

MESTSKÉ KULTÚRNE STREDISKO V GALANTE

Pre rokovanie
Mestského zastupiteľstva v Galante
dňa 25. októbra 2018

K bodu č. 6: Návrh rozpočtu na rok 2019 a výhľadových rozpočtov na roky 2020 a 2021

Návrh predkladá:

Mgr. Ján Kolek
riaditeľ MsKS

Materiál obsahuje:

- A/ Návrh uznesenia
- B/ Návrh rozpočtu na rok 2019
- C/ Dôvodová správa
- D/ Návrh rozpočtu mzdových prostriedkov na rok 2019
 - ekonomická klasifikácia
- E/ Prehľad nákladov na odpisy majetku a výnosov z kapitálových transferov
- F/ Výhľadový rozpočet na roky 2020 a 2021
- G/ Stanovisko komisie kultúry a medzimestských vzťahov MsZ v Galante
- H/ Odporúčanie členov komisie finančnej a správy majetku MsZ v Galante

Návrh spracovali:

Mgr. Ján Kolek v. r.
riaditeľ MsKS

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

V Galante, dňa 18.10.2018

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

Stanovisko komisie kultúry a medzimestských vzťahov MsZ v Galante
Odporúčanie členov komisie finančnej a správy majetku MsZ v Galante

a

s c h v a ľ u j e

predložený návrh rozpočtu MsKS Galanta na rok 2019 a výhľadových
rozpočtov na roky 2020 a 2021 s nasledovnými pripomienkami
a úpravami

.....

.....



Mestské kultúrne stredisko

Mierové nám. 942/3, 924 01 Galanta

Návrh rozpočtu na rok 2019

a výhľadových rozpočtov na roky 2020 a 2021



Galanta, september 2018

Mestské kultúrne stredisko Galanta
Návrh rozpočtu na rok 2019

Výnosy

Účet	Ukazovateľ	Plán 2018	z toho:			Plnenie k 30.06.2018	z toho:			Plán 2019	z toho:		
			Kino DK	Park + NK	Letné kino		Kino DK	Park + NK	Letné kino		Kino DK	Park + NK	Letné kino
602	Tržby z predaja služieb	290 750	109 000	2 300	13 000	141 489,72	52 044,00	627,50	973,00	304 250	109 000	2 300	13 000
	koncerty a estrády - vstupné	60 000				45 936,93				70 000			
	- prenájom					0,00							
	vstupné Kino DK	108 000	108 000			47 846,00	47 846,00			108 000	108 000		
	Filmový klub Samsung					3 848,00	3 848,00						
	vstupné Letné kino	13 000			13 000	973,00			973,00	13 000			13 000
	príjmy z kurzov - prenájom	1 000				1 076,00				1 500			
	ostatné výnosy	108 750	1 000	2 300	0	41 809,79	350,00	627,50	0,00	111 750	1 000	2 300	0
	v tom: nájomné	32 000				15 390,24				32 000			
	požičiavanie priestorov	15 000		1 000		10 700,94		80,00		18 000		1 000	
	za ÚK	3 500				1 701,85				3 500			
	propagačné práce	800				121,30				800			
	výlep plagátov	4 800				2 044,47				4 800			
	poplatky (šatňa, soc. zar.)	500				90,00				500			
	poplatky (fotografovanie)	1 000		1 000		540,00		540,00		1 000		1 000	
	za el. energiu, vodu	7 000				3 058,73				7 000			
	diskotéky, zábavy - vstupné	10 000				1 327,00				10 000			
	- Ples mesta					5 568,00							
	- prenájom					0,00							
	ozvučenie a iné	2 500				387,26				2 500			
	realizácia GT	25 000				0,00				25 000			
	vstupné RK, SKNK	650		300		230,00		7,50		650		300	
	reklamná činnosť	2 000				0,00				2 000			
	reklama - Kino DK	1 000	1 000			350,00	350,00			1 000	1 000		
	prenáj. streš. konštr., aparat.	3 000				300,00				3 000			
	MAJÁLES - poplatky, el. en.	0				0,00				0			

Účet	Ukazovateľ	Plán 2018	z toho:			Plnenie k 30.06.2018	z toho:			Plán 2019	z toho:		
			Kino DK	Park + NK	Letné kino		Kino DK	Park + NK	Letné kino		Kino DK	Park + NK	Letné kino
653	Zúčtovanie ost. rezerv z prev. činn.	5 000				0,00				0			
	rezerva na nevyčerp. dovolenku	5 000				0,00				0			
691	Výnosy z bežného transferu	327 695	44 856	53 195	3 330	152 589,27	21 104,63	26 595,21	1 326,19	328 315	49 030	59 585	3 400
	bežný transfer	302 502	44 856	53 195	3 330	150 344,27	21 104,63	26 595,21	1 326,19	322 815	49 030	59 585	3 400
	účel. dotácia - vyd. Gal. mests. novín	23 193											
	účel. dotácia - GT 2018 - Kecskemét	1 000											
	účel. dotácia - Stavanie mája, 1. máj	1 000				1 000,00				500			
	účel. dotácia - Ples mesta									5 000			
	účel. dotácia - Kultúrne leto					745,00							
	účel. dotácia - Mikulov					500,00							
692	Výnosy z kapitál. transf. z obce	122 998	20 880	59 730	12 320	59 695,41	10 437,60	29 863,40	6 159,96	104 400	5 000	57 820	12 320
	zúčtovanie odpisov DHM	122 998	20 880	59 730	12 320	59 695,41	10 437,60	29 863,40	6 159,96	104 400	5 000	57 820	12 320
693	Výnosy z bež. transf. - subj. VS	600				2 366,80	2 366,80			600			
	bežný transf. zo ŠR - VÚC	600								600			
	bežný transf. zo ŠR - ÚPSVaR					2 366,80	2 366,80						
694	Výnosy z kapitál. transf. - subj. VS	12 070	5 830		6 240	6 033,78	2 916,66		3 117,12	6 240			6 240
6	Výnosy celkom	759 113	180 566	115 225	34 890	362 174,98	88 869,69	57 086,11	11 576,27	743 805	163 030	119 705	34 960

