

Příspěvková organizace statutárního města Liberec

název organizace: **Divadlo F.X.Šaldy Liberec, p.o.**

sídlo organizace: **Zhořelecká 344/5, Liberec**

Návrh rozpočtu organizace na rok 2026

sestavil: **ing. Lucie Nejedlová**

datum a podpis: **10.12.2025**

ředitel PO: **MgA. Linda Hejlová Keprtová**

datum a podpis: **10.12.2025**

1. POLOŽKOVÝ ROZPOČET 2026

název organizace: **Divadlo F.X.Šaldy Liberec, p.o.**

v Kč

Účet	Název	2025		Návrh rozpočtu na rok 2026	Změna proti rozpočtu 2025
		Schválený rozpočet	Očekávaná skutečnost		
501	spotřeba materiálu	5 665 762	5 800 000	6 000 000	334 238
502	spotřeba energie	2 747 000	2 500 000	2 400 000	-347 000
503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	6 800 000	7 047 000	6 700 000	-100 000
504	prodané zboží	170 000	170 000	170 000	0
seskup. 50 celkem		15 382 762	15 517 000	15 270 000	-112 762
511	opravy a udržování	700 000	1 481 827	1 000 000	300 000
512	cestovné	200 000	300 000	300 000	100 000
513	náklady na reprezentaci	150 000	200 000	200 000	50 000
518	ostatní služby	26 500 000	29 850 000	29 500 000	3 000 000
seskup. 51 celkem		27 550 000	31 831 827	31 000 000	3 450 000
521	mzdové náklady	100 145 700	110 500 000	111 000 000	10 854 300
524	zákonné soc. pojištění	33 029 538	36 100 000	36 200 000	3 170 462
527	zákonné soc. náklady	2 530 000	2 900 000	2 900 000	370 000
525,528	ostatní sociální náklady	800 000	900 000	800 000	0
seskup. 52 celkem		136 505 238	150 400 000	150 900 000	14 394 762
531	daň silniční				0
532-9	ostatní daně a poplatky	20 000	60 000	53 652	33 652
seskup. 53 celkem		20 000	60 000	53 652	33 652
541,542	pokuty, penále a úroky z prodlení				0
544	prodaný materiál				0
549	ostatní náklady z činnosti	1 000 000	900 000	770 000	-230 000
seskup. 54 celkem		1 000 000	900 000	770 000	-230 000
562	úroky				0
563	kurové ztráty		7 825		0
569	ostatní finanční náklady				0
seskup. 56 celkem		0	7 825	0	0
551	odpisy movitého majetku	3 864 154	3 919 074	3 987 976	123 822
	odpisy nemovitého majetku	2 179 467	2 176 062	2 232 881	53 414
552-554	prodaný majetek				0
555,556	tvorba a zúčtování rezerv a opravných položek				0
557	náklady z vyřazených pohledávek				0
558	náklady z drobného dlouhodobého majetku	500 000	510 000	700 000	200 000
seskup. 55 celkem		6 543 621	6 605 136	6 920 858	377 237
591	daň z příjmů				0
seskup. 59 celkem			0	0	0
N á k l a d y celkem		187 001 621	205 321 788	204 914 510	17 912 889
60-66	výnosy z činnosti včetně finančních celkem(bez účtu 648)	25 000 000	28 000 000	28 000 000	3 000 000
648	použití finančních fondů do rozpočtu	1 000 000	640 000	1 000 000	0
	příspěvek na provoz od zřizovatele	131 000 000	144 000 000	144 000 000	13 000 000
672	příspěvek na energie od zřizovatele	9 172 000	9 172 000	8 700 000	-472 000
	příspěvek na odpisy od zřizovatele	6 043 621	3 815 746	3 682 332	-2 361 289
	účelové příspěvky od zřizovatele	156 000	156 000	156 000	0
672	příspěvky a dotace od jiných ÚSC	14 630 000	17 421 000	17 000 000	2 370 000
671-3,4	ostatní příspěvky a dotace	0	2 117 042	2 376 177	2 376 177
V ý n o s y celkem		187 001 621	205 321 788	204 914 510	17 912 889
Výsledek hospodaření		0	0	0	0

Poznámka: komentáře k položkám uvádět na samostatné příloze

sestavil: ing.Nejedlová Lucie dne: 10.12.2025
ředitel organizace: MgA. Linda Hejlová Keprtová dne: 10.12.2025

podpis: _____
podpis: _____

3. ODPISOVÝ PLÁN ORGANIZACE NA ROK 2026

název organizace:

Divadlo F.X.Šaldy Liberec, p.o.

