

MESTSKÉ KULTÚRNE STREDISKO V GALANTE

Pre rokovanie
Mestského zastupiteľstva v Galante
dňa 10.decembra.2020

K bodu č.18: Návrh rozpočtu na rok 2021 a výhľadových rozpočtov na roky 2022 a 2023

Návrh predkladá:

Mgr. Peter Kolek
riaditeľ MsKS

Materiál obsahuje:

- A/ Návrh uznesenia
- B/ Návrh rozpočtu na rok 2021
- C/ Dôvodová správa
- D/ Návrh rozpočtu mzdových prostriedkov na rok 2021 – ekonomická klasifikácia
- E/ Výhľadový rozpočet na roky 2022 a 2023
- F/ Stanovisko komisie finančnej a správy majetku MsZ v Galante

Návrh spracovali:

Mgr. Peter Kolek v. r.
riaditeľ MsKS

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

V Galante, dňa 01.12.2020

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 finančnej a správy majetku MsZ v Galante

a

s c h v a ľ u j e

predložený návrh rozpočtu MsKS Galanta na rok 2021 a výhľadových
rozpočtov na roky 2022 a 2023 s nasledovnými pripomienkami a
úpravami

.....

.....

.....



Mestské kultúrne stredisko

Mierové nám. 942/3, 924 01 Galanta

Návrh rozpočtu na rok 2021

a výhľadových rozpočtov na roky 2022 - 2023



Mestské kultúrne stredisko Galanta
Návrh rozpočtu na rok 2021

Výnosy

Účet	Ukazovateľ	Plán 2020 po II. úpr.	z toho:			Plnenie k 30.06.2020	z toho:			Plán 2021	z toho:		
			Kino DK	NK	Letné kino		Kino DK	NK	Letné kino		Kino DK	NK	Letné kino
602	Tržby z predaja služieb	291 850	111 000	2 300	13 000	97 908,63	27 494,39	799,00	0,00	279 450	109 000	2 300	11 000
	koncerty a estrády - vstupné	75 000				35 090,00				73 000			
	- prenájom					0,00							
	vstupné Kino DK	110 000	110 000			25 998,39	25 998,39			108 000	108 000		
	Filmový klub Samsung					1 496,00	1 496,00						
	vstupné Letné kino	13 000			13 000	0,00			0,00	11 000			11 000
	príjmy z kurzov - prenájom	1 800				328,00				1 800			
	ostatné výnosy	92 050	1 000	2 300	0	34 996,24	0,00	799,00	0,00	85 650	1 000	2 300	0
	v tom: nájomné	33 500				15 533,31				33 500			
	požičiavanie priestorov	20 000		1 000		6 447,44		400,00		15 600		1 000	
	za ÚK	3 500				1 985,78				2 500			
	propagačné práce	800				0,00				800			
	výlep plagátov	4 800				2 474,27				4 800			
	poplatky (šatňa, soc. zar.)	800				60,00				800			
	poplatky (fotografovanie)	1 000		1 000		240,00		240,00		1 000		1 000	
	za el. energiu, vodu	8 000				3 034,72				7 000			
	diskotéky, zábavy - vstupné	10 000				0,00				10 000			
	- Ples mesta					4 426,00							
	- prenájom					0,00							
	ozvučenie a iné	3 000				423,90				3 000			
	vstupné RK, SKNK	650		300		193,50		159,00		650		300	
	reklamná činnosť	2 000				177,32				2 000			
	reklama - Kino DK	1 000	1 000			0,00	0,00			1 000	1 000		
	prenáj. streš. konštr., aparat.	3 000				0,00				3 000			
	realizácia GT					0,00							
	MAJÁLES - poplatky, el. en.					0,00							

