S T A T U T Á R N Í M Ě S T O L I B E R E C

Odbor ekonomiky

náměstí Dr. E. Beneše 1/1, 460 59 Liberec 1

Centrum zdravotní a sociální péče Liberec
příspěvková organizace

ředitelka organizace
Mgr. Lenka Škodová

Váš dopis značky / ze dne	Naše značka	Vyřizuje / telefon	V Liberci dne
	CJ MML 042565/26	Sirovátková/485 243 755	4.2.2026

OZNÁMENÍ O SCHVÁLENÍ ROZPOČTU NA ROK 2026

Vážená paní ředitelko,

v souladu s ustanovením zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů Vám sděluji, že dne 3. 2. 2026 rada města usnesením č. 111/2026 schválila rozpočet Vámi řízené příspěvkové organizace na rok 2026 vč. odpisového plánu.

Tímto Vás žádáme, abyste dle schválených *Pravidel rozpočtového procesu pro příspěvkové organizace zřizované SML* zajistila zveřejnění informace o schválení rozpočtu na webových stránkách Vámi řízené organizace, a to nejpozději do 4. 3. 2026.

Zároveň Vás informujeme, že rada města pod stejným č. usnesení stanovila závazné ukazatele a další povinnosti dle přílohy č. 2, které jsou pro Vaši organizaci závazné a jejichž změny musí být zřizovatelem vždy schváleny.

S pozdravem

Ing. Zbyněk Karban
vedoucí odboru ekonomiky

Příloha č. 2: Závazné ukazatele a další povinnosti neškolských příspěvkových organizací související s rozpočtem

Příspěvková organizace statutárního města Liberec

název organizace:	***Centrum zdravotní a sociální péče Liberec, příspěvková organizace***
sídlo organizace:	*Krejčího 1172/3, 460 06 Liberec 6*

Návrh rozpočtu organizace na rok 2026

sestavil:	*Kateřina Bekrová*
datum a podpis:	*06.01.2026*

ředitel PO:	*Mgr. Lenka Škodová*
datum a podpis:	*06.01.2026*

1. POLOŽKOVÝ ROZPOČET 2026

název organizace: **Centrum zdravotní a sociální péče Liberec, příspěvková organizace**

v Kč

Účet	Název	2025		Návrh rozpočtu na rok 2026	Změna proti rozpočtu 2025
		Schválený rozpočet	*Očekávaná skutečnost*		
501	spotřeba materiálu	3 500 000	*3 510 610*	**3 500 000**	0
502	spotřeba energie	2 350 000	*2 350 000*	**2 399 000**	49 000
503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	*0*	**0**	0
504	prodané zboží	200 000	*200 000*	**200 000**	0
seskup. 50 celkem		6 050 000	*6 060 610*	**6 099 000**	49 000
511	opravy a udržování	1 300 000	*1 500 000*	**1 500 000**	200 000
512	cestovné	50 000	*5 000*	**50 000**	0
513	náklady na reprezentaci	50 000	*50 000*	**50 000**	0
518	ostatní služby	1 450 000	*1 650 000*	**1 750 000**	300 000
seskup. 51 celkem		2 850 000	*3 205 000*	**3 350 000**	500 000
521	mzdové náklady	49 800 000	*49 200 000*	**50 800 000**	1 000 000
524	zákonné soc. pojištění	17 000 000	*16 515 626*	**17 300 000**	300 000
527	zákonné soc. náklady	3 700 000	*3 700 000*	**3 820 000**	120 000
525,528	ostatní sociální náklady	200 000	*200 000*	**220 000**	20 000
seskup. 52 celkem		70 700 000	*69 615 626*	**72 140 000**	1 440 000
531	daň silniční	0	*0*	**0**	0
532-9	ostatní daně a poplatky	5 000	*3 190*	**5 000**	0
seskup. 53 celkem		5 000	*3 190*	**5 000**	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	550 000	*600 000*	**635 000**	85 000
seskup. 54 celkem		550 000	*600 000*	**635 000**	85 000
562	úroky	**0**	*0*	**0**	0
563	kursové ztráty	**0**	*0*	**0**	0
569	ostatní finanční náklady	**0**	*0*	**0**	0
seskup. 56 celkem		0	*0*	**0**	0
551	odpisy movitého majetku	1 238 096	*1 347 120*	**1 344 096**	106 000
	odpisy nemovitého majetku	10 390	*10 390*	**10 390**	0
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*	**15 000**	15 000
558	náklady z drobného dlouhodobého majetku	780 000	*600 000*	**780 000**	0
seskup. 55 celkem		2 028 486	1 957 510	**2 149 486**	121 000
591	daň z příjmů	0	*0*	**0**	0
seskup. 59 celkem		0	*0*	**0**	0
N á k l a d y celkem		82 183 486	*81 441 936*	**84 378 486**	2 195 000
60-66	výnosy z činnosti včetně finančních celkem(bez účtu 648)	22 000 000	*25 205 000*	**24 000 000**	2 000 000
648	použití finančních fondů do rozpočtu	2 405 000	*300 000*	**3 125 000**	720 000
672	příspěvek na **provoz** od zřizovatele	31 500 000	*31 500 000*	**31 500 000**	0
	příspěvek na **energie** od zřizovatele	2 350 000	*2 350 000*	**2 399 000**	49 000
	příspěvek na **odpisy** od zřizovatele	998 000	*1 107 024*	**1 104 000**	106 000
	účelové příspěvky od zřizovatele	0	*0*	**0**	0
672	příspěvky a dotace od jiných ÚSC	22 680 000	*20 725 626*	**22 000 000**	-680 000
672	dotace z projektu IROP č.p. CZ.06.6.127/0.0/21_124/001	250 486	*250 486*	**250 486**	0
671-3,4	ostatní příspěvky a dotace	0	*3 800*	**0**	0
V ý n o s y celkem		82 183 486	*81 441 936*	**84 378 486**	2 195 000
Výsledek hospodaření		0	*0*	**0**	0

