



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

Údaje o hospodárení Mestského kultúrneho strediska Topoľčany k 31. 12. 2017

Príspevková organizácia v zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov hospodári podľa svojho rozpočtu nákladov a výnosov a výsledku hospodárenia. Novelou uvedeného zákona (zákon č. 310/2016) sa rozpočet nákladov a výnosov v roku 2017 zostavoval posledný krát, od roku 2018 budú príspevkové organizácie zostavovať rozpočet príjmov a výdavkov.

Mestské zastupiteľstvo v Topoľčanoch dňa 14. 12. 2016 schválilo rozpočet Mestského kultúrneho strediska Topoľčany (ďalej len „MsKS“), ktoré je svojím príspevkom zapojené do rozpočtu Mesta Topoľčany v programe č. 13 – Kultúra, oddych a rekreácia, podprogram č. 2 - Kultúrne služby mesta. V priebehu roka boli schválené 3 zmeny rozpočtu:

1. zmena schválená MsZ dňa 28. 6. 2017, uzn. č. 459/18/2017, rozpočtové opatrenie č. 1/2017
2. zmena schválená MsZ dňa 20. 9. 2017, uzn. č. 502/19/2017, rozpočtové opatrenie č. 2/2017
3. zmena schválená MsZ dňa 13.12.2017, uzn. č. 553/21/2017, rozpočtové opatrenie č. 3/2017

Výsledok hospodárenia MsKS k 31. 12. 2017 predstavoval zisk po zdanení vo výške 10 121,39 €. V priebehu roka 2017 bola vysporiadaná strata z minulých období vo výške 3 276,41 € preúčtovaním hospodárskeho výsledku z roku 2016. Na účte rezervného fondu zostalo 12,75 €.

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov – menej ako 50% výrobných nákladov je pokrytých tržbami. Dosiahnuté percento uvedeného podielu za rok 2017 je 48,30%. Celkové náklady vo výške 773 071,33 € boli plnené na 99,22% (úspora bola dosiahnutá v spotrebe energií a ostatných služieb) a výnosy vo výške 783 192,72 € predstavovali plnenie na 100,51 %. Vyššie plnenie v oblasti výnosov bolo zaznamenané predovšetkým v tržbách za kino.

Plnenie rozpočtu spolu s úpravou rozpočtu sú uvedené v tabuľkovej časti, ku ktorej je v nasledujúcej časti uvedený príslušný komentár.

Komentár k plneniu nákladov a výnosov - podľa tabuľkovej časti:

Náklady

- **r.2 - 633 Spotreba materiálu (95,11%)** – v priebehu roka bolo schválené zvýšenie rozpočtu o 1300 € z dôvodu vyššej spotreby čistiacich a hygienických prostriedkov počas akcií v Dome kultúry a v Spoločenskom dome a na materiál – ocenenia na kultúrne podujatia. Uvažované bolo s oceneniami na Detskú silvestrovskú diskotéku a na ďalšie ceny na literárnu súťaž „Topoľčianske textobranie, do ktorej sa zapojilo väčší počet súťažiacich. Z tejto položky boli obstarávané aj kancelárske potreby, údržbársky materiál a iné. Nižšie čerpanie bolo za účelom vykrytia položky na r.3, ktorej plnenie bolo v mesiaci december vyššie;
- **r.3 - 633 Spotreba materiálu – DHM do 1000 € (105,85%)** – v priebehu roka bola obstaraná čítačka vstupeniek do kina, tlačiareň a hasiace prístroje a náradie. V Dome kultúry boli vymenené interiérové dvere na sociálne zariadenia, doplnená kvetinová výzdoba vo vestibule, ďalej boli zakúpené odpadkové koše, stojanové popolníky a vianočný stromček – 2 ks (1 ks umiestnený v kinosále Spoločenského domu);
- **r.4 - 633 Spotreba materiálu – odborné časopisy (88,00%)** – v rámci 2. zmeny rozpočtu bolo schválené zníženie o 50 €, zostávajúce prostriedky boli určené na úhradu prístupu na stránku verejnej správy, ktoré v dôsledku časového rozlíšenia sú účtované na účte náklady budúcich období;
- **r.6 - 632 Spotreba energií (90,06%)** – zvýšenie rozpočtu bolo schválené v rámci 2. zmeny rozpočtu na základe dosiahnutej vyššej spotreby tepla v 1. polroku v porovnaní s minulým obdobím. Dosiahnutá skutočnosť však bola ešte nižšia ako v r. 2016. Taktiež nižšie čerpanie bolo zaznamenané v prípade odberu plynu. Úspora elektrickej energie je aj v dôsledku obstarania jalového účinníka v minulom roku;
- **r.11 - Opravy a udržiavanie (101,58%)** – vyššie čerpanie je kryté dosiahnutou úsporou na položke spotreba energií;
- **r.13 - 635 Opravy a udrž. - výpočt. a telekom. technika (105,06%)** – prostriedky boli vynaložené na opravu tlačiarne, výmenu zvončekov v administratívnej časti budovy Spoločenského domu a na opravu rozhlasu v integrovaných častiach Veľké a Malé Bedzany;
- **r.14 - 635 Opravy a udrž.- stroje, prístroje, zariadenia (111,25%)** – začiatkom roka bola v plnej miere servisovaná kinotechnika v rámci odstraňovania havarijného stavu (výmena základovej dosky). V priebehu roka bola potrebná oprava výťahu v budove Spoločenského domu, ďalej oprava hlásiča požiaru, čistenie klimatizácie v kabíne premietača a oprava parného čističa;
- **r.15 - 635 Opravy a udrž.- budov a ich častí (100,59%)** – náklady boli vynaložené na opravy:
 - Dom kultúry: výmena vchodových dverí 2. časť, výmena okien a ďalších vchodových dverí do budovy, oprava nebytových priestorov v prístavbovej časti (v súčasnosti ponúkané na prenájom), oprava poškodených rozvodov ústredného kúrenia – havarijný stav, oprava javiskových ťahov, výmena uzamykacieho systému budovy, oprava čerpadla do fontány, oprava strešnej krytiny nad prístavbou;
 - Spoločenský dom: odstránenie havarijného stavu elektroinštalácie v administratívnej časti, oprava klimatizácie v kinosále, oprava kanalizačného potrubia, výmena brány na javisku, oprava javiskových ťahov;
 - Kultúrny dom Malé Bedzany: výmena vypúšťacieho ventilu;
 - Vitríny vedľa Domu kultúry – výmena 2 ks sklenených výplní, ktoré boli následne riešené ako poisťná udalosť (plnenie poistenia je účtované vo výnosovej časti);

