

ROZPOČET MESTSKÉHO KULTÚRNEHO STREDISKA NA ROKY 2021 - 2023

Rozpočet Mestského kultúrneho strediska na roky 2021-2023 je spracovaný v súlade so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v platnom znení ako aj ostatných súvisiacich právnych noriem. Organizácia preto v súlade s týmito predpismi predkladá návrh rozpočtu na tri rozpočtové roky 2021, 2022 a 2023. **Rozpočet príjmov a výdavkov na rok 2021 je záväzný.**

Príjmy a výdavky rozpočtov na rok 2022 a 2023 sú pre organizáciu orientačné.

Rozpočet má 2 časti:

- **rozpočet hlavných činností**
- **rozpočet podnikateľských činností.**

I. ROZPOČET HLAVNÝCH ČINNOSTÍ

Mestské kultúrne stredisko plní úlohy zo zriaďovateľskej listiny týkajúce sa oblasti kultúry a vytvorenia podmienok pre plnenie úloh v oblasti kultúrno-spoločenského života v meste Humenné pri realizácii tradičných a inovatívnych programov a aktivít.

Dramaturgia podujatí bude vychádzať z aktuálnych podmienok v oblasti kultúry so zreteľom na udalosti, ktoré prebehli v roku 2020. Vyhlásenie núdzového stavu a realizácia opatrení Úradu verejného zdravotníctva Slovenskej republiky výrazne ovplyvnila chod kultúry nielen v našom meste, ale aj na celom Slovensku. Naša organizácia sa bude musieť vyrovnáť so situáciou, ktorá doľahla na kultúrne inštitúcie. MsKS sa bude musieť zamerať na koncerty, divadelné či hudobno-zábavné projekty, ktoré bude možné vykryť s nižším vstupným pre divákov.

Okrem ponuky komerčných programov sa naša organizácia zameria na realizovanie očakávaných podujatí celomestského charakteru rozvrhnutých rovnomerne počas celého kalendárneho roka. MsKS plánuje realizovať: **Oslavy MDŽ, koncerty klasickej hudby v rámci cyklov a festivalov, oslavy Dňa učiteľov, stavenie mája a prvomájové oslavy, Medzinárodný deň detí, Divadelné leto pre rodiny s deťmi, Kreatívne leto – tvorivé dielne, promenádne koncerty v rámci Kultúrneho leta, letné kino na amfiteátri, Humenský jarmok, Pamätné dni mesta Humenné, oslavy Mesiaca úcty k starším, Adventné Humenné, mikulášske oslavy, Vianočné trhy a silvestrovské oslavy.**

Činnosť MsKS v roku 2021 bude zameraná na vytvorenie optimálnych podmienok pre udržanie kultúry mesta Humenné so zreteľom na minulosť aj súčasné podmienky.

Cieľom MsKS pre rok 2021 je podporiť a prezentovať kvalitu a rôznorodosť záujmovo-tvorivých aktivít na amatérskej – regionálnej báze (vystúpenia speváckych skupín, dychových hudieb, amatérskych divadelných súborov a pod.), ktoré pôsobia v meste Humenné a jeho blízkom okolí a zároveň sprístupniť cenovo dostupnú profesionálnu kultúru z oblasti divadla, hudby, tanca či folklóru.

Cieľom nami plánovaných aktivít je ponúknuť obyvateľom žánrovo pestrú, kvalitne vyváženú a atraktívnu škálu kultúrnych podujatí na profesionálnej aj amatérskej úrovni prihládajúc na AKTUÁLNE PODMIENKY pri organizovaní HROMADNÝCH PODUJATÍ, ktoré prinesie rok 2021. Koncertné, divadelné predstavenia a zábavno-humorné programy na nasledujúce obdobie sa budú kontrahovať podľa aktuálnej ponuky agentúr.

Do programovej štruktúry zahrnieme v roku 2021 aj **predstavenia pre deti a mládež vrátane organizovaných školských predstavení** pre žiakov materských, základných a stredných škôl. Aktivity pre deti a mládež doplnia aj tvorivé dielne a workshopy.

