



PLNĚNÍ FINANČNÍHO PLÁNU ZA ROK 2022

Název a adresa Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace
příspěvkové organizace Ostrožná 236/46, 746 01 Opava

Ředitel (jméno, podpis):
Kontakt:

Mgr. Bc. Eva Týlová, DiS.


reditelka@oko-opava.cz

Zpracoval (jméno, podpis):
Kontakt:

Ing. Tereza Borunská
ucetni@oko-opava.cz



Vedoucí zřizovacího odboru :

Mgr. Jana Foltysová



Plnění finančního plánu za rok 2022

Název a adresa organizace: Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace

NÁKLADY (v případě nedostatku řádků přidejte)	Hlavní činnost					Doplň. činnost plán 2022	Doplň. činnost skutečnost 2022
	Plán 2022	Upravený FP 2022	Skutečnost 31.12.2022	Skutečnost k plánu (%)	Skutečnost k upravenému FP (100%)		
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)							
Spotřeba materiálu (501)	261,00	364,00	371,87	142,48%	102,16%		
v tom - potraviny	5	5,00	8,93	178,60%	178,60%		
- ostatní	150,00	250,00	269,61	179,74%	107,84%		
- čisticí prostředky, toal. Potřeby	22,00	20,00	23,12	105,09%	115,60%		
- knihy, učební pomůcky	18,00	4,00	1,35	7,50%	33,75%		
- drobný majetek		45,00	33,59		74,64%		
- materiál Expozice	66,00	40,00	35,28		88,20%		
Spotřeba energie (502)	1 389,00	2 000,00	1 527,63	109,98%	76,38%	10,00	103,80
v tom -							
- voda Obecní dům	60,00	60,00	16,19	26,98%	26,98%		
- spotřeba plynu OD	400,00	640,00	487,15	121,79%	76,12%		
- spotřeba el. energie OD	400,00	575,00	427,79	106,95%	74,40%		
- voda DU	15,00	18,00	20,42	136,13%	113,44%		
- spotřeba plynu DU	132,00	170,00	323,62	245,17%	190,36%		
- spotřeba el. energie DU	305,00	305,00	162,44	53,26%	53,26%		
- ele. kostel sv. Václava		109,00	35,00		32,11%		
voda OD Kavárna - hosp.činnost						10,00	103,80
plyn OD Kavárna - hosp.činnost							
elektrina OD Kavárna - hosp.činnost							
- pohonné hmoty - benzín	30,00	30,00	11,38	37,93%	37,93%		
- pohonné hmoty - nafta	47,00	93,00	43,64	92,86%	46,93%		
- ostatní							
Nákup zboží (504)						120,00	155,59
Opravy a udržování (511)	1 107,00	1 120,00	1 008,27	91,08%	90,02%		
Cestovné (512)	124,00	150,00	152,07	122,64%	101,38%		
Výdaje na reprezentaci (513)	112,00	90,00	77,67	69,35%	86,30%		
Ostatní služby (518)	2 243,51	3 966,50	4 197,08	187,08%	105,81%	80,00	20,76
Internet, web, údržba sítě	135,00	190,00	166,24	123,14%	87,49%		
Výlep plakátů	120,00	325,00	304,93	254,11%	93,82%		
Poštovné	6,00	5,00	4,18	69,67%	83,60%		
Telekomunikace	72,00	85,00	74,59	103,60%	87,75%		
Propagace a reklama	182,00	285,00	301,88	165,87%	105,92%		
Tisky, výroba propag.předmětů	222,00	532,00	581,90	262,12%	109,38%		
Stěhování, přeprava	18,00	190,00	111,29	618,28%	58,57%		
Ostatní služby - hlav.činnost	370,00	100,00	223,57	60,42%	223,57%		
Programové vybavení (DDNM) do 7000 Kč	24,00	23,50	82,47	343,63%	350,94%		
Školení a vzdělávání	15,00	50,00	28,62	190,80%	57,24%		
Likvidace odpadů	12,00	20,00	15,29	127,42%	76,45%		
Revize	0,16	235,00	277,35	173343,75%	118,02%		
Zapůjčení výstav, děl atd.	50,00	251,00	244,00	488,00%	97,21%		
Bezpečnostní služby (HZS, ECHO alarm)	105,00	140,00	131,48	125,22%	93,91%		
Honoráře	243,00	535,00	721,02	296,72%	134,77%		
Úbytování a občerstvení účinkujících	22,00	160,00	158,59	720,86%	99,12%		
OSA služby	20,00	60,00	21,54	107,70%	35,90%		
Služby Fond kinematografie	26,00	26,00					
Stočné	55,00	105,00	90,45	164,45%	86,14%		
Bankovní poplatky	5,00	25,00	26,79	535,80%	107,16%		
Internet, web	25,00	31,00	26,14	104,56%	84,32%		
Pojištění	77,00	77,00	75,85	98,51%	98,51%		
Úklid - hlav.činnost	199,35	380,00	343,74	172,43%	90,46%		
Úklid - hosp.činnost						80,00	20,76
Poradenské, právní a účetní služby	230,00	126,00	175,20	76,17%	139,05%		
nájemné	10,00	10,00	10,00	100,00%	100,00%		
Mzdové náklady (platy, OPPP) (521)	6 884,01	7 182,01	6 689,34	97,17%	93,14%	44,00	64,44
v tom - platy zaměstnanců	5 166,41	5 464,41	4 831,09	93,51%	88,41%	27,00	64,44
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)	1 717,60	1 717,60	1 858,25	108,19%	108,19%	17,00	
Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)	2 177,00	2 177,00	1 813,54	83,30%	83,30%		21,78
Jiné sociální pojištění (525)							

