



Mesto PEZINOK

Radničné námestie 7, 902 14 Pezinok

Mestské zastupiteľstvo v Pezinku

Dňa: 20.06.2024

bod: 09

09. Rozbor hospodárenia príspevkovej organizácie Pezinské kultúrne centrum za rok 2023

Predkladateľ: JUDr. Roman Mács, primátor mesta
Spracovateľ: Ing. Jana Václavová, vedúca referátu financií a účtovníctva
Petra Šikulová, referent účtovania

Návrh uznesenia

Mestské zastupiteľstvo v Pezinku

v zmysle ustanovenia § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení,
v znení neskorších predpisov a v zmysle ustanovenia § 24 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z.Z.
o rozpočtových pravidlách verejnej správy

schvaľuje

hospodárenie príspevkovej organizácie Pezinské kultúrne centrum,
za rok 2023,
v predloženom znení, t. j.

- príjmy vo výške 638 464,85 €
- výdavky vo výške 638 464,85 €

Dôvodová správa:

Pezinské kultúrne centrum ako príspevková organizácia mesta Pezinok, bola zriadená v zmysle Uznesenia MsZ č. 1-196/2007 zo dňa 7.12.2007, podľa ustanovenia §11 ods. 4 písm. 1) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a v súlade s ustanoveniami § 21 a násl. zákona č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy, zriaďovacou listinou ku dňu 1.1.2008.

Pezinské kultúrne centrum (ďalej len „PKC“) hospodáril v roku 2023 so svojimi vlastnými príjmami, ako aj s príspevkom od zriaďovateľa – Mesta Pezinok.

Rozpočet príspevkovej organizácie PKC na rok 2023 schválilo mestské zastupiteľstvo Uznesením č. 50/2023 dňa 30.3.2023, nasledovne:

- príjmy vo výške 975 000,- €, z toho príspevok zriaďovateľa vo výške 615 000,- €
- výdavky vo výške 975 000,- €.

Z dôvodu zmeny organizačnej štruktúry Mesta Pezinok schválenej Uznesením č. 99/2023 zo dňa 4.5.2023 a prechodu práv a povinností z príspevkovej organizácie na zriaďovateľa MsZ schválilo Uznesením č.157/2023 dňa 16.8.2023 rozpočtové opatrenie, kde boli upravené príjmy a výdavky príspevkovej organizácie PKC, nasledovne:

- príjmy vo výške 776 916,- €, z toho príspevok vo výške 439 000,- €,
- výdavky vo výške 776 916,-€

Týmto rozpočtovým opatrením bol znížený príspevok pre PKC o 176 000,- €.

Plnenie príjmovej časti rozpočtu sa skladá z krátkodobého aj dlhodobého prenájmu nebytových priestorov v Dome kultúry, zo služieb – za predaj vstupeniek na kino predstavenia v Dome kultúry a v prírodnom kine na „Amfiteátri“, za predaj vstupeniek na podujatia (profesionálne, hudobné, festivalové), z príjmu za výlep plagátov na výlepových plochách v meste Pezinok, ktoré malo v r. 2023 PKC v správe, z kurzovného (kurzy spoločenských tancov, kurz Hata Joga), za požičovné.

Okrem príjmu od zriaďovateľa PKC získalo finančné prostriedky z úspešných projektov z Audiovizuálneho fondu, z nadácie ZSE a z BSK vo výške 5 132,- €.

Príjmy	Plnenie r.2021	Plnenie r.2022	Plán r.2023	Rozpočet po úprave	Plnenie r.2023
z prenájmu	27 942,13	48 569,98	80 000	80 000	59 783,38
služby	85 240,67	202 819,80	280 000	257 916	136 459,28
transfery	296 300,00	407 498,00	615 000	439 000	437 090,19
od ostatných subjektov VS	6 300,00	21 717,74	0	0	5 132,00
	409 482,80	680 605,52	975 000	776 916	638 464,85

Vyhodnotenie kina a prírodného kina (Amfiteáter) za rok 2023

Premietanie:

Kino v DK : 5. 1. – 1. 6. 2023 a 6. 9. – 22. 12. 2023

Prírodné kino – Amfiteáter: 2. 6. 2023 – 3. 9. 2023

TOP navštevované filmy v Pezinku: **BARBIE, OPENHEIMER, INVALID, NIKDY NEHOVOR NIKDY.**

	KINO DK	PRÍRODNÉ KINO
Počet predstavení	158	100
Návštevníci/os.	8398	6775
Tržba / €	45 948,-	37 386,-

K 1.1.2023 bolo evidovaných 18 zamestnancov, z toho riaditeľka, vedúca ekonomického a prevádzkového oddelenia, vedúci kina, vedúca prvého kontaktu, ekonómka, ekonomicko-prevádzkový referent, dramaturgička, grafička, výtvarníčka, technicko-prevádzkový pracovník, zvukár, správca-domovník, 2 údržbári – kuriči, 2 upratovačky, 2 pracovníčky kancelárie prvého kontaktu.

