

MESTSKÉ KULTÚRNE STREDISKO V GALANTE

Pre rokovanie
Mestského zastupiteľstva v Galante
dňa 30. septembra 2021

K bodu č. 5 : Analýza hospodárenia s finančnými prostriedkami a majetkom mesta za I. polrok 2021

Návrh predkladá:

Mgr. Peter Kolek
riaditeľ MsKS

Materiál obsahuje:

A/ Návrh uznesenia
B/ Analýza hospodárenia ...
C/ Čerpanie rozpočtu mzdových nákladov
a poistného za I. polrok 2021
D/ Finančný výkaz o vybraných údajoch
aktív a pasív FIN 2-04
E/ Prílohy č. 1 – 7
F/ Stanovisko komisie finančnej a správy
majetku MsZ Galanta

Návrh spracovali:

Mgr. Peter Kolek v. r.
riaditeľ MsKS

Andrea Čölleová v. r.
ved. ekonom. odd.

V Galante, dňa 22.09.2021

N á v r h u z n e s e n i a

Mestské zastupiteľstvo v Galante v zmysle § 11 ods. 4 zákona
č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien
a doplnkov

b e r i e n a v e d o m i e

1. Stanovisko komisie finančnej a správy majetku MsZ Galanta

a

s c h v a ľ u j e

predloženú Analýzu hospodárenia s finančnými prostriedkami
a majetkom mesta za I. polrok s nasledovnými pripomienkami
a úpravami

.....

.....

.....



Mestské kultúrne stredisko

Mierové nám. 942/3, 924 01 Galanta

Analýza hospodárenia s finančnými prostriedkami a majetkom mesta za I. polrok 2021



Galanta, september 2021

Všeobecný komentár

Mestské kultúrne stredisko v Galante je príspevkovou organizáciou zriadenou Mestským zastupiteľstvom v Galante.

Hlavným poslaním organizácie je vytvárať všeobecné podmienky a predpoklady pre kultúrno-spoločenský život občanov mesta, vytvárať podmienky pre záujmové, výchovné, vzdelávacie a kultúrne aktivity, sprostredkovať umelecké hodnoty, organizovať a koordinovať kultúrno-spoločenský život občanov, podieľať sa na organizovaní celospoločenských udalostí na území mesta, napomáhať rozvíjaniu miestnych tradícií a zvykov, poskytovať občanom špeciálne vzdelávanie podľa možností, výchovné, záujmové, kultúrne, obchodné a iné služby.

Organizačná štruktúra

Organizačná štruktúra MsKS pozostáva z troch stredísk a spravuje nasledovné objekty:

1. MsKS – objekty dom kultúry, amfiteáter – Letné kino a renesančný kaštieľ
2. KINO DK
3. PARK – objekty obnovené severné krídlo neogotického kaštieľa, neogotický kaštieľ a južné krídlo neogotického kaštieľa.

Stredisko MsKS je rozdelené na 5 oddelení:

Riaditeľstvo

- riaditeľ
- asistentka (tiež organizuje prácu 3 upratovačiek)

Ekonomické oddelenie

- vedúca, odborná pracovníčka mzdovej agendy, zástupca riaditeľa
- účtovníčka – pokladníčka

Programové oddelenie

- vedúca, organizátorka kultúrno-spoločenských podujatí
- kultúrno-výchovná pracovníčka, predaj vstupeniek

Oddelenie technické a propagácie

- vedúci
- zvukár – osvetľovač, technik elektroúdržby
- údržbár, vodič, pomocný technik – **pracovný pomer vznikol 16.06.2021, pracuje v stredu až piatok**
- 2 domovníci
- kurič (v mesiacoch jan. – apríl a okt. – december)
- lepič plagátov (úväzok 0,67)

Renesančný kaštieľ

- správkyňa RK, kunsthistorik
- upratovačka

Stredisko KINO DK

- vedúci, hlavný premietач
- 2 premietачi (úväzok 0,39), v mesiacoch jún – august pracujú aj ako premietачi v LK (úväzok 0,58)
- 2 uvádzači (úväzok 0,77) - funkcia jedného uvádzača je kumulovaná s funkciou referent v NK (úväzok 0,96)
- pokladníčka (úväzok 0,55), v mesiacoch jún – august aj pokladníčka v Letnom kine (úväzok 0,8)

Stredisko PARK

- správca SKNK

Tabuľka č. 1

Plnenie rozpočtu za I. polrok 2021

MsKS celkom

v EUR

P.č.	Ukazovateľ	Plnenie rozpočtu za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie rozpočtu za I. polrok 2021	% plnenia rozp. za I. polrok 2021	Index rastu r. 2021/2020
1	Celkové výnosy	316 051,78	792 423	241 223,51	30,44	0,76
2	Celkové náklady	306 219,46	792 423	235 106,11	29,67	0,77
3	Hospodársky výsledok	9 832,32		6 117,40		0,62

z toho: *Kino DK*

v EUR

P.č.	Ukazovateľ	Plnenie rozpočtu za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie rozpočtu za I. polrok 2021	% plnenia rozp. za I. polrok 2021	Index rastu r. 2021/2020
1	Celkové výnosy	54 394,54	163 800	30 419,14	18,57	0,56
2	Celkové náklady	42 403,05	123 300	26 829,09	21,76	0,63
3	Hospodársky výsledok	11 991,49		3 590,05		0,30

Park + Severné krídlo + Neogotický kaštieľ

v EUR

P.č.	Ukazovateľ	Plnenie rozpočtu za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie rozpočtu za I. polrok 2021	% plnenia rozp. za I. polrok 2021	Index rastu r. 2021/2020
1	Celkové výnosy	28 940,10	60 580	29 802,72	49,20	1,03
2	Celkové náklady	31 073,58	60 580	29 185,22	48,18	0,94
3	Hospodársky výsledok	-2 133,48		617,50		-0,29

Letné kino

v EUR

P.č.	Ukazovateľ	Plnenie rozpočtu za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie rozpočtu za I. polrok 2021	% plnenia rozp. za I. polrok 2021	Index rastu r. 2021/2020
1	Celkové výnosy	9 754,92	33 960	9 984,19	29,40	1,02
2	Celkové náklady	11 032,37	33 873	13 306,03	39,28	1,21
3	Hospodársky výsledok	-1 277,45		-3 321,84		2,60

Rozbor hospodárenia organizácie

Rok 2021 začal z dôvodu pandemickej situácie uzatvorením prevádzky MsKS na základe Vyhlášky ÚVZ č. 77/2020 zo dňa 31.12.2020 s platnosťou od 01.01.2021 do 24.01.2021, kedy bol nariadený núdzový stav a prísny zákaz vychádzania. Tento zákaz bol predĺžený do 07.02.2021, následne do 19.03. a znova do 28.04.2021.

Dňa 28.04.2021 zverejnilo Ministerstvo kultúry SR COVID – kultúrny semafor. Nakoľko v tomto období bola celá SR v bordovej fáze, naďalej bola všetka činnosť zakázaná. Po úprave COVID – kultúrneho semaforu (12.05.2021) bol okres Galanta od 24.05.2021 v dôsledku zlepšujúcej sa epidemiologickej situácie preradený do ružovej fázy, kedy mohli byť organizované kultúrne podujatia len na sedenie, v interiéri 50 % kapacity a max. 250 návštevníkov, v exteriéri 50 % kapacity a max. 500 návštevníkov.

Od 1. júna sme obnovili prevádzku Kina DK a začala sezóna v Letnom Kine.

PLNENIE ROZPOČTU

Najdôležitejšou zásadou v hospodárení MsKS je optimalizácia práce, minimalizácia výdavkov a snaha o čo najvyššie príjmy z vlastnej činnosti.

