

Správa o činnosti a hospodárení za rok 2015

Organizácia: Štátny komorný orchester Žilina

Rezort: Ministerstvo kultúry SR

Typ hospodárenia: príspevková organizácia

Miesto konania verejného odpočtu: Štátny komorný orchester, Dolný Val 47, Žilina

Čas konania verejného odpočtu: 5. mája 2016 o 10.00 hod.

3. Kontrakt organizácie s ústredným orgánom a jeho plnenie

Organizácia mala na rok 2015 uzavretý Kontrakt č. MK – 961/2014-340/19601 s Ministerstvom kultúry SR v zmysle uznesenia vlády SR. Bežný transfer sa v kontrakte rozpisuje do výšky 100 % v rámci stanoveného bežného transferu ŠKO, t.j. vo výške 685 402 €. Plné znenie kontraktu je uvedené na našej internetovej adrese: www.skozilina.sk.

1.) Bežné výdavky 685 402,- €

2.) Kapitálové výdavky 0,00 €

Na zabezpečenie uvedených činností a cieľov, výnosy z vlastnej výkonnosti ekonomiky má organizácia rozpočtované v objeme 170 000,00 €.

Kontrakt je uzatvorený v súlade so zákonom, zriaďovacou listinou alebo štatútom prijímateľa, na poskytovanie verejných služieb a realizáciu činností/aktivít v rámci nasledovných projektov:

Koncertná činnosť – zabezpečenie celoročnej koncertnej činnosti na vlastnej scéne prostredníctvom vlastných výkonov orchestra v spolupráci s hosťujúcimi domácimi a zahraničnými umelcami na Slovensku a v zahraničí.

Súhrn hlavných úloh a činností na rok 2015:

1. Umeleckú činnosť ŠKO Žilina na domácej scéne a hosťovanie na cudzích pódiumoch – spolu minimálne 50 výkonov.
2. Umeleckú činnosť na domácej umeleckej scéne prostredníctvom výkonov vlastného telesa a v spolupráci s hosťujúcimi umeleckými súbormi a sólistami (minimálne 47 koncertov).
3. Realizáciu minimálne 15 koncertov určených mladému divákovi realizovaných spolu s hosťujúcimi telesami (koncerty pre mladých – Cyklus M, matiné, výchovné koncerty).
4. V rámci udržiavania kultúrneho života a šírenia koncertného umenia v regióne – realizovať 5 podujatí v slovenských mestách (vrátane komorných koncertov).
5. Z hľadiska dramaturgického vytváranie priestoru na ciele prezentáciu špičkových slovenských interpretov a pôvodnej skladateľskej tvorby s dramaturgickým zohľadnením významných spoločenských udalostí a jubileí skladateľských osobností – 70. výročia ukončenia 2. svetovej vojny, Roku Ľudovíta Štúra a Mesiaca slovensko-českej vzájomnosti, ako aj výročia viacerých hudobných skladateľov. Uvedenie minimálne 5 diel slovenských autorov, z toho minimálne 2 diela premiérové.
6. Šírenie slovenského interpretačného umenia hosťovaním na Slovensku i v zahraničí podľa poskytnutých finančných prostriedkov.

7. Sprístupňovanie kultúry všetkým vekovým kategóriám poslucháčov, hľadanie nových alternatívnych foriem práce s publikom v záujme zvyšovania návštevnosti.
8. Podpora návštevnosti prostredníctvom kultúrnych poukazov.
9. Sprístupňovanie výstupov činnosti a zverejňovanie aktuálnych informácií prostredníctvom webového sídla a predaj vstupeniiek prostredníctvom vstupenkového a rezervačného systému ORES, sledovanie monitoringu návštevnosti.
10. Realizáciu projektov schválených v rámci podpory kultúrnych aktivít PO a RO.
11. Plnenie ďalších úloh nad rámec schváleného kontraktu, a to na základe priameho poverenia MK SR a pridelenia ďalších finančných zdrojov.

Počet uskutočnených koncertov doma i v zahraničí

Koncerty	rok 2014	rok 2015	Index 2014/2015
Počet všetkých koncertov spolu:	93	104	1,19
v tom:			
v DUF Fatra ŽA	59	59	1,00
v iných slov. mestách	17	18	1,06
v zahraničí	17	27	1,59
z toho:			
Orchester v službe	71	68	0,96
v tom:			
v DUF ŠKO	41	43	1,05
v iných mestách Slovenska	13	16	1,23
v zahraničí	17	9	0,52

V počte 104 akcií sú okrem uvedených koncertov orchestra v službe započítané koncerty, ktoré uskutočňuje ŠKO Žilina usporiadateľsky (komorné a organové koncerty, detské matiné, koncerty pre iné subjekty – banky, školy, firmy), koncerty, na ktorých sa ŠKO Žilina podieľa ako spoluusporiadateľ, ako aj koncerty komorných súborov pôsobiacich pri ŠKO Žilina. Celkový počet koncertov sa v roku 2015 zvýšil oproti roku 2014 o 11 koncertov.

3.1 Činnosti / produkty organizácie a ich náklady

Štátny komorný orchester v roku 2015 plní úlohy, ktoré mu vyplývajú zo zriaďovacej listiny, schváleného rozpočtu a kontraktu v súlade s bodom 3.

Náklady na činnosť zahŕňajú priame náklady, t. j. mzdové náklady vrátane zákonných odvodov, náklady na honoráre a všetky náklady na produkciu koncertov, prevádzkovú réžiu, ktorá zahŕňa náklady na tlač propagačných materiálov, požičovné za notový materiál, poštovné za požičaný hudobný materiál, poplatky pri zahraničných zájazdoch.

Náklady na prevádzku budovy zahŕňajú materiálové náklady na údržbu, čistiace prostriedky, energie, údržbu budovy a pod.

Plnenie záväzných ukazovateľov je realizované z prostriedkov:

1.) BT schváleného rozpočtu na činnosť organizácie v objeme:	685 402,- €
2.) Účelovo určených BT na prioritné projekty kultúrnych aktivít na rok 2015:	181 000,- €
3.) Výnosy a úpravy rozpočtu BT na činnosť organizácie z prefinancovania kultúrnych poukazov	2 467,- €

3.2 Rozpočet organizácie

Štátny komorný orchester v roku 2015 hospodáril na základe Kontraktu č. MK-961/2014-340/19601 na rok 2015 a rozpisu záväzných ukazovateľov č. j. MK-1161/2015-340/1302, zo dňa 22.1.2015, súčasťou ktorého je aj súhrn hlavných úloh a činností s objemom schváleného rozpočtu bežných transferov v celkovej výške: **685 402,- €**. Následne po schválení predložených prioritných projektov a súvisiacich aktivít bola vykonaná rozpočtovým opatrením č 1. MK-969/2015-340/3097 zo dňa 23. februára 2015 úprava schváleného rozpočtu o **67 000,- €** a rozpočtovým opatrením č.2 MK-969/2015-340/5353 zo dňa 2. apríla 2015 úprava schváleného rozpočtu o **90 000,- €** s účelovým určením financovania nasledovných prioritných projektov/.

Prvok: 08T0103 – Podpora kultúrnych aktivít RO a PO :

- „Slovenská tvorba v podaní ŠKO s prihliadnutím na Rok Ľudovíta Štúra a 70.výročie skončenia 2.svetovej vojny“	57 000,- €
---	------------

Prvok: 08T0104 – Prezentácia kultúrnych aktivít v zahraničí:

- „One in Creative“	10 000,- €
- „Prezentácia slovenského interpretačného umenia v zahraničí – vystúpenie EGON KRAK: Pútnici	124 000,- €

Rozpočtové opatrenie č. 3/2015 zo dňa 27.7.2015 vo výške **17 568,- €** v kategórií 600

z toho: 610 – 13 018,- €

620 - 4 550,- €

Rozpočtové opatrenie č.4/20015 zo dňa 3.11.2015 vo výške **24 000,- €** bolo na dofinancovanie prioritného projektu v prvku 08T0104 – EGON KRAK: „Pútnici“

Rozpočtové opatrenie č.5/2015 zo dňa 4.12.2015 vo výške **2 467,- €** bolo vykonané na základe riadneho zúčtovania počtu vyzbieraných kultúrnych poukazov na rok 2015.