Náklady

Materiálové náklady

Účet	Ukazovateľ	Plán 2018	z toho:			Plnenie k 30.06.2018	z toho:			Plán 2019	z toho:		
			Kino DK	Park + NK	Letné kino		Kino DK	Park + NK	Letné kino		Kino DK	Park + NK	Letné kino
501	Spotreba materiálu	7 650		725		3 835,06		184,34		7 950		725	
	čistiace potreby	600		100		416,67				800		100	
	knihy a časopisy	600				622,84				700			
	ochranné a pracovné odevy, obuv	200		100		49,83				200		100	
	propagačný materiál	600				0,00				600			
	všeobecný materiál	4 000		200		2 347,51		171,70		4 000		200	
	kancelárske potreby	300		100		48,48				300		100	
	PHM - auto	800				337,09				800			
	- kosačka	50		25		12,64		12,64		50		25	
	DDHM do 400 €	500		200						500		200	
502	Spotreba energie	56 850		7 100	2 800	30 381,11		7 366,70	1 760,22	62 000		11 400	2 800
	zemný plyn	25 000		2 000		11 739,54		1 286,52		27 300		2 000	
	elektrická energia	28 850		4 500	2 500	17 723,83		6 062,04	1 760,22	31 700		8 800	2 500
	vodné	3 000		600	300	917,74		18,14		3 000		600	300
50	Materiálové náklady spolu	64 500		7 825	2 800	34 216,17	0,00	7 551,04	1 760,22	69 950		12 125	2 800

Služby

Účet	Ukazovateľ	Plán 2018	z toho:			Plnenie k 30.06.2018	z toho:			Plán 2019	z toho:		
			Kino DK	Park + NK	Letné kino		Kino DK	Park + NK	Letné kino		Kino DK	Park + NK	Letné kino
511	Opravy a udržiavanie	13 000	1 800			1 987,22	1 716,00			7 000	1 800		
	automobil	500				62,00				500			
	hnuteľné veci	2 500	1 800			1 925,22	1 716,00			2 500	1 800		
	budova	10 000								4 000			
512	Cestovné	1 000				134,63				1 000			
	tuzemské pracovné cesty	300				134,63				300			
	zahraničné pracovné cesty	700								700			
513	Náklady na reprezentáciu	500				56,48				500			
518	Ostatné služby	195 693	66 200	12 800	8 050	92 039,48	29 037,14	3 859,24	454,23	189 500	66 100	10 800	8 050
	prepravné	900	900			354,07	354,07			800	800		
	tlač	2 500	500			1 886,40	240,00			2 500	500		
	poštovné	400				96,30				300			
	telefónne poplatky	3 100		300		1 414,50		180,00		3 000		300	
	stočné	3 000		500	250	1 232,30				3 000		500	250
	honoráre	40 000				41 237,78				54 000			
	autorské honoráre	1 000				1 563,98	1 160,46			3 000			
	požičovné za filmy	72 600	64 800		7 800	27 736,84	27 282,61		454,23	72 600	64 800		7 800
	diskotéky, zábavy	4 000				871,05				3 800			
	iné služby	6 000				5 006,02				6 000			
	údržba zelene	12 000		12 000		3 679,24		3 679,24		10 000		10 000	
	vydávanie Gal. mestských novín	23 193											
	GT 2018 - partnerské mesto Kecskemét	1 000											
	realizácia GT	25 000				360,00				25 000			
	realizácia SAMSUNG Day	0											
	realizácia Stavanie mája + 1. Máj	1 000				114,00				500			
	realizácia Kultúrne leto					745,00							
	realizácia Projekt Mikulov					500,00							
	honoráre, ozvučenie - PLES MESTA					5 242,00				5 000			
	honoráre - projekt VÚC												
51	Služby spolu	210 193	68 000	12 800	8 050	94 217,81	30 753,14	3 859,24	454,23	198 000	67 900	10 800	8 050

