



## Přehled aktualizovaných odpisů příspěvkových organizací Ústeckého kraje podle odpisového plánu k 31.12.2017 - souhrn podle odpisových skupin v tis. Kč

|                               |                                                          |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Název příspěvkové organizace: | Galerie výtvarného umění v Mostě, příspěvková organizace |
| Číslo organizace:             | 5501                                                     |
| IČO:                          | 00361160                                                 |

| Číslo odpisové skupiny  | Pořizovací cena | Oprávký k 1.1.2017 | Schválené účetní odpisy na rok 2017 |                          |                          |                       |                   |                   |                         |                   |                   |
|-------------------------|-----------------|--------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
|                         |                 |                    | Celkem                              | z toho:                  |                          | Movitý majetek celkem | z toho:           |                   | Nemovitý majetek celkem | z toho:           |                   |
|                         |                 |                    |                                     | Celkem odpisy z účtu 403 | Celkem odpisy z účtu 401 |                       | Odpisy z účtu 403 | Odpisy z účtu 401 |                         | Odpisy z účtu 403 | Odpisy z účtu 401 |
| a                       | b               | c                  | d=e+f                               | e=1.1.+2.1.              | f=1.2.+2.2.              | d.1 = 1.1. + 1.2.     | 1.1.              | 1.2.              | d.2= 2.1. +2.2.         | 2.1.              | 2.2.              |
| neodepisovaný majetek * | 105             | 0                  | 0                                   | 0                        | 0                        | 0                     | 0                 | 0                 | 0                       | 0                 | 0                 |
| 2                       | 1 109           | 342                | 102                                 | 0                        | 102                      | 102                   | 0                 | 102               | 0                       | 0                 | 0                 |
| 7                       | 2 295           | 4                  | 46                                  | 0                        | 46                       | 0                     | 0                 | 0                 | 46                      | 0                 | 46                |
| <b>Celkem</b>           | <b>3 509</b>    | <b>346</b>         | <b>148</b>                          | <b>0</b>                 | <b>148</b>               | <b>102</b>            | <b>0</b>          | <b>102</b>        | <b>46</b>               | <b>0</b>          | <b>46</b>         |

\* uvádí se majetek, který je vyloučen z odepisování ze zákona. Nebude uveden již zcela odepsaný majetek, který vede příspěvková organizace stále ve své evidenci.

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| Datum zpracování:    | 4. 11. 2017           |
| Zpracovatel:         | Ing.Ličková           |
| Zástupce organizace: | Svoboda Petr, ředitel |

# Přehled aktualizovaných odpisů příspěvkových organizací Ústeckého kraje podle odpisového plánu k 31.12.2017 - souhrn podle odpisových skupin v tis. Kč

| Číslo odpisové skupiny  | Upravené účetní odpisy k 31.12.2017 |                                |                                |                             |                      |                      |                               |                      |                      | Zůstatková<br>cena k<br>31.12.2017 | navýšení/snížení     |                      |
|-------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                         | Celkem<br>aktuální stav             | z toho:                        |                                | Movitý<br>majetek<br>celkem | z toho:              |                      | Nemovitý<br>majetek<br>celkem | z toho:              |                      |                                    | Odpisy z<br>účtu 403 | Odpisy z<br>účtu 401 |
|                         |                                     | Celkem<br>odpisy z<br>účtu 403 | Celkem<br>odpisy z<br>účtu 401 |                             | Odpisy z<br>účtu 403 | Odpisy z<br>účtu 401 |                               | Odpisy z<br>účtu 403 | Odpisy z<br>účtu 401 |                                    |                      |                      |
| a                       | g=h+i                               | h=1.3.+2.3.                    | i=1.4.+2.4.                    | g.1 = 1.3.<br>+1.4.         | 1.3.                 | 1.4.                 | g.2 = 2.3.<br>+2.4.           | 2.3.                 | 2.4.                 | j=b-c-g                            | k=h-e                | l=i-f                |
| neodepisovaný majetek * | 0                                   | 0                              | 0                              | 0                           | 0                    | 0                    | 0                             | 0                    | 0                    | 105                                | 0                    | 0                    |
| 2                       | 91                                  | 0                              | 91                             | 91                          | 0                    | 91                   | 0                             | 0                    | 0                    | 676                                | 0                    | -11                  |
| 7                       | 46                                  | 0                              | 46                             | 0                           | 0                    | 0                    | 46                            | 0                    | 46                   | 2 245                              | 0                    | 0                    |
| Celkem                  | 137                                 | 0                              | 137                            | 91                          | 0                    | 91                   | 46                            | 0                    | 46                   | 3 026                              | 0                    | -11                  |

