



Mesto Michalovce
Mestský úrad

Na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Michalovciach
dňa 7. decembra 2017

—
K bodu:

NÁVRH ROZPOČTU MsKS MICHALOVCE NA ROK 2018 A VIACROČNÝ ROZPOČET NA ROKY 2019 A 2020

PREDKLADÁ:	PhDr. Milada Tomková riaditeľka MsKS
NA ZÁKLADE:	Plánu rokovaní MsZ na II. polrok 2017 a uznesením MsR č. 95 zo dňa 28.11.2017
PREROKOVANÉ:	na porade primátora 20.11.2017 finančnej komisii 27.11.2017 MsR 28.11.2017
SPRACOVALI:	PhDr. Milada Tomková, riaditeľka MsKS Bc. Mária Harvilčaková, ekonómka MsKS
NAPÍSAĽA:	Bc. Mária Harvilčaková, ekonómka MsKS
PRIZVAŤ:	Bc. Máriu Harvilčakovú, ekonómku MsKS Ing. Oľgu Bereznaninovú, vedúcu fin. odboru MsÚ
NÁVRH NA UZNESENIE:	(v prílohe)

Michalovce, december 2017

NÁVRH ROZPOČTU MsKS MICHALOVE NA ROK 2018 A VIACROČNÝ ROZPOČET NA ROKY 2019 A 2020.

Návrh nového rozpočtu MsKS na rok 2018 je na rozdiel od predchádzajúcich rozpočtových rokov, zostavovaný podľa príjmov a výdavkov a to v zmysle zákona č. 310/2016 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy, účinný od 01.01.2018, ktorý v § 24 ods. 1 definuje, že príspevková organizácia hospodári podľa svojho rozpočtu príjmov a výdavkov.

Rozpočet MsKS Michalovce na roky 2018-2020 je spracovaný v súlade so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v platnom znení ako aj ostatných súvisiacich právnych noriem. MsKS Michalovce preto v súlade s týmito predpismi predkladá návrh rozpočtu na tri rozpočtové roky 2018, 2019 a 2020. Rozpočet príjmov a výdavkov na rok 2018 je záväzný. Príjmy a výdavky rozpočtov na rok 2019 a 2020 sú pre organizáciu orientačné.

Pri plánovaní príjmov na rok 2018 MsKS vychádzalo z reálne dosahovaných a očakávaných príjmov v roku 2017. Pri plánovaní predpokladaných výdavkov na rok 2018, zohľadňovalo naplánované príjmy a vychádzalo z naplánovaných aktivít a požiadaviek na prevádzku a činnosť na rok 2018, pričom sa zistilo, že plánované výdavky presahujú plánované príjmy a z uvedeného dôvodu je potrebný transfer od zriaďovateľa. MsKS plánované výdavky roku 2018 predpokladá vynaložiť na činnosti súvisiace s kultúro – osvetovou činnosťou, ekonomicko – hospodárskou činnosťou ako aj činnosťami na úseku kina Centrum.

Mestské kultúrne stredisko je kultúrno – spoločenským zariadením Mesta Michalovce a je aj jeho príspevkovou organizáciou. Účelom a poslaním MsKS je uspokojovať a rozvíjať kultúrne, vzdelávacie záujmy i aktivity a poskytovať služby informačné, poradenské, sprostredkovateľské a propagačné. Tento návrh rozpočtu zahŕňa návrhy oddelení, ktoré tvoria MsKS: oddelenia kultúry, vzdelávania a informácií, oddelenia ekonomicko – prevádzkového a oddelenia kina Centrum, ktoré je súčasťou MsKS, Plán hlavných úloh MsKS na rok 2018 a Plán hospodárskeho a sociálneho rozvoja mesta.

Plán hlavných úloh MsKS na rok 2018 zahŕňa programy profesionálne a neprofesionálne, akadémie, prednášky, výstavy a preto aj rozpočet MsKS na rok 2018 prihliada na efektívne vynakladanie finančných prostriedkov na všetky činnosti, ktoré MsKS plánuje realizovať.

