

## ROZPOČET MESTSKÉHO KULTÚRNEHO STREDISKA NA ROKY 2022 - 2024

Rozpočet Mestského kultúrneho strediska na roky 2022-2024 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 2022, 2023 a 2024. **Rozpočet príjmov a výdavkov na rok 2022 je záväzný.**

Príjmy a výdavky rozpočtov na rok 2023 a 2024 sú pre organizáciu orientačné.

Rozpočet má 2 časti:

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

### **I. ROZPOČET HLAVNÝCH ČINNOSTÍ**

Mestské kultúrne stredisko plní úlohy vyplývajúce 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.

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.**

K celomestským programom pribudnú **nové aktivity Turistického informačného centra**, ktoré plánujeme v treťom roku pôsobenia v našich priestoroch rozšíriť o **tematicko-historické vzdelávacie výlety za účasti profesionálnych lektorov, besedy na témy blízke histórii mesta Humenné a workshopy za účasti zaujímavých lektorov.**

**Kultúrne leto v roku 2022** otvoríme prehliadkou domácich súborov a zoskupení. Ďalšie nedele budú patriť žánrovo rôznorodým programom zo širšieho okolia.

**Medzinárodný deň detí** bude v **novom formáte** a bude tematicky venovaný téme stredoveku spojenej s ochutnávkou dobových jedál a interaktívnymi hrami.

**Tvorivé dielne** pre deti a mládež organizované v čase letných prázdnin sa vzhľadom na každoročne zvyšujúci záujem budú realizovať **v dvoch samostatných blokoch**. Počas leta, vo štvrtok dopoludnia pre mladšie deti v sprievode dospeléj osoby a v popoludňajších hodinách pre staršie deti. Umožní to starším účastníkom využívať aj náročnejšie techniky na ručné práce.

**Pamätnými dňami mesta Humenné** v roku 2022 oslávim **705. výročie prvej písomnej zmienky** o našom meste, preto plánujeme v piatkový a sobotňajší podvečer ponúknuť vystúpenia hudobných skupín. Sumy honorárov za takéto vystúpenia nepomerne vzrástli už v roku 2021.

**Workshopy** budú zamerané na rôzne atraktívne a žiadané kurzy, ako napríklad kurz strihov, tkanie zo starých látok - zero waste (tvorenie z odpadu).

Činnosť MsKS v roku 2022 bude zameraná na vytvorenie optimálnych podmienok pre udržanie kultúry mesta Humenné so zreteľom na minulosť aj súčasné podmienky.

Cieľom MsKS pre rok 2022 je **podporiť a prezentovať kvalitnú a rôznorodú záujmovú aktivitu na amatérskej – regionálnej báze** (vystúpenia speváckych skupín, dychových hudieb, amatérskych divadelných súborov a pod.), ktoré pôsobia v meste Humenné, ale aj umeleckých zoskupení z celého Slovenska a zároveň sprístupniť cenovo dostupnú profesionálnu kultúru z oblasti divadla, hudby, tanca či folklóru.

Cieľom plánovaných aktivít je ponúknuť obyvateľom žánrovo pestrú, kvalitne vyváženú a atraktívnu škálu kultúrnych podujatí na profesionálnej aj amatérskej úrovni prihliadajúc na AKTUÁLNE PODMIENKY pri organizovaní HROMADNÝCH PODUJATÍ, ktoré prinesie rok 2022.

**Koncertné, divadelné predstavenia a zábavno-humorné programy so vstupným** na nasledujúce obdobie sa budú kontrahovať podľa aktuálnej ponuky agentúr.

Do programovej štruktúry zahrnieme v roku 2022 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 zaradi do svojich aktivít aj **pohybové formáty, a to kurzy spoločenských tancov, latino tancov, bubnovania s paličkami pre matky s deťmi a pod.** 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.

