výzvy, ktorú ministerstvo vyhlásilo v dôsledku energetickej krízy, ktorá spôsobila výrazný nárast ceny plynu. Ministerstvo hospodárstva SR spoločnosti zaslalo dňa 1.2.2024 oznámenie o schválení žiadosti o úhradu a priznalo spoločnosti úhradu vo výške 3 661 392,24 €, vrátane DPH.
Kompenzácia bola v roku 2024 použitá pre konečných užívateľov tepla – domácnosti, čo predstavuje zníženie variabilnej zložky maximálnej ceny tepla.

Podobne ako v roku 2023, tak aj v roku 2024 sa výrazne zvýšili tržby z predaja tepla v dôsledku prijatej kompenzácie nákladov na výrobu tepla pre konečných užívateľov – domácnosti z Ministerstva hospodárstva SR v sume 3 661 392,24 €. Kompenzácia bola poskytnutá v súvislosti s energetickou krízou, ktorá výrazným spôsobom ovplyvnila ceny plynu aj v roku 2024.

Dotácia na kompenzácie bola k 31.12.2024 zúčtovaná v hodnote 3 661 392,25 €, vrátane DPH, do výnosov spoločnosť zúčtovala 3 051 160,21 € a DPH predstavuje 610 232,04 €. Nárok na dotáciu mala spoločnosť vo výške 2 612 240,71 € bez DPH, DPH predstavuje 522 448,14 €. Nepoužitá dotácia vo výške 526 703,40 € vrátane DPH bude vysporiadaná s MH SR do 31.12.2025, dotácia bude vrátená.

Spoločnosť požiadala Ministerstvo hospodárstva SR o schválenie úhrady aj na rok 2025. MH SR zaslalo spoločnosti oznámenie o schválení úhrady na rok 2025 dňa 21.2.2025, vo výške 3 811 208,98 € vrátane DPH. Úhrada z MH SR (dotácia) bude poskytnutá na úhradu dodávateľom tepla v súvislosti s dodávkou tepla pre vybraných koncových odberateľov tepla – domácnosti v súvislosti s energetickou krízou a nárastom ceny plynu.

Od 1.3.2025 spoločnosť nebude vykonávať správu nebytových priestorov, ktoré sú vo vlastníctve Mesta Kežmarok (dodatok č.15 k Zmluve o výkone správy). Mesto Kežmarok ako vlastník týchto priestorov si bude správu zabezpečovať vo vlastnej réžii. Z toho dôvodu spoločnosť očakáva pokles tržieb približne o 63 000,- €.

Čl. VII
Ostatné informácie

Spoločnosť má v správe majetok Mesta Kežmarok – bytové domy a nebytové priestory na základe zmluvy o výkone správy zo dňa 18.6.2007. V roku 2025 dôjde k zmene zmluvy o výkone správy, uzavretej medzi spoločnosťou a Mestom Kežmarok, dodatkom č. 15 spoločnosť nebude spravovať nebytové priestory Mesta Kežmarok.

V zmysle usmernenia MF SR o účtovaní správy bytových domov a podľa zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, spoločnosť vykazuje na podsúvahových účtoch pohľadávky, záväzky a finančné účty bytových domov v osobnom vlastníctve a Mesta Kežmarok, nie sú súčasťou účtovnej závierky spoločnosti.

Kežmarok, 25.3.2025

Spravbytherm s.r.o.
Starý trh 518/47, 060 01 Kežmarok
IČO: 36 690 856
IČ DPH: SK2022265586

Ing. Marián Bešenej
Konateľ spoločnosti

L e s y m e s t a K e ž m a r o k, s.r.o.
Kežmarské Žľaby 12030, 059 60 Vysoké Tatry

Výročná správa za rok 2024

Ing. Juraj K u l í k

Kežmarské Žľaby, 14.03.2025

konateľ spoločnosti

Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: **Lesy mesta Kežmarok, s. r. o.**

Sídlo spoločnosti: **Kežmarské Žľaby 12030, 059 60 Vysoké Tatry**

Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným - obchodná spoločnosť

Dátum vzniku: 21. 03. 2011

Dátum zápisu: 01. 04. 2011

IČO: 46 119 809

DIČ: 2023231496

IČ DPH: SK 2023231496

Spoločníci: Mesto Kežmarok 100%

Základné imanie: 52 749 €

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov,

Oddiel Sro, vložka číslo: 24285/P.

Orgány spoločnosti

Orgány spoločnosti Lesy mesta Kežmarok, s.r.o. Kežmarské Žľaby v roku 2024:

Konateľ spoločnosti: Ing. Juraj Kulík

Spoločníci: Mesto Kežmarok

Dozorná rada: Mgr. Ondrej Jankura - predseda

MVDr. Gregor Kuffa - člen

PhDr. Daniel Mištík - člen

Ing. Janka Gantnerová - člen

Profil spoločnosti

Spoločnosť Lesy mesta Kežmarok bola založená za účelom spravovania a zveľaďovania lesného majetku vo vlastníctve Mesta Kežmarok na základe zápisu do obchodného registra dňa 01. 04. 2011. Následne dňa 15.4. 2011 bola uzatvorená nájomná zmluva na lesné pozemky s príslušenstvom. Neskôr boli prijaté tri dodatky k pôvodnej nájomnej zmluve čím sa zvýšila výmera prenajatého majetku.

Rok 2024 bol ôsmim rokom spravovania lesného majetku mesta Kežmarok spoločnosťou podľa platného PSoL pre roky 2017 – 2026 a šiestym rokom pre roky 2019 - 2028. Spoločnosť hospodári na ploche 3 352,72 ha, z čoho je 2 811,12 ha lesných porastov. Podľa kategórií je 1 644,39 ha zaradených ako ochranné lesy , 1 115,16 ha ako lesy osobitného určenia, 51,57 ha ako hospodárske lesy a 541,60 ha sú ostatné lesné pozemky. Z celkovej plochy obhospodarovaných pozemkov sú v piatom stupni ochrany sa nachádzajú pozemky o výmere 1039,72 ha. Najpodstatnejšou skutočnosťou je, že územie v správe spoločnosti sa nachádza v Tatranskom národnom parku a jeho ochrannom pásme, preto aj hospodárenie v ňom podlieha kritériám určeným zákonmi o ochrane prírody a nie len zákone o lesoch.

Prioritou spoločnosti od prevzatia majetku Mesta Kežmarok do správy je zabezpečenie trvalo udržateľného hospodárenia v lesoch. Zabezpečovanie tejto priority spočíva v boji proti šíreniu podkôrneho hmyzu, ktorým sú v súčasnosti poškodené lesné porasty v celých Tatrách. Podkôrny hmyz je najvážnejším škodlivým činiteľom poškodzujúcim lesné porasty a šíri sa z porastov v piatom stupni ochrany prírody. Boj proti hmyzu spočíva hlavne v osádzaní feromónových lapačov a spracovaním napadnutého dreva.

Plnenie podnikateľského zámeru podľa jednotlivých výrobných činností

1.Pestovná činnosť

Obnova lesa bola prevedená na ploche 8,00 ha za 25 500,00 € bolo vysadených sadeníc. Ochrana mladých lesných kultúr bola vykonaná na ploche 27,21 ha za 3997,20 €. Z ďalších prác bolo vykonaných 59,32 ha prerezávok za 26 694 € podľa plánu starostlivosti o lesy.

2. Ťažbová činnosť

Bola vykonávaná náhodná ťažba, ktorá bola zameraná hlavne na spracovanie kalamity. Smrekové porasty patriace mestu sú v celom rozsahu napadnuté lykožrútom smrekovým. Následne je odumreté drevo v značnej miere napadnuté a poškodzované drevokaznými škodcami, čo výrazne zhoršuje jeho kvalitu. Ťažba dreva bola v množstve 719,50 m^3 z toho kalamita 338,16 m^3 , prebierky do 50 rokov 263,85 m^3 a samovýroba palivového dreva – hrúbia bola v množstve 117,49 m^3.

3. Ochrana lesa

Ochrana lesa bola zameraná na ochranu proti podkôrnemu hmyzu a to najmä proti lykožrútovi smrekovému. Bolo osadených 5 ks feromónových lapačov, odchytených 621 680 ks dospelých chrobákov. Je potrebné konštatovať, že lapače v súčasnosti neplnia v plnej miere ochrannú funkciu, ale hlavne monitorujú situáciu výskytu škodcov. Z porastov v piatom stupni ochrany sa podkôrny hmyz rozšíril v takej miere, že v súčasnosti sa dá napadnuté drevo len urýchlene spracovať a vyviezť z lesa.

Prehľad hlavných výrobných ukazovateľov

Hlavné výrobné činnosti od roka 2017 do roka 2024

Ukazovateľ	mj.	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Obnova lesa	ha	38,75	33,47	14,95	6,89	0	27,58	14,07	8,00
Zalesňovanie	ha	26,21	28,14	7,44	6,9	0	26,58	14,07	8,00
Prirodzené zmladenie	ha	12,54	5,33	7,51	0,20	0	1,00	0	0
Ochrana proti burine	ha	64,62	99,49	37,55	0	7,93	4,15	13,17	10.10
Ochrana proti zveri	ha	62,40	19,01	15,62	8,81	13,40	17,07	52,79	17,11
Uhadzovanie haluziny	ha	15,50	9,69	5,58	0,94	1,69	1,20	0	0,63
Prerezávky	ha	38,83	23,89	73,02	95,01	95,84	171,00	212,54	59,32
Ochrana lesa	€	1 427,26	3 696,56	0	0	0	0	1007	4333,46
Ostatné pestovné práce	€	0,00	390	0	0	0	0	280	0
Ťažba dreva	m3	5422	5875	2033	1131	370	404	356,28	719,50
z toho kalamita	m3	4120	5014	1841	333	4	206	25,09	338,16
Predaj dreva	m3	5957	6722	1654	1256	370	404	356,28	719,50
Z toho samovýroba	m3	1093	1146	192	58	4	245	11,56	117,49

Prehľad hlavných ekonomických ukazovateľov :

Zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti Lesy mesta Kežmarok, s.r.o. Kežmarské Žľaby 12030 je zostavená ako riadna účtovná závierka podnikateľov v podvojnom účtovníctve podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

Rozšpecifikovanie hlavných ekonomických ukazovateľov:

Z ekonomického hľadiska sa vyššie uvedené technické jednotky premietli do účtovných výkazov nasledovne:

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA vykazuje výnosy vo výške **300 985,66 €**

náklady vo výške **285 898,40 €**

čím spoločnosť dosiahla zisk pred zdanením **+ 14 589,12 €**

po zdanení **+ 11 005,33 €**

Hlavné údaje z výkazu ziskov a strát /€/

•			Položka	2024	2023
•			Čistý obrat /časť účt.tr.6 podľa zákona/		
	○		**Výnosy z hospodárskej činnosti spolu**	**300 985,66**	**780 407,31**
		o	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	48 355,51	41 699,53
•			Aktivácia	19,68	0,00
•			Tržby z predaja DNM a DHM a materiálu	0,00	0,00
•			Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	252 610,47	738 707,78
	○		**Náklady na hospodársku činnosť spolu:**	**285 898,40**	**765 817,56**
	○		Spotreba materiálu, energie a ost.nesklad. dodávok	19 565,54	23 274,22
	○		Služby	82 596,79	169 572,17
	○		Osobné náklady	116 348,62	140 249,04
	○		Dane a poplatky	826,63	918,47
	○		Odpisy a opravné položky DNM a DHM	33 282,68	32 533,93
	○		Opravné položky k pohľadávkam	0,00	0,00
	○		Ostatné náklady na hospodársku činnosť	33 278,14	399 269,73
	○	+	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti**	**15 087,26**	**14 589,75**
			• Výnosy z finančnej činnosti spolu	0,00	0,00
			• Náklady na finančnú činnosť spolu	498,14	476,88
	○	+	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti**	**- 498,14**	**- 476,88**
	○	+	**Výsledok hospodárenia pred zdanením**	**+ 14 589,12**	**+ 14 112,87**
		+	**Výsledok hospodárenia po zdanení**	**+ 11 005,33**	**+ 11 016,94**

V ý n o s y

Tržby za drevnú hmotu, ktorá sa predáva na základe akostných tried listnatej a ihličnatej hmoty podľa platného cenníka spoločnosti boli vo výške 22 855,51 €.

Tržby z predaja služieb súvisiacich s obnovou lesa boli vo výške 25 500,00 €.

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v celkovej výške 252 610,47 € tvorí:
- zúčtovanie odpisov majetku, ktorý bol obstaraný z cudzích zdrojov do výnosov vo výške 27 356,85 €
- Pôdohospodárska platobná agentúra: podpora v lesnom hospodárstve 225 253,62 €

N á k l a d y

Spotreba materiálu, sadeníc, PHM, drobného dlhodobého majetku a ostatných neskladovateľných dodávok je vo výške 19 565,54 €.

Služby tvoria objem vo výške 82 596,79 € najpodstatnejšiu časť však tvoria služby od dodávateľov v lesníctve vo výške 56 943,72 €. Zvyšok služieb vo výške 25 653,07 € tvoria opravy a udržiavanie, telekomunikačné služby, cestovné, nájomné, služby spojené so softvérom a iné služby spojené s prevádzkou spoločnosti.

Osobné náklady boli vo výške 116 348,62 €.

Dane a poplatky vo výške 826,63 € zahŕňajú poplatky platené štátu, obciam a správne poplatky.

Ostatné náklady na hospodársku činnosť vo výške 33 278,14 € prevažne tvorí zákonná rezerva na pestovnú činnosť vo výške 30 945,54 €, ktorá sa odvodzuje od lesného hospodárskeho plánu na jednotlivé roky a predkladá ju odborný lesný. Zvyšné náklady vo výške 2 332,60 € prevažne tvoria zákonné a havarijné poistenie vozidiel spoločnosti, poistenie budovy, poistenie zodpovednosti za škodu.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú vo výške 33 282,68 €.

Náklady na finančnú činnosť tvoria bankové poplatky vo výške 498,10 €.

SÚVAHA strana **AKTÍV a PASÍV** vykazujú objem **1 253 565,09 €**

AKTÍVA zahŕňajú **neobežný majetok, obežný majetok a časové rozlíšenie**

PASÍVA zahŕňajú **vlastné imanie, záväzky a časové rozlíšenie**

	Rok 2024	Rok 2023
AKTÍVA	**1 253 565,09**	**1 252 944,86**
Neobežný majetok	**503 781,47**	**537 064,15**
Obežný majetok :	**747 350,11**	**713 975,03**
- krátkodobé pohľadávky + zásoby	88 953,14	112 891,95
- finančné účty	658 396,97	601 083,08
Časové rozlíšenie - náklady budúcich období	**2 433,51**	**1 905,68**
PASÍVA spolu	**1 253 565,09**	**1 252 944,86**
Vlastné imanie	**82 726,16**	**75 720,83**
- základné imanie	52 749,00	52 749,00
- zákonný rezervný fond	5 962,65	5 411,81
- nerozdelený zisk z minulých rokov	13 009,18	6 543,08
- výsledok hospodárenia po zdanení	+ 11 005,33	+ 11 016,94
Záväzky	**815 816,91**	**790 085,98**
- krátkodobé rezervy	795 661,21	767 565,42
- sociálny fond	3 522,94	2 602,74
- krátkodobé záväzky	16 632,76	19 917,82
Časové rozlíšenie - výnosy budúcich období	**355 022,02**	**387 138,05**

N e o b e ž n ý majetok vo výške 503 781,47 € tvoria stavby a samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí :

- rekonštrukcia manipulačno-expedičnej budovy Kežmarské Žľaby 12030, ktorá prebiehala počas roku 2014, kolaudácia a zaradenie do majetku prebehlo 06.03.2015 vo výške 181.010,71 € s dobou odpisovania 40 rokov. Zostatková hodnota k 31.12.2024 je 136 508,36 €

- zrekonštruovaná protipožiarna lesná cesta Kežmarské Žľaby - Mlynčeky, ktorá bola zaradená do majetku 12.06.2015 vo výške 286 666,09 € a dobou odpisovania 20 rokov.
Zostatková hodnota k 31.12.2024 je 149 301,59 €

- prístrešok na drevo, ktorý bol zaradený do majetku 30.09.2018 vo výške 2 482,60 € s dobou odpisovania 12 rokov. Zostatková hodnota k 31.12.2024 je 1 172,20 €

- protipožiarna lesná cesta TRASA - rekonštrukcia, ktorá bola zaradená do majetku 17.10.2021 vo výške 254 394,69 € a dobou odpisovania 20 rokov. Zostatková hodnota k 31.12.2024 je 213 055,57 €

- GNSS prijímač, ktorý bol zaradený do majetku 25.07.2023 vo výške 5 990,00 € a dobou odpisovania 4 roky. Zostatková hodnota k 31.12.2024 je 3 743,75 €.

O b e ž n ý majetok vo výške 747 350,11 € tvoria krátkodobé pohľadávky, zásoby a finančný majetok.

Krátkodobé pohľadávky spolu so zásobami sú vo výške 88 953,14 €. Z toho prevažnú časť tvorí pohľadávka vyplývajúca z projektu cezhraničnej spolupráce Cesty k zdravým lesom: odolné, prispôsobivé, rozmanité a udržateľné lesy v cezhraničnom regióne Ukrajiny a Slovenska (Roads to healthy forests: resilient, adaptive, diverse and sustainble forests in cross-border region of Ukraine and Slovakia) vo výške 85 840,25 €.

Finančný majetok vo výške 658 396,97 € pozostáva z hotovosti v pokladni vo výške 836,93 € a zostatku na účtoch v bankách vo výške 657 580,79 €. Bankové účty vedie spoločnosť v peňažnom ústave VÚB a.s..

Inventarizácia majetku a záväzkov ku 31.12.2024 bola vykonaná v súlade so Zákonom o účtovníctve č.431/2002 Z.z v znení neskorších predpisov podľa § 8 ods.4 zákona a § 29 a § 30 bez zistených rozdielov.

Hospodársky výsledok spoločnosti

Za sledované obdobie dosiahla spoločnosť hospodársky výsledok (zisk) pred zdanením vo výške + 14 589,12 € po zdanení + 11 005,33 €.

S uvedeným ziskom bolo dosiahnuté vlastné imanie vo výške 82 726,16 €.

Správa o činnosti dozornej rady

Dozorná rada v uvedenom zložení pracovala v roku 2024 v plnom počte. Uskutočnilo sa jedno zasadnutie, ktoré bolo uznášaniaschopné. Rokovanie sa týkalo najmä problematiky chodu spoločnosti, plnení úloh a riešení vzniknutých problémov.

Uloženie a schválenie účtovnej závierky za rok 2024

Riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti po prehodnotení a schválení valným zhromaždením bude zaevidovaná pod archívnym číslom roku 2024 a uložená v archíve spoločnosti Lesy mesta Kežmarok, s.r.o., Kežmarské Žľaby 12030, 059 60 Vysoké Tatry. Následne bude elektronickou formou oznámený dátum schválenia účtovnej závierky daňovému subjektu.

Hlavné úlohy na rok 2024

V roku 2025 splniť všetky predpísané úlohy stanovené v PSoL pre roky 2017 – 2026 a 2019 – 2028. Realizovať všetky činnosti v rámci Operačného programu Kvalita životného prostredia v zmysle Schémy štátnej pomoci na poskytovanie služieb vo všeobecnom hospodárskom záujme v oblasti ochrana biodiverzity na roky 2020 - 2023. Spolupracovať pri príprave podkladov pre schválenie zonácie TANAP-u na pozemkoch mesta Kežmarok. Priebežne riešiť všetky činnosti a úlohy súvisiace s bezproblémovým chodom našej spoločnosti. Spracovať podklady potrebné pre vypracovanie nového PSol pre roky 2027 – 2036. Pracovať na získavaní ďalších externých zdrojov potrebných pre rozvoj spoločnosti Zapájať sa do nových výziev v lesnom hospodárstve pokiaľ budú vyhlásené a vhodné pre našu spoločnosť.

Záver

V roku 2024 bol úspešne ukončený projekt cezhraničnej spolupráce Cesty k zdravým lesom: odolné, prispôsobivé, rozmanité a udržateľné lesy v cezhraničnom regióne Ukrajiny a Slovenska (Roads to healthy forests: resilient, adaptive, diverse and sustainble forests in cross-border region of Ukraine and Slovakia) v rámci operačného programu ENI HUSKROUA CBC. Bola podaná žiadosť o poskytnutie NFP z Programu rozvoja vidieka SR 2014 - 2022 v rámci výzvy 70/PRV/2023 Nákup lesnej techniky a terénneho vozidla. V rámci projektu LEKS bola podaná žiadosť o platbu na opatrenie lesnícko-environmentálne a klimatické služby a ochranu lesov v zmysle § 48 ods. 4 nariadenia vlády Slovenskej republiky č. 75/2015 Z. z. na rok 2024, ktorá bola úspešná. Aj napriek utlmeniu priamej hospodárskej činnosti ako je ťažba dreva boli príjmy z tejto lesníckej činnosti nahradené externými zdrojmi a preto naša spoločnosť naplnila všetky stanovené ciele a splnila zákonom stanovené úlohy.