Mzdové a osobné náklady

Účet	Ukazovateľ	Plán 2018	z toho:			Plnenie k 30.06.2018	z toho:			Plán 2019	z toho:		
			Kino DK	Park + NK	Letné kino		Kino DK	Park + NK	Letné kino		Kino DK	Park + NK	Letné kino
521	Osobné náklady	7 000			2 600	4 004,58	1 251,06		1 251,06	8 000			3 400
521	Mzdové náklady	226 600	32 845	23 415	540	108 936,65	14 131,74	10 946,94		240 000	34 800	24 450	
	v tom: chránené pracovisko (ÚPSVaR)					1 724,21	1 724,21						
524	Zákonné sociálne poistenie	71 320	10 120	7 550	190	35 624,09	4 592,19	3 572,85	75,13	76 500	12 250	8 610	
	v tom: chránené pracovisko (ÚPSVaR)					642,59	642,59						
525	Ostatné sociálne náklady - DDS	1 500				714,00				1 500			
527	Zákonné sociálne náklady	16 472	1 891	1 895		8 170,46	1 129,64	665,14		17 260	1 980	1 980	
	stravovanie zamestnancov	13 162	1 401	1 555		6 470,32	917,68	500,96		13 620	1 450	1 610	
	tvorba sociálneho fondu	3 310	490	340		1 455,44	211,96	164,18		3 640	530	370	
	náhrada príjmu počas PN					244,70							
52	Mzdové a osobné náklady spolu	322 892	44 856	32 860	3 330	157 449,78	21 104,63	15 184,93	1 326,19	343 260	49 030	35 040	3 400

Ostatné náklady

Účet	Ukazovateľ	Plán 2018	z toho:			Plnenie k 30.06.2018	z toho:			Plán 2019	z toho:		
			Kino DK	Park + NK	Letné kino		Kino DK	Park + NK	Letné kino		Kino DK	Park + NK	Letné kino
538	Ostatné dane a poplatky	1 255				50,00				1 255			
	kolky, diaľničné známky	100				50,00				100			
	koncesionárske poplatky	225								225			
	poplatok za komunálny odpad	930								930			
551	Odpisy DNM a DHM	150 818	26 710	59 730	18 560	71 917,39	13 354,26	29 863,40	9 277,08	121 880	5 840	59 730	18 560
	budovy	91 240		57 820		39 179,44		28 908,30		77 600		57 820	
	hnutené veci	58 028	26 710	360	18 560	31 962,39	13 354,26	179,34	9 277,08	42 730	5 840	360	18 560
	DDHM	1 550		1 550		775,56		775,76		1 550		1 550	
568	Ostatné finančné náklady	6 455	200	2 010	265	5 029,71			195,67	6 460	200	2 010	265
	poistné	4 855	200	2 010	265	4 017,30			195,67	4 860	200	2 010	265
	poistenie vozidiel	600				448,21				600			
	bankové poplatky	1 000				564,20				1 000			
591	Splatná daň z príjmov	3 000				0,00				3 000			
	daň z príjmov	3 000								3 000			
	daň z úrokov												
	Ostatné náklady spolu	161 528	26 910	61 740	18 825	76 997,10	13 354,26	29 863,40	9 472,75	132 595	6 040	61 740	18 825
5	Náklady celkom	759 113	139 766	115 225	33 005	362 880,86	65 212,03	56 458,61	13 013,39	743 805	122 970	119 705	33 075

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu na rok 2019

Návrh rozpočtu na rok 2019 je spracovaný v zmysle vydaných pokynov s prihliadnutím na skutočnosti, ktoré sú nám v čase zostavovania známe – uzatvorené dodávateľské a odberateľské zmluvné vzťahy, pracovnoprávne vzťahy a tiež plnenie výnosov a nákladov v predchádzajúcom období.

VÝNOSY

Skladba výnosov je nasledovná:

- Tržby z predaja služieb
- Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti
- Výnosy z bežného transferu z obce, o ostatných subjektov verejnej správy a od ostatných subjektov mimo verejnej správy
- Výnosy z kapitálového transferu z obce, od ostatných subjektov verejnej správy a od ostatných subjektov mimo verejnej správy.

Tržby z predaja služieb

Koncerty a estrády – rozpočet položky je zostavený na základe analýzy plnenia rozpočtu za predchádzajúce účtovné obdobia. Položku v návrhu rozpočtu na rok 2019 zvyšujeme o 10 tis. EUR.

Vstupné Kino DK – Položku nechávame na úrovni roka 2018. Kým realizácia 3D technológie mala v ostatných rokoch za následok zvýšenie tržieb zo vstupného v Kine DK, v roku 2018 tento proces poľavil. Podobné skúsenosti majú aj iné digitalizované kiná v SR.

Treba podotknúť, že výška tržieb priamo ovplyvňuje nákladovú položku *Požičovné za filmy*. V zmysle uzatvorených zmlúv distribučné spoločnosti účtujú požičovné vo výške 50 % zo vstupného + 20 % DPH.

V kine je v zmysle § 60 zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov zriadené chránené pracovisko, kde na pozícii zriadenec zamestnávame občana so zdravotným postihnutím na 77 % úväzok. ÚPSVaR Galanta poskytuje v zmysle uzatvorenej dohody zamestnávateľovi príspevok na úhradu prevádzkových nákladov chráneného pracoviska, v našom prípade je to refundácia časti mzdy.

Vstupné Letné kino

Letné kino v Galante bolo digitalizované v roku 2016. Prevádzka kina je v období od 1. do 30. júna v dňoch štvrtok – nedeľa, v období od 1. júla do 31. augusta v dňoch utorok – nedeľa.