V programovej štruktúre sa zachová aj výstavná **činnosť Galérie mesta**, ktorá dáva priestor hlavne amatérskym výtvarníkom z Humenného a jeho okolia. Galéria plánuje organizovať aj workshopy.

MsKS zaradí do svojich aktivít aj pohybové formáty, a to kurzy spoločenských tancov. Tento formát voľno-časových aktivít sa ujal počas roka 2020. Ako nové aktivity máme v pláne zaviesť kurzy pre obyvateľov mesta. Ich rozsah a špecifikáciu budeme uvádzať do programu na základe dopytu a ponuky.

V roku 2021 budeme vytvárať podmienky pre **krúžkovú činnosť súboru Kalina**.

Rok 2020 priniesol veľa zmien, ktoré ovplyvnia fungovanie kina FAJN v roku 2021.

Kino FAJN ponúkne filmové premiéry podľa aktuálnej ponuky filmových spoločností. Je veľmi ťažké odhadnúť, ktoré premiéry budú v roku 2021 nasadené. Predpokladá sa, že budú uvedené očakávané premiéry, ktoré sa v roku 2020 odložili. Kino Fajn plánuje v novom roku uviesť tradičné festivaly: Expedičnú kameru, Snowfilm fest a Letný prázdninový festival. Počas letných mesiacov kino FAJN ponúkne premietanie v rámci „Letného kina“ na amfiteátri.

Veľkú časť programov pre verejnosť realizujeme zdarma alebo so zníženým vstupným, tak aby bola ponúknutá dostupná „kultúra pre občana“.

Úlohy MsKS v hlavnej činnosti: zabezpečiť tradičné kultúrne podujatia pre zachovávanie a rozvíjanie tradícií - posilnenie kultúrneho života komunity.

Podujatie	Počty podujatí
Celomestské podujatia – spresnené v samostatnej tabuľke	16
Organizované podujatia pre deti a mládež – divadelné predstavenia pre MŠ, I. stupeň a II. stupeň ZŠ a SŠ, výchovné koncerty a nedeľné rozprávkové popoludnia	8
Organizované filmové predstavenia pre deti a mládež	15
Letný detský filmový festival – séria premietaní za zvýhodnené vstupné	1
Letné prírodné kino – humenský amfiteáter	8
Koncerty klasickej hudby v rámci hudobných cyklov a festivalov	8
Predstavenia dovážanej kultúry – činohra, muzikál, tanečno-dramatické, hudobné, folklórne, zábavné predstavenia	7
Výstavy a aktivity Galérie mesta Humenné	6
Filmové premietania v kine FAJN	300
Spolu	369

Úlohy turistického informačného centra	Počty
<ul style="list-style-type: none"> • predpokladaný počet návštevníkov v turistickom informačnom centre – poskytovanie informácií 	1 900
<ul style="list-style-type: none"> • predajné a obslužné činnosti – predaj vstupeniek, predaj propagačných materiálov a iného tovaru – počet obslužených miestnych návštevníkov a zákazníkov 	1 500
<ul style="list-style-type: none"> • príprava, vydanie a distribúcia bulletinov o histórii, kultúrnych pamiatkach a zaujímavostiach 	2
<ul style="list-style-type: none"> • súťaže, besedy, tvorivé aktivity 	5
<ul style="list-style-type: none"> • celoročná prevádzka webovej stránky www.visithumenne.sk s dennou aktualizáciou informácií z mesta a regiónu, stránok na sociálnych sieťach, využívanie online marketingu mesta Humenné v súlade s manuálom vydaným Asociáciou 	200

Celomestské podujatia plánuje Mestské kultúrne stredisko organizovať v spolupráci s Mestom Humenné. Na ich realizáciu si vyčlení prostriedky z bežného transferu v príjmovej časti rozpočtu, ktoré sa vo výdavkovej časti objavujú hlavne v podpoložke 637002 – Konkurzy a súťaže. Prehľad uvádzame na ilustráciu – prierez jednotlivých druhov aktivít a ich finančnú náročnosť.

