



## M E S T O M A L A C K Y

---

### **Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva mesta Malacky**

Číslo materiálu: Z38/2022

Názov materiálu:

**Správa o hospodárení príspevkovej organizácie mesta Malacky za rok 2021**  
**Mestské centrum kultúry**

Príloha: Zhrnutie a návrh uznesení

Spracoval: Mgr. Vanda Vačková, ekonóm MCK Malacky  
Mgr. Jana Zetková, riaditeľka MCK Malacky

Predkladá: Mgr. Jana Zetková, riaditeľka MCK Malacky

## Zhrnutie a návrh uznesenia

### I. Zhrnutie

#### 1.1. Východisko:

Predpis č. 2/2019 Zásady rozpočtového hospodárenia mesta.

#### 1.2. Stručný súhrn informácií:

Predkladaný materiál obsahuje zhodnotenie hospodárenia príspevkovej organizácie mesta Mestského centra kultúry Malacky na základe výkazu ziskov a strát, súvahy a rozpočtu za rok 2020.

Správa o hospodárení obsahuje:

1. Všeobecné údaje o organizácii
2. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach
3. Bilancia aktív a pasív
4. Príloha č.1. – tabuľka k čerpaniu rozpočtu
5. Príloha č.2. – tabuľka ukazovateľov k súvahe
6. Príloha č.3. – tržby a výrobné náklady p.o.m

#### 1.3. Dôvodová správa:

V zmysle ustanovenia čl.6, vnútorného predpisu mesta Malacky č. 2/2019 Zásady rozpočtového hospodárenia mesta, predkladá príspevková organizácia mesta správu o svojom hospodárení za predchádzajúci rozpočtový rok. Dôvodová správa je súčasťou tohto materiálu.

#### 1.4. Zdroje informácií a právnych noriem

Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve

Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

VZN č. 17/2011 o rozpočtových pravidlách

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2021

Súvaha k 31.12.2021

Rozpočet MCK Malacky na rok 2021

## II. Návrh uznesenia

### 2.1. Návrh uznesenia predkladateľa:

#### Mestské zastupiteľstvo v Malackách

**1. berie na vedomie**

Správu o hospodárení príspevkovej organizácie mesta Malacky za rok 2021 - Mestské centrum kultúry (mat. č. Z38/2022).

**2. schvaľuje**

Správu o hospodárení príspevkovej organizácie mesta Malacky za rok 2021 - Mestské centrum kultúry (mat. č. Z38/2022)

- s pripomienkami
- bez pripomienok

### 2.2. Návrh uznesení komisií MsZ:

# Správa o hospodárení príspevkovej organizácie mesta Malacky za rok 2021

## Mestské centrum kultúry Malacky

### 1. Všeobecná časť

Názov: MESTSKÉ CENTRUM KULTÚRY MALACKY

Sídlo: Záhorácka 1919, 901 01 Malacky

Štatutárny zástupca: Mgr. Jana Zetková

IČO: 00350117

Dátum vzniku: 1.4.1993

Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2021 je 16.

### 2. Finančná časť

#### 2.1 Rozpočet

Rozpočet Mestského centra kultúry Malacky p.o.m na rok 2021 bol schválený riadnym zasadnutím Mestského zastupiteľstva v Malackách, uznesením č. 113/2020 zo zasadnutia Mestského zastupiteľstva dňa 11.12.2020. Prvá zmena rozpočtu bola schválená uznesením MsZ č. 68/2021 zo dňa 24.6.2021.

