Финансов отчет на НПТМ– 2022 година

Във финансовия отчет са отразени приходите и разходите, реализирани през бюджетните левови сметки на Национален политехнически музей през 2022 г.

В изпълнение на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г. и Постановление на Министерски съвет № 31/17.03.2022 г. за изпълнението на държавния бюджет за 2022 г., бе утвърден от Министъра на културата бюджета на музея за 2022 г. с писмо Изх.№ 65-00-287/10.06.2022 г.

Първоначално, утвърденият бюджет на Национален политехнически музей от Министерството на културата включва: приходи в размер на 90 000 лв., разходи в размер на 774 639 лв. и субсидия в размер на 684 639 лв.

Приходи

Постъпилите приходи към 31.12.2022 г. са в размер на 74 954 лв., при дадени по уточнен план в края на годината 74 954 лв. –Национален политехнически музей изпълни приходите по уточнен план, даден от Министерство на културата

Приходите са разпределени както следва :

§ 24-04 – Това са приходи, реализирани от основната дейност на музея: продажба на билети, продажба на сувенири, организиране на рождени дни, изнасяне на беседи и демонстрации - на обща стойност 57 285 лв. Те представляват 78 % от общо реализираните приходи.

§ 24-05 – приходи от наеми на имущество – 17 669 лв, което представлява 22 % от общия размер на реализираните приходи. /Национален политехнически музей дава помещения под наем за провеждане на мероприятия./

Общият размер на приходите на музея е намален с внесения данък върху приходите от стопанска дейност, дължим за 2021 г.в размер на 1 229 лв., отразен по § 37-02 със знак минус.

Разходи

Общият размер на разходите по бюджета на Национален политехнически музей към 31.12.2022 г. е 952 430 лв., при дадени по уточнен план в края на годината 979 183 лв., след направените корекции по бюджета на музея, или музеят е усвоил 97 % от предоставената субсидия за годината.

От структурна гледна точка разпределението на разходите е следното:

§ 01 – Заплати и възнаграждения на персонала по трудови правоотношения - включва заплатите и допълнителното материално стимулиране на персонала при 22 човека численост към края на отчетния период.

Изразходваните средства по отчет към 31.12.2022 г. са в размер на 519 967 лв., което е 55 % от общия размер на направените разходи през отчетния период .

§ 02 Други възнаграждения и плащания на персонала.

Изразходваните средства по отчет към 31.12.2022г. са в размер на 66 934 лв., което е 7 % от общия размер на изразходваните средства към края на периода.

§ 05-00 – Задължителни осигурителни вноски от работодатели – включва: Осигурителни вноски от работодатели за ДОО, ЗО и ДЗПО, както по трудови, така и по извънтрудови правоотношения. Прилага се системата на централизираното разплащане. Отчетените разходи към 31.12.2022 г. са в размер на 90 023 лв., което представлява 9 % от разходите, направени за дейността.

§ 10 Издръжка

Разходите, изразходвани за издръжка са в размер на 224 385 лв. , или 24 % от общо изразходваните средства към края на периода.

Параграфът включва следните разходи по подпараграфи:

§ 10-12- Медикаменти и хигиенни материали, съгласно изискванията на ЗБУТ, Браншово споразумение и КТД. Разходите са под 1 % от изразходваните средства за издръжка.

§ 10-13 – Работно облекло. В този параграф е осчетоводено закупеното със заповед на директора работно облекло на служителите на музея. Разходите са 6 % от изразходваните средства за издръжка.

- § 10-15 - материали . В този параграф са включени вложени средства за закупуване на канцеларски материали, почистващи препарати, дезинфектанти, активи, които са под прага на същественост според счетоводната политика на Министерство на културата, заведени по задбалансова сметка 9909, материали - нужни за дейността на музея и др. Разходите представляват 30 % от направените за издръжка.
- § 10-16 - вода, горива и енергия – 19 % от всичките разходи за издръжка.

§ 10-20 - разходи за външни услуги – 27 % от изразходваните средства за издръжка. В този параграф са включени разходи по сключени договори за охрана, за поддръжка на противопожарна система, СОТ, телефонни услуги, пощенски услуги, интернет услуги и поддръжка на компютърна техника, поддръжка на софтуерни програми и др.

§ 10-30 – текущ ремонт – 15 % от разходите за издръжка.

§ 10-51 - командировки в страната във връзка с дейността на музея – под 1 %.

§ 10-52 – краткосрочни командировки в чужбина – под 1 %

- § 10-62 - застраховки – 2 % от изразходваните средства за издръжка. В този параграф са включени застраховките на сградите на НПТМ в гр. София и гр. Сливен, на фондохранилищата в Панчарево и на служебния автомобил на музея, както и застраховки на експонатите на музея при пътуващи изложби.

§ 46-00 – В този параграф са включени разходи за платен членски внос. Изразходван е под 1 % от разходите за дейността.

През 2022 г. музеят е извършвал следните капиталови разходи, отразени по параграфи:

§ 52-01 - Закупени са компютърни конфигурации и лазерно многофункционално устройство за нуждите на музея.

§ 52-03 – Закупени са инверторен климатик, електрически екран и проектор за конферентна зала.
§ 52-05 – Закупени са 7 бр. подвижни табла с колела за нуждите на музея.

Закупените дълготрайни материални активи са на обща стойност 35 193 лв. и представляват 4 % от изразходваните средства за годината.

Максималният размер на ангажиментите, които музеят е поел към 31.12.2022 г. е на стойност 260 408 лв., и е в рамките на дадените по план за 2022 г.

Максималният размер на новите задължения за разходи, които музеят е поел към 31.12.2022 г. е на стойност 260 408 лв. и е в рамките на утвърдения бюджет, даден за годината.

Изготвил:

Нели Авдийска - Гл. Счетоводител