PLÁNOVANÉ BEŽNÉ PRÍJMY V ROKU 2018

Hlavná kategória 200 – nedaňové príjmy

Kategória 210 - príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku - z tejto kategórie najvýznamnejšiu položku tvorí:

Položka 212 – príjmy z vlastníctva

MSKS má v správe budovu polikliniky - priestory prenajíma lekárom poskytujúcim zdravotnú starostlivosť na základe zmlúv o dlhodobom prenájme. V priebehu roku 2017 nastali zmeny v obchodných vzťahoch z dôvodu ukončenia niektorých nájomných zmlúv. Organizácia preto v roku 2018 naplánovala v tomto návrhu nižšie príjmy z týchto služieb oproti roku 2017.

Ďalšia budova je MsKS – časť priestorov prenajíma súkromným právnickým osobám na základe zmlúv o dlhodobom prenájme, časť priestorov (veľká sála, malá sála na prízemí, malá sála na prvom poschodí) prenajíma na realizáciu konferencií, školení, kultúrnych akcií, na základe zmlúv o krátkodobom prenájme.

Do správy MsKS patrí aj budova Zlatého býka, ktorej priestory sú na základe zmlúv predmetom krátkodobého prenájmu.

Na základe tejto analýzy sú na rok 2018 naplánované príjmy zo všetkých vyššie uvedených služieb za položku 212 v celkovej výške 180 000 €.

Položka 223 – poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb

Príjmy zo vstupného za filmové predstavenia kina Centrum, príjmy zo vstupného za realizované zábavné programy a iné kultúrne vystúpenia v priestoroch MsKS aj mimo nich, príjmy za poskytnutie reklamných služieb, príjmy z poskytnutých služieb za vodné, stočné, elektrinu, plyn, teplo, ktoré súvisia s prenájom priestorov MsKS, budovy polikliniky a budovy Zlatého býka.

Na základe tejto analýzy sú na rok 2018 naplánované príjmy zo všetkých vyššie uvedených služieb za položku 223 v celkovej výške 360 000 €.

Hlavná kategória 300 – granty a transfery

Kategória 310 – tuzemské bežné granty a transfery

Položka 312 – transfery v rámci verejnej správy

Tento príjem je plánovaný zo získaných kultúrnych poukazov od žiakov a študentov, ktoré sú hradené MK SR vo výške 1 800 € / bežný transfer zo ŠR/.

PLÁNOVANÉ BEŽNÉ VÝDAVKY V ROKU 2018

Hlavná kategória 600 – bežné výdavky

Kategória 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Podľa platnej organizačnej štruktúry MsKS zamestnáva 22 zamestnancov na základe pracovných zmlúv. MsKS plánuje oproti roku 2017 v tomto návrhu zvýšenie týchto výdavkov na rok 2018 o 4% a 2%, čo predstavuje nárast plátov na základe schválenia vlády SR pre rok 2018.

Výdavky sú plánované vo výške 215 673,50 €.

Kategória 620 – poistné a príspevok do poisťovní

V tejto výdavkovej položke sú zahrnuté zákonné odvody do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne vyplývajúce z pracovných zmlúv a z dohôd o vykonaní práce. Z dôvodu zvýšenia plátov sú plánové aj vyššie odvody. Vo výdavkovej položke sú ďalej zahrnuté aj príspevky zamestnávateľa na starobné dôchodkové sporenie.

Výdavky sú plánované vo výške 89 394,50 €.

Kategória 630 – výdavky na tovary a služby - z tejto kategórie najvýznamnejšie položky tvoria:

Položka 631 – cestovné náhrady

Výdavky súvisiace s pracovnými cestami, sú naplánované vo výške 100 €.