Nakoľko už 2 roky po sebe nie sú poveternostné podmienky v lete veľmi priaznivé, a podľa prognóz bude tento jav pokračovať, položku ponechávame na úrovni roka 2018.

Príjmy z kurzov

Ponuka kurzovej činnosti v MsKS je veľmi rôznorodá, realizuje sa v období január – jún a po letných prázdninách približne od polovice septembra do decembra. Samotné kurzy trvajú cca 3 mesiace. Najväčší záujem je o pohybové kurzy, napr. kalanetika, cvičenie Pilates, cvičenie na regeneráciu chrbtice SM systém, joga, zumba, spoločenské tance pre deti a dospelých, balet pre deti.

Poplatok za absolvovanie hodiny platia účastníci kurzov priamo lektorovi, ktorý po ukončení mesiaca uhradí dohodnutú sumu za prenájom priestorov.

Ostatné výnosy – pozostávajú z nasledovných príjmov:

Nájomné – rozpočet je navrhnutý v zmysle uzatvorených zmlúv o prenájme nebytových priestorov.

Požičiavanie priestorov – od 01.02.2018 má organizácia nový sadzobník za prenájom priestorov, ktorý je uverejnený na internetovej stránke MsKS. Rozpočet položky na rok 2019 je zostavený s prihliadnutím na plnenie v I. polroku 2017, celkovo položku zvyšujeme o 3 tis. EUR.

Za ÚK, el. energiu a vodu – rozpočet vychádza z uzatvorených nájomných zmlúv a okrem zálohových platieb je tu zahrnuté a vyúčtovanie uvedených služieb – približne podľa predchádzajúcich rokov.

Propagačné práce, výlep plagátov – rôzne práce týkajúce sa propagácie (vyhotovovanie propagačných panelov, tlač plagátov a propagačného materiálu pre rôzne organizácie a fyzické osoby) a vylepovanie plagátov na plochách na to určených, ktoré sú v správe MsKS.

Poplatky za šatňu, soc. zariadenia – šatňa vo vestibule MsKS, sociálne zariadenia v MsKS, v Letnom kine a v južnom krídle neogotického kaštieľa.

Za diskotéky, zábavy – nosným podujatím tejto položky býval reprezentačný ples mesta, kde príjem zo vstupného dosahoval priemerne 10 tis. EUR. V ostatných rokoch klesá záujem zo strany obyvateľstva o tento druh zábavy, čo má za následok zníženie príjmov. Okrem reprezentačného plesu každoročne v mesiaci február organizujeme celomestský maskarný ples a 6 podujatí pod názvom Stretnutie nielen pre osamelých.

Rozpočet položky na rok 2019 ponechávame na úrovni roka 2018.

Ozvučenie a iné – ozvučovanie dodávateľským spôsobom a poskytovanie služieb inde neuvedených (napr. požičiavanie stolov a stoličiek, upratovanie prenajatých priestorov, príprava sály podľa požiadaviek nájomcu a jej následná likvidácia – uloženie do pôvodného stavu a pod.).

Vstupné – renesančný kaštieľ a severné krídlo neogotického kaštieľa.

Reklamná činnosť – tzv. sponzorské príspevky a premietanie reklamy v Kine DK.

Prenájom strešnej konštrukcie a pódia a prenájom aparatury

Jednotlivé položky navrhujeme ponechať na úrovni roka 2018.

Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti – rezerva na nevyčerpanú dovolenku z predchádzajúceho obdobia – v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v znení neskorších predpisov, účtovná jednotka, ktorou je subjekt verejnej správy, nevytvára rezervy na nevyčerpanú dovolenku.

Výnosy z bežného transferu – z obce – v zmysle § 24 ods. 7 zákona č. 523/2004 Z. z. zákon o rozpočtových pravidlách v znení neskorších zmien a doplnkov 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. Zriaďovateľ poskytuje príspevkovej organizácii príspevok na prevádzku v takej výške, aby jej rozpočet bol vyrovnaný; to neplatí, ak je príspevková organizácia zdravotníckym zariadením, ktorému patrí úhrada za poskytnutú zdravotnú starostlivosť podľa osobitného predpisu. Zriaďovateľ môže príspevkovej organizácii krátiť alebo zvýšiť príspevok pri nedodržaní alebo zmene podmienok, za ktorých bol určený finančný vzťah medzi zriaďovateľom a príspevkovou organizáciou.

Bežný transfer je členený na príspevok pre MsKS (v tom aj príspevok pre renesančný kaštieľ), príspevok pre neogotický kaštieľ, severné krídlo NK a mestský park, príspevok pre Kino DK a Letné kino (úhrada výdavkov na mzdové náklady).

Rozpočet položky je oproti roku 2018 zvýšený o 20.313 EUR, čo predstavuje:

1. Navýšenie mzdových nákladov – na základe dostupných informácií by pre rok 2019 mali stúpnúť tarifné platy zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme o 10 % - toto navýšenie predstavuje sumu cca 13.400 EUR.
2. So zvýšením platov nastane aj zvýšenie odvodov na povinné verejné zdravotné poistenie a na sociálne a dôchodkové poistenie, čo predstavuje sumu cca 5.180 EUR.

Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy – zúčtovanie finančných prostriedkov z grantového systému VÚC a fin. prostriedkov na úhradu nákladov spojených s chráneným pracoviskom.

Výnosy z kapitálového transferu z obce – zúčtovanie odpisov DHM. Položka je členená na odpisy majetku v Kine DK, v severnom krídle NK spolu s parkom a v Letnom kine. Pri kinách sú zúčtované len vo výške transferov na digitalizáciu poskytnutých z rozpočtu mesta.

Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy – zúčtovanie odpisov DHM v Kine DK a v Letnom kine vo výške príspevku na digitalizáciu od Audiovizuálneho fondu.

N Á K L A D Y

Materiálové náklady

Spotreba materiálu – návrh rozpočtu je spracovaný podľa čerpania v I. polroku 2018.

Spotreba energie – rozpočet položky je navrhnutý s prihliadnutím na plnenie v I. polroku 2018 a celkovo je na rok 2019 zvýšený o 5.150 EUR.

Služby

Opravy a udržiavanie – na rok 2019 je naplánovaná výmena xenónovej výbojky v premietacom stroji vo výške cca 1.800 EUR, ktorej životnosť je cca 1.000 hodín a pri súčasnej frekvencii premietania je potrebná výmena každoročne. Ďalej je naplánovaná odprava odtoku vody v miestnosti M-Klub (v suteréne budovy) vo výške cca 1.600 EUR a oprava kotla v kotolni MsKS vo výške cca 1.500 EUR.

Cestovné – ponechávame na úrovni roka 2018.

Náklady na reprezentáciu – ponechávame na úrovni roka 2018.

Ostatné služby – rozpočet jednotlivých položiek ponechávame na približnej rovnakej úrovni ako v roku 2018.

Zvýšenie položky Honoráre priamo súvisí s výškou výnosovej položky na účte 602 – Koncerty a estrády – vstupné, kde základom pre výpočet honoráru je tržba zo vstupného. V snahe obmedziť riziko niestí stratu iba na strane MsKS, uzatvárame zmluvy na programy v percentuálnom pomere tak, aby min. 10 % zo vstupného zostalo pre MsKS.

Údržba zelene – Výška príspevku na zabezpečenie tejto činnosti bola v r. 2011 určená v objeme 20 tis. EUR s pripomienkou a uznesením MsZ, aby tieto práce zabezpečovali Technické služby mesta Galanta.

V rozpočte na r. 2015 bola položka znížená o 2 tis. EUR.

Položka zahŕňa nasledovné práce:

- kosenie krovín orezom a samochodkami, nakladanie a odvoz trávy,
- ručné čistenie parku
- čistenie záhonov
- strojné zametanie chodníkov
- podľa potreby pilčičke práce, údržba drevín a orez stromov a práce s plošinou.

Po zasadnutí finančnej komisie dňa 29.11.2017, kde bolo odporučené položku znížiť, bolo realizované stretnutie s vedením TSMG a po vzájomnej konzultácii sa zúčastnené strany dohodli na rozsahu prác v celkovom objeme 12 tis. EUR. Rozpočet položky bol teda zredukovaný o 6 tis. EUR s tou podmienkou, že z celkovej skladby uskutočňovaných prác sa vyňali niektoré činnosti, napr. zníženie počtu kosby trávy a s tým súvisiace ďalšie činnosti.

Samotné kosenie trávy realizuje spoločnosť Galandia s. r. o. a ostatné činnosti súvisiace s údržbou zelene TSMG.

V rozpočte na rok 2019 je položka znížená o ďalších 2 tis. EUR, čiže celková výška nákladov na položke

Údržba zelene je 10 tis. EUR.

Poznámka: Optimálnym riešením v budúcnosti, podľa nášho názoru, je vrátiť park do správy TSMG aj z dôvodu, že podmienky správcovstva vyplývajúce z projektu na revitalizáciu parku (park musel byť v správe kultúrneho zariadenia) pominuli už v r. 2017. Tým by sa znížili náklady na údržbu zelene o plánovaných 10 tis. EUR.

Zamestnanec, pracujúci ako zriaďenec mestského parku na 67 % úväzok, vykonáva dozor a ochranu verejného priestranstva a budov nachádzajúcich sa v areáli parku, dodržiava prevádzkový poriadok a prevádzkovú dobu mestského parku a detského ihriska, pravidelne vrátane sviatkov odomyká a zamyká celý areál a pravidelne kontroluje plán a rozsah údržby zelene. Náklady na mzdu a zdravotné a sociálne poistenie tohto zamestnanca predstavujú v roku 2018 sumu cca 6 tis. EUR.

Po vrátení parku do správy TSMG by celkové náklady na jeho prevádzku klesli o cca 16 tis. EUR (v tom náklady na údržbu zelene 10 tis. EUR a celková cena práce zamestnanca vo výške 6 tis. EUR).

Mzdové a osobné náklady

MsKS má v správe 5 objektov: budova MsKS, renesančný kaštieľ, amfiteáter – letné kino, severné krídlo neogotického kaštieľa s mestským parkom a samotný neogotický kaštieľ.

