

MESTSKÉ KULTÚRNE STREDISKO V GALANTE

Pre rokovanie
Mestského zastupiteľstva v Galante
dňa 28. októbra 2014

K bodu č. 8: Návrh rozpočtu na rok 2015 a výhľadové rozpočty na roky 2016 a 2017

Návrh predkladá:

Mgr. Ján Kolek, v. r.
riaditeľ MsKS

Materiál obsahuje:

- A/ Návrh na uznesenie
- B/ Návrh rozpočtu na rok 2015
- C/ Dôvodová správa
- D/ Príloha č. 1 – Prehľad nákladov na odpisy majetku a výnosov z kapitálových transferov
- E/ Návrh rozpočtu mzdových prostriedkov na rok 2015- Ekonomická klasifikácia
- F/ Výhľadový rozpočet na roky 2016 a 2017
- G/ Stanovisko komisie finančnej a správy majetku MsZ Galanta

Návrh spracovali:

Mgr. Ján Kolek
riaditeľ MsKS

Andrea Čölleová
vedúca ekonom. odd. MsKS

V Galante, dňa 15.10.2014

Návrh uznesenia

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

a

s c h v a ľ u j e

rozpočet Mestského kultúrneho strediska Galanta na rok 2015
a výhľadové rozpočty na roky 2016 - 2017 s nasledovnými
pripomienkami a úpravami

.....

.....

Mestské kultúrne stredisko, Mierové nám. 942/3, 924 01 Galanta

**Návrh rozpočtu
na rok 2015**

Galanta, september 2014

Mestské kultúrne stredisko Galanta
Návrh rozpočtu na rok 2015

Výnosy

Účet	Ukazovateľ	Plán 2014	z toho:		Plnenie k 30.06.2014	z toho:		Plán 2015	z toho:	
			Park + NK	Kino DK		Park + NK	Kino DK		Park + NK	Kino DK
602	Tržby z predaja služieb	226 430	1 300	70 000	110 208,22	310,00	47 913,00	243 750	1 300	91 000
	<i>koncerty a estrády - vstupné</i>	40 000			24 072,00			45 000		
	<i>- prenájom</i>				0,00					
	<i>vstupné KINO DK</i>	70 000		70 000	46 913,00		46 913,00	90 000		90 000
	<i>príjmy z kurzov - kurzovné</i>	1 000			0,00			1 000		
	<i>- prenájom</i>				475,00					
	<i>ostatné výnosy</i>	115 430	1 300	0	38 748,22	310,00	1 000,00	107 750	1 300	1 000
	<i>v tom: nájomné</i>	28 000			15 867,13			30 000		
	<i>požičiavanie priestorov</i>	12 000	1 000		5 665,98	310,00		12 000	1 000	
	<i>za ÚK</i>	4 500			1 922,63			4 500		
	<i>propagačné práce</i>	600			647,20			800		
	<i>výlep plagátov</i>	4 500			2 660,07			4 800		
	<i>poplatky (šatňa, soc. hyg. zar.)</i>	500			140,00			500		
	<i>za el. energiu, vodu</i>	4 180			1 195,02			4 000		
	<i>diskotéky, zábavy - vstupné</i>	17 000			8 751,00			17 000		
	<i>- prenájom</i>				500,00					
	<i>ozvučenie a iné</i>	2 500			249,69			2 500		
	<i>honoráre a ozvučenie GT</i>	35 000			0,00			25 000		
	<i>vstupné RK, SK NK</i>	650	300		94,50	0,00		650	300	
	<i>reklamná činnosť</i>	3 000			1 000,00		1 000,00	3 000		1 000
	<i>prenájom streš. konštr., aparat.</i>	3 000			0,00			3 000		
	<i>Samsung day</i>	0			0,00			0		
	<i>MAJÁLES - prenájom + za el. en.</i>	0			55,00			0		

