

Příspěvková organizace statutárního města Liberec

název organizace: **Naivní divadlo Liberec**

sídlo organizace: **Moskevská 32/18 Liberec**

Schválený rozpočet organizace na rok 2026

Schváleno usnesením rady města č.1261/2026 ze dne 17.2.2026

sestavil: **Liana Kolářová**

datum a podpis: **10.10.2025**

ředitel PO: **Ing. Kateřina Pavlů**

datum a podpis: **10.10.2025**

1. POLOŽKOVÝ ROZPOČET 2026

název organizace: Naivní divadlo Liberec

Schváleno usnesením rady města č.1261/2026 ze dne 17.2.2026

v Kč

Účet	Název	2025		Návrh rozpočtu na rok 2026	Změna proti rozpočtu 2025
		Schválený rozpočet	Očekávaná skutečnost		
501	spotřeba materiálu	1 000 000	950 000	1 000 000	0
502	spotřeba energie	2 053 000	2 053 000	2 104 000	51 000
503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0	0
504	prodané zboží	15 000	15 000	15 000	0
seskup. 50 celkem		3 068 000	3 018 000	3 119 000	51 000
511	opravy a udržování	250 000	332 730	250 000	0
512	cestovné	500 000	400 000	500 000	0
513	náklady na reprezentaci	30 000	30 000	20 000	-10 000
516	aktivace vn. Služeb	0	-70 000	0	0
518	ostatní služby	5 700 000	7 000 000	4 500 000	-1 200 000
seskup. 51 celkem		6 480 000	7 692 730	5 270 000	-1 210 000
521	mzdové náklady	14 500 000	15 400 000	15 400 000	900 000
524	zákonné soc. pojištění	4 750 000	5 000 000	5 000 000	250 000
527	zákonné soc. náklady	400 000	300 000	400 000	0
525,528	ostatní sociální náklady	0	0	0	0
seskup. 52 celkem		19 650 000	20 700 000	20 800 000	1 150 000
531	daň silniční	0	0	0	0
532-9	ostatní daně a poplatky	200 000	200 000	200 000	0
seskup. 53 celkem		200 000	200 000	200 000	0
541,542	pokuty, penále a úroky z prodlení	0	0	0	0
544	prodaný materiál	0	0	0	0
549	ostatní náklady z činnosti	423 830	650 000	300 000	-123 830
seskup. 54 celkem		423 830	650 000	300 000	-123 830
562	úroky	0	0	0	0
563	kursové ztráty	30 000	30 000	30 000	0
569	ostatní finanční náklady	0	0	0	0
seskup. 56 celkem		30 000	30 000	30 000	0
551	odpisy movitého majetku	345 915	345 915	349 444	3 529
	odpisy nemovitého majetku	284 220	284 220	286 130	1 910
551	odpisy majetek transfer	171 480	171 480	321 480	150 000
552-554	prodaný majetek	0	100 000	0	0
555,556	tvorba a zúčtování rezerv a opravných položek	0	0	0	0
557	náklady z vyřazených pohledávek	0	0	0	0
558	náklady z drobného dlouhodobého majetku	250 000	250 000	268 500	18 500
seskup. 55 celkem		1 051 615	1 151 615	1 225 554	173 939
591	daň z příjmů	0	120 000	100 000	100 000
seskup. 59 celkem		0	120 000	100 000	100 000
N á k l a d y celkem		30 903 445	33 562 345	31 044 554	141 109
60-66	výnosy z činnosti včetně finančních celkem (bez účtu 648)	5 000 000	6 000 000	5 500 000	500 000
648	použití finančních fondů do rozpočtu	5 800 000	600 000	5 750 000	-50 000
672	příspěvek na provoz od zřizovatele	16 000 000	16 733 500	16 733 500	733 500
	příspěvek na energie od zřizovatele	2 053 000	2 053 000	2 104 000	51 000
	příspěvek na odpisy od zřizovatele	630 135	630 135	635 574	5 439
	úcelové příspěvky od zřizovatele	1 248 830	1 248 830	0	-1 248 830
	příspěvky a dotace od MKČR	0	5 015 000	0	0
672	příspěvky a dotace od KÚ LK	0	885 000	0	0
672	příspěvky a dotace ostatní	0	225 400	0	0
671-3,4	příspěvky a dotace ostatní transfer	171 480	171 480	321 480	150 000

V ý n o s y celkem	30 903 445	33 562 345	31 044 554	141 109
V ý s l e d e k h o s p o d a ř e n í	0	0	0	0

Poznámka: komentáře k položkám uvádět na samostatné příloze

sestavil: Liana Kolářová dne: 10.10.2025
ředitel organizace: Ing. Kateřina Pavlů dne: 10.10.2025

podpis:

podpis:

** doplňkový zdroj financování oprav a údržby, požadavek na rozpočet zřizovatele

financovaných z rozpočtu zřizovatele

název organizace: Naivní divadlo Liberec

Opravy a údržba

v Kč

[illegible]

podpis:
podpis:

**** doplňkový zdroj financování oprav a údržby, požadavek na rozpočet zřizovatele**

3. ODPISOVÝ PLÁN ORGANIZACE NA ROK 2026
y města č.1261/2026 ze dne 17.2.2026

název organizace:

Naivní divadlo Liberec

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	dobu odpisování	roční odpisová sazba %	účetní odpisy na sledovaný rok Kč celkem	zůstatková cena v Kč	transferový podíl v Kč	ucem odpisy připadající na hlavní činnost v Kč	účetní odpisy připadající na doplňkovou činnost v Kč
1	movitý majetek celkem	6 732 239	1 726 709			664 984	4 340 546	315 540	349 444	0
2	odpisová skupina I.									
3	odpisová skupina II.	87 949	35 702	8	12,50	10 440	41 807		10 440	0
4	odpisová skupina II.(pořízení 9/2025)	500 000	15 600	8	12,50	62 500	421 900	62 500		
5	odpisová skupina II.(pořízení 7/2026)	700 000	0	8	12,50	87 500	612 500	87 500		
6	odpisová skupina II.(pořízení 2026)	100 000	0	8	12,50	12 500	87 500		12 500	
7	odpisová skupina II.	1 321 094	471 616	8	12,50	165 540	683 938	165 540	0	
8	odpisová skupina III.	2 850 350	850 923	10	10,00	270 788	1 728 639		270 788	
9	odpisová skupina IV.	1 172 846	352 868	20	5,00	55 716	764 262		55 716	
10	nemovitý majetek celkem	38 016 070	19 424 959			292 070	18 299 041	5 940	286 130	0
11	odpisová skupina III.									
12	odpisová skupina IV.									
13	odpisová skupina V.									
14	odpisová skupina VII.	500 000	12 870	80	1,25	5 940	481 190	5 940		0
15	odpisová skupina VII.(pořízení 2026)	200 000	0	80	1,25	1 250	198 750		1 250	
16	odpisová skupina VII.	37 316 070	19 412 089	80	1,25	284 880	17 619 101		284 880	0
17	celkem za majetek zřizovatele (ř.1 + ř.7)	44 748 309	21 151 668			957 054	22 639 587	321 480	635 574	0
Výpočet účetních odpisů za vlastní majetek příspěvkové organizace										
druh majetku / číslo odpisové skupiny		pořizovací cena Kč	oprávky k 1.1. sledovaného roku Kč	dobu odpisování	roční odpisová sazba	účetní odpisy na sledovaný rok	zůstatková cena Kč			
18	movitý majetek celkem	0	0	XXX	XXX	0				0
19	odpisová skupina I.									
20	odpisová skupina II.									
21	odpisová skupina III.									
22	odpisová skupina IV.									
23	odpisová skupina V.									
24	nemovitý majetek celkem	0	0	XXX	XXX	0				0
25	odpisová skupina III.									
26	odpisová skupina IV.									
27	odpisová skupina V.									
28	odpisová skupina VI.									
29	odpisová skupina VII.									
30	celkem za majetek vlastní (ř.14 + ř.20)	0	0	XXX	XXX	0				0
Celkem odpisy za organizaci (ř.13 + ř.26)							957 054			

odpisový plán sestavil:
ředitelka organizace:

Liana Kolářová
Kateřina Pavlí

dne:
dne:

10.10.2025 podpis:
10.10.2025 podpis:

4. PRACOVNÍCI A MZDY, FONDY 2026

Schváleno usnesením rady města č.1261/2026 ze dne 17.2.2026

název organizace: **Naivní divadlo Liberec**

Poř.č.	Pracovníci a mzdy	skut. r. 2024	očekávaná skuteč. r. 2025	plán r. 2026
1	prům.evidenční počet zaměstnanců ve fyzických osobách	35,07	36,00	36,00
2	prům.evidenční počet zaměstnanců přepočtený	31,45	32,50	33,00
	Mzdy (v Kč)			
3	základní mzdy	9 871 331	10 200 000	10 200 000
4	náhrady mezd	1 421 547	1 700 000	1 700 000
5	prémie a odměny	1 578 750	1 500 000	1 500 000
6	příplatky celkem	1 220 985	1 400 000	1 400 000
7	v tom:osobní příplatky	667 612	850 000	850 000
8	ostatní mzdy	0	0	0
9	ost.osobní náklady	479 487	600 000	600 000
10	Mzdové náklady celkem	14 572 100	15 400 000	15 400 000
11	Průměrná měsíční mzda	37 341,32	37 948,72	37 373,74

	31. 12. 2025	30. 6. 2026
Měsíční výše tarifních platů (v Kč) přepočtených na úvazky stanovených ke dni	31 276	32 000

Poř.č.	Fondy organizace (v Kč)	
1	očekávaný stav rezervního fondu (RF) celkem k 1. 1. 2026	
2	plánovaná tvorba fondu celkem - dary, rozdělení HV	
3	plánované užití RF	0
	na převod do investičního fondu	0
	na provozní náklady [písm.a) a b),odst.3,§30 Zákona č. 250/2000Sb]	5 750 000
	ostatní použití [písm. c) a d),odst.3,§30 Zákona č. 250/2000Sb] použití darů	100 000
4	očekávaný stav rezervního fondu (RF) celkem k 31. 12. 2026	
5	očekávaný stav investičního (IF) k 1. 1. 2026	
6	plánovaná tvorba IF	635 574
	z odpisů	0
	z dotace města	0
	převod z RF	0
	ostatní	0
7	plánované užití IF	100 000
	plánovaná výše užití na investice	200 000
	na opravy a údržbu nemov.maj.[písm. d),odst.2,§31 Zákona č. 250/2000]	0
	odvod do rozpočtu města	0
8	očekávaný stav investičního fondu (IF) k 31. 12. 2026	

sestavil: Liana Kolářová
ředitel organizace: Ing. Kateřina Pavlů

dne: 10.10.2025 podpis:
dne: 10.10.2025 podpis:

