

Městské muzeum v Čelákovících

Na Hrádku 464, 250 88 Čelákovice

POLOLETNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

KOMENTÁŘ

Předkládaný pololetní rozbor hospodaření svou strukturou vychází z účtové osnovy a účetních výkazů sestavených k 30. 6. 2012, neřeší ovšem náklady a výnosy, nýbrž výdaje a příjmy zakotvené v kalendářních měsících leden až červen 2012. Mzdový limit byl na základě usnesení rady města č. 3/2012/3 ze dne 2. 2. 2012 stanoven ve výši 2 200.000,- Kč pro muzejní činnost (dále jen "M") a 800.000,- Kč pro archeologickou činnost (dále jen "A").

Příjmy z prodeje služeb (účet 602) byly z největší části tvořeny platbami vyfakturovanými na základě provedených archeologických výzkumů v celkové výši 448.535,- Kč (A, viz příloha č. 1) a tržbami v souvislosti se vstupným 14.200,- Kč (M). Příjmy z pronájmu 15.200,- Kč (M, účet 603) byly tvořeny zejména poplatky za svatební obřady. Příjmy z prodaného zboží 10.120,- Kč (M+A, účet 604) a sponzorské příspěvky na muzejní noc 18.000,- Kč (M, účet 649001) jsou posledními důležitými kategoriemi příjmů.

Ve struktuře výdajů pochopitelně dominovaly mzdy (M: 1 212.801,- Kč, A: 259.114,- Kč, účet 521) a odvody (M: 394.412,- Kč, A: 102.300,- Kč, účet 524). Následovaly spotřeba energie 288.248,- Kč (M+A, účet 502), vysoká z příčiny topení elektřinou během energeticky náročného zimního období, ostatní služby 269.508,18 Kč (M+A, účet 518), spotřeba materiálu 125.656,- Kč (M+A, účet 501), výdaje za stravenky 65.138,80 Kč (M+A, účet 527100), pokuta od inspektorátu práce 60.000,- Kč (A, účet 542), cestovné 59.668,- Kč (M+A, účet 512) a další.

Některé významné konkrétní výdaje: investice do nového vozidla 259.900,- Kč (M+A), pořízení nové PC sestavy 9.499,- Kč (M+A, účet 501010), nákup cukru ke konzervaci dřeva celkem 15.688,- Kč (A, účet 501101), digitalizace v souvislosti s akcí "Obchodní centrum Čelákovice" 2011 za 69.794,- Kč a kresebná dokumentace téže akce za 55.000,- Kč (obojí A, účet 518010, oba výdaje předběžně finančně kryty úhradami od investora), fotopráce celkem za 49.947,- Kč (A, účet 518012), vystoupení šermířské skupiny během muzejní noci 10.000,- Kč (M, účet 518024), 6 licencí software Office Standard 2010 za 8.632,- Kč (M+A, účet 518201), správa počítačové sítě 15.000,- Kč (A, účet 518201), tonery celkem 15.978,- Kč (M+A, účet 501005).

Veškeré potřebné výpočty provedl ředitel muzea, s výjimkou mezd vyplacených v období leden až červen 2012, které vypočetla mzdová účetní. Metodicky vzato byly mzdy a odvody ředitelem nejprve kvantifikovány jako celek, od něhož byla známá hodnota mezd odečtena, aby se dospělo k výši odvodů.

Výdaje za stravenky v lednu až červnu 2012 byly plně kryty z provozních zdrojů M a A, k vyrovnání s účtem FKSP za rok 2012 dojde v souvislosti s vyhotovením inventurních soupisů k 31. 12. 2012. Účet FKSP, vedený na samostatném bankovním účtu mimo M a A, byl v roce 2011 v souvislosti s úhradami stravenek "přeplacen", proto vracel souhrnných 25.398,68 Kč ve prospěch M a A v prvním pololetí 2012.