Účet	Ukazovateľ	Plán 2020 po II. úpr.	z toho:			Plnenie k 30.06.2020	z toho:			Plán 2021	z toho:		
			Kino DK	NK	Letné kino		Kino DK	NK	Letné kino		Kino DK	NK	Letné kino
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	372 378	50 135	26 933	6 400	175 026,28	24 223,58	15 869,73	477,84	408 245	54 800	27 860	4 400
	bežný transfer	320 995	50 135	24 955	4 400	167 093,80	24 223,58	12 937,25	477,84	340 995	54 800	27 860	4 400
	fin. príspevok - prenájom stanu	3 533		1 800		2 932,48		2 932,48					
	fin. príspevok - Stavanie mája, 1. máj	500				0,00				500			
	fin. príspevok - Ples mesta	5 000				5 000,00				0			
	fin. príspevok - Dych. orch. mesta GA	16 000								16 000			
	fin. príspevok - Kultúrne leto	2 500								2 500			
	fin. príspevok - Mikulov	1 250								1 250			
	fin. príspevok - havarij. stav - šatne LK	2 600											
	fin. príspevok - havarij. stav - kanaliz. LK	2 000			2 000								
	fin. príspevok - káblové rozvody - park	178		178									
	fin. príspevok - realizácia GT									40 000			
	fin. príspevok - realizácia Vianočné trhy									4 000			
	fin. príspevok - maľovka v RK	746											
	fin. príspevok - rekonštr. kanal. prípojky	1 176											
	fin. príspevok - rekonštr. - šatne MsKS	15 900											
	fin. príspevok - opr. odtoku vody									3 000			
692	Výnosy z kapitál. transf. z obce	96 000	5 000	59 730	12 320	35 621,06	0,00	15 203,85	6 159,96	76 210	0	30 420	12 320
	zúčtovanie odpisov DHM	96 000	5 000	59 730	12 320	35 621,06	0,00	15 203,85	6 159,96	76 210		30 420	12 320
693	Výnosy z bež. transf. - subj. VS	700				2 676,57	2 676,57			700			
	bežný transf. zo ŠR - VÚC	700								700			
	bežný transf. zo ŠR - ÚPSVaR					2 676,57	2 676,57						
694	Výnosy z kapitál. transf. - subj. VS	6 240			6 240	3 117,12	0,00		3 117,12	6 240			6 240
6	Výnosy celkom	767 168	166 135	88 963	37 960	316 051,78	54 394,54	31 872,58	9 754,92	770 845	163 800	60 580	33 960

Náklady

Materiálové náklady

Účet	Ukazovateľ	Plán 2020 po II. úpr.	z toho:			Plnenie k 30.06.2020	z toho:			Plán 2021	z toho:		
			Kino DK	NK	Letné kino		Kino DK	NK	Letné kino		Kino DK	NK	Letné kino
501	Spotreba materiálu	7 650		625		3 880,70		72,00		8 900		625	
	čistiace potreby	1 100		100		631,19				1 500		100	
	knihy a časopisy	700				665,14				700			
	propagačný materiál	0				0,00				300			
	všeobecný materiál	4 000		200		1 589,32				4 000		200	
	kancelárske potreby	500		100		693,15				1 050		100	
	PHM - auto	800				182,40				800			
	- kosačka	50		25		0,00				50		25	
	DDHM do 400 €	500		200		119,50		72,00		500		200	
502	Spotreba energie	46 248		11 400	2 800	18 144,22		4 975,28	762,00	52 000		11 400	2 800
	zemný plyn	15 570		2 000		6 006,00		714,00		17 000		2 000	
	elektrická energia	27 678		8 800	2 500	11 002,72		3 795,94	762,00	32 000		8 800	2 500
	vodné	3 000		600	300	1 135,50		465,34		3 000		600	300
50	Materiálové náklady spolu	53 898		12 025	2 800	22 024,92	0,00	5 047,28	762,00	60 900		12 025	2 800

