Na rokovanie Mestského zastupiteľstva mesta Piešťany dňa 18.02.2016

Názov materiálu: **NÁVRH ROZPOČTU MESTSKEJ KNIŽNICE MESTA PIEŠŤANY NA ROK 2016 S VÝHĽADOM NA ROKY 2017 A 2018**

Materiál obsahuje:
- návrh rozpočtu Mestskej knižnice mesta Piešťany na rok 2016 s výhľadom na roky 2017 a 2018
- komentár k návrhu rozpočtu Mestskej knižnice mesta Piešťany na rok 2016
- dôvodová správa
- návrh finančného plánu podnikateľskej činnosti na rok 2016

Návrh na uznesenie: Mestské zastupiteľstvo mesta Piešťany po prerokovaní Návrh rozpočtu Mestskej knižnice mesta Piešťany na rok 2016

- v nákladovej časti vo výške 414 506 €
- vo výnosovej časti vo výške 414 506 €
- s transferom vo výške 371 782 €, z toho:
  - bežný transfer vo výške 368 282 €
  - kapitálový transfer vo výške 3 500 €

  a výhľad na roky 2017 a 2018

- schvaľuje
- schvaľuje s pripomienkami poslancov

Stanovisko Mestskej rady:
Uznesenie MsR č. 11/2016
Mestská rada mesta Piešťany po prerokovaní
A/ Odporúča
návrh rozpočtu Mestskej knižnice mesta Piešťany na rok 2016
- v nákladovej časti vo výške 411 647 €
- vo výnosovej časti vo výške 411 647 €
- s transferom vo výške 368 923 €, z toho:
  - bežný transfer vo výške 365 423 €
  - kapitálový transfer vo výške 3 500 €

a výhľad na roky 2017 a 2018
schváliť.

Stanoviská komisií MsZ :

Stanovisko Komisie pre financie a podnikanie:
Komisia odporúča návrh rozpočtu Mestskej knižnice mesta Piešťany na rok 2016

- v príjmovej časti vo výške 423 822 €
- vo výdavkovej časti vo výške 423 822 €
- s transferom celkom vo výške 346 531 €, z toho:
  - bežný transfer vo výške 343 031 €
  - kapitálový transfer vo výške 3 500 € schváliť, čo znamená 4 % - né zvýšenie transferu oproti rozpočtovanému transferu na rok 2015 (účet 691 – Prevádzkové dotácie) a zároveň zníženie transferu o sumu 34 567 € oproti pôvodne predloženému transferu na rok 2016, ktorý bol vo výške 381 098 €.

Zároveň komisia odporúča výhľad na roky 2017 a 2018 schváliť.

Stanovisko Komisie pre kultúru a názvoslovie:
KpKaN po prerokovaní:
odporúča Návrh rozpočtu Mestskej knižnice mesta Piešťany na rok 2016

v nákladovej časti vo výške 414 506 €
vo výnosovej časti vo výške 414 506 €
s transferom vo výške 371 782 €,
z toho:
- bežný transfer vo výške 368 282 €
- kapitálový transfer vo výške 3 500 €

a výhľad na roky 2017 a 2018 schváliť s pripomienkami:
Prehodnotiť náklady na internetové a softvérové služby v rozpočtovej položke 630 – pripojenie internetovej siete, servis software a licencie, ako aj poplatky za hosting a outsting – knižničný software a HW a SW služby ešte počas rozpočtového roku 2016

Spracovateľ: Eva Brugerová, ekonómka MsK

Predkladateľ: Ing. Margita Galová, riaditeľka MsK

Komentár k návrhu rozpočtu Mestskej knižnice mesta Piešťany a Piešťanského informačného centra na rok 2016

Rozpočet Mestskej knižnice mesta Piešťany obsahuje náklady na činnosť a prevádzku knižnice a PIC.

