Muzeum Podkrkonoší v Trutnově
Školní 150, 541 01 Trutnov

ROZBOR HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2023

Zpracovala: Miroslava Jungová, ekonomka a účetní
Trutnov 7. 3. 2024

Hospodaření organizace

Rozbor hospodaření Muzea Podkrkonoší v Trutnově za kalendářní rok 2023 je zobrazen v přiložené tabulce. Organizace hospodaří s vyrovnaným rozpočtem s minimálními výkyvy oproti minulým rokům.

Dotace

Město Trutnov – provozní dotace	4 450 000,00 Kč
Královéhradecký kraj – provozní dotace	4 292 000,00 Kč
Ministerstvo kultury – investiční dotace	1 932,00 Kč
Provozní dotace celkem	**8 743 932,00 Kč**

Struktura vlastních příjmů

Tržby (publikace, vstupné, foto)	210 943,00 Kč
Tržby (archeologické dohledy)	533 761,00 Kč
Tržby celkem	**744 704,00 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	9 488 636,00 Kč
Provozní náklady celkem	9 374 656,00 Kč
Čerpání rezervního fondu	0,00 Kč
Výsledek hospodaření za rok 2023	**+ 113 980,00 Kč**

Finanční majetek

Oblast finančního majetku

KB běžný účet	1 192 022,89 Kč
KB účet FKSP	178 407,78 Kč
Pokladna	15 322,00 Kč
Ceniny – stravenky	38 200,00 Kč
Ceniny – známky	0,00 Kč

Tvorba a čerpání peněžních fondů

Fond kulturních a sociálních potřeb – účet 412

Stav fondu k 1. 1. 2023 (počáteční stav)		153 259,16 Kč
Tvorba fondu v roce 2023	+	86 230,49 Kč
Čerpání fondu 2023 (stravenky)	-	54 725,00 Kč
Čerpání fondu 2023 (vitamíny)	-	8 710,00 Kč
Stav fondu k 31. 12. 2023 (konečný stav)		176 054,65 Kč

Fond reprodukce majetku (investiční fond) – účet 416

Stav k 1. 1. 2023 (počáteční stav)		460 863,52 Kč
Tvorba odpisů za rok 2023	+	488 904,00 Kč
Odvod do rozpočtu města	-	480 000,00 Kč
Nákup dlouhodobého majetku		0,00 Kč
Stav fondu k 31. 12. 2023 (konečný stav)		469 767,52 Kč

Rezervní fond – účet 413

Stav fondu k 1. 1. 2023 (počáteční stav)		272 198,14 Kč
Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	+	154 297,03 Kč
Čerpání fondu		0,00 Kč
Stav fondu k 31. 12. 2023 (konečný stav)		426 495,17 Kč

Fond odměn

Stav fondu k 1. 1. 2023 (počáteční stav)		0,00 Kč
Tvorba fondu v roce 2023		0,00 Kč
Čerpání fondu		0,00 Kč
Stav fondu k 31. 12. 2023 (konečný stav)		0,00 Kč

Zůstatky fondů k 31. 12. 2023

Fond FKSP	176 054,65 Kč
Investiční fond	469 767,52 Kč
Rezervní fond	426 495,17 Kč
Fond odměn	0,00 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb je tvořen z hrubých mezd zaměstnanců a je čerpán především na úhrady stravenek, nákup vitamínů a věcných darů při životních výročích zaměstnanců.
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. 2023.

Byla jmenována hlavní inventarizační komise ve složení:
předseda: Mgr. Ondřej Tůma
členové: Mgr. Eliška Glazarová
Karel Čapek

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).

Inventarizační soupisy byly vyhotoveny dne 26. 1. 2024. 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	1 706 306,51 Kč
Drobný hmotný majetek	3 544 791,24 Kč
Pozemky	506 254,00 Kč
Kulturní předměty	476 508,46 Kč
Běžný účet	1 192 022,89 Kč
Účet FKSP	178 407,78 Kč
Pokladna	15 322,00 Kč
Ceniny – stravenky	38 200,00 Kč
Odběratelé	285 195,20 Kč
Dodavatelé	72 090,24 Kč
Zaměstnanci	305 568,00 Kč
ZP zaměstnanci	19 268,00 Kč
ZP podnik	33 641,00 Kč
SP zaměstnanci	24 304,00 Kč
SP podnik	92 706,00 Kč
Daň ze mzdy	20 174,00 Kč
Náklady příštích období	44 900,72 Kč

