

Rozbor hospodárenia Mestského kultúrneho a osvetového strediska Snina

za obdobie 1. – 12. 2011.

Mestské kultúrne a osvetové stredisko (MKOS) v Snine predkladá rozbor o príjmoch a výdavkoch za obdobie január – december 2011 v ukazovateľoch plánu a v ukazovateľoch plnenia rozpočtu za uvedené obdobie. Okrem textovej časti sú ukazovatele plánu i čerpania bežného rozpočtu za rok 2011 uvedené v tabuľkách, a to Čerpanie rozpočtu MKOS – príloha č. 1 a Výdavky rozpočtu MKOS – vybrané položky – príloha č. 2.

1. Plán

Od začiatku roku 2011 sa MKOS Snina riadilo pôvodným plánom rozpočtu, schváleným uznesením MsZ č. 835/2010 zo dňa 04. 11. 2010, a to plánom vlastných príjmov vo výške 83 700,- € a plánom čerpania výdavkov bežného rozpočtu vo výške 287 387,- €.

Uznesením MsZ č. 62/2011 z 23. 06. 2011 bol schválenou 1. úpravou mestského rozpočtu upravený tiež plán rozpočtu MKOS Snina, a to takto:

- Zvýšenie plánu príjmov o 158 000 € - zvýšenie je v položke „Príjem z kultúry“ – príjmy z letného hudobného festivalu Rock pod Kameňom 2011,
- Zvýšenie plánu výdavkov o 168 000 € v súvislosti s hudobným festivalom Rock pod Kameňom 2011. Zároveň bola schválená úprava rozpočtu pre MKOS Snina aj v položke mzdy a odvody, kde bol schválený presun z mzdového fondu a odvodov na položku tovary. Finančné prostriedky boli presunuté z mzdového fondu na energie a nakupovanú kultúru z dôvodu, že pôvodný rozpočet počítal so mzdovým fondom navýšeným pre ďalšieho pracovníka, ktorý by zabezpečoval potrebné činnosti a koordináciu rekonštrukcie kaštieľa. Navýšenie počtu pracovníkov sa nerealizovalo, keďže rekonštrukcia kaštieľa sa časovo posunula.

Uznesením MsZ č. 136/2011 z 28. 11. 2011 bol schválenou 2. úpravou mestského rozpočtu upravený tiež plán rozpočtu MKOS Snina, a to takto:

- Zvýšenie plánu príjmov na týchto položkách – o 958 € príjmy z prevádzkových nákladov v DK, o 2 855 € príjmy z krátkodobého prenájmu priestorov DK, o 351 € príjmy z dlhodobého prenájmu priestorov DK, o 3 € príjmy z účtov finančného hospodárenia MKOS, o 4 316 príjmy z dobropisov MKOS,
- Zníženie plánu príjmov na týchto položkách – o 40 000 € príjmy z kultúry v súvislosti s festivalom Rock pod Kameňom, o 794 € príjmy z prenájmu hnuťelného majetku MKOS,
- Zníženie plánu výdavkov o 22 311 € v súvislosti so znížením príjmov z festivalu Rock pod Kameňom.

Oboma úpravami rozpočtu bol pôvodný plán rozpočtu MKOS Snina v príjmovej a výdavkovej časti upravený takto: plán príjmov z 83 700 € na 209 389 €, plán výdavkov z 287 387 € na 433 076 €.

2. Plnenie

Na základe výstupov z účtovníctva bolo plnenie schváleného plánu rozpočtu MKOS Snina vyčíslené takto:

- V príjmovej časti na 222 490 €, čo je 106 % plánu príjmov.

Príjmy boli prekročené na položkách: príjmy z krátkodobého prenájmu priestorov Domu kultúry, príjmy z prevádzkových nákladov v budove Domu kultúry, príjmy z knižnice, príjmy z kultúry a príjmy z kina.

- Vo výdavkovej časti bolo čerpanie bežného rozpočtu vyčíslené na 444 894 €.

Výdavky boli prekročené na položke kultúrne podujatia v súvislosti s konaním festivalu Rock pod Kameňom. Schodok výdavkovej časti bol kompenzovaný úsporou na položkách: údržba strojov a prístrojov, nákup výpočtovej techniky kino, nákup kníh mestská knižnica a úsporou v mzdovom fonde.

- Rozbor ukazovateľov práce a miezd

V roku 2011 bola činnosť MKOS Snina zabezpečovaná 10 zamestnancami, a to: knižnica 3 zamestnankyne, Dom kultúry 6 zamestnanci, kino 1 zamestnankyňa. MKOS Snina hospodáril s mzdovým fondom vo výške 84 330 €, čo predstavovalo 19 % z celkových výdavkov bežného rozpočtu.

Každoročne poukazujeme na enormne sa zvyšujúcu byrokratickú náročnosť práce v našej inštitúcii. Pracovníci, ktorí majú uspokojovať spoločenskú objednávku na kvalitné zabezpečenie kultúrnej činnosti, väčšiu časť pracovnej doby venujú byrokratickej práci. Inštitúcia vstupuje do zložitých zmluvných vzťahov, vybavuje množstvo ekonomickej a účtovnej agendy a štruktúrou pracovníkov nie je na to uspôsobená.

Zmeny bude nevyhnutné urobiť najneskôr v čase spustenia prevádzky zrekonštruovaného kaštieľa, čo sa predpokladá v lete r. 2013.

- Rozbor o majetku v správe MKOS Snina nie je uvedený samostatne, je spracovaný v sumárnom prehľade o majetku Mesta Snina.

V Snine, dňa 04. 04. 2012

PhDr. Daniel Andráško
riaditeľ MKOS Snina