## Tvorba a čerpání rezervního fondu k 31.12.2017

|                               |                                                                                  |                                  |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Název příspěvkové organizace: |                                                                                  | Galerie výtvarného umění v Mostě |
| Číslo organizace:             |                                                                                  | 5501                             |
| Rok:                          |                                                                                  | 2017                             |
| Č.ř.                          | Tvorba:                                                                          | tis. Kč                          |
| 1                             | Krytý zůstatek k :1.1.2017                                                       | 897                              |
| 2                             | z toho: dary z minulých let (účet 414)                                           |                                  |
| 3                             | projekty (účet 414)                                                              |                                  |
| 4                             | celkem účet 414                                                                  | 0                                |
| 5                             | zlepšené výsledky hospodaření z minulých let (účet 413)                          |                                  |
| 6                             | Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření za rok :2016                           | 270                              |
| 7                             | Dotace (název programu +název akce):                                             | 0                                |
| 8                             |                                                                                  |                                  |
| 9                             |                                                                                  |                                  |
| 10                            |                                                                                  |                                  |
| 11                            |                                                                                  |                                  |
| 12                            |                                                                                  |                                  |
| 13                            |                                                                                  |                                  |
| 14                            | Dary (název akce+dárce+datum poskytnutí+usn. RÚK):                               | 0                                |
| 15                            |                                                                                  |                                  |
| 16                            |                                                                                  |                                  |
| 17                            |                                                                                  |                                  |
| 18                            |                                                                                  |                                  |
| 19                            | <b>Tvorba (zdroje) celkem:</b>                                                   | <b>1 167</b>                     |
| 20                            | <b>Čerpání:</b>                                                                  | <b>tis. Kč</b>                   |
| 21                            | Účel (název akce+zdroj financování u darů, nebo dotací+datum potvrzení odborem): |                                  |
| 22                            | <b>A) čerpání - účet 413 celkem</b>                                              | <b>0</b>                         |
| 23                            |                                                                                  |                                  |
| 24                            |                                                                                  |                                  |
| 25                            |                                                                                  |                                  |
| 26                            |                                                                                  |                                  |
| 27                            | <b>B) čerpání - účet 414 celkem</b>                                              | <b>0</b>                         |
| 28                            |                                                                                  |                                  |
| 29                            |                                                                                  |                                  |
| 30                            |                                                                                  |                                  |
| 31                            |                                                                                  |                                  |
| 32                            |                                                                                  |                                  |
| 33                            |                                                                                  |                                  |
| 34                            |                                                                                  |                                  |
| 35                            |                                                                                  |                                  |
| 36                            |                                                                                  |                                  |
| 37                            | <b>Čerpání celkem:</b>                                                           | <b>0</b>                         |
| 38                            | <b>Převod do fondu investic:</b>                                                 | <b>tis. Kč</b>                   |
| 39                            | (Název akce+č. usnesení RÚK):                                                    |                                  |
| 40                            |                                                                                  |                                  |
| 41                            |                                                                                  |                                  |
| 42                            | <b>Převod do fondu investic celkem:</b>                                          | <b>0</b>                         |
| 43                            | <b>Čerpání RF vč. převodu celkem (ř.37+ř.42):</b>                                | <b>0</b>                         |
| 44                            | <b>Zůstatek RF k (ř.19-ř.43): 31.12.2017</b>                                     | <b>1 167</b>                     |

|                      |                                          |
|----------------------|------------------------------------------|
| Datum zpracování:    | 16.1.2018                                |
| Zpracovatel/kontakt: | Ing. Ličková, 725007316                  |
| Zástupce organizace: | Ing Ličková, pověřená vedením organizace |

