

Městské muzeum v Čelákovicích

Na Hrádku 464, 250 88 Čelákovice

ROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2011

KOMENTÁŘ

Předkládaný roční rozbor hospodaření za rok 2011 svou strukturou vychází z účtové osnovy a účetních výkazů sestavených k 31. 12. 2011, neřeší ovšem náklady a výnosy, nýbrž výdaje a příjmy.

Muzeum ve sledovaném roce hospodařilo s příspěvkem od zřizovatele ve výši 3650 tis. Kč, dalších 200 tis. Kč. dostalo přidělem do investičního fondu. Příjmy z prodeje služeb (1744,8 tis. Kč) byly z největší části tvořeny platbami vyfakturovanými na základě provedených archeologických výzkumů (1704,16 tis. Kč). Hlavní archeologická zakázka roku 2011 se vztahovala ke stavební akci "Čelákovice - Obchodní centrum TESCO" (1005,37 tis. Kč, poslední faktura uhrazena až 2012). Příjmy z pronájmu (32,5 tis. Kč) byly tvořeny zejména poplatky za svatební obřady (27,5 tis. Kč). Příjmy z prodaného zboží (32,89 tis. Kč) a sponzorské příspěvky na muzejní noc (36,1 tis. Kč) jsou posledními důležitými kategoriemi příjmů.

Ve struktuře výdajů pochopitelně dominovaly mzdy a odvody (2885,19 tis. a 970,29 tis. Kč). Dále pak následovaly spotřeba energie (403,27 tis. Kč), ostatní služby (391,62 tis. Kč), spotřeba materiálu (263,56 tis. Kč), cestovné (174,11 tis. Kč), opravy a udržování (119,96 tis. Kč), FKSP a stravné (28,85 tis. a 89,63 tis. Kč). Některé významné výdaje: nákupy tonerů (v součtu 43,81 tis. Kč - 501), nákup obalových krabic na sbírkové předměty (28,08 tis. Kč - 501007), nákupy kapy (v součtu 11,65 tis. Kč - 501), pořízení počítačové sestavy (14,98 tis. Kč - 501010), pořízení záložního systému dat (22,07 tis. Kč - 501010), pořízení fotoaparátu CANON EOS 600D s příslušenstvím (18,45 tis. Kč - 501010), instalatérské práce (v součtu 15,27 tis. Kč - 511001), oprava fasády a malířské práce (v součtu 28,05 tis. Kč - 511001), oprava kopírovacího stroje (8,14 tis. Kč - 511003), opravy a revize EZS (v součtu 47,92 tis. Kč - 511003), likvidace odpadů včetně vyklizení podkroví objektu v Rybářské čp. 156 (v součtu 16,02 tis. Kč - 518007), geodetické práce v souvislosti s archeologickým výzkumem (20,58 tis. Kč - 518030), audit (50 tis. Kč - 518030), vedení účetnictví (v součtu 94,1 tis. Kč - 518030), správa počítačové sítě (v součtu 25,09 tis. Kč - 518201).

Veškeré potřebné výpočty provedl ředitel muzea, s výjimkou mzdových údajů, které vychází z výpočtů mzdové účetní a z Usnesení rady města č. 25/2011 ze dne 22. 12. 2011. Metodicky vzato byly mzdy a odvody ředitelem nejprve kvantifikovány jako celek, od něhož byla předem známá hodnota mezd odečtena, aby se dospělo k výši odvodů. Podobně souhrnným způsobem byly vypočteny výdaje do FKSP a za stravné hrazené organizací, přičemž hodnota výdajů do FKSP byla odvozena od předem známé výše mezd a stravné hrazené organizací bylo určeno jako doplněk do celkového součtu.