3.2.1 Plnenie záväzných ukazovateľov

V roku 2015 prostriedky bežného transferu zo ŠR boli použité na financovanie celkových nákladov organizácie v celkovom objeme 1 198 490,- €.

3.2.2. - Rozbor nákladov (Tab.1A)

Pol.630	Celkom Skutočnosť rok 2015	Celkom financované zo ŠR Skutočnosť rok 2015	Schválený rozpočet BT 2015	Upravený rozpočet BT 2015			% podiel ŠR na celkových nákladoch 2/1
	1	2	3	4			7
Úč.50: Spotrebné náklady	63 546	54 176	92 148	65 371			82,65
Spotreba materiálu 501	25 734	16 364	32 148	25 374			63,58
Spotreba energie 502+503	37 812	37 812	60 000	39 637			100,00
504 Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	0,00			

V rámci **spotrebovaných nákupov /trieda 50/** boli vynaložené náklady vo výške 65 371,- € čo je oproti roku 2014 nižšie o 8 387,- €.

Medzi najdôležitejšie výdavky organizácie v materiálových nákladoch patrili:

- | | |
|--|-----------|
| 1.) DIM | 6 179,- € |
| 2.) Materiál na výpočtovú techniku | 2 221,- € |
| 3.) Materiál pre umeleckú propagáciu a koncertnú prevádzku | 876,- € |
| 4.) Kancelárske potreby | 2 302,- € |
| 5.) Hygienické potreby | 2 236,- € |
| 6.) Materiál na hudobné nástroje /struny, plátky/ | 6 953,- € |

7.) Spotreba PHM

2 070,- €

Úč. 51 – Oblasť služieb

Uvedená nákladová, výdavková oblasť je po nákladovej oblasti osobných nákladov najexponovanejšou ekonomickou kategóriou výdavkov. Oproti roku 2014 organizácia zaznamenala mierne zvýšenie čo predstavuje 0,99 %. Zvýšenie sa prejavilo hlavne v cestovnom, kde v roku 2015 sme mali viac zahraničných zájazdov ako v roku 2014. Zvýšenie sme zaznamenali aj v ostatných službách čo je oproti roku 2014 vyššie o 9,0%. Taktiež sme zaznamenali pokles v opravách kde oproti roku 2014 nám klesli opravy o 33,4 %.

Náklady, Výdavky položka 630	Celkom Skutočnosť za rok 2015	Celkom financované zo ŠR v roku 2015	Schválený rozpočet BT r.201	Upravený rozpočet BT r.2015	Financovanie zo ŠR	
					V tom financovanie „Prioritných projektov“ Skutočnosť k 31.12.2015 Zo ŠR	% 2/1
	1	2	3	4	7	8
Úč.51: Služby	422 747	309 815	277 405	456 628	181 000	73,28
511 opravy, údržba	20 279	20 279	28 700	27 691		100,00
512 cestovné	35 968	31 650	25 000	35 968	31650	87,99
513 Reprezen- -tačné	498	498	498	498		100,0
518 Ostatné služby	366 002	257 388	223 207	392 471	149 350	70,32

Úč. 511 – Opravy a udržiavanie

Čerpanie oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 predstavuje k 31.12.2015 plnenie na 70,65 %. Uvedené prostriedky boli použité na zabezpečenie štandardnej údržby hnutel'ného a nehnuteľného majetku. Každoročne okrem zabezpečenia priebežnej údržby a realizáciu prevádzkových opráv /oprava záchodov, vymaľovanie sály, oprava vstupného schodiska do budovy/, patrí aj starostlivosť o fond hudobných nástrojov.

V roku 2015 organizácia na opravy hudobných nástrojov vynaložila čiastku 2 708,- €. V uvedených nákladoch nie je zahrnuté ladenie klavíra, ktoré ročne predstavuje čiastku 4 320,-€ a je hradené zo služieb.

Úč. 512 – Cestovné náklady

Cestovné náklady boli realizované v súlade so Zákonom 283/2002 Z.z. o cestovných náhradách. Výška cestovných nákladov predstavuje čiastku 35 968,- €.

V uvedenom čerpaní sú zahrnuté náklady na realizáciu služobných ciest štandardnej prevádzky – prvok 08S0102 a výdavky spojené s účinkovaním orchestra mimo sídla organizácie a to v programe 08T0103 a 08T0104.

Úč. 513 – Reprezentačné výdavky

Náklady na reprezentačné výdavky boli čerpané v súlade s rozpočtom na rok 2015.

Úč. 518 – Ostatné služby

Uvedená nákladová skupina je druhou najexponovanejšou po osobných nákladoch. Výdavky boli použité hlavne na financovanie nasledovných nákladov:

- Autorské poplatky	3 120,- €
- Umelecké honoráre	207 462,- €
- Frakové, nástrojové	4 322,- €
- Nájomné – notový materiál	11 403,- €
- Ubytovacie služby	42 240,- €
- Tlačové služby	15 443,- €
- Telekomunikačné, poštové služby a elektr.slужby	5 823,- €
- Ostatné služby – pranie prádla, vývoz kom.odpadu	15 528,- €
- Revízie – plyn, elektriika	2 731,- €
- Prepravné	18 356,- €
- Ochrana objektu	1 521,- €
- Ladenie klavíra, výlep plagátov	7 649,- €

V účtovnej triede 52 – osobné náklady v roku 2015 bolo čerpanie vo výške 409 426,- €. Z toho zo ŠR 330 620,- € a z vlastných zdrojov 78 806,- €/ z vlastných zdrojov hradíme OON a mimoriadne odmeny/ .Plnenie voči upravenému rozpočtu je na 100 % ,mzdové náklady /521/ boli vo výške 100 %.

Úhrady za zdravotné, nemocenské poistenie, dôchodkové zabezpečenie a na príspevok v nezamestnanosti boli vykonané v plnej výške v termínoch splatnosti.

údaje v EUR

Náklad úč. 52 (osobné náklady)	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Čerpanie k 31.12.2015	% čerpania k upravenému rozpočtu
Celkom	339 220	409 426	409 426	100,00
Zo ŠR	317 602	330 620	330 620	100,00

Výdavky, náklady organizácie v oblasti miezd, platov a OOV – účt. 521 boli v roku 2015 realizované v súlade so Zákonom č. 553/2003 Z. z. o platových pomeroch zamestnancov vo verejnej správe v znení neskorších predpisov.

V účtovnej triede 53 – dane a poplatky bolo čerpanie vo výške 6 822 €. Plnenie rozpočtu je na 100,0 %. Táto kategória predstavuje najmä – daň z nehnuteľnosti v objeme 6 041 €, daň z motorových vozidiel vo výške 180 € a ostatné poplatky vo výške 601,- kde sú zahrnuté poplatky súvisiace s overovaním listín, nákup kolkov atď.,

V účtovná trieda 55

Účet 551 – na odpisy majetku boli vynaložené náklady vo výške 96 341,- €. Uvedený náklad je krytý výnosmi z kapitálových transferov účet 682 /Výnosy z kapitálových transferov zo ŠR/ v hodnote 53 257 € výškou odpisov z majetku obstaraného z japonského grantu na účte 688 vo výške 29 111 €, odpisov majetku obstaraného z vlastných zdrojov vo výške 13 973 €.

Účtovná trieda 56 – finančné náklady

Na uvedenom účte organizácia účtuje o výdavkoch na bankové poplatky, kurzové straty, úroky, poplatky na zákonné a havarijné poistenie. V roku 2015 uvedené náklady predstavovali čiastku 1593 €.