V Čelákovících dne 31. 8. 2012

Převzal (datum a podpis):

Mgr. David Eisner
ředitel Městského muzea v Čelákovících

VÝDAJE v Kč	(M = muzejní účetní středisko) (A = archeologické účetní středisko)	plán M	plán A	plán M+A	plnění M	plnění A	plnění M+A	%
		23.11.2011	23.11.2011	23.11.2011	(k 30. 6.2012)	(k 30. 6.2012)	(k 30. 6.2012)	k úpravě
	501001 Spotřeba drobného materiálu	20 000,00	10 000,00	30 000,00	9 910,00	3 946,00	13 856,00	
	501003 Pohonné hmoty	xxx	xxx	xxx	0,00	9 895,00	9 895,00	
	501005 Materiál k PC	20 000,00	15 000,00	35 000,00	14 162,00	1 816,00	15 978,00	
	501007 Obalový materiál	10 000,00	20 000,00	30 000,00	0,00	4 475,00	4 475,00	
	501009 Elektromateriál (zárovky, zářivky apod.)	1 000,00	1 000,00	2 000,00	0,00	180,00	180,00	
	501010 DDNM	50 000,00	60 000,00	110 000,00	18 982,00	11 078,00	30 060,00	
	501014 OOPP	10 000,00	10 000,00	20 000,00	0,00	6 854,00	6 854,00	
	501016 Nákup sbírek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	501019 Kancelářské potřeby	20 000,00	25 000,00	45 000,00	7 546,00	121,00	7 667,00	
	501020 Publikace a časopisy	30 000,00	10 000,00	40 000,00	5 404,00	1 375,00	6 779,00	
	501021 Čistící prostředky (včetně svat. obřadů)	7 000,00	3 000,00	10 000,00	2 050,00	1 423,00	3 473,00	
	501028 Fotomateriál	0,00	2 000,00	2 000,00	1 770,00	0,00	1 770,00	
	501032 Květiny	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	
	501101 Konzervace dřeva (výdaje za cukr apod.)	1 000,00	3 000,00	4 000,00	1 681,00	16 151,00	17 832,00	
	501102 Letáky, plakáty, grafické práce	2 500,00	0,00	2 500,00	6 837,00	0,00	6 837,00	
501	Spotřeba materiálu	173 500,00	159 000,00	332 500,00	68 342,00	57 314,00	125 656,00	38%
	502001 Spotřeba elektrické energie	340 000,00	20 000,00	360 000,00	255 383,00	12 756,00	268 139,00	
	502003 Spotřeba vody, stočné	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	2 629,00	2 629,00	
	502005 Spotřeba plynu	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	17 480,00	17 480,00	
502	Spotřeba energie	340 000,00	72 000,00	412 000,00	255 383,00	32 865,00	288 248,00	70%
504	Prodané zboží (nákup zboží na sklad)	0,00	10 000,00	10 000,00	9 505,00	0,00	9 505,00	95%
	511001 Opravy a údržba M (revize, opravy)	70 000,00	0,00	70 000,00	7 986,00	0,00	7 986,00	
	511002 Opravy a údržba A	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	
	511003 Opravy a údržba zařízení	15 000,00	15 000,00	30 000,00	5 000,00	5 363,00	10 363,00	
	511007 Opravy a servis PC	15 000,00	15 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	
511	Opravy a udržování	100 000,00	60 000,00	160 000,00	12 986,00	5 363,00	18 349,00	11%
512	Cestovné	20 000,00	130 000,00	150 000,00	12 679,00	46 989,00	59 668,00	40%
513	Náklady na reprezentaci (pohoštění)	5 000,00	0,00	5 000,00	110,00	0,00	110,00	2%
	518001 Dovybavení techniky, DDNM	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	
	518003 Telefon, TP, RP, internet	55 000,00	10 000,00	65 000,00	17 228,13	6 471,79	23 699,92	
	518005 Poštovné, známky, koly	9 000,00	9 000,00	18 000,00	3 616,00	3 934,00	7 550,00	
	518007 Svoz TKO	3 500,00	3 500,00	7 000,00	3 182,50	3 182,50	6 365,00	
	518009 Internet (webhosting 1-12/2012)	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	
	518010 Kopírování, digitalizace	3 000,00	3 000,00	6 000,00	0,00	124 863,40	124 863,40	
	518012 Fotopráce	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	49 947,00	49 947,00	
	518013 Skenování a fotografování	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	
	518014 Výlep plakátů	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	
	518016 Tisk, pozvánky, plakáty	10 000,00	0,00	10 000,00	1 414,00	0,00	1 414,00	
pokračování	518018 Konferenční poplatky, členské příspěvky	15 000,00	5 000,00	20 000,00	7 180,00	0,00	7 180,00	