## Tvorba a čerpání fondu investic k 31.12.2017

|                               |                                                                                                         |                |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Název příspěvkové organizace: | Galerie výtvarného umění v Mostě                                                                        |                |
| Číslo organizace:             | 5501                                                                                                    |                |
| Rok:                          | 2017                                                                                                    |                |
| <b>Č.ř.</b>                   | <b>Tvorba - z účtu 401:</b>                                                                             | <b>tis. Kč</b> |
| 1                             | Krytý zůstatek k 1.1. běžného roku                                                                      | 129            |
| 2                             | z toho: dary z minulých let                                                                             |                |
| 3                             | projekty, dotace, příspěvky zřizovatele                                                                 |                |
| 4                             | Odpisy z dlouhodobého hmot. a nehmotného majetku v roce - movitý majetek                                | 91             |
| 5                             | Odpisy z dlouhodobého hmot. majetku v roce - nemovitý majetek                                           | 46             |
| 6                             | <b>Odpisy celkem</b>                                                                                    | <b>137</b>     |
| 7                             | Příjmy z prodeje DNM a DHM:                                                                             |                |
| 8                             | Převod z rezervního fondu (název akce):                                                                 |                |
| 9                             | Účelový investiční příspěvek (název akce+č.p. a místo+č. usnesení RÚK o schválení záv. uk.):            | 500            |
| 10                            | Pořízení služebního vozidla pro pobočku Žatec, účelový investiční příspěvek, 2.1.2017 potvrzeno odborem |                |
| 11                            | Dotace a příspěvky ze státního rozpočtu (název programu+název akce):                                    | 0              |
| 12                            |                                                                                                         |                |
| 13                            | Dary (název akce+dárce+datum poskytnutí+usn. RÚK):                                                      | 0              |
| 14                            |                                                                                                         |                |
| 15                            |                                                                                                         |                |
| 16                            | <b>Tvorba (zdroje) celkem:</b>                                                                          | <b>766</b>     |
| 17                            | <b>Čerpání - neinvestiční (NIV):</b>                                                                    | <b>tis. Kč</b> |
| 18                            | (Název akce+č.p. a místo+zdroj financování u darů, nebo dotací+datum potvrzení odborem):                |                |
| 19                            |                                                                                                         |                |
| 20                            |                                                                                                         |                |
| 21                            |                                                                                                         |                |
| 22                            |                                                                                                         |                |
| 23                            |                                                                                                         |                |
| 24                            |                                                                                                         |                |
| 25                            |                                                                                                         |                |
| 26                            |                                                                                                         |                |
| 27                            |                                                                                                         |                |
| 28                            | <b>Čerpání NIV celkem:</b>                                                                              | <b>0</b>       |
| 29                            | <b>Čerpání - investiční (IV):</b>                                                                       | <b>tis. Kč</b> |
| 30                            | (Název akce+č.p. a místo+zdroj financování u darů, nebo dotací+datum potvrzení odborem):                |                |
| 31                            | Pořízení služebního vozidla pro pobočku Žatec, účelový investiční příspěvek, 2.1.2017 potvrzeno odborem | 587            |
| 32                            |                                                                                                         |                |
| 33                            |                                                                                                         |                |
| 34                            |                                                                                                         |                |
| 35                            |                                                                                                         |                |
| 36                            |                                                                                                         |                |
| 37                            |                                                                                                         |                |
| 38                            |                                                                                                         |                |
| 39                            |                                                                                                         |                |
| 40                            | <b>Čerpání IV celkem:</b>                                                                               | <b>587</b>     |
| 41                            | <b>Odvod zřizovateli</b>                                                                                | <b>46</b>      |
| 42                            | <b>Čerpání celkem (ř.28+ř.40+ř.41):</b>                                                                 | <b>633</b>     |
| 43                            | <b>Zůstatek fondu investic k (ř.16-ř.42):31.12.2017</b>                                                 | <b>133</b>     |

|                      |                                           |
|----------------------|-------------------------------------------|
| Datum zpracování:    | 16.1.2018                                 |
| Zpracovatel/kontakt: | ing. Ličková, 725007316                   |
| Zástupce organizace: | ing. Ličková, pověřená vedením organizace |

# Finanční hospodaření příspěvkových organizací Ústeckého kraje k 31.12.2017 v tis. Kč

|                               |                                                          |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Název příspěvkové organizace: | Galerie výtvarného umění v Mostě, příspěvková organizace |
| Číslo organizace:             | 5501                                                     |
| IČO:                          | 00361160                                                 |