Účet	Ukazovateľ	Plán 2014	z toho:		Plnenie k 30.06.2014	z toho:		Plán 2015	z toho:	
			Park + NK	Kino DK		Park + NK	Kino DK		Park + NK	Kino DK
641	Tržby z predaja DHM	0			1 000,00			0		
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky	0			0,00			0		
648	Ostatné výnosy z prev. činnosti	0			0,00			0		
	prijaté náhrady za škodu	0			0,00			0		
653	Zúčtovanie ost. rezerv z prev. činnosti	5 000			0,00			6 500		
	rezerva na nevyčerpanú dovolenku	5 000			0,00			6 500		
662	Úroky z vkladových účtov	0			0,89			0		
691	Výnosy z bežného transferu	283 240	54 440	30 980	141 699,42	19 994,99	16 920,89	285 740	56 946	39 455
	bežný transfer	282 240	54 440	30 980	140 224,42	19 994,99	16 920,89	284 740	56 946	39 455
	účel. dotácia - Kultúrne leto	0			0,00			0		
	účel. dotácia - Mikulov	0			750,00			0		
	účel. dotácia - Stavanie mája a 1. máj	1 000			725,00			1 000		
692	Výnosy z kapitál. transf. z obce	207 130	102 550	20 910	103 636,62	55 410,73	10 327,38	215 410	110 820	20 910
	zúčtovanie odpisov DHM	207 130	102 550	20 910	103 636,62	55 410,73	10 327,38	215 410	110 820	20 910
693	Výnosy z bež. transf. - subj. VS	10 800		5 800	2 139,05		2 139,11	5 000		0
	bežný transf. zo ŠR - MK SR	4 000			0,00			4 000		
	bežný transf. zo ŠR - VÚC	1 000			0,00			1 000		
	bežný transf. zo ŠR - ÚPSVaR	5 800		5 800	2 139,05		2 139,11	0		
694	Výnosy z kapitál. transf. - subj. VS	5 800		5 800	2 916,66		2 916,66	5 800		5 800
697	výnosy z bež. transf. - ost. subj.	0			0,00			0		
698	Výnosy z kapitál. transf. - ost. subj.	980			487,14			980		
6	Výnosy celkom	739 380	158 290	133 490	362 088,00	75 715,72	80 217,04	763 180	169 066	157 165

Náklady

Materiálové náklady

Účet	Ukazovateľ	Plán 2014	z toho:		Plnenie k 30.06.2014	z toho:		Plán 2015	z toho:	
			Park + NK	Kino DK		Park + NK	Kino DK		Park + NK	Kino DK
501	Spotreba materiálu	13 000	1 100		3 798,94	225,64		12 350	850	
	čistiace potreby	1 000	200		289,21	10,16		900	100	
	knihy a časopisy	800			637,90			400		
	ochranné a pracovné odevy, obuv	200	100		141,62	92,36		200	100	
	propagačný materiál	700	200		244,18			700	100	
	všeobecný materiál	6 300	200		1 726,66	97,35		6 300	200	
	kancelárske potreby	500	200		31,77			300	100	
	PHM - auto	1 450			455,68			1 450		
	- kosačka	50			57,74	25,77		100	50	
	DDHM do 400 €	2 000	200		214,18			2 000	200	
502	Spotreba energie	62 880	8 100		22 998,92	3 159,47		63 450	8 150	
	zemný plyn	26 890	3 000		11 336,86	1 283,41		27 000	3 000	
	elektrická energia	33 890	5 000		10 523,10	1 832,88		34 000	5 000	
	vodné	2 100	100		1 138,96	43,18		2 450	150	
50	Materiálové náklady spolu	75 880	9 200		26 797,86	3 385,11		75 800	9 000	

Služby

Účet	Ukazovateľ	Plán 2014	z toho:		Plnenie k 30.06.2014	z toho:		Plán 2015	z toho:	
			Park + NK	Kino DK		Park + NK	Kino DK		Park + NK	Kino DK
511	Opravy a udržiavanie	10 700		1 700	1 707,30			10 700		1 700
	automobil	500			242,16			500		
	hnuteľné veci	3 200		1 700	265,76			3 200		1 700
	budova	7 000			1 199,38			7 000		
512	Cestovné	1 000			420,53			1 000		
	tuzemské pracovné cesty	200			160,72			200		
	zahraničné pracovné cesty	800			259,81			800		
513	Náklady na reprezentáciu	500			143,10			500		
518	Ostatné služby	157 200	20 700	43 200	71 696,14	5 106,24	24 617,78	158 950	18 750	55 400
	prepravné	800		800	475,30		475,30	1 000		1 000
	tlač	900		400	174,70		174,70	500		400
	poštovné	400			108,45			400		
	telefónne poplatky	3 600	600		1 298,86	210,49		3 600	600	
	stočné	2 500	100		1 343,98	33,81		2 750	150	
	honoráre	34 000			21 332,46			36 000		
	autorské honoráre	1 000			491,62			700		
	požičovné za filmy	42 000		42 000	23 967,78		23 967,78	54 000		54 000
	audiovizuálny poplatok	0			0,00			0		
	diskotéky, zábavy	10 000			9 117,00			10 000		
	iné služby	6 000			5 614,05			6 000		
	údržba zelene	20 000	20 000		4 861,94	4 861,94		18 000	18 000	
	realizácia Galantských trhov	35 000			0,00			25 000		
	honoráre, služby - dotácia MK SR	0			325,00			0		
	honoráre, služby - dotácia VÚC	0			0,00			0		
	honoráre, služby - Stavanie mája + 1. máj	1 000			725,00			1 000		
	honoráre, služby - Kultúrne leto	0			710,00			0		
	honoráre, služby - projekt Mikulov	0			1 150,00			0		
51	Služby spolu	169 400	20 700	44 900	73 967,07	5 106,24	24 617,78	171 150	18 750	57 100