V zmysle § 24 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a v znení a doplnení niektorých zákonov príspevková organizácia hospodári podľa svojho rozpočtu príjmov a výdavkov. Jej rozpočet zahŕňa aj príspevok z rozpočtu zriaďovateľa a prostriedky prijaté od iných subjektov.

Rozpočet MsKS Galanta na rok 2021 bol schválený uznesením MsZ v Galante č. 344–Z/2020 dňa 10.12.2020.

Príspevok z rozpočtu zriaďovateľa vo výške 428.245 EUR bol schválený uznesením MsZ v Galante č. 346 –Z/2020 pri schválení rozpočtu mesta Galanta na rok 2021 a výhľadových rozpočtov na roky 2022 - 2023 dňa 10.12.2020. Príspevok bol poukazovaný pravidelne mesačne.

Úpravy rozpočtu:

1. úprava na 22. zasadnutí MsZ v Galante dňa 22.07.2021 - uznesenie č. 421–Z/2021 – zvýšenie rozpočtu MsKS Galanta na nákladovej aj výnosovej časti o sumu 1.578 EUR určených na odstránenie havarijného stavu – oprava strešnej krytiny RK.

V zmysle § 24 ods.7 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a v znení a doplnení niektorých zákonov príspevková organizácia uhrádza výdavky na prevádzku, opravy a údržbu hmotného majetku, ako aj na obstaranie hmotného a nehmotného majetku z vlastných zdrojov a z príspevku od zriaďovateľa, pričom vlastné zdroje používa prednostne.

VÝNOSY (komentár k položkám kde nebolo dosiahnuté 50 %-né plnenie)

Plnenie výnosových položiek **Tržby z predaja služieb** je značne ovplyvňované pretrvávajúcou pandemickou situáciou a obmedzeniami na základe rozhodnutí ÚVZ SR.

Z dôvodu zákazu činnosti a dlhodobého uzatvorenia prevádzky MsKS neboli ani z časti naplnené položky vstupné koncerty a estrády, vstupné Kino DK, požičiavanie priestorov, vstupné Renesančný kaštieľ (RK) a vstupné severné krídlo neogotického kaštieľa (SKNK).

Položka nájomné – na základe uznesenia č. 414-Z/2021 z neplánovaného 21. zasadnutia MsZ Galanta dňa 07.06.2021 bola nájomcom nebytových priestorov poskytnutá zľava z nájmu vo výške 50 % za obdobie sťaženého užívania od 01.01. do 18.04.2021 v súlade s ustanoveniami § 13c zákona č. 71/2013 Z. z. o poskytovaní dotácií v pôsobnosti Ministerstva hospodárstva SR v znení neskorších predpisov. Zároveň boli Ministerstvu hospodárstva SR v spolupráci s nájomcami nebytových priestorov predložené žiadosti o dotáciu na nájomné za sťažené užívanie od 01.01. do 30.04.2021. Žiadosti o dotáciu boli schválené v mesiaci júl 2021, finančné prostriedky zatiaľ poukázané neboli. Okrem nájomného platia nájomcovia aj tzv. služby spojené s nájmom – za ÚK, el. energiu a vodu.

Výnosy z bežného transferu

Sú rozdelené na bežný transfer (na činnosť) a účelové finančné príspevky.

V I. polroku nám boli poskytnuté:

- príspevok na Stavanie mája a 1. máj – zakúpený veniec na májový strom v hodnote 50 EUR,
- príspevok na Kultúrne leto 2021 – jednotlivé podujatia sa realizujú od júna do septembra.

NÁKLADY (komentár k nákladom, kde bolo prekročené 50 %-né plnenie)

Materiálové náklady

Výraznejšie sú prekročené položky propagačný materiál a kancelárske potreby. V I. polroku bola zakúpená veľkoformátová tlačiareň (dlhodobý hm. majetok – samostatné huteľné veci) a spolu s ňou sme dokúpili tonery a špeciálny papier. Tlačiareň plánujeme využívať nielen pre potreby MsKS, ale aj pre vyhotovovanie plagátov a propagačných materiálov pre firmy a obyvateľstvo – v súčasnosti pripravujeme cenník za tieto služby, ktorý bude zverejnený na webovej stránke MsKS.

Služby

Prekročená položka Pracovné cesty – tuzemské.

MsKS Galanta je členom Asociácie kultúrnych inštitúcií Slovenska (AKIS) a v termíne 21. – 23.06.2021 sa v Liptovskom Jáne uskutočnilo rokovanie Valného zhromaždenia AKIS, ktorého sa zúčastnil riaditeľ MsKS. Z valného zhromaždenia vzišlo množstvo dôležitých informácií, ktoré budú maximálne využité v ďalšej činnosti MsKS.

Mzdové a osobné náklady

Počas uzatvorenej prevádzky pracovali riaditeľ, vedúci oddelení, asistentka a účtovníčka z domu, tzv. home office. Komunikácia prebiehala telefonicky, cez pracovnú skupinu vytvorenú na sociálnej sieti a pravidelne sa uskutočňovali porady cez aplikáciu ZOOM.

Ďalší zamestnanci, ktorí chodili fyzicky do práce:

1. kurič – každý pracovný deň, v sobotu a nedeľu kontrola kotolne (úmrtie 03.03.2021),
2. technik elektroúdržby - pred a po testovaní, po úmrtí kuriča dohľad v kotolni vo vybrané dni,
3. upratovačky – pred a po testovaní,
4. lepič plagátov – podľa potreby.

Dni, v ktorých nepracovali z dôvodu prekážky na strane zamestnávateľa bolo uplatňované ust. § 250b ods. 6 Zákonníka práce a bolo im udelené pracovné voľno s náhradou mzdy vo výške 80 %.

Zvyšní zamestnanci (kultúrno-vých. pracovníčka, domovníci, premietaci, uvádzači, pokladníčka a upratovačka v RK) nepracovali z dôvodu prekážky na strane zamestnávateľa a tiež bolo uplatňované ust. § 250b ods. 6 Zákonníka práce a bolo im udelené pracovné voľno s náhradou mzdy vo výške 80 %.

Prehľad jednotlivých foriem manažovania zamestnancov v jednotlivých mesiacoch

	počet zamestnancov				
	jan.	febr.	mar.	apr.	máj
home office	9	9	9	9	9
prítomnosť na pracovisku	1	1	1		
náhrada mzdy	13	13	13	13	13
dovolenka	0	0	1	1	1
práceschopnosť	1	1	0	0	0

Riadna prevádzka MsKS začala 01.06.2021, kedy do zamestnania nastúpili všetci zamestnanci.

Prehľad čerpania mzdových prostriedkov tvorí samostatnú prílohu.

Ostatné náklady

Ostatné dane a poplatky

- koncesionárske poplatky – povinná úhrada za celý rok
- poplatok za komunálny odpad – zaúčtovaný predpis úhrady za celý rok

Odpisy DNM a DHM

- hnuťelné veci – zaúčtované odpisy majetku zakúpeného v závere roka 2020

Ostatné finančné náklady

- poistné – preúčtovanie zostatku účtu 381 – Náklady budúcich období
- poplatky VÚB – poplatky za vedenie účtov a finančné operácie v banke (vklady a výbery hotovosti). Výšku poplatku určuje banka.

Z prehľadu plnenia jednotlivých položiek plánu nákladov a výnosov – viď tabuľková časť – je zrejmé, že v nákladovej časti sú najvýznamnejšími položkami materiálové náklady, služby, mzdové a osobné náklady. Spolu tvoria významnú časť z celkových nákladov (72,88 %).

SPÔSOB VEDENIA ÚČTOVNEJ EVIDENCIE

Organizácia vedie účtovnú evidenciu v zmysle zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. a účtuje v sústave podvojného účtovníctva.

