



**FINANČNÍ PLÁN VÝNOSŮ A NÁKLADŮ NA ROK 2019  
VÝHLED NA ROKY 2020 A 2021**

Název a adresa  
příspěvkové organizace  
(mimoškolské) Slezké divadlo Opava, příspěvková organizace  
Horní náměstí 13  
746 69 Opava

Ředitel (jméno, podpis):  
Kontakt: Mgr. Ilja Racek, Ph. D.  
775 854 524, 555 537 404

Zpracoval (jméno, podpis):  
Kontakt: Ing. Martin Dobeš, ekonom  
724984210, 555 537 477

Vedoucí odvětvového odboru :





příspěvková organizace  
Horní náměstí 13  
746 69 Opava

[www.divadlo-opava.cz](http://www.divadlo-opava.cz)



Váš dopis zn.:  
Ze dne:  
Naše značka: 348/SDO/2018  
Vyřizuje: Ing. Martin Dobeš  
Telefon: 555 537 477  
Mobil: 724 984 210  
E-mail: [ekonom@divadlo-opava.cz](mailto:ekonom@divadlo-opava.cz)  
Datum: 21. 09. 2018

Statutární město Opava  
Mgr. Jana Foltysová  
Kancelář primátora  
Magistrátu města Opavy  
Horní náměstí 69  
746 26 OPAVA

## Finanční plán výnosů a nákladů na rok 2019

Vážená paní vedoucí,

v příloze zasíláme tabulky k Finančnímu plánu výnosů a nákladů na rok 2019 včetně výhledu za roky 2020 a 2021 jak za hlavní, tak doplňkovou činnost a plán a výhled čerpání (tvorby) fondů Slezského divadla Opava, příspěvková organizace (dále jen SDO či divadlo).

Potřeba příspěvku na provoz ze strany zřizovatele pro divadlo činí 86,5 mil. Kč. Jsme si vědomi, že je tato částka vysoká, nicméně odráží reálnou potřebu pro činnost divadla. Ve srovnání s předchozími léty je částka navýšena především o legislativní navýšení platů (vč. odvodů) z let 2017 a 2018. Mimo mírné navýšení požadavků v oblasti propagace, služeb IT a honorářů hostujících umělců došlo k výraznému nárůstu požadavku v oblasti energií, kde se očekává 49% nárůstu ceny plynu a 55% nárůstu ceny elektrické energie.

V oblasti výnosů plánujeme navýšení tržeb ze vstupného o cca 900 tis. Kč a zapojení jak investičního, tak rezervního fondu v celkové výši 1,4 mil. Kč. Dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje a z rozpočtu Ministerstva kultury ČR odhadujeme ve stejné výši jako v letošním roce.

Při sestavování finančního plánu jsme vycházeli především ze skutečného čerpání v minulém roce a v uplynulých měsících, předběžných výpočtů, odhadů a vyčíslení nákladů dle současných a plánovaných cen a výše spotřeby.

Součástí Finančního plánu výnosů a nákladů na rok 2019 je také tabulka vykazující stavy jednotlivých fondů. Použití rezervního fondu plánujeme k posílení výnosů ve výši 400 tis. Kč. Fond kulturních a sociálních potřeb se při tvorbě řídí samostatnou právní úpravou a jeho zdroje jsou v plné výši použity na příspěvek na stravování zaměstnanců SDO, nepeněžních darů při pracovních jubileích a pro příspěvek na jednu kulturní akci v daném roce.

Investiční fond je tvořen náklady na odpisy dlouhodobého majetku. Výše odpisů výrazně vzrostla po provedené modernizaci SDO a jeví se jako dostačující pro investiční potřeby SDO. Zároveň však došlo v posledních letech k odvodům z investičního fondu zřizovateli, po kterých tento fond nevykazuje žádnou další rezervu. Do investičních potřeb SDO patří nákup profesionálních hudebních nástrojů, světelného a zvukového vybavení a především posílení prostředků na opravy a údržbu. Dále je dlouhodobě v havarijním stavu „vozový park“ SDO - nákladní a užitkový automobil, jejichž cena je vyčíslena na cca 2,4 mil. Kč. Tento investiční majetek bude nakupován v pořadí dle stanovených priorit do výše volných investičních prostředků. Předpokládáme tedy, že prostředky na investice budou využity v maximální výši tvorby investičního fondu.