Služby

Účet	Ukazovateľ	Plán 2020 po II. úpr.	z toho:			Plnenie k 30.06.2020	z toho:			Plán 2021	z toho:		
			Kino DK	NK	Letné kino		Kino DK	NK	Letné kino		Kino DK	NK	Letné kino
511	Opravy a udržiavanie	34 422	2 100	2 500	2 000	2 473,90	33,60	1 134,02	332,40	12 500	2 100	0	
	automobil	500				69,99				500			
	hnuteľné veci	5 000	2 100			1 269,89	33,60		332,40	5 000	2 100		
	budova	4 000				1 134,02		1 134,02		4 000			
	havarij. stav - šatne LK	2 600											
	havarij. Stav - kanalizácia LK	2 000			2 000								
	káblové rozvody - park	2 500		2 500									
	maľovka v RK	746											
	rekonštrukcia kanaliz. prípojky	1 176											
	rekonštrukcia - šatne MsKS	15 900											
	oprava odtoku vody - M-klub									3 000			
512	Cestovné	1 000				0,00				1 000			
	tuzemské pracovné cesty	300				0,00				300			
	zahraničné pracovné cesty	700				0,00				700			
513	Náklady na reprezentáciu	500				137,12				500			
518	Ostatné služby	178 513	67 400	800	8 050	70 873,10	18 145,87	3 012,27	515,45	211 650	66 200	800	6 850
	prepravné	900	900			350,13	350,13			900	900		
	tlač	2 500	500			1 621,40	160,00			2 500	500		
	poštovné	300				91,28				300			
	telefónne poplatky	3 000		300		853,75		79,79		1 300		300	
	stočné	3 000		500	250	1 424,78				3 000		500	250
	honoráre	52 000				20 560,70				52 000			
	autorské honoráre	3 000				2 253,52	1 047,13		349,05	3 000			
	požičovné za filmy	73 800	66 000		7 800	16 260,01	16 093,61		166,40	71 400	64 800		6 600
	diskotéky, zábavy	3 800				1 309,83				3 800			
	iné služby	6 000				4 217,02	495,00			6 000			
	propagácia a reklama	1 200								2 500			
	prenájom stanu na nádvorí	3 533				2 932,48		2 932,48					
	realizácia GT									40 000			
	realizácia Ples mesta - z fin. prís. MsÚ	5 000				5 000,00							
	honoráre, ozvučenie - Ples mesta					5 837,20							
	realizácia Vianočné trhy									4 000			
	Dychový orchester mesta Galanta	16 000				8 000,00				16 000			
	realizácia Stavanie mája + 1. Máj	30				30,00				500			
	realizácia Kultúrne leto	2 500				131,00				2 500			
	realizácia Projekt Mikulov	1 250				0,00				1 250			
	honoráre - projekt VÚC	700								700			
51	Služby spolu	214 435	69 500	3 300	10 050	73 484,12	18 179,47	4 146,29	847,85	225 650	68 300	800	6 850

Mzdové a osobné náklady

Účet	Ukazovateľ	Plán 2020 po II. úpr.	z toho:			Plnenie k 30.06.2020	z toho:			Plán 2021	z toho:		
			Kino DK	NK	Letné kino		Kino DK	NK	Letné kino		Kino DK	NK	Letné kino
521	Mzdové náklady - dohody	8 000			4 000	835,00	0,00		121,67	8 000			4 000
521	Mzdové náklady	252 430	34 990	9 310		119 994,20	18 365,55	4 730,05		267 000	39 940	10 720	
	v tom: chránené pracovisko (ÚPSVaR)					1 901,71	1 901,71						
524	Zákonné sociálne poistenie	89 050	13 115	3 330	400	35 181,04	4 963,56	1 428,81	23,77	97 630	11 240	3 640	1 398
	v tom: chránené pracovisko (ÚPSVaR)					774,86	774,86						
525	Ostatné sociálne náklady - DDS	1 500				816,00				1 500			
527	Zákonné sociálne náklady	22 010	2 030	1 580		8 003,93	894,47	517,30		23 050	3 620	965	
	stravovanie zamestnancov	14 750	1 450	1 210		4 644,93	693,51	471,98		14 750	3 020	750	
	tvorba sociálneho fondu	4 060	580	320		1 300,18	200,96	45,32		3 900	600	165	
	náhrada príjmu počas PN					281,02							
	odchodné, odstupné	3 000				1 373,00				4 200			
	ochranné a pracovné odevy, obuv	200		50		404,80				200		50	
52	Mzdové a osobné náklady spolu	372 990	50 135	14 220	4 400	164 830,17	24 223,58	6 676,16	145,44	397 180	54 800	15 325	5 398

