**Mesto Michalovce**

Mestský úrad

Na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Michalovciach

dňa 30. augusta 2017

\_\_\_

K bodu:

**Vyhodnotenie rozpočtu MsKS Michalovce za I. polrok 2017**

**Predkladá:** PhDr. Milada Tomková

riaditeľka MsKS

**Na základe:** Plánu rokovania MsZ na II. polrok 2017  
 a uznesenia MsR č. 63 zo dňa 15.8.2017

**Prerokované:**  na porade primátora 7.8.2017  
vo finančnej komisii 8.8.2017  
MsR 15.8.2017

**Spracovali:**  PhDr. Milada Tomková, riaditeľka MsKS   
 Ružena Kohaniová, ekonómka MsKS

**Napísala:** Ružena Kohaniová, ekonómka MsKS

**Prizvať:** Ing. Oľga Bereznaninová, vedúca fin. odboru MsÚ  
 Ružena Kohaniová, ekonómka MsKS

**Návrh na uznesenie:** (v prílohe)

Michalovce, august 2017

Mestské kultúrne stredisko v Michalovciach je kultúrno – spoločenským zariadením Mesta Michalovce. Je príspevkovou organizáciou, ktorej zriaďovateľom je Mesto Michalovce.

Účelom organizácie je uspokojovanie a rozvíjanie kultúrnych a vzdelávacích záujmov aktivít, poskytovanie služieb informačných, poradenských, sprostredkovateľských a propagačných.

Mestské kultúrne stredisko plnilo v I. polroku úlohy, ktoré mu vyplývali jednak z Plánu hlavných úloh MsKS na rok 2017, Plánu hospodárskeho a sociálneho rozvoja mesta, ale i požiadaviek verejnosti prostredníctvom svojich troch oddelení: oddelenia kultúry vzdelávania a informácií, oddelenia ekonomicko – prevádzkového a oddelenia kina Centrum, ktoré je súčasťou MsKS.

Svoju činnosť MsKS zabezpečovalo podľa schváleného plánu a úloh stanovených zriaďovateľom. Rozpočet na rok 2017 bol schválený MsZ dňa 8. 12. 2016 a uzn. MsZ č. 245, ako vyrovnaný rozpočet.  V priebehu I. polroka bola MsKS schválená I. zmena rozpočtu. Táto zmena sa týkala zvýšenia bežného transferu z dôvodu údržby – výmeny podlahovej krytiny javiska vo veľkej sále MsKS. Táto zmena bola schválená MsZ dňa 20. 6. 2017 a uzn. MsZ č. 299. Jednalo sa zvýšenie príspevku o čiastku 7 200 €.

Na všetky činnosti vyplývajúce z plánu na tento rok, boli schválené celkové náklady vo výške **913 366 €** a výnosy vo výške **670 166 €.** Mesto Michalovce ako zriaďovateľ , poskytol MsKS aj príspevok. Bol schválený bežný transfer / príspevok/ vo výške **243 200 €.**

**Ukazovatele plánu na rok 2017**

|  |  |
| --- | --- |
| **U k a z o v a t e ľ** | **Hlavná činnosť**  **P l á n r. 2017 v €** |
| Výnosy | 670 166 |
| Transfer / Príspevok / | 243 200 |
| **Spolu výnosy** | **913 366** |
| **Spolu náklady** | **913 366** |
| **Výsledok hospodárenia** | **0** |

**Ukazovatele plánu hlavnej činnosti a ich plnenie**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **U k a z o v a t e ľ** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2016**  **v €** | **Plán**  **r. 2017**  **v €** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2017**  **v €** | **%**  **plnenia** |
| Výnosy | 344 714 | 670 166 | 387 129 | 57,77 |
| Transfer / Príspevok / | 112 998 | 243 200 | 118 002 | 48,52 |
| **VÝNOSY SPOLU** | **457 712** | **913 366** | **505 131** | **55,30** |
| **NÁKLADY SPOLU** | **475 266** | **913 366** | **512 924** | **56,16** |
| **VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA** | **-17 554** | **0** | **-7 793** |  |

Vlastné **Výnosy** organizácia k 30. 6. 2017 dosiahla vo výške **387 129 €**, čím ich splnila na 57,77 **%.** Oproti predchádzajúcemu roku sú vyššie o **42 415** €.

Čerpanie **transferu** / príspevku / bolo k 30. 6. 2017 vo výške **118 002 €**, čo predstavuje oproti rozpočtu čerpanie na 48,52 **%.**

**Náklady** sú čerpané k 30. 6. 2017 vo výške **512 924 €,** čo je čerpanie na **56,16 %.**

**P L N E N I E V Ý N O S O V**

Mestské kultúrne stredisko v Michalovciach k 30. 6. 2017 dosiahlo celkové výnosy vo výške **505 131 €**, čo predstavuje oproti plánu **913 366 €** plnenie na **55,30 %.** Organizácia venuje pozornosť hlavne plneniu výnosov podľa úsekov a druhu výnosov.

**Plnenie výnosov podľa jednotlivých úsekov a druhu výnosov – vrátane transferu**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **U k a z o v a t e ľ** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2016**  **v €** | **Plán**  **2017**  **v €** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2017**  **v €** | **%**  **plnenia** |
| **Kino Centrum** | **89 884** | **160 000** | **139 877** | **87,42** |
| **Kultúrno - osvetová činnosť** | **26 014** | **38 000** | **24 719** | **65,05** |
| **Propagačno - informačná činnosť** | **2 075** | **6 800** | **1 275** | **18,75** |
| **Organizačno – hospodárska činnosť** | **163 072** | **331 814** | **155 557** | **46,88** |
| **Ostatné výnosy** | **479** | **6 000** | **1 799** | **29,98** |
| **Finančné výnosy** | **1** | **0** | **0** | **0,00** |
| **Výnosy z bežných transferov obce** | **112 998** | **243 200** | **118 002** | **48,52** |
| **Výnosy z bežných trans. zo ŠR** | **303** | **1 800** | **816** | **45,33** |
| **Výnosy z kapit. transferov obce** | **60 177** | **120 335** | **60 177** | **50,00** |
| **Výnosy z kapit. transferov ŠR** | **2 709** | **5 417** | **2 709** | **50,00** |
| **Výnosy z bež. trans. mimo VS** | **0** | **0** | **200** | **0,00** |
| **VÝNOSY SPOLU** | **457 712** | **913 366** | **505 131** | **55,30** |

**KINO CENTRUM**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **U k a z o v a t e ľ** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2016**  **v €** | **Plán**  **2017**  **v €** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2017**  **v €** | **%**  **Plnenia** |
| **Kino Centrum** | **90 187** | **161 800** | **140 693** | **86,95** |

Kino Centrum pri Mestskom kultúrnom stredisku dosiahlo k 30. 6. 2017 výnosy vo výške  **140 693 €,** čo oproti plánu **161 800 €** predstavuje plnenie na **86,95 %.** Príjem zo vstupného pozostáva z príjmov za kultúrne poukazy vo výške **816 €**, ktoré sú financované Ministerstvom kultúry SR a zo samotného predaja občanom, ktoré boli vo výške **139 877 €**. V prvom polroku roka 2017 sa premietalo **356** predstavení, čo oproti predchádzajúcemu obdobiu znamená o 52 predstavení viac. Kino Centrum navštívilo **35 788**  divákov. V priebehu I. polroka kino Centrum pri MsKS spolupracovalo s 10 distribučnými spoločnosťami. Výška vstupného sa pohybovala od 2 € do 6 €. Mestské kultúrne stredisko v Michalovciach hodnotí I. polrok 2017 čo sa týka výnosov na úseku kina Centrum ako mimoriadne veľmi úspešný. Vo veľkej miere k tomu prispelo zrealizovanie digitalizácie kina, výber premiérových titulov a zvýšený počet filmových predstavení.

|  |  |
| --- | --- |
| **Priemerná tržba na jedno predstavenie** | **395,20 €** |
| **Priemerná návštevnosť na jedno predstavenie** | 100,52  **diváka** |
| **Priemerné vstupné na jedno predstavenie** | **3,93 €** |

***Poradie distribútorov podľa počtu predstavení, návštevností a hrubej tržby***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Poradie** | **D i s t r i b ú t o r** | **Počet**  **predstavení** | **Návštevnosť** | **Hrubá**  **tržba**  **v €** |
| **1** | **CinemArt** | 119 | 14 453 | 56 705 |
| **2** | **Continental film** | 68 | 7 978 | 32 208 |
| **3** | **ITA Agentúra** | 50 | 4 414 | 17 084 |
| **4** | **Forum film** | 46 | 3 912 | 14 803 |
| **5** | **Saturn film** | 22 | 3 408 | 13 947 |
| **6** | **Bontonfilm** | 17 | 655 | 2 452 |
| **7** | **Magic box** | 17 | 401 | 1 430 |
| **8** | **Garfield film** | 4 | 354 | 1 411 |
| **9** | **A S F K** | 10 | 176 | 523 |
| **10** | **Film Europe** | 3 | 37 | 130 |
|  |  | **356** | **35 788** | **140 693** |

***Najúspešnejšie filmy podľa návštevností, hrubej tržby a počtu predstavení***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Poradie** | **F i l m** | **Distribútor** | **Návštevnosť** | **Hrubá**  **Tržba** | **Počet**  **preds.** |
| **1** | Všetko alebo nič | Continental | 3 463 | 13 514 | 16 |
| **2** | Päťdesiat odtieňov temnoty | CinemArt | 3 002 | 12 004 | 11 |
| **3** | Baby šéf | CinemArt | 2 905 | 10 946 | 15 |
| **4** | Únos | Continental | 2 270 | 8 996 | 9 |
| **5** | Rýchlo a Zbesilo 8 | CinemArt | 1 759 | 7 028 | 9 |
| **6** | Šmolkovia: Zabudnutá dedinka | Ita film | 1 935 | 6 785 | 15 |
| **7** | Cuky Luky film | Ita film | 1 347 | 5 674 | 8 |
| **8** | Kráska a zviera | Saturn film | 942 | 3 972 | 4 |
| **9** | Piráti Karibiku:Salazarova pomsta | Saturn film | 808 | 3 490 | 4 |
| **10** | Balerína | Forum film | 878 | 3 291 | 7 |

**Detské filmy**

|  |  |
| --- | --- |
| **Počet filmov** | **17** |
| **Počet predstavení** | **84** |
| **Návštevnosť** | **10 722** |
| **Tržba** | **40 313 €** |

**KULTÚRNO – OSVETOVÁ ČINNOSŤ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **U k a z o v a t e ľ** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2016**  **v €** | **Plán**  **2017**  **v €** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2017**  **v €** | **%**  **plnenia** |
| **Kultúrno-osvetová činnosť** | **26 014** | **38 000** | **24 719** | **65,05** |
| - zábavné a vážne programy | 26 014 | 38 000 | 24 719 | 65,05 |

I. polrok 2017 znamenal pre Mestské kultúrne stredisko plnenie Plánu hlavných úloh

MsKS na rok 2017, programového rozpočtu i PHSR. Oddelenie kultúry, vzdelávania a informácií zostavuje Plán hlavných úloh MsKS pre všetky vekoveé kategórie tak, aby im ponúkalo rôzne umelecké žánre a zároveň aj participovalo na podujatiach organizovaných rôznymi inštitúciami.

Oddelenie kultúry, vzdelávania a informácií dosiahlo k 30. 6. 2017 výnosy vo výške 24 719 €, čo predstavuje oproti schválenému plánu 65,05 % - né plnenie.

Plnenie Plánu hlavných úloh MsKS za I. polrok 2017 bolo veľmi náročné po stránke organizačnej i finančnej. Nechýbal v ňom už X. reprezentačný ples mesta, slávnostný galaprogram To najlepšie, čo v meste Michalovce máme spojený s odovzdávaním Činov roka 2016, Šidzemnasti jarni jurmarok ponúkal počas štyroch dní tradície, zábavu, šport i gurmánske zážitky. Nechýbala súťaž vo varení kotlíkového guľášu, krstila sa kniha fotografií Zemplín z neba, vystúpili Veronika Rabada so skupinou, hud. skupina FreedEgss, DH Vychodňare a Sečovce, Traja z Raja, Massriot band, Pavelčákovci, tradície pri stavaní mája priblížil FS Zemplín. Športu patril už 16. r. jazdeckých pretekov – Jarná cena Michaloviec, 11. ročník – Rybárskych pretekov pre deti od 6 rokov, 33. ročník Podvihorlatského maratónu, 15. ročník Michalovského polmaratónu 2. ročník Polmaratónskej štafety. Jarmok dopĺňala Ulička remesiel. Na koncertoch 52. ročníka Michalovskej hudobnej jari sa predstavilo Československé komorné duo Pavel Burdych – husle, Zuzana Bérešová – klavír a operný spevák Igor Kucer a Emotion group.

MsKS participovalo na podujatiach akými boli: pietny akt kladenia vencov pri príležitosti 72. výročia víťazstva nad fašizmom, Dni matiek – hud. trio Ľ. Kuruca / evergreeny K. Duchoňa / v spolupráci s MsÚ, koncerte FS Zemplínik, Zemplínskej scénickej jari / ZOS /, Príbeh z Tamiru, výročných schôdzach Denných centier seniorov, akadémiách / I. a VII. ZŚ / programe pod názvom Spolu / ZUŠ Michalovce, SZUŠ Talent-um, SZUŠ Jurošík a SZUŠ – M. Capovčáka/, krajskom Dni učiteľov / KSK/, Metamorfózach slova / ZOS /,súťažnej prehliadke hud. skupín Zemplín pop / ZUŠ /, festivale heligonkárov Zemplínskej heligónke 2017, Farmárskych dňoch, Festivale kultúrnych činností žiakov ZŠ s medzinárodnou účasťou / II. ZŠ /, krajskom kole Super trieda / I. ZŠ /, regionálnej súťaži seniorov Aj jeseň života je krásna.../ ORJD /, Dni Južanov, Havrane – finále 10. ročníka v speve populárnych piesní žiakov / IV. ZŠ /, Dni rodiny / Klub kresťanských pedagógov /, 7. ročníku prehliadky divadiel v nárečí Mihaľovski deski / Vichodoslovenske združenie Valal /, súťaži pre žiakov ZŠ – Michalovce, moje mesto / ZM /, koncerte pri príležitosti 60. výročia Zemplínskeho múzea – Trio Lotz / ZM /, 12. r. Zemplín Veterán Rallye / ZVCM, KHV /.

V Pláne boli zahrnuté aj prednášky Karpatský front / KVH Beskydy /, Planéty iných hviezd / OH /, výchovné koncerty pre žiakov ZŠ – 8 x / ZUŠ a agentúry /. V Malej galérii MsKS sa predstavili : J. Olšavský – Listy / maľba /, Š. Pavluvčík – Kreslený humor, Maľba a fotografia – M. Kostovčíková a M. Kostovčík, Výber z tvorby – W. H. Unger / Nemecko /, Nevídané – M. Machalová – Jánošíková – / nevidomá sochárka /, Š Pavluvčík – akvarely. Vo vestibule MsKS boli vystavené najlepšie výtvarné práce pod názvom Vesmír očami detí.

MsKS v I. polroku 2017 zabezpečovalo aj komerčné programy. Vo veľkej sále MsKS sme uviedli divadelné predstavenia: Letušky – V. Ráková, H. Mickievicová, I. Kubačková, R. Stanke, J. Dobrík / cca 350 divákov /, Tresk a Sen- Divadlo pri fontáne / 400 divákov /, Ander z Košíc / 300 divákov /, Zlatá baňa – M. Labuda ml., A. Karnasová, A. Profantová, M. Majeský / cca 350 /, Žimne vre – derniéra – Divadlo pri fontáne / cca 300 /, Oliver Filan – Kórejské denníky / cca 50 /,Cez okno – Divadlo pri fontáne / 250 /, Partička na šnúre – Kemka, Čekovský, Jakab, Latinák, Dangl, Hvostaľ / cca 300/Chlieb s maslom – M. Mňahončák, S. Deák, J. Loj, D. Žiaranová / 300 /, Odvrátenú stranu mesiaca sme museli z technických príčin presunúť na jeseň, Zmiešanú štvorhru – RND / cca 350 /. MsKS sa podarilo uviesť aj známu českú hudobnú skupinu Čechomor / cca 300 /.

***PROPAGAČNO – INFORMAČNÁ ČINNOSŤ***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **U k a z o v a t e ľ** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2016**  **v €** | **Plán**  **2017**  **v €** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2017**  **v €** | **%**  **plnenia** |
| **Propagačno-informačná činnosť** | **2 075** | **6 800** | **1 275** | **18,75** |
| - zvuková technika | 2 075 | 3 800 | 1 275 | 33,55 |
| - reklama | 0 | 3 000 | 0 | 0,00 |

Výnosy z tejto činnosti sa k 30. 6. 2017 dosiahli vo výške **1 275 €,** čo v porovnaní na schválený plán predstavuje 18,75 **% - é** plnenie. Tieto výnosy tvoria služby poskytnuté zvukovou technikou.

**Zvuková technika –** tieto služby boli poskytované na základe objednávok a požiadaviek od firiem, na zabezpečenie ozvučenia rôznych akcií v meste alebo okolí. Dosiahnuté príjmy vo výške **1 275**  **€** predstavujú oproti plánu **3 800 €** plnenie na 33,55 **%.**

***ORGANIZAČNO – HOSPODÁRSKA ČINNOSŤ***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **U k a z o v a t e ľ** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2016**  **v €** | **Plán**  **2017**  **v €** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2016**  **v €** | **%**  **Plnenia** |
| **Organizačno-hospodárska činnosť** | **163 072** | **331 814** | **155 557** | **46,88** |
| - výnosy za nájom krátkodobé | 5 650 | 9 000 | 4 950 | 55,00 |
| - výnosy za nájom dlhodobé | 87 830 | 184 814 | 88 937 | 48,12 |
| - služby spojené s užívaním nebytových priestorov dlhodobé | 69 592 | 138 000 | 61 612 | 44,65 |
| - preplatky na poistnom | 0 | 0 | 58 | 0,00 |

Výnosy z tejto činnosti sa k 30. 6. 2017 dosiahli vo výške **155 557  €**, čo v porovnaní na schválený plán predstavuje **46,88 % - né** plnenie. Tieto výnosy tvoria služby za k**rátkodobý a dlhodobý prenájom priestorov a služby spojené s užívaním týchto priestorov.** Pokiaľ sa jedná o krátkodobý prenájom, jedná sa o prenajímanie priestorov za účelom rôznych prednášok, seminárov, školení a pod. Výnosy za nájom krátkodobý sú k 30. 6. 2017 plnené na 55,00 %. Mestské kultúrne stredisko v Michalovciach svoje priestory prenajíma aj dlhodobo.

Jedná sa o prenájom v objektoch MsKS, Poliklinika a Zlatý býk. Príjem za dlhodobý prenájom bol vo výške 88 937 €. Za služby spojené s užívaním nebytových priestorov malo MsKS príjem vo výške 61 612 €.

***OSTATNÉ VÝNOSY***

Výnosy z tejto činnosti sa k 30. 6. 2017 dosiahli vo výške **1 799 €,**  čo v porovnaní na schválený plán predstavuje **29,98 % - né** plnenie. Jedná sa o príjem z Antikvariátu, z výstav v Malej galérii a ostatné drobné služby. Vyššie plnenie týchto výnosov očakávame v II. polroku 2017.

***VÝNOSY Z BEŽNÝCH TRANSFEROV Z ROZPOČTU OBCE***

Tento transfer /príspevok/ od zriaďovateľa Mesta Michalovce je pre MsKS podstatnou výnosovou položkou. Na rok 2017 bol schválený vo výške **243 200 €.**  Za hodnotené obdobie čerpanie transferu /príspevku/ bolo vo výške **118 002 €,** čo predstavuje **48,52 % - né** plnenie plánu.

***VÝNOSY Z BEŽNÝCH TRANSFEROV ŠR***

Jedná sa o bežný transfer zo ŠR za kultúrne poukazy. Tento poskytuje MK SR a I. polroku to bolo vo výške. **816 €.** Vyššie plnenie očakávame až v II. polroku 2017.

***VÝNOSY Z KAPITÁLOVÝCH TRANSFEROV Z ROZPOČTU OBCE***

Výšku týchto výnosov ovplyvňuje výška odpisov z DHM, ktorý má MsKS vo svojej správe. Tieto výnosy  sa k 30. 6. 2017 vytvorili vo výške **60 177 €,** čo v porovnaní na schválený plán **120 335 €** predstavuje plnenie na **50,01 %.** Podstatnú časť tvoria výnosy z odpisov za stavby MsKS, Zlatý býk – **51 414 €.** Ďalšie sú vytvorené z DHM – Samostatné hnuteľné veci – **8 763 €.**

**VÝNOSY Z KAPITÁLOVÝCH TRANSFEROV ZO ŠR**

Tieto výnosy sa tvorili vo výške odpisov z digitálnej technológie 2D pre kino Centrum od Audiovizuálneho fondu. Výška výnosov k 30. 6. 2017 bola **2 709 €.** Oproti plánu **5 417 €** je plnenie na 50,01 **%.**

Údaje o plnení  výnosov v porovnaní na ročný plán 2017 a rovnakému obdobiu 2016 sú uvedené v prílohe č. 1 .

**Č E R P A N I E N Á K L A D O V**

Výška plánovaných nákladov na rok 2017 je **913 366 €.** Skutočné čerpanie za obdobie I. polroka 2017 je **512 924**  **€,** čo predstavuje **56,16 % – né** čerpanie rozpočtu.

**Plnenie nákladov podľa druhov:**

***SPOTREBOVANÉ NÁKUPY***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh nákladov** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2016**  **v €** | **Plán**  **2017**  **v €** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2017**  **v €** | **%**  **plnenia** |
| **Spotrebované nákupy** | **50 455** | **101 600** | **51 599** | **50,79** |
| - Spotreba materiálu | 14 679 | 34 600 | 19 482 | 56,31 |
| - Spotreba energie | 35 776 | 67 000 | 32 117 | 47,94 |

**Spotrebované nákupy** sa čerpali k 30. 6. 2017 vo výške **51 599 €**, čo oproti plánu **101 600 €** je čerpanie na **50,79 %.** Tieto náklady tvorí spotreba materiálu a spotreba energie. Pri spotrebe materiálu sa jedná o materiál potrebný na bežnú prevádzku, ako napr. všeobecný materiál, elektro materiál, čistiace prostriedky, kancelársky materiál, PHM, ochranné odevy a pod.

Pri spotrebe energie sa jedná o spotrebu el. energie – čerpanie za **24 069** €  vody – čerpanie za **2 488** €, poslednou nákladovou položkou je plyn, ktorého spotreba bola vo výške **5 560 €.** Jedná sa o spotrebu plynu v objekte Zlatý býk. Nákladová položka Spotreba energie sa čerpá k 30. 6. 2017 na **47,94 %.** Celkove sa Spotrebované nákupy čerpali k 30. 6. 2017 v súlade s plánom.

