

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 2020

Návrh rozpočtu vychází z Koncepce činnosti na rok 2020. Ve výnosech je zohledněno krácení příspěvku na činnost. Nákladové položky jsou kráceny v souvislosti s uzavřením muzea v období 3/2020 – 5/2020.

V návrhu rozpočtu ponecháváme pouze náklady nezbytné k provozu organizace, přičemž **příspěvek zřizovatele po krácení pokrývá pouze náklady na mzdy a zákonné pojištění 12 506 tis.** (ponížené za ušetřené prostředky za III.- V. měsíc so + ne služby, ošetrovné, PN,) **ponížené energie 950 tis.**, odpisy majetku **611,2 tis.** a **ponížené opravy a údržbu 400 tis.**). **Z příspěvku tak zbývá na další činnost organizace, vyplývající ze zřizovací listiny na celý rok 31,1 tis. Kč (služby, materiál, cestovné, podíly ke grantům, ad.).** V příloze č. 1 jsou ponechány sloupce původního návrhu rozpočtu i rozpočtu kráceného a u jednotlivých příjmů i výdajů je uveden komentář.

Komentář k příloze č. 1 – přehled nákladů a výnosů

- 1) Spotřeba materiálu (účet 501), částka 980 tis. Kč, výdaje na nejnnutnější 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 950 tis. Kč, zohledněny vyšší vysoutěžené ceny za elektrickou energii a plyn a zároveň vypnuté vytápění po dobu uzavření muzea. Zároveň je zohledněna spotřeba v horolezecké expozici, která byla otevřena ve II. pololetí 2019.
- 3) Opravy a udržování (účet 511), rozpočtované prostředky pokryjí nejnnutnější a povinné výdaje na opravy a udržování movitého i nemovitého majetku, částka 400 tis. Kč (revize a údržba 3 výtahů, požární zabezpečení, plynové a elektrické zařízení, komíny, hromosvody, atd., dále opravy elektroinstalace, automobilů, servis EZS a ostatní údržba). V této částce je zahrnuta část nákladů (ve výši účelového příspěvku od zřizovatele) na opravu střechy na čp. 72, podíl z grantu Regenerace památkové zóny Města Turnov bude do rozpočtu zapracován po rozhodnutí MKČR.
- 4) Cestovné (účet 512), výdaje na pracovní cesty, částka 50 tis. Kč.
- 5) Služby (účet 518) plánovány nutné pro činnost organizace, celkem 2 672 tis. Kč (z toho např.: ostraha objektů 30 tis. Kč, náklady na telekomunikace a poštovné 95 tis. Kč, nájemné za depozitáře, Dláskův statek a pronájem kopírky 170 tis. Kč, služby pro ZAV které jsou nutné pro dosažení příjmů z těchto výzkumů, upgrade programů 50 tis. Kč, bankovní poplatky 15 tis. Kč, ostatní služby, atd.) a dále služby k projektům EU Brána do světa sbírek a Restaurování historických artefaktů.
- 6) Mzdové náklady celkem 13 404 tis. Kč. Účet 521 je navržen na částku 10 088 tis. Kč. Tato částka zahrnuje platy kmenových zaměstnanců, platy pracovníků z dotace EU, pracovníka s dotací od Úřadu práce, archeologa z účelové dotace zřizovatele, příplatky za práci v sobotu, neděli a ve svátek, příplatky za pracovní pohotovost a výdaje na DPP pro sezónní brigádníky. Dále jsou na účtu 524 (3 316 tis. Kč) související odvody na sociální a zdravotní pojištění hrazené zaměstnavatelem, na účtu 525 povinné pojištění zaměstnavatele a na účtu 527 (185 tis. Kč) příděl do FKSP.

- 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), 199 tis. Kč, vybavení nutné k činnosti organizace (PC technika, vybavení pracovišť, atd., pouze nákup za neopravitelné předměty)
- 9) Ostatní náklady z činnosti (účet 549), 90 tis. Kč, z pojištění pouze pojištění automobilů, propagace muzea, atd.
- 10) Odpisy (účet 551) 1 513,65 tis. Kč. V odpisech jsou zohledněny odpisy horolezecké expozice, jejichž část je uhrazena z transferového podílu.