Budova MsKS je s celoročnou prevádzkou v pracovných dňoch od 7,00 do 21,00 hod. (realizácia kultúrnych a spoločenských podujatí, zabezpečenie činnosti záujmových útvarov, kurzová činnosť a prevádzka kina). V sobotu a nedeľu – premietanie a príležitostné podujatia.

Renesančný kaštieľ – prevádzku zabezpečujú 2 pracovníci.

Prevádzková doba: utorok – piatok od 9,00 do 17,00 hod.
 Sobota od 14,00 do 18,00 hod. + príležitostné podujatia
 Nedeľa, pondelok – voľný deň

Amfiteáter – letné kino – využitie v období od 1. mája do 30. septembra na príležitostné podujatia, napr. koncerty populárnej hudby a na podujatia celomestského charakteru. V období od 1. júna do 31. augusta je v prevádzke letné kino.

Severné krídlo neogotického kaštieľa s mestským parkom – prevádzka je celoročná

Prevádzková doba severného krídla NK: utorok – piatok od 10,00 do 17,00 hod.
 Sobota od 13,30 do 17,30 hod. + príležitostné podujatia
 Nedeľa, pondelok – voľný deň

Hlavná budova neogotického kaštieľa – možnosť krátkodobého prenájmu priestorov na svadobné a komerčné fotografovanie. Podľa doterajších skúseností je nosným dňom sobota, kedy sa uskutočňujú hlavne svadobné fotografovania.

1. Vo fyzických osobách

Funkcia	počet
riaditeľ	1
sekretárka – personalistka – skladníčka	1
Programové odd. – vedúca	1
pracovník pre ZUT a dovážanú kultúru	1
Technické odd. – vedúci – požiarny technik, vodič	1
vodič – údržbár	1
prev. elektrikár, zvukár – osvetľovač	1
upratovačka	3
domovník	2
kurič (LEN jan. – apr., okt. – dec.)	0
Ekonomické odd. – vedúca – mzdová účtovníčka	1
účtovníčka – pokladníčka	1
Výtvarné odd. – výtvarníčka (úväzok 67 %)	1
lepič plagátov (úväzok 67%)	1
Kino – vedúci – hlavný premietáč – správca parku a SKNK	1
premietáč (úväzok 39 %)	2
pokladník (úväzok 55 %) – zriadenec v NK (úväzok 45 %)	1
zriadenec (úväzok 77 %)	2
Renesančný kaštieľ – správca	1
referent – upratovač	1
SKNK, mestský park – zriadenec pre zeleň (úväzok 67%)	1
Zriadenec pre kult. činnosť	1
SPOLU	26

2. Priemerný evidenčný počet pracovníkov

prepočítaný	24,2
vo fyzických osobách	23,7

Vychádzajúc z reálnej situácie zamestnanosti v MsKS možno konštatovať, že prakticky všetky pracovné pozície sú kumulované, tzn., že každý pracovník vykonáva 2 alebo aj 3 pracovné činnosti.

Ťažisko činnosti sa realizuje v poobedňajších a vo večerných hodinách a veľké množstvo podujatí cez víkendy a cez sviatky. Okrem uvedených prác musia pracovníci zabezpečovať aj bežnú činnosť.

Tieto okolnosti zapríčiňujú, že po odpracovaní doby riadneho pracovného času je nutné odpracovať výrazné množstvo nadčasových hodín. Každý zamestnanec podpísal súhlas na výkon práce nadčas podľa § 97 Zákonníka práce, kde sa so zamestnávateľom dohodol, že v zmysle ods. 7 môže zamestnávateľ nariadiť prácu nadčas v rozsahu 150 hodín ročne a v zmysle ods. 10 môže zamestnanec vykonať prácu nadčas najviac v rozsahu 400 hodín za rok. Zamestnávateľ a zamestnanec sa tiež dohodli, že za prácu nadčas si bude zamestnanec čerpať náhradné voľno. Okrem toho majú zamestnanci nárok aj na dovolenku a uvedený objem nadčasových hodín tvorí značnú položku.

Pri zostavovaní návrhu rozpočtu na rok 2019 sme vychádzali zo skutočných potrieb organizácie na zabezpečenie plynulej prevádzky. Navýšenie objemu mzdových nákladov v celkovej výške 13.400 EUR oproti roku 2018 je z nasledovných dôvodov:

Podľa dostupných informácií pri zostavovaní návrhu rozpočtu na rok 2019 by sa od 01.01. mali zvýšiť tarifné platy zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme o 10 %.

Položka okrem tarifných plátov obsahuje aj ďalšie položky: osobný príplatok, príplatok za prácu v sobotu, nedeľu, vo sviatok a príplatok za riadenie. Tieto príplatky neboli oproti roku 2018 navyšované.

Osobné náklady – položku zvyšujeme o 1.000 EUR.

Zákonné sociálne poistenie – odvody na povinné verejné zdravotné poistenie a na sociálne a dôchodkové poistenie – vymeriavacím základom sú mzdové náklady.

Ostatné sociálne poistenie – DDS – odvody zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové sporenie.

Zákonné sociálne náklady

Stravovanie zamestnancov – MsKS v Galante zabezpečuje pre svojich zamestnancov gastrolístky v hodnote 3,60 EUR, kde zamestnanci prispievajú sumou 0,56 EUR, zamestnávateľ sumou 2,64 EUR a príspevok zo sociálneho fondu je vo výške 0,40 EUR. Celková výška nákladov na stravovanie závisí od počtu odpracovaných hodín.

Tvorba sociálneho fondu – je vo výške 1,5 % zo mzdových prostriedkov.

Ostatné náklady

Jednotlivé položky ponechávame na približne rovnakej úrovni ako v roku 2018.

Odpisy DHM – položka je nižšia z dôvodu skončenia odpisov digitalizácie kina DK – 2D technológie.

V správe MsKS Galanta je objekt Renesančný kaštieľ, ktorý nám bol do správy odovzdaný po rekonštrukcii v roku 1992. Za celé toto obdobie neboli potrebné väčšie náklady na opravy a údržbu tohto objektu. Už pri zostavovaní návrhu rozpočtu na rok 2018 sme upozorňovali na riešenie havarijného stavu fasády, ktorá je v nevyhovujúcom stave, odpadáva od nosnej omietky a priamo ohrozuje obyvateľov a návštevníkov objektu.

Tento rok sme zaznamenali aj havarijný stav vstupného schodiska a strechy.

Z tohto dôvodu žiadame zahrnúť do rozpočtu mesta aj účelový príspevok za odstránenie tohto stavu vo výške 30 tis. EUR.

Vypracovala: Andrea Čölleová

Mgr. Ján Kolek
riaditeľ

Návrh rozpočtu mzdových prostriedkov na rok 2019 - EKONOMICKÁ KLASIFIKÁCIA

Položka	Ukazovateľ	MsKS	Kino DK	Park	LK	SPOLU
611	<i>Tarifný plat, osobný plat</i>	123 562	29 160	20 193		172 915
612001	<i>Osobný príplatok, prípl. za SO, NE, SV</i>	45 377	5 640	4 257		55 274
612002	<i>Príplatok za riadenie</i>	3 841				3 841
614	<i>Odmeny</i>	7 970				7 970
SPOLU		180 750	34 800	24 450	0	240 000
621	<i>Poistné do VŠZP</i>	13 557	2 798	2 309		18 664
623	<i>Poistné do ost. poisťovní (Union, Dôvera)</i>	1 988	265			2 253
625	<i>Poistné do Sociálnej poisťovne</i>					
625001	<i>na nemocenské poistenie</i>	2 384	579	383		3 346
625002	<i>na starobné poistenie</i>	24 845	5 085	3 430		33 360
625003	<i>na úrazové poistenie</i>	1 325	365	237		1 927
625004	<i>na invalidné poistenie</i>	2 168	1 066	775		4 009
625005	<i>na poistenie v nezamestnanosti</i>	967	310	262		1 539
625007	<i>do rezervného fondu solidarity</i>	8 406	1 782	1 214		11 402
SPOLU		55 640	12 250	8 610	0	76 500

Prehľad nákladov na odpisy majetku a výnosov z kapitálových transferov na rok 2019

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				0,00		zúčt. odpisov DNM - DDNM	0,00
	budovy	19 780,00			19 780,00		zúčt. odpisov DHM - budovy	19 780,00
	hnuteľné veci	17 970,00			17 970,00		- hnuteľ. veci	9 480,00
	SPOLU	37 750,00	0,00	0,00	37 750,00		SPOLU	29 260,00
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	57 820,00			57 820,00		zúčt. odpisov DHM - budovy	57 820,00
	hnuteľné veci	360,00			360,00		- hnuteľ. veci	0,00
	DDHM	1 550,00			1 550,00		- DDHM	
	SPOLU	59 730,00	0,00	0,00	59 730,00		SPOLU	57 820,00
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	5 000,00		840,00	5 840,00		zúčt. odpisov DHM - hnuteľ. veci	5 000,00
SPOLU		5 000,00	0,00	840,00	5 840,00	SPOLU		5 000,00
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	12 320,00		6 240,00	18 560,00		zúčt. Odpisov DHM - hnuteľ. veci	12 320,00
SPOLU		12 320,00	0,00	6 240,00	18 560,00	SPOLU		12 320,00
Náklady na odpisy celkom		114 800,00	0,00	7 080,00	121 880,00	Výnosy z kapitál. transferov celkom		104 400,00
							694 Výnosy z kapitál. transf. - subj. VS	6 240,00
							698 Výnosy z kapitál. transf. - ost. subj.	0,00