Nákladová časť:

	Návrh rozpočtu 2015	Návrh rozpočtu 2016
MsK		
501 Spotreba materiálu rozp.pol.630	**18 500 €**	**19 000 €**
- nákup kníh a iných informačných dokumentov do knižničného fondu	10 500 €	10 500 €
- noviny a časopisy pre čitateľov, rôzne odborné a knihovnícke časopisy	1 300 €	1 300 €
- kancelárske potreby, tlačivá	200 €	300 €
- technický materiál, tonery do tlačiarní	1 500 €	1 100 €
- materiálne náklady na podujatia	1 000 €	1 800 €
- čistiace , hygienické a dezinfekčné prostriedky	600 €	800 €
- všeobecný materiál - zámky, batérie, príslušenstvo k počítačom, fólia na balenie kníh, knižné etikety	2 000 €	2 000 €
- spotreba – benzín, mazivá a oleje	1 400 €	1 200 €
PIC		
501 Spotreba materiálu rozp.pol.630	**1215 €**	**1251 €**
- kancelárske potreby , tlačivá	100 €	101 €
- technický materiál, náhradné náplne do tlačiarne	215 €	185 €
- materiálne náklady na podujatia	300 €	200 €
- čistiace, hygienické a dezinfekčné prostriedky	100 €	180 €
- všeobecný materiál - zámky, batérie, príslušenstvo k počítače a iné podľa potreby	300 €	385 €
- spotreba – benzín mazivá a oleje	200 €	200 €
MsK		
502 / 01 Spotreba energie rozp.pol.630	**25 000 €**	**21 600 €**
- elektrická energia	8 000 €	7 000 €
- vodné	1 000 €	1 600 €
- vykurovanie - plyn	16 000 €	13 000 €
PIC		
502 / 02 Spotreba energie rozp.pol.630	**4 020 €**	**4 020 €**
- elektrická energia	1 100 €	1 100 €
- vodné	120 €	120 €
- vykurovanie - plyn	2 800 €	2 800 €
MsK		
511 Opravy a udržiavanie rozp.pol.630	**3 000 €**	**3 000 €**
- drobné opravy v priestoroch - výmena skiel, opravy výstavných panelov, opravy sanit. zariad.	1 000 €	1 900 €
- údržba zelene / interiér, exteriér /	500 €	300 €
- opravy - vozidlo, výmena oleja, výťah, rôzne spotrebiče, technické vybavenie	1 000 €	800 €
- iné podľa potreby	500 €	0 €
PIC		
511 Opravy a udržiavanie rozp.pol.630	**500 €**	**300 €**
- drobné opravy v priestoroch opravy vozidla, sanitárnych zariadení a iné podľa potreby	500 €	300 €
MsK		
512 Cestovné rozp.pol.630	**850 €**	**750 €**
- náklady na cestovné pracovníkov MsK - semináre, odborné prednášky, knižné veľtrhy, prezentačné akcie, zabezpečenie činnosti a iné	850 €	750 €
PIC		
512 Cestovné rozp.pol.630	**200 €**	**400 €**
- náklady na cestovné pracovníkov PIC- semináre, prezentačné akcie, veľtrhy v CR (Bratislava , Praha) , valné zhromaždenie AICES	200 €	400 €
MsK		
513 Náklady na reprezentáciu rozp.pol.630	**380 €**	**300 €**
PIC		
513 Náklady na reprezentáciu rozp.pol.630	**80 €**	**100 €**