Podujatie	Rozpočtované výdavky v eur
<i>Koncerty klasickej hudby (koncerty, cykly a festivaly)</i>	5 000
<i>Medzinárodný deň žien</i>	2 000
<i>Deň učiteľov</i>	2 000
<i>Stavanie mája a prvomájové oslavy</i>	3 000
<i>Medzinárodný deň detí</i>	2 000
<i>Divadelné leto pre rodiny s deťmi</i>	2 000
<i>Tvorivé dielne</i>	1 000
<i>Kultúrne leto – promenádne koncerty</i>	3 000
<i>Letné kino – amfiteáter</i>	1 000
<i>Humenský jarmok 2021</i>	3 000
<i>704. výročie - Pamätný deň mesta Humenné</i>	15 000
<i>Mesiace úcty k starším</i>	2 000
<i>Adventné Humenné</i>	1 000
<i>Mikuláš</i>	2 000
<i>Vianočné trhy 2021</i>	2 000
<i>Vianočná súťaž pre ZŠ</i>	400
<i>Silvester 2021</i>	5 000
<i>Spolu celomestské podujatia organizované so samosprávou</i>	51 400

Všetky aktivity, ktoré MsKS a kino FAJN plánuje v roku 2021 budú ovplyvnené vývojom pandémie na Slovensku, ale aj vo svete. Mestské podujatia budú ovplyvnené výrazným zníženým rozpočtom na tieto aktivity.

V roku 2021 bude pokračovať činnosť **Turistického informačného centra (TIC)** v priestoroch Domu kultúry na prízemí.

Jednou z prioritných úloh v činnosti TIC na rok 2021 bude **propagačná činnosť zameraná na tlač propagačných materiálov**. Nedostatok informačných brožúr v cudzojazyčnom vydaní viedol k rozhodnutiu, vydať v novom roku bulletin „Humenné“ v anglickej verzii. Opätovnú tlač je potrebné realizovať pri titule brožúry „To najlepšie z Humenného a okolia“ v anglickom jazyku.

Po zozbieraní informácií, ktoré TIC získalo z osobných rozhovorov s turistami počas roka 2020, môžeme konštatovať, že turisti v Humennom nevyhľadávajú iba pamätihodnosti, **ale aktívne chcú tráviť voľný čas v našom meste, pričom vyhľadávajú a dožadujú sa informácií o kultúrnych a športových aktivitách, a to hlavne počas letnej sezóny. Aby TIC nebolo iba pasívnym poskytovateľom informácií, pripravuje na rok 2021 rôzne formy tvorivých činností, ktoré plánuje realizovať počas leta.**

TIC pripravuje na rok 2021 aktivity smerujúce k priblíženiu histórie a lepšej informovanosti návštevníkov mesta.

Časť návštevníkov TIC sa zaujíma o aktuálnu, modernú a historickú literatúru o našom meste, či jeho blízkom okolí. Aj túto požiadavku sa snažíme splniť a dostupnú literatúru ponúkame formou komisionálneho predaja.

Tieto požiadavky sú podnetom k tomu, že v roku 2021 plánuje TIC naše mesto spropagovať **formou besied**, ktoré budú určené hlavne na rozšírenie vedomostí a poznatkov pre všetky vekové kategórie. V spolupráci so základnými a strednými školami sa budú organizovať rôzne **súťaže** zamerané na čo najlepšiu informovanosť o meste v ktorom žijú.

TIC počas roka 2021 bude priebežne aktualizovať svoje webové sídlo, informovať prostredníctvom facebookového profilu a newsletterov, poskytovať bude naďalej aj sprievodcovské služby.

TIC rovnako ponúka predaj vstupeniek na rôzne podujatia ktorých organizátorom je Mestské kultúrne stredisko a kino Fajn, ale aj vstupenky cudzích usporiadateľov.