- r.16 - 631 Cestovné (87,68%)** – v rámci 3. zmeny rozpočtu bolo navrhnuté zvýšenie podľa plánovaných služobných ciest. Časť z nich sa v však koncom roka neuskutočnila. Podstatnú časť tvorili služobné cesty za účelom vzdelávania zamestnancov;
- **r.20 - 633 Ostatné služby- softvér (100,00%)** – jednalo sa o zakúpenie softvéru – Microsoft Office pre kino a softvér na tvorbu webovej stránky;
 - **r.21 – 635 Ostatné služby - údržba softvéru (81,71%)** – náklady na udržiavanie účtovného, mzdového a administratívneho (registratúra) softvéru. Okrem uvedeného aj náklady na ostatnú údržbu systému, ktorá však v tomto roku nebola potrebná vo väčšom rozsahu;
 - **r.22 – 636 Ostatné služby – prenájom prev. strojov a zariadení (100%)** – náklady predstavovali nájomné za baletizol na akcii Topdancing a nájomné za audiovizuálnu techniku na detských akciách;
 - **r.23 - 637 Ostatné služby – propagácia, inzercia, web stránka (98,65%)** – náklady predstavovali zabezpečenie vylepovacej služby prostredníctvom Mestských služieb Topoľčany, s. r. o. a náklady na inzerciu obchodných verejných súťaží na prenájom priestorov. Vzhľadom k tomu, že niektoré akcie boli spropagované len na webovej stránke a nebol potrebný výlep plagátov bol rozpočet v rámci 2. zmeny znížený;
 - **r.24 – 637 Ostatné služby – školenie, semináre, kurzy (95,64%)** – náklady boli vynaložené na školenia: personálna a mzdová problematika, problematika autorského zákona, školenie programu Ticketware (predaj vstupeniek) a na seminár organizovaný spoločnosťou Made, s. r. o. – dodávateľa softvéru (moduly: účtovný, majetok, mzdy, personalistika a registratúra);
 - **r.25 – 637 Ostatné služby – kultúra (97,91%)** – jednalo sa o honoráre pre účinkujúcich na kultúrnych podujatiach, náklady na ozvučenie, stavbu pódia a podobne. Nižšie čerpanie bolo v dôsledku neuskutočnenia plánovaných podujatí – koncertu Lucie Bílej a divadelného predstavenia Radošinského naivného divadla. Divadelné predstavenie bolo presunuté na mesiac január 2018. Prehľad kultúrnych podujatí organizovaných v roku 2017 je v prílohe č.1;
 - **r.26 a 27 - 637 Ostatné služby – SOZA, LITA, Slovgram (82,67%)**
637 Ostatné služby - odvod za filmové predstavenia (101,15%)
výška odvodov do Slovenského ochranného zväzu autorského (SOZA), LITA – autorská spoločnosť, Slovgram – združenie výkonných umelcov a výrobcov zvukových a zvukovoobrazových záznamov je špecifická za každé organizované podujatie a preto je obtiažne stanoviť presný rozpočet. Nižšie čerpanie týchto odvodov však priamo súvisí aj s výpadkom kultúrnych podujatí spomínaných na r. 25. Odvod filmovým spoločnostiam je stanovený vo výške 60% dosiahnutých tržieb, ktoré sú rozpočtované na *r. 62 Tržby z predaja služieb – kino*, ktoré boli vyššie ako sa predpokladalo;
 - **r.28 – 637 Ostatné služby - iné (94,24%)** – náklady predstavovali vynaložené prostriedky na čistenie kanalizácie, revízie, služby BOZPO, bezpečnostnú službu a prevádzkové náklady na budovu Ul. Stummerovej. Zvýšenie rozpočtu bolo schválené v dôsledku potreby vypracovania protipožiarneho projektu a projektu elektroinštalácie za účelom zmeny užívania nebytových priestorov v prístavbovej časti Domu kultúry a potreby zabezpečenia zdravotnej služby na hodý;
 - **r.29 až 37** – jednalo sa o mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie a zákonné sociálne náklady, ktorých čerpanie bolo v súlade so stanoveným rozpočtom. V priebehu roka bolo vyplatené odchodné zamestnancovi pri ukončení pracovného pomeru po nadobudnutí nároku na starobný dôchodok;
 - **r.41 Odpisy (99,99%)** – MsKS účtuje odpisy do nákladov a zároveň do výnosov, čím nie je ovplyvnený výsledok hospodárenia. V rámci zmien rozpočtu bolo schválené zvýšenie rozpočtu o 1 550 €. Odpisy pribudli za rekonštrukciu priestorov v Dome kultúry a priestorov v Kultúrnom dome Veľké Bedzany;

