



MESTO MALACKY

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva mesta Malacky

Číslo materiálu: Z 32/2020

Názov materiálu:

Správa o hospodárení p.o.m za rok 2019

Mestské centrum kultúry Malacky, Záhorácka 1991, 90101 Malacky

Príloha: Zhrnutie a návrh uznesení

Spracoval: Ing. Vanda Vačková, ekonóm MCK Malacky
Mgr. Jana Zetková, riaditeľka MCK Malacky

Predkladá: Mgr. Jana Zetková, riaditeľka MCK Malacky

Malacky, 18.06.2020

Zhrnutie a návrh uznesenia

I. Zhrnutie

1.1. Východisko:

§ 20 ods. 12 VZN č. 17/2011 o rozpočtových pravidlách

1.2. Stručný súhrn informácií:

Predkladaný materiál obsahuje zhodnotenie hospodárenia príspevkovej organizácie mesta Mestského centra kultúry Malacky na základe výkazu ziskov a strát, súvahy a rozpočtu za rok 2016. Správa o hospodárení obsahuje:

1. Všeobecné údaje o organizácii
2. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach
3. Bilancia aktív a pasív
4. Príloha č.1. – tabuľka k čerpaniu rozpočtu
5. Príloha č.2. – tabuľka ukazovateľov k súvahe
6. Príloha č.3. – tržby a výrobné náklady p.o.m

1.3. Dôvodová správa:

Priložený materiál.

1.4. Zdroje informácií a právnych noriem

Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve

Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

VZN č. 17/2011 o rozpočtových pravidlách

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2019

Súvaha k 31.12.2019

Rozpočet MCK Malacky na rok 2019

II. Návrh uznesenia

2.1. Návrh uznesenia predkladateľa:

Mestské zastupiteľstvo v Malackách

1. berie na vedomie

predložení Správu o hospodárení príspevkovej organizácie mesta za rok 2019 - Mestské centrum kultúry Malacky (mat. č. Z 32/2020).

2. schvaľuje

predložení Správu o hospodárení príspevkovej organizácie mesta za rok 2019 - Mestské centrum kultúry Malacky (mat. č. Z 32/2020).

2.2. Návrh uznesení komisií MsZ:

2.3. Návrh rady predsedov komisií:

Správa o hospodárení p.o.m za rok 2019

Mestské centrum kultúry Malacky.

1. Všeobecná časť

Názov: MESTSKÉ CENTRUM KULTÚRY MALACKY

Sídlo: Záhorácka 1919, 901 01 Malacky

Štatutárny zástupca: Mgr. Jana Zetková

IČO: 00350117

Dátum vzniku: 1.4.1993

Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2019: 15

2. Finančná časť

2.1 Rozpočet PO

Rozpočet Mestského centra kultúry Malacky p.o.m na rok 2019 bol schválený riadnym zasadnutím Mestského zastupiteľstva v Malackách, uznesením č. 112/2018 zo zasadnutia Mestského zastupiteľstva dňa 25.10.2018. Prvá zmena rozpočtu bola schválená uznesením MsZ č. 91/2019 zo dňa 27.6.2019.

2.2 Rozbor plnenia príjmov

Celková výška bežných príjmov k 31.12.2019 p.o.m dosiahla sumu 580 118,01€, z toho 358 890,00 € tvorí bežný transfer z rozpočtu mesta na prevádzku organizácie, 16 000,00€ bežný transfer na celomestské kultúrne podujatia. Vlastné príjmy sú tvorené z prenájmu priestorov kina, Spoločenského domu a časti priestorov budovy MCK, Záhorácka ul. Ide o príjmy vo výške 9 701,00 €. Vlastné príjmy vo výške 156 772,21 € organizácia získala za vstupné na filmové a divadelné predstavenia, koncerty, zápisné na kurzy, zápisné a výpožičku kníh, vstupné do múzea. Vlastné príjmy tvoria i úroky z finančného hospodárenia vo výške 72,30 €. Na základe vypracovaných a schválených projektov sa podarilo organizácii získať ďalšie príjmy zo Štátneho rozpočtu v celkovej výške 45 682,50 € a to vo forme bežných príjmov vo výške 38 682,50 € a 7000,00€ vo forme kapitálových príjmov. Ide o príjmy z grantového programu Ministerstva kultúry SR, Bratislavského samosprávneho kraja, Fondu na podporu umenia, Audiovizuálneho fondu, Nadácie SPP a Úradu práce sociálnych vecí a rodiny.