Mzdové a osobné náklady

Účet	Ukazovateľ	Plán 2014	z toho:		Plnenie k 30.06.2014	z toho:		Plán 2015	z toho:	
			Park + NK	Kino DK		Park+ NK	Kino DK		Park+ NK	Kino DK
521	Osobné náklady	6 000	0	0	1 594,80	0,00	0,00	6 000	0	0
521	Mzdové náklady	183 420	17 010	26 210	89 565,63	8 107,33	12 087,95	192 100	18 786	27 920
	<i>v tom: chránené pracovisko (ÚPSVaR)</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>2 133,11</i>		<i>2 133,11</i>			
524	Zákonné sociálne poistenie	65 330	5 980	8 520	30 445,12	2 832,81	3 994,31	68 670	6 575	9 905
	<i>v tom: chránené pracovisko (ÚPSVaR)</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>617,34</i>		<i>617,34</i>			
525	Ostatné sociálne poistenie - DDS	1 500	0	0	714,00	0,00	0,00	1 500	0	0
527	Zákonné sociálne náklady	15 970	1 730	2 050	7 347,61	682,83	838,63	16 440	1 735	1 630
	<i>stravovanie zamestnancov</i>	<i>13 080</i>	<i>1 470</i>	<i>1 650</i>	<i>6 211,45</i>	<i>566,39</i>	<i>741,92</i>	<i>13 540</i>	<i>1 450</i>	<i>1 210</i>
	<i>tvorba sociálneho fondu</i>	<i>2 890</i>	<i>260</i>	<i>400</i>	<i>1 136,16</i>	<i>116,44</i>	<i>96,71</i>	<i>2 900</i>	<i>285</i>	<i>420</i>
	<i>náhrada príjmu počas PN</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
52	Osobné náklady spolu	272 220	24 720	36 780	129 667,16	11 622,97	16 920,89	284 710	27 096	39 455

Ostatné náklady

Účet	Ukazovateľ	Plán 2014	z toho:		Plnenie k 30.06.2014	z toho:		Plán 2015	z toho:	
			Park + NK	Kino DK		Park + NK	Kino DK		Park + NK	Kino DK
538	Ostatné dane a poplatky	1 250			699,35			1 250		
	<i>kolky, diaľničné známky</i>	<i>120</i>			<i>50,00</i>			<i>120</i>		
	<i>koncesionárske poplatky</i>	<i>230</i>			<i>222,96</i>			<i>230</i>		
	<i>poplatok za komunálny odpad</i>	<i>900</i>			<i>426,39</i>			<i>900</i>		
549	Manká a škody	0			0,00			0		
	<i>vyraďenie nepoužiteľného majetku</i>	<i>0</i>			<i>0,00</i>			<i>0</i>		
551	Odpisy DNM a DHM	213 910	102 550	26 710	111 014,17	55 410,73	13 354,26	223 320	110 820	27 000
	<i>budovy</i>	<i>177 190</i>	<i>102 190</i>		<i>91 915,09</i>	<i>51 095,10</i>		<i>183 830</i>	<i>108 915</i>	
	<i>hnuteľné veci</i>	<i>36 720</i>	<i>360</i>	<i>26 710</i>	<i>18 323,52</i>	<i>3 540,07</i>	<i>13 354,26</i>	<i>37 945</i>	<i>360</i>	<i>27 000</i>
	<i>DDHM</i>	<i>0</i>			<i>775,56</i>	<i>775,56</i>		<i>1 545</i>	<i>1 545</i>	
562	Úroky	0			0,00			0		
563	Kurzové straty	0			0,00			0		
568	Ostatné finančné náklady	6 220	1 720	200	3 398,11	0,00		6 450	2 100	200
	<i>poistné</i>	<i>4 320</i>	<i>1 720</i>	<i>200</i>	<i>2 381,42</i>	<i>0,00</i>		<i>4 700</i>	<i>2 100</i>	<i>200</i>
	<i>poistenie vozidiel</i>	<i>700</i>			<i>532,65</i>			<i>550</i>		
	<i>bankové poplatky</i>	<i>1 200</i>			<i>484,04</i>			<i>1 200</i>		
	<i>zaokrúhľovacie rozdiely</i>	<i>0</i>			<i>0,00</i>			<i>0</i>		
591	Splatná daň z príjmov	500			152,72			500		
	<i>daň z príjmov</i>	<i>500</i>			<i>152,59</i>			<i>500</i>		
	<i>daň z úrokov</i>	<i>0</i>			<i>0,13</i>			<i>0</i>		
	Ostatné náklady spolu	221 880	104 270	26 910	115 264,35	55 410,73	13 354,26	231 520	112 920	27 200
5	Náklady celkom	739 380	158 890	108 590	345 696,44	75 525,05	54 892,93	763 180	167 766	123 755

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu na rok 2015

Návrh rozpočtu na rok 2015 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 na plnenie výnosov a nákladov v predchádzajúcom období.