S pozdravem

Mgr. Ilja Racek, Ph. D.  
ředitel



# Finanční plán výnosů a nákladů na rok 2019

Název a adresa organizace: Slezské divadlo Opava, příspěvková organizace, Horní náměstí 13, 746 69 Opava

NÁKLADY v Kč	Hlavní činnost						Doplň. činnost 2019 *
	Skutečnost k 31.08.2017	Skutečnost k 31.12.2017	Plan 2018	Upravený plán k 31.8.2018	Skutečnost k 31.8.2018	Plán 2019	
	sl.1	sl.2	sl.3	sl.4	sl.5	sl.6	
<b>501 Spotřeba materiálu</b>	2 976 500	5 025 300	5 300 000	5 300 000	3 366 200	5 500 000	
v tom - kancelářské potřeby	95 800	175 200	120 000	120 000	105 000	150 000	
- čistící prostředky	31 000	65 800	60 000	60 000	39 300	60 000	
- materiál hudební nástroje	149 400	263 000	260 000	260 000	241 600	260 000	
- pohonné hmoty	58 700	129 200	100 000	100 000	77 500	130 000	
- pracovní pomůcky	71 500	119 200	100 000	100 000	46 800	100 000	
- divadelní výpravy, materiál do her	2 012 600	3 181 000	3 600 000	3 600 000	1 997 700	3 600 000	
- materiál světlo, zvuk, technika	91 800	214 200	210 000	210 000	150 900	250 000	
- DDHM do 3. tis. Kč	20 400	75 100	100 000	100 000	86 400	100 000	
- propagace	166 000	433 600	450 000	550 000	457 200	550 000	
- ostatní	279 300	369 000	300 000	200 000	163 800	300 000	
<b>502 Spotřeba energie</b>	1 125 000	1 802 700	2 250 000	2 250 000	945 000	3 150 000	80 000,00
v tom - elektrická energie	384 000	874 400	1 000 000	1 000 000	523 500	1 500 000	30 000,00
- plyn	570 000	671 100	1 000 000	1 000 000	261 600	1 400 000	20 000,00
- vodné, stočné	171 000	257 200	250 000	250 000	159 900	250 000	30 000,00
<b>504 Prodané zboží - programy</b>	49 400	207 600	100 000	140 000	119 000	100 000	
<b>511 Opravy a udržování</b>	1 133 400	1 995 400	1 000 000	1 000 000	782 900	1 000 000	5 000,00
<b>512 Cestovné</b>	83 300	168 700	200 000	240 000	209 000	200 000	
<b>513 Náklady na reprezentaci</b>	51 300	143 700	100 000	100 000	72 100	100 000	
<b>518 Ostatní služby</b>	10 126 400	15 789 500	13 150 000	13 322 000	9 471 500	14 340 000	190 000,00
v tom - poštovné	64 000	98 100	130 000	100 000	61 700	110 000	
- telekomunikace, internet	60 300	87 900	110 000	100 000	64 900	100 000	
- doprava	140 600	405 100	250 000	550 000	505 600	250 000	
- tantiemy, nájem hudebních materiálů	1 350 300	1 930 000	1 600 000	1 500 000	842 900	1 600 000	
- nájemné	203 300	155 100	250 000	250 000	209 600	250 000	160 000,00
- úklid	539 700	862 300	900 000	900 000	483 600	900 000	15 000,00
- služby IT	118 900	200 200	200 000	200 000	174 100	300 000	
- propagace	905 300	1 027 000	1 000 000	800 000	544 600	1 200 000	5 000,00
- ošatné, líčné, nástrojné	30 800	54 800	70 000	70 000	28 400	70 000	
- hostující divadla	755 400	1 103 200	400 000	1 000 000	973 400	400 000	
- BOZP	48 400	72 600	80 000	80 000	56 900	80 000	
- revize	35 700	60 900	60 000	60 000		60 000	
- bankovní poplaty, karty, goPay, CCS	65 400	114 700	100 000	100 000	68 900	120 000	
- honoráře hostujících umělců	5 238 500	8 702 400	7 000 000	6 912 000	5 055 700	8 000 000	
- ostatní	569 800	915 200	1 000 000	700 000	401 200	900 000	10 000,00
<b>521 Mzdové náklady (platy, OPPP)</b>	29 080 400	46 500 000	55 000 000	56 400 000	36 342 600	57 000 000	210 000,00
v tom - platy zaměstnanců	28 466 300	45 426 600	54 000 000	55 400 000	35 554 500	56 000 000	190 000,00
- OPPP	561 800	967 500	1 000 000	1 000 000	711 700	1 000 000	20 000,00
- náhrada platu (nemoc)	52 300	105 900			76 400		
<b>524 Zákonné soc. pojištění (zdrav., soc.)</b>	9 763 600	15 611 900	18 580 000	18 980 000	12 176 000	19 380 000	68 000,00
<b>525 Ostatní sociální pojištění (kooperativa)</b>	185 600	248 500	310 000	310 000	225 600	330 000	
<b>527 Zák. soc. náklady</b>	1 060 400	1 633 100	1 780 000	1 920 000	712 600	1 920 000	2 000,00
v tom - přiděl do FKSP	570 400	910 700	1 080 000	1 110 000	712 600	1 120 000	2 000,00
- příspěvek na stravování	490 000	722 400	700 000			800 000	
<b>532 Daň z nemovitosti</b>							
<b>538 Ostatní daně a poplatky (kolky)</b>	4 400	11 700	10 000	25 000	20 700	10 000	
<b>542 Jiné pokuty a penále</b>							
<b>549 Ostatní náklady z činnosti</b>	59 100	63 100	120 000	80 000	56 600	120 000	
<b>551 Odpisy dlouhodobého majetku</b>	2 079 000	3 077 300	3 200 000	3 200 000	2 118 400	3 200 000	50 000,00
<b>558 Náklady z drobného dlouh. majetku</b>	661 000	746 300	200 000	330 000	307 600	200 000	
<b>563 Kurzové ztráty</b>	1 600	28 200		3 000	1 500		
<b>Náklady celkem</b>	<b>58 440 400</b>	<b>93 053 000</b>	<b>101 300 000</b>	<b>103 600 000</b>	<b>66 927 300</b>	<b>106 550 000</b>	<b>605 000,00</b>