Pre spracovanie účtovnej evidencie a mzdovej agendy využíva programové vybavenie od organizácie IVES Košice.

Účtovné knihy boli otvorené k 01.01.2021.

RIADNA INVENTARIZÁCIA A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Stav hmotného a nehmotného majetku bude overený riadnou fyzickou inventarizáciou a stav pohľadávok a záväzkov bude vykonaný dokladovou inventarizáciou k 31.12.2021.

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Celkovo je plnenie nákladov za I. polrok 2021 na úrovni 29,67 % a výnosy sú splnené na 30,44 %.

Z tabuľkovej časti plnenia vyplýva, že hospodárskym výsledkom za I. polrok 2021 je zisk vo výške 6.117,40 EUR.

Hospodársky výsledok MsKS za I. polrok 2021

Výnosy celkom	241.223,51 EUR
v tom: Dotácie a transfery	177.126,35 EUR
z toho: - prevádzková dotácia	173.103,41 EUR
- účelové dotácie – Mesto Galanta	1.200,00 EUR
- účelové dotácie – VÚC, ÚPSVaR	2.822,94 EUR
Náklady celkom	235.106,11 EUR
Rozdiel (zisk)	6.117,40 EUR

Tabuľka č. 2

Plnenie rozpočtu výnosov za I. polrok 2021

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť k 30.06.2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
602	Tržby z predaja služieb	97 908,63	279 450	27 746,58	9,93	0,28
	koncerty a estrády - vstupné	35 090,00	73 000	1 000,00	1,37	0,03
	koncerty a estrády - prenájom	0,00		0,00		
	vstupné KINO DK	25 998,39	108 000	2 897,50	2,94	0,11
	vstupné Kino DK - FK Samsung	1 496,00		276,00		0,18
	vstupné Letné kino	0,00	11 000	0,00	0,00	0,00
	vstupné LK - FK Samsung	0,00		0,00		
	prijmy z kurzov - prenájom	328,00	1 800	644,00	35,78	1,96
	ostatné výnosy	34 996,24	85 650	22 929,08	26,77	0,66
	v tom: nájomné	15 533,31	33 500	14 573,49	43,50	0,94
	požičiavanie priestorov	6 447,44	15 600	1 159,72	7,43	0,18
	za ÚK	1 985,78	2 500	1 401,46	56,06	0,71
	propagačné práce	0,00	800	4,00	0,50	0,00
	výlep plagátov	2 474,27	4 800	1 086,00	22,63	0,44
	poplatky (šatňa, soc. hyg. zar., NK)	60,00	800		0,00	0,00
	poplatky (fotografovanie v parku)	240,00	1 000	457,50	45,75	1,91
	za el. energiu, vodu	3 034,72	7 000	3 870,13	55,29	1,28
	disko, zábavy - vstupné	0,00	10 000	0,00	0,00	0,00
	PLES MESTA - vstupné	4 426,00		0,00		0,00
	disko, zábavy - prenájom	0,00		0,00		0,00
	ozvučenie a iné	423,90	3 000	46,80	1,56	0,11
	vstupné RK, SK NK	193,50	650	64,00	9,85	0,33
	reklamná činnosť	177,32	3 000	265,98	8,87	0,00
	prenáj. streš. konštr., aparat.	0,00	3 000	0,00	0,00	0,00

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť k 30.06.2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
641	Tržby z predaja DM	750,04				
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z om.	150,00				
648	Ostatné výnosy z prev. činnosti	802,08				
691	Výnosy z bežného transferu	175 026,28	429 823	174 303,41	40,55	1,00
	bežný transfer	167 093,80	340 995	173 103,41	50,76	1,04
	fin. prís. - prenájom stanu	2 932,48				
	fin. prís. - Kultúrne leto (KL)	0,00	2 500	1 150,00	0,00	0,00
	fin. prís. - Mikulov	0,00	1 250	0,00	0,00	0,00
	fin. prís. - Ples mesta	5 000,00				
	fin. prís. - Stavanie mája, 1. máj	0,00	500	50,00	10,00	0,00
	fin. prís. - Kultúrne leto (KL)	0,00	40 000	0,00	0,00	0,00
	fin. prís. - opr. streš. krytiny RK		1 578			
	fin. prís. - Dych. orch. mesta GA	0,00	16 000	0,00	0,00	0,00
	fin. prís. - realizácia Vianočné trhy	0,00	4 000	0,00	0,00	0,00
	fin. prís. - oprava odtoku vody	0,00	3 000	0,00	0,00	0,00
	fin. prís. - vydávanie Gal. novín		20 000	0,00	0,00	0,00
692	Výnosy z kapitál. transf. z obce	35 621,06	76 210	33 233,46	43,61	0,93
	zúčtovanie odpisov DHM	35 621,06	76 210	33 233,46	43,61	0,93
693	Výnosy z bež. transf. - subj. VS	2 676,57	700	2 822,94	403,28	1,05
	MK SR	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	VÚC	0,00	700	0,00	0,00	0,00
	ÚPSVaR	2 676,57	0	2 822,94	0,00	1,05
694	Výnosy z kap. transf. - ŠR	3 117,12	6 240	3 117,12	49,95	1,00
697	Výnosy z bež. transf. - ost. subj.	0,00	0	0,00	0,00	0,00
698	Výnosy z kap. transf. - ost. subj.	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Výnosy celkom	316 051,78	792 423	241 223,51	30,44	0,76

Tabuľka č. 3

Plnenie rozpočtu nákladov za I. polrok 2021

Materiálové náklady

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť k 30.06.2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
501	Spotreba materiálu	3 880,70	8 900	2 500,69	28,10	0,64
	čistiace potreby	631,19	1 500	535,36	35,69	0,85
	knihy a časopisy	665,14	700	322,80	46,11	0,49
	propagačný materiál	0,00	300	208,96	69,65	0,00
	všeobecný materiál	1 589,32	4 000	526,04	13,15	0,33
	kancelárske potreby	693,15	1 050	832,42	79,28	1,20
	PHM - auto	182,40	800	56,12	7,02	0,31
	PHM - kosačka	0,00	50	18,99	37,98	0,00
	DDHM do 400 €	119,50	500	0,00	0,00	0,00
502	Spotreba energie	18 144,22	52 000	18 502,29	35,58	1,02
	zemný plyn	6 006,00	17 000	6 162,00	36,25	1,03
	elektrická energia	11 002,72	32 000	12 122,52	37,88	1,10
	vodné	1 135,50	3 000	217,77	7,26	0,19
50	Materiálové náklady spolu	22 024,92	60 900	21 002,98	34,49	0,95