VÝDAJE v Kč	(M = muzejní účetní středisko) (A = archeologické účetní středisko)	plán M 23.11.2011	plán A 23.11.2011	plán M+A 23.11.2011	plnění M (k 30. 6.2012)	plnění A (k 30. 6.2012)	plnění M+A (k 30. 6.2012)	% k úpravě
pokračování	518020 Restaurování sbírkových předmětů	5 000,00	5 000,00	10 000,00	0,00	5 760,00	5 760,00	
	518022 Výstavní práce	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	
	518024 Koncerty, vernisáže, aj. vystoupení	20 000,00	0,00	20 000,00	3 137,00	0,00	3 137,00	
	518026 Doprava	1 000,00	1 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	
	518028 Knihařské práce, sdružení prostředků	xxx	xxx	xxx	0,00	0,00	0,00	
	518030 Jiné ostatní služby	70 000,00	50 000,00	120 000,00	6 090,00	840,00	6 930,00	
	518032 Stavěbněhistorický průzkum	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	
	518037 Servis hasicích přístrojů	xxx	xxx	xxx	3 130,00	0,00	3 130,00	
	518201 Údržba SW	5 000,00	5 000,00	10 000,00	9 715,93	19 315,93	29 031,86	
	518202 Nájemné	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	
518	Ostatní služby	255 370,00	187 370,00	401 870,00	55 193,56	214 314,62	269 508,18	67%
521	Mzdové výdaje	2 200 000,00	800 000,00	3 000 000,00	1 212 801,00	259 114,00	1 471 915,00	49%
524	Zákonné odvody (sociální a zdravotní pojištění)	738 000,00	238 000,00	976 000,00	394 412,00	102 300,00	496 712,00	51%
527000	Zákonné soc. výdaje - FKSP (1 %) - roč. zúčt. Vyúčtování FKSP za 2011	22 000,00 xxx	8 000,00 xxx	30 000,00 xxx	xxx -21 955,68	xxx -3 443,00	xxx -25 398,68	
527100	Stravné - organizace	49 000,00	16 000,00	65 000,00	38 438,60	26 700,20	65 138,80	
527200	Náhrada mzdy	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
528001	Úrazové pojištění zaměstnanců (2,8‰)	6 500,00	2 500,00	9 000,00	3 181,00	930,00	4 111,00	46%
538	Jiné daně a poplatky	1 000,00	0,00	1 000,00	13 140,00	2 500,00	15 640,00	1564%
542	Pokuta - inspektorát práce	xxx	xxx	xxx	0,00	60 000,00	60 000,00	
549	Ost. výdaje: bank. poplatky, pojištění vozu	2 000,00	2 000,00	4 000,00	1 235,00	14 365,00	15 600,00	390%
551	Odpisy dlouhodobého majetku Pořízení automobilu	30 000,00 xxx	25 000,00 xxx	55 000,00 xxx	xxx 115 000,00	xxx 144 900,00	xxx 259 900,00	
	Výdaje celkem bez odpisů	3 912 370,00	1 684 870,00	5 597 240,00	2 170 450,48	964 211,82	3 134 662,30	
	Výdaje celkem	3 942 370,00	1 709 870,00	5 652 240,00	2 170 450,48	964 211,82	3 134 662,30	56%