#### 2.2 Rozbor plnenia príjmov

Celková výška bežných príjmov k 31.12.2021 p.o.m dosiahla sumu 543 592,47€ z toho 400 000,00€ tvorí bežný transfer z rozpočtu mesta na prevádzku organizácie a 16 000,00€ bežný transfer na celomestské kultúrne podujatia a vlastné príjmy organizácie vo výške 127 592,47 €. Vlastné príjmy sú tvorené z prenájmu priestorov kina, Spoločenského domu a časti priestorov budovy MCK, Záhorácka ul. Ide o príjmy vo výške 2 312,00 €. Vlastné príjmy vo výške 100 089,27€ organizácia získala za vstupné na filmové a divadelné predstavenia, koncerty, zápisné na kurzy, zápisné a výpožičku kníh, vstupné do múzea. Vlastné príjmy tvoria i úroky z finančného hospodárenia vo výške 82,80€. Na základe vypracovaných a schválených projektov sa podarilo organizácii získať ďalšie príjmy zo Štátneho rozpočtu v celkovej výške 25 108,40€ a to vo forme bežných príjmov. Ide o príjmy z grantového programu Bratislavského samosprávneho kraja, Fondu na podporu umenia, Audiovizuálneho fondu a Úradu práce sociálnych vecí a rodiny. Na základe podpísaných zmlúv, boli príjmy účelovo viazané na akvizíciu knižničného fondu 2 000,00€, skvalitnenie a zvýšenie komfortu používateľov detského oddelenia knižnice 2 000,00€, cyklické podujatia - literárna kuchyňa 2 800,00€, remeslá sú v kurze 1 000,00€, stretnutia s históriou 2 500,00 €, na kultúrne leto 4 000,00 €, 13. ročník divadelného festivalu Zejdeme sa na hambálku 4 000,00€, na ochranu zbierkových predmetov Múzea Michala Tillnera 5 000,00€, na podporu návštevnosti kina Záhoran 1 782,00 € a projekt UPSVaR 26,40 €.

Celková výška kapitálových príjmov k 31.12.2021 p.o.m dosiahla sumu 0,00 €.

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods.2 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Pomer tržieb k výrobným nákladom je 10,71%.

### 2.3 Rozbor čerpania výdavkov

Celková výška bežných výdavkov k 31.12.2021 dosiahla sumu 503 646,20 € .

Výdavky na mzdy – položka 611 sa čerpali v objeme 237 534,86 € a položka 621 - zákonné poistné v sume 90 230,02 €. Cestovné náhrady v sume 63,00€. Na energie, vodné a stočné, budov v správe, alebo prenájme MCK t.j Záhorácka, MCK – kino Záhoran, MCK – Spoločenský dom – 1.poschodie poštovné a telekomunikačné služby bolo čerpané 34 154,26€ / položka 632/. Sumu 39 460,79 € v položke 633 - materiál čerpala p.o.m. na nákup výpočtovej techniky, kníh, časopisov do mestskej knižnice, kancelárskych a výtvarných potrieb a interiérové vybavenie kancelárií. V položke 634 – dopravné náklady 75,20€, v položke. 635 - údržbou bolo čerpaných 22 579,97 €, z toho na údržbu prístrojov a zariadení na premietanie, osvetľovanie a ozvučovanie, údržbu a aktualizáciu účtovného a mzdového programu a programu na predaj vstupeniek v kine, zriadenie terminálov bezhotovostného platobného styku v MCK, kine Záhoran a Tik, revíziu vzduchotechniky v kine Záhoran, revíziu elektroinštalácií, hasiacich prístrojov, hydrantov, na rekonštrukciu toaliet a priestorov MCK, výmena vstupných interiérových dverí MCK, údržba okien MCK. Údržba a rekonštrukcia priestorov interiéru v kine Záhoran. Údržba a rekonštrukcia priestorov interiéru v SD.Na prenájom knižničného systému p.o.m. čerpala 4 849,20 €. V položke 637 – Služby čerpala p.o.m v sume 69 648,70€, v tejto položke sú zakomponované honoráre a odmeny pre účinkujúcich na celomestských podujatia, pre účinkujúcich na iných kultúrnych podujatí poriadaných MCK, na všeobecné služby spojené s prípravou a uskutočnením kultúrnych podujatí ako osvetľovanie a ozvučovanie, premietacie služby, pomocné práce, lektorovanie a propagáciu, zabezpečovanie zákonných revízií, služieb s vykurovaním priestorov MCK , poplatky za distribúciu filmov na poplatky pre umelecké zväzy SOZU, LITU, Audiovizuálny fond a odmeny pracovníkov na dohodu o vykonaní práce a dohodu o pracovnej činnosti/ uvádzači, premietачi, pokladňa kina, turistickí sprievodcovia, lektori umeleckých súborov , na školenie pracovníkov a ostatné výdavky ako prídela do sociálneho fondu. V položke 640 – tvorí finančný príspevok na stravovanie 5 050,20 €