V Ý N O S Y

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 – rozpočet položky je zostavený na základe plnenia rozpočtu za I. polrok 2014. Vzhľadom ku skutočnosti, že položka bol a v roku 2013 splnená na 138 % a plnenie k 30.06.2014 je cca 60%, položku v návrhu rozpočtu na rok 2015 zvyšujeme o 5 tis. EUR.

Vstupné KINO DK – v marci r. 2013 bol ukončený projekt digitalizácie kina realizáciou 3D technológie. Rozpočet tejto položky bol na rok 2014 stanovený odhadom vo výške 70 tis. EUR. Digitalizované kino v Galante je v prevádzke 2. rok, v blízkom regióne sa v mestách Sereď a Šaľa nachádzajú kiná, ktoré sú taktiež digitalizované. Sme názoru, že na to, aby sme tržby zo vstupného mohli určiť čo najpresnejšie, je potrebné sledovať ich minimálne 2 – 3 roky. Položku zvyšujeme oproti rozpočtu na predchádzajúci rok o 20 tis. EUR.

Treba podotknúť, že výška tržieb priamo ovplyvňuje plnenie nákladovej položky Požičovné za filmy. Distribučné spoločnosti účtujú požičovné vo výške 50% zo vstupného + 20% DPH. Zmena technológie mala za následok zvýšenie ďalších nákladových položiek, hlavne mzdových nákladov a nákladov na zdravotné a sociálne poistenie – pracovníci kina pracovali v ostatných rokoch na základe dohôd o vykonaní práce a ročne mohli odpracovať 350 hodín, čo by po zavedení novej technológie odpracovali v priebehu 3 – 4 mesiacov.

V súčasnom období je personálne zabezpečenie kina nasledovné:

vedúci kina (je zároveň aj správca neogotického kaštieľa a severného krídla neogotického kaštieľa)
pokladník (0,45 úv.)

2 premietачi (každý 0,39 úv.)

2 zriadenci z toho jeden na 0,6 úv. a jeden na 0,77 úv.

V kine je v zmysle § 56 zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov zriadené chránené pracovisko, kde zamestnávame občana so zdravotným postihnutím (zriadenec na 0,77 úv.). Mzdové náklady a náklady na zákonné sociálne poistenie na tohto zamestnanca hradí ÚPSVaR. Dĺžka zachovania zriadeného pracovného miesta na chránenom pracovisku je podľa Dohody č. 6/ § 56/ 2013 do 30.11.2014.

Prijímy z kurzov – ponuka kurzovej činnosti v MsKS je pestrá. Ponúkame jazykové kurzy (angličtina, nemčina, taliančina), hudobné (hra na klavír, gitaru), doučovacie kurzy (príprava na prijímacie pohovory na strednú a vysokú školu) a tiež praktické kurzy (šitie, kozmetické poradenstvo, aranžovanie živých kvetov a pod.). Zo strany obyvateľov je najväčší záujem o pohybové kurzy – kalanetika, orientálne tance, zumba, joga, spoločenské tance a cvičenie Pilates. Nakoľko sa v predchádzajúcich rokoch často stávalo, že záujemca zaplatil za celý kurz a z istých dôvodov sa niekoľkých hodín zúčastniť nemohol, pristúpili sme po dohode s lektormi kurzov na variant, že účastníci kurzov budú platiť poplatok priamo po absolvovaní hodiny lektorovi. Tento poplatok bude odmena pre lektora. Vždy po ukončení mesiaca lektor uhradí iba prenájom priestorov. Preto je na podpoložke „kurzovné“ navrhnutý rozpočet vo výške 0 EUR. Podpoložka „prenájom“ je s prihliadnutím na plnenie v I. polroku 2014 navrhnutá vo výške 1.000 EUR.