Ostatné náklady

Účet	Ukazovateľ	Plán 2020 po II. úpr.	z toho:			Plnenie k 30.06.2020	z toho:			Plán 2021	z toho:		
			Kino DK	NK	Letné kino		Kino DK	NK	Letné kino		Kino DK	NK	Letné kino
538	Ostatné dane a poplatky	1 255				738,58				1 335			
	kolky, diaľničné známky	100				10,00				100			
	koncesionárske poplatky	225				222,96				225			
	poplatok za komunálny odpad	930				505,62				1 010			
551	Odpisy DNM a DHM	115 130	5 010	59 730	18 560	41 484,76	0,00	15 203,85	9 277,08	76 320	0	30 420	18 560
	DNM					53,10				110			
	budovy	77 600		57 820		23 134,59		13 238,31		46 270		26 480	
	hnutené veci	35 980	5 010	360	18 560	16 331,53	0,00	0,00	9 277,08	26 000	0	0	18 560
	DDHM	1 550		1 550		1 965,54		1 965,54		3 940		3 940	
562	Úroky					0,10							
568	Ostatné finančné náklady	6 460	200	2 010	265	3 656,81			0,00	6 460	200	2 010	265
	poistné	4 860	200	2 010	265	2 857,59				4 860	200	2 010	265
	poistenie vozidiel	600				158,00				600			
	bankové poplatky	1 000				641,22				1 000			
591	Splatná daň z príjmov	3 000				0,00				3 000			
	daň z príjmov	3 000				0,00				3 000			
	daň z úrokov					0,00							
	Ostatné náklady spolu	125 845	5 210	61 740	18 825	45 880,25	0,00	15 203,85	9 277,08	87 115	200	32 430	18 825
5	Náklady celkom	767 168	124 845	91 285	36 075	306 219,46	42 403,05	31 073,58	11 032,37	770 845	123 300	60 580	33 873

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu na rok 2021

Návrh rozpočtu na rok 2021 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.

Zostavenie rozpočtu na rok 2021 je z pohľadu súčasnej epidemiologickej situácie, ktorá je už od cca polovice marca 2020 nepriaznivá, mimoriadne náročné. V dôsledku opatrení vydaných Ústredným krízovým štábom a Úradom verejného zdravotníctva SR pri ohrození verejného zdravia bola s účinnosťou od 13.03.2020 činnosť MsKS zakázaná. Postupné uvoľňovanie opatrení nám za dodržiavania prísnych hygienických nariadení umožnilo začiatkom mája obnoviť prevádzku galérií a výstavných priestorov v renesančnom kaštieli a v severnom krídle neogotického kaštieľa. Po dvoch týždňoch sme obnovili prevádzku kina. V letnom období sme okrem tzv. hudobných piatkov organizovali v mesiaci august aj 2 koncerty – IMT SMILE a EDDA, ktoré sme predpokladali, že sa v rámci možností budú tešiť väčšiemu záujmu zo strany obyvateľstva.

V súčasnom období je činnosť z dôvodu nariadenia ÚVZ SR znova zakázaná. V obmedzenom režime funguje iba výstavná činnosť, koncerty, estrády a divadlá, ktorých realizácia bola plánovaná v tomto roku, sa snažíme preložiť na budúci rok.

VÝNOSY

Skladba výnosov je nasledovná:

- Tržby z predaja služieb
- Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti
- Výnosy z bežného transferu z obce, od 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, Vstupné Kino DK, Vstupné Letné kino – kým v minulosti bol rozpočet položiek zostavovaný na základe analýzy plnenia rozpočtu za predchádzajúce účtovné obdobia, na rok 2021 ich znižujeme. Predpokladáme, že aj napriek zlepšeniu situácie bude náročné opäť prilákať divákov či už na divadelné alebo filmové predstavenie.

Treba podotknúť, že výška tržieb z kina 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 zriaďenec 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.

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 01.06.2020 má organizácia nový sadzobník za prenájom priestorov, ktorý je uverejnený na internetovej stránke MsKS.

Rozpočet položky na rok 2021 znižujeme o 4.400 EUR z dôvodu poklesu záujmu o túto službu v dôsledku opatrení proti šíreniu ochorenia Covid – 19.

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. Na tieto služby má organizácia vytvorený sadzobník, ktorý je uverejnený na internetovej stránke 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 2021 ponechávame na úrovni roka 2020.

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 2020.

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 a severné krídlo NK, príspevok pre Kino DK a Letné kino (úhrada výdavkov na mzdové náklady). Rozpočet položky *Bežný transfer* je v rovnakej výške ako pôvodný rozpočet na rok 2020.