PŘÍJMY v Kč	(M = muzejní účetní středisko) (A = archeologické účetní středisko)	plán M 23.11.2011	plán A 23.11.2011	plán M+A 23.11.2011	plnění M (k 30. 6.2012)	plnění A (k 30. 6.2012)	plnění M+A (k 30. 6.2012)	% k úpravě
	Tržby - vstupné	15 000,00	0,00	15 000,00	14 200,00	0,00	14 200,00	
	Tržby z prodeje služeb (arch. činnost)	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	448 535,00	448 535,00	
602	Příjmy z prodeje služeb	15 000,00	1 650 000,00	1 665 000,00	14 200,00	448 535,00	462 735,00	28%
	Příjmy za užívání prostor muzea	6 000,00	0,00	6 000,00	1 200,00	0,00	1 200,00	
	Svatby	40 000,00	0,00	40 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	
603	Příjmy z pronájmu	46 000,00	0,00	46 000,00	15 200,00	0,00	15 200,00	33%
604	Příjmy z prodaného zboží (tržby)	20 000,00	17 500,00	37 500,00	5 475,00	4 645,00	10 120,00	27%
644 (662)	Příjmy z prodeje materiálu (úroky)	500,00	1 500,00	2 000,00	12,93	52,66	65,59	3%
649001	Sponzorské příspěvky (muzejní noc)	20 000,00	0,00	20 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	90%
	Dotace KÚ na ZAV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Příspěvek od zřizovatele na provoz	3 800 000,00	0,00	3 800 000,00	1 987 000,00	0,00	1 987 000,00	
	Dotace - investiční fond	xxx	xxx	xxx	0,00	0,00	0,00	
672001	Příspěvky a dotace na provoz	3 800 000,00	0,00	3 800 000,00	1 987 000,00	0,00	1 987 000,00	52%
	Příjmy celkem	3 901 500,00	1 669 000,00	5 570 500,00	2 039 887,93	453 232,66	2 493 120,59	45%
	Zůstatek 31.12. 2011	xxx	xxx	xxx	204 156,30	1 202 573,16	1 406 729,46	
	Příjmy celkem včetně zůstatku 2011	xxx	xxx	xxx	2 244 044,23	1 655 805,82	3 899 850,05	
	Zůstatek 30. 6. 2012	xxx	xxx	xxx	73 593,75	691 594,00	765 187,75	

(kontrolní řádek: příjmy celkem včetně zůstatku 2011 minus zůstatek 30. 6. 2012

2 170 450,48

964 211,82

3 134 662,30)

REKAPITULACE v Kč		plán M 23.11.2011	plán A 23.11.2011	plán M+A 23.11.2011	plnění M (k 30. 6.2012)	plnění A (k 30. 6.2012)	plnění M+A (k 30. 6.2012)	% k úpravě
	Výdaje celkem	3 942 370,00	1 709 870,00	5 611 370,00	2 170 450,48	964 211,82	3 134 662,30	56%
	Příjmy celkem	3 901 500,00	1 669 000,00	5 570 500,00	2 039 887,93	453 232,66	2 493 120,59	45%

Příloha č. 1: Přehled archeologických zakázek uhrazených v období leden až červen 2012