Ing. Juraj K u l í k
konateľ spoločnosti

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2024

Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok
príspevková organizácia

Výročná správa bola spracovaná v súlade s usmerneniami platnej legislatívy, ktorou sa ustanovuje základný obsah Výročnej správy hospodárskych subjektov pôsobiacich vo verejnej správe Slovenskej republiky

Obsah:

Identifikácia organizácie ... 3
Poslanie a strednodobý výhľad organizácie ... 3
Príspevok organizácii zriaďovateľom a jeho plnenie ... 5
Príspevok na rok 2024 - rozpis podľa programového rozpočtu: ... 7
Ekonomické činnosti organizácie podľa stredísk, pohľad cez „príjmy a výdavky", pri zapojení zdrojov príspevku na činnosť z rozpočtu mesta ... 9
Stredisko 10 - Údržba miestnych komunikácii ... 9
Celkové hospodárenie organizácie. ... 15
Rozpočet VPS Mesta Kežmarok na rok 2024 ... 16
Hospodárenie príspevkovej organizácie (EUR): ... 16
Komentár k nákladovej časti rozpočtu VPS Mesta Kežmarok (vybrané položky): ... 18
Podnikateľská činnosť. ... 19
Finančné usporiadanie voči príspevkovej organizácii: ... 20
VII. ... 22
Ciele a prehľad ich plnenia ... 22
Hodnotenie a analýza vývoja organizácie v sledovanom roku ... 23
Hlavné skupiny užívateľov výstupov organizácie ... 24

I.

Identifikácia organizácie

Názov organizácie	:	Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok
Zriaďovateľ	:	Mesto Kežmarok, Hlavné námestie 1, 060 01 Kežmarok
Sídlo organizácie	:	Poľná 1, 060 01 Kežmarok
IČO	:	42234891
IČ DPH	:	SK 2023473045
DIČ	:	2023473045
Právna forma	:	príspevková organizácia
Dátum zriadenia	:	01.04.2012
Doba zriadenia	:	na dobu neurčitú
Štatutárny orgán	:	Mgr. Ladislav Petrek

Hlavná činnosť : Spravovanie a starostlivosť o hnuteľný a nehnuteľný majetok Mesta Kežmarok s dôrazom na poskytovanie komunálnych služieb pre cieľovú skupinu – obyvateľov mesta, podnikateľských subjektov sídliacich v meste a návštevníkov Mesta Kežmarok, a to v súlade s ustanoveniami zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

II.

Poslanie a strednodobý výhľad organizácie

Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok (ďalej *VPS Mesta Kežmarok*) boli zriadené ako príspevková organizácia Mesta Kežmarok zriaďovacou listinou dňom 1.4.2012.

Hlavná činnosť VPS Mesta Kežmarok v zmysle zriaďovacej listiny a jej dodatkov je :

- Čistenie mesta
- Separovaný zber
- Správa a údržba drobnej architektúry mesta a detských ihrísk
- Správa, údržba a tvorba verejnej zelene
- Údržba verejného osvetlenia
- Výstavba, údržba, zimná údržba a správa miestnych a mestských komunikácií a verejných priestranstiev, údržba, výroba, montáž a demontáž zvislého a vodorovného dopravného značenia, čistenie kanalizačných vpustí a šachiet a dažďových kanalizácií na území mesta
- Správa verejného osvetlenia na území mesta
- Správa a údržba mestských trhovísk, parkovísk a verejných WC, vylepovacích verejných plôch a lepenie plagátov na území mesta
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien na území mesta
- Správa a údržba mestských cintorínov, poskytovanie cintorínskych služieb
- Nakladanie s odpadmi nie nebezpečnými na území mesta
- Nakladanie s nebezpečným odpadom na území mesta
- Montáž, rekonštrukcie, údržba elektrických zariadení na území mesta
- Správa a prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá na území mesta,
- Správa letného kúpaliska
- Správa zimného štadióna
- Správa futbalových štadiónov
- Správa Športovej haly Vlada Jančeka

Podnikateľská činnosť VPS Mesta Kežmarok je vykonávaná na základe živnostenských oprávnení vydaných Okresným úradom Kežmarok, číslo živnostenského registra: 730-12766:

- Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- Čistiace a upratovacie služby
- Výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- Výroba jednoduchých úžitkových výrobkov z dreva
- Montáž, rekonštrukcie a údržba vyhradených elektrických zariadení
- Prípravné práce k realizácii stavby
- Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- Skladovanie a pomocné činnosti v doprave
- Diagnostika kanalizačných potrubí a čistenie kanalizačných systémov
- Reklamné a marketingové služby
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Prevádzkovanie pohrebnej služby
- Podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- Vedenie účtovníctva
- Kamenárstvo
- Poskytovanie služieb súvisiacich so starostlivosťou o zvieratá
- Prevádzkovanie športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu

Strednodobý výhľad organizácie

Hlavnou úlohou VPS Mesta Kežmarok je správa majetku mesta a starostlivosť o majetok Mesta Kežmarok a s tým spojené verejnoprospešné/komunálne služby mesta voči jeho občanom. Poskytovanie predmetnej činnosti je v úzkej súčinnosti s Mestom Kežmarok.

V roku 2024 Úrad práce sociálnych vecí a rodiny oznámil, že je možnosť predkladať žiadosti o finančný príspevok v rámci projektu Podpora udržania pracovných návykov.

Cieľom projektu bola podpora zamestnateľnosti, udržiavania pracovných návykov a rozvoja zručností UoZ formou menších obecných služieb pre obec. Cieľom projektu bolo taktiež preklenutie prechodného obdobia a postupné utlmovanie podpory aktivácie a aktivačných prác.

Do tohto projektu sme sa úspešne zapojili, zúčastnilo sa na ňom v úvode 22 uchádzačov. Našim zámerom bolo UoZ zapojiť do činností na čistenie verejných priestranstiev. Predpokladaný prínos bol v zlepšení čistoty mesta, zlepšenie životného prostredia obyvateľom, zber odpadu na území mesta, vysypávanie košov, hrabanie trávy a lístia, zametanie chodníkov, okopávanie obrubníkov a čistenie nánosov z prechodov, kde sa nedostane komunálna technika.

V roku 2024 sme sa úspešne zapojili aj do projektu: Prvé zamestnanie, v rámci ktorého sme prijali do pracovného pomeru dve zamestnankyne, ktoré pracovali na separačnej linke.

VPS Mesta Kežmarok sleduje, pripravuje a následne realizuje všetky projekty na úrovni životného prostredia, kultúry a športu, prípadne iné využiteľné na jej činnosť. VPS Mesta Kežmarok úzko spolupracuje s ostatnými organizáciami mesta ako aj štátnymi orgánmi, ako je napr. ÚPSVaR, na príprave a realizácii spoločných projektov.

VPS Mesta Kežmarok venuje plneniu úloh vyplývajúcich zo zriaďovacej listiny zvýšenú pozornosť, pričom medzi priority sú v súčasnej dobe zaradené:

- zabezpečenie zberu a spracovaniu TKO, BRO a BRKO plne v súlade legislatívnymi normami, dôsledné separovanie odpadu vrátane bioodpadu s dôrazom na využitie všetkých dostupných možností na financovanie modernizácie technológii na samotné separovanie odpadu
- modernizácia technického parku VPS Mesta Kežmarok s dôrazom na efektivitu a hospodárnosť, kvalitu a produktivitu, pričom sa prioritne zameriava na využívanie projektových zdrojov
- dokončenie a technické vybavenie priestorov zimného štadióna a následné jeho plné využívanie na profesionálnej ako aj amatérskej úrovni (verejnosť, školy)
- prevádzka kompostárne (*Centrum zhodnocovania biologicky rozložiteľných odpadov v Kežmarku*, Poľná 1, Kežmarok).

Strednodobé ciele VPS Mesta Kežmarok sú premietnuté do konkrétnych ročných plánov úloh podľa jednotlivých oddelení, úsekov a činností. Rozsah prác a činností poskytovaných príspevkovou organizáciou VPS Mesta Kežmarok je limitovaný výškou príspevku Mesta Kežmarok poskytnutého organizácii, ako aj výškou vlastných zdrojov získaných z podnikateľskej činnosti.

III.

Príspevok organizácii zriaďovateľom a jeho plnenie

Uznesením MsZ v Kežmarku č. 436/2023 zo dňa 18.12.2023 bol pre VPS Mesta Kežmarok schválený bežný príspevok na rok 2024 vo výške

1 670 576 €

V priebehu roka 2024 bol uvedený rozpočet upravený rozpočtovými opatreniami **č. 05/2024, a č. 06/2024.** Na základe uvedených zmien bol VPS Mesta Kežmarok na rok 2024 schválený príspevok v celkovej výške **1 887 576,- EUR,** z toho 1 745 576,- EUR bežný príspevok a 142 000,- EUR kapitálový príspevok.

Rozpočet 2024	Dátum schválenia	Bežné výdavky	Kapitálové výdavky	Spolu (EUR)
Schválený rozpočet	18.12.2023	1 528 576	142 000	1 670 576
RO MsZ 05/2024	18.11.2024	100 000	0	100 000
RO MsZ 06/2024	16.12.2024	117 000	0	117 000
SPOLU:		1 745 576	142 000	1 887 576

Rozpočtové opatrenie č. RO MsZ 05/2024 (uznesenie MsZ v Kežmarku č. 183/2024 zo dňa 18.11.2024) :

Programový rozpočet	Stredisko	Činnosť	Rozpočtové opatrenie PRÍSPEVOK na rok 2024	
			Typ	ÚPRAVA ROZPOČTU
6.1.1	30	Cyklický zber odpadu	Bežný	90 000,00 €
6.1.4	30	Vývoz objemného a nebezpečného odpadu	Bežný	10 000,00 €
Spolu (EUR)				**100 000,00 €**

Rozpočtové opatrenie č. RO MsZ 06/2024 (uznesenie MsZ v Kežmarku č. 200/2024 zo dňa 16.12.2024) :

Programový rozpočet	Stredisko	Činnosť	Rozpočtové opatrenie PRÍSPEVOK na rok 2024	
			Typ	ÚPRAVA ROZPOČTU
12.4.	60	Drobná oddychová architektúra	Bežný	- 3 000,00 €
12.3.	60	Detské ihriská	Bežný	3 000,00 €
12.1.1	60	Výsadba zelene	Bežný	- 6 000,00 €
10.4.4	95	Viacúčelové ihrisko	Bežný	- 1 200,00 €
7.1.2	10	Výstavba, rekonštrukcia a obnova chodníkov	Bežný	- 6 000,00 €
6.4.1.	60	Čistenie mesta	Bežný	- 15 000,00 €
7.1.1	10	Výstavba, rekonštrukcia a obnova ciest	Bežný	- 7 000,00 €
6.3	10	Údržba dažďovej kanalizácie	Bežný	15 000,00 €
12.1.2	60	Revitalizácia a údržba zelene	Bežný	20 200,00 €
10.4.3	92	Zimný štadión	Bežný	62 000,00 €
10.4.5	94	Mestská športová hala	Bežný	35 000,00 €
5.4.2	70	Bežná údržba a oprava VO	Bežný	20 000,00 €
Spolu (EUR)				**117 000,00 €**

Príspevok na rok 2024 - rozpis podľa programového rozpočtu:

Tabuľka obsahuje aj označenie jednotlivých podprogramov a prvkov rozpočtu. Čerpanie príspevku (príjmov/výdavkov a nákladov/výnosov) je v príspevkovej organizácii vyhodnocované a sledované na jednotlivé nákladové strediská.

