

Komentář k rozpočtové změně č. 1/2025

Muzeum Českého ráje v Turnově

Komentář k příloze č. 2 – Bilance finančních vztahů PO:

Běžný rozpočet – rekapitulace příjmů a výdajů podle navrhované rozpočtové změny. Jedná se o poskytnuté účelové příspěvky od zřizovatele, MK ČR, Města Turnov, účelového finančního daru z rezervního fondu a úprava vlastních příjmů z důvodu očekávaných příjmů za služby do konce roku.

Fond investic – v tvorbě fondu se jedná o uvedení investičních dotací od zřizovatele, EU a posílení investičního fondu z rezervního fondu.

V použití fondu se jedná o použití na jednotlivé investiční potřeby.

Rezervní fond – v tvorbě fondu jsou uvedeny dva účelové finanční dary od fyzické osoby v celkové výši 1 000 000 Kč a dar od Nadace Preciosa ve výši 50 000 Kč. V čerpání fondu je uvedeno použití těchto darů na provozní výdaje a částečně převod do investičního fondu na nákup sbírkových předmětů. Dále je ještě plánováno použití prostředků fondu na úhradu zhoršeného výsledku hospodaření.

Fond odměn – nezměněn.

Komentář k příloze č. 3 – Soustava ukazatelů k rozpočtu organizace na rok 2025

Závazné ukazatele

Řádek š. 3 – limit prostředků na platy, navýšení o přidělené účelové příspěvky od různých poskytovatelů na ostatní osobní náklady.

Řádek č. 5 – použití prostředků rezervního fondu – úprava o získané finanční dary a použití na úhradu zhoršeného výsledku hospodaření.

Řádek č. 10 – dálkové teplo, nesprávně uvedeno a jedná se o vodné a stočné, převedeno do dílčích ukazatelů na řádek 2.

Řádek č. 11 – navýšení limitu výdajů na pohoštění.

Dílčí ukazatele

Řádek č. 1 – úprava vlastních výnosů na předpokládanou skutečnost roku 2025.

Řádek č. 2 – spotřeba vody, oprava řádku č. 10 dílčích ukazatelů.

Odvody do rozpočtu kraje

Nezměněny.

Komentář k příloze č. 4 – Plán investic

Rekonstrukce a modernizace – nezměněno

Pořízení dlouhodobého majetku – uvedení investičních výdajů hrazených jak z motivačního příspěvku od zřizovatele, prostředků EU tak i z investičního fondu organizace (akvizice, vybavení). Výdaje jsou hrazeny z poskytnutých dotací (zřizovatel, EU), finančního daru a z investičního fondu.

Komentář k příloze č. 5 – odpisový plán

Změny odpisů dle přepočtu odpisů v průběhu roku 2025.

Komentář k příloze č. 7 – Změna výnosů a nákladů PO

Náklady PO:

Účet 501 – Spotřeba materiálu, navýšení o 375 tis. Kč o materiál k poskytnutým dotacím a další materiál potřebný k činnosti organizace.

Účet 502 – Spotřeba energií, nezměněny, zůstává odhad podle skutečné spotřeby v předchozích letech a doporučených cen zřizovatelem k přípravě rozpočtu na rok 2025.

Účet 511 – Opravy a udržování, navýšení o 500 tis. Kč, jedná se o opravy movitého i nemovitého majetku.

Účet 512 – Cestovné, navýšení o 20 tis. Kč za pracovní cesty zaměstnanců.

Účet 511 – Náklady na reprezentaci, navýšení o 5 tis. Kč.

Účet 518 – Služby, navýšení o 1 827,678 tis. Kč o služby k poskytnutým dotacím a další služby k činnosti organizace.

Účet 521 – Mzdové náklady, navýšení o 118 tis. Kč o výdaje na ostatní osobní náklady k účelovým dotacím z MK ČR.

Účet 524 – Zákonné sociální pojištění, navýšení o 40 tis. Kč k výdajům na ostatní osobní náklady.

Účet 525 – Jiné sociální pojištění, nezměněno.

Účet 527 – Zákonné sociální náklady, nezměněny.

Účet 538 – Jiné daně a poplatky, navýšení o 5 tis. Kč na aktuální potřeby.

Účet 551 – Odpisy, navýšení o 16,958 tis. Kč, odpisy z nově pořízeného majetku a přepočtu odpisů v průběhu roku 2025.

Celkem dochází ke zvýšení výdajů o 2 907,636 tis. Kč na 35 059,41 tis. Kč.

Výnosy PO:

Účet 601 – Výnosy z prodeje vlastních výrobků – navýšení o 250 tis. Kč, prodej organizací vydaných publikací v závěru roku 2024 a v roce 2025.

Účet 602 – Výnosy z prodeje služeb – navýšení o 400 tis. Kč o předpoklad dosažených výnosů do konce roku.

Účet 648 – Čerpání fondů, navýšení o 690 tis. Kč, použití účelově určených darů a úhrada zhoršeného výsledku hospodaření.

Účet 649 – Ostatní výnosy z činnosti – navýšení o 110 tis. Kč, jedná se o přijaté pojistné plnění a ostatní výnosy.

Účet 662 – navýšení o 5 tis. Kč – úroky z pool účtu v Komerční bance

Účet 672 – Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů, navýšení o 1 677,636 tis. Kč na 30 199,41 tis. Kč, jedná se o přidělené dotace v průběhu roku 2025 (zřizovatel 707 tis. Kč, MK ČR 1 429,43 tis. Kč, Město Turnov 155 tis. Kč, Úřad práce 63,355 tis. Kč a dotace EU Expozice archeologie 446,995 tis. Kč).

Celkem dochází ke zvýšení výnosů o 2 909,636 tis. Kč na 35 059,41 tis. Kč.

V Turnově dne 21. 11. 2025