



Muzeum Podkrkonoší v Trutnově
Školní 150, 541 01 Trutnov

ROZBOR HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2024

Zpracovala: Miroslava Jungová, ekonomka a účetní
Trutnov 10. 3. 2025

Hospodaření organizace

Rozbor hospodaření Muzea Podkrkonoší v Trutnově za kalendářní rok 2024 je zobrazen v přiložené tabulce. Organizace hospodaří s vyrovnaným rozpočtem.

Provozní dotace

Královéhradecký kraj – provozní dotace	4 751 000,00 Kč
Město Trutnov – provozní dotace	4 450 000,00 Kč
Investiční dotace MK Praha	1 932,00 Kč
Neinvestiční dotace Krajský úřad HK	22 000,00 Kč
Investiční dotace Krajský úřad HK	2 994,00 Kč
Provozní dotace celkem	9 227 926,00 Kč

Struktura vlastních příjmů

Tržby (publikace, vstupné, foto)	208 467,00 Kč
Tržby (archeologické dohledy)	131 008,00 Kč
Tržby celkem	339 475,00 Kč

Vybrané nájemné (Vinárna Pod Hradem)	406 000,00 Kč
Odvod nájemného – Vinárna Pod Hradem (dle závazných ukazatelů RM)	406 000,00 Kč

Celkem vlastní příjmy

Provozní dotace + vlastní příjmy	9 567 401,00 Kč
Provozní náklady celkem	9 697 581,00 Kč
Čerpání rezervního fondu	130 180,00 Kč
Výsledek hospodaření za rok 2024	0,00 Kč

V roce 2024 Muzeum Podkrkonoší v Trutnově obdrželo v rámci dotačního programu Královéhradeckého kraje „S moderním technickým vybavením k dokonalější prezentaci muzejní sbírky a k důkladnějšímu poznání regionální historie 24KPG06-001“ investiční dotaci ve výši 72 000,00 Kč, která byla použita na nákup GNSS přístroje v celkové ceně 99 800,- Kč, úhrada zbývajících 27 800,- Kč byla pokryta z investičního fondu organizace. Neinvestiční dotace ve výši 22 000,- Kč byla využita na nákup barevné tiskárny OKI v celkové ceně 34 144,01 Kč s úhradou 12 144,01 Kč.

Finanční majetek

Oblast finančního majetku

KB běžný účet	1 210 152,81 Kč
KB účet FKSP	165 471,21 Kč
Pokladna	4 378,00 Kč
Ceniny – stravenky	37 300,00 Kč
Ceniny – známky, nebyly nakoupeny	0,00 Kč

Tvorba a čerpání peněžních fondů

Fond kulturních a sociálních potřeb – účet 412

Stav fondu k 1. 1. 2024 (počáteční stav)	176 054,65 Kč
Tvorba fondu v roce 2024	+ 49 388,42 Kč
Čerpání fondu 2024 – stravenky zaměstnanci	- 60 225,00 Kč
Čerpání fondu 2024 – penzijní pojištění	- 13 300,00 Kč
Stav fondu k 31. 12. 2024 (konečný stav)	151 918,08 Kč

Fond reprodukce majetku (investiční fond) – účet 416

Stav k 1. 1. 2024 (počáteční stav)	469 767,52 Kč
Tvorba odpisů za rok 2024	+ 482 808,00 Kč
Odvod do rozpočtu města	- 480 000,00 Kč
Investiční dotace	72 000,00 Kč
Nákup dlouhodobého majetku	- 99 800,00 Kč
Stav fondu k 31. 12. 2024 (konečný stav)	444 775,52 Kč

Rezervní fond – účet 413

Stav fondu k 1. 1. 2024 (počáteční stav)	426 495,17 Kč
Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	+ 113 980,01 Kč
Čerpání fondu	- 130 180,32 Kč
Stav fondu k 31. 12. 2023 (konečný stav)	410 294,86 Kč

Fond odměn

Stav fondu k 1. 1. 2024 (počáteční stav)	0,00 Kč
Tvorba fondu v roce 2024	0,00 Kč
Čerpání fondu	0,00 Kč
Stav fondu k 31. 12. 2024 (konečný stav)	0,00 Kč

Zůstatky fondů k 31. 12. 2024

Fond FKSP	151 918,08 Kč
Investiční fond	444 775,52 Kč
Rezervní fond	410 294,86 Kč
Fond odměn	0,00 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb je tvořen z hrubých mezd zaměstnanců a je čerpán především na úhrady stravenek a penzijní připojištění. *Fond reprodukce majetku (investiční fond)* je tvořen z účetních odpisů hmotného majetku. *Fond rezervní* je tvořen ze zlepšeného výsledku hospodaření. *Fond odměn* organizace nemá.

Inventarizace

Řádná inventarizace majetku byla provedena ke dni 31. 12. 2024

Byla jmenována hlavní **inventarizační komise** ve složení:

předseda: Mgr. Eliška Glazarová

členové: Mgr. Ondřej Tůma

Jiří Kuťák

náhradník: Mgr. Petra Ondryášová

Způsob provedení inventarizace

Způsob provedení inventarizace byl volen s ohledem na charakter inventarizovaného majetku. U peněžních prostředků v hotovosti, stravenek a samostatných movitých věcí a DHM byla provedena fyzická inventarizace. Dokladová inventura byla provedena u ostatních rozvážných účtů. V odůvodněných případech byla zvolena kombinace obou způsobů (budova, pozemek).

Inventarizace byla zahájena 20. 12. 2024 ukončena 31. 12. 2024. Inventarizační soupisy vyhotoveny dne 27. 1. 2025. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Předmětem inventarizace byl následující majetek, pohledávky a závazky na účtech

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	153 022,20 Kč
Stavby	30 014 058,81 Kč
Samostatné movité věci	1 806 126,51 Kč
Drobný hmotný majetek	3 591 809,65 Kč
Pozemky	506 254,00 Kč
Kulturní předměty	657 775,99 Kč
Běžný účet	1 210 152,81 Kč
Účet FKSP	165 471,21 Kč
Pokladna	4 378,00 Kč
Ceniny – stravenky	37 300,00 Kč
Odběratelé	102 752,40 Kč
Dodavatelé	64 407,92 Kč
Zaměstnanci	298 585,00 Kč
ZP zaměstnanci	16 160,00 Kč
ZP podnik	32 307,00 Kč
SP zaměstnanci	26 009,00 Kč
SP podnik	90 826,00 Kč
Daň ze mzdy	20 318,00 Kč
Srážková daň	561,00 Kč
Náklady příštích období	47 307,96 Kč

Zhodnocení dodržení stanoveného objemu prostředků na platy

Rada města Trutnova schválila na svém zasedání dne 28. 2. 2024 usnesením č. RM_2024-237/4 objem prostředků na platy v hlavní činnosti na rok 2024 ve výši 4 700 000,- Kč.

Z celkového objemu platů bylo celkem v roce 2024 vyčerpáno 4 580 245,- Kč, náklady na výplatu nemocenských dávek zaměstnanců činily 21 798,- Kč.

Stanovený objem prostředků na platy **byl dodržen**.

Průměrný přepočtený evidenční počet pracovníků k 31. 12. 2024 činil 10,10. Jedenáct zaměstnanců na hlavní pracovní poměr, z toho osm zaměstnanců na plný úvazek a tři zaměstnanci na zkrácený úvazek. Průměrný plat v organizaci činil 37 791,- Kč.

OON – činnosti a jejich rozsah, úplný výčet

Objem prostředků pro OON (ostatní osobní náklady) byl v roce 2024 plánován v celkové výši 580 000,- Kč a je plně hrazen z provozních nákladů organizace. Z OON nákladů bylo celkem vyčerpáno 554 000,- Kč.

Náklady na výplatu nemocenských dávek OON byly 3 240,- Kč. V těchto nákladech jsou započítány veškeré **dohody o pracovní činnosti a dohody o provedení práce**.