K - kapitálový B – bežný

Programový rozpočet	Str.	Činnosť	PRÍSPEVOK	Druh
4 7	10	Parkovíská	0	K
5 1 2	50	Kamerový systém	0	K
5 4 1	70	Rozširovanie VO	0	K
5 4 2	70	Bežná údržba a oprava VO	30 000	B
5 4 3	70	Renovácia VO	0	B
6 1 1	30	Cyklický zber odpadu	240 000	B
6 1 2	30	Zneškodňovanie odpadu	0	B
6 1 3	30	Likvidácia čiernych skládok	1 000	B
6 1 4	30	Vývoz objemného a nebezpečného odpadu	52 000	B
6 2 1	20	Zvoz a triedenie separovaného zberu	0	B
6 2 4	30	Zvoz a uloženie stavebnej sute	0	B
6 2 5	20	Zvoz a uloženie biologického odpadu	270 000	B
6 3	10	Údržba dažďovej kanalizácie	35 000	B
6 4 1	60	Čistenie mesta	175 376	B
6 5	50	Rozvoj činnosti VPS KK	0	B
6 5	50	Rozvoj činnosti VPS KK	142000	K
7 1 1	10	Výstavba, rekonštrukcia a obnova ciest	3 000	B
7 1 1	10	Výstavba, rekonštrukcia a obnova ciest	0	K
7 1 2	10	Výstavba, rekonštrukcia a obnova chodníkov	7 000	B
7 1 2	10	Výstavba, rekonštrukcia a obnova chodníkov	0	K
7 1 3	10	Výstavba, rekonštrukcia a obnova parkovísk	11 000	B
7 1 3	10	Výstavba, rekonštrukcia a obnova parkovísk	0	K
7 2	10	Starostlivosť o miestne komunikácie	185 000	B
7 2	10	Starostlivosť o miestne komunikácie	0	K
7 3	10	Údržba a obnova dopravného značenia	5 000	B
8 2	60	Zastávky MHD	500	B
10 4 1	93	Futbalový štadión 1	72 000	B
10 4 2	93	Futbalový štadión 2	2 000	B
10 4 3	92	Zimný štadión	259 000	B
10 4 3	92	Zimný štadión	0	K
10 4 4	95	Viacúčelové ihrisko	0	B
10 4 5	94	Mestská športová hala V. Jančeka	113 700	B
10 4 5	94	Mestská športová hala V. Jančeka	0	K
10 4 9	91	Kúpalisko, prevádzkové výdavky	40000	B
10 4 9	91	Kúpalisko, prestavba a stavebné úpravy	0	K
12 1 1	60	Výsadba zelene	4 000	B
12 1 2	60	Revitalizácia a údržba zelene	105 000	B

12	1	2	60	Revitalizácia a údržba zelene	0	K
12	3		60	Detské ihriská	5 000	B
12	3		60	Detské ihriská	0	K
12	4		60	Drobná oddychová architektúra mesta	5 000	B
12	6		70	Vianočné osvetlenie	0	B
12	7		40	Cintorínske služby	125 000	B
Spolu (EUR)					1 887 576,00 €	

IV.

Ekonomické činnosti organizácie podľa stredísk, pohľad cez „príjmy a výdavky“, pri zapojení zdrojov príspevku na činnosť z rozpočtu mesta

Príspevková organizácia VPS Mesta Kežmarok v zmysle § 24 ods.1 Zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy hospodári podľa svojho rozpočtu príjmov a výdavkov. Jej rozpočet zahŕňa príspevok z rozpočtu zriaďovateľa a prostriedky prijaté od iných subjektov.

V tabuľke uvádzame príspevok Mesta Kežmarok členený podľa stredísk príspevkovej organizácie Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok. V rámci jednotlivých stredísk organizácie sú realizované výdavky podľa programového rozpočtu Mesta Kežmarok.

Stredis.	Názov strediská	Príjem	Výdavky	Rozdiel
10 02	Údržba miestnych komunikácií PČ	110 780,82 €	94 789,21 €	15 991,61 €
20 02	Separovaný zber PČ	192 502,30 €	169 932,32 €	22 569,98 €
21 02	Kompostáreň PČ	880,20 €	731,61 €	148,59 €
30 02	Komunálny odpad PČ	78 962,94 €	75 163,23 €	3 799,71 €
40 02	Pohrebné a cintorínske služby PČ	237 859,15 €	230 222,21 €	7 636,94 €
50 02	SPRÁVA PČ	383,09 €	1 531,33 €	- 1 148,24 €
60 02	Verejná zeleň PČ	18 766,82 €	24 112,65 €	- 5 345,83 €
70 02	Verejné osvetlenie PČ	8 693,47 €	11 117,49 €	- 2 424,02 €
91 02	Kúpalisko PČ	32 490,43 €	33 603,58 €	- 1 113,15 €
92 02	Zimný štadión PČ	115 211,49 €	117 947,79 €	- 2 736,30 €
93 02	Futbalové štadióny PČ	8 084,90 €	9 245,07 €	- 1 160,17 €
94 02	Mestská športová hala V. Jančeka PČ	15 946,58 €	19 282,42 €	- 3 335,84 €
	S P O L U podnikateľská činnosť	**820 562,19 €**	**787 678,91 €**	**32 883,28 €**

Stredisko 10 - Údržba miestnych komunikácii

(Oddelenie ÚMK)

Podprogram rozpočtu mesta 6.3. :

Údržba dažďovej kanalizácie (bežný príspevok, stredisko 10)

Hlavná činnosť – realizované výkony :

- opravy kanalizačných vpustí určených na odvod dažďových vôd z cestných komunikácií v Meste Kežmarok (oprava 8 ks vpusti, uloženie 8 ks nových vpustí),
- pravidelné 2x ročne (jar, jeseň) celkom vyčistenie 743 ks kanalizačných vpustí,
- pravidelné čistenie BG žľabov -100 bm, rigolov/jarkov – 4200 bm, priepustov- 30 ks.

Prvok rozpočtu mesta 7.1.1:

Výstavba, rekonštrukcia a obnova ciest (bežný príspevok, stredisko 10)

Rozhodujúce práce a výkony :

- výstavba, rekonštrukcia a obnova ciest v Meste Kežmarok.

Prvok rozpočtu mesta 7.1.2:

Výstavba, rekonštrukcia a obnova chodníkov (bežný príspevok, stredisko 10)

Hlavná činnosť - Rozhodujúce práce a výkony :

- správa 53 km chodníkov,

Prvok rozpočtu mesta 7.1.3:
Výstavba, rekonštrukcia a obnova parkovísk (bežný príspevok, stredisko 10)
Rozhodujúce práce a výkony :
- správa 68 000 m² parkovísk, 2 929 parkovných miest.

Podprogram rozpočtu mesta 7.2. :
Starostlivosť o miestne komunikácie (bežný príspevok, stredisko 10)
Rozhodujúce práce a výkony:
- oprava výtlkov a obrubníkov na miestnych komunikáciách v Meste Kežmarok (opravených 1 531 m² asfaltových komunikácii s použitím 119,08 t obaľovaného kameniva, na výtlky bolo použitých 1,75 t studenej asfaltovej zmesi),
- letná údržba komunikácií v Meste Kežmarok,
- zimná údržba komunikácií v meste (na pluhovanie a posyp 3 246 km ciest a 3 534 km chodníkov bolo použitých 836 t posypového materiálu),
- správa ciest - 52 km (284 000 m²), chodníkov - 53 km (124 000 m²).

Podprogram rozpočtu mesta 7.3. :
Údržba a obnova dopravného značenia (bežný príspevok, stredisko 10)
Rozhodujúce práce a výkony :
- údržba a obnova zvislého a vodorovného dopravného značenia v Meste Kežmarok,
- uloženie a údržba spomaľovacích prahov
- pribudlo13 ks spomaľovacích vankúšov

Výpočet úrovne vytriedenia komunálnych odpadov podľa prílohy č. 2 zákona 329/2018 Z.z. v meste Kežmarok v roku 2024

Zoznam zložiek z prílohy č.1 zákona 329/2018 Z.z. započítaných do čitateľa vzorca

m zlozka	číslo odpadu	názov odpadu	množstvo (kg)
m zložka 1	20 01 01	papier a lepenka	288 956,00
m zložka 2	20 01 02	sklo	187 841,00
m zložka 3	20 01 03	viacvrstvové komb.mat	9 410,00
m zložka 4	20 01 04	obaly z kovu	15 160,00
m zložka 5	20 01 08	biologicky rozložiteľný kuchynský a rešt. odpad	147 070,00
m zložka 6	20 01 10	šatstvo	3 860,00
m zložka 7	20 01 21	žiarivky a iný odad obsahujúci ortuť	-
m zložka 8	20 01 23	vyradené zariadenia obsahujúce chlórfluórované uhľovodíky....obsahujúce ClF	9 180,00
m zložka 9	20 01 25	jedlé oleje a tuky	1 380,60
m zložka 10	20 01 33	batérie a akumulátory uvedené v 16 06 01, 16 06 02 alebo 16 06 03 a netriedené batérie a akumulátury obsahujúce tieto batérie	4 704,00
m zložka 11	20 01 35	vyradené elektrické a elektronické zariadenia iné ako uvedené v 20 01 21 a 20 01 23, obsahujúce nebezpečné časti	4 610,00
m zložka 12	20 01 36	vyradené elektrické a elektronické zariadenia iné ako uvedené v 20 01 21, 20 01 23 a 20 01 35	90 415,00

m zložka 13	20 01 38	drevo iné ako uvedené v 20 01 37	35 880,00
m zložka 14	20 01 39	plasty	26 880,00
m zložka 15	20 01 40	kovy	168 036,00
m zložka 16	20 01 40 01	meď, bronz, mosadz	19 756,10
m zložka 17	20 01 40 02	hliník	19 943,50
m zložka 18	20 01 40 03	olovo	-
m zložka 19	20 01 40 04	zinok	-
m zložka 20	20 01 40 05	železo a oceľ	548 924,00
m zložka 21	20 01 40 07	zmiešané kovy	336,00
m zložka 22	20 02 01	biologicky rozložiteľné odpady	1 651 040,00
		hmotnosť vytriedených zložiek komunálneho odpadu spolu (súčet zložiek 1 až 22)	**3 233 382,20**