Finančné príspevky – v zmysle pokynov na zostavenie rozpočtu na rok 2021 sú zahrnuté aj požiadavky na finančné prostriedky na realizáciu podujatí Stavanie mája a 1. Máj, Kultúrne leto, podujatia v rámci spolupráce s mestom Mikulov „Kultúra spája“, finančný príspevok na činnosť Dychového orchestra mesta Galanta, príspevok na realizáciu Galantských trhov a na realizáciu Vianočných trhov. Okrem týchto príspevkov má organizácia v pláne odstrániť havarijný stav odtoku vody v miestnosti M-KLUB (predpokladané náklady 3 tis. EUR).

Finančné príspevky spolu 67.250 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 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 Letnom kine vo výške príspevku na digitalizáciu od Audiovizuálneho fondu.

N Á K L A D Y

Materiálové náklady

Spotreba materiálu – pri zostavovaní návrhu rozpočtu sme prehodnotili výšky jednotlivých položiek vzhľadom na ich plnenie v predchádzajúcich obdobiach, kedy sme napriek snahe o ich optimalizáciu zaznamenali potrebu ich zvýšenia – čistiace potreby, propagačný materiál a kancelárske potreby.

Spotreba energie – nakoľko v roku 2020 je činnosť organizácie značne obmedzovaná opatreniami v súvislosti so šírením choroby Covid-19, rozpočet tejto položky bol prehodnotený a bol daný návrh na úpravu rozpočtu, kde boli položky zemný plyn a elektrická energia znížené. Rozpočet na rok 2021 nechávame na úrovni pôvodného rozpočtu na rok 2020.

Služby

Opravy a udržiavanie – na rok 2021 je naplánovaná výmena xenónovej výbojky v premietacom stroji vo výške cca 2.100 EUR, ktorej životnosť je cca 1.000 hodín a pri súčasnej frekvencii premietania je potrebná výmena každoročne. Ostatné opravy – viď komentár k položke Výnosy z bežného transferu – z obce.

Cestovné – ponechávame na úrovni roka 2020.

Náklady na reprezentáciu – ponechávame na úrovni roka 2020.

Ostatné služby – rozpočet jednotlivých položiek ponechávame na približnej rovnakej úrovni ako v roku 2020.

Položka Propagácia a reklama je vytvorená pri úprave rozpočtu na rok 2020 – do 31.05.2020 boli propagačné panely a pútače vyhotovované výtvarníčkou, s ktorou bol k uvedenému dátumu rozviazaný pracovný pomer. Hoci

organizácia ušetrí mzdové náklady a náklady na zákonné sociálne poistenie, je potrebné uvedenú službu zabezpečiť dodávateľsky, aby bola zabezpečená propagácia vlastných podujatí (koncerty, divadlá, výstavy atď.). Z dôvodu obmedzenej prevádzky v roku 2020 nevieme presne určiť výšku nákladov, preto je položka na rok 2021 navrhnutá odhadom.

Mzdové a osobné náklady

MsKS má v správe 5 objektov: budova MsKS, renesančný kaštieľ, amfiteáter – letné kino, severné krídlo neogotického kaštieľa 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 – 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.

Stav pracovníkov MsKS k 30.09.2020

1. Vo fyzických osobách

Funkcia	počet
<i>riaditeľ</i>	1
<i>sekretárka – personalistka – skladníčka</i>	1
<i>Programové odd. – vedúca</i>	1
<i>pracovník pre ZUT a dovážanú kultúru</i>	1
<i>Technické odd. – vedúci – požiarny technik, vodič</i>	1
<i>prev. elektrikár, zvukár, vodič – údržbár</i> pracovný pomer ukončený k 06.09.2020	0
<i>prev. elektrikár, zvukár – osvetľovač</i>	1
<i>upratovačka</i>	3
<i>domovník</i>	2
<i>kurič (LEN jan. – apr., okt. – dec.)</i>	0
<i>Ekonomické odd. – vedúca – mzdová účtovníčka</i>	1
<i>účtovníčka – pokladníčka</i>	1
<i>Výtvarné odd. – výtvarníčka (úväzok 67 %)</i> pracovný pomer ukončený k 31.05.2020	0
<i>lepič plagátov (úväzok 67%)</i>	1
<i>Kino – vedúci – hlavný premietač</i>	1
<i>premietač (úväzok 39 %)</i>	2
<i>pokladník (úväzok 55 %)</i>	1
<i>zriadenec (úväzok 77 %)</i> - z toho 1 osoba aj zriadenec v SKNK úväzok 19 %	2
<i>Renesančný kaštieľ – správca</i>	1
<i>referent – upratovač</i>	1
<i>SKNK, mestský park – referent pre kult. činnosť</i>	1
SPOLU	23

2. Priemerný evidenčný počet pracovníkov k 30.09.2020

prepočítaný	22,5
vo fyzických osobách	24,1

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.