Služby

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť k 30.06.2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
511	Opravy a udržiavanie	2 473,90	14 078	1 715,51	12,19	0,69
	automobil	69,99	500	0,00	0,00	0,00
	hnuteľné veci	1 269,89	5 000	107,50	2,15	0,08
	budova	1 134,02	4 000	1 608,01	40,20	1,42
	oprava strešnej krytiny RK		1 578			
	oprava odtoku vody - M-Klub	0,00	3 000	0,00	0,00	0,00
512	Cestovné	0,00	1 000	229,99	23,00	0,00
	tuzemské pracovné cesty	0,00	300	229,99	76,66	0,00
	zahraničné pracovné cesty	0,00	700	0,00	0,00	0,00
513	Náklady na reprezentáciu	137,12	500	25,44	5,09	0,19
518	Ostatné služby	70 873,10	231 650	10 295,81	4,44	0,15
	prepravné	350,13	900	172,67	19,19	0,49
	tlač	1 621,40	2 500	0,00	0,00	0,00
	poštovné	91,28	300	150,65	50,22	1,65
	telefónne poplatky	853,75	1 300	566,86	43,60	0,66
	stočné	1 424,78	3 000	884,21	29,47	0,62
	honoráre	20 560,70	52 000	0,00	0,00	0,00
	autorské honoráre	2 253,52	3 000	513,50	17,12	0,23
	požičovné za filmy - Kino DK	16 093,61	64 800	2 126,82	3,28	0,13
	požičovné za filmy - Letné kino	166,40	6 600	1 984,63	30,07	11,93
	diskotéky, zábavy	1 309,83	3 800	0,00	0,00	0,00
	iné služby	4 013,82	6 000	2 696,47	44,94	0,67
	pranie a čistenie	64,00			0,00	0,00
	údržba zelene	139,20			0,00	0,00
	propagácia a reklama		2 500	0,00	0,00	0,00
	realizácia - Ples mesta	10 837,20			0,00	0,00
	Kultúrne leto	0,00	40 000	0,00	0,00	0,00
	realizácia Vianočné trhy		4 000	0,00	0,00	0,00
	prenájom stanu na nádvorí	2 932,48			0,00	0,00
	honoráre, služby - dotácia VÚC	0,00	700	0,00	0,00	0,00
	realizácia Stavanie mája + 1. máj	30,00	500	50,00	10,00	1,67
	honoráre, služby - Kultúrne leto	131,00	2 500	1 150,00	0,00	0,00
	honoráre, služby - projekt Mikulov	0,00	1 250	0,00	0,00	0,00
	Dychový orchester mesta Galanta	8 000,00	16 000	0,00	0,00	0,00
	vydávanie Galantských novín		20 000	0,00	0,00	0,00
51	Služby spolu	73 484,12	247 228	12 266,75	4,96	0,17

Mzdové a osobné náklady

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť k 30.06.2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
521	Osobné náklady - brigádnici	835,00	8 000	890,00	11,13	1,07
521	Mzdové náklady	119 994,20	267 000	110 865,05	41,52	0,92
	<i>v tom: chránené pracov. (ÚPSVaR)</i>	<i>1 901,71</i>	<i>0</i>	<i>2 005,70</i>	<i>0,00</i>	<i>1,05</i>
524	Zákonné sociálne poistenie	35 181,04	97 630	37 641,28	38,56	1,07
	<i>v tom: chránené pracov. (ÚPSVaR)</i>	<i>774,86</i>	<i>0</i>	<i>817,24</i>	<i>0,00</i>	<i>1,05</i>
525	Ostatné sociálne poistenie - DDS	816,00	1 500	901,00	60,07	1,10
527	Zákonné sociálne náklady	8 003,93	23 050	6 688,21	29,02	0,84
	<i>stravovanie zamestnancov</i>	<i>4 644,93</i>	<i>14 750</i>	<i>4 105,41</i>	<i>27,83</i>	<i>0,88</i>
	<i>tvorba sociálneho fondu</i>	<i>1 300,18</i>	<i>3 900</i>	<i>1 209,80</i>	<i>31,02</i>	<i>0,93</i>
	<i>náhrada príjmu počas PN</i>	<i>281,02</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>odchodné, odstupné</i>	<i>1 373,00</i>	<i>4 200</i>	<i>1 373,00</i>	<i>32,69</i>	<i>1,00</i>
	<i>ochranné a pracovné odevy, obuv</i>	<i>404,80</i>	<i>200</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
52	Osobné náklady spolu	164 830,17	397 180	156 985,54	39,53	0,95

Ostatné náklady

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť k 30.06.2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
538	Ostatné dane a poplatky	738,58	1 335	923,76	69,20	1,25
	kolky, diaľničné známky	10,00	100	0,00	0,00	0,00
	koncesionárske poplatky	222,96	225	222,96	99,09	1,00
	poplatok za komunálny odpad	505,62	1 010	700,80	69,39	0,00
548	Náklady na prevádzkovú činnosť			20,00		
551	Odpisy DNM a DHM	41 484,76	76 320	39 127,50	51,27	0,94
	DNM	53,10	110	53,10	48,27	1,00
	budovy	23 134,59	46 270	22 716,30	49,10	0,98
	hnuteľné veci	16 331,53	26 000	14 392,56	55,36	0,88
	DDHM	1 965,54	3 940	1 965,54	49,89	1,00
562	Úroky	0,10	0	0,00	0,00	0,00
568	Ostatné finančné náklady	3 656,81	6 460	4 779,58	73,99	1,31
	poistné	2 857,59	4 860	4 046,16	83,25	1,42
	poistenie vozidiel	158,00	600	168,91	28,15	0,00
	zaokrúhľovacie rozdiely			1,60		
	bankové poplatky	641,22	1 000	562,91	56,29	0,88
569	Manká a škody na fin. majetku	0,00	0	0,00	0,00	0,00
591	Splatná daň z príjmov	0,00	3 000	0,00	0,00	0,00
	daň z príjmov	0,00	3 000	0,00	0,00	0,00
	daň z úrokov	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Ostatné náklady spolu	45 880,25	87 115	44 850,84	51,48	0,98
5	Náklady celkom	306 219,46	792 423	235 106,11	29,67	0,77

KINO DK

I. polrok 2021

Tabuľka č. 2

Plnenie rozpočtu výnosov za I. polrok 2021 - KINO DK

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
602	Tržby z predaja služieb	27 494,39	109 000	3 173,50	2,91	0,12
	vstupné KINO DK	25 998,39	108 000	2 897,50	2,68	0,11
	filmový klub Samsung	1 496,00	0	276,00	0,00	0,00
	Ostatné výnosy - reklama	0,00	1 000	0,00	0,00	0,00
691	Výnosy z bežného transferu	24 223,58	54 800	24 422,70	44,57	1,01
	bežný transfer	24 223,58	54 800	24 422,70	44,57	1,01
693	Výnosy z bež. transf. - subj. VS	2 676,57	0	2 822,94	0,00	1,05
	bežný tranf. zo ŠR - ÚPSVaR	2 676,57	0	2 822,94	0,00	1,05
6	Výnosy celkom	54 394,54	163 800	30 419,14	18,57	0,56

Tabuľka č. 3

Plnenie rozpočtu nákladov za I. polrok 2021 - KINO DK

Materiálové náklady + služby

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
511	Opravy a udržiavanie	33,60	2 100	0,00	0,00	0,00
	hnuteľné veci	33,60	2 100	0,00	0,00	0,00
518	Ostatné služby	18 145,87	66 200	2 299,49	3,47	0,13
	prepravné	350,13	900	172,67	19,19	0,49
	tlač	160,00	500	0,00	0,00	0,00
	autorské honoráre SOZA	1 047,13	0	0,00	0,00	0,00
	požičovné za filmy	16 093,61	64 800	2 126,82	3,28	0,13
	iné služby	495,00	0	0,00	0,00	0,00
51	Služby spolu	18 179,47	68 300	2 299,49	3,37	0,13

Mzdové a osobné náklady

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
521	Mzdové náklady	18 365,55	39 940	17 838,42	44,66	0,97
	<i>v tom: chránené pracov. (ÚPSVaR)</i>	<i>1 901,71</i>	<i>0</i>	<i>2 005,70</i>	<i>0,00</i>	<i>1,05</i>
524	Zákonné sociálne poistenie	4 963,56	11 240	5 484,58	48,80	1,10
	<i>v tom: chránené pracov. (ÚPSVaR)</i>	<i>774,86</i>	<i>0</i>	<i>817,24</i>	<i>0,00</i>	<i>1,05</i>
527	Zákonné sociálne náklady	894,47	3 620	1 099,70	30,38	1,23
	<i>stravovanie zamestnancov</i>	<i>693,51</i>	<i>3 020</i>	<i>935,73</i>	<i>30,98</i>	<i>1,35</i>
	<i>tvorba sociálneho fondu</i>	<i>200,96</i>	<i>600</i>	<i>163,97</i>	<i>27,33</i>	<i>0,82</i>
52	Osobné náklady spolu	24 223,58	54 800	24 422,70	44,57	1,01

