



VIHORLATSKÉ MÚZEUM V HUMENNOM NÁMESTIE SLOBODY 1, 066 01 HUMENNÉ

Rozbor hospodárenia za rok 2023

Vihorlatské múzeum v Humennom je organizácia priamo riadená Úradom Prešovského samosprávneho kraja. Múzeum je regionálnou, vedecko-výskumnou, kultúrno-vzdelávacou inštitúciou v oblasti múzejnej činnosti. Základným poslaním je zhromažďovať, ochraňovať, vedecky a odborne zhodnocovať, odborne spracovávať a verejnosti prezentovať hmotné dokumenty so vzťahom ku komplexnej dokumentácii vývoja prírody a spoločnosti v regióne Horného Zemplína.

Rozhodnutím Prešovského samosprávneho kraja došlo k 1.7.2015 k zlúčeniu Vihorlatského osvetového strediska s Vihorlatským múzeom a nástupníckou organizáciou sa stalo Vihorlatské múzeum. Delimitačným protokolom múzeum prevzalo do svojej správy majetok, pohľadávky a záväzky zanikajúcej organizácie. Zlúčením týchto organizácií sa zmenila aj organizačná štruktúra Vihorlatského múzea. Pribudlo nové oddelenie, oddelenie osvetovej činnosti na čele s vedúcim oddelenia a 4 pracovníkmi, ktorí delimitáciou prešli pod múzeum.

Múzeum sídli vo vlastných priestoroch a spravuje renesančný kaštieľ v Humennom, Expozíciu ľudovej architektúry a bývania, depozitár, ktorý bol presťahovaný do priestorov bývalej Obchodnej akadémie v Humennom a ktorý má múzeum od roku 2020 v správe a dve garáže, z ktorých jedna prešla delimitáciou z osvetového strediska.

Dňa 21.03.2023 bola vedením múzea poverená Mgr. Emília Antolíková. 01.12. 2023 za riaditeľa Vihorlatského múzea v Humennom bol vymenovaný doc. RNDr. Martin Kunderát, PhD..

Stav pracovníkov za sledované obdobie bol v priemere 22 pracovníkov, z toho 1 riadiaci pracovník, 10 odborných pracovníkov, 3 THP a 6 robotníkov a dve pracovníčky sú na materskej dovolenke.

	I.Q 2023	II.Q 2023	III. Q 2023	IV.Q 2023
Počet zamestnancov	22	22	22	22
Priemerná mzda – v €	923,00	1 002,00	1 358,83	1 239,00

1. Rozpočet organizácie a jeho úpravy v priebehu sledovaného obdobia

Úrad Prešovského samosprávneho kraja rozpisom záväzných ukazovateľov rozpočtu na rok 2023 stanovil pre Vihorlatské múzeum príspevok na bežné výdavky vo výške **490 286,00 €**. Rozdelenie výdavkov: na múzeum vo výške 407 033,00 € a na osvetu vo výške 83 253,00 €. Rozpis je oproti roku 2022 navýšený o **40 169,00 €**. Zvýšený príspevok bude použitý na mzdy a odvody do jednotlivých fondov, ale aj na pokrytie výdavkov na tepelnú energiu a ostatné nevyhnutné výdavky. V prvom štvrtroku príspevok zo strany Prešovského samosprávneho kraja na bežné transfery bol navýšený o 34 138,00 EUR na dodávky a služby z roku 2022. V druhom štvrtroku príspevok Prešovského samosprávneho kraja na bežné transfery bol navýšený o 38 906,00 EUR (z toho na osvetu navýšený o 5 476,00 EUR) na tieto účely: 454,00 EUR na rekreačné poukazy, 11 147,00 EUR na spolufinancovanie projektov z FPU a NOC a o 27 305,00 EUR (múzeum 21 829,00 EUR a osвета 5 476,00 EUR) na hmotnú zainteresovanosť zamestnancov vrátane odvodov. V treťom štvrtroku bol rozpočet navýšený o 2 945,00 EUR (z toho na osvetu navýšený o 519,00 EUR) na tieto účely: 269,00 EUR na rekreačné poukazy, 2 676,00 EUR na 10 % valorizácia TP + odvody 9-12/2023.

V štvrtom štvrtroku 2023 boli BV navýšené o sumu 10 362,00 EUR, a to: 10 256,00 EUR (múzeum 8 097,00 EUR a osвета 2 159,00 EUR) na hmotnú zainteresovanosť zamestnancov vrátane odvodov a 106,00 EUR rekreačný príspevok .

Taktiež došlo aj k vysporiadaniu finančných prostriedkov, BV boli znížené o 53 000,00 EUR a to : o 34 000,00 EUR múzeum a o 19 000,00 EUR osвета.