Účet 568 – ostatné finančné náklady – je vo výške 1 588,- €. V tejto sume sú zahrnuté poplatky za poistenie pracovníkov do zahraničia, poistenie motorového vozidla, bankové poplatky a ostatné poplatky.

Kapitálový transfer a kapitálové výdavky

Štátny komorný orchester Žilina na rok 2015 nemal schválený kapitálový transfer. Čerpanie kapitálových výdavkov za rok 2015 bolo vo výške 23 800,- €. Tieto prostriedky nám boli pridelené v roku 2014 na nákup pozemku + trafostanice od Stredoslovenskej energetiky a. s. Žilina vo výške 14 400,-€ a na obnovu nástrojového vybavenia vo výške 8 800,- €.

3.2.3 Hodnotenie výnosov

Výnosy ŠKO v roku 2015 dosiahli výšku 1 199 467,- €. Vlastné výkony organizácie boli dosiahnuté v celkovej výške 227 319,- €. Plnenie rozpočtu bolo na 100 %.

Štruktúra dosiahnutých výnosov:

- bežný transfer na činnosť	886 437 €
z toho: účelovo určené na kultúrne aktivity	181 000 €
- tržby zo vstupného	89 647 €
- tržby zo zahraničných koncertov	45 481 €
- tržby zo slovenských koncertov	64 320 €
- tržby z prenájmu	14 718 €
- ostatné výnosy	13 196 €
- výnosy z KT ost. subj. mimo VS	29 111 €
- výnosy z KT zo ŠR	53 257 €
- výnosy z BT obci	300 €
- výnosy z BT od odst.subj. mimo VS	3 000 €

Z uvedeného vyplýva, že naša organizácia v roku 2015 príjmovú stránku rozpočtu vlastnej výkonnosti ekonomiky v celkovom hospodárení splnila .

3.2.4 Hodnotenie hospodárskeho výsledku

Za rok 2015 bol dosiahnutý kladný hospodársky výsledok vo výške 977 € . Zisk hospodárenia je finančne krytý a bude použitý na prípadné vykrytie straty hospodárenia v nasledujúcich rokoch a to vrátane zabezpečenia zo zisku minulých období.

3.2.5 Prioritné projekty a ich plnenie

ŠKO Žilina má pridelené finančné prostriedky na prioritné projekty v programoch 08T0103, 08T0104 a v celkovom finančnom objeme 181 000,- €. Uvedené prostriedky sú určené na podporu kultúrnych aktivít doma a v zahraničí.

08T0103 Podpora kultúrnych aktivít	57 000,- €
08T0104 Podpora kultúrnych aktivít v zahraničí	124 000,- €

Program/prvok : 08T0103	Rozpočet	Upravený	Čerpanie
Slovenská tvorba v podaní ŠKO s prihliadnutím Na Rok Ľudovíta Štúra a 70. výročie skončenia 2. Svetovej vojny	57 000,-	57 000,-	57 000,0
Spolu program 08T 0103	57 000,-	57 000,-	57 000,-

Čerpanie účelovo určených prostriedkov na realizáciu hore uvedených kultúrnych projektov v roku 2015 predstavovalo 100,0 % upraveného objemu rozpočtu transferov na bežnú činnosť.

Program /prvok: 08T0104	Rozpočet	Upravený	Čerpanie
ONE in Creative	10 000,-	10 000,-	10 000,-
Prezentácia slovenského interpretačného umenia v zahraničí Egon Krak „Pútnici“	114 000,-	114 000,-	114 000,-
Spolu program 08T0104	124 000,-	124 000,-	124 000,-

3.2.6. - Vyhodnotenie programov, rozbor výdavkov podľa prvkov

a.) bežné výdavky

V nadväznosti na predchádzajúce body hodnotiacej správy organizácia v roku 2015 v programe 08T zaznamenala tri úpravy úrovne schváleného rozpočtu. V programe 08S boli vykonané dve úpravy schváleného rozpočtu. Zmeny rozpočtu boli vykonané rozpočtovými opatreniami v rámci podporných programov 08T slúžiacich na financovanie výdavkov spojených s realizáciou prioritných projektov.