faktura / příjmový doklad	akce	datum vystavení faktury/ příjmového dokladu	terénní technik 282 Kč/hod.	dokum. práce 282 Kč/hod.	dělníci 143 Kč/hod.	laboratorní práce 253 Kč/hod.	asistent AV / o steolog 330 Kč/hod.	archoeolog 407 Kč/hod.	administrativa 230 Kč/hod.	dopravné	subdodávka	nález. správa 407 Kč/hod.	celkem Kč
20112096	"Čelákovice - Obchodní centrum" - 2. fáze	30.11.2011	0	0	0	128524	19470	4884	460	0	55000	32560	240898
20112098	"Jirny - Nové Jirny, lokalita Na Pískách a Písečná...."	7.12.2011	0	141	0	0	330	1018	115	504	0	0	2108
20112100	"Semice - pokládka kabelů NN pro ČEZ a.s."	15.12.2011	0	141	0	0	0	814	115	154	0	0	1224
20112102	"Lázně Toušeň... výstavba kanalizace, dokončení"	19.12.2011	5781	0	0	4048	0	9361	460	560	0	6512	26722
20112103	"Stránka u Brandýsa n.L. - stavba RD..."	22.12.2011	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3000
20112104	"Svémyslice- stavba RD..."	22.12.2011	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2000
20112105	"Svémyslice - stavba RD..."	22.12.2011	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4000
20112106	"Mochov - stavba RD..."	22.12.2011	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2000
20112107	"Hlavenec - skladová hala TRW"	28.12.2011	0	0	0	0	0	814	460	210	0	0	1484
20112108	"Vyšehořovice - kanalizace"	28.12.2011	2256	3102	1359	759	3795	6309	230	2450	0	0	20260
20112109	"Nehvizdy - stavba polyfunkčního domu..."	28.12.2011	564	282	0	0	330	814	230	392	0	0	2612
20112110	"Čelákovice - kNN..."	28.12.2011	282	423	143	0	0	611	115	0	0	0	1574
20112111	"Čelákovice... optické kabely"	28.12.2011	0	141	0	0	330	611	115	0	0	0	1197
20112112	"Stará Lysá - část Čihadla, kNN..."	28.12.2011	0	141	0	0	0	1425	230	644	0	0	2440
20112113	"Zápy - NN, kNN..."	28.12.2011	0	846	215	0	0	1221	230	252	0	0	2764
20112114	"Stará Lysá - kabel NN..."	28.12.2011	0	0	0	0	0	1018	230	266	0	0	1514
20112115	"Jirny - ČOV"	28.12.2011	0	0	0	0	0	814	115	168	0	0	1097
20112116	"Jirny - rozšíření kapacity retenč. nádrží, sklad. zóna..."	31.12.2011	0	282	0	0	0	1425	115	420	0	0	2242
20112117	"Úvaly - přístavba haly - dílna údržby"	31.12.2011	0	0	0	0	0	814	230	224	0	0	1268
20112118	Laboratorní zpracování keramického materiálu	31.12.2011	0	0	0	8602	0	0	0	0	0	0	8602
PP12A003	Archeologický dohled	18.1.2012											500
20122001	"Úvaly - kanalizace..."	22.2.2012	1128	0	0	0	0	22792	690	7378	0	0	31988
20122002	"Stará Lysá - kanalizace"	22.2.2012	705	0	215	0	0	9768	460	4256	0	0	15404
20122003	"Hlavenec - splašková kanalizace - 1. etapa"	14.3.2012	3243	0	715	3036	0	9361	460	6048	0	0	22863
20122004	"Jirny - výstavba RD..."	27.3.2012	0	0	0	0	0	611	115	160	0	0	886
20122005	"Semice - kNN..."	24.4.2012	846	0	1001	4048	0	2442	230	528	0	3256	12351
20122006	"Nehvizdy - Za Tarasem"	27.4.2012	282	0	286	0	0	1018	230	192	0	814	2822
20122007	"Kostelní Hlavno - kNN..."	23.5.2012	0	0	0	0	0	814	230	320	0	0	1364
20122008	"Nehvizdy - Vyšehořovice, Kamenná Panna"	23.5.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7000
20122009	"Úvaly - lokalita Výpustek, výstavba inž. sítí"	24.5.2012	564	0	0	0	0	3256	460	2304	0	0	6584
20122010	"Stará Lysá - udržovací práce... sediment. nádrží..."	25.5.2012	0	0	0	0	0	814	230	304	0	0	1348

20122011	"Přerov n. Labem, SS100..."	25.5.2012	0	0	0	0	0	611	230	128	0	0	969
20122012	"Čisářská Kuchyně - rekonstrukce míst. komunikací..."	25.5.2012	0	0	0	0	0	814	230	192	0	0	1236
20122013	"Nový Vestec - kNN..."	25.5.2012	0	0	0	0	0	611	230	320	0	0	1161
20122014	"Zápy-kNN..."	25.5.2012	0	0	0	0	0	407	230	144	0	0	781
20122016	"Šestajovice-rekonstrukce ČOV..."	28.5.2012	0	0	0	0	0	1221	230	624	0	0	2075
20122017	"Káraný - kNN..."	28.5.2012	423	0	0	0	0	0	230	352	0	0	1005
20122018	"Kostelní Hlavno - kNN..."	28.5.2012	423	0	0	0	0	407	230	640	0	0	1700
20122019	"Čelákovice - V Prokopě - kNN..."	29.5.2012	0	0	0	0	0	407	230	48	0	0	685
20122020	"Stará Lysá - kNN..."	29.5.2012	0	0	0	0	0	814	230	304	0	0	1348
20122021	"Stará Lysá - kNN..."	29.5.2012	0	0	0	0	0	611	230	304	0	0	1145
20122022	"Starý Vestec - kNN..."	29.5.2012	0	0	0	0	0	611	230	136	0	0	977
20122023	"Semice- kNN..."	29.5.2012	0	0	0	0	0	611	230	176	0	0	1017
PP12A015	Archeologický dohled	7.6.2012											740
20122024	"Mochov - kNN..."	7.6.2012	0	0	0	0	0	204	230	80	0	0	514
20122025	"Úvaly-Škvorecká-kNN..."	8.6.2012	564	0	0	0	0	0	230	272	0	0	1066

Celkem

448535