\* Druhy doplňkové činnosti: nájem nebytových prostor, reklama, pronájem movitého majetku (kostýmů, apod.)

# Finanční plán výnosů a nákladů na rok 2019

Název a adresa organizace: Slezské divadlo Opava, příspěvková organizace, Horní náměstí 13, 746 69 Opava

VÝNOSY v Kč	Hlavní činnost						Doplň. činnost 2019
	Skutečnost k 31.08.2017	Skutečnost k 31.12.2017	Plán 2018	Upravený plán k 31.8.2018	Skutečnost k 31.8.2018	Plán 2019	
	sl.1	sl.2	sl.3	sl.4	sl.5	sl.6	
<b>Výnosy z prodeje služeb</b>	<b>6 951 900</b>	<b>11 518 700</b>	<b>9 850 000</b>	<b>11 650 000</b>	<b>7 684 200</b>	<b>10 750 000</b>	
v tom - divadelní činnost	6 849 800	11 347 300	9 700 000	11 500 000	7 571 200	10 600 000	
- prodej divadelních programů	102 100	171 400	150 000	150 000	113 000	150 000	
<b>Použití investičního fondu do výnosů</b>		<b>500 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>		<b>1 000 000</b>	
<b>Použití rezervního fondu do výnosů</b>						<b>400 000</b>	
<b>Ostatní příjmy z vlastní činnosti</b>	<b>250 100</b>	<b>661 300</b>	<b>400 000</b>	<b>750 000</b>	<b>479 600</b>	<b>400 000</b>	
v tom - doprava (přefakturace)	164 000	439 100	200 000	550 000	461 900	200 000	
- ostatní	86 100	222 200	200 000	200 000	17 700	200 000	
- nájem nebytových prostor a mov. majetku							550 000
- reklama							50 000
- půjčování kostýmů, hmotného majetku							350 000
<b>Provozní dotace</b>		<b>7 049 000</b>	<b>7 050 000</b>	<b>8 200 000</b>		<b>7 500 000</b>	
v tom: dotace Moravskoslezský kraj		1 049 000	1 050 000	2 200 000		1 500 000	
dotace Ministerstvo kultury		6 000 000	6 000 000	6 000 000		6 000 000	
<b>Výnosy celkem</b>	<b>7 202 000</b>	<b>19 729 000</b>	<b>18 300 000</b>	<b>21 600 000</b>	<b>8 163 800</b>	<b>20 050 000</b>	<b>950 000</b>

NÁKLADY v Kč	Hlavní činnost						Doplň. činnost 2019
	Skutečnost k 31.08.2017	Skutečnost k 31.12.2017	Plán 2018	Upravený plán k 31.8.2018	Skutečnost k 31.8.2018	Plán 2019	
	58 440 400	93 053 000	101 300 000	103 600 000	66 927 300	106 550 000	