| Číslo účtu                                                                       | Vybrané položky výkazu zisku a ztráty                                                | Schválený rozpočet na r. 2017 | Upravený rozpočet (UR) na r. 2017 |                |                   | Skutečnost k 31. 12. 2017 |                |                   | Rozdíl mezi skutečností a UR |                |                   | Plnění skut. UR k 31.12. 2017 v % |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|---------------------------|----------------|-------------------|------------------------------|----------------|-------------------|-----------------------------------|
|                                                                                  |                                                                                      |                               | Celkem                            | z toho         |                   | Celkem                    | z toho         |                   | Celkem                       | z toho         |                   |                                   |
|                                                                                  |                                                                                      |                               |                                   | Hlavní činnost | Doplňková činnost |                           | Hlavní činnost | Doplňková činnost |                              | Hlavní činnost | Doplňková činnost |                                   |
| A                                                                                | B                                                                                    | C                             | D=E+F                             | E              | F                 | G=H+I                     | H              | I                 | J=K+L                        | K=H-E          | L=I-F             | M=G/D                             |
| Náklady celkem (položka A)                                                       |                                                                                      | 6 584                         | 5 250                             | 5 250          | 0                 | 4 454                     | 4 454          |                   | -796                         | -796           | 0                 | 84,84 %                           |
| 501                                                                              | Spotřeba materiálu                                                                   | 155                           | 105                               | 105            | 0                 | 75                        | 75             |                   | -30                          | -30            | 0                 | 71,08 %                           |
| 502                                                                              | Spotřeba energie                                                                     | 800                           | 211                               | 211            | 0                 | 186                       | 186            |                   | -25                          | -25            | 0                 | 87,96 %                           |
| 511                                                                              | Opravy a udržování                                                                   | 4                             | 4                                 | 4              | 0                 | 6                         | 6              |                   | 2                            | 2              | 0                 | 150,35 %                          |
| 518                                                                              | Ostatní služby                                                                       | 795                           | 795                               | 795            | 0                 | 717                       | 717            |                   | -78                          | -78            | 0                 | 90,24 %                           |
| 521                                                                              | Mzdové náklady, z toho:                                                              | 2 720                         | 2 809                             | 2 809          | 0                 | 2 332                     | 2 332          |                   | -477                         | -477           | 0                 | 83,01 %                           |
|                                                                                  | ZU - objem prostředků na platy v absolutní výši                                      | 2 700                         | 2 789                             | 2 789          | 0                 | 2 327                     | 2 327          |                   | -462                         | -462           | 0                 | 83,44 %                           |
|                                                                                  | ostatní osobní náklady                                                               | 10                            | 10                                | 10             | 0                 | 5                         | 5              |                   | -5                           | -5             | 0                 | 48,00 %                           |
|                                                                                  | Náhrady mzdy za dočasnou pracovní neschopnost                                        | 10                            | 10                                | 10             | 0                 | 0                         |                |                   | -10                          | -10            | 0                 | 0,00 %                            |
| 551                                                                              | Odpisy dlouhodobého majetku                                                          | 102                           | 137                               | 137            | 0                 | 137                       | 137            |                   | 0                            | 0              | 0                 | 100,18 %                          |
|                                                                                  | u majetku nepořízeného z transferu (účet 401)                                        | 102                           | 137                               | 137            | 0                 | 137                       | 137            |                   | 0                            | 0              | 0                 | 100,18 %                          |
|                                                                                  | u majetku pořízeného z transferu (účet 403)                                          | 0                             | 0                                 | 0              | 0                 | 0                         |                |                   | 0                            | 0              | 0                 | Není číslo                        |
| 558                                                                              | Náklady z drobného dlouhodobého majetku                                              | 730                           | 30                                | 30             | 0                 | 15                        | 15             |                   | -15                          | -15            | 0                 | 50,58 %                           |
| 591                                                                              | Daň z příjmů                                                                         | 0                             | 0                                 | 0              | 0                 | 0                         |                |                   | 0                            | 0              | 0                 | Není číslo                        |
| Výnosy celkem (položka B)                                                        |                                                                                      | 6 584                         | 5 250                             | 5 250          | 0                 | 5 247                     | 5 247          |                   | -3                           | -3             | 0                 | 99,94 %                           |
| 601-604                                                                          | Výnosy za dané účty celkem                                                           | 4                             | 4                                 | 4              | 0                 | 9                         | 9              |                   | 5                            | 5              | 0                 | 216,50 %                          |
| 648                                                                              | Čerpání fondů                                                                        | 0                             | 0                                 | 0              | 0                 | 0                         |                |                   | 0                            | 0              | 0                 | Není číslo                        |
| 649                                                                              | Ostatní výnosy z činnosti                                                            | 0                             | 0                                 | 0              | 0                 | 0                         | 0              |                   | 0                            | 0              | 0                 | +nekonečno                        |
| 672                                                                              | výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů celkem (A+B+C+D+E), z toho: | 6 580                         | 5 246                             | 5 246          | 0                 | 5 238                     | 5 238          |                   | -8                           | -8             | 0                 | 99,85 %                           |
|                                                                                  | A - výnosy z nároků na prostředky z rozpočtu ÚK celkem, z toho:                      | 6 580                         | 5 246                             | 5 246          | 0                 | 5 246                     | 5 246          |                   | 0                            | 0              | 0                 | 100,00 %                          |
|                                                                                  | ZU - příspěvek na provoz                                                             | 6 580                         | 5 246                             | 5 246          | 0                 | 5 246                     | 5 246          |                   | 0                            | 0              | 0                 | 100,00 %                          |
|                                                                                  | ZU - příspěvek na velkou údržbu (UZ 54)                                              | 0                             | 0                                 | 0              | 0                 | 0                         |                |                   | 0                            | 0              | 0                 | Není číslo                        |
|                                                                                  | ostatní účelově určené neinvestiční příspěvky z rozpočtu ÚK                          |                               | 0                                 | 0              | 0                 | 0                         |                |                   | 0                            | 0              | 0                 | Není číslo                        |
|                                                                                  | B - výnosy z transferů ze SR                                                         | 0                             | 0                                 | 0              | 0                 | 0                         | 0              |                   | 0                            | 0              | 0                 | Není číslo                        |
|                                                                                  | C - ostatní transfery mimo rozpočet ÚK                                               | 0                             | 0                                 | 0              | 0                 | -8                        | -8             |                   | -8                           | -8             | 0                 | -nekonečno                        |
|                                                                                  | D - časové rozlišení přijatého investičního transferu                                | 0                             | 0                                 | 0              | 0                 | 0                         |                |                   | 0                            | 0              | 0                 | Není číslo                        |
| E - čerpání FI na opravy a údržbu - dle ČÚS č. 704 bod 7.4. písm. c). věta první | 0                                                                                    | 0                             | 0                                 | 0              | 0                 |                           |                | 0                 | 0                            | 0              | Není číslo        |                                   |
| Výsledek hospodaření po zdanění                                                  |                                                                                      | 0                             | 0                                 | 0              | 0                 | 793                       | 793            | 0                 | 793                          | 793            | 0                 | +nekonečno                        |