Výpočet účetních odpisů za majetek zřizovatele předaný k hospodaření příspěvkové organizaci

druh majetku / číslo odpisové skupiny	pořizovací cena Kč	oprávky k 1.1. sledovaného roku Kč	doba odpisování	roční odpisová sazba %	účetní odpisy na sledovaný rok Kč celkem	zůstatková cena v Kč	transferový podíl v Kč	účetní odpisy připadající na hlavní činnost v Kč	účetní odpisy připadající na doplňkovou činnost v Kč	
										1
2	odpisová skupina I.	346 744	346 744	4	25,00	0				
3	odpisová skupina II.	5 655 945	4 943 807	6	16,67	271 500	440 639	131 688	271 500	0
4	odpisová skupina III.	12 881 825	7 379 554	8	12,50	1 243 356	4 258 915	544 212	1 243 356	
5	odpisová skupina IV.	26 035 435	12 136 403	10-12	10 - 8,83	1 909 850	11 989 182	1 154 222	1 876 143	33 707
6	odpisová skupina V.	13 206 947	3 514 560	20	5,00	563 270	9 129 117	396 571	563 270	
7	nemovitý majetek celkem	2 168 403 842	2 034 462 770	XXX	XXX	2 232 881	131 708 190	149 484	2 053 144	128 641
8	odpisová skupina III.									
9	odpisová skupina IV.									
10	odpisová skupina V.									
11	odpisová skupina VI.	1 021 704	794 220	20	5,00	51 096	176 387			
12	odpisová skupina VII.	2 167 382 138	2 033 668 550	60-300	0,33-1,67	2 181 785	131 531 803	149 484	2 053 144	128 641
13	celkem za majetek zřizovatele (ř.1 + ř.7)	2 226 530 738	2 062 783 838	XXX	XXX	6 220 858	157 526 042	2 376 177	6 007 414	162 348

Výpočet účetních odpisů za vlastní majetek příspěvkové organizace

druh majetku / číslo odpisové skupiny	pořizovací cena Kč	oprávky k 1.1. sledovaného roku Kč	doba odpisování	roční odpisová sazba	účetní odpisy na sledovaný rok	zůstatková cena Kč			
15	odpisová skupina I.								
16	odpisová skupina II.								
17	odpisová skupina III.								
18	odpisová skupina IV.	239 284	238 284			0			
19	odpisová skupina V.								
20	nemovitý majetek celkem	0	0	XXX	XXX	0	0		0
21	odpisová skupina III.								
22	odpisová skupina IV.								
23	odpisová skupina V.								
24	odpisová skupina VI.								
25	odpisová skupina VII.								
26	celkem za majetek vlastní (ř.14 + ř.20)	239 284	238 284	XXX	XXX	0			0
27	Celkem odpisy za organizaci (ř.13 + ř.26)					6 220 858		2 376 177	

odpisový plán sestavil:
ředitel organizace:dne:
dne:podpis:
podpis:

4. PRACOVNÍCI A MZDY, FONDY 2026

název organizace: Divadlo F.X.Šaldy Liberec, p.o.

Poř.č.	Pracovníci a mzdy	skut. r. 2024	očekávaná skuteč. r. 2025	plán r. 2026
1	prům.evidenční počet zaměstnanců ve fyzických osobách	239	245	245
2	prům.evidenční počet zaměstnanců přepočtený	227	233	235
Mzdy (v Kč)				
3	základní mzdy	70 098 447	75 000 000	75 000 000
4	náhrady mezd	11 420 945	11 500 000	11 500 000
5	prémie a odměny	6 124 061	7 500 000	6 500 000
6	příplatky celkem	8 055 396	10 500 000	12 500 000
7	v tom:osobní příplatky	4 057 104	6 000 000	6 000 000
8	ostatní mzdy			
9	ost.osobní náklady	4 716 851	6 000 000	5 500 000
10	Mzdové náklady celkem	100 415 700	110 500 000	111 000 000
11	Průměrná měsíční mzda	35131,73605	37374,82117	37411,34752

	31. 12. 2024	30. 6. 2025
Měsíční výše tarifních platů (v Kč) přepočtených na úvazky stanovených ke dni	6 347 055	7 229 796

Poř.č.	Fondy organizace (v Kč)		
1	očekávaný stav rezervního fondu (RF) celkem k 1. 1. 2026		2 355 019
2	plánovaná tvorba fondu celkem		1 100 000
3	plánované užití RF	na převod do investičního fondu	
		na provozní náklady [písm.a) a b),odst.3,§30 Zákona č. 250/2000Sb]	500 000
		ostatní použití [písm. c) a d),odst.3,§30 Zákona č. 250/2000Sb]	
4	očekávaný stav rezervního fondu (RF) celkem k 31. 12. 2026		2 955 019
5	očekávaný stav investičního (IF) k 1. 1. 2026		12 754 000
6	plánovaná tvorba IF	z odpisů	3 682 332
		z dotace města	
		převod z RF	
		ostatní	4 000 000
7	plánované užití IF	plánovaná výše užití na investice	9 750 000
		na opravy a údržbu nemov.maj.[písm. d),odst.2,§31 Zákona č. 250/2000]	500 000
		odvod do rozpočtu města	
8	očekávaný stav investičního fondu (IF) k 31. 12. 2026		10 186 332

sestavil: ing. Lucie Nejedlová
ředitel organizace: MgA. Linda Hejlová Keprtová

dne: 10.12.2025 podpis:
dne: 10.12.2025 podpis:

