

1 Tvorba rozpočtu Mestského kultúrneho strediska na rok 2014

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 2014 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. Keďže dotácia na prevádzku nepokryje očakávané náklady, jedinou možnosťou ako dosiahnuť vyrovnaný rozpočet pri danej nízkej dotácii z mesta bolo navýšenie položky príjmov z predaja tovarov a služieb.

Pri tvorbe rozpočtu sme tak ako minulý rok vychádzali z momentálneho stavu a podmienok existencie organizácie a z plánovanej činnosti a zmien v roku 2014. 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 2014

Tabuľka 1 zobrazuje prehľad nákladov a výnosov Mestského kultúrneho strediska v roku 2014.

Tabuľka 1

Názvy účtov	Rozpočet na rok 2014
501-Spotreba materiálu	7 300,00 €
502-Spotreba energie	18 700,00 €
511-Opravy a udržiavanie	1 200,00 €
512-Cestovné	20,00 €
513-Náklady na reprezentáciu	200,00 €
518-Služby	30 581,00 €
521-Mzdové náklady	105 854,00 €
524-Zákonné sociálne poistenie	35 849,35 €
527-Zákonné sociálne náklady	4 874,47 €
531-Cestná daň	362,00 €
538-Ostatné dane a poplatky	100,00 €
548-Ostatné náklady na hos. činnosť	1 400,00 €
551-Odpisy	2 500,00 €
568-Ostatné finančné náklady	300,00 €
Náklady spolu	209 240,82 €
602-Tržby z predaja služieb	78 706,82 €
648-Prevádzková dotácia	110 618,00 €
648-Transfer na Bánovské noviny	19 916,00 €
Výnosy spolu	209 240,82 €

2.1 Mestské kultúrne stredisko – stredisko Správa

Na stredisko Správa je z celkového rozpočtu vyčlenených 127 373,14 €. Dotácia z mesta tvorí objem 59 666,32 € a tržby z predaja služieb sú naplánované v objeme 67 706,82 €. 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 2014.

Tabuľka 2

Názvy účtov	Rozpočet na rok 2014
501-Spotreba materiálu	5 000,00 €
502-Spotreba energie	15 000,00 €
511-Opravy a udržiavanie	1 000,00 €
512-Cestovné	20,00 €
513-Náklady na reprezentáciu	200,00 €
518-Služby	14 537,00 €
521-Mzdové náklady	62 402,00 €
524-Zákonné sociálne poistenie	21 965,50 €
527-Zákonné sociálne náklady	2 846,64 €
531-Cestná daň	202,00 €
538-Ostatné dane a poplatky	100,00 €
548-Ostatné náklady na hos. činnosť	1 300,00 €
551-Odpisy	2 500,00 €
568-Ostatné finančné náklady	300,00 €
Náklady spolu	127 373,14 €
602-Tržby z predaja služieb	67 706,82 €
648100-Prevádzková dotácia	59 666,32 €
648400-Transfer na kultúrne akcie	- €
Výnosy spolu	127 373,14 €

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 81 867,68 €. Prevádzková dotácia z rozpočtu mesta tvorí 50 951,68 € a transfer na vydávanie Bánovských novín tvorí čiastku 19 916,- €. Plánované tržby z predaja služieb (najmä reklamy) sú naplánované vo výške 11 000 €.

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 2013.

Tabuľka 3

Názvy účtov	Rozpočet na rok 2014
501-Spotreba materiálu	2 300,00 €
502-Spotreba energie	3 700,00 €
511-Opravy a udržiavanie	200,00 €
512-Cestovné	- €
513-Náklady na reprezentáciu	- €
518-Služby	16 044,00 €
521-Mzdové náklady	43 452,00 €
524-Zákonné sociálne poistenie	13 883,84 €
527-Zákonné sociálne náklady	2 027,83 €
531-Cestná daň	160,00 €
538-Ostatné dane a poplatky	- €
548-Ostatné náklady na hosp. činnosť	100,00 €
551-Odpisy	- €
568-Ostatné finančné náklady	- €
Náklady spolu	81 867,68 €
602-Tržby z predaja služieb BTV	5 000,00 €
602-Tržby z predaja služieb Bánovské noviny	6 000,00 €
648-Prevádzková dotácia	50 951,68 €
648-Transfer na Bánovské noviny	19 916,00 €
Výnosy spolu	81 867,68 €

3 Záver

Celková dotácia mesta na prevádzku Mestského kultúrneho strediska v roku 2014 je 110 618 €. Transfer na vydávanie Bánovských novín v roku 2014 je 19 916,- €. Na základe Uznesenia 1/2013 Dozornej rady Mestského kultúrneho strediska je v Prílohe 1 uvedený prehľad financovania, vývoja hospodárskeho výsledku a tržieb z predaja v období od roku 2009 do roku 2013.