## Finanční hospodaření příspěvkových organizací Ústeckého kraje k 31.12.2017 v tis. Kč

| Číslo položky                                                                         | Vybrané položky rozvahy                              | Stav k 1.1.2017<br>běžné období<br>(netto) | Stav k 31.12.2017<br>běžné období<br>(netto) | Rozdíl           |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|
|                                                                                       | <b>Aktiva celkem</b>                                 | <b>4 318</b>                               | <b>5 642</b>                                 | <b>1 324</b>     |
| A.I.                                                                                  | Dlouhodobý nehmotný majetek                          | 0                                          | 0                                            | 0                |
| A.II.                                                                                 | Dlouhodobý hmotný majetek                            | 2 576                                      | 3 026                                        | 450              |
| B.I.                                                                                  | Zásoby                                               | 0                                          | 0                                            | 0                |
| B.II.                                                                                 | Krátkodobé pohledávky                                | 264                                        | 64                                           | -200             |
|                                                                                       | <b>Pasiva celkem</b>                                 | <b>4 318</b>                               | <b>5 642</b>                                 | <b>1 324</b>     |
| C.III.3.                                                                              | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 29                                         | 21                                           | -8               |
| D.III.                                                                                | Krátkodobé závazky                                   | 230                                        | 284                                          | 54               |
| <b>Doplňkové informace za rok 2017</b>                                                |                                                      |                                            |                                              | <b>Stav</b>      |
| Podíl tržeb za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %                   |                                                      |                                            |                                              | <b>0,19 %</b>    |
| Počet výkonů (např. lůžek, klientů, návštěvníků, žáků ve šk. roce, kapacita zařízení) |                                                      |                                            |                                              | <b>3 000</b>     |
| pohledávky více než 1 rok po splatnosti k 31. 12. v tis. Kč                           |                                                      |                                            |                                              | <b>0,00</b>      |
| Průměrný plat (mzda) měsíčně v Kč (bez OON)                                           |                                                      |                                            |                                              | <b>27 759,57</b> |
| Přepočtený počet zaměstnanců*                                                         |                                                      |                                            |                                              | <b>7,16</b>      |
| zadlužení-úvěr, kontokorent,výpůjčka apod. k 31. 12. v tis. Kč                        |                                                      |                                            |                                              | <b>0,00</b>      |
| Komentář k finančnímu hospodaření PO ÚK k 31.12.                                      |                                                      | <a href="#">5501-GVUMO_31-2017.docm</a>    |                                              |                  |

**Název příspěvkové organizace: Galerie výtvarného umění v Mostě**

Číslo organizace: 5501

IČ: 00361160

Rok: 2017

*Tabulka bude vyplněna v případě změny závazných ukazatelů či přijatých ostatních účelově určených neinvestičních příspěvků z rozpočtu Ústeckého kraje.*

| <b>závazný ukazatel/<br/>ost. účel. určené<br/>neinv. příspěvky<br/>z rozpočtu ÚK</b> | <b>č. usnesení RÚK +<br/>datum konání</b>                     | <b>částka<br/>v tis. Kč</b> | <b>Termín<br/>vyúčtování</b> | <b>účel</b>                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Příspěvek na provoz                                                                   | usnesení Rady Ústeckého kraje č.050/13R/2017 ze dne 3.5.2017  | 46 tisíc Kč                 |                              | Příspěvek na provoz byl navýšen o odpisy nemovitého majetku zakoupené budovy č.p. 1232 v Žatci                                                                                                                                                        |
| Výše povinného odvodu odpisů z nemovitého majetku                                     | usnesení Rady Ústeckého kraje č.050/13R/2017 ze dne 3.5.2017  | 46 tisíc Kč                 |                              | Odpisový plán byl navýšen o odpisy nemovitého majetku. Povinný odvod stanoven z Investičního fondu ve výši 46 tisíce Kč za rok 2017.                                                                                                                  |
| Příspěvek na provoz                                                                   | usnesení Rady Ústeckého kraje č.061/21R/2017 ze dne 16.8.2017 | 120 tisíc Kč                |                              | Příspěvek na provoz – navýšen z částky 6 626 tisíc na částku 6 746 tisíc. Navýšení provozních nákladů souvisí se změnou nařízení vlády č. 564/2006 Sb. o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů. |
| Objem prostředků na platy                                                             | usnesení Rady Ústeckého kraje č.061/21R/2017 ze dne 16.8.2017 | 89 tisíc Kč                 |                              | Navýšení mzdových nákladů souvisí se změnou nařízení vlády č. 564/2006 Sb. o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů.                                                                             |
| Příspěvek na provoz                                                                   | usnesení Rady Ústeckého kraje č.072/27R/2017 ze               | 1 500 tisíc Kč              |                              | Snížení závazného ukazatele- příspěvku zřizovatele na provoz na rok 2017 z částky 6 746 tisíc Kč na 5 246 tisíc Kč                                                                                                                                    |

|                            |                                                                         |             |  |                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                            | dne 1.11.2017                                                           |             |  | z důvodu odložení plánování nového pracoviště Žatec.                                                                                                                                    |
| Úprava<br>odpisového plánu | usnesení Rady<br>Ústeckého kraje<br>č.101/28R/2017 ze<br>dne 22.11.2017 | 11 tisíc Kč |  | Během roku byl zakoupen služební automobil a stanoveny odpisy až od května 2017. Z tohoto důvodu byl aktualizován odpisový plán roku 2017 z částky 148 tisíc Kč na částku 137 tisíc Kč. |

Usnesením č.99/31Z/2016 z 5.9.2016 rozhodlo Zastupitelstvo Ústeckého kraje o „Přijetí daru-umělecké sbírky“ od Ing. Petra Zemana a Evy Kunstové v Žatci. Správa celé sbírky, do které spadají i nemovitosti stejným rozhodnutím byla upravena změnou zřizovací listiny příspěvkové organizace Ústeckého kraje č.j. 123/2001 ze dne 5.9.2001 ve znění změn a dodatků, Galerie výtvarného umění v Mostě, příspěvkové organizace. V této souvislosti byl i významně navýšen rozpočet organizace nejen na provoz – o 1 535 tisíc ale i na mzdy o 945 tisíc.

K 16.11.2016 byla předána Ústeckým krajem k hospodaření Galerii výtvarného umění v Mostě, příspěvkové organizaci, na základě usnesení Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 87/31Z/2016 ze dne 5.9.2016 a kupní smlouvy č. 16/SML4359 ze dne 14.10.2016 budova č.p.1232 (pořizovací cena 2 294 640,00 Kč) a pozemek – zastavěná plocha v Žatci. S touto koupí souvisejícími výdaji nebylo v rozpočtu na rok 2017 počítáno.

Usnesením č. 057/6Z/2017 rozhodlo Zastupitelstvo Ústeckého kraje o uzavření Dodatku č.1 k Darovací smlouvě č. 16/SML4302, jímž předpokládané činnosti, které měly již v tomto roce probíhat byly pozastaveny. Většina finančních prostředků, která na tyto činnosti byla vyčleněna, zůstává tedy nečerpána.

Na základě usnesení Rady Ústeckého kraje ze dne 1.11.2017 číslo 072/27R/2017 byl snížen závazný ukazatel – příspěvek zřizovatele na provoz pro Galerii výtvarného umění v Mostě o 1 500 tis. Kč z částky 6 746 tis. Kč na částku 5 246 tis. Kč z důvodu odložení plánovaného vytvoření nového pracoviště ve městě Žatec.

**501- Spotřeba materiálu** – plánováno 155 tisíc Kč, upraveno na 105 tisíc Kč, čerpáno 75 tisíc Kč. Důvod viz komentář výše. Položka je využita na nákup kancelářských potřeb, úklidových prostředků, balicího a přepravního materiálu na exponáty, instalačního materiálu na výstavy.

**502 – Spotřeba energie** – plánováno 800 tisíc Kč, upraveno na 211 tisíc Kč, čerpáno 186 tisíc Kč. Důvod viz komentář výše. Smluvně zajištěno Národním památkovým ústavem, jako pronajímatelem. Dle smlouvy Národního památkového ústavu jsou všechny energie účtovány paušálem. Smlouva vstoupila v platnost v prosinci 2013.

**511- Opravy a udržování** – položka ve výši 4 tisíce Kč na nutné opravy, čerpáno 6 tisíc korun na opravu galerijního osvětlení, včetně výměny elektroniky reflektoru. Položka slouží jako rezerva na nepředvídané výdaje.

**518 – Ostatní služby** – Rozpočtováno 795 tisíc Kč. Čerpáno bylo 717 tisíc Kč. V rámci této položky bylo čerpáno, např:

Telefony a internet – čerpáno 18 tisíc Kč

Poštovné- čerpáno 11 tisíc Kč.

Nájemné- 221 tisíc Kč – zajištěno smlouvou s Národním památkovým ústavem.

Video, foto práce-čerpáno 10 tisíc Kč

Přeprava exponátů –čerpáno 42 tisíc Kč

Služby konzultační, právní, ekonomické – čerpáno 96 tisíc Kč

Tisk pozvánek, graf. úprava: -čerpáno 127 tisíc Kč

Aktualizace softwarového vybavení – čerpáno 46 tisíc Kč

Ostatní položky ve výši 146 tisíc Kč, např.: odvoz odpadu, revize a kontroly, úklidové služby apod.