MsK

518 Ostatné služby rozp.pol.630	**40 390 €**	**54 874 €**
Poplatky za:		
- poštovné - upomienky, pozvánky a iné	1 250 €	1 300 €
- telefónne služby	1 850 €	1 850 €
- koncesionárske poplatky - rozhlas, televízia	200 €	200 €
- pripojenie internetovej siete	2 060 €	2 060 €
- servis software a licencie – systémová údržby Human Klasik-mzdový softvér, syst. údržba Korvín – účtovný software, licencie-antivírusový program, licencia-digitálna kronika	1 550 €	2 100 €
- poplatky za propagáciu činnosti v médiách	920 €	1 000 €
- tlač informačných materiálov – plagáty, bulletiny, pozvánky, skladačky a iné	2 500 €	3801 €
- poplatky za hosting a outsting - knižničný software ARL	11 380 €	11 380 €
- prepravné služby – prevoz výstav, kulís, prezentačných stánkov, vyradeného majetku a iné	500 €	700 €
- povinné revízie- vozidlo, komíny, elektrospotrebiče, zabezpečovací systém, hasiace prístroje, klimatizácie kotlov a tlakovej nádoby	2 650 €	2 733 €
- servis výťahu	1 030 €	900 €
- poplatky za školenia pracovníkov	300 €	700 €
- vývoz komunálneho odpadu	1 150 €	0 €
- HW a SW služby, grafika webov a tlačených materiálov, preklady textov do databáz, update webového sídla	1 600 €	2 200 €
- výtvarné a aranžérske práce (výstavy, prezentácie a iné)	0 €	2 000 €
- kopírovanie , foto a video služby	500 €	900 €
- čistiace a upratovacie práce - čistenie okien a výťahu, strojové čistenie podlahy, tepovanie kobercov	0 €	1 500 €
- BOZP, PO, diaľ.známka, parkovanie, údržba vozidla, stočné, prevádzkové náklady na nákup stravných kupónov, MVS a iné poplatky za služby	1 100 €	2 000 €
Pravidelne sa opakujúce projekty na podporu čítania : medzisúčet 9850 € 17 550.-		
- Zázračný oriešok 2016	0 €	15 000 €
- Týždeň slovenských knižníc	150 €	150 €
- Túlavá knižnica	1 300 €	0 €
- Keď čítanie je čtení	1 300 €	1 300 €
- Čítajme si ...(UNICEF)	100 €	100 €
- Les ukrytý v knihe	0 €	200 €
- Mladý hasič a záchranár	0 €	100 €
- Stretnúť knihu každý deň	3 000 €	0 €
- 90. rokov knižnice	3 300 €	0 €
- vzdelávacie, environmentálne a prevenčné projekty pre deti a dospelých, Piešťany v pohybe , podujatia pre sociálne a zdravotne odkázaných , semináre , workshopy a iné	700 €	700 €

PIC

518 Ostatné služby rozp.pol.630	**10 495 €**	**11 389 €**
Poplatky za:		
- poštovné - podujatia PIC, bežná pracovná korešpondencia	50 €	40 €
- telefónne služby	750 €	750 €
- koncesionárske poplatky - rozhlas, televízia	50 €	50 €
- pripojenie internetovej siete	1 125 €	2 060 €
- servis software a licencie – systémová údržby Human Klasik-mzdový softvér, syst. údržba Korvín – účtovný software, licencie-antivírusový program, licencia-digitálna kronika	150 €	400 €
- poplatky za propagáciu činnosti v médiách	150 €	200 €
- tlač propagačných materiálov – letáky, plagáty, mapy	3 200 €	2 859 €
- prepravné služby - prevoz výstav, kulís, prezentačných stánkov a iné	100 €	100 €
- povinné revízie – elektrospotrebiče, hasiace prístroje, zabezpečovací systém a iné	50 €	360 €
- poplatky za reklamu na stĺpoch verejného osvetlenia	370 €	370 €
- vývoz komunálneho odpadu	200 €	0 €
- HW a SW služby, grafika webu, preklady a úpravy databáz a tlačených materiálov	2 200 €	2 000 €
- výtvarné a aranžérske práce (výstavy, prezentácie)	0 €	150 €
- nájomné - priestory PIC	600 €	650 €
- poplatky za školenia pracovníkov	100 €	100 €
- aktualizácia fiškálnej pokladne Money3	200 €	200 €
- BOZP, PO, diaľ.známka, parkovanie, údržba vozidla a iné poplatky za služby	0 €	100 €
- kopírovanie, foto video služby	300 €	200 €
Pravidelne sa opakujúce projekty : medzisúčet 900 € 800 €		
Prezentačné akcie v prospech CR :		
- Veľtrh cestovného ruchu / Praha /, Svetový deň cestovného ruchu, Piešťanské vychádzky, Piešťanské korzo	700 €	700 €
- súťaže o najkrajší balkón, vianočný výklad	100 €	50 €
- semináre , workshopy, prezentácie a iné aktivity	100 €	50 €

MsK
521 Mzdové náklady rozp.pol.610 **139 629 €** **150 032 €**
- mzdové výdavky s úpravou platových postupov ,
podľa Zákonníka práce a platných platových tabuliek

PIC
521 Mzdové náklady rozp.pol.610 **24 115 €** **26 418 €**
- mzdové výdavky s úpravou platových postupov ,
podľa Zákonníka práce a platných platových tabuliek

