

**Muzeum Českého ráje v Turnově, příspěvková organizace**  
Skálova 71, 511 01 Turnov, IČO 00085804

**Komentář k návrhu rozpočtu Muzea Českého ráje v Turnově na rok 2019**

Návrh rozpočtu vychází z Koncepce činnosti na rok 2019 a nákladové položky jsou plánovány podle plánu na rok 2019.

**Komentář k příloze č. 1 – přehled nákladů a výnosů**

- 1) Spotřeba materiálu (účet 501), částka 980 tis. Kč, výdaje na materiál potřebný k činnosti organizace (jedná se o materiál k činnosti muzea, odborné knihy a časopisy, drobné vybavení, pohonné hmoty, kancelářské a čisticí prostředky, pracovní oděvy, atd.)
- 2) Spotřeba energií (účet 502), částka 1 400 tis. Kč, navýšení z důvodu vyšších vysoutěžených cen za elektrickou energii (cca 25%) a plyn (14%). Pro odběr elektrické energie dojde k navýšení odběrných míst a spotřebu energie o budovu čp. 72 ve Skálově ulici a dále dojde ke zvýšení spotřeby energie i z důvodu zahájení provozu horolezecké expozice ve II. pololetí 2019.
- 3) Opravy a udržování (účet 511), rozpočtované prostředky pokryjí pouze nejnnutnější a povinné výdaje na opravy a udržování movitého i nemovitého majetku, částka 400 tis. Kč (revize a údržba výtahu, požární zabezpečení, plynové a elektrické zařízení, komíny, hromosvody, atd., opravy elektroinstalace, automobilů, servis EZS a ostatní údržba).  
Rozpočtovaná částka tak nepokryje náklady na opravy Kamenářského domu, opravy cest v zahradě muzea, nátěry plotu, výměnu rozvaděčů v čp. 72 před rekonstrukcí (požadavek na dělení HV II).
- 4) Cestovné (účet 512), výdaje na pracovní cesty, částka 70 tis. Kč.
- 5) Služby (účet 518) plánovány nutné pro činnost organizace, celkem 1 713,75 tis. Kč (z toho např.: ostraha objektů 30 tis. Kč, náklady na telekomunikace a poštovné 95 tis. Kč, nájemné za depozitáře, Dlaskův statek a kopírku 170 tis. Kč, služby pro ZAV 500 tis. Kč – nutné pro dosažení příjmů z těchto výzkumů, spolufinancování ke grantům 300 tis. Kč, upgrade programů 30 tis. Kč, bankovní poplatky 15 tis. Kč, ostatní služby 150 tis. Kč, atd.), výdaje na reinstalaci expozice mineralogie 270 tis. Kč a výdaje na služby v rámci projektu Brána do světa sbírek 239,75 tis. Kč.  
Rozpočtovaná částka tak nepokryje náklady na výstavy a akce pořádané v areálu muzea (výročí 17. listopadu, Muzejní noc, Dny kulturního dědictví, atd.), akce a výstava na Dlaskově statku (5 akcí), nové webové stránky muzea, doplnění nominace na reprezentativní seznam Kulturního dědictví lidstva UNESCO a radiokarbonové datování z archeologických výzkumů. O prostředky bylo požádáno v rámci dělení HV II.
- 6) Mzdové náklady celkem 12 719 tis. Kč. Účet 521 je navržen na částku 9 355 tis. Kč. Tato částka zahrnuje platy kmenových zaměstnanců s navýšenými tarify, platy 2 pracovníků v rámci projektu Brána do světa sbírek, příplatky za práci v sobotu, neděli a ve svátek, příplatky za pracovní pohotovost a výdaje na DPP pro sezónní brigádníky a ke schváleným grantům MKČR. Dále jsou na účtu 524 (3 163 tis. Kč) související odvody na sociální a zdravotní pojištění hrazené zaměstnavatelem, na účtu 525 povinné pojištění zaměstnavatele a na účtu 527 (176 tis. Kč) příděl do FKSP. Dle nových pravidel ÚP pro rok 2019 nebyla muzeu schválena dotace na veřejně

prospěšné práce od Úřadu práce, a proto rozpočtovaná částka nezahrnuje výdaje na tyto pracovníky.

Z částky 918 tis. Kč schválené na navýšení tarifů v roce 2019 bylo použito do mzdových nákladů 50 % a zbývajících 50 % bylo použito do provozních výdajů.

- 7) Jiné daně a poplatky (účet 538), 5 tis. Kč, kromě dálničních známek nejsou plánovány žádné další poplatky.
- 8) Náklady z drobného majetku (účet 558), 350 tis. Kč, vybavení potřebné k činnosti organizace (PC technika, vybavení pracovišť, nákup 4 ks vitrín do výstavního sálu Kamenářského domu, atd.)
- 9) Ostatní náklady z činnosti (účet 549), 100 tis. Kč, z pojištění pouze pojištění automobilů, propagace muzea, atd.
- 10) Odpisy (účet 551) 429 tis. Kč. V odpisech nejsou zatím zohledněny odpisy horolezecké expozice, která bude pravděpodobně převedena během 2. pololetí 2019.