Zák. soc. náklady (příděl do FKSP) (527)	103,49	103,49	97,00	93,73%	93,73%		
Jiné sociální náklady (528)	85,00	85,00	85,90	101,06%	101,06%		0,60
Daně a poplatky (53x)	4,00	6,50	6,11	152,75%	94,00%		
Ostatní náklady (54x)	5,00	106,50	106,01	2120,20%	99,54%		
Odpisy dlouhodobého majetku (551)	2 360,00	2 360,00	2 221,25	94,12%	94,12%		35,83
Drobný dlouhodobý majetek (558)	130,00	164,00	166,81	128,32%	101,71%		
Finanční náklady (56x)		3,50	3,21		91,71%		
v tom - bankovní poplatky			3,21				
- pojištění (majetku, úrazové)							
- ostatní							
Ostatní nejmen.položky (SPECIFIKOVAT)			90,00				
náklady projektů:							
odhad daně z příjmů			90				
Ostatní položky výše neuvedené							
ÚČELOVÝ PRÍSPĚVEK LV							
NÁKLADY CELKEM	16 985,01	19 878,50	18 612,43	1,10	0,94	254,00	402,80

Plnění finančního plánu za rok 2022

Název a adresa organizace: Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace

VÝNOSY	Hlavní činnost					Doplň. činnost plán 2022	Doplň. činnost skutečnost 2022
	Plán 2022	Upravený FP 2022	Skutečnost 31.12.2022	Skutečnost k plánu (%)	Skutečnost k upravenému FP (100%)		
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)							
Příjmy ze školného							
Příjmy ze stravného							
Úroky	1,00	1,00	1,30	130%	130%		
Použití rezervního fondu do výnosů		400,00					
Použití investičního fondu do výnosů	1 132,00	732,00	563,17	50%	77%		
Použití fondu odměn do výnosů							
Ostatní příjmy z vlastní činnosti:	852,00	852,00	895,19	105%	105%	609,60	842,30
Služby	852,00	852,00	894,00	105%	105%	105,00	42,24
Pronájmy						341,60	568,56
Prodej zboží			1,19			163,00	232,70
Ostatní příjmy z jiných zdrojů:			4,95				
náhrady od pojišťovny			4,95				
Ostatní příjmy výše neuvedené:	15 000,00	17 771,50	18 562,14	124%	104%		
Příspěvek SMO na provoz v hlavní činnosti	15 000,00	17 771,50	17 771,50	118%	100%		
transfer nefinanční ostatní			598,69 245,95				
VÝNOSY CELKEM	16 985,00	19 756,50	20 026,88	118%	101%	609,60	842,30
NÁKLADY	Hlavní činnost					Doplň. činnost plán 2022	Doplň. činnost skutečnost 2022
	Plán 2022	Upravený FP 2022	Skutečnost 31.12.2022	Skutečnost k plánu (%)	Skutečnost k upravenému FP (100%)		
	16 985,01	19 878,50	18 612,43	1,10	0,94	254,00	402,80
ROZDÍL (náklady minus výnosy)	Hlavní činnost					Doplň. činnost plán 2022	Doplň. činnost skutečnost 2022
	Plán 2022	Upravený FP 2022	Skutečnost 31.12.2022	Skutečnost k plánu (%)	Skutečnost k upravenému FP (100%)		
	0,01	122,00	-1 414,45	-0,08	-0,08	-355,60	-439,50