Množstvo odpadu uloženého na skládku

číslo odpadu	názov odpadu	množstvo (kg)
20 01 05	obaly obsahujúce zvyšky NL, alebo kontaminované NL	60,00
20 01 27	odpadové farby obs. Organ. Rozpúšťadlá a iné NL	1 600,00
20 02 02	zemina a kamenivo	133 380,00
20 03 01	zmesový komunálny odpad	3 189 560,00
20 03 07	objemný odpad	718 170,00
20 03 08	drobný stavebný odpad	212 520,00
	množstvo odpadu uloženého na skládku spolu:	**4 255 290,00**

Hmotnosť komunálnych odpadov vzniknutých v meste (kg)	**7 488 672,20**

Úroveň vytriedenia komunálnych odpadov v meste Kežmarok v roku 2024

$$ÚV_{KO} = 3\,233\,382{,}20 / 7\,488\,672{,}20 \times 100\,\% = 43{,}18\,\%$$

Stredisko 20 – Separovaný zber

(Oddelenie Technických činností a separovaného zberu, OTČaSZ)

Prvok rozpočtu mesta 6.2.1 :

Zvoz a triedenie separovaného zberu

Rozhodujúce práce a výkony :

- zber farebných vriec (sklo, plasty, kovy, papier, VKM) z IBV jedenkrát za mesiac,
- zber zabezpečujú 4 vozidlá, spolu 165 km za jeden mesiac (2010 km za rok), 28Mth, 2 pracovné smeny za mesiac, 6 pracovníkov,
- zvoz a triedenie separovaného zberu z KBV, 270 ks nádob (zvonov), 400 km,80 Mth za jeden mesiac (4 800 km/rok), 820 Mth.

Prvok rozpočtu mesta 6.2.5:

Zvoz a uloženie biologického odpadu (bežný príspevok, stredisko 20)

Rozhodujúce práce a výkony :

- BRKO – jedenkrát týždenne (v období december až február jedenkrát za dva týždne), na jeden zvoz 21 km, 3 hodiny, 3 pracovníci,
- uloženie BRO na kompostárni: 1651,04 t, 3300 km/rok, 340 Mth, vysypaných bolo 26 750 kusov nádob (á 240 litrov) s BRO od IBV,

- uloženie BRKO (kuchynský odpad) na kompostárni: 147,07 t, 1100 km/rok,150 Mth,
- štiepkovanie drevín 251 Mth a príprava na kompostovanie.

Stredisko 30 – Tuhý komunálny odpad-

(Oddelenie Technických činností a separovaného zberu, OTČaSZ)

Prvok rozpočtu mesta 6.1.1.:
Cyklický zber odpadu (bežný príspevok, stredisko 30)
Rozhodujúce práce a výkony (rok 2024) :

- zber a vývoz nádob na tuhý komunálny odpad (TKO) z IBV, sídlisk v Meste Kežmarok a organizácii mesta v množstve 3 189,56t/rok, 25 720 km/rok, 2090 Mth, 312 fúr, harmonogram: 3x týždenne (pondelok - streda - piatok), 2 vodiči + 4 závozníci. Priemerný počet nádob v roku 2024:
  - nádoby 110,120 l .....1300 ks - 2980 vývozov/mes.
  - nádoby 240 l ..... 380 ks – 1206 vývozov/ mes.
  - nádoby 1100 l..... 360 ks - 2680 vývozov/mes.

Prvok rozpočtu mesta 6.1.3.:
Likvidácia čiernych skládok (bežný príspevok, stredisko 30)
Rozhodujúce práce a výkony :

- likvidácia čiernych skládok v Meste Kežmarok v súčinnosti s mestskou políciou,
- zber, vývoz a uskladnenie odpadu z čiernych skládok (4922 km/rok 2024).

Prvok rozpočtu mesta 6.1.4:
Vývoz objemného a nebezpečného odpadu (bežný príspevok, stredisko 30)
Rozhodujúce práce a výkony :

- odvoz objemového odpadu vo veľkoobjemových kontajneroch (VOK) zo zberného dvora: 21101 km/rok 2024, 699 vývozov/rok 2024,
- prenájom, oprava a odvoz prenajatých nádob VOK/MOK, fakturácia výkonov (oprava spolu 45 ks MOK),
- nebezpečný odpad (2,275 t/rok 2024).

Stredisko 40 – PaCS

((Oddelenie pohrebných a cintorínskych služieb, OPaCS)

Podprogram rozpočtu mesta 12.7.:
Cintorínske služby (bežný príspevok, stredisko 40)
- pre cintorínske služby pracujú 7 zamestnanci – ktorí sú súčasne aj zamestnanci pohrebných služieb.

Rozhodujúce práce a výkony :

- údržba trávnatých plôch a drevín na oboch cintorínoch v Meste Kežmarok,
- udržiavanie čistoty a údržba historických, vojnových, resp. opustených hrobov,
- výsadba kvetín pri vojnových pamätníkoch na starom historickom cintoríne,
- zimná a jesenná údržba cintorínov,
- budovanie chodníkov k novovzniknutým hrobovým miestam na novom cintoríne,
- drobné-údržbové stavebné zásahy súvisiace s udržiavaním objektov predmetných nehnuteľností (areál cintorínov, domov smútku a príslušenstva), domov smútku a príslušenstva).

Stredisko 50 – Správa VPS Mesta Kežmarok

Správa VPS Mesta Kežmarok, nie je priamo rozpočtovaná príspevkom Mesta Kežmarok ako jeho samostatná kapitola/program. Z uvedeného dôvodu sa na stredisku 50 rozpočtujú len príjmy a výdavky súvisiace s výkonmi organizácie voči iným subjektom v súlade s § 26 ods.1 Zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy. Náklady na správu sú kryté pomernou časťou (réžiou) z príspevku a príjmov z podnikateľskej činnosti oddelení VPS Mesta Kežmarok.

Stredisko 50 – Správa VPS Mesta Kežmarok

Správa VPS Mesta Kežmarok, nie je priamo rozpočtovaná príspevkom Mesta Kežmarok ako jeho samostatná kapitola/program. Z uvedeného dôvodu sa na stredisku 50 rozpočtujú len príjmy a výdavky súvisiace s výkonmi organizácie voči iným subjektom v súlade s § 26 ods.1 Zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy. Náklady na správu sú kryté pomernou časťou (réžiou) z príspevku a príjmov z podnikateľskej činnosti oddelení VPS Mesta Kežmarok.

Stredisko 60 – Verejná zeleň a čistenie mesta

(Oddelenie technických činností a SZ, OTČaSZ)

Na *Oddelení technických činností a SZ (OTČaSZ)* pracovalo 25 zamestnancov na dobu neurčitú, z toho 2 THP, 8 vodičov, 1 elektrikár, 1 zvárač, 1 koordinátor, 1 majster, 2 mechanici, 4 pracovníkov ÚMK. Na sezónu bolo prijatých postupne 11 sezónnych pracovníkov (na obdobie 5 až 7 mesiacov).

Prvok rozpočtu mesta 6.4.1:
Čistenie mesta (bežný príspevok, stredisko 60)

Rozhodujúce práce a výkony :

- čistenie mesta – pravidelné čistenie verejných priestranstiev,
- okopávanie, zametanie, hrabanie lístia na verejných priestranstvách,
- odvoz odpadu vzniknutého z tejto činnosti,
- čistenie miestnych komunikácií, chodníkov, parkovísk, zelených plôch po zimnej údržbe (mesiace marec a apríl),

Podprogram rozpočtu mesta 8.2 :
Zastávky MHD (bežný príspevok, stredisko 60)
Rozhodujúce práce a výkony :

- údržba a nátery zastávok MHD (jarná a jesenná očista/umytie všetkých zastávok MHD).

Prvok rozpočtu mesta 12.1.1:
Výsadba zelene (bežný príspevok, stredisko 60)
Rozhodujúce práce a výkony :

- výsadba nových drevín v rámci mesta, trvalková výsadba, letničková výsadba váz a záhonov, napr. sadovnícka úprava a trvalková výsadba kruhového objazdu na sídlisku Juh,
- náhradná výsadba na sídlisku Juh, na ulici Nábrežná, letničková výsadba váz na stĺpoch verejného osvetlenia v centre Mesta Kežmarok, pred MsÚ Kežmarok, pri fontáne, v kruhovom záhone v parku pri MsÚ Kežmarok; výsadba trvalkového záhonu na kruhovom objazde na ul. Michalská,
- náhradná výsadba za výruby drevín,
- starostlivosť o výsadbu (polievanie, hnojenie).

Prvok rozpočtu mesta 12.1.2 :
Revitalizácia a údržba zelene (bežný príspevok, stredisko 60)
Rozhodujúce práce a výkony :
- údržba trávnikov, drevín, záhonov v Meste Kežmarok (opakované pokosenie 55 ha trávnikov a burinísk, ostrihanie živých plotov: 8 700m²), podľa požiadaviek Mesta Kežmarok,
- výrez suchých brestov a iných drevín podľa rozhodnutia MsÚ Kežmarok, orez drevín na uliciach Garbiarska, park pred hradom, Hradská cesta, v parku pri tanku, sídlisko Sever, sídlisko Juh, M. Lányiho, Priekopa, Huncovská, Tvarožnianska, Záhradná, Gen. Štefánika, Možiarska, , Hradné námestie, Dr. Alexandra, Nová ulica

Podprogram rozpočtu mesta 12.3:
Detské ihriská (bežný príspevok, stredisko 60)
Rozhodujúce práce a výkony :
- údržba prvkov 17 ks detských ihrísk rôzneho rozsahu,
- monitoring, drobná oprava prvkov na detských ihriskách,

Podprogram rozpočtu mesta 12.4 :
Drobná oddychová architektúra mesta (bežný príspevok, stredisko 60)
Rozhodujúce práce a výkony :
- údržba lavičiek a odpadkových košov: v centre mesta – brúsenie, nátery, výmena dosiek na lavičkách (podľa potreby),
- údržba a čistenie cyklo-chodníkov (6,3 km, 21 000 m²).