Bežný transfer ZF 41:

v eur

Ukazovateľ	Pôvodný rozpis	Úprava + zvýšenie - zníženie	Upravený rozpočet	Čerpanie k 31.12.2023
Rozpis záväzných ukazovateľov č. 160/SR/K/BV/2023	490 286,00	-	490 286,00	476 919,24
Rozpočtové opatrenie č. 461/1/K/BV/2023 (dodávky a služby)		+ 34 138,00	+ 34 138,00	+34 138,00
Rozpočtové opatrenie č. 1890/8/K/BV/2023 (príspevok na rekreáciu)		+ 454,00	+ 454,00	453,42
Rozpočtové opatrenie č. 1883/8/K/BV/2023 (spolufinancovanie projektov)		+ 11 147,00	+ 11 147,00	+ 11 146,80
Rozpočtové opatrenie č. 2025/9/K/BV/2023 (hmotná zainteresovanosť zamestnancov vrátane odvodov)		+ 27 305,00	+ 27 305,00	+ 27 305,00
Rozpočtové opatrenie č. 2567/12//K/BV/2023		+ 155,00	+155,00	+155,10
Rozpočtové opatrenie č. 3225/17/K/BV/2023		+ 114,00	+114,00	+114,40
Rozpočtové opatrenie č. 3022/16/K/BV/2023		+ 2 676,00	+ 2 676,00	+ 2 676,00
Rozpočtové opatrenie č. 4359/20/K/BV/2023		+ 10 256,00	+ 10 256,00	+10 256,00
Rozpočtové opatrenie č. 4550/23/K/BV/2023		+106,00	+106,00	+105,60
Rozpočtové opatrenie č. 4414/21/K/BV/2023		-53 000,00	- 53 000,00	-53 000,00
Spolu zdroj 41	490 286,00	+ 33 351,00	+ 523 637,00	510269,56

Kapitálový transfer ZF 41:

v eur

Ukazovateľ	Pôvodný rozpis	Úprava + zvýšenie - zníženie	Upravený rozpočet	Čerpanie k 31.12.2023
Rozpočtové opatrenie č. 709/2/K/KV/2023 (PD – zníženie energetickej náročnosti)		+ 17 500,00	+ 17 500,00	0,00
Rozpočtové opatrenie č. 834/P/7/KV/2023(projekt REACT EU – kapit. výd.)		+ 4 937,00	+ 4 937,00	4 572,80
Rozpočtové opatrenie č. 2084/P/27/KV/2023(projekt REACT EU – kapit. výd.)		+ 3 762,00	+ 3 762,00	3 761,35
Rozpočtové opatrenie č. 3713/P/54/KV/2023 (projekt REACT EU – kapit. výd.)		+ 1 421,00	+ 1421,00	1 420,04
Rozpočtové opatrenie č. 4897/P/68/KV/2023 (projekt REACT EU – kapit. výd.)		+ 261,00	+ 261,00	260,74
Rozpočtové opatrenie č. 574/P/75/KV/2023 (projekt REACT EU – kapit. výd.)		+ 51 749,00	+ 51 749,00	44 036,30
Spolu		79 630,00	79 630,00	54 051,23

Rozpisom záväzných ukazovateľov na kapitálové výdavky Vihorlatskému múzeu na rok 2023 neboli pridelené finančné prostriedky na kapitálové výdavky ZF 41.

Rozpočtovým opatrením číslo 709/2/K/KV/2023 bol upravený rozpočet na rok 2023 na projektovú dokumentáciu – zníženie energetickej náročnosti o sumu 17 500,00 €. K čerpaniu finančných prostriedkov nedošlo, bola podaná žiadosť o ich presun na rok 2024. Úprava rozpočtu rozpočtovým opatrením č. 834/P/7/KV/2023 na projekt REACT EU - Realizácia priestorov bezpečného prvého kontaktu s návštevníkom vo výške 4 937,00 €. V druhom štvrtroku rozpočtovým opatrením č. 2084/P/27/KV/2023 bol navýšený rozpočet o 3 762,00 € na projekt REACT EU - Realizácia priestorov bezpečného prvého kontaktu s návštevníkom. V poslednom štvrtroku bol upravený rozpočet o sumu 53 431,00 €, z toho 51 749,00 € na predfinancovanie s následnou refundáciou na projekt REACT EU.

2. Plnenie príjmov

Príjmovú časť rozpočtu múzeom naplnia prenájom nevyužitých nebytových priestorov, zo vstupného do expozícií múzea a na výstavy, z predaja propagačných materiálov a z prác na záchranných archeologických výskumoch podľa rozhodnutia KPÚ v Prešove a v Košiciach.

Múzeum naplnilo **vlastné príjmy** za rok 2023 do výšky **79 350,42 €**. Príjmy z prenájmu nebytových priestorov a služieb s tým spojených dosiahli výšku 22 592,22 €. Zvyšné príjmy v čiastke 55 499,10 € boli za predaj výrobkov, tovarov a služieb a z dobropisov 1 259,10 €. **Z FPU** sme obdržali príjmy vo výške **50 609,86 €** a zo žiadosti o dotáciu za elektrickú energiu **4 097,05 €**.

Príjmovú časť rozpočtu tvorí najmä bežný transfer – **príspevok z PSK**, ktorý za rok 2023 bol vo výške **510 269,56 €** (múzeum 440 240,81 €, osвета 70 028,75 €).

Bežné príjmy v sledovanom období 2023 dosiahli výšku 723 436,89 €. V týchto príjmoch je zarátaná časť finančných prostriedkov z roku 2022 vo výške 79 110,00 €.

3. Čerpanie výdavkov

3. 1. Bežné výdavky

Za hodnotené obdobie múzeum čerpalo bežné výdavky vo výške 595 541,68 €.

Z toho 480 810,87 € zo zdroja 41, z vlastných zdrojov 46 múzeum vyčerpalo 91 323,90 € a z projektov 19 309,86 €. Z MH SR, zdroj 111 čerpalo múzeum energošky v sume 4 097,05 €.

610

Stav pracovníkov v sledovanom období bol v priemere 22 pracovníkov. Dve pracovníčky sú na materskej dovolenke. V priebehu roka 2023 ukončili pracovný pomer piati pracovníci (dvaja pracovníci okamžité skončenie pracovného pomeru a traja pracovníci dohodou). Do pracovného pomeru boli prijatí 3 noví pracovníci, jeden po podpísaní dohody o súdnom zmierní a jedna pracovníčka nastúpila po rodičovskej dovolenke.

Za sledované obdobie sme vyčerpali (ZF 41):

Názov rozpočtovej položky	Čerpanie - múzeum	Čerpanie -osвета	Čerpanie spolu
Tarifný plat	150 578,24€	39 195,91 €	189 774,15€
Osobné príplatky	20 602,77 €	2 028,52 €	22 631,29 €
Ostatné príplatky	4 664,53 €	689,63 €	5 354,16 €
Náhrada za prac. pohotovosť	4 289,42 €	0,00 €	4 289,42 €
Odmeny (ZF 41, 46)	26 730,00 €	5 900,00 €	32 630,00 €
SPOLU	206 864,96 €	47 814,06 €	254 679,02 €

Ostatné príplatky, do ktorých zahrňame - príplatky za riadenie a príplatky za prácu v sobotu a nedeľu. Príplatky za riadenie sú čerpané riaditeľom organizácie a vedúcimi jednotlivých oddelení.

Pokles miezd za hodnotené obdobie je z dôvodu čerpania PN, nenaplneného stavu pracovníkov podľa organizačnej štruktúry organizácie, ako aj ukončenia pracovných pomerov pracovníkov. V tejto čiastke nie sú zahrnuté výplaty za december 2023, ktoré budú vyplatené vo výplatnom termíne do 10. 01. 2024.

620

Do poisťovni múzeum odviedlo za pracovníkov **odvody** v celkovej výške **92 481,34 €** (ZF 41 – 90 689,34 €, ZF 46 – 865,66 € a ZF 11H – 926,34 €), **z toho do Sociálnej poisťovni 66 523,97 € a do zdravotných poisťovni vo výške 25 957,37 €**. Mzdy a odvody do poisťovni boli vo výške **347 160,36 €**. V čiastke nie sú zahrnuté mzdy a odvody za december 2023.

631 - Na tuzemských pracovných cestách múzeum za sledované obdobie vyplatilo **482,13 € cestovné a stravné**. Za sledované obdobie bolo vykonaných 103 služobných ciest. Jedná sa predovšetkým o cestovné a stravné pre odborných pracovníkov, ktorí vykonávajú terénny výskum a ďalšie pracovné cesty vyplývajúce z Plánu práce a z poverenia zamestnávateľa. V roku 2023 bola vykonaná jedna zahraničná cesta do Maďarska, Šarospataku za účelom vyzdvihnutia kraslíc na výstavu Karpatská kraslica a jedna do Čiech, Prahy za účelom účasti na medzinárodnej súťaži Art Talents v Prahe.

632 – Výdavky za spotrebované energie boli vo výške **104 740,57 €**.

Z toho **80 815,17 €** (ZF 41 – 72 981,79 €, ZF 46 – 7 833,38 €) tvoria výdavky za tepelnú energiu, ktorou sa vytápa objekt renesančného kaštieľa a depozitár. Ostatnú výšku výdavkov **16 451,61 €** (ZF 46 – 4 509,31 €, ZF 41 – 7 845,25 €, ZF 111 – 4 097,05 €) tvoria výdavky na elektrickú energiu, ktorá sa používa na osvetlenie objektov múzea - kaštieľa, depozitára a na osvetlenie celého areálu ELAB.

Za sledované obdobie múzeum neeviduje žiadne podlžnosti voči dodávateľovi tepelnej energie a elektrickej energie.

Za **vodné a stočné** múzeum v sledovanom období zaplatilo finančnéprostriedky vo výške **4 276,14 €** (ZF 46 vo výške 4 113,07 € a ZF 41 vo výške 163,07 €).

Výdavky na poštovné, telekomunikačné služby a komunikačnú infraštruktúru predstavujú čiastku **3 197,65€** (ZF 46 vo výške 3 021,25 € a ZF 41 vo výške 176,40 €).

633

Múzeum na materiál – na tento účel vynaložilo iba nevyhnutnú časť finančných prostriedkov, ktoré bezprostredne súviseli s činnosťou múzea v celkovej výške **20 891,89 €**.

Z toho:

633 001 Interiérové vybavenie	3 644,31 €
ZF 46: projekt: Rozšírenie a modernizácia PE – vitríny 7,51 €, koberec do kancelárie – 129,80 €	
ZF 41: spolufinancovanie projekt: Rozšírenie a modernizácie PE – vitríny 631,79 EUR	
ZF 11H: projekt: Rozšírenie a modernizácie PE – vitríny 2 875,21 EUR	
633 002 Výpočtová technika	831,00 €
ZF 46 Skener A3 vo výške 315,00 €	
ZF 11H: projekt: Rozšírenie a modernizácie PE - Wi-Fi AP Microtik 4 ks vo výške 516,00 €	
633 004 Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie	3 413,99 €
Multifunkčné náradie Bosch PMF350 – 161,00 EUR(ZF 46).	
Diktafón – 221,39 EUR (ZF 46).	
Televízor – 663,00 EUR (v rámci projektu Rozšírenie a modernizácia prírodovednej expozície: 600,00 EUR financované z FPU – ZF 11H, 63,00 EUR spolufinancovanie ZF 41), ozvučenie prírodovednej expozície v rámci projektu FPU – 1 269,60 € ZF 11H, motorová píla 1 099,00 € (ZF 41)	
633 006 Všeobecný materiál (ZF 46 – 6 722,98 €, ZF 11H – 549,69€, ZF 41 – 3 211,33 €)	10 484,00 €
Údržbársky materiál SKANZEN/cement, štrk, vrecia do vysávačov, olej mazací do píly a motorový olej, slovakryl, lepidlo, klince, stan záhradný, rezivo, hranoly na opravu vrátnice ... /	2 851,03 €
Údržbársky materiál KAŠTIEĽ, studne /farba na náter, mat. na údržbu obkladu, zámok na skrine, náter vstupnej brány, zatvárač dverí, sokľove lišty... ./	1 277,75 €
Tonery	262,20 €
Materiál – sadrokartón na prípravu výstavy Nevrátené, popruhy	17,99 €
Materiál –výstava Kraslica	79,25 €
Farba na náter šindľových striech skanzen - Karbolineum	1 638,41 €
Ostatný materiál – batérie, guľový ventil skanzen, mobilné telefóny, sadrokartón, odpadkové koše, držiak na toaletný, zásobník na utierky, balzam na kožu, výstražná fólia, kotúč diamantový, laminovacie fólie, čistiace a hygienické potreby , kancelárske potreby, káble, mat. k SFP Microtik, led vianočné osvetlenie, vian. stromčeky, spojovací mat., konektory, posypová soľ, hlina....	3 807,68 €
Materiál – projekty, materiál na výrobu podstavcov do PE, sklo na podstavce, Tvorivé a vzdelávacie podujatie - mat. na moderovanie, materiál na paličkovanie, materiál na projekt 12. Karpatské bienále grafiky detí a mládeže 2023 (ZF 11H).	549,69 €

633 007 Špeciálny materiál (ZF 46 - 75,02 €, ZF 41 - 151,20€)	226,22 €
Materiál na konzervovanie – odhrdzovač, hasiace prístroje, merače trhlín po zemetrasení	
633 009 Knihy, časopisy, noviny, učebnice (ZF 46)	267,71 €
Finančný spravodajca, Účtovné súvzťažnosti, časopis Múzeum, knihy Banderovci, Hranica, Ešte sme nezomreli, odborné časopisy	
633 010 Prac.odevy, obuv a prac. prost. (ZF 46 – 318,00 €, ZF 41 – 798,01 €)	1 116,01 €
Nákup OOPP –pilčici, oopp pre pracovníkov	
633 015 Palivo ako zdroj energie (ZF 46)	180,20 €
Palivo do kosačiek (skanzen, lesopark, depozitár)	
633 016 Reprezentačné (ZF 46 – 481,63 €, ZF 11H – 246,82 €)	728,45 €
Výdavky na reprezentačné pri otvorení výstav, pri akciách usporiadaných múzeom a pri oficiálnych návštevách sme vynaložili finančné prostriedky vo výške 728,45 €: Hviezdoslavov Kubín 2023, Divadelná jar 2023, Šaliarsky Maľko, medzinárodná výstava Karpatská kraslica 2023, Štúrov Zvolen a vernisáž Nevrátené, Timravina studnička, vernisáž Rogovský. Na reprezentačné pri realizácii projektov z FPU, NOC: 246,82 € (Tvorivé a vzdelávacie podujatie 4, Výtvarné spektrum, Karpatské bienále, medzinár. konferencia).	
634 - Múzeum má v správe osobný automobil Octavia , úžitkové motorové vozidlo Gazelle a koncom roka 2016 pribudol nový automobil Octavia 4x4. V septembri 2022 bol zaobstaraný nový automobil Fiat Ducato – úžitkové motorové vozidlo s plachtou a v decembri 2023 bol zaobstaraný malotraktor. Výdavky na všetky vozidla za sledované obdobie boli vo výške 2 950,96 € (ZF 46 – 2 482,00 € a ZF 41 – 468,96 €). Tieto finančné prostriedky boli čerpané na nákup PHM vo výške 1 352,07 €, na poistenie motorových vozidiel vo výške 1 117,90 €, na servis - na výmenu pneumatík, pravidelnú prehliadku auta a autonabíjačku vo výške 444,99 EUR, na diaľničnú známku 36,00 €.	
635 -Čerpané finančné prostriedky na opravu elektrickej energie zásuviek v miestnosti číslo 59 a svietidiel vo výške 458,11 €, oprava telefónnej ústredne vo výške 422,00 €, oprava rozvádzača v depozitári, oprava kamery, oprava kosačky vo výške 1 384,27 € a reštaurovanie ikonostasu I. etapa – prvá časť v sume 14 950,00 €. Spolu vo výške 17 214,38€ . (ZF 41 – 8 700,00 €, ZF 11H – 2 200,00 €, ZF 46 –6 314,38 €).	
636 - Za zapožičanie – prenájom brúsky na parkety múzeum a za priečinok na pošte a prenájom plošiny zaplatilo ZF 46 - 451,14€ .	
637 - Na služby múzeum vynaložilo 98 761,65 € .Z toho:	
637 001 Školenie, kurzy a semináre (ZF 46 – 2 043,40 €, ZF 11H – 3 223,23 €)	5 266,63 €
ZF 46 Medzinárodná výstava Karpatská kraslica 2023 –občerstvenie, strava a vynaložené výdavky na ubytovanie a stravovanie Ukrajincov 1 186,40 EUR, vernisáž Nevrátené 120,00 EUR, podujatie 10. výročie Humenskej zberateľskej spoločnosti 350,00 EUR, kurz obsluhy ručnej reťazovej motorovej pily – 2 pracovníci vo výške 200,00 EUR, kurz prvej pomoci pre 3 pracovníkov a odborné semináre GDPR a infozákon vo výške 187,00 €. ZF 11H občerstvenie Tvorivé a vzdelávacie podujatie 4, oživené remeslá 52,50 €, 12.Karpatské bienále detí a mládeže 2023 – ubytovanie, stravovanie 1 109,90 €, medzinárodná konferencia letenka, ubytovanie, stravovanie 2 060,83 €.	
637 002 Konkurzy a súťaže	155,80 €
ZF 46 Ceny pre výhercov Hviezdoslavov Kubín 2023, H/AMFO 2023, Štúrov Zvolen, Timrava studnička 2023	
637 003 Propagácia, reklama a inzercia	547,03 €
ZF 11H – 103,80 € (propagácia prostredníctvom veľkoplošnej obrazovky 79,80 € a Podvihorlatských novín vo výške 24,00 €) ZF 46 – 443,23 € inzercia v publikácií Cestovný informátor na rok 2024 a kalendárium Únie múzeí v prírode.	
637 004 Všeobecné služby (ZF 46 – 8 082,29 €, ZF 11H – 3 388,94 €, ZF 41 – 8 410,70 €)	19 881,93 €
Revízie (EVS depozitár, revízia výťahu, bleskozvodu, kamery, komín, NN prípojky, revízia	3 315,60 €

ručného náradia, hasiacich prístrojov ...)	
Likvidácia odpadu nebezp. látok + staveb. odpadu	1 388,40 €
Kultúrny program Karpatská kraslica 2023, folk. progr. deň múzeí, vystúpenie klub šermu 1.6.2023 a historický šerm – deň múzeí, program Výtvarné spektrum	1 200,49 €
Monitoring NetXMS	343,20 €
Výlepová služba Hviezdoslavov Kubín 2023	45,00 €
Propagácia podujatia – veľkoplošná obrazovka	228,00 €
Tlač plagátov Doma na Zemplíne, MDD, baner, Rómsky holokaust, tlač plagátov Rogovský, tlač katalógu 12. Karpatské bienále grafiky, tlač letákov PE	741,95 €
Ukážky hrnčiarstva, podkúvanie koní, lektorská činnosť – projekt H/AMFO	510,00 €
Zhotovenie diplomu De luxe 2 ks a pečatí 30 ks	100,00 €
Externé riadenie projektu a verejné obst. pre projekt, verejné obstarávanie malotraktor, odstránenie prístrešku	5 230,00 €
Zrušenie OM skanzen, inštalácie dymových hlásičov, inštalácia hlavného ističa garáž, odstrán. plomby, inteligentné meranie depozitár, garáž, skanzen.	1 798,56 €
Ostatné služby (parkovné, umytie auta, rámovanie plakety na Kraslicu, výmena batérie, výroba kľúčov, predĺženie registrácie domény, vyhotovenie rešerše, zaslanie panelovej výstavy...)	192,55 €
Služby súvisiace so spolufinancovaním projektov: tlač katalóg Výtvarné spektrum, propagácia a realiz. tvorivých dielní, medzinárodná konferencia ozvučenie a stream, kultúrny program na konferencii, tlač letákov prírodovedná expozícia, 12. Karpatské bienále tlač katalógu	1 399,24 €
Služby pri realizácii projektov ZF 11 H: Tvorivé a vzdel. podujatia 4 a Deň tradičných remesiel 1 243,20 € - lektorovanie, realizácia dielní, materiál, plagáty Výtvarné spektrum 341,00 € - katalóg, kult. program tlač plagátov, banera 12. ročník Karpatské bienále 483,54 € – tlač katalóg, plagáty, baner, autobusová preprava, preklad textu zo SJ do Aj Rozšírenie PE doprava a montáž ozvučenia 420,00 € Medzin. konferencia 901,20 € - autobus. preprava, ozvučenie a stream, tlač plagátov a mat.	3 388,94 €

637 005 Špeciálne služby - (ZF 46 – 9 166,92 € a ZF 41 – 4 424,55 €)	13 591,47 €
Právne služby	2 557,59 €
Ochrana majetku - pult centrálnej ochrany	2 500,72 €
Technik požiarnej ochrany a BOZP	549,24 €
údržba a servis ASSECO SOLUTION, Magma, synchronizácia zverejňovania zmlúv – účtovníctvo	3 308,46 €
Pult centrálnej ochrany MV SR	604,68 €
Zapožičanie výstavy Mláďatá, Fascinujúci svet hmyzu	85,00 €
Kalibrácia alkoholového detektora	26,00 €
Trovy konania	3 282,98 €
Vypracovanie statického posudku	300,00 €
Úradné meranie spotreby paliva	376,80 €

637 006 Náhrady	921,32 €
------------------------	-----------------

Lekárske prehliadky – 92,80 € (ZF 46), rekreačné poukazy – 828,52 € (ZF 41)

637 009 Náhrady mzdy a platu	9 436,09 €
-------------------------------------	-------------------

Náhrada mzdy pre pracovníka ZF 41 vo výške 5 936,09 € a náhrada ZF 46 vo výške 3 500,00 €

637 012 Poplatky a odvody - (ZF 46 – 967,38 € a ZF 41 – 1 298,44 €)	2 265,82 €
bankové poplatky	64,45 €
Koncesionárske poplatky	111,48 €
Registračný poplatok do súťaží – kniha, kalendár	90,00 €
poplatky za odvoz odpadu	1 650,22 €
Poplatok Kataster nehnuteľnosti, administratívny poplatok FPU, daňový nedopl.	128,07 €

Súdny poplatok, trovy súdneho exekútora, ekolok, poplatok prihl. trakt., popl. Staveb. úrad HE	221,60 €
637 014 Stravovanie – (ZF 46 múz. – 9 914,80 € a ZF 41 – 7 340,43 €)	17 255,23 €
Výdavky na stravovanie 17 255, 23 €, z toho múzeum 13 804,68 € a osвета 3 450,55 €. Hodnota stravného lístka od januára 2023 je 6,00 € na deň. Z toho pracovník platí 1,70 €, organizácia 3,70 € a príspevok zo sociálneho fondu je 0,60 €. Od 1.6.2023 došlo k zmene výšky stravného: príspevok pracovníka je 1,40 €, príspevok zo sociálneho fondu je 0,60 € a organizácia prispieva 4,00 €. Od 1.10.2023 zmena výšky stravného: príspevok pracovníka je 1,51 €, príspevok zo sociálneho fondu 0,70 € a organizácia prispieva 4,29 €. Hodnota stravného lístka je vo výške 6,50 €.	
637 015 Poistné – ZF 46	4 486,08 €
Poistenie majetku	
637 016 Prídela do sociálneho fondu - ZF 46	3 630,67 €
Prídela do SF múzeum vo výške 2 982,74 € a osвета 647,93 €, t.j. 1,5 % z čerpaných miezd.	
637 018 Vrátenie príjmov z minulých rokov- ZF 46	24,51 €
Vrátenie finančných prostriedkov FPU.	
637027 Odmeny na základe dohôd o vykonaní práce	14 366,61 €
Odmeny na základe dohôd o vykonaní práce, väčšinou pre porotu do súťaži a za služby lektorov. ZF 41 vo výške 10 956,38 € a ZF 111 projekty čerpané vo výške 3 410,23 €.	
637 035 Dane – ZF 46	6 932,46 €
Daň z nehnuteľnosti	
642 – Členské príspevky a nemocenské dávky 2 888,60 €:	
642 006 Členské príspevky - ZF 46	231,00 €
Členské príspevky: Zväz múzeí a Numizmatická spoločnosť pri SAV	
642 015 Na nemocenské dávky – ZF 41	2 657,60 €
PN pracovníkov múzeum vo výške 2 123,46 € a osвета vo výške 534,14 €.	

3.2. Kapitálové výdavky

Na rok 2023 múzeum nemalo schválený rozpis rozpočtu na kapitálové výdavky zo zdroja financovania 41. Rozpočtovým opatrením číslo 834/P/7/KV/2023 bol upravený rozpočet o sumu **4 937,00 €** na kapitálové výdavky v rámci projektu REACT EÚ Realizácia priestorov bezpečného prvého kontaktu s návštevníkom. Rozpočtovým opatrením číslo 709/2/K/KV/2023 bol upravený rozpočet o sumu **17 500,00 €** na projektovú dokumentáciu zníženie energetickej náročnosti v rámci kapitálových výdavkov. V rámci vlastných kapitálových výdavkov boli schválené a vynaložené finančné prostriedky (súhlas na presun finančných prostriedkov sme dostali v roku 2022) na dodanie a montáž ozvučenia nádvorja kaštieľa vo výške 4 413,60 € a posuvná brána, vjazd depozitár vo výške 4 931, 65€. Rozpočtovým opatrením číslo 2084/P/27/KV/2023 nám bolo pridelených 3 762,00 € na realizáciu priestorov bezpečného prvého kontaktu s návštevníkom – REACT. V rámci projektu Integrovaný regionálny operačný program – REACT rozpočet bol navýšený o sumu 15 931,73 € zdroj 1AZ1 a v druhom polroku o sumu 19 202,88 €. V rámci REACTu nám bolo pridelených 53 431,00 €, z toho na predfinancovanie sa čerpal 44 036,30 €.

<u>Kapitálové výdavky 2023</u>	Rozpočet v eur	Čerpanie k 31.12.2023
SR	9 412,00	
UR	155 340,00	126 193,44
úcel:		
REACT EÚ - Realizácia priestorov bezpečného prvého kontaktu s návštevníkom – ZF 41	62 130,00	54 051,23

REACT EÚ - Realizácia priestorov bezpečného prvého kontaktu s návštevníkom – ZF 46	7 712,00	7 712,35
Projektová dokumentácia – zníženie energetickej náročnosti – ZF 41	17 500,00	0,00
Presun z vlastných bežných prostriedkov na vlastné kapitálové prostriedky – dodanie a montáž ozvučenia nádvorja – zdroj 46	4 414,00	4 413,60
Presun z vlastných bežných prostriedkov na vlastné kapitálové prostriedky – posuvná brána – vjazd depozitár – zdroj 46	4 999,00	4 931,65
REACT EÚ - Realizácia priestorov bezpečného prvého kontaktu s návštevníkom.– IROP ZF 1AZ1	35 135,00	35 134,61
Presun z vlastných bežných prostriedkov na vlastné kapitálové prostriedky – malotraktor - zdroj 46	19 950,00	19 950,00
Prostriedky z FPU na nákup zbierok PE	3 500,00	0,00

Podané a realizované projekty

Múzeum koncom roka 2022 podalo na Fond na podporu umenia 5 projektov, 1 projekt na NOC. Schválené sú všetky projekty. Jeden projekt Adolf Ivanovič Dobriansky-zborník príspevkov - FPKNM bol presunutý z roku 2022, ale z dôvodu, že sa nepodarilo tento projekt realizovať, finančné prostriedky vo výške 4 000,00 EUR boli poukázané späť na FPKNM.