Komentář k plnění finančního plánu na rok 2022
Opavské kulturní organizace, p.o.,
Ostrožná 236/46, Opava
ke dni 31. 12. 2022

Naše organizace standardně využívá veřejných prostředků účelně a hospodárně. Aktualizace finančního plánu proběhla v září 2022 a vzhledem k mimořádnému a nepředvídatelnému nárůstu cen energií minulých měsíců logicky docházelo k výkyvům v rozpočtu organizace. Komentář k relevantním položkám, jejichž odchylka činí +/- 10% od finančního plánu, uvádíme níže.

Hodnoty jsou uváděny v tisících Kč. Komentář není uváděn pro nevýznamné částky. Celkově byl nákladový rozpočet dodržen na 94%

Spotřeba energie (502)

	Upravený FP 2022	Skutečnost 31.12.2022	Skutečnost k upravenému FP (100%)
Spotřeba energie (502)	1990	1527	76,38 %

Ve spotřebě energií jsme zaznamenali úsporu v rámci optimálního hospodaření s energiemi. Náklady na energie v Domě umění, jsou ale dány dohadem, protože organizace platila v roce 2022 měsíční zálohy statutárnímu městu. Vyúčtování energií, proběhne do konce dubna 2023.

Výdaje na opravy a udržování (511)

	Upravený FP 2022	Skutečnost 31.12.2022	Skutečnost k upravenému FP (100%)
Výdaje na opravy a udržování (511)	1120	1008	90,02%

Byly realizovány stavební akce a opravy v menší míře, než bylo plánováno. Důvodem byl velký nárůst cest jak energií, tak také spotřebního materiálu. Proto se organizace rozhodlo počkat, u oprav, které nebyly neodkladné, na zlepšení ekonomické situace.

Výdaje na reprezentaci (513)

	Upravený FP 2022	Skutečnost 31.12.2022	Skutečnost k upravenému FP (100%)
Výdaje na reprezentaci (513)	90	78	86,30%

V této položce se promítlo úspěšné vyjednávání s partnery, o společné úhradě výdajů na reprezentaci, např. při jednání o nové expozici s polskými partnery.

Úspora vznikla také u položky Mzdové náklady. Úspora je způsobená snížením čerpáním rozpočtu na mzdové náklady na neobsazené místo vedoucí expozice po dobu mateřské a následně rodičovské dovolené. V souvislosti s úsporou mzdových nákladů vznikly také úspory na zákonných odvodech.

Zákonné pojištění (524)

	Upravený FP 2022	Skutečnost 31.12.2022	Skutečnost k upravenému FP (100%)
Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)	2 177	1 835	84%

Daň z příjmů (591)

	Upravený FP 2022	Skutečnost 31.12.2022	Skutečnost k upravenému FP (100%)
Daň z příjmů	0	90	

Prekročení jsme také zaznamenali u položky daně z příjmů. Jedná se o dohadnou položku, kdy přesnou částku budeme znát až v příštím roce.

Čerpání fondů (648)

	Upravený FP 2022	Skutečnost 31.12.2022	Skutečnost k upravenému FP (100%)
Použití investičního fondu do výnosů	732	563,17	77%

Na této položce došlo ke snížení plánové hodnoty z důvodu nerealizování některých naplánovaných akcí. Akce se nerealizovali pro rapidní nárůst cen, energií i materiálu. Organizace se rozhodla s opravami, které nebyly opravdu nutné, počkat na lepší ekonomickou situaci.

Organizace v nejnižší možné míře financovala veškeré své náklady z provozních financí a minimalizovala tak čerpání fondů.

Důvodem kladného hospodářského výsledku je především značný nárůst příjmů z pronájmů ke konci roku a také velmi výdělečná aktivita v rámci doplňkového prodeje k výstavě o Joy Adamson.

V Opavě dne: 14. 04. 2023

Opavská kulturní organizace,
příspěvková organizace
Ostrožná 236/46, 746 01 Opava
IČ: 75117398

-1-

Mgr. Bc. Eva Týlová, DiS, ředitelka organizace