Finančné prostriedky zo Štátneho rozpočtu v celkovej výške 25 108,40€ boli účelovo viazané na základe podpísaných zmlúv Mestského centra kultúry Malacky s Bratislavským samosprávnym krajom, s Fondom na podporu umenia, s Audiovizuálnym fondom a s Úradom práce sociálnych vecí a rodiny.

Na základe podpísaných zmlúv, boli výdavky účelovo viazané na nákup kníh do knižničného fondu /2 000,00€/ , na nákup výpožičného pultu a skriň do detského oddelenia /2000,00€/ , honoráre pre cyklické podujatia - literárnu kuchyňu / 2800,00 €/ , remeslá sú v kurze/ 1000,00 €/ , stretnutia s históriou a tlač zborníka Malacky a okolie 14, na zabezpečenie kultúrneho programu kultúrneho leta vo výške 4 000,00 € a zabezpečenie podujatia 13. ročník divadelného festivalu Zejdeme sa na hambáľkuvo výške 4 000,00€, na ochranu zbierkových predmetov múzea Michala Tillnera vo výške 5 000,00€, na podporu návštevnosti kina Záhoran - projekty AVF v celkovej výške 1 782,00 € a projekt UPSVaR – 26,40 €

Celková výška kapitálových výdavkov k 31.12.2021 p.o.m dosiahla sumu 0,00 €.

## **2.4 Tvorba a použitie sociálneho fondu**

Počiatočný stav k 1.1.2021 bol 2 817,99€.

Organizácia tvorí sociálny fond podľa § 3 zákona č. 152/1994: povinný prídelenie do sociálneho fondu vo výške 1% z objemu mzdových prostriedkov, ďalší prídelenie vo výške 0,5 % dohodnutej v kolektívnej zmluve, za rok 2021 v sume 2 982,77€.

Prostriedky zo SF boli v roku 2021 poskytnuté v súlade s kolektívnou zmluvou, a to na stravovanie vo výške 55% finančného príspevku 1,33€ a na kultúrne, športové, zdravotné a estetické vyžitie zamestnancov, za rok 2021 v sume 4 853,93€.

Konečný stav k 31.12.2021 na účte SF bol 946,83€.

## **3. Bilancia aktív a pasív**

Úbytok na účte dlhodobého hmotného majetku nastal z dôvodu vyradenia poškodeného a neupotrebitelného majetku.