MsK
521 Osobné náklady rozp.pol.610 **3 000 €** **5 000 €**
- honoráre - výstavy, sprievodné podujatia k výstavám, pomocné knižničné práce,
zastupovanie počas dlhodobej PN, internet stredisko, upratovacie a čistiace práce a iné podľa potreby

PIC
521 Osobné náklady rozp.pol.610 **500 €** **1 000 €**
- honoráre na besedy , prednášky , výstavy, workshopy , preklady a korektúry textov

MsK
524 Zákonné sociálne poistenie rozp.pol.620 **49 929 €** **53 485 €**
- povinné odvody na nemocenské, dôchodkové a zdravotné poistenie a príspevky
na poistenie v nezamestnanosti z celkového objemu predpokladaných mzdových a osobných nákladov

PIC
524 Zákonné sociálne poistenie rozp.pol.620 **8 603 €** **9 583 €**
- povinné odvody na nemocenské, dôchodkové a zdravotné poistenie a príspevky
na poistenie v nezamestnanosti z celkového objemu predpokladaných mzdových a osobných nákladov

MsK
525 Ostatné sociálne poistenie rozp.pol.620 **0 €** **552 €**
- príspevky na doplnkové dôchodkové sporenie hradené zamestnávateľom
Doplnková dôchodková poisťovňa Stabilita

PIC
525 Ostatné sociálne poistenie rozp.pol.620 **0 €** **192 €**
- príspevky na doplnkové dôchodkové sporenie hradené zamestnávateľom
Doplnková dôchodková poisťovňa Stabilita

MsK
527 Zákonné sociálne náklady rozp.pol.620 **7 600 €** **8 600 €**
- tvorba sociálneho fondu, príspevok na stravovanie zamestnancov, náhrada príjmu pri
dočasnej práceneschopnosti

PIC
527 Zákonné sociálne náklady rozp.pol.620 **1 250 €** **1 250 €**
- tvorba sociálneho fondu, príspevok na stravovanie zamestnancov, náhrada príjmu pri
dočasnej práceneschopnosti

MsK
531 Splatné dane rozp.pol.630 **191 €** **148 €**
- daň z motorových vozidiel

MsK
538 Splatné dane rozp.pol.630
- vývoz komunálneho odpadu **0 €** **1 150 €**

PIC
538 Splatné dane rozp.pol.630
- vývoz komunálneho odpadu **0 €** **200 €**

MsK
548 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť rozp.pol.640
- členské poplatky / knižničné spolky a iné / **300 €** **300 €**

PIC
548 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť rozp.pol.640 **170 €** **170 €**
- členský poplatok AICES

MsK		
551 Odpisy DHIM a NHIM - plánované celoročné odpisy **majetku**	**31 650 €**	**31 780 €**
PIC		
551 Odpisy DHIM a NHIM - plánované celoročné odpisy majetku	**830 €**	**830 €**
MsK		
552 Rezerva na dovolenku rozp.pol.610	**1 800 €**	**0 €**
MsK		
568 Ostatné finančné náklady rozp.pol.630	**3 200 €**	**3 000 €**
- bankové poplatky	440 €	340 €
- poistenie majetku MsK	2 100 €	2 100 €
- zmluvné poistenie na vozidlo	110 €	110 €
- havarijné poistenie na vozidlo	550 €	450 €
P**IC**		
568 Ostatné finančné náklady rozp.pol.630	**330 €**	**330 €**
- poistenie majetku PIC		
MsK		
591 Splatná daň z príjmu	**2** €	**2 €**

Výnosová časť:

MsK		
602 Tržby z predaja služieb rozp.pol.212	**11 600 €**	**11 600 €**
- prenájom priestorov na školenia, prednášky, voľby a pod.	1 900 €	1 800 €
- tržby z predaja služieb na oddelení pre mládež - členský poplatok, upomienky, poplatok za stratu knihy alebo preukazu	1 100 €	1 300 €
- tržby z predaja služieb na oddelení pre dospelých - členský poplatok, upomienky, poplatok za stratu knihy alebo preukazu, poplatok za vyhotovenie a tlač rešerše, MVS (medziknižničné výpožičné služby)	8 600 €	8 500 €
MsK		
652 Zúčtovanie rezervy na dovolenku 2014 rozp.pol.610	**1 800 €**	**0 €**
MsK		
662 Úroky z vkladov na účte rozp.pol.**242**	**10 €**	**8 €**
MsK		
691 Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce rozp.pol.312	**281 725 €**	**311 679 €**
PIC		
691 Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce rozp.pol.312	**51 478 €**	**56 603 €**
MsK		
692 Výnosy z kapitálových transferov-majetok obstaraný zo zdojov mesta	**20 636 €**	**20 636 €**
- zhodnotenia budovy knižnice z prostriedkov zriaďovateľa a rekonštrukcia knižnice v roku 2012		
PIC		
692 Výnosy z kapitálových transferov-majetok obstaraný zo zdojov mesta	**830 €**	**830 €**
- rekonštrukcia priestorov PIC		
MsK		
694 Výnosy z kapitálových transferov ŠR	**9 650 €**	**9 650 €**
- zhodnotenie budovy knižnice z prostriedkov štátneho rozpočtu a rekonštrukcia knižnice v roku 2012		
Kapitálový transfer na dodávku klimatizácie s príslušenstvom	**0 €**	**3500 €**

V Piešťanoch 09.02.2016

Ing. Margita Galová
riaditeľka Mestskej knižnice mesta Piešťany

Mestská knižnica mesta Piešťany a Piešťanské informačné centrum
Návrh rozpočtu na rok 2016 s výhľadom na roky 2017 a 2018

Účet	Rozp. pol.	Názov	Rozpočet r.2013	Rozpočet r.2014	Rozpočet r.2015	Návrh MsK r.2016	Návrh PIC r.2016	Spolu r.2016	Návrh r.2017	Návrh r.2018
501	630	Spotreba mat.,kníh,časop. a dokum.	17 500	19 715	19 715	19 000	1 251	20 251	22 000	22 200
502	630	Spotreba energie	32 550	30 100	29 020	21 600	4 020	25 620	26 000	26 000
511	630	Opravy a udržiavanie	2 760	7 660	3 500	3 000	300	3 300	3 800	3 800
512	630	Cestovné	600	1 100	1 050	750	400	1 150	1 500	1 500
513	630	Náklady na reprezentáciu	380	460	460	300	100	400	500	500
518	630	Ostatné služby	46 330	51 368	50 885	54 874	11 389	66 263	70 000	70 000
521	610	Mzdové náklady	135 945	156 450	163 744	150 032	26 418	176 450	174 450	174 450
521	610	Osobné náklady ON	5 500	6 000	3 500	5 000	1 000	6 000	6 000	6 000
524	620	Zákonné sociál. poistenie	49 450	56 550	58 532	53 485	9 583	63 068	63 068	63 068
525	620	Ostatné sociál. poistenie	0	0	0	552	192	744	744	744
527	620	Zákonné sociálne náklady	8 300	8 600	8 850	8 600	1 250	9 850	9 900	9 900
531	630	Splatná daň	175	191	191	148	0	148	150	150
538	630	Splatná daň-vývoz komu	0	0	0	1 150	200	1 350	1 350	1 350
548	640	Iné ostatné náklady	570	470	470	300	170	470	470	470
551		Odpisy HIM a NHIM	32 646	32 530	32 480	31 780	830	32 610	32 400	32 400
553		Rezerva na dovolenku,odchodné,odstupné	1 800	1 800	1 800	0	0	0	0	0
568	630	Ostatné finančné náklady	3 830	3 730	3 530	3 000	330	3 330	3 400	3 400
591	630	Splatná daň z príjmu		5	2	2	0	2	2	2
		Kapitálový transfér				3 500		3 500		
5		**N á k l a d y s p o l u**	338 336	376 729	377 729	357 073	57 433	414 506	415 734	415 934
602	212	Tržby z predaja služieb	10 600	10 600	11 600	11 600	0	11 600	11 600	11 600
653		Zúčtovanie rezervy	1 800	1 800	1 800	0	0	0	0	0
662	242	Úroky	40	10	10	8	0	8	10	10
692		Transfery k maj.zo zdr.mesta	26 139	25 580	21 466	20 636	830	21 466	21 274	21 274
694		Transfery k maj.zo zdr.ŠR	5 532	5 536	9 650	9 650	0	9 650	9 650	9 650
693	312	Granty	0	0	0	0	0	0	0	0
691	312	Prevádzkové dotácie	294 225	333 203	333 203	311 679	56 603	368 282	373 200	373 400
		Kapitálovvý transfér				3 500		3 500		
6		**V ý n o s y s p o l u**	338 336	376 729	377 729	357 073	57 433	414 506	415 734	415 934