Projekty 2023	Operačný program	Žiadané	Povinné spolufinancovanie	Spoluf. z vlastných zdrojov	Schválené z FPU a NOC k 31.12.2023	Čerpanie z FPU a NOC 31.12.2023
Výtvarné spektrum Hviezdoslavov Kubín	NOC	2 241,00 738,50	182,80	0	1 448,00 380,00	1 448,00 380,00
Medzinárodná konferencia o vystažohovalectve Za veľkú mláku nevyčerpané	FPU	12 200,00	670,00	530,00	5 500,00 -718,14	4 781,86
Rozšírenie a modernizácia prírodovednej expozície	FPU	9 550,00	720,00	480,00	6 000,00	6 000,00
Tvorivé a vzdelávacie podujatia 4	FPU	9 771,00	760,00	540,00	2 500,00	2 500,00
Karpatské bienále grafiky detí a mládeže	FPU	4 685,00	264,00	376,00	2 000,00	2 000,00
Reštaurovanie ikonostasu - I. etapa (hlavný rad)	FPU	45 000,00	8 550,00	4 200,00	30 000,00	2 200,00
Nákup zbierkových predmetov pre UHE a PE	FPU	7 200,00	1 440,00	0	3 500,00	0,00
SPOLU		91 385,50 €	12 586,80 €	6 126,00	50 609,86 €	19 309,86 €

Ministerstvo kultúry nám schválilo projekt 09/2022- nenávratný finančný príspevok REACT EÚ – počas roka 2023 prebehla implementácia projektu.
Názov projektu: Realizácia priestorov bezpečného prvého kontaktu s návštevníkom (IROP-P04-SC77-2021-75).
Schválená výška nenávratných finančných prostriedkov: 93 798,04 €, spolufinancovanie: 4 936,74 €. Celková výška schváleného projektu: 98 734,78 €.
Čerpané prostriedky k 31.12.2023:
IROP vo výške 35 134,61 €, ZF 41 vo výške 54 051,23 (z toho je predfinancovaných 44 036,30 €), ZF 46 predfinancovaných 7 712,35 €.

3.3. Celkové zhodnotenie nákladov a výnosov

	Náklady	Výnosy	HV po zdanení (+), (-)	Odpisy DNM a DHM	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia min. rokov (+),(-)
k 31. 3. 2023	336 992,56	276 127,90	-60 864,66	177 140,64	578,17
k 30. 6. 2023	664 969,35	570 351,62	-94 617,73	354 299,19	-
k 30. 9. 2023	987 331,90	947 887,45	-39 444,45	531 746,67	-
k 31. 12. 2023	1 367 024,48	1 368 019,56	995,08	711 097,75	1 380,00

Najväčšou nákladovou položkou organizácie sú odpisy, mzdy, odvody do jednotlivých poisťovní a náklady na energie. Najväčšiu časť výnosov tvorí príspevok na činnosť z PSK, potom je to vstupné a prenájom priestorov. Kladný výsledok hospodárenia za rok 2022 bol prevedený na účet Nevysporiadaného výsledku hospodárenia z minulých rokov. Výsledok hospodárenia bol upravený o sumu 1 380,00 € - projektová dokumentácia rekonštrukcie a debarierizácie toaliet z 24.1.2021. Výsledkom hospodárenia za hodnotené obdobie je zisk vo výške 995,08 €.

3.4. Závazky

	v eur			
	610+620	630	600- spolu	700
Závazky (spolu)	30 076,28	13 908,88	43 985,16	-
z toho po lehote splatnosti	-	-	-	-

Po lehote splatnosti múzeum nemá žiadne záväzky. V záväzkoch je zaúčtovaný predpis miezd a odvodov za december 2023, ktorý bude vyplatený do výplatného termínu, do 10.01.2024 a dodávateľské faktúry vo výške 13 908,88 €, ktoré sú v lehote splatnosti.

Priebežný stav záväzkov v eur:

	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
	26 114,74	14 114,53	40 229,27	-
	56 462,73	3 875,19	60 337,92	-
	32 707,77	4 054,88	36 762,65	-
	30 076,28	13 908,88	43 985,16	-

3.5. Pohľadávky

	v eur
Pohľadávky (spolu)	9 062,54
z toho po lehote splatnosti	8 862,54

Pohľadávky (zmena stavu)

	I.Q	II.Q	III.Q	IV.Q
odpísané	-	-	-	-
zaplatené	-	-	-	-

Prehľad pohľadávok podľa neuhradených faktúr po lehote splatnosti

P.č.	Pohľadávka		Skutočný stav k 31.12.2023					
	Číslo účtu:	Veriteľ rep. dlžník	MD	Dátum splatnosti	Spôsob zisťovania	Doklad overujúci skut. stav	Stav podľa dokladov MD	D
1.	311	C-Caves.r.o	1 477,09	05.02.2020	dokladovo	Fa 2200003	1 477,09	
2.	311	C-Caves.r.o	1 477,09	06.03.2020	dokladovo	Fa 2200007	1 477,09	
3.	311	C-Caves.r.o	1 477,09	14.4.2020	dokladovo	Fa 2200010	1 477,09	
4.	311	C-Caves.r.o	1 477,09	20.5.2020	dokladovo	Fa 2200012	1 477,09	
5.	311	C-Caves.r.o	1 477,09	10.6.2020	dokladovo	Fa 2200014	1 477,09	
6.	311	C-Caves.r.o	1 477,09	06.7.2020	dokladovo	Fa 2200017	1 477,09	
	311		8 862,54				8 862,54	