MČR Turnov zahrnuje do návrhu rozpočtu příspěvek zřizovatele na činnost a odpisy ve výši 14 498 210 Kč. Tato částka je složena z kráceného příspěvku na činnost a z rezervy pro příspěvkové organizace z OKPPCR.

Dále jsou do příjmů zahrnuty příspěvky zřizovatele na opravu střechy 1 000 000 Kč, mzdové náklady archeologa 473 000 Kč, dotace na projekty EU 1 519 000 Kč, spolufinancování projektu restaurování 200 000 Kč, transferový podíl 902 440 Kč a dotace ÚP 135 000 Kč.

Dále zahrnuje do návrhu rozpočtu vlastní příjmy ve výši 2 784 000 Kč. Ty nejsou zatím poníženy o předpokládaný propad vlastních příjmů z důvodu koronavirové pandemie a dále ostatní výnosy z činnosti ve výši 157 000 Kč.

Rozpočet je tedy předkládán jako vyrovnaný s příjmy i výdaji ve výši 21 668 650 Kč.

V doplňkových údajích organizace uvádí 25,5 pracovníků, kde jsou nově zahrnuti: 1 pracovník – průvodce v nově otevřené horolezecké expozici a 1,5 pracovníka pro projekt EU Brána do světa sbírek (hrazeno z dotace projektu).

Komentář k příloze č. 2 – Bilance na rok 2020

Uvedena rekapitulace příjmů a výdajů a fondů.

Komentář k příloze č. 3 – Soustava ukazatelů k rozpočtu organizace na rok 2020

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 příspěvek na spolufinancování projektu Restaurování historických artefaktů
- 3) Řádky č. 4 a 5 – mimořádný příspěvek zřizovatele na opravu střechy čp. 72 a mzdové náklady archeologa
- 4) Řádek č. 6 – investiční dotace z rozpočtu zřizovatele na pořízení antény pro EZS
- 5) Řádek č. 7 – investiční dotace z rozpočtu zřizovatele na nákup sbírek
- 6) Řádek č. 8 – limit prostředků na platy, zohledněny platové tarify a DPP na zajištění sezónních prací a dotace na mzdové náklady archeologa a veřejně prospěšné práce, rozpočtovaná částka 10 088 tis. Kč.
- 7) Řádek č. 9 – posílení investičního fondu z prostředků rezervního fondu.
- 8) Řádek č. 12 – limit výdajů na pohoštění a reprezentaci – 5 tis. Kč
- 9) Řádek č. 13 – celkem 25,5 pracovníků v pracovním poměru, kde je započítán i 1 průvodce v horolezecké expozici a 1,5 pracovníka pro projekt EU BDSS a pracovníka z ÚP

Dílčí ukazatele

- 1) Řádek č. 1 – vlastní tržby a výnosy, 2 784 tis. Kč, tržby z prodeje služeb a vlastních publikací.
- 2) Řádky č. 2, 3, 4 – dotace na projekty z prostředků EU a MMR (Brána do světa sbírek a restaurování historických artefaktů)
- 3) Řádek č. 5 – dotace MK ČR na zabezpečení objektu, anténa EZS
- 4) Řádek č. 6 – dotace na VPP od Úřadu práce

Odvody do rozpočtu kraje

- 1) Řádek č. 2 – nařízený odvod z investičního fondu organizace

Komentář k příloze č. 4 – Plán investic

Investiční výdaje jsou prozatím plánovány ve výši 2 301,5 tis. Kč, a to:

- 1) Použití prostředků investičního fondu na:
 - Úprava PD čp. 72, 324,5 tis. Kč
 - Zabezpečení depozitáře, 813 tis. Kč (z EU)
 - Skener, 325 tis. Kč (z EU)
 - Lískovnice, 301 tis. Kč (z EU)
 - Anténa pro EZS, 148 tis. Kč
 - Nákup sbírek, 390 tis. Kč

Komentář k příloze č. 5 – Odpisový plán

V odpisovém plánu jsou vypočteny odpisy i s nově pořízeným a zařazeným majetkem v závěru roku 2019.

Komentář k příloze č. 8 – střednědobý výhled

Střednědobý výhled pro roky 2021 a 2022 je propočítán s navýšením nákladů a výnosů každý rok cca o 5% a není v něm zohledněno krácení příspěvku v roce 2020. Dále v něm je zohledněna dotace EU na projekt Restaurování historických artefaktů kulturního dědictví.