

MESTO PIEŠŤANY

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva mesta Piešťany dňa 12.12.2024

Názov materiálu: NÁVRH ROZPOČTU MESTSKÉHO KULTÚRNEHO STREDISKA MESTA PIEŠŤANY NA ROK 2024 S VÝHLĎOM NA ROKY 2025 a 2026

Materiál obsahuje:

- Návrh rozpočtu Mestského kultúrneho strediska mesta Piešťany na rok 2025 s výhlľadom na roky 2026 a 2027 za hlavnú činnosť.
- Komentár k návrhu rozpočtu príjmov a výdavkov Mestského kultúrneho strediska mesta Piešťany na rok 2025 s výhlľadom na roky 2026 a 2027.
- Plán kultúrnych a spoločenských podujatí na rok 2025.

Návrh na uznesenia: Mestské zastupiteľstvo Piešťany po prerokovaní

A/ Návrh rozpočtu Mestského kultúrneho strediska mesta Piešťany na rok 2025 s výhlľadom na roky 2026 a 2027

Hlavná činnosť	
V príjmovej časti celkom vo výške:	774 895,- €
Vo výdavkovej časti celkom vo výške:	774 895,- €
Transfer od zriaďovateľa vo výške:	
bežný transfer vo výške:	541 066,- €
- schvaľuje	
- schvaľuje s pripomienkami poslancov	

Stanovisko mestskej rady:

Uznesenie MsR č.147/2024

Mestská rada mesta Piešťany po prerokovaní

A/ Odporúča

Návrh rozpočtu Mestského kultúrneho strediska mesta Piešťany na rok 2025 s výhlľadom na roky 2026 a 2027

Hlavná činnosť	
V príjmovej časti celkom vo výške:	774 895,- €
Vo výdavkovej časti celkom vo výške:	774 895,- €
Transfer od zriaďovateľa vo výške:	
bežný transfer vo výške:	541 066,- €

schváliť.

Prítomných : 6
Za : 6 (Ing. Babičová, Ing. Mgr. Bezák, MBA, PhDr. Cífra, M. Fiala, Mgr. Krupa,
Mgr. Stachura)

Spracoval: Anita Kuteľová, ekonóm organizácie MsKS

Predkladá: Mgr. Alexandra MATHIASOVÁ, PhD. ,Dis. art,
riaditeľ organizácie MsKS

V Piešťanoch, 4.12.2024

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu príjmov a výdavkov Mestského kultúrneho strediska mesta Piešťany na rok 2025 s výhľadom na roky 2026 a 2027

Mestské kultúrne stredisko mesta Piešťany (ďalej len „MsKS“), ako príspevková organizácia hospodári podľa rozpočtu príjmov a výdavkov v zmysle zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení (ďalej len „zákon č.523/2004“). Na rozpočet Mesta Piešťany, svojho zriaďovateľa, je svojím príspevkom zapojená v programe č. 7 – Kultúra, podprogram č. 4 – Podpora Mestského kultúrneho strediska Mesta Piešťany.

Návrh rozpočtu na rok 2025

Hlavná činnosť

Príjmová časť: 774 895,- €

Výdavková časť: 774 895,- €

Návrh rozpočtu je záväzným rozpočtom roku 2025, rozpočet na roky 2026 a 2027 má orientačný charakter a bude sa upresňovať v ďalšom rozpočtovom roku.

Rozpočet príjmov a výdavkov v hlavnej činnosti MsKS je navrhnutý ako vyrovnaný, tzn. príjmy sa rovnajú výdavkom.

Príspevok z rozpočtu zriaďovateľa vo výške 541 066-€, ktorý je navrhovaný v predkladaných materiáloch, MsKS predpokladá v plnej výške použiť na úhradu bežných výdavkov. Percentuálny podiel plánovaného príspevku zriaďovateľa MsKS, ktorým je Mesto Piešťany na prevádzkových výdavkoch MsKS je nad 50%. To znamená, že príspevková organizácia MsKS má menej ako 50% výdavkov pokrytých vlastnými tržbami a je na rozpočet svojho zriaďovateľa Mesto Piešťany zapojená príspevkom, tak ako to je stanovené v odstavci 2 § 21 zákona č.523/2004.

Pre informáciu uvádzame prehľad budov, stavieb, nebytových priestorov, ktoré má MsKS v správe od svojho zriaďovateľa Mesta Piešťany:

1. **Budova MsKS** na ulici Alexandra Dubčeka - **v správe od roku 1994**,
2. **Hudobný pavilón** – otvorená scéna nachádzajúca sa v Sade Andreja Kmeťa - **v správe od roku 2010**,
3. **Kultúrno-spoločenské centrum Fontána** na ulici Beethovenova 1 - **v správe od roku 2010**,
4. **Prírodné kino** na ulici Beethovenova 1 - **v správe od augusta 2020**.

Okrem vyššie uvedených budov a priestorov má MsKS v prenájme nasledovné nebytové priestory:

1. **Nebytový priestor** nachádzajúci sa v dome č. 1760/26 na Winterovej ulici v Piešťanoch – prenájom na základe Zmluvy o nájme nebytového priestoru zo dňa 12. septembra 2001 od prenajímateľa Bytový podnik Piešťany s.r.o. - **v prenájme od januára 2002**,
2. **Nebytový priestor** nachádzajúci sa v ľavostrannej príbrežnej časti Kolonádového mosta – prenájom na základe Zmluvy o nájme nebytových priestorov č. 2-12-350/2021 od prenajímateľa Služby mesta Piešťany, ktoré majú Kolonádový most v správe od Mesta Piešťany - **v prenájme od júla 2021**.

