

Poznámky
k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2017

Čl. I
Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov a sídlo účtovnej jednotky	Krajské múzeum v Prešove, Hlavná 86, Prešov 08001
Právna forma:	Rozpočtová organizácia
IČO:	37781278
DIČ:	2021481825
Dátum zriadenia	1.4.2002
Spôsob zriadenia	Zákomom č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov. Rozhodnutie č. KUL-2002/000153/3 zo dňa 1.apríla 2002
Názov zriaďovateľa	Prešovský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Námestie mieru č. 2, 080 01 Prešov
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Krajské múzeum je regionálnou, zberateľskou vedecko-výskumnou a kultúrno-vzdelávacou inštitúciou v oblasti múzejnej činnosti.
----------------------------------	---

Základným poslaním múzea je na základe prieskumu a vedeckého výskumu zhromažďovať, ochraňovať, vedecky a odborne zhodnocovať, odborne spracúvať a verejnosti prezentovať hmotné dokumenty so zameraním na históriu, národopis, archeológiu, prírodné vedy a dejiny, techniky šarišského a hornozemplínskeho regiónu, s užšou špecializáciou na dejiny požiarnictva na Slovensku a experimentálnu archeológiu z oblasti východného Slovenska.

Od 1. januára 2017 došlo k zmene formy hospodárenia Krajského múzea a to z príspevkovej na rozpočtovú organizáciu, ktorá je svojimi príjmami a výdavkami zapojená na rozpočet vyššieho územného celku- PSK.

Hospodári samostatne podľa schváleného rozpočtu s prostriedkami, ktoré jej určí zriaďovateľ v rámci svojho rozpočtu, garantuje a kontroluje činnosť organizácie, a v prípade zistenia nedostatkov prijíma potrebné opatrenia. Organizácia dbá na to, aby prostriedky boli vynakladané a využívané čo najhospodárnejšie a najúčelnejšie.

Múzeum koná nad rámec svojej hlavnej činnosti iba s predchádzajúcim súhlasom zriaďovateľa, ktorý je potrebný v prípade uzatvárania zmlúv o prevode hnutel'ného a nehnuteľného majetku z jeho správy na iný právny subjekt a zmlúv o nájme a prenájme nebytových priestorov.

Organizácia sústreďuje všetky príjmy rozpočtu na svojom príjmovom rozpočtovom účte a realizuje všetky svoje výdavky zo svojho výdavkového rozpočtového účtu s výnimkou príjmov a výdavkov za

dodatočnú úhradu predtým vynaložených výdavkov tom istom rozpočtovom roku, ktorou iný subjekt refunduje rozpočtovej organizácii výdavky, ktoré za neho zaplatila.

Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	PhDr.Kotorová Mária, PhD. riadiťka Krajského múzea
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	29,26
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov	32 1

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

3. *Spôsob ocenenia jednotlivých položiek*

- Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacía cena zahŕňa cenu za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (doprava, montáž, iné).
- Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré obsahujú: priame náklady, nepriame náklady, ktoré sú spojené s výrobou.
- Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním ako doprava, montáž.
- Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré obsahujú: priame náklady a nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku.
- Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou. Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.
- Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním
- Zásoby - v prípade nákupu všeobecného materiálu a materiálu určeného na okamžitú opravu a údržbu vo vlastnej réžii sa tento účtuje priamo do spotreby.
- Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravnej položky.
- Krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- Časové rozlíšenie na strane aktív - náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím podľa rozhodnutia účtovnej jednotky.
- Závazky - pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

- l) Časové rozlíšenie na strane pasív -výdavky budúcich období a výnosy budúcich období - sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím, podľa rozhodnutia účtovnej jednotky..
- m) *Majetok obstaraný z transferov* sa oceňuje obstarávacou cenou.
- n) Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania.

Na základe novely zákona 595/2003 Z.z. uverejnená v zbierke zákonov pod číslom 333/2014 Z. z. sa v rámci evidencie majetku menili daňové odpisové skupiny a doba odpisovania. Odpisová skupina 3 s dobou odpisovania 12 rokov sa rozdelila na nové odpisové skupiny 3 a 4, pričom do novej odpisovej skupiny 3 s dobou odpisovania 8 rokov boli preradené vybrané druhy hmotného majetku. Odpisová skupina 4 bola rozdelená na nové odpisové skupiny 5 a 6, pričom do odpisovej skupiny 6 boli preradené administratívne budovy s dobou odpisovania 40 rokov. Od 1.1.2015 sa všetok majetok daňovo odpisuje rovnomernou metódou odpisovania podľa § 27 zákona okrem hmotného majetku zaradeného do 2. a 3. odpisovej skupiny, pričom ročný odpis sa určí ako podiel vstupnej ceny hmotného majetku a doby odpisovania ustanovenej pre príslušnú odpisovú skupinu. Pozemky a umelecké diela sa neodpisujú.

Pre tvorbu odpisových plánov sú zavedené 6 odpisové skupiny, ktorými sa upravuje doba odpisovania.

Odpisový plán účtovnej jednotky:

Odpisová skupina	Doba odpisovania	Ročná odpisová sadzba
1	4 roky	¼
2	6 rokov	1/6
3	8 rokov	1/8
4	12 rokov	1/12
5	20 rokov	1/20
6	40 rokov	1/40

Drobný nehmotný majetok od 1,00 EUR do 2400 EUR, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518-ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 1,00 EUR do 1700 EUR, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým majetkom sa účtuje pri nákupe do nákladov organizácie na účet 501 – Spotreba materiálu a vedie sa v operatívnej evidencii.

5. Zásady pre vykazovanie transferov.

Bežný transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

Kapitálový transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

Čl. III
Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

A Neobežný majetok tvorí

- | | |
|-------------------------------------|------------------|
| 1. Dlhodobý nehmotný majetok v sume | 1015,71 EUR |
| 2. Dlhodobý hmotný majetok v sume | 2 482 822,64 EUR |

Dlhodobý hmotný majetok, ktorý je v správe účtovnej jednotky tvoria:

Pozemky	136 363,78
Budovy, stavby	1 412 279,22
Samostatné hnutelných vecí a súbory hnutelných vecí	174 649,48
Dopravné prostriedky	65 388,33
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	459 180,95
Obstaranie DHM	234 960,88

V správe Krajského múzea k 31.12. 2017 bolo spolu desať objektov z toho: objekty v Prešove tvorili:

- Prešov – Hlavná 86 (národná kultúrna pamiatka), Prešov – Hlavná 88 (národná kultúrna pamiatka), Prešov – Hlavná 90 (národná kultúrna pamiatka), Prešov – výstavná hala (ul. Slovenská), Sigord – budova depozitu, Sigord – budova dielni a garáží, Prešov – Bašta stredoveká vodáreň – ku Kumštu.
- objekty v Hanušovciach – renesačno-barokový tzv. Veľký Kaštieľ (NKP), budova – Dom správcu pri Malom Kaštieli (NKP) a Archeopark.

K samostatným hnutelným veciam patrí napr. kamerový systém EZS, kopirovací stroj TOSCHIBA, lasserova tlačiareň, akumulčné pece, PCLCD ASUS, hobľovací stroj, kamerový systém, dataprojektor, kamera PANASONIC, detektor kovov.

Organizácia vlastní štyri osobné motorové vozidlá a to, Škodu Octavia PO 010 BI, úžitkové motorové vozidlo Volkswagen Caddy 4 Kombi, Citroen Jumpy a Škodu Fabia, ktoré sa využívajú v pobočke organizácie v Hanušovciach nad Topľou.