**Posledné roky priniesli veľa zmien, ktoré ovplyvnili fungovanie kina FAJN a ktoré ovplyvnia aj premietanie a uvedenie premiér v kine aj v roku 2022.**

**Kino FAJN** ponúkne filmové premiéry podľa aktuálnej ponuky filmových spoločností. Je veľmi ťažké odhadnúť, ktoré premiéry budú v roku 2022 nasadené. Všetky ponúknuté filmy sa budeme snažiť uviesť v dátumoch premiéry. Kino Fajn plánuje v novom roku uviesť **tradičné festivaly: Expedičnú kameru, Snow film fest a Letný prázdninový festival.** Počas letných mesiacov kino FAJN ponúkne premietanie v rámci „**Letného kina**“ na amfiteátri v mesiacoch júl a august.

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	5
Organizované filmové predstavenia pre deti a mládež	5
Tvorivé dielne pre deti a workshopy pre dospelých	8
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	6
Predstavenia dovážanej kultúry – činohra, muzikál, tanečno-dramatické, hudobné, folklórne, zábavné predstavenia	6
Výstavy a aktivity Galérie mesta Humenné	6
Filmové premietania v kine FAJN	300

Všetky aktivity, ktoré MsKS a kino FAJN plánuje v roku 2022, budú ovplyvnené vývojom pandémie na Slovensku, ale aj vo svete. V každom možnom voľnom priestore však budeme poskytovať maximum kultúrnych a vzdelávacích aktivít pre obyvateľov mesta.

V roku 2022 bude pokračovať činnosť Turistického informačného centra (TIC) v priestoroch Domu kultúry na prízemí. V bežnej prevádzke budú zamestnankyne poskytovať informácie pre turistov a poskytnú turistom pomoc počas pobytu v meste.

Pre TIC na základe osobných rozhovorov s návštevníkmi vyplynulo, že o informácie o dianí v meste, rôznych aktivitách či už kultúrnych, športových a turistických majú záujem nielen turisti, ale aj samotní obyvatelia mesta Humenné. **Na základe dopytu sa TIC rozhodlo nebyť iba poskytovateľom informácií, ale aj aktívne sa zapojiť do realizácie zaujímavých aktivít.**

Jednou z mnohých dôležitých úloh TIC na rok 2022 bude priblíženie histórie mesta Humenné, zabudnutých historických zaujímavostí nielen turistom, ale aj samotným obyvateľom mesta. TIC s takouto aktivitou začala už v roku 2021 tematickými prechádzkami po meste v sprievode odborného sprievodu a workshopmi, ktoré nadväzovali na dané obdobie alebo oblasť, v ktorej bol výlet realizovaný. Tradičná **propagačná činnosť zameraná na tlač propagačných materiálov bude pokračovať.** Nedostatok informačných brožúr v cudzojazyčnom vydaní viedol k rozhodnutiu, vydať v novom roku nový bulletin. Opätovnú tlač je potrebné realizovať pri titule brožúry „To najlepšie z Humenného a okolia“ v anglickom jazyku a nakoľko máme minimum propagačných materiálov v nemeckom jazyku, tak uvedený materiál aj v nemčine.

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. Nakoľko mesto Humenné nemá vlastnú publikáciu o meste Humenné, v komisionálnom predaji ponúkame aj knihy, ktoré aspoň čiastočne vyplnia túto medzeru.

Rok 2022 bude rokom, kde sa na základe formálnych aj neformálnych stretnutí bude TIC snažiť rozšíriť vedomosti a zaujímavosti o meste, a to formou **besied pre všetky vekové kategórie**. V spolupráci so školami sa budú organizovať rôzne **súťaže** zamerané na čo najlepší informovanosť o meste.

TIC počas roka 2022 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 usporiadateľov.

Úlohy turistického informačného centra	Počty
• predpokladaný počet návštevníkov v turistickom informačnom centre – poskytovanie informácií	1 900
• predajné a obslužné činnosti – predaj vstupeniek, predaj propagačných materiálov a iného tovaru – počet obslužených miestnych návštevníkov a zákazníkov	1 500
• príprava, vydanie a distribúcia bulletinov o histórii, kultúrnych pamiatkach a zaujímavostiach	2
• súťaže, besedy, tvorivé aktivity	5
• celoročná prevádzka webovej stránky <a href="http://www.visithumenne.sk">www.visithumenne.sk</a> s dennou aktualizáciou informácií z mesta a regiónu, stránok na sociálnych sietiach,	200

využívanie online marketingu mesta Humenné  
v súlade s manuálom vydaným Asociáciou  
informačných centier pre informačné centrá na  
Slovensku

**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.

## PLÁNOVANÉ BEŽNÉ PRÍJMY V ROKU 2022

### Hlavná kategória 200 – nedaňové príjmy

**Kategória 220 – administratívne poplatky a iné poplatky a platby** - z tejto kategórie najvýznamnejšiu

Podujatie	Rozpočtované výdavky v eur
<i>23. Reprezentačný ples mesta Humenné</i>	5 000
<i>Koncerty klasickej hudby (koncerty, cykly a festivaly)</i>	4 000
<i>Medzinárodný deň žien</i>	3 000
<i>Deň učiteľov</i>	3 000
<i>Stavanie mája a prvomájové oslavy</i>	4 000
<i>Medzinárodný deň detí</i>	3 000
<i>Divadelné leto pre rodiny s deťmi</i>	1 500
<i>Tvorivé dielne</i>	1 000
<i>Kultúrne leto – promenádne koncerty</i>	5 000
<i>Letné kino – amfiteáter</i>	1 000
<i>Hornozemplínske impresie 2022</i>	1 000
<i>Humenský jarmok 2022</i>	3 000
<i>705. výročie - Pamätný deň mesta Humenné</i>	23 000
<i>Mesiac úcty k starším</i>	3 000
<i>Adventné Humenné</i>	1 000
<i>Mikuláš</i>	2 000
<i>Vianočné trhy 2022</i>	2 000
<i>Súťaž Vianočný perník</i>	500
<i>Silvester 2022</i>	14 000
<i>Aktivity TIC pre verejnosť</i>	2 000
<i>Spolu celomestské podujatia organizované so samosprávou</i>	82 000

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 2022 vo výške 80 000 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 35 000 eur.

**Celkom položka 223 je rozpočtovaná vo výške 115 350 eur.**

**Vzhľadom na vysokú mieru neistoty ohľadom vývoja pandémie v roku 2022, rozpočtuje si MsKS nižšie vlastné príjmy než v predpandemických 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 dobročinných za niektoré služby týkajúce sa predchádzajúceho roku vo výške 1 000 eur, refundácie niektorých výdavkov medzi hlavnou a podnikateľskou činnosťou týkajúce sa roku 2021 – 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** (hlavne príspevky na chránené pracovisko) 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 **436 837 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, ktorú máme, sme stanovili jednotlivé príjmové podpoložky.

**Celkom organizácia predpokladá výšku grantov a transferov vo výške 451 837 eur. Mestské kultúrne stredisko v rozpočte neráta s kapitálovým transferom.**

#### **PLÁNOVANÉ BEŽNÉ VÝDAVKY V ROKU 2022**

##### **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. Jednotlivých zamestnancov, ktorí sa podieľajú na výkone podnikateľskej činnosti, ich mzdy a odvody prostredníctvom softwarov rozčleníme.

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.

Osobné výdavky v roku 2022 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 193 626 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 pracovnej činnosti a vykonaní práce. Vo

výdavkovej položke sú ďalej zahrnuté aj príspevky zamestnávateľa na starobné dôchodkové sporenie vo výške 3 %.

## **Výdavky sú plánované vo výške 72 824 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 500 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, 10 000 eur za dodávky elektriny, 1 000 eur za dodávky plynu, 2 500 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**. Návrh rozpočtu ráta so zvyšovaním cien jednotlivých druhov energií, hlavne dodávok tepla.

*System vykurovania v budove Mestského kultúrneho strediska je zastaralý – z roku 1974, 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 MsKS 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 60 000 eur, čo je čiastka vyššia než na rok 2021 o 11 650 eur – vzhľadom na to, že aj v minulých rokoch sa Mestské kultúrne stredisko snažilo minimalizovať výdavky na energie, hlavne v kancelárskych častiach. Výška fixnej časti ceny za teplo však spôsobuje, že úspory boli nevýznamné. Príkladom sú obdobia útlmu počas pandémie. Napriek zníženiu tepelného komfortu v budove náklady na vykurovanie významne neklesli. V roku 2022 sa navyše očakáva zvýšenie cien za elektrinu, plyn a vykurovanie. **Spoločné informácie o cenách energií v roku 2022 však organizácia v súčasnosti nemá. So zvýšením podľa všeobecne dostupných informácií treba rátať.**

### **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 podpoložka je najvyššia – 13 000 eur,. Ďalej sú do tejto položky zahrnuté ostatné výdavky ako interiérové vybavenie, výpočtová technika, prevádzkové stroje, knihy a odborná literatúra, reprezentačné výdavky – napr. propagačné predmety, nákup drobného občerstvenia (spolu za 500 eur).