Rozpočtovaný príspevok zriaďovateľa na rok 2025 je nižší, ako v roku 2024 a v roku 2023. Mestskému kultúrnemu stredisku mesta Piešťany sa podarilo vysúťažiť nižšiu cenu energií, a preto sú plánované výdavky v kategórii služby nižšie, ako v ostatných rokoch. Rovnako, ako organizácia zaznamenala úsporu finančných zdrojov v kategóriách Dopravné a Materiál, očakáva nižšie výdavky aj v roku 2025. V rámci plánovaných výdavkov na rok 2025 je v porovnaní s rokom 2024 uvedená nižšia suma v časti Všeobecné služby – honoráre kultúrne podujatia. MsKS sa v roku 2025 plánuje uchádzať o finančné prostriedky formou príspevkov, dotácií a grantov z Oblastnej organizácie cestovného ruchu Rezort Piešťany, Štátneho rozpočtu, Fondu na podporu umenia, Audiovizuálneho fondu, vyššieho územného celku, nadácií, zahraničných grantov na účelovo významné podujatia ako Otvorenie letnej kúpeľnej sezóny, Krojovaný Annabál, Vianočné trhy Piešťany, Socha Piešťanských parkov, na podporu slovenských a európskych filmov a nové podujatia.

Prehľad čerpania a návrhu bežného transferu (ďalej len „BT“) od zriaďovateľa Mesta Piešťany:

Rok 2017	310.223,-€ BT skutočná výška
Rok 2018	316.570,-€ BT skutočná výška
Rok 2019	316.800,-€ BT skutočná výška
Rok 2020	350.000,-€ BT skutočná výška
Rok 2021	400.000,-€ BT skutočná výška
Rok 2022	381.843,-€ BT schválený rozpočet 22.000,-€ BT navýšenie schváleného rozpočtu
Rok 2023	563.499,-€ BT skutočná výška
Rok 2024	602.500,-€ BT schválený rozpočet
Rok 2024	578.699,-€ BT upravený rozpočet
Rok 2025	541.066,-€ BT návrh rozpočtu

MsKS plánuje v roku 2025 žiadať o dotáciu z Audiovizuálneho fondu na výmenu projektora v kine Fontána pri 50% spoluúčasti. Podľa cenových ponúk by projektor mal byť v približnej hodnote 130-tisíc eur s DPH, pričom 50% z tejto sumy by pri úspešnom podaní žiadosti uhradil AVF a 50% MsKS.

Na základe toho MsKS žiadalo o kapitálový transfer vo výške 23-tisíc eur, pričom zvyšných 41-tisíc (28 068 eur + 13 000 eur) by pochádzalo zo zapojenia finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

Výhody Laserového projektora oproti lampovému:

- nižšie prevádzkové náklady, nižšia spotreba el. energie, o viac ako polovicu,
- nie je potrebná kúpa/výmena lúčových
- laserový zdroj svetla vydrží v priemernej prevádzke 40 000 hodín
- bez potreby externého odsávania
- nižšia hlučnosť
- krajší obraz (sýtejšie farby), divák nepocíti zmenu obrazu pri degradácii lampy
- možnosť ovládania cez webové rozhranie z akéhokoľvek zariadenia v rámci jednej lokálnej siete
- dostupnosť náhradných dielov.

Súčasný projektor (modelovo) má už cez 12 rokov a je možné, že čoskoro nebudú dostupné náhradné diely, nakoľko výrobca už nemusí poskytovať podporu pre daný typ projektora – takéto situácie už nastávajú v iných mestách a ich kinách. Tým sa samotná udržateľnosť projektora rapídne predražuje. Čo sa týka starého

projektora (lampový zdroj svetla) vydrží s jednou lampou 800 hodín, je už technicky zastaraný a jeho životnosť sa predpokladá v rozmedzí 10 až 15 rokov, podľa základných a pravidelných servisov. AVF už viac ako dva roky poskytuje dotácie na túto redigitalizáciu a touto technikou je vybavených viac ako desať jednosálových kín.

Vedľajšia – podnikateľská činnosť MsKS

V zmysle § 28 odstavec 2 zákona č.523/2004 môže príspevková organizácia vykonávať so súhlasom zriaďovateľa podnikateľskú činnosť nad rámec hlavnej činnosti, pre ktorú bola zriadená, iba ak plní úlohy určené zriaďovateľom. Ten istý zákon v § 28 odstavec 3 hovorí, že ak je hospodárskym výsledkom podnikateľskej činnosti k 30. septembru rozpočtového roka strata, je vedúci rozpočtovej organizácie alebo príspevkovej organizácie povinný zabezpečiť, aby bola do konca rozpočtového roka vyrovnaná, alebo urobiť také opatrenia na ukončenie podnikateľskej činnosti, aby sa v ďalšom rozpočtovom roku už nevykonávala.

MsKS k 30.09.2021 vykázalo v podnikateľskej činnosti stratu a do konca rozpočtového roka 2021 nedokázalo túto stratu vyrovnať. MsKS zabezpečilo do 31.12.2021 úkony na ukončenie podnikateľskej činnosti a počas rozpočtového roka 2022 vykonávalo činnosti vyplývajúce zo Zriaďovacej listiny v rámci hlavnej činnosti, pre ktorú bola organizácia MsKS zriadená.