PLÁNOVANÉ BEŽNÉ PRÍJMY V ROKU 2021

Hlavná kategória 200 – nedaňové príjmy

Kategória 220 – administratívne poplatky a iné poplatky a platby - z tejto kategórie najvýznamnejšiu položku tvorí:

Položka 223 – poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb

V tejto položke na podpoložke 223001 tvoria rozhodujúci príjem príjmy z predaja vstupeniek na filmové predstavenia **kina FAJN** a príjmy z predaja vstupeniek na **ostatné predstavenia**. Príjmy z predaja vstupeniek do kina si organizácia rozpočtuje na rok 2021 vo výške 70 000 eur, pričom ich ovplyvňuje hlavne počet úspešných filmových premiér. Každý rok sú počty uvádzaných filmov iné a nie všetky sú úspešné. Príjmy z predaja na **ostatné predstavenia** – koncerty, divadelné predstavenia, detské predstavenia a pod. organizácia rozpočtuje na úrovni 30 000 eur.

Celkom položka 223 je rozpočtovaná vo výške 100 350 eur.

Vzhľadom na vysokú mieru neistoty ohľadom vývoja pandémie v roku 2021, rozpočtuje si MsKS výrazne nižšie vlastné príjmy než v minulých rokoch. Ak sa organizácia bude môcť vrátiť v pôvodnému rozsahu činnosti, pokúsi sa vrátiť výšku vlastných príjmov z poskytovania kultúrnych služieb na pôvodné hodnoty a zapracuje to i do rozpočtu – rozpočtovou zmenou.

Kategória 290 – iné nedaňové príjmy

V týchto drobných podpoložkách si plánuje organizácia príjmy z dobropisov za niektoré služby týkajúce sa predchádzajúceho roku vo výške 1 000 eur, refundácie niektorých výdavkov medzi hlavnou a podnikateľskou činnosťou týkajúce sa roku 2020 – vo výške 2 500 eur .

Položka 292 je plánovaná vo výške 3 500 eur.

Hlavná kategória 300 – granty a transfery

Kategória 310 – tuzemské bežné granty a transfery

Položka 312 – transfery v rámci verejnej správy

Patria tu príjmy z bežných transferov a dotácií zo ŠR (kultúrne poukazy – 4 000 eur, príspevky na chránené pracovisko vo výške 8 000 eur) vo výške 12 000 eur, od ostatných subjektov verejnej správy (Fond na podporu umenia a Audiovizuálny fond) vo výške 3 000 eur a **bežný transfer od zriaďovateľa** vo výške **390 000 eur**.

Rozpočet vychádza z príjmov, ktoré sú ťažko predikovateľné v tomto období, organizácia sa musí prispôbovať rozhodnutiam štátnych orgánov pri ochrane verejného zdravia. Na základe sumy informácií, ktoré máme, sme stanovili jednotlivé príjmové podpoložky.

Celkom organizácia predpokladá výšku grantov a transferov vo výške 405 000 eur, čo je nižšia čiastka než schválené bežné transfery na rok 2020.

PLÁNOVANÉ BEŽNÉ VÝDAVKY V ROKU 2021

Hlavná kategória 600 – bežné výdavky

Kategória 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Organizácia bude mať 18 kmeňových zamestnancov, z toho jedného zamestnanca na polovičný pracovný úväzok, dvoch zamestnancov v rámci chráneného pracoviska s čiastočnou dotáciou ceny práce. Žiaden zo zamestnancov nebude pracovať v podnikateľských činnostiach na plný pracovný úväzok.

Okrem pracovných zmlúv bude organizácia naďalej uzatvárať dohody o pracovnej činnosti – najmä na úväzky v kine a podnikateľskej činnosti a dohody o vykonaní práce – najmä pri rôznych umeleckých výkonoch a pomocných prácach pri organizovaní kultúrnych podujatí. V roku 2020 organizácia ráta aj so zamestnávaním osôb **pracujúcich pre súbor KALINA** – v zmysle požiadaviek zriaďovateľa. Tieto okolnosti prispeli k navýšeniu v podpoložke 637027 – odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru.