Rozsahem **dohod o pracovní činnosti** je zajišťování zejména průvodcovské a edukační činnosti v expozicích Muzea Podkrkonoší, zahrnující výklady návštěvníkům, edukační programy pro školy, vedení evidence o prodaných vstupenkách a prodeji publikací, propagačních materiálů, včetně vybírání poplatků za fotografování a použití kamery. Dále se jednalo o pomocné konzervátorské práce na archeologických nálezech a sbírkových předmětech a zástup za nemoc nebo dovolenou uklízečky. Dohody o pracovní činnosti jsou v rozsahu maximálně do 20 hodin týdně a v roce 2024 byly uzavřeny s těmito osobami:

Vlasta Novotná – průvodcovská a edukační činnost, technicko-administrativní výpomoc

Mgr. Olga Pejřimovská – průvodcovská a edukační činnost, technicko-administrativní výpomoc

Lena Obstová – průvodcovská a edukační činnost, technicko-administrativní výpomoc

Nikol Vyškovská – průvodcovská a edukační činnost – technicko-administrativní výpomoc

Mgr. Jarmila Vedralová – průvodcovská činnost

Bc. Simona Jirmannová – průvodcovská a edukační činnost, technicko-administrativní výpomoc

Fitl Václav – průvodcovská a edukační činnost, technicko-administrativní výpomoc

Klára Stanovská – pomocné konzervátorské práce

Soňa Kovaříková – zástup úklid

Rozsahem **dohod o provedení práce a dohody o pracovní činnosti** jsou činnosti související s archeologickými výzkumy, tj. pomocné výkopové práce, evidence a konzervace archeologických nálezů, terénní a dokumentační práce, dále konzervátorské práce na sbírkových předmětech, přípravy a realizace výstav, přednáškové činnosti, hudební doprovody na vernisážích, zástup za dovolenou, nemoc – úklid.

Dohody o provedení práce v roce 2024

1. DPP	Mgr. Petr Lazurko	Příprava a realizace přednášky	6 hodin
2. DPP	PhDr. Milan Buben, Ph.D.	Příprava a realizace přednášky	6 hodin
3. DPP	Petr Kopecký	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
4. DPP	Ing. Jiří Aberle, Ph.D.	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
5. DPP	Mgr. Marcela Horáková	Příprava a realizace přednášky	5 hodin
6. DPP	Mgr. Jaroslav Kabrhel	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
7. DPP	PaedDr. Jan Luštinec	Příprava a realizace přednášky	5 hodin
8. DPP	Miroslav Zemek	Velikonoční tvoření – výpomoc	8 hodin
9. DPP	Denis Šafařík	Beseda a vyprávění pro veřejnost	6 hodin
10. DPP	Prof. PhDr. Jaroslav Čechura, DrSc.	Příprava a realizace přednášky	15 hodin
11. DPP	RNDr. Pavel Janeček	Příprava a realizace přednášky	4 hodiny
12. DPP	Petr Balcar	Příprava a realizace přednášky	4 hodiny
13. DPP	Václav Němec	Příprava a realizace přednášky	4 hodiny
14. DPP	Mgr. Sandra Bergmannová	Příprava a realizace přednášky	8 hodin
15. DPP	Václav Němec	Příprava a realizace přednášky	4 hodiny
16. DPP	Mgr. Ondřej Král, Ph.D.	Příprava a realizace přednášky	5 hodin
17. DPP	Ing. Jiří Stach	Příprava a realizace přednášky	5 hodin
18. DPP	Vladimír Vít	Příprava a realizace přednášky	4 hodiny
19. DPP	Mgr. Alena Křivská	Příprava a realizace přednášky	4 hodiny
20. DPP	Kateřina Talavašková	Taneční vystoupení	5 hodin
21. DPP	Alois Mimra	Hudební vystoupení	3 hodiny
22. DPP	Hana Sekyrová	Vystoupení mažoretek	5 hodin
23. DPP	Aleš Obr	Hudební doprovod	3 hodiny
24. DPP	Roky Morgan	Taneční vystoupení	5 hodin
25. DPP	Jiří Grus	Příprava a realizace přednášky	4 hodiny
26. DPP	Roman Šantora	Příprava a realizace besedy	8 hodin
27. DPP	Miroslav Zemek	Stánek – muzejní noc	6 hodin
28. DPP	Lucie Ševčíková	Hudební doprovod	3 hodiny
29. DPP	Soňa Kovaříková	Úklid – zástup	38 hodin
30. DPP	Vladimír Vít	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
31. DPP	Mgr. Barbora Števková Kadlíčková	Příprava a realizace přednášky	10 hodin
32. DPP	Mgr. Mariana Poláková, Ph.D.	Překlady textů latina – čeština	25 hodin
33. DPP	Ing. Josef Jiránek	Příprava a realizace přednášky	10 hodin
34. DPP	Prof. PhDr. Petr Čornej, DrSc.	Příprava a realizace přednášky	4 hodiny
35. DPP	Doc. Mgr. Radek Malý, Ph.D.	Příprava a realizace přednášky	10 hodin
36. DPP	Gabriela Svoboda Langrová	Příprava hudebního vystoupení	3 hodiny
37. DPP	Prof. PhDr. Petr Vorel, CSc.	Příprava a realizace přednášky	10 hodin
38. DPP	Bc. Petra Jahnová	Příprava a realizace přednášky	10 hodin