Stredisko 70 – Verejné osvetlenie

(Oddelenie technických činností a separovaného zberu, OTČaSZ)

Prvok rozpočtu mesta 5.4.1 :
Rozširovanie verejného osvetlenia (kapitálový príspevok, stredisko 70)
Rozhodujúce práce a výkony :
- rozšírenie verejného osvetlenia na ulici Sihoť (smerom ku CZIS), Michalská ulica.

Prvok rozpočtu mesta 5.4.2 :
Bežná údržba a oprava verejného osvetlenia (bežný príspevok, stredisko 70)
Rozhodujúce práce a výkony :
- zabezpečenie funkčnosti a údržba verejného osvetlenia v Meste Kežmarok,
- bežné opravy nefunkčných svietidiel
- spravovanie 1 800 ks verejného osvetlenia, kontrola a údržba RVO.

Prvok rozpočtu mesta 5.4.3 :
Renovácia verejného osvetlenia (bežný príspevok, stredisko 70)
Rozhodujúce práce a výkony :
- odstraňovanie porúch, výmena svietidiel, výmena káblových rozvodov verejného osvetlenia v Meste Kežmarok.

Podprogram rozpočtu mesta 12.6 :
Vianočné osvetlenie (bežný príspevok, stredisko 70)
Rozhodujúce práce a výkony :
- montáž a demontáž vianočnej výzdoby (január/december),
- doplnenie a výmena nefunkčných prvkov vianočnej výzdoby.

Stredisko 91 – Kúpalisko (Biela voda 2, Kežmarok)

(Oddelenie správy športovísk)

Prvok rozpočtu mesta 10.4.9 :
Kúpalisko, prevádzkové výdavky (bežný príspevok, stredisko 91)
Rozhodujúce práce a činnosti :
- prevádzkové náklady na kúpalisko (mzdy, energie, vrátane údržby plôch a zariadení).

Prehľad základnej prevádzky kúpaliska v roku 2024:
Letné kúpalisko bolo otvorené v období od 26.7.2024 do 01.09.2024

Stredisko 92 – Zimný štadión

(Oddelenie správy športovísk)

Prvok rozpočtu mesta 10.4.3:
Zimný štadión (bežný príspevok, stredisko 92)
Rozhodujúce práce a výkony :
- prevádzkové náklady zimného štadiónu.

Stredisko 93 – Futbalový štadión

(Oddelenie správy športovísk)

Prvok rozpočtu mesta 10.4.1:
Futbalový štadión 1 (bežný príspevok, stredisko 93)
Rozhodujúce práce a výkony :
- prevádzkové náklady futbalového štadiónu.

Prvok rozpočtu mesta 10.4.2 :
Futbalový štadión 2 (bežný príspevok, stredisko 93)
Rozhodujúce práce a výkony :
- prevádzkové náklady futbalového štadiónu.

Stredisko 94 – Mestská športová hala V. Jančeka

(Oddelenie správy športovísk)

Prvok rozpočtu mesta 10.4.5 :
Mestská športová hala (bežný príspevok, stredisko 94)
Rozhodujúce práce a výkony :
- prevádzkové náklady športovej haly.

Stredisko 95 – Viacúčelové ihrisko

(Oddelenie správy športovísk)

Prvok rozpočtu mesta 10.4.4:
Viacúčelové ihrisko (bežný príspevok, stredisko 95)
Rozhodujúce práce a výkony :
- údržba a odstraňovanie drobných škôd na oplotení a povrchu ihriska a workoutového cvičiska.

V.

Celkové hospodárenie organizácie.

Financovanie organizácie pozostáva zo štyroch hlavných zdrojov:

1) Príspevky od Mesta Kežmarok v rámci rozpočtu na vecné krytie nákladov
2) Tržby z podnikateľskej činnosti (služby pre FO a PO, firmy, samosprávu)
3) Dotácie, Prešovský samosprávny kraj (PSK)
4) Dotácie, ÚPSVaR projekt

Rozpočet VPS Mesta Kežmarok na rok 2024
(upravený rozpočet po rozpočtových opatreniach č. 05/2024, a č. 06/2024

a)	Upravený rozpočet na rok 2024 (Mesto Kežmarok	1 887 576 EUR
	z toho:	
	• Bežné príjmy spolu	1 745 576 EUR
	• Kapitálové príjmy spolu	142 000 EUR
b)	Rozpočet 2024 na podnikateľskú činnosť	513 500 EUR
c)	Dotácia od ostatných subjektov verejnej správy (PSK)	- EUR
d)	Dotácia od subjektov mimo verejnej správy (ÚPSVaR)	13 648,79 EUR
e)	Poistné plnenie, dobropisy, vratky	10 277,04 EUR
f)	Zostatok prostriedkov z roku 2023	30 932,32 EUR
	zostatok na bežných účtoch - hlavná činnosť	12 677,62
	zostatok na bežnom účte - podnikateľská činnosť	25 665,87
	zostatok na účte sociálneho fondu	1 535,25
	pokladňa – hotovosť (z toho: SPRÁVA: 211,70 EUR; ZŠ 273 EUR)	487,70

Hospodárenie príspevkovej organizácie (EUR):

Názov	Rok 2024			Rok 2023
	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
Spolu	***2 814 369,12***	***676 417,91***	***3 490 787,03***	***3 510 399,48***
Spotreba materiálu	166 513,43	40 882,21	207 395,64	232 220,84
Spotreba energie	227 349,37	0,00	227 349,37	172 596,21
Predaný tovar, Predaná nehnuteľnosť	58,88	35 148,16	35 207,04	32 143,95
Opravy a udržiavanie	55 075,93	0,00	55 075,93	83 620,37
Cestovné	753,70	0,00	753,70	984,70
Náklady na reprezentáciu	698,72	0,00	698,72	648,88
Ostatné služby	120 514,57	68 044,84	188 559,41	138 848,00
Mzdové náklady	683 666,91	340 978,90	1 024 645,81	1 072 614,32
Zákonné sociálne poistenie	249 042,37	116 863,04	365 905,41	380 246,98
Ostatné sociálne poistenie	7 567,00	411,00	7 978,00	9 151,00
Zákonné sociálne náklady	92 878,24	7 206,91	100 085,15	126 883,63
Ostatné sociálne náklady	105,00	0,00	105,00	0,00
Daň z motorových vozidiel	0,00	7 906,64	7 906,64	7 544,19
Ostatné dane a poplatky	906,82	1 693,09	2 599,91	2 513,08
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	13,25	0,00	13,25	0,00
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	157 444,88	1 356,04	158 800,92	142 774,47

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	1 031 485,12	52 409,17	1 083 894,29	1 086 091,26
Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	16 591,61	0,00	16 591,61	15 864,40
Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	0,00	2 724,51	2 724,51	1 024,16
Úroky	0,00	442,40	442,40	1 418,20
Ostatné finančné náklady	3 703,32	351,00	4 054,32	3 210,84

Výsledok hospodárenia za jednotlivé roky

2021	2022	2023	2024
-41 028, 03	**117 126,14 €**	**14 056,14 €**	**25 342,91 €**

Stav finančných prostriedkov k 31.12.2024 (bankové účty a hotovosť v pokladni)

spolu: z toho :	**40 365,74**
zostatok na bežných účtoch - hlavná činnosť	12 677,62
zostatok na bežnom účte - podnikateľská činnosť	25 665,87
zostatok na účte sociálneho fondu	1 535,25
pokladňa – hotovosť (z toho: SPRÁVA: 211,70 EUR; ZŠ 273 EUR)	484,70

Stav pohľadávok k 31. 12. 2024: z toho:	**87 404,94**
pohľadávky voči odberateľom	63 940,92
ostatné dane a poplatky	0,00
ostatné pohľadávky	16 476,58
poskytnuté prevádzkové preddavky	1 387,74
pohľadávky voči zamestnancom	5 599,70

Stav záväzkov k 31.12.2024	***295 158,29***
Dodávatelia (321)	122 739,68
Záväzky z nájmu (474AÚ)	**9 587,24**
Iné záväzky (379AÚ)	43 348,68
Zamestnanci (331)	**68 550,28**
Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	86,20
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	**42 451,19**
Daň z príjmov (341)	3 840,00
Ostatné priame dane (342)	**4 102,32**
Daň z pridanej hodnoty (343)	149,86
Ostatné dane a poplatky (345)	**302,84**

Komentár k nákladovej časti rozpočtu VPS Mesta Kežmarok (vybrané položky):

Vzhľadom na priemerný počet zamestnancov príspevkovej organizácie a charakter činnosti podstatnú časť celkových výdavkov v roku 2024 tvoria osobné náklady. V danom spektre nákladov je nutné konštatovať, že tieto sa na základe legislatívnych úprav každoročne zvyšujú.
Legislatívne zmeny ovplyvňujúce rast osobných nákladov v roku 2024 :

- zákonom stanovené zvyšovanie minimálnej mzdy
- zvýšenie mzdových nárokov zamestnancov vykonávajúcich prácu v noci a počas dní pracovného pokoja a sviatkov
- zákonné zvyšovanie miezd (zvýšené stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme).

Osobné náklady (mzdové, odvody, poistenia, stravné) v roku 2024 predstavujú sumu 1 498 719,37,- EUR. Oproti roku 2023 evidujeme pokles osobných nákladov o 90 176,56 EUR.

Spotreba materiálu v roku 2024 predstavuje hodnotu 207 395,64,- EUR.

Spotreba energií predstavovala hodnotu 227 349,37 EUR (plyn, voda, elektrická energia – športoviská sa vo významnej miere podieľali na nákladoch týchto médií). Spotreba energií v roku 2022 predstavovala čiastku 148 133,58 EUR je to nárast za 2 roky o 65,15 %.

Opravy a údržba prevádzkových priestorov, strojov a dopravných prostriedkov predstavovala čiastku 55 075,93, čo je oproti roku 2023 pokles o 28 544,44 €

Náklady na Ostatné služby predstavujú položku vo výške 188 559,41 EUR (v roku 2023 to bola čiastka 138 848,- EUR).

