

Komentář ke zpracovanému návrhu rozpočtových tabulek pro rok 2025

Organizace: Muzeum Českého ráje v Turnově

Příspěvek zřizovatele a mimořádné účelové příspěvky:

Návrh rozpočtu vychází z Koncepce činnosti na rok 2025 a nákladové položky jsou počítány podle plánu na rok 2025.

MČR Turnov zahrnuje do návrhu rozpočtu na rok 2025 příspěvek zřizovatele na činnost a odpisy ve výši 26 400 440 Kč, transferový podíl 986 489 Kč na odpisy majetku pořízeného z dotací, předpoklad dotace EU na projekt Od kamene ke sklu ve výši 843 845 Kč a účelové dotace poskytnuté od MK ČR ve výši 291 000 Kč. Případné další dotace poskytnuté v průběhu roku budou předmětem navržené úpravy rozpočtu

Dále zahrnuje do návrhu rozpočtu vlastní příjmy ve výši 3 060 000 Kč (především vstupné a archeologické výzkumy), ostatní a finanční výnosy 95 000 Kč a použití fondů 475 000 Kč (fond rezervní). Tyto jsou plánovány dle skutečných příjmů v minulých letech, kdy bylo muzeum otevřeno po celý rok.

MČR Turnov plánuje náklady na spotřebu materiálu (účet 501), částka 2 270 843 Kč, kde jsou výdaje na běžný provoz 1 860 000 Kč, v tom výdaje na základní materiál potřebný k činnosti organizace (jedná se o materiál k činnosti muzea, odborné knihy a časopisy, drobné vybavení, pohonné hmoty, kancelářské, čisticí a hygienické prostředky, pracovní oděvy, atd.) a ostatní materiál k účelovým dotacím 417 000 Kč.

Spotřeba energií (účet 502), 1 842 000 Kč, z toho spotřeba elektrické energie 1 260 000 Kč, plynu 417 000 Kč a vody 165 000 Kč. Tyto spotřeby budou ještě v průběhu roku přepočítávány a upraveny.

Spotřeba energií je počítána z předpokládané spotřeby na rok 2025 a cena je stanovena zřizovatelem na 4 900 Kč/MWh u elektrické energie a 2 450 Kč/MWh u plynu.

Opravy a udržování (účet 511), částka 900 000 Kč, tyto rozpočtované prostředky pokryjí základní výdaje na opravy a udržování movitého i nemovitého majetku (revize a údržba 3 výtahů, požární zabezpečení, plynové a elektrické zařízení, komíny, hromosvody, atd., dále opravy elektroinstalace, automobilů, servis EZS a ostatní údržba).

Cestovné (účet 512), výdaje na pracovní cesty, částka 100 000 Kč.

Náklady na reprezentaci (účet 513), částka 25 000 Kč.

Služby (účet 518), částka 4 100 000 Kč, v tom jsou mandatorní výdaje 2 800 000 Kč (ostraha objektů, telekomunikace, nájemné za depozitáře, Dlaskův statek, likvidace odpadů, činnost muzea, atd.) a ostatní služby k účelovým dotacím a účelově určenému daru 1 300 000 Kč.

Mzdové náklady, celkem mandatorní výdaje 19 601 000 Kč. Účet 521 je navržen na částku 14 500 000 Kč. Tato částka zahrnuje platy kmenových zaměstnanců, dále příplatky za práci v sobotu, neděli a ve svátek, příplatky za pracovní pohotovost a výdaje na DPP pro brigádníky potřebné k zajištění činnosti organizace. Ve mzdových nákladech nejsou ještě uvedeny náklady na převod kurátorů sbírek do 12. platové třídy a možný postup u dalších profesí; tato záležitost je aktuálně předmětem jednání se zřizovatelem.

Dále jsou na účtu 524 (4 566 000 Kč) související odvody na sociální a zdravotní pojištění hrazené zaměstnavatelem, na účtu 525 povinné pojištění zaměstnavatele (40 000 Kč) a na účtu 527 (495 000 Kč) přiděl do FKSP a příspěvek na stravné.

Jiné daně a poplatky (účet 538), mandatorní výdaje 10 000 Kč, dálniční známky a případný další poplatek.

Náklady z drobného majetku (účet 558), 1 150 000 Kč, vybavení nutné k činnosti organizace (PC technika, vybavení pracovišť, atd., nákup za neopravitelné předměty a další vybavení pro rozvoj organizace).

Ostatní náklady z činnosti (účet 549), 270 000 Kč, v tom pojištění automobilů, propagace, atd.

Odpisy (účet 551) 1 873 931 Kč, v tom mandatorní výdaj na odpisy majetku ve výši 887 442 Kč. Zbývající část odpisů je pokryta z transferového podílu.

Vlastní výnosy:

MČR Turnov zahrnuje do návrhu rozpočtu vlastní příjmy ve výši 3 060 000 Kč. Tyto jsou plánovány dle skutečných příjmů v minulých letech. Organizace tak očekává příjmy ve výši 80 000 Kč za prodané publikace vydané MČR a dále 2 980 000 Kč za služby (především archeologické výzkumy a vstupné).

Střednědobý výhled:

Ve střednědobém výhledu jsou zahrnuty výdaje na běžný provoz muzea a jsou navýšeny, dle sdělení zřizovatele o očekávané výši inflace v následujících letech, vždy o 2 % oproti předchozímu roku a dále od roku 2026 navýšení mzdových nákladů na nová pracovní místa (průvodce, administrativní pracovník).

Bilance finančních vztahů:

Do bilance finančních vztahů je zpracován běžný rozpočet, dle navrhovaných nákladů a výnosů. Fond investic bude tvořen z odpisů majetku a převodem z rezervního fondu a použit bude na zpracování architektonické studie, nákup sbírkových předmětů (modely lidových staveb) a odvod do rozpočtu zřizovatele.

Rezervní fond bude tvořen finančním darem a tento dar bude použit na restaurování sbírkových předmětů (475 000 Kč) a převod do Fondu investic na nákup sbírek (125 000 Kč).

Ukazatele:

Rozpis jednotlivých závazných a dílčích ukazatelů a nařízeného odvodu do rozpočtu kraje.

Plán investic:

Do plánu investic je zahrnuto zpracování architektonické studie na akci „Úprava vstupního prostoru Muzea Českého ráje, Turnov“ a dále nákup sbírkových předmětů z účelově určeného finančního daru.