Zhodnocení dodržení stanoveného objemu prostředků na platy

Rada města Trutnova schválila na svém zasedání dne 22. 2. 2023 usnesením č. RM 2023-204/4 objem prostředků na platy v hlavní činnosti na rok 2023 ve výši 4 650 000,- Kč.
Z celkového objemu platů bylo v roce 2023 celkem vyčerpáno 4 364 271,- Kč, náklady na výplatu nemocenských dávek zaměstnanců činily 24 319,- Kč.

Stanovený objem prostředků na platy byl dodržen.

Průměrný přepočtený evidenční počet pracovníků k 31. 12. 2023 činil 9,86. Jedenáct zaměstnanců na hlavní pracovní poměr, z toho sedm zaměstnanců na plný úvazek a čtyři zaměstnanci na zkrácený úvazek. Průměrný plat v organizaci činil 39 675,- Kč.

OON – činnosti a jejich rozsah, úplný výčet

Objem prostředků pro OON (ostatní osobní náklady), plně hrazený z provozních nákladů organizace, byl v roce 2023 plánován v celkové výši 440 000,- Kč. Z OON nákladů bylo celkem vyčerpáno 650 126,- Kč. Náklady na výplatu nemocenských dávek OON byly 0,- 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, 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 uklízečky. Dohody o pracovní činnosti jsou v rozsahu maximálně do 20 hodin týdně a v roce 2023 byly uzavřeny s těmito osobami:

Mgr. Jiří Hering – průvodcovská činnost
Pavlína Horká – průvodcovská a edukační činnost, technickoadministrativní výpomoc
Lenka Lásková – průvodcovská a edukační činnost, technickoadministrativní výpomoc
Vlasta Novotná – průvodcovská a edukační činnost, technickoadministrativní výpomoc
Mgr. Olga Pejřimovská – průvodcovská a edukační činnost, technickoadministrativní výpomoc
Aneta Švadláková – průvodcovská a edukační činnost, technickoadministrativní výpomoc
Mgr. Jarmila Vedralová – průvodcovská činnost
Klára Stanovská – pomocné konzervátorské práce
Soňa Kovaříková – zástup za nemoc uklízečky

Rozsahem **dohod o provedení práce** jsou především činnosti související s přípravou a realizací kulturních akcí, výstav, vernisáží, přednášek, hudebních vystoupení, dále zástup za dovolenou nebo nemoc (úklid).

Dohody o provedení práce v roce 2023

1. DPP	Tomáš Vondryska	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
2. DPP	Ing. Jiří Aberle	Příprava a realizace přednášky	4 hodiny
3. DPP	PhDr. Tomáš Chvátal, Ph.D.	Příprava a realizace přednášky	5 hodin

