



## Monitorovacia správa plnenia rozpočtu MsKS Topoľčany k 30.6.2019

a

### 2. zmena rozpočtu MsKS Topoľčany na roky 2019-2021

Rozpočet Mestského kultúrneho strediska Topoľčany (ďalej len „MsKS“) bol schválený Mestským zastupiteľstvom v Topoľčanoch dňa 14. 12. 2018 a v priebehu 1. polroka bola dňa 26. 6. 2019 schválená jedna zmena rozpočtu – rozpočtovým opatrením č. 1/2019 (vyrovnaný rozpočet po zapojení finančných operácií).

MsKS je ako príspevková organizácia zapojená na programový rozpočet Mesta Topoľčany, svojho zriaďovateľa, príspevkom v programe č. 13 – Kultúra, oddych a rekreácia, podprogram č. 2 - Kultúrne služby mesta.

Celkové plnenie príjmov k 30.6.2019 predstavovalo sumu 407 325,44 €, v percentuálnom vyjadrení 57%. Po započítaní finančných operácií (zostatok prostriedkov na bankovom účte z predchádzajúceho roka a prijaté zábezpeky) predstavujú dosiahnuté príjmy 469 630,38 €, v percentuálnom vyjadrení 60%. Výdavky boli plnené na 52% vo výške 375 594,51 €. V rámci 1. zmeny rozpočtu bol zvýšený príspevok zriaďovateľa o 23 170 € za účelom zabezpečenia trhov a jarmokov, ktoré boli premietnuté aj do úpravy výdavkov. Ďalej boli znížené tržby za prenájom podľa aktuálneho vývoja. Výdavky boli upravené - zvýšené v súvislosti so zabezpečením trhov a jarmokov.

Účtovný výsledok hospodárenia MsKS k 30. 6. 2019 predstavoval zisk vo výške 43 745 €. Celkové náklady vo výške 417 267,84 € a výnosy vo výške 461 012,84 €. Percento podielu výrobných nákladov krytých tržbami dosiahlo 55,29 % (legislatíva stanovuje spravidla do 50%) a predpokladom je, že ku koncu účtovného obdobia klesne na požadovanú úroveň.

V rámci navrhovanej 2. zmeny rozpočtu je naďalej rozpočet navrhnutý ako vyrovnaný po zapojení príjmových finančných operácií. V príjmovej časti je navrhnuté zvýšenie tržieb za kultúrne podujatia a zvýšenie príspevku zriaďovateľa. Zvýšenie výdavkov je navrhované prevažne v oblasti miezd a odvodov.

Plnenie rozpočtu spolu s navrhovanou úpravou rozpočtu sú uvedené v tabuľkovej časti 2. zmena rozpočtu MsKS Topoľčany na roky 2019-2021 a rozpočtové opatrenie č. 2/2019, ku ktorej je v nasledujúcej časti uvedený príslušný komentár.

Významnejšie odchýlky v plnení príjmov a výdavkov boli dosiahnuté na nasledujúcich položkách rozpočtovej klasifikácie:

#### Príjmy

riadok 1

- **EK 210 – Príjmy z vlastníctva (52%)** – predstavovali vlastné príjmy za prenájom priestorov v spravovaných budovách: Spoločenský dom, Dom kultúry, Domy kultúry v Malých a Veľkých Bedzanoch. V rámci 1. zmeny rozpočtu boli tieto príjmy znížené podľa aktuálneho vývoja. V rozpočte bolo uvažované s obsadením priestorov v Dome kultúry, ktoré sa však nepodarilo obsadiť - neúspešné OVS.

riadok 2

- **EK 220 – Poplatky a platby z predaja služieb (57%)** – predstavovali vlastné príjmy

MsKS za poskytované kultúrne podujatia, predstavenia v kine, za reklamu na objektoch, rozhlas, kurzy a ostatné. V rámci 1. zmeny rozpočtu sa zvýšili príjmy za predstavenia v kine, ktoré boli pri zostavovaní rozpočtu navrhované nižšie z dôvodu opatrnosti. Navrhované zvýšenie v rámci 2. zmeny rozpočtu je za reklamu v kine a tržby za pivný festival.