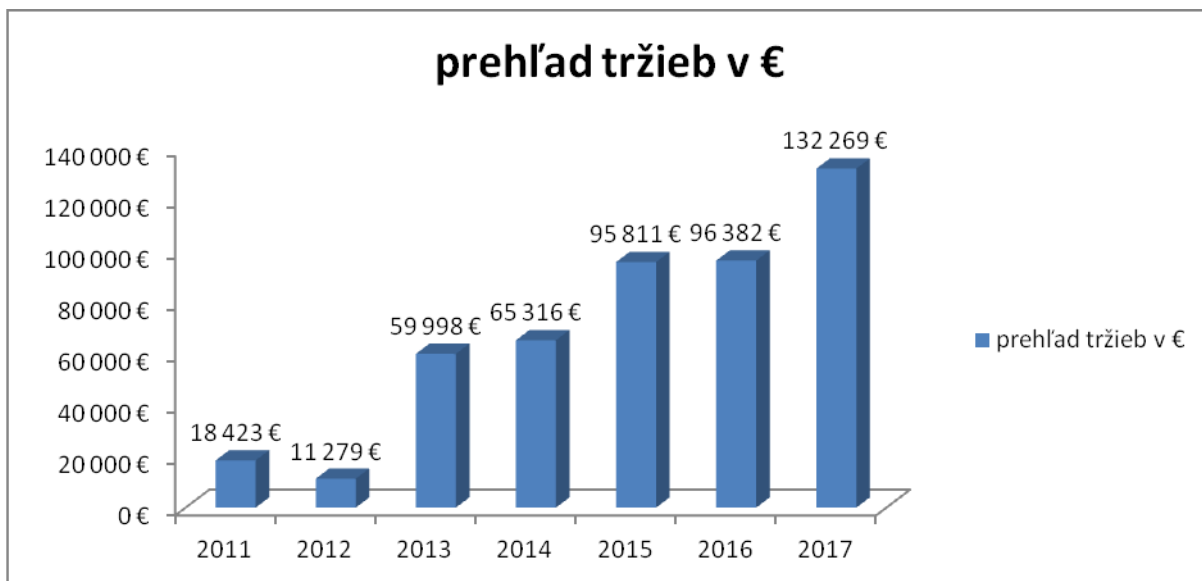
- **r.43** *Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania* - jednalo sa o úroky z omeškania za dodatočne platenú zrážkovú daň za roky 2013-2015 (**r. 52**);
- **r.46** *Tvorba ost. rezerv z prev. činnosti* – rezervy boli tvorené na nevyfakturované energie na prevádzku budovy na Ul. Stummerovej a nevyfakturované telefónne služby;
- **r.47** *Tvorba ost. opravných položiek z prev. činnosti* – opravné položky boli tvorené k pohľadávkam za prenájom v zmysle platnej legislatívy;
- **r.51** *Splatná daň z príjmov* – zdaniteľné príjmy v r. 2017 predstavovali: príjem za prenájom priestorov – dlhodobý a príležitostný, prenájom tribúny, príjem za reklamu na plagátoch kina, príjem za umiestnenie reklám na objektoch. Vyššia daň bola vypočítaná z vyšších dosiahnutých príjmov v porovnaní s predchádzajúcim obdobím;
- **r.52** *Dodatočne platená daň z príjmov (99,95%)* - v rámci 1. zmeny rozpočtu bolo schválené zvýšenie na tejto položke, jedná sa o zrážkovú daň z vyplatených honorárov zahraničným umelcom, ktorá bola dodatočne vyrubená za roky 2013-2015 na základe miestneho zisťovania Finančnou správou Nitra.