4. DPP	Gabriela Svoboda Langrová	Hudební doprovod na vernisáži	3 hodiny
5. DPP	Jana Hefková	Úklid – zástup za nemoc	74,5 hodin
6. DPP	Mgr. Ladislav Rytíř	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
7. DPP	Mgr. Jiří Louda	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
8. DPP	Mgr. Marcela Horáková	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
9. DPP	Jana Hefková	Úklid – zástup za nemoc	25 hodin
10. DPP	Alena Burgerová	Hudební doprovod na vernisáži	2 hodiny
11. DPP	Josef Pilař	Hudební doprovod na vernisáži	2 hodiny
12. DPP	Marie Urbanová	Hudební doprovod na vernisáži	2 hodiny
13. DPP	Eliška Stříbrná	Hudební doprovod na vernisáži	2 hodiny
14. DPP	Vendula Jiroutová	Hudební doprovod na vernisáži	2 hodiny
15. DPP	PhDr. Jan Meier	Příprava a realizace přednášky	5 hodin
16. DPP	Soňa Kovaříková	Úklid – zástup za nemoc	67 hodin
17. DPP	MgA. Mgr. Blanka Valchářová	Příprava a realizace výstavy	30 hodin
18. DPP	Mgr. Tomáš Korbel, Ph.D.	Příprava a realizace přednášky	5 hodin
19. DPP	Miroslav Zemek	Velikonoční tvoření	8 hodin
20. DPP	Soňa Kovaříková	Úklid – zástup za nemoc	68 hodin
21. DPP	Václav Němec	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
22. DPP	RNDr. Pavel Janeček	Příprava a realizace přednášky	4 hodiny
23. DPP	BcA. Štěpánka Hrubecká	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
24. DPP	Drahomíra Tvrdíková	Hudební doprovod na vernisáži	3 hodiny
25. DPP	PhDr. Jiří Němeček	Příprava a realizace výstavy	10 hodin
26. DPP	Soňa Kovaříková	Úklid – zástup za nemoc	66,5 hodin
27. DPP	Mgr. Libor Dušek, Ph.D.	Příprava a realizace přednášky	5 hodin
28. DPP	Anna Jirásková	Den muzeí – vystoupení v kostýmu	2 hodiny
29. DPP	Soňa Kovaříková	Úklid – zástup	75 hodin
30. DPP	PhDr. Jiří Němeček	Příprava a realizace přednášky	5 hodin
31. DPP	Mgr. Libor Dušek, Ph.D.	Příprava a realizace přednášky	5 hodin
32. DPP	Zdeněk Doležal	Pomoc s přípravou výstavy	25 hodin
33. DPP	Mgr. Karel Čapek	Hudební doprovod na vernisáži	3 hodiny
34. DPP	Jana Francová	Hudební doprovod na vernisáži	3 hodiny

35. DPP	Miroslav Králík	Hudební doprovod na vernisáži	3 hodiny
36. DPP	Yanka Stránská	Hudební doprovod na vernisáži	3 hodiny
37. DPP	Miroslav Zemek	Výpomoc – muzejní noc, stánek	6 hodin
38. DPP	Jana Hefková	Úklid – zástup	83 hodin
39. DPP	Jiří Říha	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
40. DPP	Jana Hefková	Úklid – zástup	70 hodin
41. DPP	Vladimír Vít	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
42. DPP	Jana Hefková	Úklid – zástup	48 hodin
43. DPP	Václav Jirásek	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
44. DPP	Uršula Kluková	Beseda a vyprávění pro veřejnost	6 hodin
45. DPP	Mgr. Alena Křivská	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
46. DPP	Lucie Ševčíková	Hudební doprovod na vernisáži	3 hodiny
47. DPP	Martin Rejl	Hudební doprovod na vernisáži	3 hodiny
48. DPP	Arnošt Stránský	Hudební doprovod na vernisáži	3 hodiny
49. DPP	Mgr. Hasan Zahirovič,PhD.	Příprava a realizace přednášky	8 hodin
50. DPP	Václav Němec	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
51. DPP	Alena Miklošová	Příprava a přednes literárních ukázek	3 hodiny
52. DPP	PhDr. Jan Meier	Příprava a realizace přednášky	5 hodin
53. DPP	Martina Vágner Dostálová	Příprava a realizace přednášky	4 hodiny
54. DPP	Bc. Petr Kuráň	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
55. DPP	Mgr. Jaroslav Kabrhel	Příprava a realizace přednášky	3 hodiny
56. DPP	PhDr. Ludmila Žlábková	Příprava a realizace přednášky	4 hodiny
57. DPP	Jana Francová	Taneční vystoupení	5 hodin
58. DPP	Lucie Viesnerová	Hudební vystoupení na vernisáži	5 hodin
59. DPP	Mgr. Vojtěch Kábrt, Ph.D.	Zajištění koncertu	5 hodin
60. DPP	PhDr. Dana Holmanová	Realizace tvůrčích dílen	10 hodin
61. DPP	PhDr. Jiří Němeček	Vypracování odborného posudku	30 hodin
62. DPP	Kateřina Talavašková	Baletní vystoupení	5 hodin
63. DPP	Nikola Šimová	Průvodcovská služba	113 hodin