Přehled provedených oprav a údržby (včetně revizí) v roce 2024

Budova Muzea Podkrkonoší v Trutnově

Odvoz odpadu – popelnice	16 545,54 Kč
Výměna krytiny – koberce na schodišti	9 519,00 Kč
Opravy svítidel na výstavním sále	10 605,00 Kč
Revize hasicích přístrojů a hydrantů	7 719,00 Kč
Revize EZS, opravy	24 547,27 Kč
Ochranná desinsekce objektu a depozitářů	15 004,00 Kč
Výměna svítidel – přednáškový sál	21 322,00 Kč
Celkem opravy, údržba, revize	105 261,81 Kč

Autoprovoz opravy

Muzeum Podkrkonoší v Trutnově v roce 2024 vlastnilo 2 osobní automobily.

1. Osobní automobil **Škoda Fabia Combi**, který slouží především archeologovi k dopravě při zajišťování záchranných archeologických výzkumů a dohledů. V roce 2024 byly provedeny běžné opravy, příprava a zajištění STK, výměna filtrů, výměny oleje, kapalin v ceně **17 572,70 Kč**.

2. Automobil **Škoda Octavia Combi**, který je využíván k přepravě výstavních předmětů, výstav, sbírkových předmětů, nakoupeného materiálu, odvozu prádla do prádelny, akviziční a badatelské činnosti. Běžné opravy a údržba je úměrná stáří automobilu. V roce 2024 byly provedeny běžné opravy a příprava a zajištění STK, výměna oleje, kapalin, geometrie a ostatní drobné opravy v ceně **18 189,00 Kč**.

Drobné výdaje, roční dálniční známka, nákup kapalin do ostřikovačů, služby pneuservisu, žárovky, stěrače ve výši **3 488,80 Kč**.

Opravy a údržba vozidel celkem	39 250,50 Kč
---------------------------------------	---------------------

Nakládání s majetkem

V roce 2024 nakoupila naše organizace tento drobný hmotný majetek z provozních nákladů:

Pořízení majetku II-a (k 31. 12. 2024)

Majetek II-a nebyl v roce 2024 nakoupen

II-a Nákup celkem

0,00 Kč

Pořízení majetku II-d (k 31. 12. 2024)

II-d 689 PC Dell Professional P2722H

4 827,90 Kč

II-d 690 Tiskárna Canon iSENSYS

3 993,00 Kč

II-d 691 Tiskárna Canon 2100

4 053,50 Kč

II-d 692 Barevná tiskárna OKI

34 144,01 Kč

II-d Nákup celkem

47 018,41 Kč

Vyřazení majetku II-a, II-d (k 31. 12. 2024)

Organizace v roce 2024 nevyřadila žádný majetek.

Pořízení a vyřazení majetku v roce 2024

Účet číslo	013/01	018/01	021/01	022/01	028/01	031/01	Popis	Poř./vyř.
Stav k 1. 1. 2024	60 927,00	153 022,20	30 014 058,81	1 706 326,51	3 544 791,24	506 254,00		
Dle seznamu s. 8				99 800,00	0		nákup II-a	Poř.
Dle seznamu s. 8					47 018,41		nákup II-d	Poř.
Dle seznamu s. 8					0		vyřaz. II-a	Vyř.
Dle seznamu s. 8					0		vyřaz. II-d	Vyř.
Změna stavu	0,00	0,00	0,00	99 800,00	47 018,41	0,00		
Stav k 31. 12. 2024	60 927,00	153 022,20	30 014 058,81	1 806 126,51	3 591 809,65	506 254,00		