Ostatné výnosy – pozostávajú z nasledovných príjmov:

- *Nájomné* – rozpočet je navrhnutý v zmysle uzatvorených zmlúv o prenájme. Položka je oproti roku 2014 zvýšená o valorizáciu.
- *Požičiavanie priestorov* – MsKS, renesančný kaštieľ, neogotický kaštieľ a severné krídlo NK. Rozpočet položky je navrhnutý s prihliadnutím na plnenie v I. polroku 2014, kedy sme z dôvodu nekalých praktík prezentačných spoločností, tzv. šmejdiv, pozastavili možnosť prenájmu priestorov na prezentačné akcie, ktorých sa zúčastňovali predovšetkým seniory. Sadzobník za krátkodobý prenájom priestorov je k dispozícii na internetovej stránke MsKS.
- *Za ÚK, el. energiu a vodu* – rozpočet vychádza z uzatvorených nájomných zmlúv a okrem zálohových platieb je tu zahrnuté aj vyúčtovanie týchto 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. hygienické zariadenia*
- *Za diskotéky, zábavy*
- *Ozvučovanie a iné* – ozvučovanie dodávateľským spôsobom, 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).
- *Vstupné* – renesančný kaštieľ a severné krídlo NK
- *Reklamná činnosť* – tzv. sponzorské príspevky
- *Prenájom strešnej konštrukcie a pódia a prenájom aparatury*

Jednotlivé položky navrhujeme ponechať na približne rovnakej úrovni ako v roku 2014.

Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti – rezerva na nevyčerpanú dovolenku z predchádzajúceho obdobia – pri zostavovaní rozpočtu nepoznáme jej presnú výšku. Položku zvyšujeme o 1.500 EUR, pretože podľa plánu čerpania dovoleniek, ktoré predložili vedúci jednotlivých oddelení, je predpoklad, že niektorí zamestnanci dovolenku nevyčerpajú.

Výnosy z bežného transferu – z obce – bežný transfer z obce je nosnou časťou príjmov. Je to príspevok od zriaďovateľa na pokrytie spotreby energií, mzdových nákladov, sociálneho poistenia, sociálnych nákladov a ostatných nekomerčných aktivít (napr. poistenie majetku, opravy a udržiavanie a pod.).

Je členený na príspevok pre MsKS (v tom aj príspevok pre renesančný kaštieľ), príspevok pre neogotický kaštieľ, severné krídlo NK a mestský park a príspevok pre KINO DK (vykrytie len mzdových nákladov).

V záujme skvalitnenia programov v rámci podujatí celomestského charakteru sme do návrhu rozpočtu na rok 2015 zapracovali aj požiadavku na účelovú dotáciu určenú na vykrytie nákladov na podujatie „Stavanie mája a 1. máj“ vo výške 1.000 EUR.

Celkovo je položka zvýšená o 2.500 EUR.

Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy – zúčtovanie finančných prostriedkov z grantového systému Ministerstva kultúry SR a VÚC.

Výnosy z kapitálového transferu z obce – zúčtovanie odpisov DHM. Položka je členená na odpisy majetku v severnom krídle NK spolu s parkom a v KINE DK (tu sú zúčtované len vo výške transferu na digitalizáciu poskytnuté z rozpočtu obce).

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

Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy – zúčtovanie odpisov DHM, ktorý nám bol darovaný (LCD televízory od spoločnosti SAMSUNG Slovakia).

N Á K L A D Y

Materiálové náklady

Spotreba materiálu – návrh je spracovaný podľa čerpania v I. polroku 2014 a jednotlivé položky navrhujeme ponechať na približne rovnakej úrovni roka 2014.

V zmysle správy o výsledkoch následnej finančnej kontroly hospodárenia s finančnými prostriedkami rozpočtovanými v účtovnej skupine 50 – materiálové náklady zo dňa 11.07.2014 a v zmysle prijatých nápravných opatrení k tejto kontrole bola položka knihy a časopisy prehodnotená a v návrhu rozpočtu znížená zo sumy 800 EUR na sumu 400 EUR.

Spotreba energie – položky boli prepočítané podľa skutočnej spotreby v I. polroku 2014. Predpokladáme, že náklady na energie nebudú prekročené a preto ich ponechávame na úrovni roka 2014.

Služby

Opravy a udržiavanie – na rok 2014 bola naplánovaná výmena xenónovej výbojky v premietacom stroji vo výške cca 1.700 EUR, ktorej životnosť je cca 1000 hodín a pri súčasnej frekvencii premietania bude výmenu treba vykonávať každoročne. Ďalšou plánovanou opravou bola výmena poškodeného linolea v divadelnej sále za priemyselný koberec. Oprava zahŕňa okrem dodávky a lepenia koberca v sále a na schodoch aj dodávku a montáž schodových profilov a dodávku a montáž LED pásu (osvetlenie schodov) a napájacieho zdroja. Náklady na opravu sa pohybujú vo výške cca 7.000 EUR. Táto oprava bude presunutá na ďalšie obdobie, nakoľko začiatkom roka 2014 nastal na podzemnom vodovodnom potrubí v renesančnom kaštieli havarijný stav, ktorý bolo potrebné urýchlene odstrániť. Celkové náklady na opravu boli vo výške 1.009,85 EUR. Ďalšie čerpanie tejto položky si vyžiadali opravy tlačiarne, sklenárske práce, oprava vchodových dverí na budove severného krídla neogotického kaštieľa, oprava brány pri vstupe na nádvorie, oprava náradia, ISDN linky a prečistenie kanalizácie MsKS.