riadok 3

- **EK 290 – Ostatné príjmy (111%)** – na tejto položke sa triedili príjmy z dobročinných, z náhrad z poistného plnenia (rozbité vitríny), refundácie (energie nájomníci), ktoré boli v rámci 1. zmeny rozpočtu upravené podľa dosiahnutej skutočnosti. Navrhované zvýšenie o 517 € predstavuje preplatok z ročného zúčtovania zdravotného poistenia a refundácie. Ďalšie príjmy nie sú očakávané.

riadok 4

- **EK 310 – Transfery v rámci verejnej správy (58%)** – v tejto kategórii sa triedia:
  - a) transfery zo štátneho rozpočtu (35%) – dotácia na kultúrne poukazy rozpočtovaná vo výške 8 880 € poskytovaná za účelom sprístupňovania kultúrnych hodnôt žiakom základných škôl, žiakom stredných škôl a pedagogickým zamestnancom základných škôl a stredných škôl prostredníctvom vyzbieraných kultúrnych poukazov. Prevažná časť tejto dotácie bude čerpaná v 2. polroku, doterajšie plnenie je vo výške 3 118€.
  - b) transfery z rozpočtu obce (58%) – príspevok zriaďovateľa bol v rámci 1. zmeny rozpočtu zvýšený o 23 170 € za účelom zabezpečenia trhov a jarmokov na území Mesta Topoľčany. K 30.6.2019 bolo poskytnuté zriaďovateľom 197 700 €.
  - c) transfery z rozpočtu obce – participatívny rozpočet (100%) - Mesto Topoľčany umožnilo občanom zapojiť sa do rozhodovacieho procesu prerozdelenia finančných prostriedkov aj v roku 2019 formou participatívneho rozpočtu. V rámci ponúknutých projektov si občania v oblasti kultúry vybrali Kurz spoločenského tanca. Predmetom projektu bola poskytnutá možnosť naučiť sa spoločenské tance s lektorom na rôzne podujatia ako sú stužková, ples, svadba a podobne. Okrem osvojenia si základov spoločenského tanca boli predmetom kurzu aj zásady spoločenského správania. Dotácia bola poskytnutá vo výške 900 €, čo zodpovedalo aj výške vynaložených výdavkov.

riadky 5-6

- **EK 450 – prostriedky z predchádzajúcich rokov a iné finančné operácie** – predstavujú zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov, ktoré sa prostredníctvom finančných operácií zapájajú do príjmov a prijaté zábezpeky. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov bol do príjmov zapojený vo výške 59 954,94 €. Tieto finančné prostriedky boli v mesiaci január použité na úhradu miezd a odvodov do poisťovní (MsKS nevytvára depozit) a taktiež na úhradu faktúr z r. 2018. V rámci 1. zmeny rozpočtu bola schválená úprava podľa dosiahnutej skutočnosti. Prijaté zábezpeky vo výške 2 350 € sa nerozpočtujú.

## Výdavky

riadok 7-8

- **EK 610 – Mzdy a platy (51%), EK 620 – Poistné a príspevky do poisťovní (49%)**
  - schválené úpravy pri 1. zmene rozpočtu boli z dôvodu obsadenia pracovného miesta na zabezpečenie jarmokov a trhov. V dobe prípravy rozpočtu bolo uvažované so zvýšením plátov o 10%. Schválené tarifné tabuľky u niektorých platových stupňoch (hlavne nižšie platené profesie) boli zvýšené o viac ako 10%. So zvýšením tarifných plátov súvisí aj výpočet príplatkov za sobotu, nedeľu a noc a v neposlednom rade aj tieto

boli ešte zvýšené od mesiaca máj 2019. V rámci 2. zmeny rozpočtu je navrhnuté zvýšenie miezd a plátov a to presunom prostriedkov z položky rutinná a štandardná údržba.

riadok 9

- **EK 630 – Cestovné náhrady (43%)** – prevažná časť výdavkov súvisiacich s pracovnými cestami zamestnancov bola vynaložená na semináre organizované regionálnym vzdelávacím centrom Nitra, konferenciu Združenia prevádzkovateľov kín a konferencia AKIS. Vzhľadom k zvýšeniu cestovných náhrad od 1.7.2019 je navrhované zvýšenie o 50 €.