V priebehu roka 2025 MsKS neplánuje obnoviť podnikateľskú činnosť so zameraním na komisionálny predaj diel a umeleckých predmetov. MsKS výhľadovo plánuje zriadiť podnikateľskú činnosť, týkajúcu sa občerstvenia v kine Fontána a v Prírodnom kine.

Neoddeliteľnou súčasťou tohto materiálu je podrobnejší rozpis jednotlivých príjmových a výdavkových položiek ekonomickej klasifikácie k návrhu rozpočtu MsKS na rok 2025 v hlavnej činnosti.

Piešťany, dňa 28.11.2024

Vypracoval: Anita Kutel'ová

Mgr. Alexandra MATHIASOVÁ, PhD., Dis. art
riaditeľka MsKS Piešťany

Návrh rozpočtu na rok 2025
s výhľadom na roky 2026 a 2027

Príjmy hlavná činnosť												
Kód zdroja	Funkčná klasif.	Položka	Popis	Plnenie r.2022	Plnenie r.2023	Rozpočet r.2024	Úpravy rozpočtu r.2024	Rozpočet r.2024 po úpravách	Plnenie k 31.8.2024	Návrh rozpočtu r.2025	Návrh rozpočtu r.2026	Návrh rozpočtu r.2027
41	0820	212	Príjmy z vlastníctva (z prenajatých budov, priestorov a objektov)	12 114	15 361	16 000	0	16 000	14 137	21 068	21 699	21 699
41	0820	223	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	109 101	140 322	150 000	0	150 000	105 910	160 655	161 000	164 300
41	0820	292	Ostatné príjmy (z dobropisov)	3 539	14 029	5 288	11 381	16 669	16 669	0	0	0
46	0820	292	Ostatné príjmy (z dobropisov)				18 964	18 964	18 964	9 038	0	0
41	0820	292	Ostatné príjmy (iné z vratiek)	2 078	0	0	0	0	0	0	0	0
72	0820	311	Granty (dary,sponzorské,dobr.príspevky)	300	0	0	0	0	0	0	0	0
111	0820	312001	Transfery zo štátneho rozpočtu	2 177	0	0	26 252	26 252	26 252	0	0	0
111	0820	312002	Transfery zo štátneho účelového fondu	7 187	3 087	0	4 788	4 788	4 788	0	0	0
41	0820	312007	Transfery z rozpočtu obce	403 843	563 499	602 500	-23 801	578 699	351 456	541 066	573 879	586 857
111	0820	312008	Transfery z rozpočtu VÚC	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	0820	322005	Kapitálový transfer z rozpočtu obce	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71	0820	331002	Zahraničné granty	1 816	7 383	0	2 233	2 233	2 233	2 000	2 100	2 100
41	0820	453	Zapojenie vlastných finančných prostriedov	22 800	0	0	0	0	0	0	0	0
131	0820	453	Zapojenie transféru AVF 294/2023	0	0	0	988	988	0	0	0	0
131	0820	453	Zapojenie transféru AVF 426/2024							0	0	0
46	0820	453	Zapojenie vlastných finančných prostriedov zo súdu							13 000		
46	0820	453	Zapojenie vlastných finančných prostriedov	0	0	0	51 745	51 745	51 745	28 068	0	0
Vlastné zdroje			SPOLU ZA ZDROJ 41	553 473 €	733 211 €	773 788 €	- 12 420 €	761 368 €	488 172 €	722 789 €	756 578 €	772 856 €
			SPOLU ZA ZDROJ 46	- €	- €	- €	70 709 €	70 709 €	18 964 €	50 106 €	- €	- €
Cudzie zdroje			SPOLU ZA ZDROJ 111, 71, 72a,131N	11 479 €	10 470 €	- €	34 261 €	34 261 €	33 273 €	2 000 €	2 100 €	2 100 €

CELKOVÝ SÚČET - BEŽNÉ PRÍJMY	564 953 €	743 681 €	773 788 €	92 551 €	866 339 €	540 409 €	774 895 €	758 678 €	774 956 €
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	-----------------	---------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Piešťany, dňa 28.11.2024