Prehľad DNM a DHM je súčasťou tabuľky č.1, ktorá tvorí prílohu Poznámok za rok 2017

B) Obežný majetok v celkovej sume 55 686,73 EUR tvoria

- a) zásoby – materiál na sklade v celkovej sume 9 273,50 EUR (reklamné predmety, publikácie,
- b) krátkodobé pohľadávky
- c) finančné účty

Krátkodobé pohľadávky v celkovej sume 2 480,90 EUR tvoria:

- odberatelia v sume 2 283,16 EUR (neuhradené nájomné za prenájom budovy v sume 432,50 EUR za archeologické výskumy v sume 1 850 EUR+ nahratie CD nosiča v sume 0,66 EUR)
- pohľadávky voči zamestnancom v sume 197,74 EUR (zostatok PHM v nádrží vo finančnom vyjadrení).

Pohľadávky podľa doby splatnosti sú uvedené v tab. č.4, ktorá tvorí prílohu Poznámok k 31.12.2017

Finančné účty:

- | | |
|---|-----------|
| Finančné účty organizácie k 31.12.2017 tvoria sumu vo výške (EUR) | 43 932,33 |
| z toho: | |
| - ceniny (zostatok stravných lístkov 1056 ks x 3,90 EUR) | 4 118,40 |
| - zostatok na sociálnom účte | 248,98 |
| - zostatok na depozitnom účte | 39 813,93 |

Zostatok finančných prostriedkov na depozitnom účte tvorili mzdy a odvody za 12/2017, ktoré boli vyplatené v januári 2018.

C) Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia k 31.12.2017 v sume 1 695,65 tvoria náklady budúcich období:

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2017
- poistenie majetku – Komunálna poisťovňa	154,43
- poistenie majetku – ZP – Komunálna poisťovňa	11,25
- poistenie majetku Sigord – Komunálna poisťovňa	77,80
- poistenie majetku – UNIQA	700,25
- havarijné poistenie motorových ŠKODA OCTAVIA - Komunálna Poisťovňa	192,39
- PZP Škoda Octavia PO 010BI – Kooperativa	97,48
- poistenie vozidiel PO0556FZ, PO419FY	41,04
- PZP CADDY PO 676 FX Generali	109,28
- havarijné poistenie CADDY PO 676 FX - GENERALI	311,73
Náklady spolu:	1 695,65

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A) Vlastné imanie

Strana pasív	Bežné účtovné obdobie 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016
Výsledok hospodárenia	26 172,34	-5 284,21
Nevysporiadaný výsledok hospod. minulých rokov	22 201,55	9 442,66
Výsledok hospod. za účtovné obdobie	3 970,79	-14 426,87

Vlastné imanie – náhľad je uvedené v tab. č.5 , ktorá tvorí prílohu Poznámok k 31.12.2017

B) Dlhodobé záväzky :

- organizácie eviduje k 31.12.2017 dlhodobé záväzky v sume 248,98 EUR čo je zostatok finančných prostriedkov na sociálnom účte.

Rozpis záväzkov – doba splatnosti sú uvedené v tabuľke č. 8, ktorá tvorí prílohu Poznámok k 31.12.2017

C) Krátkodobé záväzky

Účtovná jednotka eviduje k 31.12.2017 krátkodobé záväzky v sume 39 602,42 EUR z toho:

- účet 379 – iné záväzky predstavujú sumu 37,47 EUR
- účet 331 – zamestnanci 21 346,29 EUR
- účet 336 – zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia sumu 14 661,83 EUR
- účet 342 – ostatné priame dane sumu 3 556,83 EUR

D) Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia k 31.12.2017 v celkovej sume 3 185,82 EUR tvoria:

- výdavky budúcich období v sume 3 185,82 EUR - účet 383
- a výnosy budúcich období v sume 228 356,95 EUR – účet 384

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Zostatok k 31.12.2017
- vyúčtovanie el. energie za 12/2017	2 489,91
- za služby mobilnej siete za 12/2017	415,91
- ostatné služby za 12/2017	280,00
Výdavky budúcich období celkom:	3 185,82

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Tržby a náklady rozpočtových organizácií

Rozpočtová organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 1 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

☒ áno

☐ nie

2. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	44 706,73
b) finančné výnosy	661 – Tržby z predaja CP	0,00
	662 – Úroky	0,00
c) ostatné výnosy	648 – Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	2 289,32
d) výnosy z transferov	691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	564 203,33
	692 - Výnosy z kapit. transferov z rozpočtu obce, alebo VÚC	44 213,95
	693 - Výnosy samosprávy z BT zo ŠR	49 171,89
	694 - Výnosy samosprávy z KT zo ŠR	56 979,92
	697 - Výnosy samosprávy z BT od ostatných subjektov mimo verejnej správy	7 041,46

3. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	41 504,19
	502 - Spotreba energie	45 072,05
b) služby	511 - Opravy a udržiavanie	61 584,58
	512 – Cestovné	553,46
	513 - Náklady na reprezentáciu	934,75
	518 - Ostatné služby	35 069,46
c) osobné náklady	521 - Mzdové náklady	294 108,11
	524 - Záonné sociálne náklady	101 010,14
	525 – Ostatné sociálne poistenie	4 697,18
	527 – Záonné sociálne náklady	20 313,47
d) dane a poplatky	532 - Daň z nehnuteľností	6 419,60
	538 - Ostatné dane a poplatky	650,97
e) ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	546 – Odpis pohľadávky	29960,00
	548 – Ostatné náklady na prev. činn.	
e) odpisy, rezervy a opravné položky	551 - Odpisy DNM a DHM	72 768,11
f) finančné náklady	561 - Predané CP a podiely	
	568 - Ostatné finančné náklady	4 058,70
g) náklady na transfery a náklady z odvodu	588 – Náklady z odvodu príjmov	45 931,04

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

c) zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou

Nehnutelná kultúrna pamiatka	Inventárne číslo	Hodnota
Budova 86	1 1 6	23 127,85
Budova 90	1 1 7	6 101,52
Budova Švermova	1 1 8	2 883,56
Veľký Kaštieľ Hanušovce n/T.	DLHM 1 1	798 429,89
Prevádzková budova (Budova správcu)	DLHM 1 3	2 795,69
Spolu		833 338,51

Nehnutelné kultúrne pamiatky sú uvedené v tabuľke č.11, ktorá tvorí prílohu Poznámok k 31.12.2017

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

1. Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočtové opatrenia na rok 2018:

a) Bežné výdavky

V súlade so schváleným rozpočtom Prešovského samosprávneho kraja na rok 2017 a v nadväznosti na § 12 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení boli pod č. p.:21/SR/K/2017 zo dňa 11.1.2017 pre Krajské múzeum v Prešove stanové záväzné ukazovatele na rok 2017 na bežné výdavky v celkovej sume:

z toho: zo zdrojom 41 481 961 EUR
zo zdrojom 46 28 000 EUR

V priebehu hodnoteného obdobia došlo k úprave záväzných ukazovateľov rozpočtu, a to:

- rozpočtovým opatrením pod č.p.:1579/21/K/2017 zo dňa 21.9.2017 o sumu **2 382 EUR**

Finančné prostriedky boli účelovo určené na zvýšenie platov (vrátane odvodov) na úrovni 2% priznaných funkčných platov od 1.9. do 31.12.2017, a to v súlade s Memorandom o úprave platových pomerov zamestnancov v štátnej službe a niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme.