Bežný transfer:	368 282 €
Kapitálový transfer:	3 500 €
Spolu	**371 782 €**

Ing.Galová Margita
riaditeľka Mestskej knižnice mesta Piešťany

NÁVRH FINANČNÉHO PLÁNU MESTSKEJ KNIŽNICE MESTA PIEŠŤANY NA ROK 2016
- VEDĽAJŠIA ČINNOSŤ

Účet	Rozp.pol.	Názov	Vedľ.činnosť MsK	Vedľ.činnosť PIC	Vedľ.činnosť spolu
			2016	2016	2016
		Nákladová časť	**v €**	**v €**	**v €**
5		**Náklady príspevkovej organizácie / v € /**			
501	**630**	Spotreba materiálu	**250,00**	**100,00**	**350,00**
502	**630**	Spotreba energie	**1 000,00**	**1 600,00**	**2 600,00**
504	**630**	Spotreba tovaru	**0,00**	**6 900,00**	**6 900,00**
511	**630**	Opravy a udržovanie	**100,00**	**70,00**	**170,00**
518	**630**	Ostatné služby	**1 400,00**	**500,00**	**1 900,00**
521	**610**	Mzdové náklady	**1 250,00**	**320,00**	**1 570,00**
524	**620**	Zákonné sociálne poistenie	**450,00**	**110,00**	**560,00**
548	**630**	Ostatné nákl.na prev.činnosť	**100,00**	**150,00**	**250,00**
		Náklady spolu	**4 550,00**	**9 750,00**	**14 300,00**
Účet		Názov	Vedľ.činnosť MsK	Vedľ.činnosť PIC	Vedľ.činnosť spolu
			2016	2016	2016
		Výnosová časť	**v €**	**v €**	**v €**
6		**Výnosy príspevkovej organizácie / v € /**			
602	**212**	Tržby z pred.služ.-kníhviazačstvo	**3 360,00**	**0,00**	**3 360,00**
602	**212**	Tržby z pred.služ.-míting.,kurzy	**1 000,00**	**0,00**	**1 000,00**
602	**212**	Tržby z pred.služ.-WEB	**0,00**	**400,00**	**400,00**
602	**212**	Tržby z pred.služ.-technika	**100,00**	**0,00**	**100,00**
604	**212**	Tržby za predaný tovar	**0,00**	**9 440,00**	**9 440,00**
		Výnosy spolu	**4 460,00**	**9 840,00**	**14 300,00**

V Piešťanoch 09.02.2016

Ing.Margita Galová
riaditeľka Mestskej knižnice mesta Piešťany

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu 2016

Pri zostavovaní rozpočtu Mestskej knižnice a Piešťanského informačného centra sme postupovali v zmysle odporúčaní MsÚ a tak, aby bol vyrovnaný .

Nákladová časť: **414 506**

Výnosová časť: **414 506**

Bežný transfer: **368 282**
Kapitálový transfer: **3 500**

NÁKLADOVÁ ČASŤ:

Na účte :

502- rozp.pol.630 – Spotreba energie
- zníženie v položke spotreba plynu, elektrickej energie - zohľadnený očakávaný vývoj cien v roku 2016 a odhad spotreby v roku 2015.

511- rozp.pol.630 – Opravy a udržiavanie
- očakávané opravy a údržba – sanácia hygienických zariadení, elektroinštalácie, umývanie okien výškovými špecialistami, opravy výťahu.

512- rozp.pol.630 – Cestovné
- položka obsahuje zvýšené náklady na cestovné zamestnancov MsK na základe očakávaných akcii na zabezpečenie činnosti a strediska PIC – prezentácia mesta na medzinárodnom veľtrhu cestovného ruchu - Holiday World Praha, ITF SLOVAKIA TOUR.