Na základe podpísaných zmlúv, tieto príjmy boli účelovo viazané na akvizíciu knižničného fondu, /projekt FPU - Čítajme, vzdelávajme sa, bavme sa – 1 500,00 €/, na modernizáciu vybavenia knižnice / projekt FPU – Dôstojné miesto pre knihy III – 4500,00 €/, na honoráre pre spisovateľov v rámci besied pre žiakov ZŠ a MŠ / projekt FPU – Literárna kuchyňa – 1500,00 €/, na nákup literatúry pre čitateľov /projekt FPU – Prečo nečítať, keď je čo – 1500,00 €/ na zabezpečenie 12. ročník

divadelného festivalu Zejdeme sa na hambálku / projekt FPU a BSK, 5000,00 € a 6000,00 €, na prípravu konferencie, honoráre pre prednášajúcich a tlač zborníka / projekt BSK Konferencia Pálffyovci - 2000€/, na modernizáciu expozície v kryptách/ projekt BSK – 5000,00 €, na zabezpečenie kultúrnych programov Kultúrneho leta/ projekt BSK – 6000,00 €, na nákup displejov do MCK /projekt AVF – Lokálneho marketingu kina Záhoran - 2700,00 €, na podporu návštevnosti kina Záhoran / projekt AVF – 383,00 €, na sprístupnenie kultúrnych hodnôt žiakom základných a stredných škôl a pedagogickým zamestnancom prostredníctvom kultúrnych poukazov. / projekt MKSR – 2823,00 €, projekt UPSVaR - 276,50 € a na obnovu zvuku v kine Záhoran / projekt z AVF – 7000,00 €

Celková výška kapitálových príjmov k 31.12.2019 p.o.m dosiahla sumu 18 000,00 €, z toho 11000,00 € tvoril transfer od zriaďovateľa a 7 000,00 € transfer zo štátneho rozpočtu získaný na základe grantu z Audiovizuálneho fondu na kompletnú výmenu zvuku v kine Záhoran.

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. Pomer tržieb k výrobným nákladom je 26,81 %.

2.3 Rozbor čerpania výdavkov

Celková výška bežných výdavkov k 31.12.2019 dosiahla sumu 571 667,75 € .

Výdavky na mzdy – položka 611 sa čerpali v objeme 206 741,67€ a položka 621 - zákonné poistné v sume 83 596,72 €. Cestovné náhrady v sume 651,00 €, boli použité na zbieranie archívnych materiálov súvisiacich s dejinami Malaciek. Na energie, vodné a stočné, budov v správe, alebo prenájme MCK t.j Záhorácka, MCK – kino Záhoran, MCK – Spoločenský dom – 1.poschodie poštovné a telekomunikačné služby bolo čerpané 37 811,70 € / položka 632/. Sumu 38 865,73 € v položke 633 - materiál čerpala p.o.m. na nákup kníh, časopisov do mestskej knižnice, kancelárskych a výtvarných potrieb a pomôcok na tvorivé dielne, nákup regálov do knižnice a reprezentačné pre vystupujúcich. V položke 635 - údržbu bolo čerpaných 25 809,26 €, z toho na údržbu a prístrojov a zariadení na premietanie, osvetľovanie a ozvučovanie, údržbu a aktualizáciu účtovného a mzdového programu a programu na predaj vstupeniek v kine, revíziu vzduchotechniky v kine Záhoran, revíziu elektroinštalácií, hasiacich prístrojov, hydrantov, na kompletná rekonštrukcia toaliet na prízemí budovy MCK - Záhorácka ul. a základnú údržbu všetkých priestorov MCK. Na prenájom knižničného systému p.o.m. čerpala 4 341,00 €. V položke 637 – Tovary a služby čerpala p.o.m. sumu 172 766,24 €, v tejto položke sú zakomponované honoráre a odmeny pre účinkujúcich na celomestských podujatia, pre účinkujúcich na iných kultúrnych podujatí poriadaných MCK, na všeobecné služby spojené s prípravou a uskutočnením kultúrnych podujatí ako osvetľovanie a ozvučovanie, premietacie služby, pomocné práce, lektorovanie a propagáciu, zabezpečovanie zákonných revízií, služieb s vykurovaním priestorov MCK , poplatky za distribúciu filmov na poplatky pre umelecké zväzy SOZU, LITU,