**521- Mzdové náklady** – Závazný ukazatel – objem prostředků na mzdy 2 789 tisíc Kč rozpočtováno, čerpáno 2 327 tisíc Kč. Usnesením Rady Ústeckého kraje č.061/21R/2017 ze dne 16.8.2017 byly navýšeny mzdové náklady o 89 tisíc Kč v souvislosti se změnou nařízení vlády č. 564/2006 Sb. o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů. Nedočerpání mzdových nákladů rovněž souvisí s pobočkou v Žatci.

Na ostatních osobních nákladech – DPP – vyplaceno 5 tisíc Kč. Náhrady za pracovní neschopnost nečerpány.

**551- Odpisy** – Rozpočtováno 102 tisíc Kč. Upraveno na 137 tisíc Kč. Usnesením Rady Ústeckého kraje č.050/13R/2017 ze dne 3.5.2017 odpisový plán byl navýšen o odpisy nemovitého majetku na 148 tisíc Kč. Povinný odvod stanoven z fondu investic ve výši 46 tisíce Kč za rok 2017. Rovněž Rada Ústeckého kraje usnesením ze dne 22.11.2017 číslo 101/28R/2017 schválila upravený odpisový plán GVV v Mostě pro rok 2017, snížením odpisů z movitého majetku o 11 tis. Kč na celkovou výši 91 tis. Kč. Během roku byl zakoupen služební automobil a stanoveny odpisy až od května 2017. Z tohoto důvodu byl aktualizován odpisový plánu roku 2017 z částky 148 tisíc Kč na částku 137 tisíc Kč.

**558- Náklady z drobného dlouhodobého majetku-** rozpočtováno 730 tisíc Kč, čerpáno 15 tisíc Kč – Důvod viz komentář výše. Zakoupena bezpečnostní kamera do služebního automobilu 6 tisíc Kč, ergonomická myš ke grafickému programu 5 tisíc Kč, výměna služebního telefonu 4 tisíce Kč.

**602 – Výnosy z prodeje služeb** – rozpočtováno 4 tisíce Kč, vybráno 9 tisíc Kč. Částka je tvořená z vybraného vstupného (20 Kč dospělý, 5 Kč děti, důchodci), a krátkodobého pronájmu.

**672 - A – Závazný ukazatel – příspěvek na provoz** –původní částka 6 580 tisíc Kč byla usnesením Rady Ústeckého kraje č.050/13R/2017 ze dne 3.5.2017 navýšena o odpisy nemovitého majetku zakoupené budovy č.p. 1232 v Žatci na částku 6 626 tisíc Kč.

Usnesením Rady Ústeckého kraje č.061/21R/2017 ze dne 16.8.2017 byl příspěvek na provoz opět navýšen z částky 6 626 tisíc na částku 6 746 tisíc. Navýšení provozních nákladů souvisí se změnou nařízení vlády č. 564/2006 Sb. o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů.

Usnesením Rady Ústeckého kraje č.072/27R/2017 ze dne 1.11.2017 byl snížen závazný ukazatel – příspěvek zřizovatele na provoz na rok 2017 z částky 6 746 tisíc Kč na 5 246 tisíc Kč z důvodu odložení plánování nového pracoviště Žatec.

**C – Ostatní transfery mimo rozpočet ÚK** - 8 tisíc Kč. V roce 2016 byla vytvořena dohadná položka na výnos z transferu projektu od Euroregionu, ve výši uznatelných nákladů projektu. V roce 2017 však organizace obdržela o 8 tis. Kč méně, než bylo předpokládáno a zaúčtováno dohadnou položkou v roce 2016.

**Vybrané položky rozvahy:**

**A.I.DNM**

**A.II. DHM** – Stav k 1.1.2017 – 2 576 tisíc Kč, stav k 31.12.2017 3 026 tisíc Kč.

Rozdíl 450 tisíc Kč je dán koupí služebního vozu za 587 tisíc Kč a odpisy ve výši 137 tisíc Kč.  
(Odpis Ford – 39 tisíc Kč, stavby 46 tisíc Kč a soubor osvětlení 52 tisíc Kč.)

**C.III.3 Výsledek hospodaření předcházejících účetních období** –důvodem vykazování nerozděleného zisku 21 tisíc Kč jsou úhrady v roce 2015 nákladů pro období 2016–2018. (např.: antivir, pojištění zákonné odpovědnosti, inzerce, předplatné)

Doplňkovou činnost Galerie výtvarných umění v Mostě nemá ve Zřizovací listině uvedenu.

**Kladný hospodářský výsledek ve výši 793 065,43 Kč je z důvodu zavedení úsporných opatření ve všech oblastech hospodaření Galerie, a především z důvodů uvedených v úvodním komentáři. Hospodářský výsledek za rok 2017 ve výši 793 065,43 Kč žádám převést do rezervního fondu. Dále žádám přidělit do rezervního fondu krytou část hospodářského výsledku z minulých let ve výši 21 094,22 Kč.**

**Vyjádření svodného odboru**

Rada Ústeckého kraje usnesením č. 11/2R/2016 ze dne 30.11.2016 schválila organizaci závazné ukazatele: příspěvek na provoz ve výši 6 580 tis. Kč a objem prostředků na platy ve výši 2 700 tis. Kč. Zároveň schválila organizaci účelový investiční příspěvek na pořízení služebního vozidla pro pobočku v Žatci ve výši 500 tis. Kč.

Z důvodu změny nařízení vlády o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, byl organizaci v průběhu roku zvýšen příspěvek na provoz a objem prostředků na platy.

Z důvodu odložení plánovaného vytvoření nového pracoviště ve městě Žatec byl organizaci snížen příspěvek na provoz o 1 500 tis. Kč.

Organizace vykázala k 31.12.2017 hospodářský výsledek ve výši 793 065, 43 Kč, který vznikl úspornými opatřeními, především v oblasti mezd.

Odbor kultury a památkové péče souhlasí s předloženým rozbořem hospodaření za rok 2017 včetně komentáře k rozdílům a rovněž s navrhovaným přidělením kladného hospodářského výsledku v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů do rezervního fondu. Dále odbor navrhuje převést do rezervního fondu krytou část hospodářského výsledku za rok 2014 ve výši 21 094,22 Kč.

Zpracovala: Božíková  
Ústí nad Labem 2.3.2018

PhDr. Adam Šrejber, Ph.D.  
vedoucí odboru kultury a památkové péče



## Krytí účtů peněžních fondů příspěvkových organizací Ústeckého kraje k 31. 12. 2017

|                               |                                                          |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Název příspěvkové organizace: | Galerie výtvarného umění v Mostě, příspěvková organizace |
| Číslo organizace:             | 5501                                                     |
| IČO:                          | 00361160                                                 |

### Peněžní fondy

| Peněžní fondy organizace                | Číslo syntetického účtu | Stav k 1.1.2017 | Tvorba  | Čerpání  | Stav k 31.12.2017 | Změna stavu (G - C) |
|-----------------------------------------|-------------------------|-----------------|---------|----------|-------------------|---------------------|
| A                                       | B                       | C               | D       | F        | G                 | H                   |
| FKSP                                    | 412                     | 193 496         | 46 540  | -23 555  | 216 481           | 22 985              |
| Fond odměn                              | 411                     |                 |         |          | 0                 | 0                   |
| RF - ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413                     | 897 405         | 269 827 |          | 1 167 232         | 269 827             |
| RF - z ostatních titulů                 | 414                     |                 |         |          | 0                 | 0                   |
| Rezervní fond - celkem                  |                         | 897 405         | 269 827 | 0        | 1 167 232         | 269 827             |
| Fond investic - celkem                  | 416                     | 129 168         | 637 249 | -633 097 | 133 320           | 4 152               |

### Krytí účtů peněžních fondů

| Název fondu                             | Číslo účtu včetně rozmezí analytiky | Stav ke dni (v Kč) |            |
|-----------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|------------|
|                                         |                                     | 1.1.2017           | 31.12.2017 |
| FKSP                                    | 2430000 až 2430999                  | 180 985            | 196 410    |
| Fond odměn                              | 2410700 až 2410799                  |                    |            |
| RF - ze zlepšeného výsledku hospodaření | 2410400 až 2410499                  | 897 405            | 1 167 232  |
| RF - z ostatních titulů                 | 2410500 až 2410599                  |                    |            |
| Fond investic - tvorba u účtu 401       | 2410600 až 2410699                  | 129 168            | 133 320    |



## Krytí účtů peněžních fondů příspěvkových organizací Ústeckého kraje k 31. 12. 2017

Další peněžní prostředky (neuvádět účty z tabulky "Krytí účtů peněžních fondů")

| Název fondu    | Číslo účtu včetně rozmezí analytiky                                                                | Stav ke dni (v Kč) |            |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|
|                |                                                                                                    | 1.1.2017           | 31.12.2017 |
| Běžný účet CZK | 2410000 až 2410399                                                                                 | 267 025            | 1 050 821  |
| Pokladna CZK   | 2610000 až 2610599                                                                                 | 2 802              | 3 720      |
| Pokladna FKSP  | 2610600 až 2610699                                                                                 |                    |            |
| Ostatní        | (2410800 až 2410999) +<br>(2440000 až 2440999) +<br>(2450700 až 2450899) +<br>(2610800 až 2610899) |                    |            |

Komentář ke krytí účtů peněžních fondů PO ÚK k 31.12.

[5501-GVUMO\\_33-2017.docm](#)