***S L U Ž B Y***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh nákladov** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2016**  **v €** | **Plán**  **r. 2017**  **v €** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2017**  **v €** | **%**  **plnenia** |
| **Služby** | **216 578** | **370 014** | **235 686** | **63,70** |
| - Opravy a udržiavanie | 8 006 | 19 200 | 5 070 | 26,41 |
| - Cestovné | 6 | 100 | 0 | 0,00 |
| - Náklady na reprezentáciu | 194 | 600 | 178 | 29,67 |
| - Ostatné služby | 208 372 | 350 114 | 230 438 | 65,82 |

**Služby –** Náklady na služby predstavujú z celkových nákladov najvyššiu čiastku. Čerpanie oproti plánu je 63,70 %.

Čo sa týka nákladov na údržbu, tieto sa vynaložili hlavne na opravu výťahov v objekte Poliklinika a v menšej miere aj MsKS , opravu núdzového osvetlenia v objekte MsKS a na ostatné drobné opravy. Ostatné služby zahŕňajú náklady na honoráre za vážne a zábavné programy, požičovné za premietané filmy v kine Centrum, dodávku tepla pre objekty MsKS a Poliklinika, tlač propagačného materiálu, telefónne poplatky, stočné, odvoz TKO a pod. K vyššiemu čerpaniu došlo pri nákladovej položke požičovné za filmové tituly, nakoľko bolo premietaných aj viac filmov. Z tohto dôvodu na strane výnosov vidieť aj vyššie plnenie na vstupnom.

***OSOBNÉ NÁKLADY***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh nákladov** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2016**  **v €** | **Plán**  **r. 2017**  **v €** | **Skutočnosť**  **k 30. 6. 2017**  **v €** | **%**  **plnenia** |
| **Osobné náklady** | **142 438** | **313 500** | **159 199** | **50,78** |
| - Mzdové náklady | 100 069 | 223 000 | 112 767 | 50,57 |
| - Zákonné sociálne poistenie | 33 558 | 72 700 | 37 501 | 51,58 |
| - Ostatné sociálne poistenie | 2 390 | 4 800 | 2 240 | 46,67 |
| - Zákonné sociálne náklady | 6 421 | 13 000 | 6 691 | 51,47 |

**Osobné náklady –** predstavujú druhú najvyššiu nákladovú položku z celkového plánu MsKS na rok 2017. Čerpanie je oproti plánu **313 500 €**  vo výške **159 199 €,** čo je čerpanie na **50,78 %.** Mestské kultúrne stredisko v Michalovciach má k 30. 6. 2017 počet zamestnancov 22. Na mzdy pre týchto zamestnancov na vyčerpali finančné prostriedky vo výške **103 017** €, na Dohody o vykonaní práce sa vyčerpalo **9 750** €. Za I. polrok 2017 bolo uzatvorených 24 dohôd. Čerpanie mzdových nákladov oproti plánu je **50,57** -% né.

Náklady na Zákonné sociálne poistenie sú čerpané vo výške **37 501 €,** čo oproti plánu **72 700 €** je čerpanie na **51,58 %.** Jedná sa o náklady na sociálne a zdravotné poistenie z vyčerpaných mzdových nákladov.

MsKS prispieva zamestnancom do DDP a na tento účel sa čerpali prostriedky za **2 240 €,** čo oproti plánu 4**800 €** predstavuje čerpanie na **46,67 %.**

Poslednou nákladovou položkou Osobných nákladov sú Zákonné sociálne náklady.

Túto položku tvorí: stravné zamestnancom – **4 838 €,** tvorba Sociálneho fondu -  **1 443 €** a náhrada mzdy – **410** € Oproti plánu **13 000 €** je čerpanie na **51,47 %.**

***DANE A POPLATKY***

**Ostatné dane a poplatky –** čerpanie vo výške  – **42 €**.

***ODPISY, REZERVY A OPRAVNÉ POLOŽKY Z PREV. ČINNOSTI***

**Odpisy –** schválený plán na rok 2017 bol vo výške **125 752 €,** a skutočné náklady k 30. 6. 2017 sú **62 886 €,** čo predstavuje čerpanie na **50,01 %.**  MsKS odpisuje tento majetok: **Stavby - MsKS, Zlatý býk –** odpisy – **51 414  €, Samostatné hnuteľné veci –** odpisy – **11 472 € .**

***FINANČNÉ NÁKLADY***

MsKS malo na tento účel schválený plán vo výške **2 500 €** a skutočné náklady k 30. 6. 2017 sa čerpali za **2 246 € -** čerpanie na **89,84 %.** Jedná sa o náklady ako – poplatky banke a poistné.

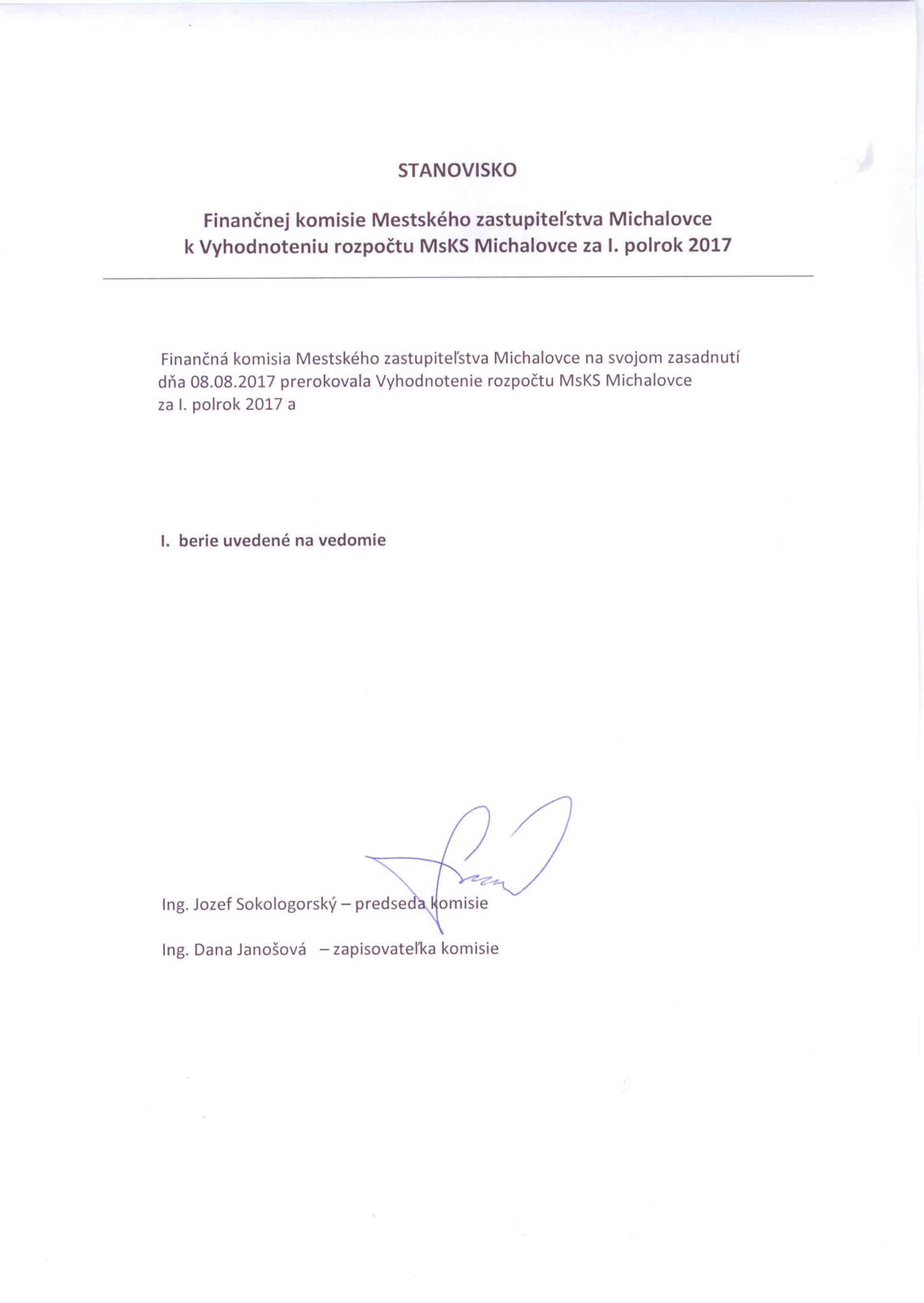
Mestské kultúrne stredisko realizuje predaj vstupeniek na kultúrne podujatia a do kina formou internetu formou terminálu .Z tohto dôvodu sú zvýšené náklady na poplatky za realizovanie týchto služieb. Údaje o čerpaní celkových nákladov v porovnaní na ročný plán 2017 a k rovnakému obdobiu 2016 sú uvedené v prílohe č. 2.