ROZDÍL (náklady minus výnosy) Příspěvek zřizovatele na provoz v Kč	Hlavní činnost						Doplň. činnost 2019
	Skutečnost k 31.08.2017	Skutečnost k 31.12.2017	Plán 2018	Upravený plán k 31.8.2018	Skutečnost k 31.8.2018	Plán 2019	
	51 238 400	73 324 000	83 000 000	82 000 000	58 763 500	86 500 000	

# Návrh finančního plánu na rok 2020 a 2021 mimoškolské org.

Název a adresa organizace: Slezské divadlo Opava, příspěvková organizace, Horní náměstí 13, 746 69 Opava

NÁKLADY v Kč	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výhled 2020	Výhled 2021	Výhled 2020	Výhled 2021
<b>501 Spotřeba materiálu</b>	5 500 000	5 500 000		
v tom - kancelářské potřeby	150 000	150 000		
- čističí prostředky	60 000	60 000		
- materiál hudební nástroje	260 000	260 000		
- pohonné hmoty	130 000	130 000		
- pracovní pomůcky	100 000	100 000		
- divadelní výpravy, materiál do her	3 600 000	3 600 000		
- materiál světlo, zvuk, technika	250 000	250 000		
- DDHM do 3. tis. Kč	100 000	100 000		
- propagace	550 000	550 000		
- ostatní	300 000	300 000		
<b>502 Spotřeba energie</b>	3 150 000	3 150 000	80 000,00	80 000,00
v tom - elektrická energie	1 500 000	1 500 000	30 000,00	30 000,00
- plyn	1 400 000	1 400 000	20 000,00	20 000,00
- vodné, stočné	250 000	250 000	30 000,00	30 000,00
<b>503 - rodané zboží - programy</b>	100 000	100 000		
<b>511 Opravy a udržování</b>	1 000 000	1 000 000	5 000,00	5 000,00
<b>512 Cestovné</b>	200 000	200 000		
<b>513 Náklady na reprezentaci</b>	100 000	100 000		
<b>518 Ostatní služby</b>	14 340 000	14 340 000	190 000,00	190 000,00
v tom - poštovné	110 000	110 000		
- telekomunikace, internet	100 000	100 000		
- doprava	250 000	250 000		
- tantiemy, nájem hudebních materiálů	1 600 000	1 600 000		
- nájemné	250 000	250 000	160 000,00	160 000,00
- úklid	900 000	900 000	15 000,00	15 000,00
- služby IT	300 000	300 000		
- propagace	1 200 000	1 200 000	5 000,00	5 000,00
- ošatné, líčné, nástrojné	70 000	70 000		
- hostující divadla	400 000	400 000		
- BOZP	80 000	80 000		
- revize	60 000	60 000		
- bankovní poplatky, karty, goPay, CCS	120 000	120 000		
- honoráře hostujících umělců	8 000 000	8 000 000		
- ostatní	900 000	900 000	10 000,00	10 000,00
<b>521 Mzdové náklady (platy, OPPP)</b>	57 000 000	57 000 000	210 000,00	210 000,00
v tom - platy zaměstnanců	56 000 000	56 000 000	190 000,00	190 000,00
- OPPP	1 000 000	1 000 000	20 000,00	20 000,00
- náhrada platu (nemoc)				
<b>524 Zákonné soc. pojištění (zdrav., soc.)</b>	19 380 000	19 380 000	68 000,00	68 000,00
<b>525 Ostatní sociální pojištění (kooperativa)</b>	330 000	330 000		
<b>527 Zák. soc. náklady</b>	1 920 000	1 920 000	2 000,00	2 000,00
v tom - přiděl do FKSP	1 120 000	1 120 000	2 000,00	2 000,00
- příspěvek na stravování	800 000	800 000		
<b>532 Daň z nemovitosti</b>				
<b>538 Ostatní daně a poplatky (kolky)</b>	10 000	10 000		
<b>542 Jiné pokuty a penále</b>				
<b>549 Ostatní náklady z činnosti</b>	120 000	120 000		
<b>551 Odpisy dlouhodobého majetku</b>	3 200 000	3 200 000	50 000,00	50 000,00
<b>558 Náklady z drobného dlouh. majetku</b>	200 000	200 000		
<b>563 Kurzové ztráty</b>				
<b>Náklady celkem</b>	<b>106 550 000,00</b>	<b>106 550 000,00</b>	<b>605 000,00</b>	<b>605 000,00</b>

# Návrh finančního plánu na rok 2020 a 2021 mimoškolské org.

Název a adresa organizace: Slezské divadlo Opava, příspěvková organizace, Horní náměstí 13, 746 69 Opava