Cestovné – ponechávame na úrovni roka 2014.

Náklady na reprezentáciu – ponechávame na úrovni roka 2014.

Ostatné služby – boli vykonané korekcie podľa plnenia v I. polroku 2014. Výrazné zvýšenie je na položke

Požičovné za filmy – S distribučnými spoločnosťami je zmluvne dojednané požičovné vo výške 50 % z vybraného vstupného + 20 % DPH.

- *Realizácia Galantských trhov* – zníženie o 10 tis. EUR –v roku 2014 sa uskutočnil jubilejný XXX. ročník Galantských trhov. Na rok 2015 je položka navrhnutá vo výške 25 tis. EUR.
- *Údržba zelene* – položku znižujeme o 2 tis. EUR.
- *Honoráre, ozvučenie Stavanie mája a 1. Máj* – viď komentár k výnosovej časti rozpočtu.

Mzdové a osobné náklady

MsKS má v správe 5 objektov: budova MsKS, renesančný kaštieľ, amfiteáter, severné krídlo neogotického kaštieľa s mestským parkom a hlavnú budovu neogotického kaštieľa.

Budova MsKS je s celoročnou prevádzkou. V pracovných dňoch je prevádzka 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 7:00 do 17:00 hod.
 sobota od 14:00 do 18:00 hod. + príležitostné podujatia
 nedeľa, pondelok – voľný deň

Amfiteáter – využitie v období od 1. mája do 30. septembra na príležitostné podujatia, napr. koncerty populárnej hudby a na podujatia celomestského charakteru (Galantské trhy). Pred digitalizáciou kín bolo v letných mesiacoch 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

Prevádzková doba mestského parku:

letná prevádzka (apríl – október)	pondelok – nedeľa	7:00 – 21:00 hod.
zimná prevádzka (november – marec)	pondelok – nedeľa	7:00 – 18:00 hod.

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 30.06.2014**1. Vo fyzických osobách**

Funkcia	Počet
<i>riadiateľ</i>	1
<i>sekretárka – personalistka – skladníčka</i>	1
Programové odd. – <i>vedúca</i>	1
- <i>pracovník pre ZUT a dovážanú kultúru</i>	1
Technické odd. – <i>vedúci – požiarny technik, vodič</i>	1
- <i>vodič – údržbár</i>	1
- <i>prev. elektrikár, zvukár - osvetľovač</i>	1
- <i>upratovačka</i>	3
- <i>domovník</i>	2
- <i>kurič (jan. – apr., okt. – dec.)</i>	1
Ekonomické odd. – <i>vedúca – mzdová účtovníčka</i>	1
- <i>účtovníčka – pokladníčka</i>	1
Výtvarné odd. – <i>výtvarníčka (úväzok 0,67)</i>	1
- <i>lepič plagátov (úv. 0,40) – zriadenec v kine</i>	1
Kino – <i>vedúci – správca hlavnej budovy NK a SK NK</i>	1
- <i>premietač (úväzok 0,39)</i>	2
- <i>pokladník (úv. 0,45) – zriadenec v NK (úv. 0,55)</i>	1
- <i>zriadenec (úväzok 0,77)</i>	1
Renesančný kaštieľ – <i>správca</i>	1
- <i>referent – upratovač</i>	1
SK NK, mestský park – <i>zriadenec pre zeleň (úväzok 0,67)</i>	1
- <i>zriadenec pre kult. činn. (úväzok 0,67)</i>	1
SPOLU	26

2. Prepočítaný stav**20,56**

Pri zostavovaní návrhu rozpočtu na rok 2015 sme vychádzali zo skutočných potrieb organizácie na zabezpečenie plynulej prevádzky. Navýšenie objemu mzdových nákladov oproti predchádzajúcemu roku je z dôvodu prijatia nového zamestnanca do neogotického kaštieľa od 01.05.2014, ďalej z dôvodu prestupov pracovníkov do vyšších platových stupňov v závislosti od počtu rokov praxe. Nakoľko účtovníčka z rodinných dôvodov dala výpoveď a v súčasnej dobe hľadáme novú, navrhujeme zvýšiť plat na tejto pozícii o cca 1.500 EUR. Dôvodom je skutočnosť, že v zmysle nami zadaných požiadaviek na prax min. 2 roky je predpoklad, že sa prihlási záujemca s vyšším počtom rokov praxe a preto navrhujeme plat v triede 7 a stupni 10 (pôvodný stav 357 EUR/mes., nový stav 482,50 EUR/mes.).