P.č.	Informácia o ošetrovaní pohľadávky				Informácie o vymožitelnosti s odôvodnením
	Upomienky	Uznanie dlhu	Súdne vymáhanie	Iné	
1.	C-Caves.r.o.		C-CAVE s.r.o.		Zastavené exekučné konanie

Na účte 311 sú zaúčtované pohľadávky za nezaplatené nájomné 2020 a prebieha exekučné konanie. Dňa 14.09.2023 bolo doručené upovedomenie o zastavení exekúcie z dôvodu, že pri exekúcii vedenej na majetku PO sa do 30 mesiacov od začatia exekúcie, alebo od posledného zexekvovania majetku nepodarilo zistiť majetok, alebo príjmy, ktoré by mohli byť postihnuté exekúciou a ktoré by stačili aspoň na úhradu trov exekútora.

3.5. Majetok

Za sledované obdobie múzeum odpísalo majetok vo výške 711 097,75 €. Výška odpisov je dosť vysoká, nakoľko od septembra 2016 a od konca roka 2020 a 2021 sa odpisuje technické zhodnotenie kaštieľa po 2. a 3. etape rekonštrukcie, EZS depozitára, rekonštrukcia elektroinštalácie, prístrešok v skanzene a iné. Keďže je to technické zhodnotenie kultúrnej pamiatky, odpisy sú vysoké, nakoľko doba odpisovania je 8 rokov. V mesiaci január 2023 Vihorlatské múzeum zaviedlo do majetku ozvučenie nádvoria kaštieľa financovaných z vlastných zdrojov vo výške 4 413,60 € a 30.03.2023 vstupnú bránu do depozitára vo výške 4 931,65 €. V mesiaci jún zaradenie do majetku rekonštrukcia a debarierizácia toaliet pre imobilných vo výške 20 531,59 € v rámci projektu REACT-EU a taktiež v rámci projektu REACT v druhom polroku majetok vo výške 77 746,60 €. Malotraktor bol zaradený do majetku vo výške 19 950,00 €.

3.6. Projekty

Múzeum koncom roka 2022 podalo na Fond na podporu umenia 5 projektov, a 1 projekt na NOC. Máme schválené všetky projekty z FPU a 1 projekt z NOC. Vihorlatské múzeum v Humennom sa ešte v minulom roku zapojilo do väčšieho projektu s názvom Realizácia priestorov bezpečného prvého kontaktu s návštevníkom na základe výzvy na predkladanie žiadostí o NFP s kódom: IROP-PO7-SC77-2021-75. Projekt bol schválený a realizovaný.

3.7. Mimorozpočtové účty

Múzeum z mimorozpočtových účtov vedie iba účet sociálneho fondu, ktorého príjem v sledovanom období tvoril prídel do SF vo výške 1,50% z čerpaných mzdových prostriedkov. Zo sociálneho fondu v sledovanom období boli čerpané finančné prostriedky na stravovanie pracovníkov múzea a 150,00 € pri narodení dieťa trom pracovníkom. Zo sociálneho fondu organizácia prispieva 0,60 € na jedno hlavné jedlo a od 1.10.2023 prispieva 0,70 € na jedno hlavné jedlo.

4. Záver

Múzeum v sledovanom období sa zameralo predovšetkým na prípravu podkladov k realizácii projektov a následne ich implementáciu. V sledovanom období sa realizovali rôzne aktivity: 31. ročník medzinárodnej výstavy Karpatská kraslica 2023, kultúrne aktivity NOC – Hviezdoslavov Kubín, Divadelná jar 2023, H/AMFO Roberta Spielmanna 2023, Šaliansky Mat'ko, Štúrov Zvolen, výstava Nevrátené, výstava Doma, na Zemplíne, výstava Mláďatá, Fascinujúci svet hmyzu, taktiež v letnom období sme boli zapojení aj v letnej cestovateľskej a poznávacej hre Legendárium, vyučovacie hodiny, Eko dni, Múzeum ako ho nepoznáte, rozprávkové sprevádzanie – tvorivé dielne, regionálna súťaž detského hudobného folklóru, Výtvarné spektrum 2023, Deň detí v múzeu, Prázdniny v múzeu, Tvorivé a vzdelávacie podujatia 4, Oživené remeslá, Deň remesiel, Medzinárodná konferencia o vysťahovalectve „Za veľkú mláku“, beseda o vysťahovalectve Za veľkú mláku s Milanom Kobulským, mnoho aktivít v rámci Vianoce v múzeu, Odkaz A.I. Dobrianskeho pre súčasnosť, 12. Karpatské bienále grafiky detí a mládeže, objektové a zážitkové vyučovanie, Timravina studnička a iné aktivity.

Múzeum podávaním projektov sa tak snaží finančne vykrývať časť rozpočtu. Organizácia má dobrú platformu na ďalší rozvoj a naďalej sa zapája do projektov regionálneho, národného a európskeho charakteru.

V Humennom 23.02.2024

Spracovala: Ing. Mária Gergelčíková

Schválil: Mgr. Zuzana Koščová