

MESTSKÉ KULTÚRNE STREDISKO BENEDEKA CSAPLÁRA
CSAPLÁR BENEDEK VÁROSI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
Korzo Bélu Bartóka 788/1, 929 01 Dunajská Streda, IČO: 00036561 • DIČ: 2021092645

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2017

Vypracovala :Ing. Zsuzsanna Bock
V Dunajskej Strede, 29.01.2018

.....
Mgr. Ildikó Ibolya
riaditeľka MsKS – VMK

Schválený rozpočet organizácie na rok 2017 bol raz upravený uznesením zo zasadnutia Komisie MsZ pre financie, rozpočet, správu a hospodárenie s majetkom mesta a podnikateľskú činnosť, konaného dňa 17. októbra 2017. V rámci zmeny rozpočtu č. 1/2017 došlo k zvýšeniu príjmov o 39.735,00 € na 427.933,00 € a zvýšenie výdavkov o 39.925,00 € na 427.933,00 €.

Z rozpočtovaných príjmov vo výške 427.933,00 € bolo čerpaných 429.625,03 € čo predstavuje 100,40 % a z rozpočtovaných výdavkov vo výške 427.933,00 € bolo čerpaných 408.139,44 €, čo predstavuje 95,37 %.

Tabuľka č. 1. **PRÍJMY**

Rozpočtová položka	Názov	Schválený rozpočet r.2017	Upravený rozpočet k 17.10.2017	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2017	Čerpanie rozpočtu v %
VLASTNÉ PRÍJMY		€ 147 506,00	€ 188 441,00	€ 186 813,12	99,14%
212	Príjmy z vlastníctva	€ 83 000,00	€ 92 000,00	€ 89 072,09	96,82%
212003	Z prenájmu nebytových priestorov	€ 58 000,00	€ 67 000,00	€ 69 338,19	103,49%
212003	Z krátkodobých prepožičiavaní miestností	€ 25 000,00	€ 25 000,00	€ 19 733,90	78,94%
223	Platby za poskytnuté služby	€ 64 500,00	€ 80 500,00	€ 81 609,20	101,38%
223001	Z divadelných predstavení a kultúrnych podujatí	€ 55 000,00	€ 71 000,00	€ 74 366,00	104,74%
223001	Z kurzovej a klubovej činnosti	€ 1 500,00	€ 1 500,00	€ 1 310,00	87,33%
223001	Ostatné príjmy	€ 8 000,00	€ 8 000,00	€ 5 933,20	74,17%
242	Z vkladov	€ 6,00	€ 3,00	€ 1,33	44,33%
290	Iné nedaňové príjmy	€ 0,00	€ 15 938,00	€ 16 130,50	101,21%
292006	Z plnenie poisťného	€ 0,00	€ 140,00	€ 140,00	100,00%
292012	Z dobropisov	€ 0,00	€ 15 798,00	€ 15 797,62	100,00%
292027	Z vratiek	€ 0,00	€ 0,00	€ 192,88	0,00%
312	Transfery v rámci verejnej správy	€ 235 692,00	€ 234 492,00	€ 237 901,16	101,45%
312001	Transfery zo štátneho rozpočtu	€ 24 900,00	€ 24 900,00	€ 28 309,16	113,69%
312007	Bežné transfery z rozpočtu obce	€ 209 592,00	€ 209 592,00	€ 209 592,00	100,00%
312008	Transfery z rozpočtu VÚC	€ 1 200,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
450	Finančné operácie	€ 5 000,00	€ 5 000,00	€ 4 910,75	98,22%
453	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	€ 5 000,00	€ 5 000,00	€ 4 910,75	98,22%
Spolu bežné+ kapitálové + finančné príjmy		€ 388 198,00	€ 427 933,00	€ 429 625,03	100,40%

Komentár k príjmovej časti rozpočtu

212 – Príjmy z vlastníctva:	89.072,09 €
212003 - Z prenájmu nebytových priestorov:	69.338,19 €
- Nájomné Legendary, s.r.o. a refakturácia služieb spojené s nájomom	24.677,31 €
- Žitnoostrovská knižnica vo výške	40.484,88 €
- Služobný byt vo výške	2.160,00 €
- Ing. L. Nagy vo výške	2.016,00 €
212003 - Z krátkodobých prepožičiavaní miestností:	19.733,90 €
- prenájom – divadelná sála	15.848,90 €
- prenájom – veľká zrkadlová sála	238,00 €
- prenájom - malá zrkadlová sála	576,00 €
- prenájom –zasadačka	300,00 €
- prenájom – ostatné	2.771,00 €
223 – Predaj výrobkov a služieb:	81.609,20 €
- 223001 - z profesionálnych predstavení	74.366,00 €
- 223001 - za organizovanie kultúrnych podujatí	1.475,40 €
- 223001 - z kurzovej a klubovej činnosti	1.310,00 €
- 223001 - ostatné príjmy (vyhotovenie a vylepovanie plagátov)	4.457,80 €
242 – Z vkladov (kladné úroky v banke)	1,33 €
290 – Iné príjmy	16.130,50 €
Preplatok spotreby elektrickej energie za rok 2016, preplatok vodného a stočného	15.797,62 €
Poistné plnenie	140,00 €
Preplatok z ročného zúčtovania zdravotného poistenia	192,88 €
310 – Transfery v rámci verejnej správy	237.901,16 €
312001 – Transfery zo štátneho rozpočtu	28.309,16 €
- Príspevok na úhradu nákladov chránenej dielne alebo chráneného pracoviska podľa §60 zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti od Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny Dunajská Streda	5.684,16 €
- Platby za kultúrne poukazy od Ministerstva kultúry Slovenskej republiky	18.825,00 €
- Dotácia na podporu kultúry národnostných menšín od Úradu vlády Slovenskej republiky na host'ovanie Divadla Thália a Jókaiho divadla v Dunajskej Strede	2.600,00 €
- Dotácia na podporu kultúry národnostných menšín od Úradu vlády Slovenskej republiky na projekt <i>Dunajskostredské leto 2017</i>	1.200,00 €
312007 – Bežné transfery z rozpočtu zriaďovateľa	209.592,00 €
- Bežné transfery z rozpočtu zriaďovateľa:	208.592,00 €
- Dotácia z rozpočtu obce na realizáciu projektu <i>Dunajskostredské leto 2017</i>	1.000,00 €
453 - Prenos prostriedkov z predchádzajúcich rokov činí:	4.910,75 €

Tabuľka č. 2. **VÝDAVKY**

Rozpočtová položka	Názov	Schválený rozpočet r.2017	Upravený rozpočet k 17.10.2017	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2017	Čerpanie rozpočtu v %
611	Tarifný plat, náhrady	100 890,00 €	101 770,00 €	100 834,08 €	99,08%
612001	Osobné príplatky	26 050,00 €	25 590,00 €	22 496,43 €	87,91%
612002	Ostatné príplatky	3 313,00 €	3 200,00 €	2 928,56 €	91,52%
612	Príplatky	29 363,00 €	28 790,00 €	25 424,99 €	88,31%
614	Odmeny	12 000,00 €	12 000,00 €	11 998,55 €	99,99%
61		142 253,00 €	142 560,00 €	138 257,62 €	96,98%
621	Poistné VŠZP	14 710,00 €	14 530,00 €	12 698,91 €	87,40%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	1 070,00 €	1 080,00 €	1 086,11 €	100,57%
625	Poistné Sociálna poisťovňa	36 000,00 €	39 600,00 €	36 265,75 €	91,58%
625001	Nemocenské poistenie	2 050,00 €	2 180,00 €	1 962,20 €	90,01%
625002	Starobné poistenie	20 480,00 €	22 520,00 €	20 738,12 €	92,09%
625003	Úrazové poistenie	1 170,00 €	1 290,00 €	1 191,88 €	92,39%
625004	Invalidné poistenie	4 010,00 €	4 480,00 €	4 070,83 €	90,87%
625005	Poistenie v nezamestnanosti	1 340,00 €	1 490,00 €	1 232,20 €	82,70%
625007	Poistenie rezervný fond	6 950,00 €	7 640,00 €	7 070,52 €	92,55%
62		51 780,00 €	55 210,00 €	50 050,77 €	90,66%
631	Cestovné náhrady	150,00 €	150,00 €	0,00 €	0,00%
631001	Tuzemské	150,00 €	150,00 €	0,00 €	0,00%
632	Energie, voda a komunikácie	67 120,00 €	79 950,00 €	76 663,31 €	95,89%
632001	Energie	56 000,00 €	70 000,00 €	65 615,38 €	93,74%
632002	Vodné a stočné	7 000,00 €	7 000,00 €	7 932,72 €	113,32%
632003	Poštové služby	4 000,00 €	600,00 €	694,30 €	115,72%
632004	Komunikačná infraštruktúra	120,00 €	150,00 €	154,00 €	102,67%
632005	Telekomunikačné služby	0,00 €	2 200,00 €	2 266,91 €	103,04%
633	Materiál	11 000,00 €	10 700,00 €	14 572,74 €	136,19%
633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie	500,00 €	600,00 €	567,55 €	94,59%
633006	Všeobecný materiál	7 000,00 €	7 000,00 €	10 871,80 €	155,31%
633009	Knihy, časopisy, noviny	500,00 €	100,00 €	180,00 €	180,00%
633016	Reprezentačné	3 000,00 €	3 000,00 €	2 953,39 €	98,45%
634	Dopravné	3 760,00 €	4 420,00 €	3 789,42 €	85,73%
634001	Palivá, mazivá, oleje	2 200,00 €	2 200,00 €	1 958,12 €	89,01%
634002	Servis, údržba, oprava	500,00 €	1 000,00 €	891,99 €	89,20%
634003	Poistenie služobného vozidla	1 060,00 €	1 060,00 €	769,60 €	72,60%
634005	Karty, známky, poplatky	0,00 €	160,00 €	169,71 €	106,07%
635	Rutinná štandardná údržba	8 800,00 €	16 800,00 €	17 611,35 €	104,83%
635004	Údržba prevádzkových strojov, prístroj., zar., techniky a nár.	2 800,00 €	2 800,00 €	2 623,07 €	93,68%
635006	Údržba budov, objektov alebo ich častí	5 000,00 €	13 500,00 €	14 514,22 €	107,51%
635009	Údržba softvéru	1 000,00 €	500,00 €	474,06 €	94,81%

Rozpočtová položka	Názov	Schválený rozpočet r.2017	Upravený rozpočet k 17.10.2017	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2017	Čerpanie rozpočtu v %
637	Služby	97 645,00 €	112 882,00 €	101 987,62 €	90,35%
637001	Školenie, kurzy, semináre	150,00 €	100,00 €	112,00 €	112,00%
637002	Konkurzy a súťaže	51 000,00 €	61 520,00 €	54 207,50 €	88,11%
637003	Propagácia, reklama	1 000,00 €	1 000,00 €	997,80 €	99,78%
637004	Všeobecné služby	25 600,00 €	25 600,00 €	24 582,57 €	96,03%
637012	Poplatky, odvody	800,00 €	300,00 €	188,40 €	62,80%
637014	Stravovanie	6 600,00 €	7 200,00 €	6 634,10 €	92,14%
637015	Poistenie budovy	2 200,00 €	2 167,00 €	2 165,53 €	99,93%
637016	Prídel do sociálneho fondu	1 428,00 €	1 428,00 €	1 177,72 €	82,47%
637027	Odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru	7 300,00 €	12 000,00 €	10 355,00 €	86,29%
637035	Dane	1 567,00 €	1 567,00 €	1 567,00 €	100,00%
63		188 475,00 €	210 902,00 €	214 624,44 €	101,77%
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým práv. osobám	500,00 €	261,00 €	295,70 €	113,30%
642015	Nemocenské dávky	500,00 €	261,00 €	295,70 €	113,30%
710	Obstarávanie kapitálových aktív celkom :	5 000,00 €	5 000,00 €	4 910,75 €	98,22%
713002	Nákup výpočtovej techniky	0,00 €	1 000,00 €	910,75 €	91,08%
716	Prípravná a projektová dokumentácia	0,00 €	2 748,00 €	2 748,00 €	100,00%
717002	Rekonštrukcia a modernizácia	5 000,00 €	1 252,00 €	1 252,00 €	100,00%
SPOLU		388 008,00 €	427 933,00 €	408 139,28 €	95,37%