- rozpočtovým opatrením pod č.p.:16709/22/K/2014 zo dňa 29.9.2017 o sumu **21 592 EUR**

účelovo určené na hmotnú zainteresovanosť zamestnancov organizácie úhradu záväzkov

- rozpočtovým opatrením pod č. p.: 2854/32/K/2017 zo dňa 27.12.2017 znížené o sumu

- 680 EUR

b) Kapitálové výdavky

K 31.12.2017 boli upravené záväzné ukazovatele pre rok 2017 na obstarávanie kapitálových aktív v celkovej sume : **580 419 EUR**

z toho:

- rozpočtovým opatrením pod č.p.:548/2/K/2017 zo dňa 22.2.2017 o sumu: 93 239 EUR

Išlo sa o nedočerpané kapitálové výdavky z roku 2016 (prostriedky rezervného fondu PSK) na investičnú akciu „Rekonštrukcia budovy správcu pri Malom kaštieli (Hanušovce nad Topľou)“.

- rozpočtovým opatrením pod č. p.: 866/5/K/2017 zo dňa 22.5.2017 o sumu: 16 500 EUR

finančné prostriedky boli pridelené z rezervného fondu PSK na nákup zbierkových predmetov

- rozpočtovým opatrením pod č. p.: 863/5/K/2017 zo dňa 22.5.2017 o sumu: 470 000 EUR

Finančné prostriedky boli pridelené z rezervného fondu PSK na investičné akcie, z toho:

- 100 000EUR – Rekonštrukcia múzea – PD

- 350 000 EUR – Obnova objektu Múzeum Hanušovce n/T.

- 20 000 EUR – Nákup technických zariadení a vizuálnych grafík

- rozpočtovým opatrením pod č. p.: 2854/32/K/2017 zo dňa 27.12.2017 zvýšené o sumu

680 EUR

na spolufinancovanie projektu poskytnutého prostredníctvom FNPU č. 17-542-04519 „Úžas z krásy a umu – nákup cenných akvizícií na zakúpenie zbierkového predmetu „Madona s dieťaťom“.

c) Bežné výdavky + Kapitálové výdavky – projekt INTERREG

- upravené rozpočtovým opatrením pod č. p.: 907/4/P/2017 zo dňa 30.5.2017 v celkovej sume:
227 870 EUR

z toho:

- Bežné výdavky (600)

40 590 EUR

- Kapitálové výdavky (700)

187 280 EUR

Záväzné ukazovatele boli upravené na základe žiadosti KM pod č. p.: KM-EO-2017/6-8 zo dňa 23.5.2017 a v súlade s uznesením Zastupiteľstva PSK č. 486/2017 zo dňa 11.4.2017.

Finančné prostriedky boli účelovo určené na predfinancovanie a spolufinancovanie schváleného projektu „Živá archeológia ako jedinečný produkt kultúrneho turizmu Karpát“ v rámci programu INTERREG V-A Poľsko - Slovensko 2014-2020 zo zdrojov v roku 2017.

d) Ostatné - Transfery zo ŠR – Fond na podporu umenia

V priebehu hodnoteného obdobia došlo k úprave záväzných ukazovateľov rozpočtu v celkovej sume:
72 656 EUR

z toho :

- rozpočtovým opatrením pod č. p.: 502/K/2017 zo dňa 15. 2. 2017 o sumu

24 356 EUR

pričom finančné prostriedky boli pridelené ako verejné prostriedky z Fondu na podporu umenia na základe zmlúv za podané projekty v roku 2016, ktoré boli k 31.12.2016 odvedené na účet zriaďovateľa – PSK.

z toho:

1) 19 000 EUR na projekt č. 16-621-05205 s názvom „Realizácia odborného ošetrovania zbierkových predmetov“ (reštaurovanie barokovej súpravy sedacieho nábytku so stolíkom)

2) 2 708 EUR na projekt č. 16-621-05291 s názvom „ Realizácia infraštruktúrneho projektu v múzeu (Technické, technologické a materiálové vybavenie reštaurátorských a konzervátorských pracovísk, dielní a ateliérov v KM v Prešove)

3) 2 648 EUR na projekt č. 16-622-05226 s názvom „Experimentálna archeológia v archeoparku“.

- rozpočtovým opatrením pod č. p.: 1714/22/K/2017 zo dňa 28.9.2017 o sumu

21 500 EUR

z toho :

1) 7 000 EUR na projekt č. 17-521-01830 s názvom Desewffy – zabudnutý rod“

2) 5 000 EUR na projekt č. 17-521-01841 s názvom „Stretnutie s dejinami v archeoparku“

3) 3 500 EUR na projekt č. 17-521-01842 s názvom „Pohľad do histórie cez sklo“

4) 2 500 EUR na projekt č. 17-521-01861 s názvom „Príbehy zastaveného času“

5) 3 500 EUR na projekt č. 17-521-01865 s názvom „Prešov v priestore a čase“

- rozpočtovým opatrením pod č.p.: 1931/23/K/2017 zo dňa 5.10.2017 o sumu

4 000 EUR

na projekt č. 17-521-0893 s názvom „Minulosť odtlačená v hline. Osem tisícročí keramiky na Šariši“.

- rozpočtovým opatrením pod č. p.: 2126/25/K/2017 zo dňa 25.10.2017 o sumu

2 800 EUR

na projekt č. 17-542-04516 s názvom „ Dovybavenie botanických depozitárov“.

e) Kapitálové výdavky zo ŠR Fondu na podporu umenia

z toho:

- upravené rozpočtovým opatrením pod č. p.: 2375/10/K/2017 zo dňa 6.11.2017 o sumu

7 500 EUR

na projekt č. 17-542-04519 s názvom „Sledovací kamerový systém (CCTV) v nových výstavných priestoroch múzeá“

- upravené rozpočtovým opatrením pod č. p.: 2375/10/K/2017 zo dňa 6.11.2017 o sumu

12 500 EUR

na projekt č. 17-522-04514 s názvom “Úžas z krásy a umu – nákup cenných akvizícií“

f) Bežné výdavky - Transfery zo ŠR –MK – Kultúrne poukazy

1 669 EUR

- upravené rozpočtovým opatrením pod č. p.: 2123/25/K/2017 zo dňa 20.10.2017 o sumu

987 EUR

- upravené rozpočtovým opatrením pod č. p.: 2723/30/K/2017 zo dňa 14.12.2017 o sumu

682 EUR

Finančné prostriedky boli pridelené na základe Zmluvy o poskytnutí dotácie zo štátneho rozpočtu prostredníctvom MK SR na rok 2017 číslo. MK-4323/2017/3.2 na sprístupňovanie kultúrnych hodnôt žiakom základných a stredných škôl a pedagogickým zamestnancom základných a stredných škôl prostredníctvom vyzbieraných kultúrnych poukazov.

g) Transfery zo ŠR – ÚPSVaR Vranov nad/Topľou + Stropkov mimorozpočtové prostriedky 6 899 EUR

Krajské múzeum v Prešove pobočka Hanušovce nad Topľou má zriadené chránené pracovisko, pričom finančný príspevok na úhradu prevádzkových nákladov a úhradu čistej mzdy zamestnanca je hrazená vo výške 85% ÚPSVaR Vranov nad Topľou a tiež príspevok od ÚPSVaR Stropkov na zabezpečenie podmienok pri vykonávaní aktivačnej činnosti formou dobrovoľníckej služby na úhradu ochranných pracovných prostriedkov.