Z dôvodu zmeny organizačnej štruktúry, Mesto Pezinok uzatvorilo s Pezinským kultúrnym centrom Dohodu o prechode práv a povinností z pracovnoprávných vzťahov v súvislosti s prevodom činností zamestnávateľa v súlade s § 28 a násl. zákona č. 311/2001, kde nastali zmeny v počte zamestnancov, nasledovne:

Od 1.7.2023 bolo 7 zamestnancov a od 1.1.2024 bolo 5 zamestnancov, ktorých práva a povinnosti z pracovnoprávných vzťahov prešlo na preberajúceho zamestnávateľa.

6 zamestnancov ukončilo pracovný pomer dohodou alebo dohodou z dôvodu nároku odchodu do dôchodku.

Na základe Uznesenia Msz č. 118/2023 zo dňa 22.6.2023 mestské zastupiteľstvo odvolalo Mgr. Moniku Luknárovú, riaditeľku príspevkovej organizácie Pezinské kultúrne centrum a dočasne vymenovalo za riaditeľa Ing. Petra Federa.

PKC zamestnávalo v roku 2023 zamestnancov aj na dohody. Dohody o brigádnickej práci študenta, Dohody o pracovnej činnosti a Dohody o vykonaní práce využilo pri prácach v kine (premietaci, uvádzači, pokladníci), pri usporadúvaní kurzu hata joga, počas podujatia Vinobranie a ostatných pomocných prácach v celkovom počte 18 osôb.

VÝDAVKY	Plnenie r.2021	Plnenie r.2022	Plán r.2023	Rozpočet po úprave	Plnenie r. 2023
<i>Tarifné platy</i>	168 669,29	235 798,13	364 325	257 665	186 020,41
<i>Poistné do vszp</i>	10 566,28	14 336,99	17 734	12 118	9 104,13
<i>Poistné do ostatných ZP</i>	7 240,43	10 190,73	13 059	9 279	8 532,70
<i>NP</i>	2 316,48	3 015,98	5 100	3 785	2 763,68
<i>SP</i>	23 55 9,67	34 714,06	51 005	37 850	29 707,93
<i>UP</i>	1 347,03	2 024,50	2 915	2 163	1 624,36
<i>IP</i>	5 658,00	7 234,28	14 573	11 755	5 107,09
<i>PvN</i>	1 584,12	2 571,67	3 645	2 706	1 751,83
<i>GP</i>	419,68	82,20	0	0	0
<i>RF</i>	7 265,15	11 779,45	17 305	12 442	9 550,18
<i>DDS</i>	1 275,00	2 319,00	2 350	2 350	1 582,00
<i>Dohody</i>	14 297,25	14 312,13	15 000	21 000	20 741,57
<i>Odstupné</i>	0	0	0	1 530	1 526,66
<i>Odchodné</i>	0	0	7 100	5 870	5 842,65
<i>spolu</i>	244 198,35	338 379,12	514 111	380 513	283 855,19

Výdavky na energie: plyn, elektrická energia, vodné, stočné, poštové služby, telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra (internet) sú plnené vo výške 98 447,64 €.

VÝDAVKY	Plnenie r.2021	Plnenie r. 2022	Plán r.2023	Rozpočet po úprave	Plnenie r. 2023
<i>Energie(plyn, elektrina)</i>	43 009,42	42 818,84	204 499	120 339	84 454,24
<i>Vodné, stočné</i>	6 183,76	7 204,71	10 000	10 000	9 744,68
<i>Poštové služby</i>	711,75	837,06	850	850	851,84
<i>Komunikačná infraštruktúra</i>	739,57	1 303,16	1 500	1 500	537,63
<i>Telekom. služby</i>	1 119,28	2 500,94	2 500	2 900	2 859,25
<i>spolu</i>	51 763,78	54 664,71	219 349	135 589	98 447,64

Výdavky na rozpočtovej položke na všeobecný materiál, odbornú literatúru, interiérové vybavenie, výpočtovú techniku, osobné ochranné pracovné prostriedky, reprezentačné a softvér a licencie sú naplnené vo výške 21 905,14 €.

PKC v roku 2023 zakúpilo z dôvodu bezpečnosti schody a zábradlie k tribúne, variabilný rebrík, pre zvučára 4 kanálový bezdrátový prijímač a 4 bezdrátové vysieláče do ruky, umývačku riadu do bufetu. Všeobecný materiál – čistiace potreby, kancelárske potreby, žiarovky, kľúče, drobný materiál na opravy a iné.