riadok 10

- **EK 630 – Energie, voda a komunikácie (65%)** – skutočné výdavky na energie (elektrická energia, teplo, voda a plyn) boli vyššie, ale vzhľadom k postupom účtovania sú výdavky upravované (znižované) o fakturované čiastky nájomníkom za ich spotrebu energií. Táto časť výdavkov sa z uvedeného dôvodu ťažšie odhaduje a výška je stanovená podľa vývoja v predchádzajúcom období. Ďalšie výdavky predstavovali poštové služby, internet a telekomunikačné služby. Úprava nie je navrhovaná.

riadok 11

- **EK 630 – Materiál (27%)** – *interiérové vybavenie* (347,68 €) – jednalo sa o vybavenie kancelárie,
  - *výpočtová technika* (1 378 €) - výdavky zahŕňali nákup tlačiarne a počítača pre nového zamestnanca a notebooku na predaj vstupeniek v Dome kultúry,
  - *telekomunikačná technika* (57,50 €) – zakúpený bol mikrofón a káble do ozvučovacej kabíny,
  - *prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia* (136,91 €) – elektromer a náhradný diel do čistiaceho stroja,
  - *všeobecný materiál* (5 552,60 €) – výdavky predstavovali čistiace a hygienické prostriedky (1 532,26 €), kancelárske potreby (369,53 €), tonery (317 €), materiál na kultúrne podujatia (607,91 €), údržbársky materiál (1 435,77 €) - na opravu fontány, výmenu ventilov radiátorov v Dome kultúry a podobne; baterky do mikrofónov, odpadkové koše na triedený odpad do Domov kultúry vo Veľkých a Malých Bedzanoch a iné. Okrem toho boli vynaložené reprezentačné výdavky na občerstvenie pri niektorých kultúrnych podujatiach. Pri zostavovaní rozpočtu bolo uvažované s nákupom interiérových dverí, vzhľadom na nutnú opravu kinotechniky tieto výdavky nebudú realizované a je navrhované v rámci 2. zmeny rozpočtu znížiť výdavky o 660 €.

riadok 12

- **EK 630 – Dopravné (25%)** – vyššie výdavky sú uvažované na servis a údržbu vozidla, ktorého dátum výroby je v roku 2002. V priebehu 1. polroka bola vykonaná jedna oprava a to spadnuté okno na dverách auta (215 €). Ostatné výdavky predstavovali nákup pohonných hmôt a poistenie. Navrhovaná úprava predstavuje zníženie o 50 € v dôsledku šetrenia na pohonných hmotách.

riadok 13

- **EK 630 – Rutinná a štandardná údržba (28%)**
  - *údržba výpočtovej a telekomunikačnej techniky* (810 €) – výdavky boli vynaložené na opravu rozhlasu v Malých a Veľkých Bedzanoch a zmluvne vykonávaný servis výpočtovej techniky;
  - *údržba prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení* (1 054 €) – jednalo sa o servis kinotechniky – výmena reproboxov a pod.;
  - *údržba budov, objektov* (8 380,59 €) - v rámci údržby budov v priebehu 1. polroka boli zrealizované: Spoločenský dom – oprava osvetlenia a zásuviek v kabíne premietača,

oprava kazetového stropu vrátane výmeny svietidiel – 2. etapa, oprava núdzového zdroja; Dom kultúry: oprava a spustenie fontány a zasklenie vitrín vedľa budovy; Dom kultúry Veľké Bedzany – výmena svietidiel, výmena sifónov a ventilov WC.

Plánované väčšie opravy predstavujú ďalšiu výmenu ventilov a niektorých radiátorov a výmena podhl'adu na balkóne domu kultúry. Pri 1. zmene rozpočtu boli na tejto položke zvýšené prostriedky, ktoré predstavovali zostatok prostriedkov na bežnom účte na konci roka 2018. Vzhľadom k potrebe zvýšiť mzdy a odvody je navrhované presunúť prostriedky na tieto položky.