Na základe podaných žiadostí boli organizácií v roku 2017 upravované záväzné ukazovatele a to::

- rozpočtovým opatrením pod č. p.: 1221/15/K/2017 zo dňa 18.7.2017 o sumu: 1 242 EUR
- rozpočtovým opatrením pod č. p.: 2020/23/K/2017 zo dňa 6.10.2017 o sumu: 3 170 EUR
- rozpočtovým opatrením pod č. p.: 2508/28/K/2017 zo dňa 10.11.2017 o sumu: 1 161 EUR
- rozpočtovým opatrením pod č. p.: 2719/30/K/2017 zo dňa 14.12.2017 o sumu: 1 326 EUR

h) Ostatné – poistné plnenie od poisťovní 143 EUR

- upravené rozpočtovým opatrením pod č. p.: 2508/28/K/2017 zo dňa 10.11.2017 o finančné prostriedky prijaté z Komunálnej poisťovne na základe poistného plnenia za škodu spôsobenú búrkou dňa 23.7.2017

K č. IX. - Príjmy rozpočtu

	Schválené	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2017
Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	0,00	10 162	10 161,96
Administ. poplatky a iné platby	28 000,00	25 620	33 368,27
Iné nedaňové príjmy	0,00	361	2 692,07
Tuzemské bežné granty a transfery	0	6 899	6 898,20
Tuzemské kap. granty a transfery	0,00	0	0
Spolu:	28 000	43 042	53 120,50

Rozpis príjmov k 31.12.2017

<i>z toho:</i>	
- z prenajatých budov	7 889,66
- z prenájmu plochy na parkovanie	2 272,30
- z predaja služieb – vstupné	16 111,23
- z predaja služieb - refundácia el. energie, vodné – stočné	813,67
- z predaja magnetiek, publikácií, prop. materiálov	6 639,90
- z predaja služieb - daň z nehnuteľnosti	65,47
- prenájom zbierkových predmetov	841,00
- ostatné príjmy – archeologické výskumy	8 897,00

- príjmy z dobropisov	148,00
- ostatné príjmy z poistného plnenia	143,26
- zmluvné poistenie	217,97
- vrátenie poistného	1 858,20
- iné nedaňové príjmy – vrátka DÚ	324,64
- transfer z ÚPSVaR	6 898,20
Celkom:	53 120,50

Výška celkových príjmov Krajského múzea k hodnotenému obdobiu bola vo výške 53 120,50 EUR pričom príjmy z prenajatých budov, priestorov a príjmy za predaj tovarov a služieb k 31.12.2017 predstavovali sumu 43 530,23 EUR, čo je naplnenie príjmov na 155,46% ku schválenému rozpočtu.

Výšku vlastných príjmov tvorili najmä príjmy z prenajatých budov, z parkovného, zo vstupného, refundácie elektrickej energie, ostatné príjmy – vodné, stočné, vyhotovenie a predaj propagačných materiálov, magnetiek, predaj publikácií, zapožičanie predmetov, archeologické výskumy, ostatné príjmy za prípravu a realizáciu profilovej výstavy k 770. výročiu prvej písomnej zmienky o Prešove v sume 3080 EUR.

V celkových príjmoch za rok 2017 nie je zohľadnená výška príjmov za kultúrne poukazy v počte 1670 kusov čo vo finančnom vyjadrení predstavuje sumu 1 670 EUR.

Ostatné príjmy predstavujú náhrady z poistného plnenia, pričom ide o vrátenie poistného od Komunálnej poisťovne a poisťovne Alianz z dôvodu prepoistenia majetku múzea v Hanušovciach v roku 2017, vrátenie preplatku za elektrickú energiu z roku 2016, vrátenie odvodov zamestnávateľovi zo Sociálnej a Zdravotnej poisťovne za roky 2015-2016 z dôvodu oneskoreného podania žiadosti zamestnankyne o starobný dôchodok v sume 444,97 EUR, vrátka od Daňového úradu Prešov vo výške 324,64 EUR ako preplatok dane na daň z príjmu právnických osôb za obdobie roka 2016 a to z dôvodu, že Krajské múzeum bolo v roku 2016 príspevková organizácia

Súčasťou príjmov organizácie boli aj príjmy zo štátneho rozpočtu v sume 6 898,20 EUR ako príspevok na aktivačnú činnosť formou dobrovoľníckej služby poskytnutú ÚPSVaR vo Vranove nad Topľou a Stropkove na úhradu miezd, pracovných ochranných pomôcok a úrazového poistenia uchádzačov o zamestnanie a tiež príjem z poistného plnenia za škodovú udalosť.

Informácie o príjme rozpočtu sú uvedené v tabuľke č. 12, ktorá tvorí prílohu Poznámok k 31.12.2017

K č. IX - Výdavky rozpočtu

	Schválené	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2017
610-mzdy, platy ..	267 000	278 590	276 565,01
620 –poistné a príspevok do poisťovní	98 715	106 236	105 528,25
630 – tovary a služby	141 166	254281	234 363,84
640 – bežné transfery	3 080	4105	4104,53
710 – kapitálové výdavky	0	787 699	209 020,34
Spolu:	509 961	1430911	829 581,97

610 - mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnanie

276 565,01

- z položky boli hradené tarifné platy zamestnancov, odmeny za pracovné výsledky, pracovné jubileum a odmeny v rámci memoranda o úprave platových pomerov vo verejnej správe, osobné príplatky, príplatky za riadenie a príplatky za pracovnú pohotovosť s mobilom, z dôvodu pripojenia elektronického zabezpečovacieho systému organizácie na Pulty centralizovanej ochrany, vykonávanej na základe zmluvy s MV SR.

Od 1.3.2017 mala organizácia na základe organizačného poriadku schváleného zriaďovateľom 33 pracovným pozícií, pričom k 31.12.2017 mala organizácia v stave 32 zamestnancov, z toho:

- 1 štatutár
- 16 odborných pracovníkov – historikov (z toho 3 pracovníčky sú na rodičovskom príspevku)

- 5 lektoriek a 10 pracovníkov na oddelení administratívno-ekonomickom a hospodárskom

Hrubý priemerný plat na evidenčný stav zamestnancov k hodnotenému obdobiu činil 832,48EUR a *čistý priemerný plat k 31.12.2017 na evidenčný stav pracovníkov* činil 628,71 EUR.

Pri výpočte hrubého priemerného platu ku 31.12.2017 boli započítané aj osobné príplatky pracovníkov za obdobie máj - december 2017 v rámci poľsko-slovenského projektu INTEEREG..

Po odpočítaní navýšenia príplatkov predstavuje hrubý priemerný plat pracovníkov Krajského múzea k hodnotenému obdobiu sumu 778,19 EUR a *čistý priemerný plat k 31.12.2017* sumu 591,33 EUR

Okrem toho mala organizácia v roku 2017 v zmysle Dohody č. 16/37/012/69 s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny Prešov uzatvorenú Zmluvu o dobrovoľníckej činnosti podľa § 2 odst. 2 a §6 zákona č. 406/2011 Z. z. s dvoma dobrovoľníkmi, zameranú na čistenie a upratovanie priestorov Krajského múzea v Prešove Hlavná 86, pričom jeden dobrovoľník ukončil Zmluvu k 3.7.2017.