V Čelákovicích dne 10. 4. 2012

Převzal (datum a podpis):

Mgr. David Eisner
ředitel Městského muzea v Čelákovicích

VÝDAJE v tis. Kč	(M = muzejní účetní středisko) (A = archeologické účetní středisko)	plán M*	úprava plánu M+A **	plnění M (k 30. 6.)	plnění A (k 30. 6.)	plnění M+A (k 30. 6.)	plnění M (k 31. 12.)	plnění A (k 31. 12.)	plnění M+A (k 31. 12.)	% k úpravě
	501001 Spotřeba drobného materiálu	40,00	30,00	3,21	8,64	11,85	12,71	11,40	24,11	
	501005 Materiál k PC	50,00	37,00	0,25	1,56	1,81	27,98	5,23	33,21	
	501007 Obalový materiál	20,00	32,00	0,41	1,90	2,31	1,47	40,35	41,82	
	501009 Elektromateriál (zárovky, zářivky apod.)	2,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,07	0,17	0,24	
	501010 DDNM	30,00	120,00	0,32	14,98	15,30	59,58	14,98	74,56	
	501014 OOPP	10,00	10,00	0,00	1,90	1,90	0,00	1,90	1,90	
	501016 Nákup sbírek	2,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	501019 Kancelářské potřeby	25,00	45,00	5,60	10,49	16,09	18,32	11,80	30,12	
	501020 Publikace a časopisy	30,00	45,00	4,27	1,49	5,76	8,01	2,41	10,42	
	501021 Čistící prostředky (včetně svat. obřadů)	8,00	10,00	3,42	0,79	4,21	8,68	2,00	10,68	
	501028 Fotomateriál	1,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,77	2,77	
	501032 Květiny	2,00	2,00	0,21	0,00	0,21	0,21	0,00	0,21	
	501101 Konzervace dřeva (výdaje za cukr apod.)	2,00	3,00	0,00	4,12	4,12	0,00	31,12	31,12	
	501102 Letáky, plakáty, grafické práce	xxx	xxx	2,40	0,00	2,40	2,40	0,00	2,40	
501	Spotřeba materiálu	222,00	340,00	20,09	45,87	65,96	139,43	124,13	263,56	78%
	502001 Spotřeba elektrické energie	350,00	350,00	223,45	10,20	233,65	319,16	19,22	338,38	
	502003 Spotřeba vody, stočné	0,00	7,00	0,00	3,35	3,35	0,00	7,25	7,25	
	502005 Spotřeba plynu	0,00	45,00	0,00	25,50	25,50	0,00	57,64	57,64	
502	Spotřeba energie	350,00	402,00	223,45	39,05	262,50	319,16	84,11	403,27	100%
504	Prodané zboží (nákup zboží na sklad)	8,00	15,00	4,75	0,00	4,75	5,30	0,70	6,00	40%
	511001 Opravy a údržba M (revize, opravy)	40,00	65,00	35,43	1,10	36,53	43,68	6,30	49,98	
	511002 Opravy a údržba A	xxx	15,00	0,00	3,20	3,20	0,00	3,20	3,20	
	511003 Opravy a údržba zařízení (zejména EZS)	30,00	20,00	24,36	0,00	24,36	66,78	0,00	66,78	
	511007 Opravy a servis PC	30,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
511	Opravy a udržování	100,00	130,00	59,79	4,30	64,09	110,46	9,50	119,96	92%
512	Cestovné	16,00	160,00	3,52	62,32	65,84	11,28	162,83	174,11	109%
513	Náklady na reprezentaci (pohoštění)	8,00	5,00	0,47	0,00	0,47	1,43	0,00	1,43	29%
	518001 Dovybavení techniky, DDNM	10,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	518003 Telefon, TP, RP, internet	60,00	65,00	23,50	4,70	28,20	40,60	9,89	50,49	
	518005 Poštovné, známky, kolky	10,00	20,00	2,87	2,99	5,86	6,39	6,75	13,14	
	518007 Svoz TKO	6,00	7,00	12,96	3,06	16,02	12,96	3,06	16,02	
	518009 Internet (webhosting 1-12/2011)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	518010 Kopírování	10,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	518012 Fotopráce	3,00	15,00	0,00	8,76	8,76	0,00	9,41	9,41	
	518013 Skenování a fotografování	xxx	xxx	0,00	2,87	2,87	0,00	2,87	2,87	
	518014 Výlep plakátů	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	1,76	0,00	1,76	
	518016 Tisk, pozvánky, plakáty	15,00	10,00	0,00	0,00	0,00	6,90	0,00	6,90	
	518018 Konferenční poplatky, členské příspěvky	15,00	15,00	13,13	0,00	13,13	18,75	0,00	18,75	
	518020 Restaurování sbírkových předmětů	40,00	10,00	0,42	0,00	0,42	0,55	0,00	0,55	