Ostatné finančné náklady predstavujú čiastku 4 0854,32 EUR - sú to prevažne náklady na poistenie dlhodobého hmotného majetku organizácie, resp. ostatné poistenie prevádzky a úroky z leasingov.

Podnikateľská činnosť.

Citácia zákona: *„Príspevková organizácia je právnická osoba obce, ktorej spravidla menej ako 50 % výrobných nákladov je pokrytých tržbami a ktorá je na rozpočet mesta zapojená príspevkom. Platia pre ňu finančné vzťahy určené zriaďovateľom v rámci jeho rozpočtu.“*

Príjmy z podnikateľskej činnosti tvoria významnú doplnkovú časť finančných zdrojov príspevkovej organizácie Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok. Rozsah podnikateľskej činnosti v príspevkovej organizácii má však svoje limity (kapacitné, časové, legislatívne) – organizácia je zriadená za účelom výkonu prác a činností prioritne pre zriaďovateľa - Mesto Kežmarok.

S podnikateľskou činnosťou sú spojené nielen výnosy (príjmy) ale aj zodpovedajúce náklady (výdavky) vyplývajúce z platnej legislatívy:

- Daň z motorových vozidiel - daň v roku 2024 predstavuje čiastku 7 603,70 EUR.
- Nákladné motorové vozidlá podliehajú povinnosti mať zabudované mýtne jednotky *(aj keď diaľnice sa pri podnikateľskej činnosti používajú minimálne, ich pohyb po cestách I. triedy tiež podlieha mýtu).*
- Leasing vozidla na zber komunálneho odpadu, SCANIA - (ČSOB Leasing a.s., mesačná splátka je vo výške 3 097,02 EUR, za rok to predstavuje čiastku 9 291,06 EUR). Posledná splátka uvedeného leasingu bola uhradená v marci 2024.
- Leasing vozidla na zimnú údržbu - malý traktor FARMTRAC (VÚB Leasing a.s., mesačná splátka je vo výške 401,76 EUR, za rok to predstavuje čiastku 2 008,8 EUR). Posledná splátka uvedeného leasingu bola uhradená v máji 2024.
- Leasing kosačky KUBOTA 1 – (VÚB Leasing a.s., mesačná splátka 302,45 EUR, v roku to predstavuje čiastku 3 629,40 EUR). Posledná splátka uvedeného leasingu by mala byť uhradená v decembri 2025.
- Leasing kosačky KUBOTA 2 – (VÚB Leasing a.s., mesačná splátka 302,45 EUR, v roku to predstavuje čiastku 3 629,40 EUR). Posledná splátka uvedeného leasingu by mala byť uhradená v decembri 2025.
- Leasing vozidla MICROCAR – (VÚB Leasing a.s., mesačná splátka 153,91 EUR, v roku to predstavuje čiastku 1 846,92 EUR). Posledná splátka uvedeného leasingu bola uhradená v marci 2025.
- Leasing komunálneho vysávača – (VÚB Leasing a.s., mesačná splátka 188,25 EUR, v roku to predstavuje čiastku 2 259,00 EUR). Posledná splátka uvedeného leasingu bola uhradená v marci 2025.
- Prenájom rolby na úpravu ľadu – (SZĽH Infra, s.r.o., mesačná splátka 2 087,02 EUR, v roku to predstavuje čiastku 25 044,24 EUR). Posledná splátka uvedeného prenájmu bude uhradená podľa splátkového kalendára v septembri 2025.
- Leasing kosačky SPIDER – (VÚB Leasing a.s., mesačná splátka 338,30 EUR, v roku to predstavuje čiastku 4 059,60 EUR). Posledná splátka uvedeného leasingu by mala byť uhradená v apríli 2026.

Nakoľko zriaďovateľ nedisponuje neobmedzenými zdrojmi v podobe kapitálových finančných prostriedkov, a teda nie je schopný poskytnúť dostatočné zdroje na prirodzenú obnovu strojov a zariadení nutných na prevádzku VPS Mesta Kežmarok, je príspevková organizácia nútená tento stav riešiť neštandardne formou leasingov a prenájmov. Takáto forma zabezpečenia obnovy techniky v súčasnej dobe nie je ideálnym riešením, pretože prostriedky na leasingové splátky by pri dostatku kapitálov zo strany zriaďovateľa mohli byť použité na bežné prevádzkové náklady organizácie. V budúcnosti sa vedenie príspevkovej organizácie hodlá zamerať na intenzívne využívanie techniky, čím by malo dôjsť k zníženiu výdavkov na osobné náklady.

Na základe zmluvy VPS Mesta Kežmarok zabezpečovala v roku 2024 zvoz tuhého komunálneho odpadu pre obec Ľubica.

Finančné usporiadanie voči príspevkovej organizácii:

V roku 2024 príspevková organizácia Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok hospodárila s finančnými prostriedkami zriaďovateľa (Mesta Kežmarok), s vlastnými prostriedkami, s finančnými prostriedkami od iných subjektov verenej správy (PSK) a finančnými prostriedkami od subjektov mimo verejnej správy.

PROSTRIEDKY ZRIAĎOVATEĽA (EUR):

Príspevková organizácia	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**	Rozdiel
Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok	1 776 508,32	1 771 563,41	4 944,91

Mestské zastupiteľstvo mesta Kežmarok schválilo v roku 2024 z prostriedkov zriaďovateľa príspevok pre príspevkovú organizáciu Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok, ktorý bol organizácii v priebehu roka poskytnutý v celkovej čiastke :

1 776 508,32 EUR (príjem), z toho:

1 771 563,41 EUR na bežné výdavky

0,00 EUR na kapitálové výdavky

VLASTNÉ PROSTRIEDKY (EUR):

Príspevková organizácia	**Vlastné finančné prostriedky**	**Čerpanie finančných prostriedkov**	**Rozdiel**
Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok	820 562,19	787 678,91	32 883,28

Príspevková organizácia Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok v roku 2024 hospodárila s vlastnými finančnými prostriedkami v sume 820 562,19 EUR, z ktorých čerpala v priebehu roka 787 678,91 EUR na zabezpečenie podnikateľskej činnosti príspevkovej organizácie.

PROSTRIEDKY OD OSTATNÝCH SUBJEKTOV VEREJ. SPRÁVY (EUR):

Príspevková organizácia	**Prostriedky od ostatných subjektov VS**	**Čerpanie finančných prostriedkov**	**Rozdiel**
Verejnoprospešné služby Mesta Kežmarok	13 648,79	13 648,79	0

Popis:

Organizácia v roku 2024 prijala finančné prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy, a to:

- na úhradu bežných výdavkov – ÚPSVaR projekt v sume 3 047,76

- na úhradu bežných výdavkov – ÚPSVaR projekt „1. zamestnanie vo výške 10 601,03 EUR.

VI.
Personalistika

S účinnosťou od 01.02.2023 bol riaditeľom prijatý nový *Organizačný poriadok VPS Mesta Kežmarok*, ktorý je základným vnútorným organizačným predpisom. Uvedený *Organizačný poriadok* bol aktualizovaný s účinnosťou od 01.11.2023.

V súlade so zriaďovacou listinou je štatutárnym orgánom riaditeľ organizácie, ktorý prostredníctvom vedúcich zamestnancov riadi a organizuje činnosť organizácie. VPS Mesta Kežmarok je organizačne členená na úsek riaditeľa, oddelenia VPS Mesta Kežmarok a referáty priamo riadené štatutárom. Vedúci oddelení priamo riadia a zodpovedajú za činnosť jednotlivých oddelení a úsekov, ktoré sú súčasťou oddelení.

Štruktúra oddelení VPS Mesta Kežmarok :

1. Oddelenie ekonomiky a správy majetku **(OEPP)**
2. Oddelenie technických a športových činností (20 – Separovaný zber, 60 – Verejná zeleň a čistenie mesta, 70 – Verejné osvetlenie, 30 – Tuhý komunálny odpad - TKO, 10 – Údržba miestnych komunikácií – ÚMK, 91 – Kúpalisko, 92 – Zimný štadión, 93 – Futbalové ihriská, 94 – Mestská športová hala, 95 – Viacúčelové ihrisko, 96 – Bufet na kúpalisku) **(OTaŠČ)**
3. Oddelenie PaCS (40 – Pohrebné a cintorínske služby) **(OPaCS).**

Zamestnanci :

VPS Mesta Kežmarok všetku prácu vykonávajú prevažne vlastnými zamestnancami.

Priemerný evidenčný počet zamestnancov k 31.12.2024 :		**71**
Reálny počet k 31.12.2024 :		**73**
Z toho v kategórii THZ :	**7**	
vedúci zamestnanci :	4	
Robotníci:	**62**	
Doba neurčitá :	52	
doba určitá :	21	

Z celkového počtu zamestnancov je 5 evidovaných ZŤP.

Sociálna oblasť:

Počiatočný stav sociálneho fondu k 01.01.2024 predstavoval čiastku 1 963,71 EUR, tvorba sociálneho fondu v roku 2024 bola vo výške 8 930,65 EUR. Zostatok sociálneho fondu k 31.12.2024 vo výške 2 476,71 EUR bude použitý v roku 2025.

Čerpanie sociálneho fondu:

- príspevok na stravovanie zamestnancov vo výške 4 981,20 EUR,
- vianočné balíčky vo výške 1 424,45 EUR,
- cestovné vo výške 2 012,00 EUR.

Prehľad nákladov na sociálnu oblasť za organizáciu:	**107 426,86 €**

- príspevok zamestnancom na doplnkové sporenie spolu	7 978,00 €
- stravovanie zamestnancov (mimo sociálneho fondu) vo výške	64 217,00 €
- pitný režim v sume	2 205,60 €
- zdravotná starostlivosť vo výške	1 075,50 €
- náhrada príjmu pri dočasnej práceneschopnosti	6 190,42 €
- príspevok zamestnávateľa na rekreácie	1 411,85 €
- príspevok podľa Kolektívnej zmluvy	105,00 €
- životné jubileá (521)	4 512,00 €
- OOPP	9 022,93 €
- odchodné pri odchode do dôchodku, odstupné	8 454,00 €
- rekvalifikácia	2 254,56 €

Veková štruktúra zamestnancov VPS Mesta Kežmarok:

Vek (v rokoch)	**Ženy** 21%	**Muži** 79%	**Spolu**	**%**
18-25	2	3	5	7 %
26-30	1	2	3	4 %
31-35	1	3	4	6 %
36-40	4	6	10	14 %
41-45	2	10	12	16 %
46-50	0	8	8	11 %
51-55	3	13	16	22 %
56-60	1	11	12	16 %
nad 60	1	2	3	4 %
Celkom	**15**	**58**	**73**	**100 %**

Kvalifikačná štruktúra zamestnancov VPS Mesta Kežmarok :

Stupeň vzdelania	**Ženy**	**Muži**	**Spolu**	
Neukončené základné	0	0	0	0%
Základné	1	15	16	22%
Stredné odborné	7	34	41	56%
Úplné stredné odborné	2	7	9	12%
Vysokoškolské	5	2	7	10%
Celkom	**15**	**58**	**73**	100%

VII.