KM pobočka Hanušovce nad/T. mala v roku 2017 uzatvorenú Dohodu na vykonávanie aktivačnej činnosti formou dobrovoľníckej služby uzatvorenú podľa § 52a a ods. 9 zákona č.5/2004 Z. z. s ÚPSVaR vo Vranove nad Topľou na 2 osoby na výpomocné práce v priestoroch múzea v Hanušovciach n/Topľou.

Na základe podanej žiadosti mala organizácia s účinnosťou od 1.2.2017 priznanie postavenia chráneného pracoviska v Hanušovciach nad /Topľou na profesiu technický kreslič a traja pomocní robotníci.

V hodnotenom období a to od 21.6.2017 uzatvorila organizácia Dohodu č. 17/39/52A/86 o vykonávaní aktivačnej činnosti formou dobrovoľníckej služby s ÚPSVaR v Stropkove na dvoch pracovníkov na výpomocné práce v priestoroch pobočky múzea v Stropkove na obdobie od 1.7. do 31.12.2017 na profesiu historik a lektor a zároveň bola uzatvorená Dohoda od 1.12.2017 do 31.5.2018 na profesiu lektor.

620– POISTNÉ :

105 528,25 EUR

z toho:

- 99 855,54EUR tvorí výška poistného do VŠZP a ZP Dôvera a Union ako aj odvody do Sociálnej poisťovne, ktoré sú stanovené zákonom a tvoria celkom 34,95 % z hrubých miezd.
- do výdavkov sú zahrnuté aj výdavky na poistné v rámci projektu INTERREG
- 4 697,18 EUR bol príspevok zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové poistenie za hodnotené obdobie vo výške 2% z objemu hrubých miezd zamestnancov.

630 – BEŽNÉ VÝDAVKY

234 363,84 EUR

631 – Cestovné náhrady tuzemské, zahraničné

553,46 EUR

z toho cestovné náhrady tuzemské boli vo výške 307,89 EUR a zahraničné vo výške 245,57EUR

Z položky cestovné náhrady tuzemské boli v roku 2017 hradené výdavky na pracovné cesty v rámci celého Slovenska ako

- porada riaditeľov v Tatranskej Lomnici za účelom vyhodnotenia činnosti organizácií v rámci PSK, pracovná cesta do Košíc za účelom účasti na seminári „Inovácie pri prezentácii kultúrneho dedičstva“,

- účasť zamestnancov KM spojená s prezentáciou „Hodnoty dneška a odkaz holokaustu“ v rámci Dňa otvorených dverí na Gymnázium vo Vranove n/Topľou

- účasť na valnom zhromaždení Zväzu múzeí v Banskej Bystrici, účasť pracovníkov v Dolnej Bzovej dňa 9.9.2017 na sklárskych slávnostiach za účelom konzultácií pri výrobe historického skla v archeoparku v súvislosti so spustením repliky sklárskej pece v Hanušovciach n/T.

- účasť na konferencii v Tekovskom múzeu v Leviciach, pracovná cesta do Stupavy, Modra v súvislosti s riešením projektu „minulosť odtlačená v hline.“

Z položky cestovné náhrady zahraničné boli v hodnotenom období hradené výdavky na služobné cesty do Krosna za účelom odovzdania materiálov a dokumentov k realizácii projektu s názvom „Živá archeológia ako jedinečný produkt kultúrneho turizmu Karpát“ a tiež pracovné stretnutie projektového tímu s programom riešenia aktuálnych problémov v implementácii projektu

- študijná cesta dňa 1.7.2017 v Rakúsku- Asparnan der Zayaarcheoskanzen za účelom získavania skúsenosti a poznatkov v oblasti pravekých a včasnostredovekých technológií v Archeoparku Živá archológia v Hanušovciach n/T.

632– energie, voda a komunikácie

55 688,50

z toho:	Skutočnosť k 31.12.2017
632 001– el. energia, plyn	46 903,28
632 002 – vodné, stočné	3 085,51
632 003 – poštové služby	320,85
632 004 – komunikačná infraštruktúra	3 544,67
632 005 – telekomunikačná infraštruktúra	1 834,19
Celkom:	

- z položky boli hradené výdavky na elektrickú energiu, vodné, stočné, poštové služby, pravidelné poplatky za VÚC NET a poplatky za mobilné telefóny a internet, spoločnosti Slovak Telekom, a.s. a Orange a.s. Bratislava.

- náklady na energie k 31.12.2017 predstavovali celkovú sumu 46 903,28 EUR, z toho 30 752,28 EUR boli výdavky na elektrickú energiu a 16 151 EUR na zemný plyn, ktorý sa využíva na vykurovanie priestorov v Hanušovciach n/T.

- náklady na vodné a stočné za hodnotené obdobie predstavovali sumu 3 085,51 EUR, z toho náklady za spotrebu vody boli vo výške 482,61 EUR a suma 2 602,90 EUR je za stočné a zrážkové vody, pričom tieto náklady závisia od plošnej výmery objektu a od merania zrážok SHMÚ

- výšku nákladov na podpoložke poštové služby tvoria poplatky za listové zásielky

- náklady za komunikačnú infraštruktúru predstavujú pravidelné poplatky za VÚC NET v sume 131,45 EUR/mesiac a poplatky za internet, spoločnosti Slovak Telekom, a.s. a Orange a. s. Bratislava.

- výdavky na telekomunikačné služby zahŕňajú poplatky za pevnú linku spoločnosti Slovak Telekom a telekomunikačné služby spoločnosti Orange

633– materiál

41 969,25

z toho:	Skutočnosť k 31.12.2017
633 001 – interiérové vybavenie	7 236,76
633 002 – výpočtová technika	1 232,48
633 003 - telekomunikačná technika	143,85
633 004 - prevádzkové stroje, prístroje	2 853,99
633 006 - všeobecný materiál	27 892,21
633 009 - knihy, časopisy	453,13
633 010 - pracovné odevy, obuv	651,76
633 013 – softvér	977,40
633 015 - palivá ako zdroj energie	79,79
633 016 – reprezentačné	447,88
Celkom	41 969,25

V rámci položky 633 - materiál bolo hradené

- vyhotovenie profesionálnych fotografií objektov a ich interiérov v Krajskom múzeu v sume 1 tis. EUR, kancelársky materiál, farebné tonery, elektroinštalačný materiál, materiál na pripojenie umývačky riadu v Hanušovciach, kvetináče mokro-suchý vysávač, čistič okien, pracovná stolička v sume 127,92 EUR, chladnička, práčka, žehlička a kávovar do pobočky múzea v Hanušovciach n/T., drevené bukové podlahy + podlahové krytiny, koberce a lišty do za účelom vybavenie interiérov v plánovaných expozíciách histórie (4 miestností) v H. n/T. v sume 6 394EUR.