	518022 Výstavní práce	10,00	15,00	0,09	0,00	0,09	0,09	0,00	0,09	
	518024 Koncerty, vernisáže, aj. vystoupení	12,00	5,00	14,87	0,00	14,87	28,87	0,00	28,87	
	518026 Doprava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,56	1,56	
	518028 Knihařské práce, sdružení prostředků	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	0,00	5,00	5,00	
	518030 Jiné ostatní služby - audit, účetnictví	40,00	200,00	123,98	10,06	134,04	114,07	74,68	188,75	
	518032 Stavěbněhistorický průzkum	xxx	xxx	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	16,00	
	518037 Rozbor studniční vody	xxx	xxx	0,73	0,00	0,73	0,73	0,00	0,73	
	518201 Údržba SW	30,00	15,00	0,00	0,00	0,00	30,23	0,00	30,23	
	518202 Nájemné	5,00	0,00	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	
518	Ostatní služby	321,00	390,00	193,05	48,44	241,49	262,40	129,22	391,62	100%
	Pracovní poměry	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	2 009,87	550,21	2 560,08	
	Dohody o pracovní činnosti	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	21,70	111,95	133,65	
	Dohody o provedení práce	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	60,29	131,17	191,46	
521	Mzdové výdaje ***	2 400,00	3 000,00	1 090,85	278,55	1 369,40	2 091,86	793,33	2 885,19	96%
524	Zákonné odvody (sociální a zdravotní pojištění)	802,40	960,00	354,24	82,23	436,47	732,78	237,51	970,29	101%
527000	Zákonné sociální výdaje - FKSP (1 %)	48,00	31,00	xxx	xxx	xxx	20,92	7,93	28,85	93%
	Vyúčtování FKSP za 2010	xxx	xxx	-2,90	2,38	-0,52	-2,90	2,38	-0,52	
527100	Stravné - organizace	45,00	65,00	52,80	9,27	62,07	74,21	15,42	89,63	138%
527200	Náhrada mzdy	10,00	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
528001	Úrazové pojištění zaměstnanců (2,8‰)	6,60	9,00	3,41	0,58	3,99	6,85	1,42	8,27	92%
538	Jiné daně a poplatky	3,00	3,00	0,03	0,00	0,03	0,03	0,00	0,03	1%
549	Ostatní výdaje z činnosti - bankovní poplatky	4,00	5,00	1,20	0,74	1,94	2,38	1,64	4,02	80%
551	Odpisy dlouhodobého majetku	30,00	55,00	xxx	xxx	xxx	0,00	24,40	24,40	44%
	Výdaje celkem bez odpisů	4 344,00	5 515,00	2 004,75	573,73	2 578,48	3 775,59	1 570,12	5 345,71	97%
	Výdaje celkem	4 374,00	5 570,00	2 004,75	573,73	2 578,48	3 775,59	1 594,52	5 370,11	96%