Komentár k výdavkovej časti návrhu rozpočtu

611 - Tarifné platy a náhrady miezd za dovolenky a sviatky vo výške: 100.834,08 €

612 – Príplatky 25.424,99 €

612001 – Osobné príplatky 22.496,43 €

612002 – Ostatné príplatky 2.928,56 €

614 Odmeny: 11.998,55 €

620 –Poistné a príspevok do poisťovní 50.050,77 €

621 – Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne 12.698,91 €

623 – Poistné do ostatných zdravotných poisťovní 1.086,11 €

625 – Poistné do Sociálnej poisťovne vo výške 36.265,75 €

632 – Energie, voda a komunikácie : 76.663,31 €

632001 – Energie - elektrická energia a plyn 65.615,38 €

632002 – Vodné a stočné	7.932,72 €
632003 – Poštové služby	694,30 €
632004 – Komunikačná infraštruktúra (internetové poplatky)	154,00 €
632005 – Telekomunikačné služby	2.266,91 €
633 - Materiál :	14.572,74 €
633004 – Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie	567,55 €
633006 – Všeobecný materiál: (výtvarnícke potreby, čistiace potreby, kancelárske potreby, divadelná a ozvuč. technika, rozmnožovacie potreby, kľúče, pečiatky)	10.871,80 €
633009 – Knihy, časopisy (odborné publikácie)	180,00 €
633016 – Reprezentačné	2.953,39 €
634 - Dopravné:	3.789,42 €
634001 – Palivá, mazivá, oleje	1.958,12 €
634002 – Servis, údržba, oprava	891,99 €
634003 – Poistné služobných vozidiel	769,60 €
634005 – Karty, známky, poplatky (diaľničné známky, parkovacie karty)	169,71 €
635 – Rutinná a štandardná údržba:	17.611,35 €
635004 – Údržba prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení, techniky a nár.:	2.623,07 €
635006 – Údržba budov alebo ich častí maľovanie, výmena svietidiel na chodbách, nehorľavá úprava textilných častí javiska, náter podlahy javiska a vodoinštalčné práce	14.514,22 €
635009 – Údržba softvéru	474,06 €
637 - Služby:	101.987,62 €
637001 – Školenie, kurzy, semináre	112,00 €
637002 – Konkurzy a súťaže (finančné odmeny za kultúrne podujatia)	54.207,50 €
637003 – Propagácia, reklama	997,80 €
637004 – Všeobecné služby: (tlačiarenské práce, tlač propagačného materiálu, kominárske práce, externé vyučovanie v kurzoch, BOZP, požiarňa ochrana, ozvučovacie služby, účtovnícke služby atď.)	24.582,57 €
637012 – Poplatky, odvody (za vedenie účtov, správne poplatky, notárske poplatky):	188,40 €
637014 – Stravovanie:	6.634,10 €
637015 – Poistenie budovy:	2.165,53 €
637016 – Prídela do sociálneho fondu:	1.177,72 €
637027 – Odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru (náhrady vedúcim súborov, klubu motkáčikov, externým zamestnancom tvorivej dielne):	10.355,00 €