VÝNOSY v Kč	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výhled 2020	Výhled 2021	Výhled 2020	Výhled 2021
Výnosy z prodeje služeb	11 150 000	11 150 000		
v tom - divadelní činnost	11 000 000	11 000 000		
- prodej divadelních programů	150 000	150 000		
Použití investičního fondu do výnosů	1 000 000	1 000 000		
Použití rezervního fondu do výnosů				
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	400 000	400 000		
v tom - doprava (přefakturace)	200 000	200 000		
- ostatní	200 000	200 000		
- nájem nebytových prostor a mov. majetku			550 000	550 000
- reklama			50 000	50 000
- půjčování kostýmů, hmotného majetku			350 000	350 000
Provozní dotace	7 500 000	7 500 000		
v tom: dotace Moravskoslezský kraj	1 500 000	1 500 000		
dotace Ministerstvo kultury ČR	6 000 000	6 000 000		
<b>Výnosy celkem</b>	<b>20 050 000,00</b>	<b>20 050 000,00</b>	<b>950 000,00</b>	<b>950 000,00</b>

NÁKLADY v Kč	Hlavní činnost		Doplňková činnost I.	
	Výhled 2020	Výhled 2021	Výhled 2020	Výhled 2021
	106 550 000,00	106 550 000,00	605 000,00	605 000,00

ROZDÍL minus výnosy ) na provoz v hlavní činnosti	Hlavní činnost		Doplňková činnost I.	
	Výhled 2020	Výhled 2021	Výhled 2020	Výhled 2021
(náklady Příspěvek	86 500 000,00	86 500 000,00	-345 000,00	-345 000,00

## Čerpání peněžních fondů k 31.12. 2018 a plán na rok 2019 - 2021 (v Kč)

Název a adresa organizace: Slezské divadlo Opava, příspěvková organizace  
 IČ: 0010552

Stav k 1.1. 2018	FOND INVESTIČNÍ											
	tvorba 2018		čerpání 2018		předpokládaný stav 31.12.2018	Plán 2019		Plán 2020		Plán 2021		
	plán	skutečnost	plán	skutečnost		tvorba	čerpání	tvorba	čerpání	tvorba	čerpání	
1 046 000	3 200 000		2 000 000	500 000	246 000	3 200 000	400 000	3 250 000	500 000	3 250 000	500 000	
			1 000 000				1 000 000		1 000 000		1 000 000	
							2 000 000		400 000		500 000	
<b>Celkem</b>	<b>3 200 000</b>		<b>4 000 000</b>			<b>3 200 000</b>	<b>3 400 000</b>	<b>3 250 000</b>	<b>2 400 000</b>	<b>3 250 000</b>	<b>1 500 000</b>	
Stav k 1.1. 2018	FOND REZERVNI											
	tvorba 2018		čerpání 2018		předpokládaný stav 31.12.2018	Plán 2019		Plán 2020		Plán 2021		
	plán	skutečnost	plán	skutečnost		tvorba	čerpání	tvorba	čerpání	tvorba	čerpání	
775 600	42 400			818 000			400 000					
<b>Celkem</b>	<b>42 400</b>						<b>400 000</b>					
Stav k 1.1. 2018	FOND ODMĚN											
	tvorba 2018		čerpání 2018		předpokládaný stav 31.12.2018	Plán 2019		Plán 2020		Plán 2021		
	plán	skutečnost	plán	skutečnost		tvorba	čerpání	tvorba	čerpání	tvorba	čerpání	
13 400				13 400								
<b>Celkem</b>												
Stav k 1.1. 2018	FKSP											
	tvorba 2018		čerpání 2018		předpokládaný stav 31.12.2018	Plán 2019		Plán 2020		Plán 2021		
	plán	skutečnost	plán	skutečnost		tvorba	čerpání	tvorba	čerpání	tvorba	čerpání	
214 300	1 120 000		70 000	224 300	1 120 000	70 000	1 120 000	70 000	1 120 000	70 000		
			990 000			990 000		990 000		990 000		
			50 000			50 000		50 000		50 000		
<b>Celkem</b>	<b>1 120 000</b>		<b>1 110 000</b>		<b>1 120 000</b>	<b>1 110 000</b>	<b>1 120 000</b>	<b>1 110 000</b>	<b>1 120 000</b>	<b>1 110 000</b>		

Zpracoval: Ing. Martin Dobeš  
 Dne: 21.9.2018