- *údržba softvéru (1 120 €)* - aktualizácia programového produktu Ticketware a Urbis (účtovníctvo, mzdy a personalistika, evidencia majetku a registratúra).

riadok 14

- **EK 630 – Nájomné (155%)** – výdavky boli vynaložené na prenájom parkoviska pred domom kultúry počas Petro-Pavlovského jarmoku, kde boli umiestnené stánky na občerstvenie a na prenájom kabeláže na svetelnú zimmú výzdobu v Dome kultúry. V rámci 2. zmeny rozpočtu je navrhnutá úprava – zvýšenie na ďalší prenájom parkoviska počas trhov.

riadok 15

- **EK 630 – Služby (56%)** – jednalo sa o výdavky: honoráre a služby súvisiace s organizovaním kultúrnych podujatí (74 195,54 €), odvod za filmové predstavenia vo výške 60% prijatých tržieb (47 154,89 €), odvody a poplatky SOZA, LITA a SLOVGRAM (4 807,29 €), externé vyučovanie – kurzy (1 269 €), poplatky banke (1 007,32 €), poplatky Ticketware (2 035,12 €), výdavky na deratizáciu (178 €), čistenie kanalizácie (138 €), revízie (2 765,39 €), čistiareň (836,10 €), prevádzkové náklady na budovu bývalého Červeného kríža (560,31 €), poistenie majetku a podobne. Ďalej boli vynaložené výdavky na stravovanie zamestnancov (4 745,40 €), prídel do sociálneho fondu (975,27 €) a odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru (2 973,92 €), zabezpečenie služieb ako je GDPR - požiadavky vyplývajúce z legislatívy o ochrane osobných údajov (216 €), BOZP (1 440 €) a iné. V rámci 1. zmeny rozpočtu bolo schválené zvýšenie výdavkov na odvod za filmové predstavenie v súvislosti so zvýšením príjmov za filmové predstavenia a zvýšenie výdavkov na kultúrne podujatia. Ďalšie zvýšenie rozpočtu je navrhnuté na ošetrovanie a vyčistenie plachty party-stanu, poplatky SOZA a Ticketware a výdavky na obstaranie novej webovej stránky za účelom naplnenia legislatívnych požiadaviek.

riadok 16

- **EK 640 – Transfery jednotlivcom a neziskovým práv. osobám (36%)** - čerpané výdavky predstavovali nemocenské dávky a členské príspevky (Regionálne vzdelávacie centrum samosprávy Nitra, Asociácia kultúrnych inštitúcií Slovenska (AKIS) a Združenie prevádzkovateľov kín (ZPK). Zvýšenie rozpočtu je navrhované na nemocenské dávky o 400 € a členský príspevok ZPK o 10 €.

riadok 18

- **EK 810 – Ostatné výdavkové finančné operácie** – jednalo sa o vrátené zábezpeky a tieto prostriedky sa nerozpočtujú.



# MESTSKÉ KULTÚRNE STREDISKO TOPOĽČANY

Nám. L. Štúra 2357/2, 955 01 Topoľčany

## 2. zmena Rozpočtu Mestského kultúrneho strediska Topoľčany na roky 2019 - 2021

### Príjmy

v €

P.č.	Func. kl.	Kat. EK	Názov	Skutočnosť k 30.6.2019	%	Rozpočet na r. 2019	Rozpočet na r. 2019 po 1. zmene	Úprava (+zvýšenie -zniženie)	Rozpočet na r. 2019 po 2. zmene
			<b>1-bežný rozpočet</b>						
1	08.2.0	210	Príjmy z vlastníctva	69 443,05	52	142 000	134 000		134 000
2	08.2.0	220	Poplatky a platby z predaja a služieb	131 092,49	57	216 700	230 900	620	231 520
3	08.2.0	290	Ostatné príjmy	5 071,90	111	0	4 580	517	5 097
4	08.2.0	310	Transfery v rámci verejnej správy	201 718,00	58	327 400	350 570	5 600	356 170
			1-bežný rozpočet	407 325,44	57	686 100	720 050	6 737	726 787
			<b>3-finančné operácie</b>						
5	08.2.0	450	Prostriedky z predchádzajúcich rokov	59 954,94	100	37 199	59 955		59 955
6	08.2.0	450	Iné príjmové finančné operácie	2 350,00		0			
			3-finančné operácie	62 304,94		37 199	59 955	0	59 955
<b>Spolu</b>				<b>469 630,38</b>	<b>60</b>	<b>723 299</b>	<b>780 005</b>	<b>6 737</b>	<b>786 742</b>