Vypracoval: Anita Kuteľová

Schválil: Mgr.Alexandra MATHIASOVÁ, PhD. ,Dis. art
riadiateľka MsKS Piešťany

Návrh rozpočtu na rok 2025
s výhľadom na roky 2026 a 2027
Výdavky hlavná činnosť

Kód zdroja	Funkčná klasif.	Položka	Popis	Čerpanie r.2022	Čerpanie r.2023	Rozpočet r.2024	Medzirozpočtové úpravy rozpočtu r.2024	Úpravy rozpočtu r.2024 zapojenie + uznesenie MsZ č.95/2024	Rozpočet r.2024 po úpravách	Čerpanie k 31.8.2024	Návrh rozpočtu r.2025	Návrh rozpočtu r.2026	Návrh rozpočtu r.2027
41	0820	611	Tarifný plat	123 259	126 282	170 528	-3 948		166 580	104 378	176 266	181 554	181 554
41	0820	612001	Osobný príplatok	26 368	27 323	38 378			38 378	23 370	49 980	51 479	51 479
41	0820	612002	Ostatné príplatky	15 692	16 330	17 528			17 528	13 275	25 778	26 551	26 551
41	0820	614	Odmeny	13 913	13 708	6 902	2 948		9 850	8 603	4 800	4 944	4 944
61 Súčet za kategóriu Mzdy				179 232	183 643	233 336	-1 000		232 336	149 626	256 824	264 529	264 529
41	0820	621	Poistné VŠZP	13 620	15 137	24 451	-800		23 651	13 707	29 635	30 524	30 524
46	0820	621	Poistné VŠZP-súd	0	0	0		3 451	3 451	0			
41	0820	623	Poistné ost.zdravotné poisťovne	3 203	2 573	2 167	800		2 967	2 196	2 297	2 366	2 366
41	0820	625001	Na nemocenské poistenie	2 560	2 628	3 727			3 727	2 139	3 846	3 961	3 961
46	0820	625001	Na nemocenské poistenie-súd	0	0	0		439	439	0			
41	0820	625002	Na starobné poistenie	26 553	28 107	37 266			37 266	22 160	39 348	40 528	40 528
46	0820	625002	Na starobné poistenie-súd					4 392	4 392	0			
41	0820	625003	Na úrazové poistenie	1 564	1 680	2 129			2 129	1 322	2 322	2 392	2 392
46	0820	625003	Na úrazové poistenie-súd					251	251	0			
41	0820	625004	Na invalidné poistenie	4 686	4 787	7 985			7 985	4 003	8 462	8 716	8 716
46	0820	625004	Na invalidné poistenie-súd					941	941	0			
41	0820	625005	Na poistenie v nezamestnanosti	1 638	1 706	2 662			2 662	1 412	2 902	2 989	2 989
46	0820	625005	Na poistenie v nezamestnanosti-súd					310	310	0			
41	0820	625007	Na poistenie do rezervného fondu	9 008	9 536	12 644			12 644	7 518	13 789	14 203	14 203

46	0820	625007	Na poistenie do rezervného fondu-súd					1 490	1 490	0			
41	0820	627	Príspevok do DDS	1 149	945	1 080			1 080	855	2 160	2 225	2 225
62 Súčet za kategóriu zákonné poistenie				63 981	67 099	94 111	0	11 273	105 384	55 311	104 761	107 904	107 904
41	0820	631001	Cestovné náhrady tuzemské	311	74	400	0		400	57	300	300	300
631 Súčet za položku Cestovné náhrady				311	74	400	0		400	57	300	300	300
41	0820	632001	Energie	105 564	167 644				0			0	0
41	0820	632001	1. Energie-elektrická energia			48 880	-7 000	-1 000	40 880	894	35 000	36 100	37 700
41	0820	632001	2. Energie-plyn			35 000			35 000	21 743	35 000	36 100	37 800
41	0820	632001	3. Energie-ÚK+TÚV			58 000	-8 711		49 289	31 949	26 962	27 800	29 236
46	0820	632001	3. Energie-ÚK+TÚV			0		0	0	0	9 038	0	0
111	0820	632001	Energie-štátna dotácia	1 826	0	0		26 252	26 252	20 252	0	0	0
41	0820	632002	Vodné, stočné	3 380	3 362	6 000			6 000	2 833	3 900	4 000	4 500
41	0820	632003	Poštové služby	250	425	350	1 100		1 450	955	1 500	1 500	1 500
41	0820	632004	Komunikačná infraštruktúra - internet,domény,webhosting	1 672	2 373	3 000	1 200		4 200	2 021	3 500	3 600	4 000
41	0820	632005	Telekomunikačné služby - telefónne poplatky	2 801	3 097	3 000	-500		2 500	1 651	2 500	2 600	2 600
632 Súčet za položku Energie, voda a komunikácie				115 493	176 901	154 230	-13 911	25 252	165 571	82 298	117 400	111 700	117 336
41	0820	633001	Interiérové vybavenie	186	0	7 000	-1 500		5 500	245	2 500	2 600	3 200
46	0820	633001	Interiérové vybavenie								0	0	0
41	0820	633002	Výpočtová technika	301	1 024	2 300	0		2 300	227	1 000	1 000	2 000
41	0820	633003	Telekomunikačná technika	294	0	300	-12		288	0	300	300	300
41	0820	633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie	268	3 046	1 100	1 100		2 200	2 164	2 500	2 600	2 600
41	0820	633005	Špeciálne stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie	413	0	0	400		400	392	400	400	400
41	0820	633006	Všeobecný materiál - kancel.,elektroinšt.,údržb.,prevádz.mat.,čist.prostr.,drobný maj.	6 032	13 109	9 000	1 000		10 000	5 518	5 500	5 700	5 700
46	0820	633006	Všeobecný materiál - kancel.,elektroinšt.,údržb.,prevádz.mat.,čist.prostr.,drobný maj.							0	0	0	0
111	0820	633006	Všeobecný materiál - kancel.,elektroinšt.,údržb.,prevádz.mat.,čist.prostr.,drobný maj.	351	0	0	0		0	0	0	0	0