Do návrhu rozpočtu je tiež zapracovaná rezerva na mzdové prostriedky.

Podotýkame, že v organizácii nie sú preplácané nadčasové hodiny a zamestnanci si za prácu nadčas čerpajú náhradné voľno.

Zákonné sociálne poistenie – odvody na povinné verejné zdravotné poistenie a na sociálne a dôchodkové poistenie.

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

Zákonné sociálne náklady

- *stravovanie zamestnancov* – MsKS v Galante zabezpečuje pre svojich zamestnancov gastrolistky v hodnote 3,00 EUR, kde zamestnanci prispievajú sumou 0,48 EUR, zamestnávateľ sumou 2,09 EUR a príspevok zo sociálneho fondu je vo výške 0,43 EUR. Celková výška nákladov na stravovanie závisí od počtu pracovných dní.

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

Ostatné náklady

Jednotlivé položky ponechávame na približne rovnakej úrovni ako v roku 2014.

- **Odpisy DHM** – položka je zvýšená z dôvodu vyčíslenia nákladov na odpisy digitalizácie a hnutelného majetku zakúpeného alebo zvereného do správy našej organizácii v závere roka 2013 a v I. polroku 2014.

V Galante, dňa 22.09.2014

Vypracovala: Andrea Čölleová

Mgr. Ján Kolek, v. r.
riaditeľ

Prehľad nákladov na odpisy majetku a výnosov z kapitálových transferov

MsKS					
Účet	Ukazovateľ	EUR	Účet	Ukazovateľ	EUR
551	Odpisy DNM a DHM		692	Výnosy z kapitál. transf. z obce	
	budovy	74 915,00		zúčt. odpisov DHM - budovy	74 915,00
	hnuteľné veci	10 585,00		- hnuteľné veci	8 765,00
			698	Výnosy z kapitál. transf. - ost. subj.	980,00
S P O L U		85 500,00	S P O L U		84 660,00
PARK					
Účet	Ukazovateľ	EUR	Účet	Ukazovateľ	EUR
551	Odpisy DNM a DHM		692	Výnosy z kapitál. transf. z obce	
	budovy	108 915,00		zúčt. odpisov DHM - budovy	108 915,00
	hnuteľné veci	360,00		- hnuteľné veci	360,00
	DDHM	1 545,00	- DDHM	1 545,00	
S P O L U		110 820,00	S P O L U		110 820,00
KINO					
Účet	Ukazovateľ	EUR	Účet	Ukazovateľ	EUR
551	Odpisy DNM a DHM		692	Výnosy z kapitál. transf. z obce	
	hnuteľné veci	27 000,00		zúčt. odpisov DHM - hnuteľné veci	20 910,00
			694	Výnosy z kapitál. transf. - subj. VS	5 800,00
S P O L U		27 000,00	S P O L U		26 710,00
Náklady na odpisy celkom		223 320,00	Výnosy z kapitál. transf. celkom		222 190,00

Vypracovala: Andrea Čölleová

V Galante, dňa 22.09.2014

Mgr. Ján Kolek, v. r.
riaditeľ

Návrh rozpočtu mzdových prostriedkov na rok 2015 - EKONOMICKÁ KLASIFIKÁCIA

Položka	Ukazovateľ	MsKS	Kino DK	Park	SPOLU
611	Tarifný plat, osobný plat	100 240	21 732	15 102	137 074
612001	Osobný príplatok, prípl. za SO, NE, SV.	41 324	6 195	3 691	51 210
612002	Príplatok za riadenie	3 816			3 816
614	Odmeny	0			0
SPOLU		145 380	27 927	18 793	192 100
621	Poistné do VŠZP	13 930	2 590	1 880	18 400
623	Poistné do ost. poisťovní (Union, Dôvera)	1 100	335	0	1 435
625	Poistné do Sociálnej poisťovne				
625001	- na nemocenské poistenie	2 095	395	265	2 755
625002	- na starobné poistenie	20 958	3 910	2 632	27 500
625003	- na úrazové poistenie	1 200	225	150	1 575
625004	- na invalidné poistenie	4 500	840	565	5 905
625005	- na poistenie v nezamestnanosti	1 497	280	188	1 965
625006	- garančné poistenie	0	0	0	0
625007	- do rezervného fondu solidarity	6 910	1 330	895	9 135
SPOLU		52 190	9 905	6 575	68 670