Přehled provedených oprav a údržby (včetně revizí) v roce 2023

Budova Muzea Podkrkonoší v Trutnově

Odvoz odpadu – popelnice	15 321,02 Kč
Revize ručního elektrického nářadí a zařízení	14 432,00 Kč
Údržba a mytí střechy atria	9 680,00 Kč
Revize hasicích přístrojů a hydrantů	5 278,00 Kč
Revize EZS, opravy	32 786,16 Kč
Ochranná desinsekce objektu a depozitářů	11 495,00 Kč
Výměna svítidel – výstavní sál Bitva 1866	47 907,00 Kč
Výměna svítidel – dvě pracovny	15 751,00 Kč
Malování stropu výstavního sálu Bitva 1866	8 425,00 Kč
Celkem opravy, údržba, revize	**161 075,18 Kč**

Autoprovoz, opravy

Muzeum Podkrkonoší v Trutnově v roce 2023 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 2023 byly provedeny běžné opravy, oprava výfuku, výměna tlumičů, výměna filtrů, výměny oleje, kapalin, pružin v ceně **18 113,10 Kč.**

2. Automobil **Škoda Octavia Combi**, který je využíván především k přepravě výstavních předmětů, výstav, sbírkových předmětů, nakoupeného materiálu, odvozu prádla do prádelny, akviziční činnosti. Běžné opravy a údržba je úměrná stáří automobilu. V roce 2023 byly provedeny oprava světel, oprava ovládání řazení, výměna řadící tyče, výměna oleje, kapalin, geometrie a ostatní drobné opravy v ceně **6 370, 70 Kč.**

Drobné výdaje, roční dálniční známka, nákup kapalin do ostřikovačů, služby pneuservisu, žárovky, stěrače ve výši **4 410, 00 Kč.**

Opravy a údržba vozidel celkem **28 893,80 Kč**

Nakládání s majetkem

V roce 2023 nakoupila organizace tento drobný hmotný majetek z provozních nákladů:

Pořízení majetku II-a k 31. 12. 2023

II-a 650 Křeslo Vega (šedá)	2 409,00 Kč
II-a Nákup celkem	**2 409,00 Kč**

Pořízení majetku II-d k 31. 12. 2023

II-d 676 Kamera EZS	4 797,65 Kč
II-d 677 Kamera EZS	4 797,65 Kč
II-d 678 Kamera EZS	4 797,65 Kč
II-d 679–681 Montážní boxy ke kamerám	1 143,45 Kč
II-d 682 Záznamové zařízení EZS	11 963,27 Kč
II-d 683 Pevný disk HDD k EZS	4 470,95 Kč
II-d 684 Monitor Dell E2722 HS	4 961,00 Kč
II-d 685 Aktivní reproduktor	8 000,00 Kč
II-d 686 Mikrofonní komplet k reproduktoru	1 890,00 Kč
II-d 687 Monitor Dell Professional	5 384,50 Kč
II-d 688 PC Dell Vostro 3910 MT	22 990,00 Kč
II-d Nákup celkem	**75 196,12 Kč**

Vyřazení majetku II-d k 31. 12. 2023

II-d 588 Počítač PCI-eLG	21 694,00 Kč
II-d 548 Baterie s ukazatelem	1 850, 00 Kč
II-d 549 Baterie s ukazatelem	1 850, 00 Kč
II-d 488 Umělá květina Ficus	2 119,00 Kč
II-d Vyřazení majetku	**27 513, 00 Kč**

Vyřazení majetku II-a k 31. 12. 2023

II-a 631 Křeslo Kull	2 289, 62 Kč
II-a 416 Židle otočná	2 650, 00 Kč
II-a Vyřazení majetku	**4 939, 62 Kč**

Celkem pořízení majetku k 31. 12. 2023 II-a + II-d	77 605,12Kč
Celkem vyřazení majetku k 31 12. 2023 II-a + II-d	32 452,62 Kč

Schváleno škodní a likvidační komisí na základě vyřazovacího protokolu. Vyřazený majetek byl fyzicky zlikvidován nebo odvezen do kontejneru na sběrný dvůr.