Výnosy

- **r.55 a 56** - 223 *Tržby z predaja služieb – príležitostný prenájom (95,86%)*
 223 *Tržby z predaja služieb – dlhodobý prenájom (99,55%)*
 Príležitostný prenájom predstavuje prenájom sály napr. na stužkovú, ples alebo prenájom učebne na školenie. Dlhodobý prenájom je priestor prenajatý celoročne, napr. kancelárske a obchodné priestory pre firmu. Príjem za príležitostný prenájom je obtiažnejšie odhadnúť, nakoľko závisí od dopytu obyvateľstva a spoločností;
- **r.57** - 223 *Tržby z predaja služieb - kultúrne podujatia (103,50%)* – v rámci 3. zmeny rozpočtu bolo schválené zníženie z dôvodu neodohrania niektorých plánovaných kultúrnych podujatí. Výška tržieb kultúrnych podujatí je odhadovaná položkou a preto je plnenie rozpočtu vyššie. Prehľad kultúrnych podujatí je uvedený v prílohe č. 1;
- **r.58** – 223 *Tržby z predaja služieb – rozhlas (116,84%)* – už v 1. polroku bol zaznamenaný vyšší záujem o vysielanie v rozhlase a pozitívny vývoj pokračoval až do konca roka. Vyššie tržby boli zaznamenané aj napriek dvom úpravám rozpočtu;
- **r.59** - 223 *Tržby z predaja služieb – kurzy (99,90%)* – v 1. polroku boli organizované kurzy školenie pre pracovníkov, ktorí riadia práce alebo zaoberajú sa prípravkami na ochranu rastlín a kurz práce s fotografiou;
- **r.60** - 223 *Tržby z predaja služieb – reklama na objektoch (96,77%)* – vzhľadom k pozitívnemu vývoju týchto tržieb boli schválené dve úpravy;
- **r.61** - 223 *Tržby z predaja služieb – reklama kino (100,00%)* - jednalo sa o tržby za prenájom plochy na plagáte kina na reklamu na základe zmluvného vzťahu;
- **r.62** - 223 *Tržby z predaja služieb – kino (102,44%)* - v priebehu roka boli schválené dve úpravy rozpočtu (zvýšenie) v dôsledku veľmi priaznivého vývoja tržieb v kine. Priaznivý vývoj tržieb v porovnaní s minulým rokom bol i napriek výpadku – poruche premietacieho stroja v mesiaci január (odstraňovanie poruchy trvalo cca 14 dní). Vyššie tržby súviseli s vyššou návštevnosťou hlavne na predstavenia slovenských filmov ako boli „Únos“, „Všetko alebo nič“, „Masaryk“ a v neposlednom rade na predstaveniach pre deti. Ďalším faktorom vyšších príjmov bolo aj zvýšenie ceny vstupného v mesiaci október zo 4 € na 5 €. MsKS je členom Združenia prevádzkovateľov kín, ktoré vydalo poradovník za rok 2017 a podľa kritéria – *dosiahnutá tržba* sa kino – Spoločenský dom umiestnilo na 36. mieste z celkového počtu 99 prevádzkovateľov kín (na prvých miestach sa umiestnili viac sálové kiná).

Prehľad tržieb a návštevnosti kina od roku 2011:

| rok | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| tržba v € | 18 423 € | 11 279 € | 59 998 € | 65 316 € | 95 811 € | 96 382 € | 132 269 € |
| návštevnosť - počet osôb | 8 391 | 4 148 | 13 214 | 15 437 | 22 686 | 23 768 | 31 763 |
| počet predstavení | 295 | 212 | 346 | 291 | 360 | 377 | 382 |



Poznámka: v tržbách sú zahrnuté príjmy z kultúrnych poukazov na filmové predstavenia. Cena vstupného od r. 2011 bola v priemere 2,50 €, od roku 2013 vo výške 4 €, v mesiaci október 2017 sa cena vstupného zvýšila na 5 €;



Poznámka: V roku 2012 bola realizovaná digitalizácia kina a v roku 2014 výmena sedačiek.

- **r.63 - 223** Tržby z predaja služieb - z ostatnej činnosti (99,45%) – jednalo sa o tržby za prenájom hnutel'ného majetku;
- **r.68 - 312** Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce (100%) – v rámci 1. zmeny rozpočtu bolo schválené zvýšenie príspevku od zriaďovateľa vo výške 31 300 € na opravu priestorov v prístavbovej časti Domu kultúry, opravu elektroinštalácie v Spoločenskom dome a ďalšie náklady súvisiace s odstraňovaním nedostatkov vyplývajúcich z kontroly Inšpektorátu práce Nitra;
- **r. 70 - 312** Výnosy samosprávy z bežných transferov (100,25%) – výnosy predstavovali plnenie za kultúrne poukazy v zmysle zmluvy o poskytnutí dotácie s Ministerstvom kultúry.