Ostatné náklady

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
568	Ostatné finančné náklady	0,00	200	106,90	53,45	0,00
	<i>poistné</i>	<i>0,00</i>	<i>200</i>	<i>106,90</i>	<i>53,45</i>	<i>0,00</i>
	Ostatné náklady spolu	0,00	200	106,90	53,45	0,00
5	Náklady celkom	42 403,05	123 300	26 829,09	21,76	0,63

PARK

I. polrok 2021

Tabuľka č. 2

Plnenie rozpočtu výnosov za I. polrok 2021 - PARK

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
602	Tržby z predaja služieb	799,00	2 300	617,50	26,85	0,77
	ostatné výnosy	799,00	2 300	617,50	26,85	0,77
	v tom: požičiavanie priestorov	400,00	1 000	160,00	16,00	0,00
	vstupné SK NK	159,00	300	31,00	10,33	0,00
	poplatky - za fotografovanie	240,00	1 000	410,00	0,00	0,00
	rekl. činnosť, predaj suvenírov			16,50		
691	Výnosy z bežného transferu	12 937,25	27 860	13 981,82	50,19	1,08
	bežný transfer	12 937,25	27 860	13 981,82	50,19	1,08
692	Výnosy z kapitál. transf. z obce	15 203,85	30 420	15 203,40	49,98	1,00
	zúčtovanie odpisov DHM	15 203,85	30 420	15 203,40	49,98	1,00
6	Výnosy celkom	28 940,10	60 580	29 802,72	49,20	1,03

Tabuľka č. 3

Plnenie rozpočtu nákladov za I. polrok 2021 - PARK

Materiálové náklady

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
501	Spotreba materiálu	72,00	625	12,66	2,03	0,18
	čistiace potreby	0,00	100	0,00	0,00	0,00
	všeobecný materiál	0,00	200	0,00	0,00	0,00
	kancelárske potreby	0,00	100	0,00	0,00	0,00
	PHM - kosačka	0,00	25	12,66	50,64	0,00
	DDHM do 400 €	72,00	200	0,00	0,00	0,00
502	Spotreba energie	4 975,28	11 400	5 462,13	47,91	1,10
	zemný plyn	714,00	2 000	882,00	44,10	1,24
	elektrická energia	3 795,94	8 800	4 580,13	52,05	1,21
	vodné	465,34	600	0,00	0,00	0,00
50	Materiálové náklady spolu	5 047,28	12 025	5 474,79	45,53	1,08

Služby

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
511	Opravy a udržiavanie	1 134,02	0	0,00	0,00	0,00
	budova	1 134,02	0	0,00	0,00	0,00
518	Ostatné služby	3 012,27	800	18,00	2,25	0,01
	telefónne poplatky	79,79	300	0,00	0,00	0,00
	stočné	0,00	500	18,00	3,60	0,00
	iné služby - prenájom stanu	2 932,48	0	0,00	0,00	0,00
51	Služby spolu	4 146,29	800	18,00	2,25	0,00

Mzdové a osobné náklady

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
521	Mzdové náklady	4 730,05	10 720	5 025,20	46,88	1,06
524	Zákonné sociálne poistenie	1 428,81	3 640	1 712,40	47,04	1,20
527	Zákonné sociálne náklady	517,30	965	402,76	41,74	0,78
	stravovanie zamestnancov	471,98	750	342,82	45,71	0,73
	tvorba sociálneho fondu	45,32	165	59,94	36,33	1,32
	OOPP	0,00	50	0,00	0,00	0,00
52	Osobné náklady spolu	6 676,16	15 325	7 140,36	46,59	1,07

Ostatné náklady

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
551	Odpisy DNM a DHM	15 203,85	30 420	15 203,40	49,98	1,00
	budovy	13 238,31	26 480	13 237,86	49,99	1,00
	DDHM	1 965,54	3 940	1 965,54	49,89	1,00
568	Ostatné finančné náklady	0,00	2 010	1 348,67	67,10	0,00
	poistné	0,00	2 010	1 348,67	67,10	0,00
	Ostatné náklady spolu	15 203,85	32 430	16 552,07	51,04	1,09
5	Náklady celkom	31 073,58	60 580	29 185,22	48,18	0,94

LETNÉ KINO

I. polrok 2021

Tabuľka č. 2

Plnenie rozpočtu výnosov za I. polrok 2021 - Letné kino

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
602	Tržby z predaja služieb	0,00	11 000	0,00	0,00	0,00
	vstupné Letné kino	0,00	11 000	0,00	0,00	1,62
	Filmový klub SAMSUNG	0,00		0,00		
691	Výnosy z bežného transferu	477,84	4 400	707,11	16,07	1,48
	bežný transfer	477,84	4 400	707,11	16,07	1,48
	fin. príspevok - havarij. stav - kanaliz.					
692	Výnosy z kapitál. transf. z obce	6 159,96	12 320	6 159,96	50,00	1,00
	zúčtovanie odpisov DHM	6 159,96	12 320	6 159,96	50,00	1,00
694	Výnosy z kap. transf. - subj. VS	3 117,12	6 240	3 117,12	49,95	1,00
6	Výnosy celkom	9 754,92	33 960	9 984,19	29,40	1,02

Tabuľka č. 3

Plnenie rozpočtu nákladov za I. polrok 2021 - Letné kino

Materiálové náklady

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
502	Spotreba energie	762,00	2 800	1 128,00	40,29	1,48
	zemný plyn	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	elektrická energia	762,00	2 500	1 128,00	45,12	1,48
	vodné	0,00	300	0,00	0,00	0,00
50	Materiálové náklady spolu	762,00	2 800	1 128,00	40,29	0,00

Služby

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
511	Opravy a udržiavanie	332,40	0	0,00	0,00	0,00
	hnuteľné veci	332,40		0,00		
	havarijný stav - kanalizácia	0,00		0,00	0,00	0,00
518	Ostatné služby	515,45	6 850	1 984,63	28,97	3,85
	stočné	0,00	250	0,00	0,00	0,00
	autorské honoráre SOZA	349,05		0,00		
	požičovné za filmy	166,40	6 600	1 984,63	30,07	11,93
51	Služby spolu	847,85	6 850	1 984,63	28,97	0,00

Mzdové a osobné náklady

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
521	Mzdové náklady - dohody	121,67	4 000	557,50	13,94	4,58
521	Mzdové náklady	0,00	0	88,41	0,00	0,00
524	Zákonné sociálne poistenie	23,77	1 398	61,20	0,00	2,57
527	Zákonné sociálne náklady	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	tvorba sociálneho fondu	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Osobné náklady spolu	145,44	5 398	707,11	0,00	0,00

Ostatné náklady

Účet	Ukazovateľ	Skutočnosť za I. polrok 2020	Rozpočet na rok 2021	Plnenie za I. polrok 2021	% plnenia za I. polrok 2021	Ind. rastu r. 21/20
551	Odpisy DNM a DHM	9 277,08	18 560	9 277,08	49,98	1,00
	hnuteľné veci	9 277,08	18 560	9 277,08	49,98	1,00
568	Ostatné finančné náklady	0,00	265	209,21	78,95	0,00
	poistné	0,00	265	209,21	78,95	0,00
	Ostatné náklady spolu	9 277,08	18 825	9 486,29	50,39	1,02
5	Náklady celkom	11 032,37	33 873	13 306,03	39,28	1,21