Osobné výdavky v roku 2021 ovplyvnia aj **príplatky za prácu v sobotu, nedeľu a vo sviatok**, keďže rozsah prác v uvedených dňoch je vysoký. Kultúrne podujatia sa sústreďujú do dní, kedy majú obyvatelia/návštevníci dni pracovného voľna, pracovného pokoja, ale aj štátnych sviatkov.

Kategória 610 – výdavky na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania v rozpočte hlavných činností predstavujú 185 387 eur.

Kategória 620 – poistné a príspevok do poisťovní

V tejto výdavkovej položke sú zahrnuté zákonné odvody do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne vyplývajúce z pracovných zmlúv a z dohôd o vykonaní práce. Z dôvodu zvýšenia plátov sú plánové aj vyššie odvody. Vo výdavkovej položke sú ďalej zahrnuté aj príspevky zamestnávateľa na starobné dôchodkové sporenie vo výške 3 %.

Výdavky sú plánované vo výške 67 942 eur.

Kategória 630 – výdavky na tovary a služby - z tejto kategórie najvýznamnejšie položky tvoria:

Položka 631 – cestovné náhrady

Výdavky súvisiace s pracovnými cestami, sú naplánované vo výške 200 eur – na plánované **tuzemské** cesty.

Položka 632 – energie, voda a komunikácie

Výdavky na energie a komunikácie (elektrina, plyn, teplo, vodné a stočné, telekomunikačné poplatky, poštovné) – ide o výdavky na energie za budovu Mestského kultúrneho strediska, areálu a budovy amfiteátra, týkajúce sa len hlavných činností – vo výške 43 000 eur za dodávky tepla a elektriny, 2 400 eur za vodu a stočné a zrážkovú vodu, poštové služby – 1 200 eur, 1 400 eur za telekomunikačné služby a 350 eur za komunikačnú infraštruktúru – internet, SSL certifikáty k doménam a pod. Náklady na energie rozučtováva organizácia medzi hlavné a podnikateľské činnosti a uplatňuje aj odpočet DPH koeficientom. Mesačne vykonáva refundácie týchto výdavkov medzi hlavnými a podnikateľskými činnosťami. V súčasnosti nemá organizácia presnejšie informácie o vývoji cien za teplo v Humennom. Obvykle dodávateľ tepla na prelome rokov doručuje oznámenie o zvýšení ceny tepla za nadchádzajúci rok.

System vykurovanie je zastaralý, v kancelárskej časti s podlahovým vykurovaním a v sálach formou vháňania teplého vzduchu motormi. Samotná prevádzka tohto systému – pohon motormi, je energeticky náročná a diskvalifikuje pri organizácii rôznych podujatí v zimnom období vysokými nákladmi. Zamestnanci pracujú v slabo vykúrenom priestore, pracovné podmienky sú častokrát neprijateľné.

Výdavky za položku 632 sú naplánované vo výške 48 350 eur, čo je čiastka takmer totožná s rokom 2020

Položka 633 – materiál

Výdavky za nákup všeobecného materiálu – ide o nákup čistiacich potrieb, kancelárskych potrieb, rôznych náhradných dielov, farieb, dreveného materiálu na opravy a pod. tonerov, rezaných kvetov a pod - táto položka je najvyššia – 10 000 eur,. Ďalej sú do tejto položky zahrnuté ostatné výdavky ako interiérové vybavenie, výpočtová technika, prevádzkové stroje, knihy a odborná literatúra. Veľké množstvo návštevníkov sa podpisuje na opotrebovaní stolov, stoličiek a iného vybavenia. Veľmi rôznorodá činnosť si vyžaduje vybavenie funkčnou počítačovou technikou, ktorá obsluží rôzne systémy nevyhnutné pre jej fungovanie.