41	0820	633009	Knihy,časopisy,noviny,...	0	34	150			150	61	150	200	200
41	0820	633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	40	483	500			500	105	400	400	400
41	0820	633013	Softvér	385	1 098	1 000			1 000	0	500	500	500
41	0820	633016	Reprezentačné	204	503	1 500			1 500	255	1 500	1 500	1 500
633 Súčet za položku Materiál				8 473	19 296	22 850	988		23 838	8 967	14 750	15 200	16 800
41	0820	634001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	396	326	800			800	228	500	500	500
41	0820	634002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	184	3 306	2 500			2 500	357	500	500	500
41	0820	634003	Poistenie	0	0	0			0	0	0	0	0
41	0820	634004	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0	0	0			0	0	0	0	0
41	0820	634005	Karty, známky, poplatky-parkovné	120	90	200			200	2	50	100	100
634 Súčet za položku Dopravné				700	3 721	3 500	0		3 500	587	1 050	1 100	1 100
41	0820	635001	Interiérového vybavenia	0	60	0			0	0	0	0	0
41	0820	635002	Výpočtovej techniky	160	0	500			500	0	150	200	200
41	0820	635003	Telekomunikačnej techniky	0	0	0	400		400	400	50	100	100
41	0820	635004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	7 231	6 963	6 000	3 000		9 000	8 357	9 000	11 300	11 300
46	0820	635004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia							0	0	0	0
41	0820	635005	Špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	0	717	0			0	0	0	0	0
41	0820	635006	Budov, objektov alebo ich častí	4 613	12 511	2 000	6 000		8 000	7 277	5 000	6 800	6 800
41	0820	635009	Softvéru	1 501	2 740	1 600	0		1 600	1 251	1 400	1 400	1 400
41	0820	635010	Komunikačnej infraštruktúry - údržba PC sietí, elektronického prenosu	121	0	500	-400		100	0	100	100	100
635 Súčet za položku Rutinná a štandardná údržba				13 627	22 991	10 600	9 000		19 600	17 285	15 700	19 900	19 900
41	0820	636001	Budov, objektov alebo ich častí - nájomné za nájom	1 097	1 794	2 400			2 400	1 662	2 400	2 400	2 400
636 Súčet za položku Nájomné za nájom				1 097	1 794	2 400			2 400	1 662	2 400	2 400	2 400
41	0820	637001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympóziá	196	243	500			500	324	500	500	500
41	0820	637003	Propagácia, reklama a inzercia - A.B.Piešťany,PT	2 462	4 838	5 300			5 300	3 112	5 000	5 500	5 500

111	0820	637003	Propagácia, reklama a inzercia	0	0	0			0	0	0	0	0
46	0820	637004	Všeobecné služby								0		
41	0820	637004	Všeobecné služby	66 832,78	70 717	106 340	1 000	-11 420	95 920	44 146	71 060	75 600	81 600
		z toho	1. honoráre kultúrne podujatia	42 865	40 428	71 360	0	-11 420	59 940	27 942	41 360	44 600	48 100
			2. služby spojené s real.kult.podujatí-prevoz diel,zdrav.služba,prenáj.atrakcií,ozvučenie	5 652	10 410	3 480	1 000		4 480	3 761	16 500	17 500	19 000
			3. exter.sluzby-sluzby spojené s kult.podujatiami-tlač plagátov,fotenie	11 425	7 718	16 400	0		16 400	4 288	4 500	4 600	4 600
			4.kontroly, revízie, prehliadky požiarnech.zariad., el. požiarnej signalizácie, el.zabezp.systému, kotolne, komín.prieduchov, vzduchotechniky, dozor nad BOZP, prac.zdravotná služba, služby technika PO	4 885	10 423	14 000	0		14 000	7 742	7 800	8 000	9 000
			elektronické prístupové práva	547	756	0			0	0			
			9. ostatné-kľúčová služba,čistiace služby,ost.sluzby	1 458	984	1 100			1 100	414	900	900	900
72	0820	637004	Všeobecné služby	300	0	0			0	0	0	0	0
111	0820	637004	Všeobecné služby	0	0	0			0	0	0	0	0
41	0820	637005	Špeciálne služby	0	0	500	-100		400	0	0	0	0
41	0820	637006	Náhrady - manipul.poplatok testovanie,lek.prehliadky	75	113	0	100		100	51	50	100	100
41	0820	637007	Cestovné náhrady iným než vlastným zamestnancom	0	0	0			0	0	0	0	0
46	0820	637009	Náhrada mzdy a platu-súd					31 368	31 368				
41	0820	637011	Štúdie, expertízy, posudky	452	0	0	400		400	400	0	0	0
41	0820	637012	Poplatky a odvody	44 114	82 955	87 000	0		87 000	59 183	89 900	92 600	94 700
		z toho	1. poplatky distribučné spoločnosti-filmy	35 223	70 998	75 000	0		75 000	52 657	79 500	81 900	82 900
			2. poplatky online predaj	2 059	3 791	4 000			4 000	2 330	3 500	3 600	4 100
			3. poplatky SOZA, LITA, členské príspevky	2 908	5 134	5 500			5 500	3 134	5 000	5 200	5 700
			8. poplatky bankové	1 661	1 659	2 000	0		2 000	1 036	1 800	1 900	1 900
			9. poplatky ostatné	2 262	1 373	500			500	26	100	100	100
			Dotácia z AVF zmluva č.294/2023 v r.2023					988	988	0	0	0	0
131	0820	637012						988	988	0	0	0	0

