<u>Příspěvková organizace statutárního města Liberec</u>

název organizace:	***Komunitní středisko KONTAKT Liberec, p.o.***
sídlo organizace:	*U Tiskárny 81/1, 460 05 Liberec V - Kristiánov*

Návrh rozpočtu organizace na rok 2026

sestavil:	*Ing. Mirka Kolářová*
datum a podpis:	*6.1.2026*

ředitel PO:	*Bc. Michael Dufek*
datum a podpis:	*6.1.2026*

1. POLOŽKOVÝ ROZPOČET 2026

název organizace: **Komunitní středisko KONTAKT Liberec, p.o.**

v Kč

Účet	Název	2025		Návrh rozpočtu na rok 2026	Změna proti rozpočtu 2025
		Schválený rozpočet	*Očekávaná skutečnost*		
501	spotřeba materiálu	1 761 000	*1 500 000*	**2 000 000**	239 000
502	spotřeba energie	1 640 000	*1 640 000*	**1 572 500**	-67 500
503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	1 463 000	*1 463 000*	**1 593 500**	130 500
504	prodané zboží	0	*7 000*	**10 000**	10 000
seskup. 50 celkem		4 864 000	*4 610 000*	**5 176 000**	312 000
511	opravy a udržování	455 000	*455 000*	**610 000**	155 000
512	cestovné	25 000	*16 000*	**20 000**	-5 000
513	náklady na reprezentaci	40 000	*40 000*	**40 000**	0
518	ostatní služby	9 728 661	*7 450 000*	**10 288 925**	560 264
seskup. 51 celkem		10 248 661	*7 961 000*	**10 958 925**	710 264
521	mzdové náklady	11 658 288	*11 151 135*	**12 208 096**	549 808
524	zákonné soc. pojištění	3 567 417	*3 445 178*	**3 851 679**	284 262
527	zákonné soc. náklady	778 545	*678 334*	**780 000**	1 455
525,528	ostatní sociální náklady	44 489	*43 440*	**49 300**	4 811
seskup. 52 celkem		16 048 739	*15 318 087*	**16 889 075**	840 336
531	daň silniční	0	*0*	**0**	0
532-9	ostatní daně a poplatky	5 000	*5 000*	**3 500**	-1 500
seskup. 53 celkem		5 000	*5 000*	**3 500**	-1 500
541,542	pokuty, penále a úroky z prodlení	0	*0*	**0**	0
544	prodaný materiál	0	*0*	**0**	0
549	ostatní náklady z činnosti	191 100	*191 100*	**200 000**	8 900
seskup. 54 celkem		191 100	*191 100*	**200 000**	8 900
562	úroky	0	*0*	**0**	0
563	kursové ztráty	500	*500*	**500**	0
569	ostatní finanční náklady	0	*0*	**0**	0
seskup. 56 celkem		500	*500*	**500**	0
551	odpisy movitého majetku	566 663	*579 671*	**484 825**	-81 838
	odpisy nemovitého majetku	3 157 337	*3 161 760*	**3 162 870**	5 533
552-554	prodaný majetek	0	*0*	**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	550 000	*500 000*	**500 000**	-50 000
seskup. 55 celkem		4 274 000	4 241 431	**4 147 695**	-126 305
591	daň z příjmů	0			0
seskup. 59 celkem		0	*0*	**0**	0
N á k l a d y celkem		35 632 000	*32 327 118*	**37 375 695**	1 743 695
60-66	výnosy z činnosti včetně finančních celkem(bez účtu 648)	4 971 000	*3 730 382*	**5 000 000**	29 000
648	použití finančních fondů do rozpočtu	0	*70 000*	**0**	0
672	příspěvek na **provoz** od zřizovatele	22 128 000	*24 510 281*	**23 685 000**	1 557 000
	příspěvek na **energie** od zřizovatele	3 103 000	*3 103 000*	**3 166 000**	63 000
	příspěvek na **odpisy** od zřizovatele	3 724 000	*3 741 431*	**764 829**	-2 959 171
	transferový podíl	0	*0*	**2 882 866**	2 882 866
	účelové příspěvky od zřizovatele	1 706 000	*1 706 000*	**1 877 000**	171 000
672	příspěvky a dotace od jiných ÚSC	0	*0*	**0**	0
671-3,4	ostatní příspěvky a dotace	0	*1 307 000*	**0**	0
V ý n o s y celkem		35 632 000	*38 168 094*	**37 375 695**	1 743 695
Výsledek hospodaření		0	*5 840 976*	**0**	0