Výdavky za položku 633 sú naplánované vo výške 13 900 eur.

Položka 634 – dopravné

Tvoria ju výdavky za nakupovanie pohonných hmôt, náklady na servis, údržbu a všetky druhy opráv služobného motorového vozidla, povinné zmluvné poistenie, havarijné poistenie vozidla, diaľničné známky, ale aj prepravné služby od dodávateľov týchto služieb. Predpokladá sa aj minimálna údržba služobného vozidla, ktoré bude v roku 2021 v prevádzke už 8. rok. Plánované výdavky na pohonné hmoty, poistenie vozidla a servis predpokladajú výdavky spolu 900 eur.

Výdavky sú naplánované vo výške 900 eur.

Položka 635 – rutinná a štandardná údržba

Tvoria ju výdavky za práce a služby vykonávané dodávateľskými subjektmi. Položka – **Rutinná a štandardná údržba** – počíta s pravidelnou profylaktikou premietacej techniky - 4 000 eur, drobnou údržbou výpočtovej techniky a rôzneho vybavenia v čiastke 700 eur, údržba softwarov – ide o pravidelné update a upgrade špecializovaných softwarov, diagnostika a odstraňovanie porúch – spolu vo výške 2 000 eur, údržba komunikačnej infraštruktúry – najmä počítačovej siete – 1 000 eur. **Údržba budov a objektov alebo ich častí** – v tejto podpoložke rozpočtuje organizácia 2 000 eur. Z tejto čiastky by sa mali opraviť **neočakávané udalosti** – napr. vodovod, kanalizácia pod.

Výdavky za položku 635 sú naplánované vo výške 8 700 eur.

Položka 637 – služby

V položke sú menej významné a rozhodujúce podpoložky ročného rozpočtu v hlavných činnostiach: k **menej významným** patria výdavky na školenia a kurzy zamestnancov – 1 000 eur, propagácia, reklama – 1 500 eur (ráta sa najmä s propagačnými materiálmi pre činnosť turistického informačného centra) , špeciálne služby – náklady na vypracovanie drobných projektov a rozpočtov napr. k verejnému obstarávaniu, poistenie majetku – 3 200 eur, prídely do Sociálneho fondu – 2 680 eur, príspevky na stravovanie - 7 500, odmeny na základe autorského zákona – umelcom a účinkujúcim – 3 500 eur, **významnejšie podpoložky** 637002 – Konkurzy a súťaže, kde organizácia uvádza všetky výdavky týkajúce sa priamo konkrétnych podujatí – honoráre, preprava, catering a pod. – 84 693 eur, podpoložka Poplatky a odvody – 637012 – uvádzajú sa tu najmä výdavky na požičovné za kinofilmy, bankové poplatky, poplatky za používanie POS terminálov a rôzne iné povinné poplatky do Audiovizuálneho fondu, platby autorským zväzom – ako SOZA a iné, ale aj do združení právnických osôb, ktoré pomáhajú a podporujú jednotlivé činnosti organizácie : Združenie prevádzkovateľov kín, Asociácia informačných centier Slovenska, Asociácia kultúrnych inštitúcií Slovenska – združuje samosprávne organizácie – celkom za podpoložku vo výške 45 000 eur, pričom najvyššie výdavky sú za požičovné, odmeny na základe dohôd o vykonaní práce a pracovnej činnosti – 18 500 eur, služby v oblasti informačno-komunikačných technológií – najmä údržby webových aplikácií a iné podobné služby – 1 000 eur.

Výdavky na položku 637 sú naplánované vo výške 180 473 eur.

Kategória 640 – bežné transfery

V tejto výdavkovej položke sú naplánované výdavky na nemocenské dávky (náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca platená zamestnávateľom).

Výdavky sú naplánované vo výške 1 000 eur.