Pronájem nebytových prostor

Muzeum Podkrkonoší v Trutnově pronajímá na základě nájemní smlouvy nebytové prostory firmě TERGAST, spol. s.r.o., která provozuje Vinárnu Pod Hradem a platí měsíčně nájemné. Odvádí se na účet zřizovatele dle závazných ukazatelů Zastupitelstva města Trutnova, usnesení ZM č. 2023-204/6 ze dne 11. 12. 2023. V roce 2024 bylo odvedeno nájemné v plné výši 406 000,- Kč na účet zřizovatele.

V Trutnově dne 10. 3. 2025
Vypracovala: Miroslava Jungová

Příloha k rozboru hospodaření

SÚ	text	2023	2024
501	Materiál	126 448,-	146 063,-
	Nákup PHM – benzín	60 012,-	46 799,-
	Nákup knih, sborníků	12 571,-	16 228,-
	Nákup ochranných pomůcek	0,-	0,-
	Předplatné	15 718,-	14 793,-
	Kancelářské potřeby	5 031,-	3 333,-
	Úklidové a čistící potřeby	8 876,-	7 836,-
501	Mezisoučet	228 656,-	235 052,-
502	Teplo budova + depozitář	441 054,-	525 400,-
	Vodné a stočné + srážková voda	47 357,-	49 571,-
	Elektrická energie	85 394,-	102 632,-
502	Mezisoučet	573 805,-	677 603,-
511	Opravy a údržba budova	161 075,-	105 262,-
	Opravy a údržba auta	28 894,-	39 250,-
511	Mezisoučet	189 969,-	144 512,-
512	Cestovné	1 705,-	310,-
513	Reprezentace – občerstvení	64 324,-	71 341,-
518	Ostatní služby	390 792,-	428 236,-
	Nákup sbírkových předmětů	82 633,-	181 268,-
	Poštovné	22 315,-	30 441,-
	Telefony, internet	49 425,-	49 951,-
	Ostraha objektu	39 794,-	39 494,-
	KB poplatky	3 718,-	3 286,-
	Restaurování sbírkových předmětů	20 000,-	0,-
	Výlep plakátů	36 315,-	53 575,-
	Tisk plakátů, pozvánek	163 612,-	170 410,-
	Nájemné nebytový prostor Depo Školní	1 379,-	1 379,-
	Publikační, ediční činnost	85 123,-	69 140,-
518	Mezisoučet	895 107,-	1 027 180,-
521	Platy zaměstnanců	4 364 271,-	4 580 245,-
	Platy OON	650 126,-	554 671,-
	Náhrady nemocenské zaměstnanci	24 319,-	21 798,-
	Náhrady nemocenské OON	0,-	3 240,-
521	Mezisoučet	5 038 716,-	5 159 954,-
524	Zákonné sociální a zdravotní pojištění	1 642 610,-	1 707 542,-
525	Pojištění mzdy – Kooperativa	13 463,-	14 392,-
527	Zákonné sociální náklady FKSP	86 230,-	49 388,-
549	Ostatní náklady z činnosti	71 630,-	75 553,-
551	Odpisy	490 836,-	487 734,-
558	Náklady z DM	77 605,-	47 018,-
	Náklady celkem	9 374 656,-	9 697 581 -
602	Publikace – prodej	33 702,-	27 827,-
	Vstupné	173 040,-	176 240,-
	Foto, kamera, kopírování	4 201,-	4 400,-
	Archeologický dohled	533 761,-	130 180,-
602	Mezisoučet	744 704,-	339 475,-

648	Čerpání rezervního fondu	0,-	130 180,-
672	Provozní dotace Město Trutnov	4 450 000,-	4 450 000,-
	Provozní dotace Královéhradecký kraj	4 292 000,-	4 751 000,-
	Dotace MK	1 932,-	1 932,-
	Dotace KHK	0,-	24 994,-
672	Mezisoučet	8 743 932,-	9 227 926,-
	Výnosy celkem	9 488 636,-	9 697 581,-
	Výsledek hospodaření	113 980,-	0,-