Poznámka: komentáře k položkám uvádět na samostatné příloze

sestavil: Ing. Mirka Kolářová **dne:** 6.1.2026 **podpis:**

ředitel organizace: Bc. Michael Dufek **dne:** 6.1.2026 **podpis:**

2A. PLÁN OPRAV A INVESTIC ORGANIZACE NA ROK 2026

financovaných z rozpočtu příspěvkové organizace

název organizace: **Komunitní středisko KONTAKT Liberec, p.o.**

Opravy a údržba **v Kč**

poř.č.	věcný obsah *)	financované z rozpočtu organizace	financované z fondů organizace	CELKEM
	opravy movitý majetek (sekačka, mobily,…)	30 000		30 000
	oprava výtahů nad rámec záruky	30 000		30 000
	oprava a údržba areálu (údržba + neuznané reklamace)	300 000		300 000
	oprava EPS + EZS	50 000		50 000
	oprava, údržba VW	100 000		100 000
	oprava, údržba Maxík	100 000		100 000
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
	CELKEM			610 000

Investice **v Kč**

poř.č.	věcný obsah	financované z fondů organizace
	Záměr - rekonstrukce altán - stavební část	1 200 000
	CELKEM	1 200 000

sestavil: Ing. Mirka Kolářová **dne:** 6.1.2026 **podpis:**

ředitel organizace: Bc. Michael Dufek **dne:** 6.1.2026 **podpis:**

* podle povahy opravy vepsat částku do kolonky (čl.VI -vymezení maj.práv ve zřizovacích listinách přísp.organizace)

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

2B. PLÁN OPRAV A INVESTIC ORGANIZACE NA ROK 2026

financovaných z rozpočtu zřizovatele

(podléhá případným změnám nebo úpravám v průběhu roku dle finančních možností a strategických rozhodnutí zřizovatele)

název organizace: **Komunitní středisko KONTAKT Liberec, p.o.**

Opravy a údržba **v Kč**

poř.č.	věcný obsah **)	financované z rozpočtu zřizovatele
	CELKEM	0

Investice **v Kč**

poř.č.	věcný obsah	financované z rozpočtu zřizovatele
	CELKEM	0

sestavil: Ing. Mirka Kolářová **dne:** 6.1.2026 **podpis:**

ředitel organizace: Bc. Michael Dufek **dne:** 6.1.2026 **podpis:**

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

3. ODPISOVÝ PLÁN ORGANIZACE NA ROK 2026

název organizace: **Komunitní středisko KONTAKT 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	**movitý majetek celkem**	5 406 382	2 448 744	XXX	XXX	484 825	2 472 813	230 949	484 825	0
2	odpisová skupina I.	1 925 290	1 757 270	60	20,00	142 464	25 556	0	142 464	0
3	odpisová skupina II.	2 435 280	519 687	96	12,50	289 321	1 626 272	203 037	289 321	0
4	odpisová skupina III.	126 080	17 560	144	8,33	9 984	98 536	0	9 984	0
5	odpisová skupina IV.	919 732	154 227	240	5,00	43 056	722 449	27 912	43 056	0
6	odpisová skupina V.								0	0
7	**nemovitý majetek celkem**	270 147 082	25 289 479	XXX	XXX	3 162 870	244 857 603	2 651 917	3 162 870	0
8	odpisová skupina III.									
9	odpisová skupina IV.	3 647 451	422 560	240	8,33	165 312	3 224 891	126 574	165 312	0
10	odpisová skupina V.								0	0
11	odpisová skupina VI.	11 610 119	1 103 937	600	2,00	204 840	10 506 182	172 821	204 840	0
12	odpisová skupina VII.	254 889 512	23 762 982	960	1,25	2 792 718	231 126 530	2 352 522	2 792 718	0
13	**celkem za majetek zřizovatele** (ř.1 + ř.7)	275 553 464	27 738 223	XXX	XXX	3 647 695	247 330 416	2 882 866	3 647 695	0

,

	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			
14	**movitý majetek celkem**	0	0	XXX	XXX	0				0
15	odpisová skupina I.									
16	odpisová skupina II.									
17	odpisová skupina III.									
18	odpisová skupina IV.									
19	odpisová skupina V.									
20	**nemovitý majetek celkem**	0	0	XXX	XXX	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)	0	0	XXX	XXX	0				0
27	**Celkem odpisy za organizaci** (ř.13 + ř.26)					**3 647 695**				
28	**z toho transferový podíl**					**2 882 866**				
29	**příspěvek na odpisy**					**764 829**				

odpisový plán sestavil: Ing. Mirka Kolářová **dne:** 6.1.2026 **podpis:**

ředitel organizace: Bc. Michael Dufek **dne:** 6.1.2026 **podpis:**

4. PRACOVNÍCI A MZDY, FONDY 2026

název organizace: **Komunitní středisko KONTAKT Liberec, p.o.**

Poř.č.	Pracovníci a mzdy	skut. r. 2024	očekávaná skuteč. r. 2025	plán r. 2026
1	**prům.evidenční počet zaměstnaců ve fyzických osobách**	22	23	25
2	**prům.evidenční počet zaměstnaců přepočtený**	20	21	23
	Mzdy (v Kč)			
3	**základní mzdy**	5 558 104	6 252 624	6 864 149
4	**náhrady mezd**	1 103 151	817 232	1 049 943
5	**prémie a odměny**	845 784	812 359	1 021 039
6	**příplatky celkem**	2 219 435	2 310 618	2 460 435
7	v tom:osobní příplatky	1 550 571	1 694 080	1 849 793
8	**ostatní mzdy**	0	0	0
9	**ost.osobní náklady**	857 502	958 302	812 530
10	**Mzdové náklady celkem**	10 583 976	11 151 135	12 208 096
11	**Průměrná měsíční mzda**	40526,975	40447,74921	41288,28261

