

**Mestský ústav ochrany pamiatok v Bratislave
Uršulínska 9, 811 01 Bratislava**

**Správa o finančnom hospodárení
za rok 2020**

Bratislava, január 2021

Prehľad finančného hospodárenia za rok 2020 vyjadruje priložená tabuľka (Príloha č. 1) „Prehľad hlavných ukazovateľov finančného hospodárenia“, ktorá obsahuje:

- skutočnosť za rok 2019
- rozpočet na rok 2020
- skutočnosť za rok 2020

Výnosy:

Výnosy v roku 2020 predstavujú celkovú finančnú čiastku 387 032 EUR, čo v porovnaní s celoročným rozpočtom 2020 zatiaľ v hodnote 387 420 EUR v percentuálnom vyjadrení, predstavuje plnenie na 99,89%. Finančná čiastka výnosov zahŕňa:

1. 284 970 Eur - príspevok Magistrátu hlavného mesta SR Bratislavy,
2. 18 688 Eur - vlastné tržby,
3. 38 157 Eur - výnosy z prenájmu
4. 42 083 Eur - výnosy iných subjektov

Výnosy pozostávajú:

Z tržby z nájmu nebytových priestorov, archeologického výskumu, príspevku Magistrátu hlavného mesta SR Bratislavy a ostatných výnosov.

K bodu 2) – tržby z nájmu nebytových priestorov

Plán – nájom	38 200 Eur	
Skutočnosť	38 157 Eur, v percentách:	99,88 %.

K bodu 3) – tržby z hlavnej činnosti

Plán – archeologický výskum	19 000 Eur	
Skutočnosť	18 688 Eur, v percentách:	98,35 %.

Výnosy z hlavnej činnosti pokračovali v roku 2020, aj na archeologické práce v Bratislave..

Náklady:

Náklady v roku 2020 predstavujú celkovú finančnú čiastku 364 053 Eur, čo v porovnaní s rozpočtom v hodnote 387 420 Eur, v percentuálnom vyjadrení roku 2020 predstavuje plnenie na 93,96 %.

Vybrané položky nákladovej časti

Spotrebované nákupy

Celkove predstavuje táto nákladová položka z plánovaných 23 000 Eur ročnú skutočnosť roku 2020 v hodnote 22 259 Eur, v percentuálnom vyjadrení predstavuje plnenie 96,78 %.

Finančná čiastka zahŕňa :

- spotreba materiálu 3 817 Eur,
- spotreba energie 18 442 Eur.

Služby

Z celkovej plánovanej finančnej čiastky 18 991 Eur bolo čerpanie v roku 2020 v hodnote 15 732 Eur, v percentuálnom vyjadrení predstavuje plnenie 82,84 %.

Osobné náklady

Táto nákladová položka predstavuje najvyššiu položku finančného hospodárenia. Zahŕňa v sebe tri okruhy nákladov:

- mzdové náklady 187 282 Eur - OON 500,- Eur
- náklady na sociálne a zdravotné poistenie 64 900 Eur,
- ostatné sociálne náklady 12 336 Eur
(stravovanie, nemocenské dávky,
sociálny fond odchodné) .

Celková finančná čiastka je v rozpočte je 264 518 Eur, čerpanie v roku 2020 predstavuje 264 518 Eur. Krytie tejto najvyššej nákladovej položky je zabezpečené príspevkom magistrátu, ktorý zahŕňa záväzný ukazovateľ mzdových prostriedkov v celkovej výške 187 282 Eur, v tom 900 Eur OON. Celkové čerpanie osobných nákladov v roku 2020 percentuálnom vyjadrení predstavuje čiastku 99,93 %.

Náklady na sociálne a zdravotné poistenie boli čerpané v nadväznosti na výšku mzdových prostriedkov a platné zákony. Ďalší okruh osobných nákladov predstavujú náklady na stravovanie a tvorba sociálneho fondu. Plánované náklady boli 12 336 Eur skutočné čerpanie v roku 2020 bolo 12 183 Eur.

Dane a poplatky (53, 54, 59)

Tieto nákladové položky zahŕňajú poplatky za komunálny odpad a významnú plánovanú hodnotu 7 700 Eur – Daň z príjmu za rok 2020 v zmysle podaného Daňového priznania za rok 2019.

Závěrečné zhodnotenie

Na základe hospodárenia v roku 2020 a prijatých transferov (príspevok na prevádzku) bol dosiahnutý výsledok hospodárenia, ktorý vo finančnom vyjadrení predstavuje :

