

Komentář k rozpočtové změně č. 1/2024

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 a posílení investičního fondu z rezervního fondu.

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

Rezervní fond – v tvorbě fondu je uveden účelový finanční dar od Nadace Preciosa a v čerpání fondu je uvedeno použití tohoto daru a dále převod do investičního fondu a použití na úhradu zhoršeného výsledku hospodaření.

Fond odměn – nezměněn.

Komentář k příloze č. 3 – Soustava ukazatelů k rozpočtu organizace na rok 2024

Závazné ukazatele

Řádky č. 1 - 11 – neinvestiční a investiční příspěvky na investice a provoz organizace z rozpočtu kraje, dle schválených účelových příspěvků.

Dílčí ukazatele

Řádky č. 12 a 13 – úprava vlastních výnosů a uvedení přidělených neinvestičních dotací od ostatních subjektů (MK ČR, Město Turnov, předpoklad dotace EU).

Řádky č. 14 a 15 – spotřeba elektrické energie a plynu dle přepočtu předpokladu spotřeby v průběhu roku 2024.

Odvody do rozpočtu kraje

Navýšení odvodu dle přepočtu odpisů v průběhu roku 2024.

Komentář k příloze č. 4 – Plán investic

Rekonstrukce a modernizace – dokončení exteriérové úpravy expozice Horolezectví (hrazeno z investiční dotace od zřizovatele a část z prostředků FRM)

Pořízení dlouhodobého majetku – uvedení investičních výdajů hrazených jak z motivačního příspěvku od zřizovatele, tak i z investičního fondu organizace (akvizice, vybavení).

Komentář k příloze č. 5 – odpisový plán

Změny odpisů dle přepočtu odpisů v průběhu roku 2024.

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

Náklady PO:

Účet 501 – Spotřeba materiálu, navýšení o 240 tis. Kč o materiál k poskytnutým dotacím a další materiál potřebný k činnosti organizace.

Účet 502 – Spotřeba energií, navýšení o 140 tis. Kč, dle přepočtu v průběhu roku 2024 spotřeba elektrické energie a plynu.

Účet 511 – Opravy a udržování, navýšení o 2 750 tis. Kč, jedná se o opravy střechy a části fasády čp. 71 a opravu mostu v Bystré nad Jizerou, hrazeno z účelového příspěvku od zřizovatele

Účet 512 – Cestovné, navýšení o 35 tis. Kč za pracovní cesty zaměstnanců.

Účet 518 – Služby, navýšení o 948,167 tis. Kč o služby k poskytnutým dotacím a další služby k činnosti organizace.

Účet 521 – Mzdové náklady, navýšení o 112 tis. Kč o výdaje na ostatní osobní náklady k účelovým dotacím z MK ČR z programu Podpora tradiční lidové kultury.

Účet 524 – Zákonné sociální pojištění, navýšení o 140 tis. Kč k výdajům na ostatní osobní náklady.

Účet 525 – Jiné sociální pojištění, nezměněno.

Účet 527 – Zákonné sociální náklady, nezměněny.

Účet 553 – Prodaný dlouhodobý majetek – vyřazení majetku z důvodu totální škody, hrazeno z poskytnutého pojistného plnění

Účet 551 – Odpisy, navýšení o 27,8 tis. Kč, odpisy z nově pořízeného majetku a přepočtu odpisů v průběhu roku 2024.

Účet 558 – Náklady z drobného dlouhodobého majetku – navýšení o 100 tis. Kč, vybavení potřebné k činnosti organizace.

Celkem dochází ke zvýšení výdajů o 4 639,967 tis. Kč na 34 195,840 tis. Kč.

Výnosy PO:

Účet 601 – Výnosy z prodeje vlastních výrobků – navýšení o 60 tis. Kč, prodej organizací vydaných publikací v roce 2024.

Účet 602 – Výnosy z prodeje služeb – nezměněny.

Účet 648 – Čerpání fondů, navýšení o 266 tis. Kč, použití účelových darů a úhrada zhoršeného výsledku hospodaření.

Účet 649 – Ostatní výnosy z činnosti – navýšení o 265 tis. Kč, jedná se o přijaté pojistné plnění a přefakturaci nákladů na vydání publikace.

Účet 662 – navýšení o 45 tis. Kč – úroky z pool účtu v Komerční bance

Účet 672 – Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů, navýšení o 4 003,967 tis. Kč na 30 574,84 tis. Kč, jedná se o navýšení příspěvku na činnost od zřizovatele na energie a odpisy o 167,8 tis. Kč a dále přidělené dotace v průběhu roku 2024 (zřizovatel 2 123,218 tis. Kč, MK ČR 1 507 tis. Kč, Město Turnov 166 tis. Kč a dotace EU Expozice archeologie 40 tis. Kč).

Celkem dochází ke zvýšení výnosů o 4 639,967 tis. Kč na 34 195,840 tis. Kč.

V Turnově dne 28. 11. 2024