	31. 12. 2025	30. 6. 2026
Měsíční výše tarifních platů (v Kč) přepočtených na úvazky stanovených ke dni	24 812	24 870

Poř.č.	Fondy organizace (v Kč)		
1	**očekávaný stav rezervního fondu (RF) celkem k 1. 1. 2026**		2 592 052
2	plánovaná tvorba fondu celkem		
3	plánované užití RF	na převod do investičního fondu	
		na provozní náklady [písm.a) a b),odst.3,§30 Zákona č. 250/2000Sb]	
		ostatní použití [písm. c) a d),odst.3,§30 Zákona č. 250/2000Sb]	
4	**očekávaný stav rezervního fondu (RF) celkem k 31. 12. 2026**		**2 592 052**
5	**očekávaný stav investičního (IF) k 1. 1. 2026**		4 104 448
6	plánovaná tvorba IF	z odpisů	764 829
		z dotace města	2 882 866
		převod z RF	0
		ostatní	0
7	plánované užití IF	plánovaná výše užití na investice	
		na opravy a údržbu nemov.maj.[písm. d),odst.2,§31 Zákona č. 250/2000]	
		odvod do rozpočtu města	
8	**očekávaný stav investičního fondu (IF) k 31. 12. 2026**		**7 752 143**

sestavil: Ing. Mirka Kolářová **dne:** 6.1.2026 **podpis:**

ředitel organizace: Bc. Michael Dufek **dne:** 6.1.2026 **podpis:**

Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2026

Návrh rozpočtu na rok 2026 vychází ze schváleného střednědobého výhledu rozpočtu ze strany zřizovatele, zahrnuje v sobě nezbytné provozní náklady na provoz organizace a rozsáhlého areálu, včetně jeho úprav a udržování.

Zároveň počítá s kalkulovanými náklady a výnosy ze svých činností, které jsou v plánu i nadále podstatně rozšiřovat tak, aby došlo k naplnění podmínek investiční dotace, kterou statutární město Liberec na rekonstrukci získalo a zároveň maximálně efektivnímu využití svěřeného majetku.

Součástí návrhu rozpočtu je i plánovaná část investice na rekonstrukci altánu v zadní zahradě.

Cílem organizace je hledat maximální možné cesty ke snižování nákladů, ať už formou úsporných opatření, tak i možností zvyšování výnosové stránky rozpočtu, byť limity dané poskytovatelem investiční dotace jsou po dobu udržitelnosti značné.

Návrh rozpočtu obsahuje aktualizovaný odpisový plán organizace, kde je nově finančně vyjádřen transferový podíl. Díky transferovému podílu nyní hrozí situace, že organizace nebude mít šanci, jak naplnit svoje fondy a možnosti financování tak bude muset hledat přímo u zřizovatele.

<u>Nákladové účty:</u>

účet 501 navýšení s ohledem na možný nárůst cen jednotlivých nakupovaných položek,

účet 502, 503 vyčíslení energií dle střednědobého výhledu schváleného zřizovatelem,

účet 511 k nárůstu dochází v oblasti plánovaných oprav a udržování. V minulém rozpočtovém období se jednalo zejména o částky vydané na opravy, které nebyly uznané jako reklamace, v roce 2026 již bude část svěřeného majetku mimo záruku a již nyní (v době odevzdání rozpočtu) se ukazuje, že ihned po skončení záruky došlo u některých položek ke zvýšení poruchovosti, problematická a velmi nákladná je také údržba přední i zadní zahrady Paláce Liebieg,

účet 518 navýšení v souvislosti s celou škálou služeb, které si organizace musí zajišťovat sama, navýšení také obsahuje plánovanou tvorbu webového portálu a úpravu osvětlení na stromě v zadní zahradě Paláce,

účet 521-528 navýšení v sobě obsahuje částku Kč 582.281, -, která není zohledněna ve schváleném rozpočtu na rok 2025, se kterým porovnáme (poslední schválení aktualizovaného rozpočtu proběhlo usnesením rady města dne 2.12.2025 č. 1561/2025) a dále zákonné platové postupy a plánované projekty na rok 2026.

<u>Výnosové účty:</u>

Výnosové účty korespondují se schváleným střednědobým výhledem rozpočtu a zároveň očekávanými výnosy z vlastní činnosti, které jsou limitované možnostmi v souvislosti s poskytnutou investiční dotací na rekonstrukci Paláce Liebieg.

Organizace pravidelně a průběžně hledá další zdroje financování v různých grantových a nadačních schématech.

Bc. Michael Dufek, ředitel