Nakoľko celkové plánované nevyhnutné výdavky, ktoré predstavujú čiastku 508 852 eur, prevyšujú vlastné príjmy, ktoré sú plánované vo výške 103 852 eur a bežné transfery zo ŠR a ostatných subjektov VS spolu za 15 000 eur, zo strany MsKS vzniká požiadavka na transfer - príspevok od zriaďovateľa vo výške 390 000 eur. Tento návrh rozpočtu sa predkladá ako vyrovnaný rozpočet.

PLÁNOVANÉ KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY V ROKU 2021

V roku 2021 plánuje Mestské kultúrne stredisko realizovať projekt protipožiarnej ochrany v budove Mestského kultúrneho strediska.

Od roku 2019 sa organizácia snažila zrealizovať **sfunkčnenie stabilného hasiaceho zariadenia**, ktoré zabezpečovalo požiarnu ochranu divadelnej a estrádnej sály. Je to technické zariadenie zo 70. rokov, ktoré fungovalo prostredníctvom nádrží nad javiskami obidvoch sál. Nádrže boli najprv napojené na zásobníky vody v parku, v minulom roku muselo Mestské kultúrne stredisko napojiť tieto nádrže na vodovod v budove, vzhľadom na to, že v parku nebol dostatok vody na ich prevádzku. Napriek každoročným nákladom na údržbu tohto systému, v minulom roku spoločnosť Klika – BP, s.r.o., Bratislava, ktorá zabezpečuje revíziu a údržbu tohto zariadenia, oznámila, že pre funkčnosť zariadenia a vydanie revízie, bude potrebná investícia do tohto zariadenia presahujúca 100 tis. eur. Po analýze stavu špecialistkou požiarnej ochrany Mestské kultúrne stredisko zadalo spoločnosti Klika – BP, s.r.o. objednávku na vypracovanie projektovej dokumentácie na jeho sfunkčnenie podľa normy STN EN.

V III. štvrtroku 2020 spoločnosť Klika – BP, s.r.o. oznámila, že zariadenie **nie je možné rekonštruovať**, a preto si musí Mestské kultúrne stredisko zabezpečiť požiarnu ochranu v sálach iným spôsobom. Spoločnosť nebude dokumentáciu k rekonštrukcii vypracovávať ani faktúrovať. Výstavba podobného **nového** stabilného hasiaceho zariadenia by bola finančne náročná a vyžadovala by si **prístavbu** k pôvodnej budove, kde by bolo zariadenie inštalované.

V súčasnosti špecialista požiarnej ochrany vypracováva projekt ktorý bude zahŕňať:

- **montáž nových požiarnych roliet do divadelnej a estrádnej sály**
- **výmenu dverí v budove za protipožiarne dvere (počty podľa požiarnych úsekov a predpisov)**
- **stavebné práce spojené s osadením roliet, dverí a pod.**
- **sfunkčnenie odvetrávania**
- **novú hlasovú požiarnu signalizáciu.**

Bližšia špecifikácia požadovaných úprav a opráv a s tým spojených nákladov bude presne zadefinovaná, až po schválení projektu protipožiarnej bezpečnosti stavby Mestského kultúrneho strediska Hasičským a záchranným zborom v Humennom.

Mestské kultúrne stredisko nemá v súčasnosti presný rozpočet realizácie tohto projektu. Spracovanie projektových dokumentácií, ktoré sú predpokladom schválenia celého projektu budú vyžadovať 11 050 eur a tieto budú zrealizované v roku 2020.

V roku 2020 bola činnosť Mestského kultúrneho strediska obmedzovaná z dôvodu pandemickej situácie. Vzhľadom na to – kvôli prekážkam v práci zamestnancov a nerealizovaniu množstva podujatí v II. štvrtroku a IV. štvrtroku, dochádza k úspore bežných výdavkov. Usporenú časť nepoužitého bežného transferu preúčtuje, so súhlasom zriaďovateľa, ako kapitálový transfer a so súhlasom zriaďovateľa použije v roku 2021 na realizáciu protipožiarneho projektu. Tento projekt bude *technickým zhodnotením budovy Mestského kultúrneho strediska*.

