

1. Komentár k ročnej závierke a výsledku hospodárenia za rok 2023.

Novohradské múzeum a galéria v Lučenci dosiahla v roku 2023 kladný výsledok hospodárenia vo výške 9.604,- EUR.

Celkové výnosy kultúrnej inštitúcie za rok 2023 predstavujú 449.251,65EUR . Celkové náklady na hlavnú činnosť organizácie v roku 2023 boli vo výške 439.647,65 EUR, z toho bolo financovaných z daňových príjmov BBSK 396.456,31 EUR (90,1 % z celkových nákladov), zo ŠR FPU, MKSR, Úrad práce a sociálnych vecí a dotácia od mesta vo výške 43.191,34- EUR (9,99 % z celkových nákladov).

Celkové výnosy organizácie oproti roku 2022 vzrástli o 21.108,18 EUR, pokles celkových nákladov oproti roku 2022 predstavuje 1884,19 EUR.

Z kapitálových výdavkov bol financovaný nákup zbierkových predmetov vo výške 6.600,- EUR/ z dotácie od FPU/ a 3.060€ z dotácie BBSK

Vlastné príjmy v priebehu roka boli dosiahnuté v celkovej výške 25.599,05 EUR, z toho:

- tržby za predaj výrobkov, tovarov a služieb	9.820,44 EUR
- ostatné príjmy	2.492,46 EUR
- príjmy z pronájmu	150,-- EUR
- príjem z Úradu práce	336,15 EUR
- príspevok od mesta Lučenec	200,-- Eur
- granty z FPU	5.200,-- EUR
- grant MK SR	7.400,-- EUR

Príspevok zriaďovateľa bol vo výške upraveného rozpočtu 414.952,-- EUR. Prostriedky boli čerpané na mzdové prostriedky a odvody, na účelovo určené akcie a zabezpečenie prevádzky múzea. Podrobnejší prehľad je uvedený v prílohách č. 1,2,3,4,5,6,7.

Novohradské múzeum a galéria má vytvorené nasledovné fondy:

– Sociálny fond, ktorý je tvorený povinným prídedom vo výške 1 % zo základu ustanoveného v § 4 ods. 1 zákona č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde, ďalším prídedom vo výške 0,5 % zo základu ktorý vyplýva z Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa vo verejnej službe na rok 2023 a z ust. § 3 ods. 1 zák.č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde, použitie na stravné pre zamestnancov .

Počiatočný stav k 1.1. 2023 1.374,65 EUR

tvorba 2.883,82 EUR,

čerpanie 3.696,70 EUR na stravné zamestnancov

konečný zostatok k 31.12.2023 561,77 EUR

– Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov /453/:

Názov účtu	Skutočný zostatok k 31.12.2023 v €	Plánované zapojenie min. rokov do rozpočtu roka 2024 v €	zostatkov
SK25 8180 0000 0070 0039 6123	302,-	302,-	
Dotačný účet			
SK50 8180 0000 0070 0039 6158	650,86	650,86	
Sociálny fond			
SK81 8180 0000 0070 0062 7139	1.235,57	1.235,57	
Vlastné príjmy			
SK03 8180 0000 0070 0039 6131	12.700,-	12.700,-	

--	--

Granty

Zostatok na dotačnom účte je zostatok finančných prostriedkov poukázaných zo sociálneho fondu na príspevok na stravu.

Prostriedky na účte Granty sú účelové finančné prostriedky z FPU na akvizíciu diel novohradských umelcov, na akvizíciu- tradičný ľudový odev a bytový textil obcí severného Novohradu a akvizíciu historického skla zo zaniknutých sklární stredného Slovenska . Čerpanie bude v plnej výške v roku 2024.

Prostriedky na účte vlastných príjmov budú v roku 2024 použité na :

- Nákup nových strojov alebo zariadení 400,-- EUR
- Úhradu poplatkov 200,-- EUR
- Úhradu odmien zamestnancov mimopracovného pomeru 400,-- EUR
- Úhradu príspevku na stravu pre zamestnancov 200,-- EUR
- Odmeny pre zamestnancov 35,57 EUR

Finančné prostriedky na Sociálnom fonde budú čerpané v zmysle kolektívnej zmluvy organizácie .

Novohradské múzeum a galéria v Lučenci k 31.12.2023 nevykazuje žiadne neuhradené záväzky a pohľadávky po lehote splatnosti.

	Schválený rozpočet		Upravený rozpočet		Skutočnosť v eur	
	Celkom	z daňových príjmov	Celkom	z daňových príjmov	Celkom	z daňových príjmov
Mzdové prostriedky (610) celkom	226.135	223.381	224.547,5	219.581	224.547,5	219.581
		2.754	4.966,5	4.966,5	4.966,5	4.966,5

2. Prehľad plnenia príjmov a rozbor výdavkov za rok 2023, porovnanie celkových príjmov a výdavkov v porovnaní s minulým obdobím. (naformulovanie a vyčíslenie problémov, návrh opatrení a ich zdôvodnenie, vrátane komentára k plneniu príjmov, skutočnosť čerpania výdavkov).

Organizácia v roku 2023 dosiahla príjmy - 25.599,05€. V porovnaní s rokom 2022, kedy boli príjmy vo výške 18.756,39€ bol nárast príjmov v roku 2023 vo výške 6.842,66€, čo je v percentuálnom vyjadrení nárast 136,48%.

V roku 2022 boli výdavky organizácie 401.431,- €, v roku 2023 424.341,50€, nárast výdavkov oproti roku 2022 -105,7%.

V roku 2023 bol stanovený limit príjmov 38.682€, v roku 2022 bol limit príjmov 34.348€. V roku 2023 boli skutočné príjmy 25.599,05€, v roku 2022 skutočné príjmy 18.649,71€. Oproti roku 2022 je nárast dosiahnutých príjmov vo výške 6.949,34€.

3. Špecifikácia záväzkov a pohľadávok, vrátane komentára. V prípade, že kultúrna inštitúcia eviduje neuhradené záväzky alebo pohľadávky po lehote splatnosti, potrebné je ich blíže špecifikovať v komentári, vrátane postupov ich riešenia (Príloha č. 8).

K 31.12.2023 vykazujeme záväzky v lehote splatnosti vo výške 737,46€. Jedná sa o faktúry doručené po 31.12.2023 za obdobie roka 2023 vo výške 175,69€ a záväzky – sociálny fond - výška 561,77€. Pohľadávky k 31.12.2023 sú vo výške 3.400,17€. Celá suma predstavuje pohľadávku voči dodávateľovi MAGNA Energia z vyučovacích faktúr za energie.

4. Účelovo určené bežné výdavky na odbornú činnosť vyúčtuje kultúrna inštitúcia na formulároch v prílohe č. 3 sú v jednotlivých samostatných záložkách uvedené bežné výdavky podľa jednotlivých účelov a typov kultúrnych inštitúcií, ktoré boli poskytnuté najčastejšie. V prípade, že kultúrnej inštitúcií boli schválené bežné výdavky na účel, ktorý nie je uvedený v samostatnej záložke, tieto účelové BV vyúčtuje na formulári označenom v záložke „ostatné“ s tým, že vo formulári uvedie presný a úplný názov účelových BV. V roku 2023 boli účelovo určené bežné výdavky na odbornú činnosť nasledovne:

Názov podujatia	výška príspevku	výška čerpania
• Výdavky spojené s realizáciou aktivity Keramické sympozium	4.000€	4.000,-€
• Odborná správa zbierkových predmetov /konzervovanie a reštaurovanie/	5.000€	5.000,-€
• Bežné výdavky na výstavnu činnosť a ich propagáciu /realizácia nových výstav vo vlastných priestoroch/	5.000€	4.295,77€
• Účelový príspevok na zabezpečenie podujatia Svetový deň cestovného ruchu	500€	500,-€

- Lektorská činnosť počas letnej turistickej sezóny /4 mesiace/ formou dohôd vrátane odvodov do poisťovních fondov a ďalších zákonných nárokov 2.400€ 2.400,€

Nevyčerpané finančné prostriedky boli v decembri 2023 vrátené na účet BBSK v zmysle usmernenia.

5. Účelové BV na opravy väčšieho rozsahu, na ktoré boli poskytnuté účelové BV kultúrna inštitúcia vyúčtuje na formulári v prílohe č. 4.

V roku 2023 organizácia nedisponovala žiadnymi finančnými prostriedkami poskytnutými na opravy väčšieho rozsahu.