Čerpanie rozpočtu mzdových nákladov a poistného za I. polrok 2021

Položka	Ukazovateľ	Rozpočet 2021					Čerpanie k 30.06.2021				
		MsKS	Kino DK	NK	LK	SPOLU	MsKS	Kino DK	NK	LK	SPOLU
611	<i>Tarifný plat, osobný plat</i>	162 717	29 619	9 375		201 711	70 398,69	15 151,16	4 680,74	67,43	90 298,02
612001	<i>Osobný príplatok</i>	36 335	4 644	474		41 453	14 709,98	1 656,47	203,93	3,85	16 574,23
	<i>prípl. za SO, NE, SV</i>	9 350	4 620	896		14 866	420,22	529,13	140,53	17,13	1 107,01
612002	<i>Príplatok za riadenie</i>	7 884	1 086			8 970	3 712,59	521,66			4 234,25
614	<i>Odmeny</i>					0	357,00				357,00
SPOLU		216 286	39 969	10 745	0	267 000	89 598,48	17 858,42	5 025,20	88,41	112 570,51
621	<i>Poistné do VŠZP</i>	16 881	4 165	1 099	110	22 255	5 703,31	932,93	466,06	4,45	7 106,75
623	<i>Poistné do ost. poisťovní (Union, Dôvera)</i>	2 628	416			3 044	2 680,43	187,14		2,19	2 869,76
625	<i>Poistné do Sociálnej poisťovne</i>										
625001	<i>na nemocenské poistenie</i>	3 688	584	154	16	4 442	1 277,45	249,89	70,31	1,23	1 598,88
625002	<i>na starobné poistenie</i>	31 711	5 832	1 541	160	39 244	12 782,37	2 500,02	703,50	36,92	16 022,81
625003	<i>na úrazové poistenie</i>	2 347	336	88	18	2 789	730,01	142,74	40,18	5,70	918,63
625004	<i>na invalidné poistenie</i>	7 157	1 251	330	33	8 771	2 154,87	535,60	150,73	2,64	2 843,84
625005	<i>na poistenie v nezamestnanosti</i>	2 801	416	111	11	3 339	718,20	82,79	42,93	0,87	844,79
625007	<i>do rezervného fondu solidarity</i>	11 194	1 978	522	52	13 746	4 336,46	848,15	238,69	12,52	5 435,82
SPOLU		78 407	14 978	3 845	400	97 630	30 383,10	5 479,26	1 712,40	66,52	37 641,28

Vypracovala: Andrea Čölleová

Mgr. Peter Kolek v. r.
riaditeľ MsKS

FINANČNÉ VÝKAZY SUBJEKTU VEREJNEJ SPRÁVY

k 30.06.2021

(v eurách zaokrúhlené na dve desatinné miesta)

- ☐ **FIN 1-12** Finančný výkaz o príjmoch, výdavkoch a finančných operáciách
- ☒ **FIN 2-04** Finančný výkaz o vybraných údajoch aktív a pasív
- ☐ **FIN 3-04** Finančný výkaz o finančných aktívach podľa sektorov
- ☐ **FIN 4-04** Finančný výkaz o finančných pasívach podľa sektorov
- ☐ **FIN 5-04** Finančný výkaz o dlhových nástrojoch a vybraných záväzkoch
- ☐ **FIN 6-04** Finančný výkaz o bankových účtoch a záväzkoch obcí, vyšších územných celkov a nimi zriadených rozpočtových organizácií

IČO

0 0 0 5 9 4 0 4

Mesiac

0 6

Rok

2 0 2 1

Názov subjektu verejnej správy

M e s t s k é k u l t ú r n e s t r e d i s k o

Sídlo

Ulica a číslo

M i e r o v é n á m . 9 4 2

PSČ

9 2 4 1 8

Názov obce

G a l a n t a

E-mailová adresa

Zostavený dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu subjektu verejnej správy:

1. FIN 2-04 Za subjekty verejnej správy uvedené v § 2 ods. 3 okrem Exportno -importnej banky Slovenskej republiky

Č.r.	1.1. Vybrané aktíva	Zostatok k 30.06. vykazovaného obdobia			Zostatok k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho vykazovaného obdobia
		Brutto	Korekcia	Netto	
a	b	1	2	3	4
1.	Dlhodobý nehmotný majetok (r. 2 až r. 7)	581,80	316,30	265,50	318,60
2.	Aktivované náklady na vývoj, nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti				
3.	Softvér	424,80	159,30	265,50	318,60
4.	Oceniteľné práva, goodwill				
5.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok				
6.	Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ostatný dlhodobý nehmotný majetok	157,00	157,00		
7.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku				
8.	Dlhodobý hmotný majetok (r. 9 až r. 18)	4 333 065,43	2 777 689,11	1 555 376,32	1 590 492,72
9.	Pozemky	60 223,14		60 223,14	60 223,14
10.	Pestovateľské celky trvalých porastov				
11.	Umelecké diela a zbierky, predmety z drahých kovov	78 004,39		78 004,39	78 004,39
12.	Stavby	3 509 794,18	2 221 807,35	1 287 986,83	1 310 703,13
13.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí, stroje, prístroje a zariadenia	505 424,81	419 916,34	85 508,47	96 819,03
14.	Dopravné prostriedky	16 608,74	16 608,74		
15.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok				
16.	Základné stádo a ťažné zvieratá, drobný dlhodobý hmotný majetok, ostatný dlhodobý hmotný majetok	162 134,17	119 356,68	42 777,49	44 743,03
17.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	876,00		876,00	
18.	Oprávkky k opravnej položke k nadobudnutému majetku				
19.	Dlhodobý finančný majetok (r. 20 až r. 25)				
20.	Podielové cenné papiere a podiely, realizovateľné cenné papiere a podiely, vklady				
21.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti				
22.	Poskytnuté pôžičky				
23.	Ostatný dlhodobý finančný majetok				
24.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku				
25.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok				
26.	Zásoby				
27.	Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy (r. 28 až r. 34)				
28.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa				
29.	Zúčtovanie z financovania zo štátneho rozpočtu				

Č.r.	1.1. Vybrané aktíva	Zostatok k 30.06. vykazovaného obdobia			Zostatok k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho vykazovaného obdobia
		Brutto	Korekcia	Netto	
a	b	1	2	3	4
30.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu				
31.	Zúčtovanie z financovania z rozpočtu obce a vyššieho územného celku				
32.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku				
33.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku				
34.	Ostatné zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy				
35.	Pohľadávky (r. 36 až r. 51)	15 117,04		15 117,04	8 813,40
36.	Odberatelia	12 508,74		12 508,74	6 197,07
37.	Zmenky na inkaso				
38.	Poskytnuté prevádzkové preddavky				
39.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere, pohľadávky z vydaných dlhopisov				
40.	Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov				
41.	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov				
42.	Daňové pohľadávky a pohľadávky zo sociálneho poistenia a zdravotného poistenia				
43.	Pohľadávky z nájmu				
44.	Pohľadávky z pevných termínových operácií a nakúpené opcie				
45.	Pohľadávky voči združeniu, zúčtovanie s Európskou úniou, transfery a ostatné zúčtovanie, spojovací účet pri združení				
46.	Pohľadávky voči spoločníkom				
47.	Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku				
48.	Pohľadávky z predaja majetku				
49.	Ostatné pohľadávky	2 608,30		2 608,30	2 616,33
50.	Pohľadávky na poistnom a príspevkoch na starobné dôchodkové sporenie				
51.	Dotácie a zúčtovania so štátnym rozpočtom, dotácie a zúčtovania s rozpočtom územnej samosprávy				
52.	Finančné účty (r. 53 až r. 60)	15 616,55		15 616,55	21 570,27
53.	Pokladnica a ceniny	2 934,17		2 934,17	879,37
54.	Bankové účty	12 682,38		12 682,38	20 690,90
55.	Výdavkový rozpočtový účet				
56.	Príjmový rozpočtový účet				
57.	Účty štátnej pokladnice				
58.	Majetkové cenné papiere				
59.	Dlhové cenné papiere				