**PLÁN VÝNOSOV A PLNENIE podľa druhov Príloha č. 1**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Účet** | **U k a z o v a t e ľ** | **Skutočnosť**  **k 30.6.2016**  **v €** | **Plán**  **r.2017**  **v €** | **Skutočnosť k 30.6.2017**  **v €** | **%**  **plnenia** |
| **60** | **Tržby za vlastné výkony a tovar** | **188 044** | **348 800** | **229 282** | **65,73** |
| 602 | Tržby z predaja služieb | 188 044 | 348 800 | 229 282 | 65,73 |
|  | - filmové predstavenia | 89 884 | 160 000 | 139 877 | 87,42 |
|  | - zábavné a vážne programy | 26 014 | 38 000 | 24 719 | 65,05 |
|  | - zvuková technika | 2 075 | 3 800 | 1 275 | 33,55 |
|  | - reklama | 0 | 3 000 | 0 | 0,00 |
|  | - služby spojené s prenájmom | 69 592 | 138 000 | 61 612 | 44,65 |
|  | nebytových priestorov MsKS,ZB |  |  |  |  |
|  | - ostatné výnosy | 479 | 6 000 | 1 799 | 29,98 |
| **64** | **Ostatné výnosy** | **93 480** | **193 814** | **93 945** | **48,47** |
| 648 | Ostatné výnosy z prev. činnosti | 93 480 | 193 814 | 93 945 | 48,47 |
|  | - výnosy za nájom - krátkodobé | 5 650 | 9 000 | 4 950 | 55,00 |
|  | - výnosy za nájom - dlhodobé | 87 830 | 184 814 | 88 937 | 48,12 |
|  | - preplatky na poistnom | 0 | 0 | 58 | 0,00 |
| **66** | **Finančné výnosy** | **1** | **0** | 0 | **0,00** |
| 662 | Úroky | 1 | 0 | 0 | 0,00 |
| **69** | **Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov** | **176 187** | **370 752** | **181 904** | **49,06** |
| 691 | Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce | 112 998 | 243 200 | 118 002 | 48,52 |
| 692 | Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce | 60 177 | 120 335 | 60 177 | 50,00 |
| 693 | Výnosy z bežných transferov zo ŠR – kultúrne poukazy pre KC | 303 | 1 800 | 816 | 45,33 |
| 694 | Výnosy z kapit. transferov zo ŠR | 2 709 | 5 417 | 2 709 | 50,00 |
| 697 | Výnosy z bež. trans. mimo VS | 0 | 0 | 200 | 0,00 |
|  | **VÝNOSY CELKOM** | **457 712** | **913 366** | **505 131** | **55,30** |

**PLÁN NÁKLADOV A ČERPANIE podľa druhov Príloha č. 2**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Účet** | **N á z o v  ú č t u** | **Skutočnosť**  **k 30.6.2016**  **v €** | **Plán**  **r. 2017**  **v €** | **Skutočnosť**  **k 30.6.2017**  **v €** | **%**  **plnenia** |
| **50** | **Spotrebované nákupy** | **50 455** | **101 600** | **51 599** | **50,79** |
| 501 | Spotreba materiálu | 14 679 | 34 600 | 19 482 | 56,31 |
| 502 | Spotreba energie | 35 776 | 67 000 | 32 117 | 47,94 |
| **51** | **Služby** | **216 578** | **370 014** | **235 686** | **63,70** |
| 511 | Opravy a udržiavanie | 8 006 | 19 200 | 5 070 | 56,41 |
| 512 | Cestovné | 6 | 100 | 0 | 0,00 |
| 513 | Náklady na reprezentáciu | 194 | 600 | 178 | 29,67 |
| 518 | Ostatné služby | 208 372 | 350 114 | 230 438 | 65,82 |
| **52** | **Osobné náklady** | **142 438** | **313 500** | **159 199** | **50,78** |
| 521 | Mzdové náklady | 100 069 | 223 000 | 112 767 | 50,57 |
| 524 | Zákonné sociálne poistenie | 33 558 | 72 700 | 37 501 | 51,58 |
| 525 | Ostatné sociálne poistenie | 2 390 | 4 800 | 2 240 | 46,67 |
| 527 | Zákonné sociálne náklady | 6 421 | 13 000 | 6 691 | 51,47 |
| **53** | **Dane a poplatky** | **22** | **0** | **42** | **0,00** |
| 538 | Ostatné dane a poplatky | 22 | 0 | 42 | 0,00 |
| **55** | **Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činn.** | **63 277** | **125 752** | **62 886** | **50,00** |
| 551 | Odpisy DNM a DHM | 63 277 | 125 752 | 62 886 | 50,00 |
| **56** | **Finančné náklady** | **1 401** | **2 500** | **2 246** | **89,84** |
| 568 | Ostatné finančné náklady | 1 401 | 2 500 | 2 246 | 89,84 |
| **59** | **Dane z príjmov** | **1 095** | **0** | **1 266** | **0,00** |
| 591 | Splatná daň z príjmov | 1 095 | 0 | 1 266 | 0,00 |
|  | **NÁKLADY CELKOM** | **475 266** | **913 366** | **512 924** | **56,16** |

****

**MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V  MICHALOVCIACH**

N á v r h n a  u z n e s e n i e

zo dňa : ...................... číslo : ................

**K bodu : Vyhodnotenie rozpočtu MsKS Michalovce za I. polrok 2017**

Mestské zastupiteľstvo v Michalovciach

1. **Berie na vedomie**

Vyhodnotenie rozpočtu MsKS Michalovce za I. polrok 2017

T: august 2017  
Z: PhDr. Milada Tomková  
 riaditeľka MsKS