PŘÍJMY v tis. Kč	(M = muzejní účetní středisko) (A = archeologické účetní středisko)	plán M*	úprava plánu M+A **	plnění M (k 30. 6.)	plnění A (k 30. 6.)	plnění M+A (k 30. 6.)	plnění M (k 31. 12.)	plnění A (k 31. 12.)	plnění M+A (k 31. 12.)	% k úpravě
602	Tržby - vstupné	xxx	32,00	11,54	5,00	16,54	35,64	5,00	40,64	110%
	Tržby z prodeje služeb (arch. činnost)	xxx	1 550,00	0,00	282,37	282,37	0,00	1 704,16	1 704,16	
	Příjmy z prodeje služeb	32,00	1 582,00	11,54	287,37	298,91	35,64	1 709,16	1 744,80	
603	Příjmy za užívání prostor muzea	12,00	10,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	65%
	Svatby	24,00	40,00	13,50	0,00	13,50	27,50	0,00	27,50	
	Příjmy z pronájmu	36,00	50,00	18,50	0,00	18,50	32,50	0,00	32,50	
604	Příjmy z prodaného zboží (tržby)	24,00	85,00	7,20	5,34	12,54	15,93	16,96	32,89	39%
644 (662)	Příjmy z prodeje materiálu (úroky)	2,00	3,00	0,02	0,14	0,16	0,04	0,19	0,23	8%
649001	Sponzorské příspěvky (muzejní noc)	xxx	xxx	36,10	0,00	36,10	36,10	0,00	36,10	
672001	Dotace KÚ na ZAV	xxx	xxx	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100%
	Příspěvek od zřizovatele na provoz	4 280,00	3 850,00	2 032,00	0,00	2 032,00	3 650,00	0,00	3 650,00	
	Dotace - investiční fond****	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	200,00	0,00	200,00	
	Příspěvky a dotace na provoz	4 280,00	3 850,00	2 032,00	0,00	2 032,00	3 850,00	0,00	3 850,00	
	Příjmy celkem	4 374,00	5 570,00	2 105,36	292,85	2 398,21	3 970,21	1 726,31	5 696,52	102%
	Zůstatek 31.12. 2010	xxx	xxx	9,17	1 046,39	1 055,56	9,17	1 046,39	1 055,56	
	Příjmy celkem včetně zůstatku 2010	xxx	xxx	2 114,53	1 339,24	3 453,77	3 979,38	2 772,70	6 752,08	
	Zůstatek 30. 6. 2011 / 31.12. 2011	xxx	xxx	109,99	765,53	875,52	204,16	1 202,57	1 406,73	

(kontrolní řádek: příjmy minus zůstatek

2 004,54 573,71 2 578,25 3 775,22 1 570,13 5 345,35)

(odchylka zaokrouhlováním max. +/- 0,37)

REKAPITULACE v tis. Kč		plán M*	úprava plánu M+A **	plnění M (k 30. 6.)	plnění A (k 30. 6.)	plnění M+A (k 30. 6.)	plnění M (k 31. 12.)	plnění A (k 31. 12.)	plnění M+A (k 31. 12.)	% k úpravě
	Výdaje	4 374,00	5 570,00	2 004,75	573,73	2 578,48	3 775,59	1 594,52	5 370,11	96%
	Příjmy	4 374,00	5 570,00	2 105,36	292,85	2 398,21	3 970,21	1 726,31	5 696,52	102%

* Pozn.: Původní rozpočtový návrh na rok 2011 z 29. 10. 2010 byl konstruován jen pro muzejní účetní středisko.

** Pozn.: Úprava rozpočtového návrhu na rok 2011 z 26. 4. 2011 počítala se součtem obou účetních středisek.

*** Pozn.: Mzdový limit 2011 na základě Usnesení rady města č. 25/2011 ze dne 22. 12. 2011 stanoven na 2092 tis. Kč pro muzejní středisko, pro archeologické středisko určen nebyl.

**** Pozn.: Na základě Usnesení zastupitelstva č. 10/2011 z 23. 11. 2011 bylo schváleno snížení příspěvku o sumu 200 tis. Kč, která se zároveň stala přidělem do investičního fondu.