Audiovizuálny fond, stravovanie zamestnancov a odmeny pracovníkov na dohodu o vykonaní práce a dohodu o pracovnej činnosti/ uvádzači, premietачi, pokladňa kina, turistickí sprievodcovia, lektori umeleckých súborov, poistenie majetku a osôb, na školenie pracovníkov a ostatné výdavky ako prídela do sociálneho fondu a na ochrana majetku

Finančné prostriedky zo Štátneho rozpočtu v celkovej výške 45 682,50 €, a to vo forme bežných výdavkov vo výške 38 682,50 € a 7000,00 € vo forme kapitálových výdavkov. Tieto finančné prostriedky boli účelovo viazané na základe podpísaných zmlúv Mestského centra kultúry s Ministerstvom kultúry SR, s Bratislavským samosprávnym krajom, s Fondom na podporu umenia, s Audiovizuálnym fondom, sv Nadáciou SPP a s Úradom práce sociálnych vecí a rodiny.

Na základe podpísaných zmlúv, boli výdavky účelovo viazané na akvizíciu knižničného fondu, /projekt FPU - Čítajme, vzdelávajme sa, bavme sa – 1500,00 €/, na modernizáciu vybavenia knižnice / projekt FPU – Dôstojné miesto pre knihy III – 4500,00 €/, na honoráre pre spisovateľov v rámci besied pre žiakov ZŠ a MŠ / projekt FPU – Literárna kuchyňa – 1500,00 €/, na nákup literatúry pre čitateľov /projekt FPU – Prečo nečítať, keď je čo – 1500,00 €/ na zabezpečenie 12. ročník divadelného festivalu Zejdeme sa na hambálku / projekt FPU a BSK, 5000,00 € a 6000,00 €/, na prípravu konferencie, honoráre pre prednášajúcich a tlač zborníka / projekt BSK Konferencia Pálffyovci - 2000 €/, na modernizáciu expozície v kryptách/ projekt BSK – 5000,00 €/, na zabezpečenie kultúrnych programov Kultúrneho leta/ projekt BSK – 6000,00 €/, na nákup displejov do MCK /projekt AVF – Lokálneho marketingu kina Záhoran – 2700,00 €/, na podporu návštevnosti kina Záhoran / projekt AVF – 383,00 €/, na sprístupnenie kultúrnych hodnôt žiakom základných a stredných škôl a pedagogickým zamestnancom prostredníctvom kultúrnych poukazov. / projekt MKSR – 2823,00 €/, projekt UPSVaR - 276,50 € a na obnovu zvuku v kine Záhoran / projekt z AVF – 7000,00 €

Celková výška kapitálových výdavkov k 31.12.2019 p.o.m dosiahla sumu 18 000,00 €, z toho 11000,00 € od zriaďovateľa a 7 000,00 € z Audiovizuálneho fondu. Kapitálové výdavky boli viazané na kompletnú výmenu zvuku v kine Záhoran.

2.4 Tvorba a použitie sociálneho fondu

Počiatočný stav k 1.1.2019 bol 2 517,63 €.

Organizácia tvorí sociálny fond podľa § 3 zákona č. 152/1994: povinný prídela do sociálneho fondu vo výške 1% z objemu mzdových prostriedkov, ďalší prídela vo výške 0,5 % dohodnutej v kolektívnej zmluve, za rok 2019 v sume 2 743,18 €.

Prostriedky zo SF boli v roku 2019 poskytnuté v súlade s kolektívnou zmluvou, a to na stravovanie vo výške 55% ceny stravného lístka a 0,40 € na stravný lístok a na

kultúrne, športové, zdravotné a estetické vyžitie zamestnancov, za rok 2019 v sume 1 958,85 €.

Konečný stav k 31.12.2019 na účte SF bol 3 301,98 €.

3. Bilancia aktív a pasív

Úbytok na účte dlhodobého hmotného majetku nastal z dôvodu vyradenia poškodeného a neupotrebitelného majetku.