Položka 632 – energie, voda a komunikácie

Výdavky na energie (elektrina, plyn, teplo, vodné a stočné) zahrnuté pod túto položku tvoria najvýznamnejšiu podpoložku a súvisia s prenájomom priestorov MsKS, budovy polikliniky a budovy Zlatého Býka. Do tejto položky sú zahrnuté aj výdavky na teplo, ktoré v roku 2017 boli rozpočtované ako nákladová položka 518-služby a nie ako nákladová položka 502-energie. Do tejto položky ďalej patria výdavky na poštovné a telekomunikačné služby a internet.

Výdavky za položku 632 sú naplánované vo výške 80 000 €.

Položka 633 – materiál

Výdavky za nákup všeobecného materiálu nevyhnutného pre výkon práce organizácie (kancelárske potreby, čistiace a hygienické potreby, kvety na kultúrne podujatia a iné), materiál potrebný na drobnú údržbu a chod všetkých objektov v správe organizácie tvoria najväčšiu podpoložku z danej položky. Ďalej sú do tejto položky zahrnuté ostatné výdavky ako interiérové vybavenie, výpočtová technika, prevádzkové stroje, knihy a odborná literatúra.

Výdavky za položku 633 sú naplánované vo výške 34 000 €.

Položka 634 – dopravné

Tvorí ju výdavky za nakupovanie pohonných hmôt, náklady na servis, údržbu a všetky druhy opráv služobných motorových vozidiel, povinné zmluvné poistenie, havarijné poistenie vozidiel, diaľničné známky.

Výdavky sú naplánované vo výške 1 500 €.

Položka 635 – rutinná a štandardná údržba

Tvorí ju výdavky za práce a služby vykonávané dodávateľskými subjektmi, týkajúce sa opráv vonkajších omietok na budove polikliniky a MsKS (neustále opadávajúce obklady z fasády), ktoré sa riešia len postupnou opravou ako havarijný stav, čo môže spôsobiť v aj väčšie poškodenie časti, ktorou je strecha. Nevyhnutné opravy rozvodov elektriny, vody a kanalizácie. Výdavky zahrnuté pod touto položkou tvoria najvýznamnejšiu podpoložku tejto položky. Ďalej do tejto položky patria aj výdavky na opravu a údržbu prevádzkových strojov ako sú výťahy, premietacia technika, ozvučovací technika.

Výdavky za položku 635 sú naplánované vo výške 12 000 €.

Položka 637 – služby

MsKS zabezpečuje kultúrne podujatia komerčného aj nekomerčného charakteru. V pláne na rok 2018 sú zakomponované tieto podujatia: 11. ročník Reprezentačného plesu mesta, galaprogram To najlepšie, čo v meste Michalovce máme spojený s odovzdávaním ocenení Čin roka 2017, koncerty 53. ročník Michalovskej hudobnej jari, 43. ročníka Michalovskej hudobnej jesene, XII. ročník organových koncertov pod názvom Michalovský orgán, koncerty v rámci Kultúrneho leta, Ošemnasti jarní jurmarok so všetkými podujatiami, 49. ročník Zemplínskeho jarmoku, 59. ročník Zemplínskych slávností, 3. ročník Karičky, 27. ročník Vianočných trhov, Mikuláš 2018, pietne akty kladenia vencov pri príležitosti 73. výročia oslobodenia republiky, 74. ročník výročia SNP aj oslobodenia mesta, Memoriál I. Pšenka a Beh o štít mesta, Deň matiek, Vďaka Vám, Deň Južanov, Topoľančanov a Močarian, 42. ročník Horovovho Zemplína súťaže v prednese poézie, Michalovce Michalom a Michaelám, slávnostné MsZ spojené s odovzdávaním ocenení – Čestného občana mesta, Cien mesta a Cien primátora mestá so slávnostným koncertom, premiéra Divadla pri fontáne, Silvester 2018 a 26. ročník osláv štátnosti. Rok 2018 je rokom, v ktorom zorganizujeme už 13. ročník Medzinárodného maliarskeho a sochárskeho sympózia a podujatie pod názvom Dies pro honore civitatis - Deň na poctu mesta. Sú to dve veľké

podujatia, na ktoré je potrebné vynaložiť vyšší obnos finančných prostriedkov, preto ich MsKS organizuje raz sa dva roky. Prvý krát v roku 2018 budeme aj hlavným organizátorom prehliadky divadiel v nárečí – Mihaľovski deski 2018.

