

Návrh rozpočtu 2016

Náklady

účet		příspěvek Kč	úpr. přísp. Kč	plán Kč	úprava Kč	plnění Kč	%
		1	2	3	4	5	
501	spotřeba materiálu	200 000,00		300 000,00			
502	elektrická energie vodné, stočné plyn spotřeba energie	386 000,00		320 000,00 16 000,00 50 000,00 386 000,00			
504	nákup zboží k prodeji			10 000,00			
511	opravy a udržování	120 000,00		120 000,00			
512	cestovné	5 000,00		30 000,00			
513	náklady na reprezentaci	10 000,00		10 000,00			
518	ostatní služby	435 000,00		480 000,00			
521	mzdové náklady	2 390 897,00		2 690 897,00			
524	zákonné sociální pojištění	804 705,00		904 705,00			
527	zákonné sociální náklady	100 000,00		110 000,00			
528	úrazové pojištění	7 515,00		7 535,00			
538	jiné daně a poplatky	1 000,00		1 000,00			
549	ostatní náklady z činnosti	15 000,00		15 000,00			
551	odpisy dlouhodobého nehm. a hmotného majetku	70 000,00		70 000,00			
	celkem	4 545 117,00		5 135 137,00			

Výnosy

účet		plán Kč	úprava Kč	plnění Kč	%
		3	4	5	
602	tržby z prodeje služeb	500 000,00			
603	příjmy z pronájmu	40 000,00			
604	příjmy z prodaného zboží	50 000,00			
662	úroky	20,00			
672	příspěvek od zřizovatele a dotace na provoz	4 545 117,00			
	celkem	5 135 137,00			

Příspěvek - rekapitulace

		plán Kč	úprava Kč	plnění Kč	%
		3	4	5	
	náklady	5 135 137,00			
	výnosy	5 135 137,00			
	příspěvek	4 545 117,00			

KOMENTÁŘ K TABULCE

Rozpočtový návrh na rok 2016 ve srovnání s předchozími roky reflektuje výrazněji pokles výnosů z činnosti archeologických výzkumů, se kterým se potýkají i další organizace oprávněné k provádění archeologických výzkumů. Tento výpadek ve výnosech logicky vede k rostoucím nárokům organizace vzhledem k příspěvku. Mzdové náklady organizace od roku 2016 sice s ohledem na předpokládané ukončení rodičovské dovolené zaznamenají trend mírného růstu, ale nepředpokládá se překročení hranice 3000000,- Kč, kterou opakovaně překračovaly před rokem 2010 včetně. V této souvislosti je vhodné zmínit, že objem mzdových prostředků vychází z velikosti pracovního kolektivu, který plní mnoho pracovních úkolů při správě a uvádění rozsáhlých sbírek a sbírkové evidence do souladu s platnou legislativou a při plnění všech ostatních úkolů v souladu se zřizovací listinou a s očekáváními zřizovatele.

Ze situace výše popsané vyplývá, že organizace sice na rok 2016 plánuje nižší celkové výnosy, zároveň však rostou požadavky na její příspěvek.

Účet 501 kromě běžných materiálových potřeb kalkuluje rovněž nákup kovových regálů, krabic na sbírkové předměty, nového hardwaru k částečné obměně zastaralé počítačové sítě a několika moderních vitrín na výstavy.

Účet 502, spotřeba energií, v posledních letech zaznamenává pokles zásluhou nákupu elektřiny od dodavatele elektřiny na základě elektronického výběrového řízení pořádaného Českomoravskou komoditní burzou Kladno.

Účet 518, ostatní služby, sice na rok 2016 nekalkuluje zvýšené náklady za právní služby nezbytné v předchozích letech (pro rok 2016 plán právních služeb dosahuje úrovně 40.000,- Kč), ale kalkuluje celou řadu jiných nepostradatelných služeb: telefonní a internetové služby (45.600,- Kč), provoz střednědobě pronajatého kopírovacího stroje (42.924,- Kč), dlouhodobě podhodnocovanou správu počítačové sítě (74.000,- Kč), vedení účetnictví (135.000,- Kč), poštovní služby (10.000,- Kč), revize zařízení (50.000,- Kč), služby spojené s recyklací odpadu (7.000,- Kč), poplatky za semináře, školení a členské poplatky (30.000,- Kč), honoráře za koncerty a jiná vystoupení (20.000,- Kč) a další služby.

Ze mzdových nákladů, účet 521, vychází zákonné pojištění, účet 524, a úrazové pojištění, účet 528.

V účtu 549, ostatní náklady z činnosti, jsou zahrnuty pojistné náklady související se služebním vozidlem.

Účet 551, majetkové odpisy, je kalkulován jako v předchozích letech.

Tržby z prodeje služeb, účet 602, jsou na rok 2016 oproti předchozím letům razantně sníženy. Organizace v posledních letech prováděla archeologické výzkumy se snižujícím se obratem a výnosy v této oblasti nikdy nedosáhly vytčeného plánu.

V Čelákovících dne 6. 10. 2015

Mgr. David Eisner
ředitel Městského muzea v Čelákovících