Poznámka: komentáře k položkám uvádět na samostatné příloze

sestavil: Kateřina Bekrová **dne:** 06.01.2026 **podpis:**

ředitel organizace: Mgr. Lenka Škodová **dne:** 06.01.2026 **podpis:**

2A. PLÁN OPRAV A INVESTIC ORGANIZACE NA ROK 2026

financovaných z rozpočtu příspěvkové organizace

název organizace: **Centrum zdravotní a sociální péče Liberec, příspěvková organizace**

Opravy a údržba v Kč

poř.č.	věcný obsah *)	financované z rozpočtu organizace	financované z fondů organizace	CELKEM
1	opravy aut	800 000		800 000
2	opravy zdrav přístrojů	50 000		50 000
3	opravy kancelářských přístrojů	20 000		20 000
4	opravy hyg zařízení	60 000		60 000
5	opravy vybavení prádelny	30 000		30 000
6	opravy ostatní	240 000		240 000
7	opravy budov	300 000		300 000
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
	CELKEM			1 500 000

Investice v Kč

poř.č.	věcný obsah	financované z fondů organizace
1	osobní automobil	650 000
2	elektrické chodítko	70 000
3	přístroj pro ultrazvukovou terapii	170 000
	CELKEM	890 000

sestavil: Kateřina Bekrová **dne:** 06.01.2026 **podpis:**

ředitel organizace: Mgr. Lenka Škodová **dne:** 06.01.2026 **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: **Centrum zdravotní a sociální péče Liberec, příspěvková organizace**

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: Kateřina Bekrová **dne:** 06.01.2026 **podpis:**

ředitel organizace: Mgr. Lenka Škodová **dne:** 06.01.2026 **podpis:**

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

3. ODPISOVÝ PLÁN ORGANIZACE NA ROK 2026

název organizace: Centrum zdravotní a sociální péče Liberec, příspěvková organizace

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**	18 895 871	10 100 534	XXX	XXX	1 344 096	7 451 241	250 486	1 344 096	0
2	odpisová skupina I.									
3	odpisová skupina II.	18 895 871	10 100 534	10	10,00	1 344 096	7 451 241	250 486	1 344 096	0
4	odpisová skupina III.									
5	odpisová skupina IV.									
6	odpisová skupina V.									
7	**nemovitý majetek celkem**	1 590 065	1 084 658	XXX	XXX	10 390	495 017	0	10 390	0
8	odpisová skupina III.	586 190	586 190	10	10,00		0			0
9	odpisová skupina IV.	78 243	9 457	20	5,00	3 913	64 873		3 913	0
10	odpisová skupina V.									
11	odpisová skupina VI.	925 632	489 011	80		6 477	430 144		6 477	0
12	odpisová skupina VII.									
13	**celkem za majetek zřizovatele** (ř.1 + ř.7)	20 485 936	11 185 192	XXX	XXX	1 354 486	7 946 258	250 486	**1 354 486**	0