Celá operácia bude vyžadovať súhlas zriaďovateľa na výnimku z časového použitia kapitálového transferu. V roku 2021 bude predstavovať presun bežného transferu na kapitálový transfer okolo 81 tis. eur. V prípade, že výdavky na protipožiarne projekt budú vyššie, zapojí organizácia do financovania projektu ďalšie vlastné prostriedky z minulých rokov a to rozpočtovým opatrením.

II. ROZPOČET PODNIKATEĽSKÝCH ČINNOSTÍ

Štruktúra služieb, ktoré Mestské kultúrne stredisko poskytuje v rámci živnostenských osvedčení, sa v jednotlivých rokoch mení.

Rozpočet je zostavený ako prebytkový, počíta s dosiahnutím zisku po zdanení, ktorý sa v nasledujúcich rokoch použije hlavne na rozvoj hlavných činností – zakúpením dlhodobého hmotného alebo nehmotného majetku.

Rozpočet príjmov z podnikateľskej činnosti počíta s príjmami 44 000 eur bez DPH. Z tejto čiastky je 24 000 eur bez DPH za prenájom nebytových priestorov nájomcom v budove, ktoré boli obsadené vo verejných obchodných súťažiach (reštaurácia Bergamo, kvetinárstvo, reštaurácia Slovakia a Humenská televízia prostredníctvom 1. Humenskej a. s.), 19 000 eur je za poskytovanie krátkodobého prenájmu s ďalšími službami, ale tiež aj predaj tovaru – reklamných predmetov a publikácií v Turistickom informačnom centre, predaj balených potravín a nápojov v kine, vylepovanie plagátov, prenájom majetku – napr. pódia, stoličiek a pod. **Rozpočtovaná čiastka je oveľa nižšia než v predchádzajúcich rokoch – vzhľadom na ovplyvnenie hospodárenia pandémie. Výšku príjmov v činnosti, ktorá je v súčasnosti úplne zakázaná a je založená na realizácii podujatí s reštauračnými službami, je v súčasnosti ťažko stanoviť. Otázka je, či tieto činnosti bude možné v budúcnosti vykonávať bez obmedzení.**

V roku 2020, obmedzením činností, bolo zrušených okolo 33 zákaziek, ktoré boli zväčša zazmluvnené (svadby, stužkové, rôzne firemné podujatia, predstavenia iných subjektov – objednávateľov). Bol zakázaný predaj potravín z automatu. Prijaté zálohy na služby musí MsKS zmluvným partnerom vrátiť.

V súčasnosti na rok 2021 MsKS eviduje 13 uzatvorených zmlúv na poskytnutie služieb, 4 zmluvy sú rozpracované.

Rozpočet výdavkov podnikateľskej činnosti je zostavený na 43 882 eur. Kategória mzdy a platy počíta s výdavkami 23 371 eur.

Poistné a príspevky do poisťovní predstavuje 8 343 eur, výdavky na **Tovary a služby** spolu 12 120 eur. Z tejto kategórie sú významné položky Energie – 5 770 eur, Materiál – 2 500 eur (do tejto položky patria i nákupy tovarov – potravín, reklamných predmetov, kníh a pod. určených na predaj), Služby – 3 750 z toho všeobecné služby 1 000 eur, rôzne drobné služby, Dane – 600 eur. Ostatné položky a podpoložky sú menej významné. Kopírujú potreby na realizáciu poskytovaných služieb: nákup čistiacich potrieb, materiálov na dekorácie, interierového vybavenia, ktoré sa opotrebuje (stoly, stoličky, obrusy), opravy a udržiavanie priestorov, čistenie kanalizácie a pod.

Podnikateľská činnosť musí byť vykonávaná tak, aby generovala zisk a rozpočet bol prebytkový. Mestské kultúrne stredisko je platiteľom DPH, a preto sú služby zdaňované základnou alebo zníženou sadzbou (knihy) DPH.