**Výdavky za položku 633 sú naplánované vo výške 17 100 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 2022 v prevádzke už 9. rok. Plánované výdavky na pohonné hmoty, poistenie vozidla a servis predpokladajú výdavky spolu 1 100 eur.

**Výdavky sú naplánované vo výške 1 100 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 2 300 eur. Z tejto čiastky by sa mali opraviť **neočakávané udalosti** – napr. vodovod, kanalizácia pod. Prevádzka sieťových aplikácií je kľúčová pre zabezpečenie kvalitných služieb – predaj vstupeniek, účtovníctvo, mzdy a ostatné.

**Výdavky za položku 635 sú naplánované vo výške 9 000 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 – 500 eur, poistenie majetku – 3 200 eur, prídely do Sociálneho fondu – 2 755 eur, príspevky na stravovanie - 9 084, 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. – 104 875 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 50 500 eur, pričom najvyššie výdavky sú za požičovné. Autorské odmeny a príspevky – 3 500 eur, odmeny na základe dohôd o vykonaní práce a pracovnej činnosti – 24 440 eur, služby v oblasti informačno-komunikačných technológií – najmä zlepšovanie funkcionalít používaných aplikácií a iné podobné služby – 1 000 eur.

**Výdavky na položku 637 sú naplánované vo výške 213 539 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 570 689 eur, preyšujú vlastné príjmy, ktoré sú plánované vo výške 118 852 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 436 837 eur. Tento návrh rozpočtu sa predkladá ako vyrovnaný.*

### **PLÁNOVANÉ KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY V ROKU 2022**

V návrhu rozpočtu na rok 2022 Mestské kultúrne stredisko neráta s kapitálovými príjmami a výdavkami. V rámci výzvy **Ministerstva kultúry 7.7. Podpora udržateľnosti a odolnosti kultúrnych inštitúcií** sa však uchádza o poskytnutie nenávratnej finančnej pomoci vo výške 200 000 eur, k čomu bude potrebovať spolufinancovanie mesta vo výške 5 % z oprávnených výdavkov, celkom 10 526,32 eur. V prípade že organizácia bude so svojou žiadosťou úspešná, bude sa uchádzať o kapitálový príspevok na spolufinancovanie projektu.

## 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 55 000 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.), 30 000 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. **Rozpočítaná čiastka je nižšia než v predchádzajúcich rokoch – vzhľadom na ovplyvnenie hospodárenia pandemiou. Niektoré činnosti organizácia nemôže v súčasnosti vykonávať - najmä tie komerčné podujatia, ktoré sú spojené s poskytovaním reštauračných služieb. Z toho dôvodu boli zrušené takmer všetky zazmluvnené podujatia, ktoré boli plánované takmer na každý víkend. Ak to bude možné, organizácia sa vráti k pôvodnému rozsahu činnosti napriek tomu, že zvyčajná zazmluvnenosť zákaziek na 2 roky vopred je stratená.**

V roku 2021 MsKS dostalo do správy aj city lighty a propagačné plochy na celom území mesta. Z tohto dôvodu nám vznikajú ďalšie náklady na údržbu a správu daných plôch.

**Rozpočet výdavkov podnikateľskej činnosti je zostavený na 52 864 eur.** Kategória **mzdy a platy** počíta s výdavkami 25 575 eur.

**Poistné a príspevky do poisťovní** predstavuje 9 289 eur, výdavky na **Tovary a služby** spolu 18 000 eur. Z tejto kategórie sú významné položky Energie – 8 000 eur, Materiál – 3 050 eur (do tejto položky patria i nákupy tovarov – potravín, reklamných predmetov, kníh a pod. určených na predaj), Služby – 6 450 z toho všeobecné služby 1 200 eur, rôzne drobné služby, Dane – 2 000 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.