V dramaturgickom pláne MsKS na rok 2018 nechýbajú ani podujatia organizované v spolupráci s materskými a základnými školami, SZUŠ, ZOS, ZK GZ, Hvezdáreň, ZM, DMS, rôznymi občianskymi združeniami a agentúrami na území mestá. Kino Centrum premietne okrem premiérových a reprízových filmov aj filmy Expedičnej kamery a Snow film festu. Ponuku festivalov chceme rozšíriť aj o Ekotopfilm a o dvojdnový filmový festival.

Aj v roku 2018 zachováme všetky aktivity, ktoré sme doteraz realizovali.

Práve na túto položku sú vynakladané najvyššie výdavky súvisiace s realizovaním konkrétnych kultúrnych podujatí (odmeny za kultúrne vystúpenia, autorské honoráre, výdavky na samotné realizovanie podujatí), tvoria preto najvyššiu podpoložku z danej položky.

Ďalšou významnou podpoložkou tejto položky sú aj ostatné výdavky ktoré so zabezpečením realizácie kultúrnych podujatí súvisia, ako sú propagácia, tlač plagátov, ubytovanie a podobne. Do tejto položky ďalej patria aj výdavky za revízie, ktoré sa vykonávajú zo zákona na budovách a zariadeniach organizácie (revízie komínov, kotolní, výťahov, elektrických rozvodov a podobne). V roku 2018 má byť oproti minulým rokom vykonaná elektrorevízia a revízia vzduchotechniky.

Ďalšou podpoložkou tejto položky sú poplatky za požičovné filmov, ktoré sa premietajú v kine Centrum a povinné odvody s tým spojené do SOZA, AVF, tiež odvody súvisiace s kultúrnou činnosťou do SOZA a LITA, prípadne odvody do Literárneho fondu. Položka zahŕňa aj poplatky za realizovanie platieb cez internet a terminál za platbu platobnou kartou.

Ostatné výdavky ako sú zákonné sociálne náklady, jedná sa o stravné pre zamestnancov a tvorbu sociálneho fondu z platov zamestnancov (z dôvodu navýšenia miezd, plánujeme aj vyšší odvod do sociálneho fondu). Ďalej tu patria naplánované výdavky na odmeny pracovníkov s ktorými sú uzatvorené dohody o vykonaní práce mimo pracovného pomeru. Tieto sa spravidla uzatvárajú z dôvodu realizácie doplnkových aktivít pri hlavnom kultúrnom podujatí (napríklad odmeny účinkujúcich počas Zemplínskych slávností, Zemplínskeho jarmoku a podobne).

Výdavky za položku 637 sú naplánované vo výške 370 132 €

Nakoľko celkové plánované nevyhnutné výdavky, ktoré predstavujú čiastku **805 800 €** prevyšujú vlastné príjmy, ktoré sú plánované vo výške **541 800 €** je zo strany MsKS aj požiadavka na transfer / príspevok / od zriaďovateľa vo výške **264 000 €**. Tento návrh rozpočtu sa predkladá ako vyrovnaný rozpočet.