- prostriedky na údržbu trávnikov, materiál na úpravu portrétu, štetce na čistenie zbierok, zakúpenie PHM pre kosačky na údržbu trávnikov v objektoch budovy KM, Kaštieľa v Hanušovciach a objekte Kumštu, nákup skla na zasklenie okien z dôvodu živelnnej udalosti

- materiál na reštaurovanie zbierkových predmetov 896,20, úložné boxy

- výpočtová technika – zakúpenie dvoch PC, dvoch kusov pevného disku, 3 ks Microsoft Office HOME BUSINESS 2016 SK

- fotoaparát, stojan pre fotoaparát + statív s taškou, akumulátorový vŕtací skrutkovač MAKITA

- magnetky s historickým motívom kaštieľa, hrnček Klasik, hrnček kónický, odznaky, turistické známky – Kaštieľ Hanušovce n/T., tričko s potlačou (logo Archeoparku Hanušovce n/T. turistické nálepky, denník turistických nálepiek použité na prezentáciu múzea,

-3 ks pánskej flexibilnej figuríny, materiál - dekoračky, elektroinštalačný materiál, výkresy a iný materiál pri príležitosti 770. výročia založenia mesta Prešova, pričom finančné prostriedky v celkovej sume 3 080 EUR poskytlo mesto Prešov

- zakúpenie skladacieho okrúhleho stola s kovovou konštrukciou v počte 10 ks v celkovej sume 453 EUR na podujatie „Leto s Rákocim „,

Z položky boli hradené náklady na reprezentačné pre účastníkov(návštevníkov) podujatí,“ čaj u Rákociho“ a to príprava čaju + zakúpenie drobného pečiva a reprezentačné pri príležitosti Noci múzeí konaného dňa 20.5.2017

- časopisy: Remeslo, umenie, dizajn, Historický časopis, Pamiatky a múzea, Slovenský národopis, odborná publikácia „ Čo má viesť mzdová účtovníčka“, predplatné Prešovského večerníka na rok 2017 v sume 84 EUR, ročný prístup na portál Verejnej správy, Noviny Vranov a noviny Prešov v sume 90 EUR fy Petit Press.

- v rámci výdavkov na projekt INTERREG bol zakúpený kancelársky materiál

Výdavky zo ŠR a to Ministerstva kultúry SR – Fondu na podporu umenia boli použité v súlade s rozpočtom nákladov, ktoré boli predložené a schválené v rámci uverejnených Výziev a na základe podpísaných Zmlúv

- z položky materiál bol zakúpený vysávač, odvlhčovač, plastový box, záchytná vanička, svetelný stan – kocka, krabice, papierové sáčky, antistatický sud, nákup priadze, hrnčiarskej hlíny, sklárska píšťala, sklárske nožnice a iný materiál na workshopy, reprezentačné pre účastníkov projektu

- závesy s príslušenstvom, koberec, stojany na šnúry, protišmyková preglejka + sklo na vitríny,

634-Dopravné

4 966,89

z toho:	Skutočnosť k 31.12.2017
634 001 – palivo, mazivá, oleje	1 539,63
634 002 – servis, údržba, opravy	1 045,27
634 003 – poistenie	1 384,36
634 004 – prepravné a nájom	947,63
634 005- karty, známky, poplatky	50,00
Celkom:	4 966,89

- z položky 634- dopravné boli hradené náklady na pohonné hmoty pre služobné motorové vozidlo - Škoda Octavia PO 010 BI , PHM pre úžitkové vozidlo CADDY Wolskvagen PO 676 FX a Citroen – Jumpy a Škoda Fabia, ktoré sa využívajú v Hanušovciach nT/.

- preprava zbierkových predmetov z Vranova n/T. do Prešova, dopravné náklady za účelom zasklenia vitríny, doprava - práce na EZS, doprava materiálu

- nákup diaľničnej známky na rok 2017, povinné zmluvné a havarijné poistenie vozidiel.

- oprava služobného motorového vozidla Škoda Fabia PO 056 v celkovej sume 799,60 EUR, ktoré sa používa v Hanušovciach n/T., poistenie štyroch vozidiel a to zákonné a havarijné poistenie

635– rutinná a štandardná údržba

61 034,37

z toho:	Skutočnosť k 31.12.2017
635 003 - rutinná a štand. údržba	151,78
635 004 - prev. strojov, príst. zariadení	4 536,86
635 006- budov, objektov alebo ich častí	52 431,68

635 009 - údržba softvéru	3 890,05
635 010 - komunikačnej infraštruktúry	24,00
Celkom:	61 034,37

Z položky bola hrazená

- oprava laboratórneho digestora, vzduchotechnického potrubia a uzamykateľnej skrinky pod digestor na chemikálie v sume 4 296 EUR, ktorý sa využíva v Hanušovciach nad T/Topľou
- najvyššiu sumu čerpania na podpoložke 635 006 predstavovali výdavky: na opravu historického nábytku–reštaurovanie barokovej súpravy sedacieho nábytku so stolíkom ako povinné spolufinancovanie vo výške 5% z vlastných zdrojov v sume 1 tis. EUR, pričom práce na reštaurovaní boli podporené z verejných zdrojov Fondu na podporu umenia v sume 19 tis. EUR.
- oprava výstavného zariadenia – štyroch historizujúcich knižníc vyrobených z masívneho dreva s povrchovou úpravou – dyhovaním so zdobenými nadstavbami v celkovej sume 8 tis. EUR, ktoré sa nachádzajú v Hanušovciach n/T, pričom finančné prostriedky boli pridelené z PSK ako účelové prostriedky na „Dotvorenie interiérov pre novú expozíciu Dessewffy – zabudnutý rod“.
- stavebné práce za účelom úprav v suterénoch, ktoré sa nachádzajú v i Rákociho paláci, Hlavná 86 Prešov a oprava interiérov v plánovaných expozíciách histórie v štyroch miestnostiach v Kaštieli v Hanušovciach nad /T.
- z podpoložky 635009 bola hrazená údržba IS (iSPIN) na rok 2017 v celkovej sume 964,51 EUR a bežná údržba softvéru pre AssecoSolutions. a.s., v zmysle zmluvy v sume 387,14 EUR na/Q. podpora IS Magma a jej nové verzie (program na spracovanie miezd),
- náklady vo výške 24 EUR boli uhradené na opravu mailu na sekretariáte KM
- z podpoložky 635 006 bola vykonaná oprava historického nábytku –reštaurovanie barokovej súpravy sedacieho nábytku so stolíkom, pričom práce na reštaurovaní boli podporené z verejných zdrojov Fondu na podporu umenia v sume 19 tis. EUR v rámci projektu s názvom „ Realizácia odborného ošetrovania zbierkových predmetov“.

637– služby

70 148,37

z toho:	Skutočnosť k 31.12.2017
637 001 – Školenia, kurzy, semináre	507,37
637 002 – konkurzy a súťaže	1 866,00
637 003 – propagácia, reklama, inzercia	598,07
637 004 – všeobecné služby	12 903,94
637 005 – špeciálne služby	1 720,14
637 012 – poplatky a odvody	244,74
637 014 – stravovanie	31 366,24
637 015 – poistné	3 082,54
637 016 – prídely do sociálneho fondu	3 069,62
637 026 – odmeny a príspevky	1 930,60
637 027 – odmeny zamestnancov	2 670,00
637 035 – dane	6 989,16
637 036 – reprezentačné výdavky	55,00
637 037 – vrátka – nevyčerpané prostr.	144,95
637 040 – služby v oblasti informačno-komunikačných technol.	3 000,00
Celkom:	70 148,37

Najvyššie čerpanie v sume 31 366,24 EUR je na podpoložke 637 014 – stravovanie a to z dôvodu, že z tejto podpoložky sa zabezpečuje financovanie stravovania zamestnancov vyplývajúce zamestnávateľovi zo zákona pričom hodnota jedného stravného lístka je v sume 3,90 EUR