MČR Turnov zahrnuje do návrhu rozpočtu příspěvek zřizovatele na činnost a odpisy ve výši 14 500 tis. Kč, účelové příspěvky od zřizovatele ve výši 270 tis. Kč na reinstalaci expozice mineralogie, 882,75 tis. Kč na projekt EU Brána do světa sbírek a účelové dotace od jiných subjektů ve výši 249 tis. Kč. Dále zahrnuje do návrhu rozpočtu vlastní příjmy ve výši 2 320 tis. Kč. Do této částky jsou zahrnuty příjmy z prodeje služeb ve výši 2 300 tis. Kč (tj. příjmy z archeologických výzkumů, pronájmů, vstupného na výstavy a akce) a 20 tis. Kč z prodeje vlastního zboží (publikace vydávaných muzeem) a dále ostatní výnosy z činnosti ve výši 150 tis. Kč. Rozpočet je tedy předkládán jako vyrovnaný s příjmy i výdaji ve výši 18 371,75 tis. Kč.

### **Komentář k příloze č. 3 – Soustava ukazatelů k rozpočtu organizace na rok 2019**

#### *Závazné ukazatele*

- 1) Řádky č. 1 a 2 – rozdělení neinvestičního příspěvku na provoz organizace na odpisy dlouhodobého majetku kraje a provozní výdaje
- 2) Řádek č. 3 – mimořádný účelový neinvestiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele, 270 tis. Kč na reinstalaci expozice mineralogie.
- 3) Řádek č. 4 – mimořádný účelový neinvestiční příspěvek, předfinancování projektu EU Brána do světa sbírek, 882,75 tis. Kč
- 4) Řádek č. 5 a 6 – investiční dotace z rozpočtu zřizovatele, 134 tis. Kč na nákup sbírek a 160 tis. Kč na zabezpečení atria MČR
- 5) Řádek č. 7 – limit prostředků na platy, zohledněno navýšení tarifů od roku 2019, mzdové náklady k projektu Brána do světa sbírek a dále k poskytnutým dotacím a DPP na zajištění sezónních prací, rozpočtovaná částka 9 355 tis. Kč.
- 6) Řádek č. 11 – limit výdajů na pohoštění a reprezentaci – 20 tis. Kč
- 7) Řádek č. 12 – celkem 25 pracovníků v pracovním poměru, z toho 23 kmenových pracovníků a 2 pracovníci pro projekt Brána do světa sbírek. Pro rok 2019, dle nových pravidel, neschválil ÚP dotaci na zaměstnance na veřejně prospěšné práce.

#### *Dílčí ukazatele*

- 1) Řádek č. 1 – vlastní tržby a výnosy, 2 320 tis. Kč, tržby z prodeje služeb a vlastních publikací.

- 2) Řádek č. 2 a 3 – neinvestiční dotace od ostatních subjektů, podle předpokládaných účelových dotací - granty Ministerstvo kultury 171 tis. Kč, granty Město Turnov 78 tis. Kč)

*Odvody do rozpočtu kraje*

- 1) Řádek č. 2 – odvod z investičního fondu organizace 181 580 Kč

#### **Komentář k příloze č. 4 – Plán investic**

Investiční výdaje jsou prozatím plánovány ve výši 876 080 Kč, a to:

- 1) Použití prostředků investičního fondu na: Projekt rekonstrukce čp. 72, 574 080 Kč  
Nákup sbírek, 142 000 Kč  
Zabezpečení atria, 160 000 Kč

#### **Komentář k příloze č. 8 – střednědobý výhled**

Střednědobý výhled pro roky 2020 a 2021 vychází z návrhu rozpočtu na rok 2019. Náklady, výnosy a příspěvek zřizovatele jsou navyšovány přibližně o 4,5 % na každý rok.

V rozpočtovém výhledu je počítáno pro roky 2020 a 2021 s předfinancování projektů EU Brána do světa sbírek (v roce 2020 ve výši 819 tis. Kč) a Restaurování historických artefaktů kulturního dědictví Muzea Českého ráje v Turnově (v roce 2020 neinvestice ve výši 700 tis. Kč a v roce 2021 ve výši 2 000 tis. Kč).

V roce 2020 dojde k navýšení mzdových prostředků o 4 % a dále ještě navýšení o 1 pracovní místo pracovníka v nové horolezecké expozici, které zatím není ve výhledu zohledněno (cca 425 tis. Kč). Zároveň jsou odhadem zohledněny odpisy a provoz této expozice, která bude otevřena v průběhu 2. pololetí roku 2019.

S ohledem na dlouhodobé podfinancování organizace, je nutné dořešit výši příspěvku zřizovatele tak, aby pokrýval základní provozní náklady organizace. O chybějící prostředky žádá MČR Turnov v roce 2019 ve druhém dělení HV.

Pro roky 2020 a 2021 jsou, vzhledem k dlouhodobému podfinancování organizace, rozpočtovány pouze nejnutnější výdaje a ty nepokryjí potřeby organizace na materiál (na zajištění činnosti organizace, uchovávání sbírkových předmětů, výstavy, ...) na opravy a údržbu, služby ad.

Vyčíslení a zdůvodnění těchto nároků bylo MČR Turnov předáno zřizovateli v roce 2017. Přibližně 50% chybějících prostředků na pokrytí provozních nákladů organizace bylo v roce 2018 příspěvkem zřizovatele pokryto. Tyto prostředky byly v návrhu rozpočtu použity na pokrytí nákladů na energie a materiál. Nedostatek finančních prostředků však přetrvává v kapitole opravy a údržba (organizace spravuje 8 objektů) a služby (chybí prostředky na realizaci výstav, doprovodných programů, ediční činnost, propagaci veškerých aktivit, restaurování, ad.)