71	0820	637012	Podpora návštevnosti Europacinema	5 897	0	0		2 233	2 233	2 233	2 000	2 100	2 100
111	0820	637012	Dotácia z AVF zmluva č.294/2023 v r.2024	10 237	0	0		1 316	1 316	0	0	0	0
111	0820	637012.2	Dotácia z AVF zmluva č.426/2024 v r.2024	0	0			3 472	3 472		0	0	0
41	0820	637014	Stravovanie	7 387	3 875	4 800	0		4 800	2 367	3 100	5 000	5 500
41	0820	637015	Poistné	0	0	0			0	0	0	0	0
41	0820	637016	Prídel do sociálneho fondu	1 554	1 600	2 333			2 333	1 306	1 910	2 645	2 645
41	0820	637026	Odmeny a príspevky - odmena za identitu značky pre MsKS	2 930	0	0	0		0	0	0	0	0
41	0820	637018	Vrátenie príjmov z minulých rokov	0	0	0			0	0	0	0	0
41	0820	637027	Dohody o mimoprac. pomere-dohodári	16 390	26 470	32 888	0		32 888	15 718	33 460	34 500	34 900
41	0820	637029	Manká a škody/spoluúčasť na poist.udalosti	0	331	0			0	0	0	0	0
41	0820	637031	Pokuty a penále	0	0	0	800		800	800	0		
41	0820	637035	Dane	408	443	200	1 471		1 671	1 671	2 000	2 100	2 100
41	0820	637044	Daň z pridanej hodnoty	587	3 779	500	0		500	5	0	0	0
637				159 820	195 364	240 361	3 671		271 990	131 317	208 980	220 645	229 645
63				299 522	420 141	434 341	-252		487 298	242 173	360 580	371 245	387 481
41	0820	642006	Na členské príspevky	0	0	0	240		240	240	250	0	0
41	0820	642012	Na odstupné	0	0	0			0	0	0	0	0
41	0820	642013	Na odchodné	0	0	0			0	0	0	0	0
41	0820	642014	Jednotlivcom-fin.príspevok na stravovanie	3 855	10 015	12 000	0		12 000	8 791	11 400	15 000	15 042
41	0820	642015	Na nemocenské dávky	3 599	568	0	1 000		1 000	726	0	0	0
642				7 453	10 583	12 000	1 000		13 240	9 757	11 650	15 000	15 042
6				550 188	681 466	773 788	-12		838 258	456 867	733 565	758 678	774 956
41	0820	711003	Nákup softvéru	0	0	0			0	0	0	0	0
41	0820	713002	Výpočtovej techniky	4 865	0	0			0	0	0	0	0
111	0820	713002	Výpočtovej techniky - dotácia lokálny marketing kino Fontána	9 900	0	0			0	0		0	0

41	0820	713004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	0	0	0		0	0	0	0	0	
46	0820	713004	Prev. strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia-súd							13 000			
46	0820	713004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia					28068	28 068		28 068		
710 Súčet za položku Obstarávanie kapitálových aktív				14 765	0	0	0	28 068	28 068	0	64 068	0	0
7 SÚČET ZA HLAVNÚ KATEGÓRIU - KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY				14 765	0	0	0	28 068	28 068	0	64 068	0	0
41	0820	821009	Z dodávateľských úvarov/splátky	0	0	0	12		12	8	12	0	0
Vlastné zdroje			SPOLU ZA ZDROJ 41	536 441 €	681 466 €	773 788 €	- 0 €	-12 420 €	761 368 €	434 389 €	722 789 €	756 578 €	772 856 €
			SPOLU ZA ZDROJ 46					70 709 €	70 709 €	- €	50 106 €	- €	- €
Cudzie zdroje			SPOLU ZA ZDROJ 111,131, 71, 72a	28 510,€	- €	- €	- €	34 261 €	34 261 €	22 485 €	2 000 €	2 100 €	2 100 €
			CELKOVÝ SÚČET - BEŽNÉ + KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY HLAVNÁ ČINNOSŤ	564 952 €	681 466 €	773 788 €	- 0 €	92 551 €	866 339 €	456 875 €	774 895 €	758 678 €	774 956 €

Piešťany, dňa 28.11.2024

Vypracoval: Anita Kuteľová

Mgr. Alexandra
Schválil: MATHIASOVÁ, PhD. ,Dis. art
riaditeľka MsKS Piešťany

**Plus príspevok OOCR Rezort
Piešťany**

OLKS, Annabál,Vianočné trhy	65 800,00 €

Kultúrne a spoločenské podujatia v roku 2025 – plán podujatí					
Mestské kultúrne stredisko mesta Piešťany					
Rozpočet výdavkov na kultúrne podujatia zahŕňa príspevok z rozpočtu zriaďovateľa					
a z vlastných zdrojov nasledovne:					
	Honorár	z toho moderovanie	z toho technické zabezpečenie	ozvučenie technici MsKS	
Január					
Silvester - Námestie slobody	4 000,00 €				
Novoročný koncert, KSC Fontána	1 500,00 €			áno	aj vstupné
Prednášky pre verejnosť, Malá scéna MsKS	70,00 €				
Deň pamiatky obetí Holokaustu	300,00 €		300 - film	áno	
Február					
Divadelné predstavenie, Malá scéna MsKS	1 000,00 €			áno	vstupné
Karneval pre deti MŠ, Malá scéna MsKS	100,00 €		100 - výzdoba	áno	
Div. predstavenie pre deti, Malá scéna MsKS	400,00 €			áno	vstupné
Pochovanie basy, Námestie slobody	500,00 €			áno	
Marec					
Jarný koncert ZUŠ, KSC Fontána	100,00 €		100 - ladenie klavíra	áno	
Koncert pre ženy k MDŽ, KSC Fontána	1 300,00 €		180 - kvety	áno	aj vstupné
Prednášky pre verejnosť, Malá scéna MsKS	70,00 €				
Div. predstavenie pre deti, Malá scéna MsKS	400,00 €			áno	vstupné
Vynášanie Moreny - Námestie slobody	300,00 €			áno	
Apríl					
Výtvarná súťaž detí, Malá scéna MsKS	100,00 €		100 - materiál		
Div. predstavenie pre deti, Malá scéna MsKS	400,00 €			áno	vstupné
Divadelné predstavenie, Malá scéna MsKS	1 200,00 €			áno	vstupné
Máj					
Stavanie mája, Winterova ul., Hudobný pavilón	600,00 €			áno	
Deň matiek, Hudobný pavilón	1 300,00 €			áno	
Tanec bez hraníc, KSC Fontána	- €			áno	
Prednášky pre verejnosť, Malá scéna MsKS	70,00 €				
Predškolačik	300,00 €			áno	
Jún					
Socha piešťanských parkov - otvorenie	300,00 €			áno	
Deň otcov, Hudobný pavilón	800,00 €			áno	
Koncert ZUŠ - KSC Fontána	100,00 €		100 - ladenie klavíra	áno	
OLKS + MDD Hudobný pavilón, Prírodné kino, ďalšie priestory	- €			áno	príspevok OOCR 39 000,00€
Dychfest	350,00 €			áno	
Večer elektronickej hudby - Hudobný pavilón	800,00 €				
Nedele - promenádne koncerty - Hudobný pavilón	1 500,00 €				
Júl					
Folklorná nedeľa, 3. ročník, Hudobný pavilón	1 200,00 €	200,00		áno	
Spomienka na M. R. Štefánika	1 200,00 €	200,00		áno	
Krojovaný Annabál	1 000,00 €	400,00		áno	a príspevok OOCR 1 800,00€
Koncert v Prírodnom kine	5 000,00 €				vstupné
Nedele - promenádne koncerty - Hudobný pavilón	1 200,00 €				
August					
Hody v Piešťanoch, farnosť sv. Štefana, Mariánske námestie	2 000,00 €			áno	
Divadelný festival	- €			áno	
Dovidenia prázdniny, Hudobný pavilón	1 000,00 €			áno	
Výročie SNP	- €			áno	
Nedele - promenádne koncerty - Hudobný pavilón	1 000,00 €				
September					
Deň ozbrojených zložiek	300,00 €		300 - atrakcie	áno	
Cinematik	- €			áno	
Nedele - promenádne koncerty - Hudobný pavilón	800,00 €				
Ukončenie sezóny	1 500,00 €	450,00		áno	grant
Október					
Deň zdravia, KSC Fontána	200,00 €				
Astrofilm, KSC Fontána	-			áno	
Koncert pre jubilantov , KSC Fontána	2 000,00 €		1200 - občerstvenie	áno	
Historický deň, Malá scéna MsKS	1 000,00 €			áno	
November					
17. november, Deň boja za slobodu..., KSC Fontána	1 000,00 €			áno	vstupné
Divadelné predstavenie, Malá scéna MsKS	1 000,00 €			áno	vstupné
December					
Mikuláš - Námestie slobody	600,00 €				
Vianočné trhy - Námestie slobody					príspevok OOCR 25 000,00€
Vianočný koncert, KSC Fontána	1 500,00 €			áno	aj vstupné
SPOLU HONORÁRE:	41 360,00 €				

**Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k návrhu rozpočtu
Mestského kultúrneho strediska, p. o. na rok 2025**

Príspevková organizácia v zmysle § 24 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov hospodári podľa svojho rozpočtu príjmov, výdavkov a výsledku hospodárenia. Jej rozpočet zahŕňa aj príspevok z rozpočtu zriaďovateľa a prostriedky prijaté od iných subjektov.

Návrh rozpočtu na rok 2025 je záväzným rozpočtom, rozpočet na roky 2026 – 2027 má orientačný charakter a bude sa spresňovať v ďalšom rozpočtovom roku.

Návrh rozpočtu Mestského kultúrneho strediska, p. o. na rok 2025 je v hlavnej činnosti, tak v príjmovej ako aj výdavkovej časti, v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2024 v absolútnom vyjadrení vyšší o 1 107 €, čo predstavuje nárast o 0,14 % (nárast z 773 788 € na 774 895 €).

Rozpočet Mestského kultúrneho strediska, p. o. na rok 2025 predpokladá bežný transfer z rozpočtu mesta vo výške 541 066 €, čo predstavuje pokles v porovnaní so schváleným rozpočtom predchádzajúceho roka o 61 434 €, t. j. o 10,20 % (pokles zo 602 500 € na 541 066 €).

rok	príspevok zriaďovateľa		príspevok zriaďovateľa spolu	rozdiel oproti predchádzajúcemu roku
	bežný	kapitálový		
2021	400 000 €	- €	400 000 €	
2022	403 843 €	- €	403 843 €	3 843 €
2023	560 000 €	- €	560 000 €	156 157 €
2024	602 500 €	- €	602 500 €	42 500 €
2025	541 066 €	- €	541 066 €	- 61 434 €
2026	573 879 €	- €	573 879 €	32 813 €
2027	586 857 €	- €	586 857 €	12 978 €

Nárast transferu z rozpočtu zriaďovateľa je vždy hodnotený negatívne, nakoľko táto skutočnosť zvyšuje nároky na bežné finančné prostriedky mesta Piešťany.

Rozpočet Mestského kultúrneho strediska, p. o. na rok 2025 neobsahuje kapitálový transfer z rozpočtu mesta, ale obsahuje zahraničný grant (Europa Cinemas) vo výške 2 000 €.

Rozpočet Mestského kultúrneho strediska, p. o. v roku 2025 uvažuje aj s finančnou podporou kultúrnych podujatí od OO CR Rezort Piešťany vo výške 65 800 €.

