

## 1 Tvorba rozpočtu Mestského kultúrneho strediska na rok 2015

Samospráva aj organizácie, ktoré jej podliehajú, sú podľa platnej legislatívy povinné zostavovať vyrovnaný rozpočet. Platí to aj v prípade Mestského kultúrneho strediska. Pri zostavovaní rozpočtu Mestského kultúrneho strediska na rok 2015 sme vychádzali z rozpočtu na minulé obdobia a najmä zo súčasných podmienok fungovania tejto organizácie. Predkladaný rozpočet je zostavený tak, aby vyhovoval dotačným možnostiam mesta.

Pri tvorbe rozpočtu sme tak ako minulý rok vychádzali z momentálneho stavu a podmienok existencie organizácie a z plánovanej činnosti a zmien v roku 2015. Na strane nákladov sme sa snažili znížiť ich na minimum, na strane výnosov bolo našim cieľom zhodnotiť podmienky plnenia tržieb a podľa toho naplánovať ich objem. Na základe stavu budovy, v ktorej organizácia sídli, sú však možnosti plnenia tržieb z predaja, teda vlastná zárobková činnosť, značne limitované. Ide najmä o prenájom priestorov, kurzy, organizované kultúrne podujatia, pre ktoré tu nie je vytvorené vhodné zázemie a teda príjmy z tejto činnosti sú v skutočnosti kvôli stavu budovy nízke.

V oblasti potenciálnych zdrojov príjmu z predaja reklamného priestoru v regionálnych médiách na komerčné účely sme vyvinuli a vyvíjame kroky smerujúce k zvýšeniu úrovne Bánovských novín a Bánovského televízneho vysielania, vytvorili sme koncept ponuky na reklamu znamenajúcu nemalý prísun kapitálu.

## 2 Rozpočet Mestského kultúrneho strediska na rok 2015

Tabuľka 1 zobrazuje prehľad nákladov a výnosov Mestského kultúrneho strediska v roku 2015.

Tabuľka 1

Názvy účtov	Rozpočet na rok 2015
501-Spotreba materiálu	9 630,00 €
502-Spotreba energie	16 100,00 €
511-Opravy a udržiavanie	1 200,00 €
512-Cestovné	20,00 €
513-Náklady na reprezentáciu	200,00 €
518-Služby	29 609,00 €
521-Mzdové náklady	97 470,00 €
524-Zákonné sociálne poistenie	34 056,00 €
527-Zákonné sociálne náklady	5 449,87 €
531-Cestná daň	362,00 €
538-Ostatné dane a poplatky	20,00 €
548-Ostatné náklady na hos. činnosť	1 100,00 €
551-Odpisy	2 000,00 €
568-Ostatné finančné náklady	350,00 €
<b>Náklady spolu</b>	<b>197 566,87 €</b>
602-Tržby z predaja služieb	59 032,87 €
648-Prevádzková dotácia	114 618,00 €
648-Kapitálová dotácia	4 000,00 €
648-Transfer na Bánovské noviny	19 916,00 €
<b>Výnosy spolu</b>	<b>197 566,87 €</b>

## 2.1 Mestské kultúrne stredisko – stredisko Správa

Na stredisko Správa je z celkového rozpočtu vyčlenených 112 226,49 €. Dotácia z mesta tvorí objem 65 000,- € a tržby z predaja služieb sú naplánované v objeme 47 226,49 €. Na strane nákladov sú najväčšou položkou mzdové náklady v závislosti od počtu zamestnancov a náklady na energie. V Tabuľke 2 je uvedený prehľad nákladov a výnosov na stredisku Správa v roku 2015.

Tabuľka 2

Názvy účtov	Rozpočet na rok 2015
501-Spotreba materiálu	4 500,00 €
502-Spotreba energie	14 000,00 €
511-Opravy a udržiavanie	1 000,00 €
512-Cestovné	20,00 €
513-Náklady na reprezentáciu	200,00 €
518-Služby	14 837,00 €
521-Mzdové náklady	52 599,00 €
524-Zákonné sociálne poistenie	18 514,85 €
527-Zákonné sociálne náklady	2 983,64 €
531-Cestná daň	202,00 €
538-Ostatné dane a poplatky	20,00 €
548-Ostatné náklady na hos. činnosť	1 000,00 €
551-Odpisy	2 000,00 €
568-Ostatné finančné náklady	350,00 €
<b>Náklady spolu</b>	<b>112 226,49 €</b>
602-Tržby z predaja služieb	47 226,49 €
648-Kapitálová dotácia	- €
648100-Prevádzková dotácia	65 000,00 €
648400-Transfer na kultúrne akcie	- €

## 2.2 Mestské kultúrne stredisko – stredisko Bánovské televízne vysielanie a Bánovské noviny

Na stredisko Bánovské televízne vysielanie a Bánovské noviny je z celkového objemu rozpočtu Mestského kultúrneho strediska vyčlenených 77 473,32 €. Prevádzková dotácia z rozpočtu mesta tvorí 45 618,- € a transfer na vydávanie Bánovských novín tvorí čiastku 19 916,- €.

V roku 2015 je naplánovaná kapitálová investícia vo výške 4 000 € na nákup televízneho zariadenia určeného pre automatizáciu vysielania, keďže súčasné zariadenie je morálne zastarané a jeho vek prekročil niekoľkonásobne hranicu životnosti. Súčasný zariadenie je spustené non-stop 24h v roku a má 8 rokov. Z dôvodu jeho nefunkčnosti bolo už viac krát prerušené vysielanie a bolo nutné v každom roku vynakladať finančné prostriedky na opravu. V Prílohe 3 uvádzame podrobný rozpis tejto kapitálovej dotácie.

Plánované tržby z predaja služieb (najmä reklamy) sú naplánované vo výške 7 939,32 €.

Na strane výnosov je položka mzdové náklady tou najvyššou v závislosti od počtu zamestnancov. Druhou najvyššou položkou sú Služby – nákup, kde je zahrnutý náklad spojený s vydávaním Bánovských novín, telefón, služby BOZP atď. Tabuľka 3 uvádza prehľad nákladov a výnosov na stredisku Bánovské televízne vysielanie a Bánovské noviny v roku 2015.

Tabuľka 3

Názvy účtov	Rozpočet na rok 2015
501-Spotreba materiálu	4 950,00 €
502-Spotreba energie	2 100,00 €
511-Opravy a udržiavanie	200,00 €
512-Cestovné	- €
513-Náklady na reprezentáciu	- €
518-Služby	14 352,00 €
521-Mzdové náklady	39 801,00 €
524-Zákonné sociálne poistenie	13 756,51 €
527-Zákonné sociálne náklady	2 053,81 €
531-Cestná daň	160,00 €
538-Ostatné dane a poplatky	- €
548-Ostatné náklady na hos. činnosť	100,00 €
551-Odpisy	- €
568-Ostatné finančné náklady	- €
<b>Náklady spolu</b>	<b>77 473,32 €</b>
602-Tržby z predaja služieb BTV	3 939,32 €
602-Tržby z predaja služieb Bánovské noviny	4 000,00 €
648-Kapitálová dotácia	4 000,00 €
648-Prevádzková dotácia	45 618,00 €
648-Transfer na Bánovské noviny	19 916,00 €
<b>Výnosy spolu</b>	<b>77 473,32 €</b>

### 2.3 Mestské kultúrne stredisko – stredisko Informačné centrum

V roku 2015 bude v rámci MsKS zriadené nové stredisko Informačné centrum. V rozpočte na toto stredisko sú naplánované mzdové prostriedky na zamestnanca, prostriedky na čistiace a kancelárske potreby, prostriedky na prenájom kopírky a za telefonické služby. Mestské kultúrne stredisko bude prevádzkou tohto strediska zabezpečovať samotný chod Informačného centra, nakoľko jeho vlastníkom, teda Združením obcí Bánovecko nie je schopný zo svojich príjmov pokryť vyššie uvedené náklady.

Z celkového rozpočtu je na toto stredisko vyčlenených 7867,06 €, z toho je dotácia vo výške 4000 € a pokrýva časť mzdových nákladov. Predpokladáme, že ďalšie náklady na prevádzku v hodnote 3 867,06 € bude možné pokryť príjmom z vlastnej činnosti Informačného centra, no keďže ide o nové zdroje príjmu, porovnanie predpokladu a reality bude možné až na konci roka 2015.

V Tabuľke 4 je uvedený prehľad nákladov a výnosov na stredisku Informačné centrum v roku 2015.

Tabuľka 4

Názvy účtov	Rozpočet na rok 2015
501-Spotreba materiálu	180,00 €
502-Spotreba energie	- €
511-Opravy a udržiavanie	- €
512-Cestovné	- €
513-Náklady na reprezentáciu	- €
518-Služby	420,00 €
521-Mzdové náklady	5 070,00 €
524-Zákonné sociálne poistenie	1 784,64 €
527-Zákonné sociálne náklady	412,42 €
531-Cestná daň	- €
538-Ostatné dane a poplatky	- €
548-Ostatné náklady na hos. činnosť	- €
551-Odpisy	- €
568-Ostatné finančné náklady	- €
<b>Náklady spolu</b>	<b>7 867,06 €</b>
602-Tržby z predaja služieb	3 867,06 €
648100-Prevádzková dotácia	4 000,00 €
648400-Transfer na kultúrne akcie	- €
<b>Výnosy spolu</b>	<b>7 867,06 €</b>

### 3 Záver

Celková dotácia mesta na prevádzku Mestského kultúrneho strediska v roku 2015 je 114 618,00 €. Transfer na vydávanie Bánovských novín v roku 2015 je 19 916,- €. Naplánovaná kapitálová investícia je vo výške 4 000 € a je určená na nákup televízneho zariadenia pre automatizáciu vysielania.

V Prílohe 1 je uvedený rozpočet na rok 2014. V prílohe 2 je uvedený prehľad financovania, vývoja hospodárskeho výsledku a tržieb z predaja v období od roku 2009 do roku 2014. V Prílohe 3 uvádzame podrobný rozpis kapitálovej dotácie na rok 2015. V Prílohe 4 uvádzame sumarizáciu rozpočtov v rokoch 2012 – 2017 z pohľadu nákladov a výnosov.