Vypracovala: Andrea Čölleová

V Galante, dňa 22.09.2014

Mgr. Ján Kolek, v. r.
riaditeľ

Mestské kultúrne stredisko Galanta

Výhľadový rozpočet na roky 2016 a 2017

VÝNOSY

Účet	Ukazovateľ	2015			2016			2017		
		MsKS	z toho:		MsKS	z toho:		MsKS	z toho:	
			Park	Kino DK		Park	Kino DK		Park	Kino DK
602	Tržby z predaja služieb	243 750	1 300	91 000	246 000	1 300	91 000	248 000	1 300	91 000
	- vstupné koncerty a estrády	45 000			46 000			47 000		
	- vstupné Kino DK	90 000		90 000	90 000		90 000	90 000		90 000
	- príjmy z kurzov	1 000			1 000			1 000		
	- ostatné výnosy	107 750	1 300	1 000	109 000	1 300	1 000	110 000	1 300	1 000
653	Zúčtovanie ost. rezerv z prev. činnosti	6 500			6 500			6 700		
691	Výnosy z bežného transferu - z obce	285 740	56 946	39 455	291 300	58 790	40 900	299 350	60 700	42 950
	- bežný transfer	284 740			290 300			298 350		
	- účelové dotácie	1 000			1 000			1 000		
692	Výnosy z kapitál. transferu - z obce	215 410	110 830	20 910	217 000	110 830	20 910	217 000	110 830	20 910
693	Výnosy z bežného transferu - subjekty VS	5 000		0	5 000		0	5 000		0
694	Výnosy z kapitál. transferu - subjekty VS	5 800		5 800	5 800		5 800	5 800		5 800
697	Výnosy z bežného transferu - ost. subjekty	0			0			0		
698	Výnosy z kapitál. transferu - ost. subjekty	980			980			980		
6	Výnosy celkom	763 180	169 076	157 165	772 580	170 920	158 610	782 830	172 830	160 660

NÁKLADY

Účet	Ukazovateľ	2015			2016			2017		
		MsKS	z toho:		MsKS	z toho:		MsKS	z toho:	
			Park + SK	Kino DK		Park + SK	Kino DK		Park + SK	Kino DK
Materiálové náklady										
501	Spotreba materiálu	12 350	850		12 500	900		13 500	1 100	
502	Spotreba energie	63 450	8 150		64 000	8 200		65 000	8 200	
50	Materiálové náklady spolu	75 800	9 000		76 500	9 100		78 500	9 300	
Služby										
511	Opravy a udržiavanie	10 700		1 700	10 700		1 700	11 000		1 700
512	Cestovné	1 000			1 000			1 000		
513	Náklady na reprezentáciu	500			500			500		
518	Ostatné služby	158 950	18 750	55 400	162 000	18 800	56 000	164 000	18 800	57 000
51	Služby spolu	171 150	18 750	57 100	174 200	18 800	57 700	176 500	18 800	58 700
Mzdové a osobné náklady										
521	Osobné náklady	6 000			6 000			6 000		
521	Mzdové náklady	192 100	18 786	27 920	194 500	20 000	29 000	197 000	21 200	30 500
524	Zákonné sociálne poistenie	68 670	6 575	9 905	70 080	6 990	10 200	70 950	7 400	10 650
525	Ostatné sociálne poistenie - DDS	1 500			1 500			1 500		
527	Zákonné sociálne náklady	16 440	1 735	1 630	17 000	1 800	1 700	17 530	1 900	1 800
52	Mzdové a osobné náklady spolu	284 710	27 096	39 455	289 080	28 790	40 900	292 980	30 500	42 950
Ostatné náklady										
538	Ostatné dane a poplatky	1 250			1 300			1 350		
551	Odpisy DNM a DHM	223 320	110 820	27 000	224 000	110 830	26 710	224 000	110 830	26 710
568	Ostatné finančné náklady	6 450	2 100	200	6 500	2 100	200	6 500	2 100	200
591	Splatná daň z príjmov	500			1 000			1 000		
	Ostatné náklady spolu	231 520	112 920	27 200	232 800	112 930	26 910	232 850	112 930	26 910
5	Náklady celkom	763 180	167 766	123 755	772 580	169 620	125 510	780 830	171 530	128 560

Vypracovala: Andrea Čölleová

V Galante, dňa 22.09.2014

 Mgr. Ján Kolek, v. r.
riaditeľ

STANOVISKO
komisie finančnej a správy majetku mestského zastupiteľstva v Galante

Komisia finančná a správy majetku MsZ na svojom riadnom zasadnutí dňa 13.10.2014 prerokovala návrh rozpočtu MSKS na rok 2015.

Finančná komisia návrh rozpočtu MSKS na rok 2015 a výhľadové návrhy rozpočtov na roky 2016 a 2017 odporúča predložiť MsZ na schválenie bez pripomienok.

Peter Závodský v.r.
predseda komisie

Zapisovateľka: Katarína Kluchová