Vykonané úpravy rozpočtov transferov na bežnú činnosť zo ŠR :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Úprava +/-
Program 08S	685 402,00 €	685 402,00 €	20 035,00 €

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Úprava +/-
Program 08T	0,00 €	181 000,00 €	+81 000,00 €

Program 08S +08T Rozpočet bežných transferov zo ŠR celkom	Schválený rozpočet BT	Upravený rozpočet BT	Úpravy BT
	685 402,00 €	886 437,00 €	+ 201 035,00€

Podrobná analýza tvorby a čerpania podľa položiek jednotnej ekonomickej a rozpočtovej klasifikácie je uvedená v nasledovných tabuľkových prehľadoch.

Legenda : zdroje 111 – výdavky zo ŠR, resp. z transferov na bežnú činnosť org.
46 – zdroje z výnosov z vlastnej výkonnosti ekonomiky
72- zdroje z výnosov od cudzích subjektov(sponzori...)

Kategórie výdavkov :

610 – mzdy , platy a ostatné osobné vyrovnania

620 - Zák. sociálne odvody

630 - Výdavky na obstaranie tovarov a služieb

640 - Výdavky na bežné transfery , odchodné, nemocenské dávky ...

Názov programu <i>08T0104</i>	Celkom			610			620			
	Zdroj	111	46	71	111	46	71	111	46	71
Schv.rozpočet 2015	- €	- €	- €							
Upr.rozpočet 2015	124 000,0 €	- €	- €							
Skutočnosť rok 2015	124 000,0 €	- €	- €							
	630			640			710			
	111	46	71	111	46	71	111	46	71	
	124 000,0 €									
	124 000,0 €									

a.) kapitálové výdavky

Štátny komorný orchester Žilina na rok 2015 nemal pridelené kapitálové výdavky. Čerpanie v roku 2015 bolo z prostriedkov roku 2014, ktoré nám boli pridelené na nákup pozemku + trafostanice vo výške 14 400,- € Tieto prostriedky sme vyčerpali v I. polroku 2015. Naša organizácia mala v roku 2014 pridelené finančné prostriedky na „Obnovu nástrojového vybavenia“, ktoré sme čerpali v roku 2015 v celkovej výške 8 800,-

Záverečné hodnotenie plnenia úloh vyplývajúcich z Kontraktu na rok 2015 k 31. 12. 2015 - hodnotenie čerpania finančných prostriedkov

Názov činnosti : Koncertná činnosť

Číslo:MK - 961/2014-340/19601 na rok 2015

(v eurách)

Výdavky na projekt v členení podľa ekonomickej klasifikácie	VÝDAVKY		FINANČNÉ KRYTIE					
	celkom		Z prostriedkov ŠR		Z tržieb a výnosov		Z iných zdrojov	
	*	**	*	**	*	**	*	**
a	1	2	3	4	5	6	7	8
610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV spolu: v tom:	339 220	409426	317 602	330620	21 618	78806		
620 - Poistné a príspevok do poisťovní spolu: v tom:	120 457	141484	111 002	115552	9 455	25932		
630 - Tovary a služby spolu: v tom:	393 225	365252	254 298	256638	138 927	108614		
640 - Bežné transfery spolu: v tom:	2 500		2 500	2627				
600 - Bežné výdavky spolu	855 402	918789	685 402	705437	170 000	213352		
710 - Obstarávanie kapitálových aktív spolu: v tom:								
720 - Kapitálové transfery spolu: v tom:								
700 - Kapitálové výdavky spolu								
600 + 700 SPOLU	855 402	918789	685 402	705437	170 000	213352		

Poznámka: * - údaj, ktorý je v zhode s údajom uvedeným v Kontrakte na rok 2015

** - skutočnosť čerpania za rok 2015 - v celých číslach

Dátum: 15.2.2016

Vypracoval: Ing.Mrvečková

(meno a podpis)

Dátum: 15.2.2016

Schválil: Mgr.art. Šalaga Vladimír