637035 – Dane (miestny poplatok za komunálne odpady, poplatky RTVS): 1.567,00 €

642015 – Nemocenské dávky: 295,70 €

710 – Obstaranie kapitálových aktív 4.910,75 €

vypracovanie projektu na technické riešenie prispôsobenia kinosály na komorné divadlo (2.748,00 €),
 nákup výpočtovej techniky (910,75 €) , výmena stropných svietidiel 1.252,00 €

Tabuľka č. 3. Čerpanie rozpočtu za roky 2015 – 2017

Rozpočtová položka	Názov	Čerpanie rozpočtu r. 2015	Čerpanie rozpočtu r. 2016	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2017
VLASTNÉ PRÍJMY		€ 141 445,77	€ 159 327,88	€ 186 813,12
212	Príjmy z vlastníctva	€ 82 023,53	€ 77 218,64	€ 89 072,09
223	Platby za poskytnuté služby	€ 59 417,74	€ 81 266,79	€ 81 609,20
242	Z vkladov	€ 4,50	€ 2,27	€ 1,33
290	Iné nedaňové príjmy	€ 0,00	€ 840,18	€ 16 130,50
312	Transfery v rámci verejnej správy	€ 199 098,20	€ 215 573,67	€ 237 901,16
311	Granty	€ 0,00	€ 300,00	€ 0,00
312001	Transfery zo štátneho rozpočtu	€ 28 056,20	€ 44 811,67	€ 28 309,16
312007	Bežné transfery z rozpočtu obce	€ 169 492,00	€ 169 592,00	€ 209 592,00
312008	Transfery z rozpočtu VÚC	€ 1 550,00	€ 1 170,00	€ 0,00
450	Finančné operácie	€ 40 000,00	€ 30 000,00	€ 4 910,75
Spolu bežné+ kapitálové + finančné príjmy		€ 380 543,97	€ 405 201,55	€ 429 625,03
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné vyrovnania	€ 108 019,47	€ 126 706,02	€ 138 257,62
620	Poistné a príspevok do poisťovní	€ 39 101,36	€ 45 832,20	€ 50 050,77
630	Tovary a služby	€ 186 935,26	€ 210 616,56	€ 214 624,44
632	Energie, voda a komunikácie	66 240,97 €	75 910,82 €	76 663,31 €
633	Materiál	10 237,61 €	11 598,94 €	14 572,74 €
634	Dopravné	3 451,95 €	4 348,23 €	3 789,42 €
635	Rutinná štandardná údržba	7 679,98 €	10 211,52 €	17 611,35 €
636	Nájomné za nájom	4 605,00 €	4 105,00 €	0,00 €
637	Služby	94 719,75 €	104 442,05 €	101 987,62 €
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým práv. osobám	511,53 €	9,93 €	295,70 €
710	Obstarávanie kapitálových aktív celkom :	2 333,51 €	1 090,80 €	4 910,75 €
Spolu výdavky		336 901,13 €	384 255,51 €	408 139,28 €

Pohľadávky a záväzky

K 31.12.2017 MsKS – VMK evidovalo neuhradené dodávateľské faktúry vo výške 55,77 € v lehote splatnosti a neuhradené odberateľské faktúry vo výške 3.737,77 €; z toho 2.918,24 € po lehote splatnosti a 819,53 € v lehote splatnosti. MsKS - VMK a Občianske združenie NFG sa dohodli, že Občianske združenie NFG uhradí svoje záväzky z prenájmu na základe splátkového kalendára do decembra 2020.