VÝDAVKY	Plnenie r.2021	Plnenie r. 2022	Plán r.2023	Rozpočet po úprave	Plnenie r. 2023
Interiérové vybavenie	90,00	3 661,60	2 000	2 000	579,00
Výpočtová technika	4 241,80	2 462,76	5 000	4 000	2 517,40
Všeobecný materiál	7 266,01	15 828,54	10 000	10 660	10 659,87
Odborná literatúra	283,24	152,88	100	100	40,00
OOPP	774,64	684,28	800	800	334,90
Reprezentačné	1 022,14	2 917,96	2 500	4 500	4 338,28
Licencie a softvér	284,50	4 851,80	4 800	4 500	3 435,69
spolu	13 962,13	30 559,82	25 200	26 560	21 905,14

Výdavky na dopravu a štandardná údržba budovy Domu kultúry, areálu prírodného kina, strojov a zariadení, štandardné opravy výpočtovej techniky, servis, údržba dopravných prostriedkov (PKC malo v správe dva dopravné prostriedky: Citroen Jumper a Škoda Fabia Combi), predstavovali výšku 7 641,05 €.

VÝDAVKY	Plnenie r.2021	Plnenie r. 2022	Plán r.2023	Rozpočet po úprave	Plnenie r. 2023
Palivo, mazivá, oleje	329,99	552,84	1 000	1 000	371,35
Servis, údržba	1 223,10	441,00	2 000	2 000	775,50
Karty, známky	0,00	0	50	50	0,00
Servis výpočtovej techniky	3 026,34	984,82	1 500	3 000	2 865,60
Prevádzkové stroje, zariadenia	1 328,48	2 745,56	2 500	3 500	2 898,60
Budovy a jej časti	898,19	9 632,96	5 000	3 500	730,00
Spolu	6 806,10	14 357,18	12 050	13 050	7 641,05

Výdavky na všeobecné služby, ako sú odborné školenia, konkurzy a súťaže, propagácia, reklama a inzercia, a iné.

Významnou položkou sú konkurzy a súťaže, ktorá predstavuje honoráre účinkujúcich hudobných, profesionálnych, festivalových, a iných podujatí, a požičovné kino.

Všeobecné služby predstavujú – napr. revízie EPS, elektrospotrebičov, ročný servis úpravovne vody (CHÚV), kontrola komínov, periodické meranie emisií v kotolni DK, ročná kontrola – vodné clony (SHZ), odborná prehliadka a odborná skúška el. inštalácie scénického osvetlenia a el. motorických pohonov javiska, prenájom rohoží, prenájom tlačiarň, služby kino, prekládka kinotechniky z DK na Amfiteáter a opačne, a iné.

VÝDAVKY	Plnenie r.2021	Plnenie r. 2022	Plán r.2023	Rozpočet po úprave	Plnenie r. 2023
Školenia, kurzy	178,00	321,54	300	330	272,42
Konkurzy a súťaže	168 731,86	165 872,52	113 429	152 629	152 604,44
Propagácia ,reklama	722,96	4 365,56	3 900	3 000	3 024,76
Všeobecné služby	24 060,77	48 045,13	60 650	40 110	47 147,04
Špeciálne služby	0,00	0,00	900	900	682,74
Poplatky a odvody	459,40	807,88	800	1 600	1 466,12
Stravovanie	8 526,30	14 475,00	16 000	0	0
Finančný príspevok na stravu	0	0	0	13 648	10 293,60
Pridel do SF	2 178,23	4 067,62	6 311	5 277	2 313,33
Finančné zúčtovanie	4 275,86	4 689,44	0	0	0
Dane, poplatky, pokuty a penále	106,73	702,38	2 000	3 710	3 679,38
Spolu	209 240,11	243 347,07	204 290	218 204	221 483,83

Príspevková organizácia PKC ukončila svoju činnosť k 31.12.2023 na základe rozhodnutia mestského zastupiteľstva Uznesením MsZ č. 245/2023 zo dňa 12.12.2023.

V organizácii bola uskutočnená ročná inventarizácia majetku k 31.12.2023 a doklady k inventarizácii majetku boli odovzdané protokolom na referát financií a účtovníctva na MsÚ.

K 31. 12. 2023 bola pokladničná hotovosť odvedená na bankový účet PKC a následne zostatok na bankových účtoch (PKC mala 2 BÚ, 1x hlavný a 1x dotačný) boli prevedené na účet Mesta Pezinok. Pohľadávky a záväzky boli k 31.12.2023 prevedené na Mestský úrad.

Organizácia oznámila ukončenie činnosti na štatistickom úrade Slovenskej republiky, kde bola vedená.

Po ukončení činnosti bola uskutočnená ročná uzávierka k 31.12.2023. Výkazy boli odovzdané v informačnom systéme ministerstva financií RIS.SAM a na referáte financií a účtovníctva. Organizácia oznámila ukončenie činnosti na Daňovom úrade v Pezinku a v zákonnej lehote odovzdala prehľad za december a ročné hlásenie o dani za rok 2023.