- z položky sú hrazené poplatky a odvody, ktoré pozostávajú z povinného poistenia budovy na Hlavnej 86 v sume 308,87/Q. pre Komunálnu poisťovňu, poistenie budovy na Sigorde využívanej ako depozitár v sume 155,60 EUR/Q. pre poisťovňu Kooperativa, poistenie budovy v Hanušovciach v sume 840,29 EUR/polrok
- koncesionárske poplatky, poplatky za komunálny odpad uhradené mestu Prešov, mestu Hanušovce n/T. a obci Zlatá Baňa,

- výraznú položku nákladov v roku 2017 predstavovala aj daň z nehnuteľností, ktorú vyrubilo Mesto Prešov v celkovej sume 5 083,10 EUR, daň z nehnuteľností v sume 262,56 EUR vyrubená obcou Zlatá Baňa a daň z nehnuteľností pre mesto Hanušovce n/T. v celkovej sume 1 073,94 EUR
- technická ochrana objektov KM v Prešove v sume 12,28 EUR/mesačne, na Sigorde v sume 28,41 EUR/mesiac a dva objekty v Hanušovciach n/T. v sume 12,28 EUR/mesiac/1objekt zabezpečovaná prostredníctvom MV SR cez pulty centralizovanej ochrany
- pozáručný servis a revízia EZS, ročná kontrola zariadenia EPS, - kontrola a revízia hasiacich prístrojov, zneškodnenie a uloženie odpadu, činnosť technika BOZP, obnova domény, aktualizácia a údržba WEB stránky, tlač pozvánok,
- povinný prídel zamestnávateľa do sociálneho fondu vo výške 1,2 % z hrubých miezd bez príplatkov
- výdavky spojené s prezentáciou a vystúpením rôznych skupín v rámci podujatia „Leto s Rákocim“ počas letných prázdnin ako vystúpenie FSK Stropkovčan na podujatí „Rusini a Ukrajinci, ktoré sa uskutočnilo dňa 23.7.2017, vystúpenie speváckej skupiny NACHTIGAL – miestna skupina KNS dňa 13.8.2017, vystúpenie FS Starišan dňa 27.8.2017 a Príkazné zmluvy na vystúpení „Aj my sme Prešov“ dňa 27.8.2017 pričom výdavky na tieto vystúpenia boli financované z rozpočtu mesta Prešov, ktoré poskytlo na tento účel sumu 2 tis. EUR
- vydanie zborníka Skanzeny v Prešovskom samosprávnom kraji v sume 450 EUR
- v rámci výdavkov na služby bolo vyplatená faktúra fy KUBOX s.r.o. za prípravu a realizáciu 1. Podujatia v rámci cyklu „Podujatia na ceste“ na základe Zmluvy o dielo pre projekt INTERREG PL-SK
- polygrafické náklady a tlač publikácií „Na ostri hrany, Sklenená krása, Textilné variácie, Cengot bronz, príprava a realizácia textovej časti publikácií
- odmeny zamestnancom za zhotovenie obrazovej časti do publikácií v rámci projektu „Experimentálna archeológia v archeoparku“ + odmeny za odborné príspevky do zborníka „Nové obzory 33 v rámci projektu „Prešov v priestore a čase“
- grafické spracovanie a tlač publikácie Prešov v priestore a čase a“ publikácie „Príbehy zastaveného času“

640– BEŽNÉ TRANSFÉRY

4 104,53

z toho:	Skutočnosť k 31.12.2017
642 006 – Transfery na členské príspevky	180,00
642 012 – Transfery na odstupné	1 850,00
342 013 – Transfery na odchodné	1 486,00
642 015 – Transfery na nemocenské dávky	588,53
Spolu:	4 104,53

- z podpoložky 642 006 bol uhradený členský príspevok v sume 180 EUR na rok 2017 pre Zväz múzeí na Slovensku, ktorého plnenie vyplýva zo zmluvy o združení a stanov a to za každého pracovníka, ktorý bol v stave organizácií k 31. decembru predošlého roka
- z podpoložky 642 012 boli vyplatené náklady na odstupné dvom pracovníkom Chránenej Dielne z dôvodu zrušenia prevádzky vo Vranove nad Topľou
- z podpoložky 642 015 boli hradené výdavky na nemocenské dávky vo výške 588,53 EUR pracovníkom za prvých desať kalendárnych dní ako náhrada príjmu pri pracovnej neschopnosti, ktorú je zamestnávateľ povinný hradiť v zmysle zákona.

K č. IX – Výdavky rozpočtu – Obstaranie kapitálových aktivít

Kategória 700 – Kapitálové výdavky

209 020,34

z toho:	Skutočnosť k 31.12.2017
713 004 – nákup prevádzk. strojov, zariadení	19 989,00
716 – prípravná a projektová dokumentácia	16 198,00
717 002 – rekonštrukcie a modernizácia	143 153,34

719 002 – nákup umeleckých diel a zbierok	29 680,00
Celkom:	209 020,34

- z kapitálových výdavkov bol uhradený nákup vizuálnych grafík vrátane multi - dotykového zariadenia v počte dvoch kusov v rámci investičnej akcie „Nákup technických zariadení a vizuálnych grafík v sume 19 989EUR
- do kapitálových výdavkov je zahrnutý aj reštaurátorský výskum a stavebný dozor na realizovaných stavbách a tiež projektová dokumentácia – detail –stavebná časť a technický scenár expozície) na stavbu: Archeologická expozícia v kaštieli Hanušovce n/T. v rámci projektu INTERREG PL-SK 2014-2020
- na rekonštrukcia budovy správcu pri Malom Kaštieli Hanušovce n/T. bolo v roku 2017 preinvestovaných 91 578,32 EUR, pričom z celkovej sumy pridelennej na uvedenú investičnú akciu zostalo nedočerpaných 1 660,68 EUR, ktoré organizácia plánuje vyčerpať v roku 2018 na doriešenie problémov stavby, ktoré neboli zahrnuté do projektovej dokumentácie , resp. ktoré sa objavili počas rekonštrukcie
- na investičnú akciu „obnova objektu Múzeum H./T. bolo z pridelených finančných prostriedkov v celkovej sume 350 tis. preinvestovaných 57 825,02 EUR a práce na historickom objekte budú pokračovať aj v roku 2018
- v roku 2017 boli v súlade s uznesením zastupiteľstva PSK pridelené rozpočtové prostriedky nákup zbierkových predmetov a to
- 2 500 EUR na Sochu sv. Jozefa z 19. storočia, vyrezávaná socha zo škárovaného lipového dreva v neogotickom slohu
- 8 000 EUR – Historická spáľňa Dessewffy, umelecko-historický komplet spáľňovej zo stavy z konca 19.storočia
- 5 000 EUR – Barokový anjel z obdobia baroka okolo roku 1750, vyrezávaný z lipového dreva
- 1000 EUR – Pozlátené závesné rámové hodiny, polovica 19. storočia
- 680 EUR na spolufinancovanie projektu poskytnutého prostredníctvom FNPU č. 17-542-04519 „ Úžas z krásy a umu – nákup cenných akvizícií na zakúpenie zbierkového predmetu „Madona s dieťaťom“.

Informácie o výdavkoch rozpočtu sú uvedené v tabuľke č. 13, ktorá tvorí prílohu Poznámok k 31.12.2017

Zhodnotenie príjmov a výdavkov

Vedenie Krajské múzeum v Prešove okrem transferu od svojho zriaďovateľa PSK aj v roku 2017 hľadalo iné zdroje na získanie finančných prostriedkov pre svoju činnosť, ktorá jej vyplýva zo zriaďovacej listiny.