## Výdavky

v €

P.č.	Funč. kl.	Kat. EK	Názov	Skutočnosť k 30.6.2019	%	Rozpočet na r. 2019	Rozpočet na r. 2019 po 1. zmene	Úprava (+zvýšenie -zníženie)	Rozpočet na r. 2019 po 2. zmene
			<b>1-bežný rozpočet</b>						
7	08.2.0	610	Mzdy a platy	101 263,87	51	210 500	221 800	19 200	241 000
8	08.2.0	620	Poistné a príspevky do poisťovní	35 636,15	49	76 000	79 960	4 640	84 600
9	08.2.0	630	Cestovné náhrady	150,79	43	350	350	50	400
10	08.2.0	630	Energie, voda a komunikácie	64 676,49	65	95 700	95 630		95 630
11	08.2.0	630	Materiál	7 472,69	27	16 100	21 640	-660	20 980
12	08.2.0	630	Dopravné	725,18	25	2 450	2 070	-50	2 020
13	08.2.0	630	Rutinná a štandardná údržba	11 364,59	28	45 199	64 143	-19 613	44 530
14	08.2.0	630	Nájomné	668,40	155	450	1 140		1 140
15	08.2.0	630	Služby	152 688,06	56	273 950	290 622	2 760	293 382
16	08.2.0	640	Transfery jednotlivcom a nezisk. PO	948,29	36	2 600	2 650	410	3 060
			1-bežný rozpočet	375 594,51	52	723 299	780 005	6 737	786 742
			<b>2-kapitálový rozpočet</b>						
17	08.2.0	710	Nákup strojov, prístrojov, zariadení	0		0	0		0
			2-kapitálový rozpočet	0		0	0		0
			<b>3-finančné operácie</b>						
18	08.2.0	810	Ostatné výdavkové finančné operácie	2 200		0	0		0
			3-finančné operácie	2 200		0	0		0
<b>Spolu</b>				<b>377 795</b>	<b>52</b>	<b>723 299</b>	<b>780 005</b>	<b>6 737</b>	<b>786 742</b>

Schválené MsZ dňa 18.9.2019  
uznesenie č. 186/9/2019

Schválila:  
PhDr. Katarína Baculáková  
riaditeľka



**MESTSKÉ KULTÚRNE STREDISKO TOPOĽČANY**  
**Nám. E. Štúra 2357/2, 955 01 Topoľčany**

**Rozpočtové opatrenie č. 2/2019**  
**2. zmena Rozpočtu Mestského kultúrneho strediska Topoľčany**  
**na roky 2019 - 2021**

**1. Presuny rozpočtových prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu:**

**Príjmy**

Funč. kl.	Kat. EK	Názov položky	Presun
		<b>CELKOM:</b>	<b>0</b>

**Výdavky**

Funč. kl.	Kat. EK	Názov položky	Presun
08.2.0	610	Mzdy a platy	19 200
08.2.0	620	Poistné a príspevky do poisťovní	1 123
08.2.0	630	Rutinná a štandardná údržba	-19 613
08.2.0	630	Materiál	-660
08.2.0	630	Dopravné	-50
		<b>CELKOM:</b>	<b>0</b>

**2. Povolené prekročenie a viazanie príjmov:**

Funč. kl.	Kat. EK	Názov položky	Presun
08.2.0	220	Poplatky a platby z predaja a služieb	620
08.2.0	290	Ostatné príjmy	517
08.2.0	310	Transfery v rámci verejnej správy	5 600
		<b>CELKOM:</b>	<b>6 737</b>

**3. Povolené prekročenie a viazanie výdavkov:**

Funč. kl.	Kat. EK	Názov položky	Presun
08.2.0	620	Poistné a príspevky do poisťovní	3 517
08.2.0	630	Cestovné náhrady	50
08.2.0	640	Transfery jednotlivcom a nezisk. PO	410
08.2.0	630	Služby	2 760
		<b>CELKOM:</b>	<b>6 737</b>

V Topoľčanoch, 18.9.2019

**Schválila: PhDr. Katarína Baculáková**  
**riaditeľka**

**Schválené MsZ dňa 18.9.2019**  
**uznesenie č. 186/9/2019**