V Topoľčanoch, 6. 4. 2018

PhDr. Katarína Baculáková
riadiateľka



MESTSKÉ KULTÚRNE STREDISKO TOPOĽČANY

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

Príloha č.1

Kultúrne podujatia so vstupným

| |
|---|
| reprezentačný ples |
| Spoločenské stretnutie pre "Osamelých" 11x |
| Oldys zábava 17.2.17 |
| Divadlá: |
| RND 5.-6.2.2017 3x |
| Charlieho teta 13.3.2017 |
| Rodinný prievan 3.4.2017 |
| Herečky 23.5.2017 |
| Horúca sprcha 30.9.17 |
| Meno 23.10.17 |
| Škola základ života 12.12.17 |
| Podujatia pre deti: |
| TOP DANCING 8.-9.4.17 |
| Bábk.divadlo Normenov svet 16.10.17 |
| Bábk.divadlo Deduško Mrázik 25.11.17 |
| Koncerty: |
| TOP JAZZ FEST 25.4.17 |
| Muzikál Cyrano 14.11.17 |
| Podujatia pre školy: |
| Výchovné koncerty 25x |
| |

Kultúrne podujatia sa uskutočnili v priestoroch:

| | |
|-----------------------------|----|
| Spoločenský dom | 37 |
| Dom kultúry | 24 |
| Galéria pod radnicou | 2 |
| Koncertná sála pod radnicou | 6 |
| Námestie | 11 |
| Margarétka | 4 |
| KD M. a V. Bedzany | 8 |

Kultúrne podujatia bez vstupného

| |
|---|
| Cyklus – Umenie pod radnicou: |
| Čau o piatej - beseda o súčasnej slovenskej poézii a prózy s autorami Štrpka, Varga, Bagala – 11.3.17 |
| Akustický koncert Graeme Mark Donaldson 22.4.17 |
| Zmysluplný nezmysel - divadlo SEMTAM 13.5.17 |
| Eliot Stratený sám v sebe - divadlo SEMTAM 10.6.17 |
| Beseda o knihe M. Laiferová 19.6.17 |
| Podujatia pre verejnosť |
| Detská fašiangová bavenica 26.2. 17 |
| Fašiangy 28.2.17 |
| Veľká noc v ľud. tradíciach 10.-12.4.17 |
| TOP TALENT 23.4.17 |
| Stavanie mája 30.4.17 |
| Deň matiek 14.5.17 |
| Deň detí 2.6.17 |
| Otvorenie LK 4.6.17 |
| Petropavlovský jarmok 15.-17.6.17 |
| Family day, Deň zdravia 30.6.17 |
| Vatra zvrchovanosti 16.7.17 |
| Topoľčianske hody 11.-13.8.17 |
| Zraz veteránov 26.8.17 |
| Topoľčianske textobranie 29.9.17 |
| Veľký topoľčiansky jarmok 5.-7.10.17 |
| |
| Mesiac úcty k starším 19.10.17 |
| Topoľčianska koštovka 20.10.17 |
| Lampionový sprievod 11.11.17 |
| Seniorské Vianoce 12.12.17 |
| Destská silvestrovská diskotéka 31.12.17 |
| Mikuláš, Vianoce ,Silvester |
| Podujatia v KD M. a V. Bedzany |
| KD Malé Bedzany - divadlo - Hody |
| KD Veľké Bedzany : Fašiangy, Stavanie mája, Deň matiek, Mesiac úcty k starším, Seniorské vianoce, Mikuláš, Hody |

