



MESTSKÉ KULTÚRNE STREDISKO TOPOĽČANY

Rozpočet nákladov a výnosov MsKS Topoľčany na roky 2016-2018

Mestské kultúrne stredisko Topoľčany, ako príspevková organizácia je svojím príspevkom zapojená na rozpočet Mesta Topoľčany v programe č. 13 – Kultúra, oddych a rekreácia, podprogram č. 2 - Kultúrne služby mesta. V zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov hospodári príspevková organizácia podľa svojho rozpočtu *nákladov a výnosov a výsledku hospodárenia*. Rozpočet je navrhnutý ako vyrovnaný, t.j. náklady sa rovnajú výnosom. V porovnaní s minulým obdobím sú niektoré náklady, resp. výnosy upravené a to buď rozčlenením do dvoch riadkov alebo naopak zhrnuté do jedného riadku z dôvodu ich sledovania podľa účtov nákladov a výnosov a zároveň podľa rozpočtovej klasifikácie. Rozpočtová klasifikácia je navrhnutá na úrovni „položky“. Podrobný rozpis rozpočtu na „podpoložky“ si bude realizovať MsKS Topoľčany podľa potreby za účelom operatívnejšieho reagovania na zmeny podmienok a schopnosti dodržať ustanovenia zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Rozpočet na roky 2016 - 2018 je spracovaný v tabuľkovej časti.

Výška nákladov a výnosov rozpočtovaných pre rok 2016 je ovplyvnená vo významnejšej miere odčlenením tanečného súboru Novum (krúžok MsKS), ktorý ako zriadené občianske združenie si na svoju činnosť požiadalo o dotáciu Mesta Topoľčany. Z toho dôvodu MsKS Topoľčany zruší k 31. 12. 2015 tento krúžok a pre rok 2016 nezahŕnie do rozpočtu príslušné náklady a výnosy.

Náklady

- r. 1 - Spotreba materiálu (účet 501) – rozpočet je navrhnutý v nižšom objeme v porovnaní s prechádzajúcim obdobím, keď nie je uvažované o nákladoch na kostýmy. Náklady vykazované v minulom období na r. 5 – pracovné odevy, obuv sú presunuté na účet 527, r. č. 39 a náklady na r. 7 sú presunuté na účet 518, r. č. 32 z dôvodu správnosti špecifikácie účtov;
- r. 8 – Spotreba energií (účet 502) – skutočné výdavky na energie sú vyššie, ale vzhľadom k postupom účtovania sú náklady upravované (znižované) o faktúrované čiastky nájomníkom za spotrebované energie. Táto časť nákladov sa z uvedeného dôvodu ťažšie odhaduje;
- r. 13 – Opravy a udržiavanie (účet 511) – v rámci údržby kinotechniky je v roku 2016 naplánovaná výmena zrkadla v hodnote 5 000 €, o čo sú tieto náklady v celkovom objeme zvýšené v porovnaní s minulým rokom;
- r. 20 – Ostatné služby (účet 518) – v rámci účtu sú upravené riadky podľa rozpočtovej klasifikácie. Nie je uvažované s nákladmi na prepravu osôb a na služby za poskytnuté priestory v Spoločenskom centre Východ pre tanečnú skupinu Novum;

- r. 33 až 37 – Mzdové náklady (účet 521), Zákonné sociálne poistenie (účet 524) – uvažovaný je nárast miezd o 4 % v zmysle kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa;
- r. 46 - Odpisy (účet 551) – MsKS Topoľčany účtuje odpisy do nákladov a zároveň do výnosov, čím nie je ovplyvnený výsledok hospodárenia;
- r. 49 – Ostatné náklady – členské (účet 548) – MsKS Topoľčany je členom Regionálneho vzdelávacieho centra samosprávy Nitra a Združenia prevádzkovateľov kín. V rozpočte je uvažované aj s nákladmi na členské do novovzniknutej Asociácie kultúrnych inštitúcií Slovenska (AKIS).

Výnosy

- r. 58 - Tržby z predaja služieb (účet 602) – predstavujú vlastné príjmy MsKS Topoľčany. V rozpočte je uvažované s vyšším objemom v porovnaní s minulým obdobím a to v oblasti prenájmu, kde výnosy v priebehu 2 rokov poklesli a snahou bude priblížiť sa na úroveň roka 2013. Výnosy za Petro-Pavlovský jarmok sú uvažované zhruba na úrovni dosiahnutých výnosov v roku 2015. Naopak výpadok výnosov predstavujú tržby za zápisné z krúžku tanečnej skupiny Novum. Tržby za kino sú rozpočtované podľa očakávanej skutočnosti v roku 2015 a predstavujú významnú časť vlastných výnosov. Po rekonštrukcii kina sa zvýšila návštevnosť na predstaveniach a zároveň aj tržby, ktorých vývoj od roku 2011 je uvedený v grafe.



Ostatné tržby sa vo významnej miere nezmenili v porovnaní s minulým obdobím a sú rozpočtované v porovnateľnej miere;

- r. 80 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce (účet 691) – nižší objem výnosov predstavuje odčlenenie tanečnej skupiny Novum;
- r. 82 – Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR a i. (účet 693) – predstavujú príjmy za kultúrne poukazy a príjmy z Úradu práce z projektu „Šanca na zamestnanie“, do ktorého sa MsKS Topoľčany zapojilo. Ďalej sú tu uvažované príjmy z VÚC na činnosť divadelného krúžku.

V Topoľčanoch, 18. 12. 2015

Schválila: PhDr. Katarína Baculáková
riaditeľka