Č.r.	1.1. Vybrané aktíva	Zostatok k 30.06. vykazovaného obdobia			Zostatok k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho vykazovaného obdobia
		Brutto	Korekcia	Netto	
a	b	1	2	3	4
60.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku				
61.	Návratné finančné výpomoci (r. 62 + r. 63)				
62.	Návratné finančné výpomoci poskytnuté subjektom verejnej správy				
63.	Návratné finančné výpomoci poskytnuté subjektom mimo sektora verejnej správy				
64.	Náklady a komplexné náklady budúcich období	90,00		90,00	2 855,80
65.	Prijmy budúcich období	3 064,73		3 064,73	3 064,73
66.	Účet štátnych rozpočtových príjmov				
67.	Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice				
68.	Vybrané aktíva spolu (r. 1 + r. 8 + r. 19 + r. 26 + r. 27 + r. 35 + r. 52 + r. 61 + r. 64 + r. 65 + r. 66 + r. 67)	4 367 535,55	2 778 005,41	1 589 530,14	1 627 115,52

Č.r.	1.2. Vybrané pasíva	Zostatok k 30.06. vykazovaného obdobia	Zostatok k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho vykazovaného obdobia
a	b	5	6
69.	Vlastné imanie a vlastné zdroje krytia majetku (r. 70 až r. 75)	90 212,26	84 094,86
70.	Základné imanie		
71.	Fondy tvorené z vkladov a príspevkov		
72.	Fondy tvorené zo zisku	54 066,81	54 066,81
73.	Fondy Sociálnej poisťovne		
74.	Oceňovacie rozdiely		
75.	Výsledok hospodárenia	36 145,45	30 028,05
76.	Rezervy		
77.	Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy (r. 78 až r. 84)	1 460 828,49	1 494 869,36
78.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa		
79.	Zúčtovanie z financovania zo štátneho rozpočtu		
80.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu		
81.	Zúčtovanie z financovania z rozpočtu obce a vyššieho územného celku	3 331,11	
82.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku	1 454 097,38	1 491 469,36
83.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku		
84.	Ostatné zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	3 400,00	3 400,00
85.	Záväzky dlhodobé (r. 86 až r. 97)	4 307,85	3 940,11
86.	Zmenky na úhradu		
87.	Záväzky z pevných termínovaných operácií a predané opcie		
88.	Vydané dlhopisy		
89.	Prijaté zábezpeky		
90.	Dodávatelia a nevyfakturované dodávky		
91.	Prijaté preddavky		
92.	Záväzky z ostatného a operatívneho prenájmu		
93.	Záväzky z finančného prenájmu		
94.	Záväzky zo zmlúv o dodávke energetických služieb (EPC kontraktov)		
95.	Záväzky zo sociálneho fondu	4 307,85	3 940,11
96.	Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám		
97.	Ostatné záväzky		
98.	Úvery, pôžičky a výpomoci dlhodobé (r. 99 až r. 101)		
99.	Bankové úvery dlhodobé		
100.	Nebankové pôžičky a finančné výpomoci od subjektov mimo verejnej správy		
101.	Finančné výpomoci a pôžičky od subjektov verejnej správy		
102.	Záväzky krátkodobé (r. 103 až r. 121)	27 906,13	34 618,66

Č.r.	1.2. Vybrané pasíva	Zostatok k 30.06. vykazovaného obdobia	Zostatok k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho vykazovaného obdobia
a	b	5	6
103.	Zmenky na úhradu		
104.	Závazky z pevných termínovaných operácií a predané opcie		
105.	Vydané dlhopisy		
106.	Prijaté zábezpeky		
107.	Dodávateľa a nevyfakturované dodávky	3 341,51	4 070,36
108.	Prijaté preddavky		
109.	Závazky z ostatného a operatívneho prenájmu		
110.	Závazky z finančného prenájmu		
111.	Závazky zo zmlúv o dodávke energetických služieb (EPC kontraktov)		
112.	Závazky voči zamestnancom	12 671,09	13 483,90
113.	Daňové záväzky a záväzky zo sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	11 695,57	16 693,27
114.	Dotácie a zúčtovanie so štátnym rozpočtom, dotácie a zúčtovanie s rozpočtom samosprávy		
115.	Závazky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov		
116.	Závazky voči združeniu, zúčtovanie s Európskou úniou, transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami, spojovací účet pri združení		
117.	Závazky v rámci konsolidovaného celku		
118.	Závazky z kúpy podniku		
119.	Závazky z poisťných vzťahov		
120.	Závazky voči dôchodkovej doplnkovej spoločnosti		
121.	Ostatné záväzky	197,96	371,13
122.	Úvery, pôžičky a výpomoci krátkodobé (r. 123 až r. 125)		
123.	Bankové úvery		
124.	Nebankové pôžičky a finančné výpomoci od subjektov mimo verejnej správy		
125.	Finančné výpomoci a pôžičky od subjektov verejnej správy		
126.	Časové rozlíšenie (r. 127 + r. 128)	6 275,41	9 592,53
127.	Výdavky budúcich období	113,52	113,52
128.	Výnosy budúcich období	6 161,89	9 479,01
129.	Účet štátnych rozpočtových výdavkov		
130.	Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice		
131.	Vybrané pasíva spolu (r. 69 + r. 76 + r. 77 + r. 85 + r. 98 + r. 102 + r. 122 + r. 126 + r. 129 + r. 130)	1 589 530,14	1 627 115,52

Rozpis položky INÉ SLUŽBY

Účet	Ukazovateľ	EUR
518/06	Provízie (DOXX)	0,00
518/11	Softvér - upgrade, update	982,32
518/12	Deratizácia, dezinfekcia, revízie	793,18
518/15	Školenia, právne a porad. služby	0,00
518/19	Prenájom hyg. zariadení, rohoží	164,54
518/20	Ostatné služby - inde nezahrnuté	756,43
SPOLU		2 696,47

Podrobný rozpis účtu 041 - Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku

	<i>počiatočný stav k 01.01.2021</i>	<i>príprastky</i>	<i>úbytky</i>	<i>zostatok k 30.06.2021</i>
041 - Obstaranie dlhodobého NM	0,00			0,00

Podrobný rozpis účtu 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku

	<i>počiatočný stav k 01.01.2021</i>	<i>príprastky</i>	<i>úbytky</i>	<i>zostatok k 30.06.2021</i>
042 - Obstaranie dlhodobého HM	0,00	1 968,00	1 092,00	876,00

Vysvetlivky:

prírastky: PC zostava HP Z 440 pre vedúceho odd. technického a propagácie
veľkoformátová tlačiareň CANON

úbytky: PC zostava HP Z 440 pre vedúceho oddelenia technického a propagácie

Prehľad nákladov na odpisy majetku a výnosov z kapitálových transferov k 30.06.2021