Nadčasové hodiny odpracované zamestnancami sa nepreplácajú, zamestnávateľ a zamestnanci sa 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.

V roku 2020 bol spolu s Analýzou hospodárenia za I. polrok 2020 predložený aj Návrh na II. úpravu rozpočtu na rok 2020, kde na základe opatrení súvisiacich so súčasnou situáciou vznikla úspora mzdových prostriedkov 13.360 EUR. Pevne veríme, že v roku 2021 sa situácia nezopakuje a MsKS bude môcť vykonávať činnosti, na ktoré je zriadené. Pri zostavovaní návrhu rozpočtu na rok 2021 sme vychádzali zo skutočných potrieb organizácie na zabezpečenie plynulej prevádzky.

Z tohto dôvodu sme do návrhu rozpočtu zahrnuli aj zamestnancov, s ktorými bol ukončený pracovný pomer (výtvarníčka, prevádzkový elektrikár – zvukár – vodič – údržbár).

Oproti pôvodnému rozpočtu na rok 2020 je rozpočet mzdových prostriedkov na rok 2021 navýšený o sumu 1.210 EUR z dôvodu prestupov niektorých zamestnancov do vyšších platových stupňov.

Rozpis jednotlivých položiek – viď Návrh rozpočtu mzdových prostriedkov na rok 2021 – EKONOMICKÁ KLASIFIKÁCIA.

Mzdové náklady – dohody – položku nechávame na úrovni roka 2020.

Zákonné sociálne poistenie – odvody na povinné verejné zdravotné poistenie a na sociálne a dôchodkové poistenie – vymeriavacím základom sú mzdové náklady. V roku 2020 vznikla na základe opatrení súvisiacich so súčasnou situáciou úspora 6.640 EUR.

Oproti pôvodnému rozpočtu na rok 2020 sú náklady na zákonné sociálne poistenie vyššie o 1.940 EUR.

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 4,00 EUR, kde zamestnanci prispievajú sumou 0,73 EUR, zamestnávateľ sumou 2,81 EUR a príspevok zo sociálneho fondu je vo výške 0,46 EUR. Celková výška nákladov na stravovanie závisí od počtu odpracovaných dní.

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

Odchodné, odstupné – nakoľko 1 zamestnankyňa je dlhodobá PN, predpokladáme, že po skončení dočasnej pracovnej neschopnosti pracovný pomer s ňou bude ukončený.

Ostatné náklady

Jednotlivé položky ponechávame na približne rovnakej úrovni ako v roku 2019.

Odpisy DHM – položka je nižšia z dôvodu skončenia odpisov niektorého hnutelného majetku.

1. Na ostatnom zasadaní Komisie finančnej a správy majetku MsZ Galanta dňa 26.11.2020 bolo pri prerokovaní návrhu rozpočtu MsKS Galanta na rok 2021 v súvislosti so žiadosťami nájomcov NP v správe MsKS o zľavu resp. odpustenie nájomu z dôvodu 2. vlny koronakrízy odporučené zjednotenie postupu v danej problematike a vyčíslenie výpadku príjmov z nájomu na rok 2021.

Dňa 30.11.2020 sa na MsÚ Galanta uskutočnilo rokovanie, kde bolo dojednané poskytnutie zľavy z nájomu vo výške 50 % na obdobie od 15.10.2020 do 31.12.2020 s tým, že v súčasnosti nie je možné odhadnúť, dokedy budú trvať opatrenia súvisiace s 2. vlnou koronakrízy.

Vyčíslenie výpadku príjmu z nájomu – mesačný predpis nájomov v roku 2021

Mgr. art. Závodská	1.205,85 EUR,	z toho 50 % =	602,92 EUR
Mgr. Michalíková	865,35 EUR,	z toho 50 % =	432,67 EUR
ESTERHÁZY GALANTA s. r. o.	349,90 EUR,	z toho 50 % =	174,94 EUR
ZĽAVA SPOLU:			1.210,53 EUR /mes.