V Malackách, 17.04. 2020

Mgr. Jana Zetková
riaditeľ MCK Malacky



MESTSKÉ CENTRUM KULTÚRY
MALACKY
Záhorácka 1919, 901 01 Malacky
IČO: 350 - 117, DIČ: 2020643790
PRIMA BANKA: 3242770001/5600

Tabuľka k čerpaniu rozpočtu k 31.12.2019

Ukazovateľ		Schválený rozpočet rok 2019 v €	Upravený rozpočet rok 2019 v €	Skutočné čerpanie rok 2019 v €	Skutočné čerpanie rok 2019 v %
Príjmová časť rozpočtu					
	Bežné príjmy spolu	516 890,00	520 174,00	580 118,01	111,52
312	Bežný transfer od zriaďovateľa	371 890,00	371 890,00	374 890,00	100,81
	Vlastné prostriedky	145 000,00	148 284,00	205 228,01	138,40
	Kapitálové príjmy spolu	0,00	0,00	18 000,00	
322	Kapitálový transfer od zriaďovateľa	0,00		18 000,00	
	Vlastné kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	
	Príjmy spolu	516 890,00	520 174,00	598 118,01	114,98
Výdavková časť rozpočtu					
	Bežné výdavky spolu	516 890,00	520 174,00	571 667,75	109,90
610	Mzdy a platy	209 980,00	209 980,00	206 741,67	98,46
620	Poistné a príspevok do poisťovní	80 153,00	80 153,00	83 596,72	104,30
630	Tovary a služby	226 757,00	230 041,00	281 329,36	122,30
z toho					
631	Cestovné	400,00	400,00	651,59	162,90
632	Energie, voda, komunikácie	40 000,00	40 000,00	37 811,70	94,53
633	Materiál	36 500,00	36 500,00	38 865,73	106,48
634	Dopravné	600,00	600,00	1 083,02	180,50
635	Štandardná a rutinná údržba	11 000,00	14 284,00	25 809,26	180,69
636	Nájomné a prenájom	5 000,00	5 000,00	4 341,82	86,84
637	Služby	133 257,00	133 257,00	172 766,24	129,65
640	Transfery	0,00	0,00	0,00	
z toho					
642	Bežné transfery	0,00	0,00	0,00	
	Kapitálové výdavky spolu	0,00	0,00	18 000,00	0
700	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	
z toho					
713	Stroje, prístroje, zariadenia	0,00	0,00	18 000,00	0
714	Dopravné prostriedky	0,00	0,00	0,00	
717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	0,00		0,00	
	Výdavky spolu	516 890,00	520 174,00	589 667,75	113,36
	Výsledok hospodárenia	0,00	0,00	8 450,26	

Príloha č. 2

Tabuľka ukazovateľov zo súvahy

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2019	KZ k 31.12.2019
Majetok spolu	1 048 366,72	1 820 430,96
Neobežný majetok spolu	1 038 295,90	1 796 524,17
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 038 295,90	1 788 474,98
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	9 154,31	23 568,18
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektmi VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	785,00	6 414,47
Finančné účty	8 369,31	17 153,71
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	916,51	338,61

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2019	KZ k 31.12.2019
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 048 366,72	1 051 065,19
Vlastné imanie	3 426,95	11 975,22
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	3 324,91	8 450,26
Záväzky	985 808,73	975 245,38
z toho :		
Rezervy		
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	962 149,97	945 605,32
Dlhodobé záväzky	2 352,55	2 143,09
Krátkodobé záväzky	21 306,21	27 496,97
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	59 131,04	63 844,59

Príloha č. 3

Tržby a náklady príspevkovej organizácie

Číslo účtu alebo skupiny	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výkony	1		
602	Tržby z predaja služieb	2	162 178,36	137 189,74
604	Tržby za tovar	3		
504	Predaný tovar	4		
Tržby celkom (001 + 002+003+004)		5	162 178,36	137 189,74
501	Spotreba materiálu	6	37 369,26	19 362,62
502	Spotreba energie	7	32 708,16	27 793,84
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	8		
511	Opravy a udržiavanie	9	22 568,08	9 234,67
512	Cestovné	10	651,59	755,23
518	Ostatné služby	12	159 414,47	147 188,18
521	Mzdové náklady	13	231 665,41	190 855,07
524	Zákonné sociálne poistenie	14	73 838,74	66 876,01
525	Ostatné sociálne poistenie	15	6 319,00	5 377,00
527	Zákonné sociálne náklady	16	9 622,99	7 742,33
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	844,80	844,85
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	29 831,10	29 796,43
Výrobné náklady (001 až 022)		22	604 833,60	505 826,20

Príspevková organizácia MCK spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Pomer tržieb k výrobným nákladom v roku 2019 je

26,81 %