Ciele a prehľad ich plnenia

Hlavné ciele činnosti Verejnoprospešných služieb Mesta Kežmarok, ako príspevkovej organizácie zriadenej Mestom Kežmarok, sú stanovené v zriaďovacej listine. Cieľovou skupinou poskytovaných verejnoprospešných služieb sú občania mesta Kežmarok, inštitúcie a podnikateľské subjekty, ktoré sídlia na území mesta Kežmarok. Konkrétne cieľové úlohy sú definované v jednotlivých oblastiach činností a ich rozpočtových kapitolách. Ťažiskové činnosti sú najmä :

1. Údržba miestnych komunikácií

2. Separovaný zber, zber BRO (biologicky rozložiteľného odpadu)
3. Zber a zvoz tuhého komunálneho odpadu
4. Pohrebné a cintorínske služby
5. Verejná zeleň a čistenie mesta
6. Verejné osvetlenie
7. Športoviská
   a. Kúpalisko
   b. Futbalové štadióny
   c. Mestská športová hala Vlada Jančeka
   d. Zimný štadión
   e. Viacúčelové ihriská
8. Kompostáreň

VIII.

Hodnotenie a analýza vývoja organizácie v sledovanom roku

VPS Mesta Kežmarok sú príspevkovou organizáciu zriadenou Mestom Kežmarok v zmysle **zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.**

Pre príspevkovú organizáciu platia špecifické a v mnohých prípadoch isté obmedzenia príslušného zákona ako *sú **§ 21 ods. 2)** - Príspevková organizácia je právnická osoba obce, ktorá je na rozpočet obce zapojená príspevkom a ktorej spravidla menej ako 50 % výrobných nákladov je pokrytá tržbami.* Mesto poskytuje VPS KK príspevok na príslušný rok, v ktorom sú vymedzené realizované úlohy (kontrakt), ktoré má organizácia plniť a za ktorým účelom bola zriadená.

*Podľa **§ 24 ods. 1) :** Príspevková organizácia hospodári podľa svojho rozpočtu príjmov a výdavkov. Jej rozpočet zahŕňa aj príspevok z rozpočtu zriaďovateľa a prostriedky prijaté od iných subjektov.*

*V zmysle **§ 24 ods. 7)** Zriaďovateľ poskytuje príspevkovej organizácii príspevok na prevádzku v takej výške, aby jej rozpočet bol vyrovnaný.*

*V zmysle **§ 24 ods. 8)** Ak vlastné zdroje na obstaranie hmotného a nehmotného majetku nekryjú potreby príspevkovej organizácie, zriaďovateľ určí výšku príspevku na obstaranie ním určeného konkrétneho hmotného a nehmotného majetku.*

VPS Mesta Kežmarok využívali na svoju činnosť hlavne zdroje z príspevku zriaďovateľa (Mesto Kežmarok), prostriedky od iných subjektov verejnej správy, prostriedky od subjektov mimo verejnej správy, ako aj vlastné zdroje z podnikateľskej činnosti.

Podľa *(**§ 28 ods. 3) :** Ak je hospodárskym výsledkom podnikateľskej činnosti k 30.septembru rozpočtového roka strata, je vedúci príspevkovej organizácie povinný zabezpečiť, aby bola do konca rozpočtového roka vyrovnaná, alebo urobiť také opatrenia na ukončenie podnikateľskej činnosti, aby sa v ďalšom rozpočtovom roku už nevykonávala).*

Prehľad poskytnutých prostriedkov (EUR):

1. Prostriedky zriaďovateľa	1 745 576,00 €
2. Prostriedky od iných subjektov verejnej správy	6 000,00 €
b. ÚPSVaR (Podpora udržania pracovných návykov)	13 648,79 €
3. Prostriedky z podnikateľskej činnosti	820 562,19 €
5. Nevyčerpaný BT	30 932,32 €
4. Poistné plnenie, vratky, dobropisy	10 768,05 €
Spolu:	**2 627 487,35 €**

Ústredným problémom VPS Mesta Kežmarok zostáva dodržiavanie ustanovení zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy, najmä v oblastiach výšky príspevku zriaďovateľa, zostavenia reálneho a vyrovnaného rozpočtu na bežný rok, ako aj zabezpečenia dostatočných kapitálových prostriedkov na obnovu hnuteľného a nehnuteľného majetku organizácie. Nezanedbateľnou oblasťou je aj riadenie a efektívnosť podnikateľskej činnosti VPS.

Pre zabezpečenie plnenia hlavných úloh vyplývajúcich zo zriaďovacej listiny je nevyhnutné, aby bol v spolupráci so zriaďovateľom – Mestom Kežmarok – stabilizovaný príspevok z verejných zdrojov v takej výške, ktorá v kombinácii s ostatnými vlastnými príjmami a prípadnými transfermi umožní zabezpečenie základných činností a zároveň zostavenie vyrovnaného rozpočtu na bežný rozpočtový rok.

Tento proces musí byť úzko previazaný s implementáciou reorganizačných, racionalizačných a reštrikčných opatrení, ktoré budú smerovať k zníženiu prevádzkových nákladov, zefektívneniu činností organizácie a zvyšovaniu produktivity práce vo všetkých oblastiach jej pôsobenia.

Hospodárenie VPS Mesta Kežmarok v roku 2024 bolo významne ovplyvnené pretrvávajúcimi negatívnymi dôsledkami energetickej krízy, ktorá sa prejavila najmä prudkým nárastom cien energií – predovšetkým elektrickej energie a zemného plynu. Súčasne organizácia čelila pokračujúcemu rastu inflácie, ktorá mala dopad na ceny materiálov, tovarov, služieb, ale aj mzdových nákladov, čím došlo k ďalšiemu zvyšovaniu celkových prevádzkových výdavkov.

Stabilizácia finančnej situácie VPS bola prioritnou úlohou už v roku 2024 prioritou a tak tomu bude aj v roku 2025. Za účasti zriaďovateľa bude potrebné pokračovať v prijímaní účelných racionalizačných opatrení, zabezpečujúcich dlhodobú finančnú udržateľnosť organizácie. V tejto súvislosti je dôležité aj zavádzanie systémových opatrení, ktoré budú viesť k optimalizácii procesov, lepšiemu hospodárskemu využívaniu zvereného majetku a efektívnemu využívaniu ľudských a finančných zdrojov.

IX.

Hlavné skupiny užívateľov výstupov organizácie

Výsledky činnosti VPS Mesta Kežmarok sa priamo odrážajú na kvalite života obyvateľov mesta a podnikateľských subjektov pôsobiacich na jeho území. Nepriame, no nemenej významné benefity z týchto činností pociťujú aj návštevníci mesta – či už v rámci cestovného ruchu, alebo pri výkone pracovných povinností.

Kľúčové skupiny užívateľov verejnoprospešných služieb:

- obyvatelia mesta Kežmarok,
- návštevníci mesta (domáci aj zahraniční),
- samosprávne orgány miest a obcí,
- orgány štátnej správy,
- subjekty pôsobiace v oblasti cestovného ruchu,
- štátny vodohospodársky podnik,
- podnikateľské subjekty.

Vzhľadom na všeobecný charakter poskytovaných verejnoprospešných služieb nie je možné exaktne určiť relatívny podiel jednotlivých skupín užívateľov. Väčšina služieb je využívaná paralelne viacerými skupinami, čo znemožňuje ich presné kvantitatívne vyhodnotenie.

Mgr. Ladislav Petrek
Riaditeľ VPS KK



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Mestskému zastupiteľstvu a primátorovi mesta Kežmarok

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Podmienený názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky mesta Kežmarok, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2024, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, okrem vplyvu skutočností opísaných v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie mesta Kežmarok k 31. decembru 2024 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve").

Základ pre podmienený názor

Mesto obstaralo dlhodobý majetok za 1 € od dcérskej spoločnosti. Ak pri odplatnom nadobudnutí vznikne významný rozdiel medzi vyššou trhovou cenou a obstarávacou cenou, rozdiel medzi trhovou cenou a obstarávacou cenou sa účtuje súvzťažne s účtom 384 – Výnosy budúcich období. Obstarávacia cena uvedeného majetku v dcérskej spoločnosti bola 325.968,86 € a zostatková cena 234.979,22 €. K auditu nebolo predložený poklad k trhovej cene uvedeného majetku. Predpokladáme, že je významný rozdiel medzi vyššou trhovou cenou a obstarávacou cenou. Rozdiel medzi vyššou trhovou cenou a obstarávacou cenou nebol v účtovníctve mesta vykázaný ako dlhodobý majetok a výnosy budúcich období.

Výnosy budúcich období vo vzťahu k hrobovým miestam mesto vykazuje vo výške 181.918,34 €. Výnos za hrobové miesta za rok 2024 je vykázaný vo výške 36.054,59 €. K auditu nebol predložený podklad z ktorého by bolo možné preukázať správnosť výnosov budúcich období vo vzťahu k hrobovým miestam a správnosť výnosu za hrobové miesta za rok 2024.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od mesta Kežmarok sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite") týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš podmienený názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Primátor mesta je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti mesta Kežmarok nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve.

Primátor mesta je ďalej zodpovedný za dodržiavanie povinností podľa Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách").

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

Súčasťou auditu je aj overenie dodržiavania povinností mesta Kežmarok podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách v rozsahu, v ktorom zákon o rozpočtových pravidlách ukladá audítorovi toto overenie vykonať.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol mesta Kežmarok .

- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť mesta Kežmarok nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas auditu.

II. Správy k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Primátor mesta je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa mesta Kežmarok obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2024 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,

- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Správa z overenia dodržiavania povinností mesta Kežmarok podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách

Na základe overenia dodržiavania povinností podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách, platných v SR pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov konštatujeme, že mesto Kežmarok konalo v súlade s požiadavkami zákona o rozpočtových pravidlách.

Rožňava, 8. 4. 2025



GemerAudit, spol. s r. o.
Šafárikova 65
048 01 Rožňava
Licencia UDVA č.195

Ing. Vladimír Burkovský
Zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1021