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			
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)					**1 354 486**				
28	**z toho transferový podíl**					**250 486**				
29	**příspěvek na odpisy**					**1 104 000**				

odpisový plán sestavil: Kateřina Bekrová **dne:** 06.01.2026 **podpis:**

ředitel organizace: Mgr. Lenka Škodová **dne:** 06.01.2026 **podpis:**

4. PRACOVNÍCI A MZDY, FONDY 2026

název organizace: **Centrum zdravotní a sociální péče Liberec, příspěvková organizace**

Poř.č.	Pracovníci a mzdy	skut. r. 2024	očekávaná skuteč. r. 2025	plán r. 2026
1	prům.evidenční počet zaměstnaců ve fyzických osobách	110,00	115,00	116,00
2	prům.evidenční počet zaměstnaců přepočtený	101,12	105,00	106,00
	Mzdy (v Kč)			
3	základní mzdy	30 917 851,00	33 900 000,00	34 800 000,00
4	náhrady mezd	5 209 156,00	4 900 000,00	5 500 000,00
5	prémie a odměny	2 962 260,00	3 300 000,00	3 500 000,00
6	příplatky celkem	5 123 522,00	5 700 000,00	6 000 000,00
7	v tom:osobní příplatky	3 296 734,00	3 500 000,00	3 600 000,00
8	ostatní mzdy	0,00	0,00	0,00
9	ost.osobní náklady	1 019 960,00	760 000,00	1 000 000,00
10	Mzdové náklady celkem	45 232 749,00	48 560 000,00	50 800 000,00
11	Průměrná měsíční mzda	36 435,90866	37 936,50794	39 150,94340

	31. 12. 2024	30. 6. 2025
Měsíční výše tarifních platů (v Kč) přepočtených na úvazky stanovených ke dni	28 783	30 671

Poř.č.	Fondy organizace (v Kč)		
1	**očekávaný stav rezervního fondu (RF) celkem k 1. 1. 2026**		4 960 733,97
2	plánovaná tvorba fondu celkem		75 000,00
3	plánované užití RF	na převod do investičního fondu	0,00
		na provozní náklady [písm.a) a b),odst.3,§30 Zákona č. 250/2000Sb]	3 125 000,00
		ostatní použití [písm. c) a d),odst.3,§30 Zákona č. 250/2000Sb]	0,00
4	**očekávaný stav rezervního fondu (RF) celkem k 31. 12. 2026**		**1 910 733,97**
5	**očekávaný stav investičního (IF) k 1. 1. 2026**		1 640 199,65
6	plánovaná tvorba IF	z odpisů	1 104 000,00
		z dotace města	0,00
		převod z RF	0,00
		ostatní	0,00
7	plánované užití IF	plánovaná výše užití na investice	890 000,00
		na opravy a údržbu nemov.maj.[písm. d),odst.2,§31 Zákona č. 250/2000]	0,00
		odvod do rozpočtu města	0,00
8	**očekávaný stav investičního fondu (IF) k 31. 12. 2026**		**1 854 199,65**

sestavil: Kateřina Bekrová **dne:** 06.01.2026 **podpis:**

ředitel organizace: Mgr. Lenka Škodová **dne:** 06.01.2026 **podpis:**

Komentáře k návrhu rozpočtu organizace na rok 2026:

Od 1.1. 2026 bude navýšen úvazek o 1 zaměstnanace na odlehčovací službě dle Standardu kvality sociálních služeb č. 9 (personální a organizační zajistění sociální služby)
Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnaců oproti předchozím letům se zvýší o 1 zaměstnance.

Ve vyčíslených mzdových nákladech je počítáno s aktuální výší platových tabulek.
Pokud by došlo v roce 2026 k jejich navýšení, bylo by nutné dofinancování.

502 - navýšení cen energií
511 - navýšení cen materiálu a služeb
518 - navýšení z důvodu změny evidence péče, navýšení počtu prováděných BTK
521 - navýšení úvazku o 1 zaměstnance, navýšení platových tabulek pedagogických pracovníků, platové postupy
524 - navýšení úvazku o 1 zaměstnance, navýšení platových tabulek pedagogických pracovníků, platové postupy
527 - navýšení úvazku o 1 zaměstnance, navýšení platových tabulek pedagogických pracovníků
525,528 - navýšení úvazku o 1 zaměstnance, navýšení platových tabulek pedagogických pracovníků, platové postupy
549 - navýšení cen pojištění
551 - nákup IM v jiné pořizovací hodnotě než v roce 2025
557 - vznik nedobytných pohledávek po zemřelých klientech