2. Dňa 13.11.2020 bolo medzi Mestom Galanta a Občianskym združením Neogotický kaštieľ v Galante podpísané spoločné vyhlásenie na zmenu niektorých podmienok nájomnej zmluvy o nájme nebytových priestorov č. NP 023/2017 z 23.10.2017, ktorej predmetom je nájom severnej veže neogotického kaštieľa a nebytových priestorov v objekte severnej veže.

MsKS sa konkrétne týka zmena v Čl. V bod 1. písm. b) nájomnej zmluvy cenu nájomu vo výške 10,00 EUR/m² ročne s valorizáciou upraviť na 1,00 EUR ročne s valorizáciou.

Nakoľko nám do dnešného dňa nebolo doručené právoplatné kolaudačné rozhodnutie na stavebnú úpravu severnej veže Neogotického kaštieľa v Galante, MsKS v návrhu rozpočtu na rok 2021 počítalo iba s nájomom podľa Čl. V bod 1. písm a), teda 100,00 EUR ročne.

Vypracovala: Andrea Čölleová

Mgr. Peter Kolek v. r.
riaditeľ

Návrh rozpočtu mzdových prostriedkov na rok 2021 - EKONOMICKÁ KLASIFIKÁCIA

Položka	Ukazovateľ	MsKS	Kíno DK	NK	LK	SPOLU
611	<i>Tarifný plat, osobný plat</i>	162 717	29 619	9 375		201 711
612001	<i>Osobný príplatok</i>	36 335	4 644	474		41 453
	<i>prípl. za SO, NE, SV</i>	9 350	4 620	896		14 866
612002	<i>Príplatok za riadenie</i>	7 884	1 086			8 970
614	<i>Odmeny</i>					0
SPOLU		216 286	39 969	10 745	0	267 000
621	<i>Poistné do VŠZP</i>	16 881	4 165	1 099	110	22 255
623	<i>Poistné do ost. poisťovní (Union, Dôvera)</i>	2 628	416			3 044
625	<i>Poistné do Sociálnej poisťovne</i>					
625001	<i>na nemocenské poistenie</i>	3 688	584	154	16	4 442
625002	<i>na starobné poistenie</i>	31 711	5 832	1 541	160	39 244
625003	<i>na úrazové poistenie</i>	2 347	336	88	18	2 789
625004	<i>na invalidné poistenie</i>	7 157	1 251	330	33	8 771
625005	<i>na poistenie v nezamestnanosti</i>	2 801	416	111	11	3 339
625007	<i>do rezervného fondu solidarity</i>	11 194	1 978	522	52	13 746
SPOLU		78 407	14 978	3 845	400	97 630

Mestské kultúrne stredisko Galanta

Výhľadové rozpočty na roky 2022 a 2023

VÝNOSY

Účet	Ukazovateľ	2021				2022				2023			
		MsKS	z toho:			MsKS	z toho:			MsKS	z toho:		
			Kino DK	NK	Letné kino		Kino DK	NK	Letné kino		Kino DK	NK	Letné kino
602	Tržby z predaja služieb	279 450	109 000	2 300	11 000	287 800	110 000	2 300	12 000	288 800	111 000	2 300	13 000
	koncerty a estrády - vstupné	73 000				75 000				75 000			
	- prenájom												
	vstupné Kino DK	108 000	108 000			110 000	109 000			110 000	110 000		
	Filmový klub Samsung												
	vstupné Letné kino	11 000			11 000	12 000			12 000	13 000			13 000
	prijmy z kurzov - prenájom	1 800				1 800				1 800			
	ostatné výnosy	85 650	1 000	2 300		89 000	1 000	2 300		89 000	1 000	2 300	
691	Výnosy z bežného transferu	408 245	54 800	27 860	4 400	453 540	58 620	95 800	4 400	402 540	58 620	70 800	4 400
	bežný transfer	340 995	54 800	27 860	4 400	383 290	58 620	70 800	4 400	382 290	58 620	70 800	4 400
	finančné príspevky	67 250				70 250		25 000		20 250			
692	Výnosy z kapitál. transf. z obce	76 210		30 420	12 320	76 210		30 420	12 320	76 210		30 420	
693	Výnosy z bež. transf. - subj. VS	700				700				700			
694	Výnosy z kapitál. transf. - subj. VS	6 240			6 240	6 240			6 240	6 240			
6	Výnosy celkom	770 845	163 800	60 580	33 960	824 490	168 620	128 520	34 960	774 490	169 620	103 520	17 400