Návrh rozpočtu bežných príjmov na roky 2018 a roky 2019-2020

Druh plánovaných príjmov	Skutočnosť r.2015 v €	Skutočnosť r. 2016 v €	Rozpočet r. 2017 v €	Očak.skut. r. 2017 v €	Rozpočet r. 2018 v €	Rozpočet r. 2019 v €	Rozpočet r. 2020 v €
200-Nedaňové príjmy spolu	553 806,26	569 353,68	595 614,00	595 614,00	540 000,00	540 000,00	540 000,00
210-Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	193 340,96	187 636,10	178 814,00	178 814,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00
212-príjmy z vlastníctva (prenájmy)	193 340,96	187 636,10	178 814,00	178 814,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00
220-administratívne poplatky a iné poplatky	360 465,30	375 684,82	416 800,00	416 800,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00
223-platby z predaja služieb (vstupné...)	360 465,30	375 684,82	416 800,00	416 800,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00
300-granty a transfery	215 338,00	230 939,00	241 060,00	241 060,00	265 800,00	265 800,00	265 800,00
310-Tuzemské bežné granty a transfery	215 338,00	230 939,00	241 060,00	241 060,00	265 800,00	265 800,00	265 800,00
312001 zo ŠR	1 988,00	2 066,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
312007 z rozpočtu obce	210 000,00	226 000,00	239 260,00	239 260,00	264 000,00	264 000,00	264 000,00

Návrhu rozpočtu bežných výdavkov na roky 2018 a roky 2019-2020

Druh plánovaných výdavkov	Skutočnosť r.2015 v €	Skutočnosť r. 2016 v €	Rozpočet r. 2017 v €	Očak.skut. r. 2017 v €	Rozpočet r. 2018 v €	Rozpočet r. 2019 v €	Rozpočet r. 2020 v €
600-bežné výdavky	772 622,66	951 578,55	799 865,00	802 220,50	805 800,00	805 800,00	805 800,00
610-mzdy, platy, služobné príjmy, a ostatné osobné vyrovnania	183 961,15	192 495,52	206 000,00	206 000,00	215 673,50	215 673,50	215 673,50
620-poistné a príspevky do poisťovní	69 699,75	73 349,27	77 500,00	77 500,00	89 394,50	89 394,50	89 394,50
630-Tovary a služby	518 961,76	682 775,51	515 365,00	514 245,00	497 732,00	497 732,00	497 732,00
631-cestovné	39,03	31,64	100,00	0,00	100,00	100,00	100,00
632-energie, voda a komunikácie	73 078,26	78 975,06	79 000,00	79 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00
633-materiál	51 935,23	35 657,77	34 300,00	34 300,00	34 000,00	34 000,00	34 000,00
634-dopravné	3 155,19	2 831,25	2 700,00	1 680,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
635-rutinná a štandardná údržba	5 398,99	12 499,51	24 200,00	24 200,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
637-služby	385 355,06	552 780,28	375 065,00	375 065,00	370 132,00	370 132,00	370 132,00
640-transfery	0,00	2 958,25	0,00	3475,50	3000,00	3000,00	3000,00

STANOVISKO

Finančnej komisie Mestského zastupiteľstva Michalovce k rozpočtu MsKS Michalovce na rok 2018 a viacročnému rozpočtu na roky 2019 a 2020

Finančná komisia Mestského zastupiteľstva Michalovce na svojom zasadnutí dňa 27.11.2017 prerokovala rozpočet MsKS Michalovce na rok 2018 a viacročný rozpočet na roky 2019 a 2020 a

I. berie uvedené na vedomie

II. odporúča mestskému zastupiteľstvu

- schváliť rozpočet MsKS Michalovce na rok 2018 a viacročný rozpočet na roky 2019 a 2020



Ing. Jozef Sokologorský – predseda komisie

Ing. Dana Janošová – zapisovateľka komisie

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V MICHALOVCIACH

N á v r h n a u z n e s e n i e

zo dňa :

číslo :

K bodu : Návrh rozpočtu MsKS Michalovce na rok 2018 a viacročný rozpočet na roky 2019 a 2020.

Mestské zastupiteľstvo v Michalovciach

Schvaľuje

I. Rozpočet MsKS Michalovce na rok 2018 a roky 2019 - 2020:

a) ako záväzný na rok 2018 takto:

- | | |
|---|-----------|
| - bežné výdavky vo výške | 805 800 € |
| - bežné príjmy vo výške | 805 800 € |
| - z toho bežný transfer od zriaďovateľa | 264 000 € |

b) ako orientačný na roky 2019 - 2020

T: december 2017

Z: PhDr. Milada Tomková
riaditeľka MsKS