MsKS								
Účet	Ukazovateľ	EUR				Účet	Ukazovateľ	EUR
		kapitálové zdroje	vlastné zdroje	cudzie zdroje	SPOLU			
551	Odpisy DNM a DHM					692	Výnosy z kap. transf. z obce	
	DDNM	53,10			53,10		zúčt. odpisov DNM - DDNM	53,10
	budovy	9 478,44			9 478,44		zúčt. odpisov DHM - budovy	9 478,44
	hnuteľné veci	5 115,48			5 115,48		- hnuteľ. veci	2 338,56
SPOLU		14 647,02	0,00	0,00	14 647,02	SPOLU		11 870,10
PARK								
Účet	Ukazovateľ	EUR				Účet	Ukazovateľ	EUR
		kapitálové zdroje	vlastné zdroje	cudzie zdroje	SPOLU			
551	Odpisy DNM a DHM					692	Výnosy z kap. transf. z obce	
	budovy	13 237,86			13 237,86		zúčt. odpisov DHM - budovy	13 237,86
	hnuteľné veci						- hnuteľ. veci	0,00
	DDHM	1 965,54			1 965,54		- DDHM	1 965,54
SPOLU		15 203,40	0,00	0,00	15 203,40	SPOLU		15 203,40
Kino DK								
Účet	Ukazovateľ	EUR				Účet	Ukazovateľ	EUR
		kapitálové zdroje	vlastné zdroje	cudzie zdroje	SPOLU			
551	Odpisy DNM a DHM					692	Výnosy z kap. transf. z obce	
	hnuteľné veci						zúčt. odpisov DHM - hnuteľ. veci	
SPOLU		0,00	0,00	0,00	0,00	SPOLU		0,00
LETNÉ KINO								
Účet	Ukazovateľ	EUR				Účet	Ukazovateľ	EUR
		kapitálové zdroje	vlastné zdroje	cudzie zdroje	SPOLU			
551	Odpisy DNM a DHM					692	Výnosy z kap. transf. z obce	
	hnuteľné veci	5 833,41	326,55	3 117,12	9 277,08		zúčt. odpisov DHM - hnuteľ. veci	6 159,96
SPOLU		5 833,41	326,55	3 117,12	9 277,08	SPOLU		6 159,96
Náklady na odpisy celkom		35 683,83	326,55	3 117,12	39 127,50	Výnosy z kapitál. transferov celkom		33 233,46
						694	Výnosy z kapitál. transf. - subj. VS	3 117,12
						698	Výnosy z kapitál. transf. - ost. subj.	0,00

Stav pohľadávok k 30.06.2021 (Aktíva - účet 311)

č.	Odberateľ	číslo FA	EUR	predmet fakturácie	súčasný stav / návrh
					riešenia
2	Alžbeta Závodská, Galanta	20200147	1 205,85	nájom 01/2021	sťažené užív.
		20210003	1 205,85	nájom 02/2021	
		20210007	1 205,85	nájom 03/2021	
		20210019	1 205,85	nájom 04/2021	
		20210046	133,69	služby 05/2021	uhradené
		20210061	133,69	služby 06/2021	uhradené
3	Ing. Péterváriová, CALMA STUDIO, Galanta	20210063	37,27	služby 06/2021	uhradené
4	Mgr. Linda Michalíková, Javorinka	20200150	865,35	nájom 01/2021	sťažené užív.
		20210004	865,35	nájom 02/2021	
		20210008	865,35	nájom 03/2021	
		20210020	865,35	nájom 04/2021	
		20210043	865,35	nájom 06/2021	uhradené
		20210062	291,66	služby 06/2021	uhradené
5	SAMSUNG Electronics Slovakia, Galanta	20210066	276,00	vstupné Kino DK + LK 06/2021	uhradené
6	Vaša nehnuteľnosť s. r. o.	20210033	18,52	valorizácia nájomného 2021	zaslaná upom.
7	ESTERHÁZY Galanta, s. r. o.	20210064	77,48	služby 06/2021	uhradené
8	REAL CONSULT SLOVAKIA, s.r.o., Galanta	20210065	542,36	vodné, stočné I. polrok 2021	uhradené
9	Lukáš Kočnar - PPRO FAKTOR	20210059	1 000,00	vyvesenie rekl. plagátov I. polrok 2021	uhradené
10	JAI GROUP s. r. o.	20210040	537,28	spotreba el. energie 01 - 04/2021	zaslaná upom.
		20210050	310,64	spotreba el. energie 05/2021	zaslaná upom.
SPOLU			12 508,74		

Na základe uznesenia MsZ Galanta č. 414-Z/2021 bola nájomcom nebytových priestorov poskytnutá zľava z nájmu vo výške 50 % za obdobie od 01.01. do 18.04.2021.

Zároveň boli MH SR v spolupráci s nájomcami nebytových priestorov predložené žiadosti o dotáciu na nájomné za sťažené užívanie od 01.01. do 30.04.2021.

Stav záväzkov k 30.06.2021 (Pasíva - účet 321)

Zostatok účtu vo výške 32.213,98 € predtavuje súčet súm, ktoré boli v časovej a vecnej súvislosti zaúčtované k 30.06.2021 a ich splatnosť je v nasledujúcich mesiacoch.

záväzok	EUR
dodávateľské faktúry za služby	3 341,51
záväzky zo SF	4 307,85
iné záväzky	0,00
ostatné záväzky	197,96
záväzky voči zamestnancom	12 671,09
zúčtov. s orgánmi soc. a zdrav. poistenia	9 791,34
daň z príjmov a ost. priame dane	1 904,23
SPOLU	32 213,98

Rozpis účtu 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia z min. rokov

	<i>úbytky</i>	<i>prírastky</i>
Počiatočný stav k 01.01.2020		47 465,84
v tom: Fond dlhodobého majetku		31 614,81
Fond obežných aktív		147,62
Fond reprodukcie		19 465,04
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku		-3 761,63
rok 2009		1 097,77
rok 2010	7 251,46	1 704,40
rok 2011	763,05	1 545,25
rok 2012	479,25	
rok 2013	2 734,97	
rok 2014	1 344,84	
rok 2015	3 383,59	2 916,66
rok 2016	18 113,05	25 837,32
rok 2017	6 563,96	6 205,52
rok 2018	2 753,92	
rok 2019	26 890,99	-9 184,51
rok 2020	2 210,28	21 068,35
Zostatok k 30.06.2021		26 167,24

Pri prechode na novú metodiku účtovanie v roku 2008 boli k 31.12.2008 zrušené účty

901/00 - Fond dlhodobého majetku

902/00 - Fond obežných aktív

916/00 - Fond reprodukcie

a podľa § 80 postupov účtovania boli zostatky na týchto účtoch prevedené na účet

428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov.

V roku 2019 boli vykonané opravy chýb minulých rokov. Tieto opravy nemali vplyv na daň z príjmov právnických osôb.

Tvorba rezervného fondu z časového hľadiska

V zmysle § 25 Zákona č. 553/2004 Z. z. - Zákon o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov sa rezervný fond príspevkovej organizácie tvorí z výsledku hospodárenia

ROK	EUR
2009	3 198,33
2010	1 097,77
2011	0,00
2012	1 556,63
2013	25 507,22
2014	7 603,73
2015	10 124,14
2016	0,00
2017	0,00
2018	-6 863,31
2019	11 842,30
SPOLU	54 066,81

V rokoch 2011, 2016 a 2017 bol hospodársky výsledok zaúčtovaný na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

V r. 2018 bol rezervný fond použitý na vysporiadanie záporného výsledku hospodárenia za rok 2017.

STANOVISKO
komisie finančnej a správy majetku MsZ v Galante

Komisia finančná a správy majetku MsZ na svojom riadnom zasadnutí dňa 21.09.2021 prerokovala analýzu hospodárenia MsKS s finančnými prostriedkami a majetkom mesta za I. polrok 2021.

Finančná komisia analýzu hospodárenia s finančnými prostriedkami a majetkom mesta MsKS za I. polrok 2021 berie na vedomie a odporúča materiál predložiť na rokovanie MsZ bez pripomienok.

Peter Závodský, v.r.
predseda komisie

Zapisovateľka: Mgr. Katarína Kluchová