NÁKLADY

Účet	Ukazovateľ	2021				2022				2023			
		MsKS	z toho:			MsKS	z toho:			MsKS	z toho:		
			Kino DK	NK	Letné kino		Kino DK	NK	Letné kino		Kino DK	NK	Letné kino
Materiálové náklady													
501	Spotreba materiálu	8 900		625		9 000		625		9 000		625	
502	Spotreba energie	52 000		11 400	2 800	62 600		22 000	2 800	62 600		22 000	2 800
50	Materiálové náklady spolu	60 900	0	12 025	2 800	71 600	0	22 625	2 800	71 600	0	22 625	2 800
Služby													
511	Opravy a udržiavanie	12 500	2 100			64 000	2 100	25 000		14 000	2 100		
512	Cestovné	1 000				1 000				1 000			
513	Náklady na reprezentáciu	500				500				500			
518	Ostatné služby	211 650	66 200	800	6 850	174 100	67 400	1 400	8 050	174 100	67 400	1 400	8 050
51	Služby spolu	225 650	68 300	800	6 850	239 600	69 500	26 400	8 050	189 600	69 500	1 400	8 050
Mzdové a osobné náklady													
521	Mzdové náklady - dohody	8 000			4 000	8 000			4 000	8 000			4 000
521	Mzdové náklady	267 000	39 940	10 720		289 780	42 000	32 280		289 780	42 000	32 280	
524	Zákonné sociálne poistenie	97 630	11 240	3 640	1 398	104 910	13 000	10 910	400	104 910	13 000	10 910	400
525	Ostatné sociálne poistenie - DDS	1 500				1 500				1 500			
527	Zákonné sociálne náklady	23 050	3 620	965		20 660	3 620	2 615		20 660	3 620	2 615	
52	Mzdové a obdobné náklady spolu	397 180	54 800	15 325	5 398	424 850	58 620	45 805	4 400	424 850	58 620	45 805	4 400
Ostatné náklady													
538	Ostatné dane a poplatky	1 335				1 400				1 400			
551	Odpisy DNM a DHM	76 320		30 420	18 560	76 320		30 420	18 560	76 320		30 420	
568	Ostatné finančné náklady	6 460	200	2 010	265	7 720	200	3 270	265	7 720	200	3 270	265
591	Splatná daň z príjmov	3 000				3 000				3 000			
	Ostatné náklady spolu	87 115	200	32 430	18 825	88 440	200	33 690	18 825	88 440	200	33 690	265
5	Náklady celkom	770 845	123 300	60 580	33 873	824 490	128 320	128 520	34 075	774 490	128 320	103 520	15 515

STANOVISKO
komisie finančnej a správy majetku MsZ v Galante

Komisia finančná a správy majetku MsZ na svojom riadnom zasadnutí dňa 26.11.2020 prerokovala žiadosti nájomcov NP v správe MsKS o zľavu resp. odpustenie nájmu z dôvodu 2.vlny koronakrízy.

Finančná komisia odporúča vypracovať v spolupráci s prednostom MsÚ a ostatnými správcami nebytových priestorov jednotné pravidlá, ktoré budú uplatňované na všetkých nájomcov nebytových priestorov a tieto predložiť MsZ na schválenie.

Peter Závodský v.r.
predseda komisie

Zapisovateľka: Mgr. Katarína Kluchová

STANOVISKO
komisie finančnej a správy majetku MsZ v Galante

Komisia finančná a správy majetku MsZ na svojom riadnom zasadnutí dňa 26.11.2020 prerokovala návrh rozpočtu MSKS na rok 2021 a viacročný rozpočet na roky 2022-2023.

Finančná komisia odporúča MsZ schváliť návrh rozpočtu MsKS na rok 2021 s nasledovnou pripomienkou:

- **vyčíslit' do konania MsZ výpadok príjmu za nájom – odhadovaný dopad na rozpočet MsKS z titulu poskytnutých úľav na nájomnom**

Finančná komisia odporúča MsZ schváliť viacročný rozpočet na roky 2022-2023 tak, ako je predložený.

Peter Závodský v.r.
predseda komisie

Zapisovateľka: Mgr. Katarína Kluchová