

**Návrh rozpočtu na rok 2025
a střednědobého výhledu na období 2026 - 2027
= plán nákladů a výnosů příspěvkové organizace Česká Lípa**

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

VÝNOSY

v tis. Kč

název položky výnosů	návrh rozpočtu 2025				návrh střednědobého výhledu	
	skutečné čerpání roku 2023	schválený rozpočet roku 2024 po změně	skutečnost roku 2024	návrh rozpočtu na rok 2025	2026	2027
příspěvek zřizovatele (provoz, odpisy, mzdy, OON vč. odvodů, závazný ukazatel apod.)	20 517	24 904	24 664	25 176	26 110	26 227
výnosy z hlavní činnosti (realizace koncertů, divadelní představení, přednášky, výstavy, workshopy, vstupné na Vodní hrad Lipý, CTT)	6 733	6 800	8 004	7 800	7 800	7 800
výnosy z doplňkové činnosti (dlouhodobé a krátkodobé pronájmy, propagační balíček, prodej zboží, přefakturace energií)	3 290	3 470	3 790	3 800	3 800	3 800
dotace (transfery z jiných zdrojů-LK)	50					
ostatní výnosy (např. úroky, pojistné plnění apod.)	227	160	151	120	140	140
čerpání RF	0	600	894	200	200	200
čerpání FO	180	180	100	100	100	100
čerpání FI (pouze na neinv. výdaje, např. opravy)	257					
VÝNOSY CELKEM	31 254	36 114	37 603	37 196	38 150	38 267

NÁKLADY

v tis. Kč

název položky nákladů	návrh rozpočtu				návrh střednědobého výhledu	
	skutečné čerpání roku 2023	schválený rozpočet roku 2024 po změně	skutečnost roku 2024	návrh rozpočtu na rok 2025	2026	2027
osobní náklady (mzdy, OON, odvody apod. celkem)	10 454	11 188	11 383	12 023	12 490	12 500
ostatní náklady na provoz včetně odpisů a závazných ukazatelů	20 280	24 926	25 028	25 173	25 660	25 767
čerpání RF - převod do FI	0	0	864	0	0	0
NÁKLADY CELKEM	30 734	36 114	37 275	37 196	38 150	38 267

sestavil: Barbora Šimůnková

ekonomka

podpis

schválil: Tereza Vraná

ředitelka organizace

podpis

V České Lípě dne: 10.2.2025

Zveřejněno dne:

10.02.2025

Osobní náklady:

Rozpis osobních nákladů	návrh rozpočtu				návrh střednědobého výhledu	
	skutečné čerpání roku 2023	schválený rozpočet roku 2024 po změně	Skutečnost roku 2024	návrh rozpočtu na rok 2025	2026	2027
mzdy zaměstnanců	7 089	7 576	7 695	7 947	8 295	8 300
odvody z mezd, zákonné pojištění, FKSP	2 566	2 672	2 706	2 801	2 864	2 870
ostatní osobní náklady	799	940	977	1 105	1 150	1 150
odvody z OON			5	170	181	180
Celkem	10 454	11 188	11 383	12 023	12 490	12 500

Komentář k plánu nákladů a výnosů:

Rozdíl mezi schváleným rozpočtem a skutečností roku 2024:

Rozdíl mezi skutečností roku 2024 a rozpočtem na rok 2024, který byl schválen RM č. 966/2024 dne 11.12.2024, je ve výnosech celkem +1 489 tis. Kč a v nákladech +1 161 tis. Kč.

Vyšší výnosy jsou tvořeny zejména vyššími zisky z hlavní činnosti (1 200 tis. Kč) z důvodu vyšší návštěvnosti kulturních akcí (cca 700 tis. Kč), vyššího příjmu ze vstupného z akcí Ples Města a KRAMPUS, a z vybraných poplatků za stánky na akcích Městské slavnosti a Rozsvícení a adventní oslavy (500 tis. Kč).

K překročení plánu došlo v případě předpokládaných výnosů z čerpání rezervního fondu. V roce 2024 byl rezervní fond použit především na posílení investičního fondu, např. na koupi pianina do Jiráskova divadla ve výši 600 tis. Kč, dále na dofinancování nákupu dřevěných stánků ve výši 90 tis. Kč a dalších investic (174 tis. Kč)

Náklady jsou vyšší v osobních nákladech (mzdy, OON, odvody) o cca 195 tis. Kč z důvodu úhrady mezd za Rozsvícení a advent roku 2023 v lednu roku 2024. A dále z důvodu většího využití pracovníků na OON na akci KRAMPUS, kterou naše organizace pořádala poprvé.

V ostatních nákladech na provoz dochází v celkové částce k navýšení o 102 tis. Kč, především na služby spojené s kulturními akcemi (dále např. na opravy, údržbu, revize) a z důvodu možnosti čerpání vyšších výnosů. Další náklady vznikly z čerpání rezervního fondu ve výši 864 tis. Kč na posílení investičního fondu.

Návrh celkového rozpočtu na rok 2025 ve srovnání se skutečností roku 2024:

Návrh celkového rozpočtu výnosů r. 2025 je oproti roku 2024 nižší o 407 tis. Kč. Souvisí s nižším plánem čerpání z RF a nižším plánem příjmů z hlavní činnosti (nebude realizována akce Krampus), zároveň však plán zohledňuje navýšení příjmů z doplňkové činnosti a příspěvku zřizovatele.

V celkových nákladech dojde v rozpočtu roku 2025 ke snížení oproti roku 2024 o 79 tis. Kč. Celkové snížení souvisí zejména s nezařazením plánu převodu financí z RF do FI (- 864 tis. Kč). Zároveň dochází k navýšení u dalších položek rozpočtu, především za náklady na mzdy a OON (640 tis. Kč), a to zejména z důvodu přijetí nového zaměstnance na pozici technik-údržbář na středisku KD Crystal. Menší nárůst souvisí s platovými postupy a navýšení nenárokových složek současných zaměstnanců. Dále musíme počítat se změnou zákoníku práce, kdy vznikne povinnost od roku 2025 u OON hradit odvody a příplatky za práci v SO+NE a náhrady za dovolenou. Dále dojde k navýšení u této položky z důvodu dorovnání hranice hodinové mzdy s ostatními PO.

Dále se částečně navýší náklady na provoz, např. náklady na akce města a ostatních služeb v rámci pořádání vlastních akcí PO Kultura. A ostatní náklady, které budou použity na větší údržbu a opravy především v Kulturním domě Crystal.

Návrh neinvestičního příspěvku zřizovatele ve srovnání se skutečností roku 2024:

Celkový neinvestiční příspěvek zřizovatele na rok 2025 je navýšen o 512 tis. Kč oproti skutečnosti roku 2024.

Příspěvek na mzdy, OON a zákonné odvody je v roce 2025 plánován o 574 vyšší než v roce 2024, a to zejména z důvodu navýšení počtu zaměstnanců na středisku KD Crystal (technik-údržbář).

Zároveň ale dochází ke snížení příspěvku zřizovatele na energie, kde došlo ke snížení o 890 tis. Kč, především na položce plyn, neboť došlo po znovuotevření Jiráskova divadla k úpravě předpokladu.