518 – rozp.pol.630 - Ostatné služby
- v tejto položke sú zahrnuté aj náklady na projekty , ktoré sa realizujú každý druhý rok alebo nepravidelne

521- rozp.pol.610 - Mzdové náklady
- v tejto položke je navŕšenie - prechody zamestnancov v platových triedach, mimoriadne odmeny, odchod zamestnancov do dôchodku a preplatenie dovolenky za obdobie čerpania materskej dovolenky, ktoré sa posudzuje ako výkon práce § 166 Zákona č. 311/2001 Z.z. – Zákonník práce a k tomu príslušné vyčíslenie účtu **524 – zákonné sociálne poistenie.**

551 – Odpisy DHIM a NHIM
- každoročné odpisy majetku do správy MsK – rekonštrukcia.

568 – rozp.pol.630 - Ostatné finančné náklady
- bankové poplatky, poistenie majetku a pod.

VÝNOSOVÁ ČASŤ :

Na účte :

602 – rozp.pol.212 - Tržby z predaja služieb
- pri zostavovaní príjmovej časti sme vychádzali z reálneho plnenia rozpočtu na rok 2015 a zo súčasných možností. Vzali sme na vedomie aj skutočnosť, že nasledujúce 2 roky nesmú presiahnuť príjmy (výnosy) z prenájmu priestorov sumu 5 000.- € v rámci projektu rekonštrukcie budovy z prostriedkov EU.

692 – Zúčtovanie kapitálových transferov z rozpočtu mesta
- účet súvisí s účtom 551- Odpisy DHIM a NHIM.

694 – Zúčtovanie kapitálových transferov z rozpočtu kapitálových transferov ŠR
- účet súvisí s účtom 551- Odpisy DHIM a NHIM.

Kapitálový transfer
- dodávka klimatizačného zariadenia s príslušenstvom 3500 €

Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k návrhu rozpočtu MsK, p. o. na rok 2016

Návrh rozpočtu MsK, p.o. na rok 2016 predpokladá v hlavnej činnosti celkové zvýšenie v nákladovej ako aj vo výnosovej časti oproti rozpočtu roku 2015 v absolútnom vyjadrení 033 277 €, čo je 8,8 % nárast oproti rozpočtu roku 2015. Rozpočet MsK, p.o. pre rok 2016 predpokladá prevádzkovú dotáciu mesta (transfer mesta) na činnosť MsK, p.o. v sume vyššej ako v predchádzajúcom roku 035 079 t.j. na sumu 368 282 € a s kapitálovým transferom 3 500 € na nákup klimatizácie.
Navrhovaným zvýšením rozpočtu na rok 2016 dochádza k úpravám oproti rozpočtu roku 2015, čo sa nárastom najviac prejaví v nákladovej položke účtu 521 - mzdové náklady a čo vyplýva s oprávnených mzdových nárokov zamestnancov a to o sumu 12 706 € a o osobné náklady o 2500 €. Tým sa zvýšia tiež nadväzujúce nákladové položky na účtoch 524 a 527 - zákonné sociálne poistenie a zákonné sociálne náklady o ďalších 5 536 €.
Ďalšie zvýšenie nákladov MsK oproti roku 2015 odôvodňuje zvýšením čerpania výdavkov na projekty - účet 518 - ostatné služby a to o sumu 15 378 € , ktoré sa realizujú každý druhý rok alebo nepravidelne.
Pre zabezpečenie krytia nárastu časti nákladových položiek rozpočtu, počíta MsK, p.o. s rovnakými transfermi k majetku zo zdrojov ŠR a zo zdrojov mesta ako v predchádzajúcom roku.
Podnikateľská činnosť MsK, p.o. nepočíta v roku 2016, ako tomu bolo aj v predchádzajúcom roku so žiadnym ziskom.
Predložený návrh rozpočtu MsK, p.o. na rok 2016 môže byť schválený len za podmienky, že MsZ predtým schváli Návrh rozpočtu mesta Piešťany na rok 2016.

V Piešťanoch, dňa 11.02.2016

Ing. Peter Konečný
hlavný kontrolór mesta