

**Změna schváleného rozpočtu = plán nákladů a výnosů příspěvkové organizace
Česká Lípa na rok 2025 č. 1/2025**

název zařízení: Kultura Česká Lípa, příspěvková organizace
Sídlo zařízení: Boženy Němcové 2942, 470 01 Česká Lípa
IČ: 70953546

VÝNOSY

Schváleno RM č. 1435/A/2025 ze dne 22.12.2025

v tis. Kč

název položky výnosů	schválený rozpočet	změna rozpočtu	upravený rozpočet po schválené změně zřizovatelem
příspěvek zřizovatele (provoz, odpisy, mzdy, OON vč. odvodů, závazný ukazatel apod.)	25 176	287	25 463
výnosy z hlavní činnosti (realizace koncertů, div. představení, přednášek, workshopů, vstupné Vodní hrad Lipý+CTT)	7 800		7 800
vlastní výnosy a tržby z pronájmu majetku	2 200	-267	1 933
vlastní výnosy a tržby z ostatní doplňkové činnosti, přefakturace energií	1 600		1 600
dotace (dotace LK, ministerstev ČR, transfery z jiných zdrojů)			
ostatní výnosy (úroky, škodní události, apod.)	120		120
čerpání rezervního fondu (vč. převodu do fondu investic)	200	320	520
čerpání fondu odměn	100		100
čerpání fondu investic (nejedná se o čerpání poskytnutého investičního příspěvku)			
VÝNOSY CELKEM	37 196	340	37 536

NÁKLADY

název položky náklady	schválený rozpočet	změna rozpočtu	upravený rozpočet po schválené změně zřizovatelem
osobní náklady (mzdy, OON, odvody apod.)	12 023	273	12 296
ostatní náklady na provoz včetně odpisů, závazných ukazatelů a transferů	24 973	-33	24 940
čerpání rezervního fondu - převod do fondu investic	200	100	300
NÁKLADY CELKEM	37 196	340	37 536

a) sestavil: Barbora Šimůnková ekonomka podpis

b) schválil: Tereza Vraná ředitelka podpis

V České Lípě dne: 12.11.2025

Zveřejněno dne: 05.01.2026

Příloha ke změně plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace

Rozpis osobních nákladů:

název položky náklady	schválený rozpočet	změna rozpočtu	upravený rozpočet po schválené změně zřizovatelem
mzdy zaměstnanců	7947	319	8266
odvody z mezd, zákonné pojištění, FKSP	2801	112	2913
ostatní osobní náklady	1105		1105
odvody z OON	170	-158	12
Celkem	12023	273	12296

Komentář ke změně rozpočtu:

Náklady a výnosy byly upraveny dle stavu v účetnictví k 30.9.2025 a dle předpokládaného vývoje.

Výnosy: 300 tis. Kč dle usn. č. ZM 312/2025 ze dne 23.4.2025)

Příspěvek zřizovatele-změna výše odpisů ve výši -48 tis. Kč (snížení odpisů ZM 4.6.2025 Č.USN. 329/1.6/2025)

Příspěvek zřizovatele-změna výše odpisů ve výši +35 tis. Kč (zvýšení odpisů ZM 15.12.2025, 379/1.9./2025)

Předpoklad výnosů z hlavní činnosti s ohledem na současné plnění ponecháváme v původní výši. Přesný odhad návštěvnosti kulturních akcí je však obtížný.

Ke snížení vlastních tržeb a výnosů z pronájmů by podle našich odhadů mělo dojít ve výši 267 tis. Kč, a to z důvodu snížení ceny pronájmu kavárny v Jiráskově divadle.

Dle aktuálního plnění zůstávají beze změny plány výnosů z ostatní doplňkové činnosti, ostatních výnosů a čerpání fondu odměn.

Z důvodu pokrytí plánovaných nákladů dochází k navýšení čerpání rezervního fondu o 320 tis. Kč (z toho 100 tis. Kč převod do FI k dofinancování oprav hradeb hradu Lipý - původně 200 tis. Kč)

Náklady: Ke zvýšení výdajů na položce osobní náklady-mzdy a odvody ve výši 431 tis. Kč došlo z důvodu vládního nařízení č. 466/2024. Ke snížení o 158 tis. Kč naopak dochází na položce osobní náklady - odvody z OON, neboť OON jsou vypláceny ve výších, na něž se odvody nevztahují.

U ostatních provozních nákladů je plán snížen o 33 tis. Kč, přestože k nárůstu došlo na položce odpisy o 13 tis. Kč z důvodu pořízení ozvučovacího systému do KD Crystal, myčky kelímků a laserového projektoru. Ke snížení naopak dochází na položce materiál.

Čerpání RF na převod financí do FI se navyšuje o 100 tis. Kč z důvodu realizace oprav hradeb hradu Lipý s vyššími náklady.

a) sestavil: Barbora Šimůnková ekonomka podpis

b) schválil: Tereza Vraná ředitelka podpis

V České Lípě dne: 12.11.2025