Tržby za predaj výrobkov, tovarov a služieb, ktorými sú v prípade Mestského kultúrneho strediska, p. o. tržby z premietania filmov, mali do roku 2021 klesajúcu tendenciu. Od roku 2022 zaznamenali opätovný nárast:

Rok	tržby z predaja služieb
2018	142 711 €
2019	140 991 €
2020	62 395 €
2021	55 600 €
2022	109 101 €
2023	140 322 €
k 31.8.2024	105 910 €
rozpočet 2025	160 655 €

Návrh rozpočtu na rok 2025 predpokladá tržby po započítaní premietania a ostatných akcií v prírodnom kine vo výške 160 655 €, čo sa javí s prihliadnutím na uvedenú klesajúcu tendenciu z predchádzajúcich rokov a situáciu vyvolanú neistotou spôsobenou nepriaznivým sociálnoekonomickým vývojom ako ich nadhodnotenie.

Návrh rozpočtu v roku 2025 uvažuje s príjmami z prenájmov vo výške 21 068 €, čo je suma o 5 068 € vyššia ako bola schválená v rozpočte na rok 2024. Otázne je naplnenie tejto položky, nakoľko v roku 2023 bolo plnenie v sume 15 361 € a k 31.08.2024 predstavuje plnenie 14 137 €.

Návrh rozpočtu v roku 2025 predpokladá výdavky na mzdy vo výške 256 824 €, čo je o 23 488 €, t. j. o 10,07 % viac ako schválený rozpočet na rok 2024 (nárast zo 233 336 € na 256 824 €) a výdavky na zákonné poistenie predpokladá vo výške 104 761 €, čo je o 10 650 € viac ako rozpočtovaná suma na rok 2024, t. j. o 11,32 %.

Návrh položky všeobecnej služby vo výške 71 060 €, je o 35 280 €, t. j. o 33,18 % menej ako schválený rozpočet na rok 2024 (pokles položky zo 106 340 € na 71 060 €).

V rámci položky všeobecnej služby nastáva výrazný posun pri rozpočtovaní položiek:

- honoráre na kultúrne podujatia organizované Mestským kultúrnym strediskom, p. o. rozpočtované na rok 2025 vo výške 41 360 € predstavujú v porovnaní s rozpočtom na rok 2024 v sume 71 360 € pokles o 42,04 %,
- služby spojené s realizáciou kultúrnych podujatí - prevoz diel, zdravotná služba, prenájom atrakcií, ozvučenie rozpočtované na rok 2025 vo výške 16 500 € predstavujú v porovnaní s rozpočtom na rok 2024 v sume 3 480 € nárast o 374,14 %,
- externé služby - služby spojené s kultúrnymi podujatiami - tlač plagátov, fotenie rozpočtované na rok 2025 vo výške 4 500 € predstavujú v porovnaní s rozpočtom na rok 2024 v sume 16 400 € pokles o 72,56 %,
- kontroly, revízie, prehliadky požiarotechnických zariadení, el. požiarnej signalizácie, el. zabezpečovacieho systému, kotolne, komínových prieduchov, vzduchotechniky, dozor nad BOZP, pracovná zdravotná služba, služby technika PO rozpočtované na rok 2025 vo výške 7 800 € predstavujú v porovnaní s rozpočtom na rok 2024 v sume 14 000 € pokles o 44,29 %.

V položka energie sú na rok 2025 rozpočtované prostriedky vo výške 106 000 €. V porovnaní s rokom 2024 ide o pokles o 35 880 €, t. j. o 25,29 %. V porovnaní s čerpaním prostriedkov k 31.08.2024 vo výške 74 838 € a s avizovaným nárastom ceny plynu o 30 % sa rozpočtované prostriedky javia ako nedostatočné.

Na rutinnú a štandardnú údržbu sú na rok 2025 rozpočtované prostriedky vo výške 15 700 €. V porovnaní s rokom 2024 ide o nárast o 5 100 €, t. j. o 48,11 %.

Na údržbu budov, objektov alebo ich častí je v rozpočte na rok 2025 rozpočtovaná suma 5 000 €. Ide o nedostatočnú, podhodnotenú výšku finančných prostriedkov s prihliadnutím na skutočnosť, že k 31. 08. 2024 bola táto položka čerpaná vo výške 7 277 € a stav budov v správe Mestského kultúrneho strediska, p. o. Nízky objem výdavkov na pravidelnú údržbu majetku sa prejaví v budúcnosti zvýšenými nákladmi, ktoré bude potrebné investovať z dôvodu zanedbania starostlivosti o majetok.

V zmysle § 24 Hospodárenie príspevkových organizácií ods. (10) zákona č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy, je dôležité pripomenúť, že ak je výsledok hospodárenia príspevkovej organizácie kladný, tento nemôže byť dosiahnutý nesplnením úloh, obmedzovaním alebo zhoršovaním kvality služieb, alebo zmenou podmienok, za ktorých boli záväzné limity príspevkovej organizácii určené.

Aplikáciou ustanovení § 28, ods. 3 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov Mestské kultúrne stredisko, p. o. v roku 2024 podnikateľskú činnosť nevykonávalo.

V predkladanom návrhu rozpočtu na rok 2025 sa neuvažuje s opätovným vykonávaním podnikateľskej činnosti.

Odporúčam vypracovať podnikateľský plán pre obnovenie podnikateľskej činnosti tak, aby táto činnosť vykazovala zisk a bola trvale udržateľná, nakoľko v zmysle § 28, ods. 1 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov náklady na podnikateľskú činnosť príspevkovej organizácie musia byť kryté výnosmi z nej.

MsKS v rozpočte na rok 2025 deklaruje záujem uchádzať o finančné prostriedky formou zahraničného grantu Europa Cinemas.

V Piešťanoch, dňa 04. 12. 2024

Ing. Stanislav Mikuš, v. r.
hlavný kontrolór mesta