V hodnotenom období organizácia získala finančné prostriedky z verejných zdrojov ŠR a iných zdrojov v celkovej sume: 81 367 EUR, pričom z Fondu na podporu umenia to bola suma 72 656 EUR, z MK SR za kultúrne poukazy v sume 1 669 EUR, z ÚPSvaR Vranov n/T. a Stropkov suma 6 899 EUR a z ostatných zdrojov (poistné plnenie) sumu vo výške 143 EUR.

Organizácii boli v roku 2017 stanovené záväzné ukazovatele pre naplnenie príjmov v sume 28 tis. EUR a upravené na 36 tis. EUR.

Výška celkových príjmov Krajského múzea k hodnotenému obdobiu bola vo výške 53 120,50 EUR pričom príjmy z prenajatých budov, priestorov a príjmy za predaj tovarov a služieb k 31.12.2017 predstavovali sumu 43 530,23 EUR čo je naplnenie príjmov na 155,46% ku schválenému rozpočtu a 120,91 % k upravenému rozpočtu.

Celkové výdavky organizácie k 31.12.2017 boli vo výške 829 581,97 z toho bežné výdavky predstavovali sumu 620 561,63 EUR a kapitálové výdavky 209 020,34 EUR

Náklady na Mzdy, platy za hodnotené obdobie predstavovali 33,34 % z celkovej sumy výdavkov, Poistné 12,72 % , výdavky na Tovary a služby 28,25 % , 0,49 % predstavovali výdavky na Bežné transfery kat. 640 a 25,19 % predstavovali výdavky na kapitálové investičné akcie

Najvyššie náklady v kategórii 63–Tovary a služby náklady k 31.12.2017 predstavovali výdavky na energie v celkovej sume 55 688,50 EUR

Zvýšený nárast nákladov je pravidelne zaznamenávaný pri energiách, čo je spôsobené zvýšenou spotrebou elektrickej energie z dôvodu nepriaznivého počasia počas hodnoteného obdobia a neekonomickým systémom elektrického vykurovania starej historickej budovy. Ku zvýšeniu

nákladov na energiu prispeli aj rôzne aktivity, ktoré súviseli s prezentovaním múzea pre verejnosť a vyžadovali si vykurovanie priestorov.

-k nárastu výdavkov došlo aj položke rutinná a štandardná údržba v rámci ktorej boli vykonané stavebné práce pivničných priestoroch v Krajskom múzeu a štyroch miestnostiach expozície v Hanušovciach nad Topľou, oprava digestora v Hanušovciach n/T. a tiež z tejto položky boli hrazené aj výdavky na reštaurovanie múzejných predmetov v celkovej sume 20 tis. EUR pričom 19 tis. EUR bolo získaných z FNP.

- najvyšší nárast výdavkov v sume 31 366,24 EUR je z dôvodu zabezpečenia stravného pre zamestnancov vyplýva zamestnávateľovi zo zákona pričom hodnota jedného stravného lístka je v sume 3,90 EUR a zamestnávateľ uhrádza 55% z hodnoty stravného lístka. Zároveň vysokú položku na úhradu výdavkov predstavujú aj dane z nehnuteľnosti pričom na rok 2017 musela organizácia uhradiť mestu Prešov sumu 5 083,10 EUR, mestu Hanušovce sumu 1 073,94EUR a obci Zlatá baňa sumu 262,56 EUR,.

Ostatné náklady predstavovali nevyhnutné režijné náklady potrebné pre chod múzea, a to: náklady na poštové a telekomunikačné služby, softvéry, revízie, bežnú údržbu, opravy, drobné nákupy, čistiace a kancelárske potreby, poistenie budov, pohonné hmoty zákonné a havarijné poistenie auta, ochrana majetku cez pulty centralizovanej ochrany.

Záver

Od 1.1.2017 došlo na základe uznesenia PSK k zlúčeniu sa s Vlastivedným múzeom v Hanušovciach nad Topľou a tiež k zmene právnej formy Krajského múzeu v Prešove z príspevkovej organizácia na rozpočtovú. Organizácia si plnila svoje úlohy v rámci zriaďovacej listiny a pridelené finančné prostriedky sa snažila využívať čo najefektívnejšie a najhospodárnejšie.

Krajskému múzeu v Prešove pre rok 2017 boli rozpočtovým opatrením stanovené záväzné a v hodnotenom období upravované ukazovatele v celkovej sume 1 430 911 EUR.

Výdavky organizácie k 31.12.2017 predstavovali sumu 829 581,97 EUR, pričom výdavky na investičné akcie boli vo výške 209 020,34 a to na „Rekonštrukcia budovy správcu pri Malom Kaštieli - Hanušovce n/T., „Obnova objektu – múzeum Hanušovce n/T., nákup technických a vizuálnych grafík a nákup zbierkových predmetov.

Vedenie Krajského múzea v Prešove v roku 2017 uzatvorilo Partnerskú zmluvu v rámci Programu cezhraničnej spolupráce INTERREG V-A Poľsko - Slovensko 2014-2020 na realizáciu projektu s názvom „Živá archeológia ako jedinečný produkt kultúrneho turizmu Karpát“ v objeme 660 249,30 EUR. Z uvedených finančných prostriedkov boli v rámci KV čerpané 9 980 EUR na projektovú dokumentáciu a suma 22 948,33 EUR na bežné výdavky.

Na svoje aktivity si organizácia hľadala aj v roku 2017 iné zdroje príjmov a k hodnotenému obdobiu mala organizácia schválených deväť projektov v celkovej sume 48 300 EUR,

V decembri 2017 sa organizácia znova zapojila do Výzvy FNPU a podala 10 projektov.

V rámci svojich aktivít sa vedenie múzea dohodlo s mestom Prešov na príprave a realizácii profilovej výstavy k 770. výročiu prvej písomnej zmienky o Prešove „Prešov - mesto v srdci Európy v období od 8.6.-5.11.2017 v celkovej sume 3080 EUR a sume 2 tis. EUR na prípravu a realizáciu cyklu letných aktivít „Leto s Rákocim“ – predstavenia kultúr etník a národností žijúcich v meste Prešov v období júl - august 2017. Uvedené finančné prostriedky boli poukázané na účet zriaďovateľa - PSK

Hlavným problémom bol a je aj naďalej zlý stav spravovaných budov Vzhľadom k tomu, že ide o staré historické budovy sú potrebné investície do obnovy a údržby spravovaných objektov čo predpokladá pre budúcnosť nárast investícií do ich celkovej rekonštrukcie. Z uvedeného dôvodu organizácia špecifikovala návrh KV na rok 2018 a to v celkovej sume 7 320 000 EUR z toho:

Celková suma na rekonštrukciu a modernizáciu sumu 7 170 tis. EUR a to:

- 6 000 000 EUR – rekonštrukcia a modernizácia – realizácia komplexnej obnovy a výstavby areálu KM

- 900 000 EUR – rekonštrukcia a modernizácia historickej budovy KUMŠT

- 250 000 – PD – Komplexná obnova a výstavba areálu KM v Prešove

- 20 000 – PD – Historická budova KUMŠT

Čl. X.
Ďalšie informácie

Textová časť poznámok vyjadrená finančnou hodnotou je uvedená v eurách.

V Prešove 28.3.2018

Vypracovala: Mgr. Tomášová Viera

Tel: 051/7734708



PhDr. Kotorová Mária, PhD.

riaditeľka Krajského múzea