V Malackách, 14.04. 2022

Mgr. Jana Zetková

riaditeľ MCK Malacky

## Príloha č. 1 - Tabuľka k čerpaniu rozpočtu k 31.12.2021

Ukazovateľ		Schválený rozpočet rok 2021 v €	Upravený rozpočet rok 2021 v €	Skutočné čerpanie rok 2021 v €	Skutočné čerpanie rok 2021 v %
<b>Príjmová časť rozpočtu</b>					
	<b>Bežné príjmy spolu</b>	<b>541 000,00</b>	<b>541 000,00</b>	<b>543 592,47</b>	<b>100,48</b>
312	Bežný transfer od zriaďovateľa	416 000,00	416 000,00	416 000,00	100,00
	Vlastné prostriedky	125 000,00	125 000,00	127 592,47	102,07
	<b>Kapitálové príjmy spolu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
322	Kapitálový transfer od zriaďovateľa	0,00	0,00	0,00	
	Vlastné kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0
	<b>Príjmy spolu</b>	<b>541 000,00</b>	<b>541 000,00</b>	<b>543 592,47</b>	<b>100,48</b>
<b>Výdavková časť rozpočtu</b>					
	<b>Bežné výdavky spolu</b>	<b>541 000,00</b>	<b>541 000,00</b>	<b>503 645,84</b>	<b>93,10</b>
610	Mzdy a platy	241 880,00	241 880,00	237 534,86	98,20
620	Poistné a príspevok do poisťovní	85 245,00	85 245,00	90 230,02	105,85
630	Tovary a služby	213 875,00	213 875,00	170 830,76	79,87
z toho					
631	Cestovné	400,00	400,00	63,00	15,75
632	Energie, voda, komunikácie	40 000,00	40 000,00	34 154,26	85,39
633	Materiál	36 500,00	36 500,00	39 460,79	108,11
634	Dopravné	600,00	600,00	75,20	12,53
635	Štandardná a rutinná údržba	7 297,00	7 297,00	22 579,97	309,44
636	Nájomné a prenájom	5 000,00	5 000,00	4 849,20	96,98
637	Služby	121 578,00	121 578,00	69 648,34	57,29
640	Transfery	2 500,00	2 500,00	5 050,20	202,01
z toho					
642	Bežné transfery	0,00	0,00	5 050,20	
	<b>Kapitálové výdavky spolu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
700	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	
z toho					
713	Stroje, prístroje, zariadenia	0,00	0,00	0,00	0
714	Dopravné prostriedky	0,00	0,00	0,00	
717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	0,00		0,00	
	<b>Výdavky spolu</b>	<b>541 000,00</b>	<b>541 000,00</b>	<b>503 645,84</b>	<b>93,10</b>
	<b>Výsledok hospodárenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39 946,63</b>	

Príloha č. 2 - Tabuľka ukazovateľov zo súvahy

**Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021**

**A K T Í V A**

Názov	ZS k 1.1.2021	KZ k 31.12.2021
<b>Majetok spolu</b>	<b>1 049 408,87</b>	<b>1 978 490,29</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>996 826,57</b>	<b>1 930 742,02</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	996 826,57	1 922 692,83
Dlhodobý finančný majetok		
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>51 986,98</b>	<b>47 197,26</b>
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektmi VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	734,97	2 122,60
Finančné účty	51 252,01	45 074,66
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>595,32</b>	<b>551,01</b>

**P A S Í V A**

Názov		
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>1 049 408,87</b>	<b>1 145 773,85</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>11 975,22</b>	<b>42 610,75</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	24 636,08	5 999,45
<b>Záväzky</b>	<b>951 258,67</b>	<b>1 043 599,88</b>
z toho :		
Rezervy		
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	922 079,66	1 018 846,35
Dlhodobé záväzky	1 310,47	1 155,64
Krátkodobé záväzky	27 868,54	23 597,89
Bankové úvery a výpomoci		
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>61 538,90</b>	<b>59 563,22</b>



Príloha č. 3 - Tržby a náklady príspevkovej organizácie

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne
				predchádzajúce
				účtovné obdobie
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	1		
602	Tržby z predaja služieb	2	56 653,57	66 972,72
604	Tržby za tovar	3		
504	Predaný tovar	4		
	<b>Tržby celkom (001+002+003-004)</b>	<b>5</b>	<b>56 653,57</b>	<b>66 972,72</b>
501	Spotreba materiálu	6	34 299,60	32 752,07
502	Spotreba energie	7	28 523,14	28 465,54
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	8		
511	Oprava a udržiavanie	9	22 168,45	<b>27 135,71</b>
512	Cestovné	10	63,36	436,20
518	Ostatné služby	12	70 642,39	71 945,80
521	Mzdové náklady	13	238 037,01	217433,99
524	Zákonné sociálne poistenie	14	82 685,18	<b>68 466,49</b>
525	Ostatné sociálne poistenie	15	6 700,00	6 337,00
527	Zákonné sociálne náklady	16	11 243,58	13 043,60
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	1 562,88	1 182,72
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	33 018,84	30331,83
	<b>Výrobné náklady (006 až 021)</b>	<b>22</b>	<b>528 944,43</b>	<b>497 530,95</b>

Príspevková organizácia MCK spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Pomer tržieb k výrobným nákladom v roku 2021 je 10,71%.