Pořízení a vyřazení majetku v roce 2023

Účet číslo	013/01	018/01	021/01	022/01	028/01	031/01	Popis	Poříz./Vyřaz.
Stav k 1. 1. 2023	60 927,00	153 022,20	30 014 058,81	1 706 326,51	3 499 638,74	506 254,00		
Dle seznamu str. 9					2 409,00		nákup II-a	pořízení
Dle seznamu str. 9					75 196,12		nákup II-d	pořízení
Dle seznamu str. 9					4 939,62		vyřazeno II-a	Vyřazení
Dle seznamu str. 9					27 513,00		vyřazeno II-d	vyřazení
Změna stavu	0,00	0,00	0,00	0,00	45 152,50	0,00		
Stav k 31. 12. 2023	**60 927,00**	**153 022,20**	**30 014 058,81**	**1 706 326,51**	**3 544 791,24**	**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. 2023-22/1 ze dne 27. 2. 2023. V roce 2023 bylo odvedeno nájemné v plné výši 406 000,- Kč na účet zřizovatele.

V Trutnově dne 7. 3. 2024
Vypracovala: Miroslava Jungová

Příloha k rozboru hospodaření

SÚ	text	2022	2023
501	Materiál	141 900,-	126 448,-
	Nákup PHM - benzín	55 992,-	60 012,-
	Nákup knih, sborníků	14 975,-	12 571,-
	Nákup ochranných pomůcek	1 616,-	0,-
	Předplatné	12 898,-	15 718,-
	Kancelářské potřeby	5 304,-	5 031,-
	Úklidové a čistící potřeby	8 515,-	8 876,-
501	**Mezisoučet**	**241 200,-**	**228 656,-**
502	Teplo budova + depozitář	392 826,-	441 054,-
	Vodné a stočné + srážková voda	39 262,-	47 357,-
	Elektrická energie	69 710,-	85 394,-
502	**Mezisoučet**	**501 798,-**	**573 805,-**
511	Opravy a údržba budovy	55 755,-	161 075,-
	Opravy a údržba automobilů	50 120,-	28 894,-
511	**Mezisoučet**	**105 875,-**	**189 969,-**
512	**Cestovné**	**1 041,-**	**1 705,-**
513	**Reprezentace (občerstvení při kult. akcích)**	**44 594,-**	**64 324,-**
518	Ostatní služby	315 484,-	390 792,-
	Nákup sbírkových předmětů	35 303,-	82 633,-
	Poštovné	14 001,-	22 315,-
	Telefony, internet	46 047,-	49 425,-
	Ostraha objektu	43 522,-	39 794,-
	KB poplatky	3 485,-	3 718,-
	Restaurování sbírkových předmětů	0,-	20 000,-
	Výlep plakátů	0,-	36 315,-
	Tisk plakátů, pozvánek, výstavních panelů	95 474,-	163 612,-
	Nájemné nebytový prostor Depo Školní	1 379,-	1 379,-
	Publikační činnost	0,-	85 123,-
518	**Mezisoučet**	**554 695,-**	**895 107,-**
521	Platy zaměstnanců	3 968 572,-	4 364 271,-
	Platy OON	513 382,-	650 126,-
	Náhrady nemocenské zaměstnanci	37 454,-	24 319,-
	Náhrady nemocenské OON	0,-	0,-
521	**Mezisoučet**	**4 519 408,-**	**5 038 716,-**
524	**Zákonné sociální a zdravotní pojištění**	**1 484 848,-**	**1 642 610,-**
525	**Pojištění mzdy – Kooperativa**	**12 245,-**	**13 463,-**
527	**Zákonné sociální náklady FKSP**	**79 380,-**	**86 230,-**
549	**Ostatní náklady z činnosti**	**80 774,-**	**71 630,-**
551	**Odpisy**	**535 727,-**	**490 836,-**
558	**Náklady z DM**	**76 021,-**	**77 605,-**
	Náklady celkem	**8 237 606,-**	**9 374 656,-**
602	Publikace	33 558,-	33 702,-
	Vstupné	111 990,-	173 040,-
	Foto, kamera, kopírování	2 700,-	4 201,-
	Archeologický dohled	517 723,-	533 761,-
602	**Mezisoučet**	**665 971,-**	**744 704,-**

648	Čerpání rezervního fondu	0,-	0,-
672	Provozní dotace Město Trutnov	3 995 000,-	4 450 000,-
	Provozní dotace Královéhradecký kraj	3 729 000,-	4 292 000,-
	Dotace Ministerstvo kultury	1 932,-	1 932,-
672	Mezisoučet	7 725 932,-	8 743 932,-
	Výnosy celkem	8 391 903,-	9 488 636,-
	Výsledek hospodaření	154 297,-	113 980,-