zisk : 22 979 Eur

PhDr. Ivo Štassel

riaditeľ

Vypracovala: Gillányiová Jana

Prílohy

Prehľad vybraných ukazovateľov finančného hospodárenia – príloha č. 1

**Mestský ústav ochrany pamiatok
Hospodárenie za rok 2020**

v eurách

Ukazovateľ	Skutočnosť k 31.12.2019	Bežné účtovné obdobie		% plnenia stl. 3/stl.2	Index stl. 3/stl.1
		Upravený rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020		
a	1	2	3	4	5
Spotrebované nákupy	17,708.00	23,000.00	22,259.00	96.8	0.99
Spotreba materiálu	1,638.00	4,200.00	3,817.00	100.0	0.99
Spotreba energie	16,070.00	18,800.00	18,442.00	98.1	0.99
Predaný tovar	0.00	0.00	0.00	x	x
Služby	15,765.00	18,991.00	15,732.00	82.8	1.00
Opravy a udržiavanie	215.00	1,000.00	509.00	50.9	2.37
Cestovné	499.00	700.00	369.00	52.7	0.74
Náklady na reprezentáciu	162.00	100.00	21.00	21.0	0.13
Ostatné služby	14,889.00	17,191.00	14,833.00	86.3	1.00
Ostatné služby Arch projekt	765.00	21,100.00	1,677.00	7.9	2.19
Ostatné služby Arch projekt	765.00	21,100.00	1,677.00	7.9	2.19
Osobné náklady	281,193.00	264,518.00	264,343.00	99.9	0.94
"Z" Mzdové náklady	202,241.00	187,282.00	187,282.00	100.0	0.93
z toho: na základe dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru (OON)	813.00	500.00	465.00	93.0	0.57
Zákonné sociálne poistenie	68,968.00	64,900.00	64,878.00	100.0	0.94
Ostatné sociálne poistenie			0.00		
Zákonné sociálne náklady	9,984.00	12,336.00	12,183.00	98.8	1.22
Ostatné sociálne náklady					
Osobné náklady Arch projekt	23,021.00	39,441.00	39,402.00	99.9	1.71
Mzdové náklady Arch projekt	17,150.00	29,400.00	29,400.00	100.0	1.71
Zákonné sociálne poistenie Arch projekt	5,871.00	10,041.00	10,002.00	99.6	1.70
Dane a poplatky	4,532.00	7,700.00	7,676.00	99.7	1.69
Daň z motorových vozidiel					
Daň z nehnuteľností					
Ostatné dane a poplatky	4,532.00	7,700.00	7,676.00	99.7	1.69
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	580.00	12,520.00	12,410.00	99.1	21.40
Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku					
Predaný materiál					
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		520.00	516.00		
Odpis pohľadávky					
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		0.00	0.00	x	x
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	580.00	12,000.00	11,894.00	99.1	20.51
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zaučtovanie časového rozlíšenia	5,569.00	0.00	418.00	#DIV/0!	0.08
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	5,569.00	0.00	418.00	#DIV/0!	0.08
Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti	2,372.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00
Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	2,372.00		0.00	x	0.00
Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti				-	

Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti				-	
Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti			0.00	#DIV/0!	x
Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti	0.00	0.00	0.00	-	
Tvorba rezerv z finančnej činnosti				-	
Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti				-	
Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období				-	
Finančné náklady	132.00	150.00	136.00	90.7	1.03
Predané cenné papiere a podiely					
Úroky				-	
Kurzové straty				-	
Náklady na precenenie cenných papierov				-	
Náklady na krátkodobý finančný majetok				-	
Náklady na derivátové operácie				-	
Ostatné finančné náklady	132.00	150.00	136.00	90.7	1.03
Mimoriadne náklady					x
Škody					x
Tvorba rezerv					x
Ostatné mimoriadne náklady					x
Tvorba opravných položiek					x
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov					
Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií					x
Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy					x
Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy					x
Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku do rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou alebo vyšším územným celkom					x
Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy					x
Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy					x
Náklady celkom:	351,637.00	387,420.00	364,053.00	94.0	x
Tržby za vlastné výkony a tovar	55,358.00	57,200.00	56,845.00	99.4	1.03
Tržby za archeol. činnosť	19,822.00	19,000.00	18,688.00		
Tržby z predaja služieb	35,536.00	38,200.00	38,157.00	99.9	1.07
Tržby za tovar					
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	0.00	0.00	0.00		
Daňové a colné výnosy štátu					
Daňové výnosy samosprávy					
Výnosy z poplatkov					
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	0.00	0.00	0.00	x	x
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku					
Tržby z predaja materiálu					
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania					

Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania					
Výnosy z odpísaných pohľadávok					
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti					
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	3,073.00	0.00	0.00	x	0.00
Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z prevádzkovej činnosti				x	#DIV/0!
Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	0.00	0.00	0.00	x	#DIV/0!
Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti					
Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti		0.00			
Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	3,073.00	0.00	0.00		
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti					
Finančné výnosy	0.00	0.00	0.00	x	#DIV/0!
Tržby z predaja cenných papierov a podielov					
Úroky	0.00	0.00	0.00	x	#DIV/0!
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	297,664.00	330,220.00	330,187.00	100.0	1.11
"Z" Výnosy z bežných transferov z rozpočtu mesta	262,293.00	284,970.00	284,970.00	100.0	1.09
Výnosy samospr. z bež. transf. od ostat. subjektov mimo v.s.					
Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu mesta	5,569.00	3,150.00	3,134.00	99.5	0.56
ŠR					
iné (uviesť poskytovateľa)					
EÚ					
Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	29,802.00	42,100.00	42,083.00	100.0	1.41
Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy			0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
Výnosy celkom:	356,095.00	387,420.00	387,032.00	99.9	1.4
Výsledok hospodárenia pred zdanením	4,458.00		22,979.00	#DIV/0!	5.15
Splatná daň z príjmov				#DIV/0!	#DIV/0!
Dodatočne platená daň z príjmov				#DIV/0!	#DIV/0!
Výsledok hospodárenia po zdanení	4,458.00	0.00	22,979.00	x	x
Priemerný prepočítaný stav pracovníkov (osoby)	13.00	16.00	13.00	81.3	0.97
Priemerná mzda (v €)	1,406.35	975.43	1,200.52	123.1	1.38

"Z" - záväzný ukazovateľ

x - neporovnateľná základňa

Vypracovala : Gillányiová Jana

PhDr. Ivo Štassel
riaditeľ