Mestské kultúrne stredisko Galanta

Výhľadové rozpočty na roky 2020 a 2021

VÝNOSY

Účet	Ukazovateľ	2019				2020				2021			
		MsKS	z toho:			MsKS	z toho:			MsKS	z toho:		
			Kino DK	Park + NK	Letné kino		Kino DK	Park + NK	Letné kino		Kino DK	Park + NK	Letné kino
602	Tržby z predaja služieb	304 250	109 000	2 300	13 000	304 500	109 000	2 300	13 000	304 500	109 000	2 300	13 000
	koncerty a estrády - vstupné	70 000				70 000				70 000			
	- prenájom												
	vstupné Kino DK	108 000	108 000			108 000	108 000			108 000	108 000		
	Filmový klub Samsung												
	vstupné Letné kino	13 000			13 000	13 000			13 000	13 000			13 000
	prijmy z kurzov - prenájom	1 500				1 500				1 500			
	ostatné výnosy	111 750	1 000	2 300		112 000	1 000	2 300		112 000	1 000	2 300	
691	Výnosy z bežného transferu	328 315	49 030	59 585	3 400	328 720	49 030	59 585	3 400	328 720	49 030	61 585	3 400
	bežný transfer	322 815	49 030	59 585	3 400	323 220	49 030	59 585	3 400	323 220	49 030	61 585	3 400
	účelové dotácie	5 500				5 500				5 500			
692	Výnosy z kapitál. transf. z obce	104 400	5 000	57 820	12 320	104 400	5 000	57 820	12 320	104 400	5 000	57 820	12 320
693	Výnosy z bež. transf. - subj. VS	600				600				600			
694	Výnosy z kapitál. transf. - subj. VS	6 240			6 240	6 240			6 240	6 240			6 240
6	Výnosy celkom	743 805	163 030	119 705	34 960	744 460	163 030	119 705	34 960	744 460	163 030	121 705	34 960

NÁKLADY

Účet	Ukazovateľ	2019				2020				2021			
		MsKS	z toho:			MsKS	z toho:			MsKS	z toho:		
			Kino DK	Park + NK	Letné kino		Kino DK	Park + NK	Letné kino		Kino DK	Park + NK	Letné kino
Materiálové náklady													
501	Spotreba materiálu	7 950		725		7 950		725		7 950		725	
502	Spotreba energie	62 000		11 400	2 800	62 000		11 400	2 800	62 000		11 400	2 800
50	Materiálové náklady spolu	69 950		12 125	2 800	69 950		12 125	2 800	69 950		12 125	2 800
Služby													
511	Opravy a udržiavanie	7 000	1 800			7 000	1 800			7 000	1 800		
512	Cestovné	1 000				1 000				1 000			
513	Náklady na reprezentáciu	500				500				500			
518	Ostatné služby	189 500	66 100	10 800	8 050	189 500	66 100	10 800	8 050	189 500	66 100	10 800	8 050
51	Služby spolu	198 000	67 900	10 800	8 050	198 000	67 900	10 800	8 050	198 000	67 900	10 800	8 050
Mzdové a osobné náklady													
521	Osobné náklady	8 000			3 400	8 000			3 400	8 000			3 400
521	Mzdové náklady	240 000	34 800	24 450		242 550	34 800	24 450		242 550	34 800	24 450	
524	Zákonné sociálne poistenie	76 500	12 250	8 610		76 500	12 250	8 610		76 500	12 250	8 610	
525	Ostatné sociálne poistenie - DDS	1 500				1 500				1 500			
527	Zákonné sociálne náklady	17 260	1 980	1 980		17 260	1 980	1 980		17 260	1 980	1 980	
52	Mzdové a odobné náklady spolu	343 260	49 030	35 040	3 400	345 810	49 030	35 040	3 400	345 810	49 030	35 040	3 400
Ostatné náklady													
538	Ostatné dane a poplatky	1 255				1 240				1 240			
551	Odpisy DNM a DHM	121 880	5 840	59 730	18 560	120 000	5 840	59 730	18 560	120 000	5 840	59 730	18 560
568	Ostatné finančné náklady	6 460	200	2 010	265	6 460	200	2 010	265	6 460	200	2 010	265
591	Splatná daň z príjmov	3 000				3 000				3 000			
	Ostatné náklady spolu	132 595	6 040	61 740	18 825	130 700	6 040	61 740	18 825	130 700	6 040	61 740	18 825
5	Náklady celkom	743 805	122 970	119 705	33 075	744 460	122 970	119 705	33 075	744 460	122 970	119 705	33 075

Komisia kultúry a medzimestských vzťahov MsZ v Galante

S t a n o v i s k o k Návrhu rozpočtu Mestského kultúrneho strediska Galanta na rok 2019

Komisia kultúry a medzimestských vzťahov MsZ v Galante na svojom zasadnutí dňa 10. 10. 2018 prerokovala Návrh rozpočtu Mestského kultúrneho strediska Galanta na rok 2019, materiál berie na vedomie **a o d p o r ú č a** ho Mestskému zastupiteľstvu v Galante schváliť bez pripomienok.

Mgr. Peter Kolek v. r.
predseda komisie

V Galante dňa 11. 10. 2018
Za správnosť: E. Poláková
zapisovateľka komisie

**Odporúčanie členov
komisie finančnej a správy majetku mestského zastupiteľstva v Galante**

Prítomní členovia komisie finančnej a správy majetku MsZ na zasadnutí dňa 16.10.2018 prerokovali návrh rozpočtu MSKS na rok 2019 a výhľadových rozpočtov na roky 2020-2021.

Členovia finančnej komisie odporúčajú MsZ schváliť návrh rozpočtu MSKS na rok 2019 a výhľadové rozpočty na roky 2020-2021 tak, ako boli predložené.

**Peter Závodský, v.r.
predseda komisie**

Zapisovateľka: Mgr. Katarína Kluchová