Tabuľka č. 4. Zoznam neuhradených odberateľských faktúr

Číslo faktúry	Odberateľ	Predmet faktúry	Dátum vystavenia	Dátum splatnosti	K úhrade
22016	Občianske združenie NFG	služby spojené s nájmom	12.1.2016	27.1.2016	475,20 €
32016	Občianske združenie NFG	služby spojené s nájmom	13.01.2016	27.01.2016	475,20 €
162016	Občianske združenie NFG	služby spojené s nájmom	01.04.2016	14.04.2016	480,78 €
462016	Občianske združenie NFG	služby spojené s nájmom	12.09.2016	19.09.2016	407,88 €
592016	Občianske združenie NFG	služby spojené s nájmom	08.11.2016	15.11.2016	482,51 €
170010	Občianske združenie NFG	služby spojené s nájmom	13.03.2017	27.03.2017	427,07 €
170023	Občianske združenie NFG	služby spojené s nájmom	29.05.2017	13.06.2017	169,60 €
170066	Občianske združenie NFG	služby spojené s nájmom	18.12.2017	02.01.2018	302,07 €
170067	Občianske združenie NFG	služby spojené s nájmom	18.12.2017	02.01.2018	207,46 €
170070	COOP Jenota Dunajská Streda	nájomné	19.12.2017	3.1.2018	310,00 €
Spolu					3 737,77 €

Tabuľka č. 5. Zoznam neuhradených dodávateľských faktúr

Číslo faktúry	Dodávateľ	Predmet faktúry	Dátum vystavenia	Dátum splatnosti	Cena
2017738	ABeP, s.r.o.	BOZP 12/2017	31.12.2017	14.1.2018	39,83 €
2017001069	Mezolíft s.r.o.	Údržba výtahu 12/2017	31.12.2017	14.1.2018	15,94 €
Spolu					55,77 €

Čerpania rezervného fondu

V roku 2017 MsKS – VMK čerpalo z rezervného fondu 4.910,75 €. Z toho 2.748,00 € na vypracovanie projektu na technické riešenie prispôsobenia kinosály na komorné divadlo, 910,75 € na nákup výpočtovej techniky (stolný počítač, tlačiareň) a 1252,00 € na výmenu stropných svietidiel.

Majetok:

MsKS – VMK v roku 2017 kúpil drobný hmotný majetok vo výške 2.105,80 z vlastných prostriedkov. Po vykonaní inventarizácie z evidencie drobného hmotného majetku obstarávacou cenou do 1700 € bol vyradený majetok vo výške 13.516,50 € v dôsledku úplného opotrebenia.

Z evidencie drobného hmotného majetku bol vyradený drobný hmotný majetok nachádzajúci sa v kultúrnom dome v Mliečanoch vo výške 1050,20 € v dôsledku zmeny správy budovy od 01.01.2018.

Príloha č.1. : Finančný výkaz FIN 1-12

Príloha č. 2.: Individuálna účtovná závierka k 31.12.2017

CSAPLÁR BENEDEK VÁROSI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT KÖLTSÉGVETÉS-MERÍTÉSE

A 2017-ES ÉVRE

Bevételi rész:

Bevételeink, saját bevételeink:	186.813,12 €
- hivatásos és amatőr művészeti csoportok fellépéseiből:	74.366,00 €
- bérleményből befolyt összeg:	69.338,19 €
- egyszeri terembérlet:	19.733,90 €
- egyéb bevételek:	22.065,03 €
- zene- és más tanfolyamokból:	1310,00 €
Az előző évek megtakarításaiból felhasznált összeg :	4.910,75 €
Dotáció a fenntartó szervtől:	208.592,00 €
Egyéb dotációk	29.309,16 €
Bevételek összesen:	429.625,03 €

Kiadások:

Kiadásainkat igyekeztünk a bevételek és a dotáció keretei közé szorítani:

- bérek /összértékben/:	138.257,62 €
- elvezetések – szociális, egészségügyi biztosítók:	50.050,77 €
- energiahordozók, telekommunikációs szolgáltatások:	76.663,31 €
- dologi kiadások:	14.572,74 €
- üzemanyag, karbantartás:	3.789,42 €
- karbantartások, javítások:	17.611,35 €
- szolgáltatások:	101.987,62 €
- táppénz:	295,70 €
- modernizáció:	4.910,75 €
Kiadások összesen:	408.139,28 €