

Statutární město Opava		VERZE č.				1	
<b>TISKOPIS PRO PŘÍPRAVU ROZPOČTU NA ROK:</b>						<b>2020</b>	
<b>VÝDAJE</b>		Odbor:		Kancelář primátora			
číslo a název akce:		1000000034		Slezské divadlo Opava			
<b>VÝDAJE CELKEM</b> , zaokrouhleny na 100, v Kč, nevyplněné řádky odstranit, když chybí-vložit							
<b>NÁZEV ČINNOSTI</b>	<b>ODPA</b>	<b>POL</b>	<b>UZ</b>	<b>ORJ</b>	<b>ORG</b>	<b>částka</b>	
Příspěvek na provoz v hlavní činnosti	3311	5331	00000000	0121	0001000000034	99 000 000,00	
<b>CELKEM:</b>						<b>99 000 000,00</b>	
schválený rozpočet na rok 2019:						86 500 000,00	
upravený rozpočet k 31.7.2019						86 500 000,00	
skutečnost k 31.7.2019						50 458 333,10	
schválený rozpočet na rok 2018:						78 000 000,00	
upravený rozpočet k 31.12.2018:						82 000 000,00	
skutečnost k 31.12.2018:						82 000 000,00	
skutečnost k 31.7.2018						45 500 000,00	
<b>Popis akce:</b> (výšku následujícího řádku přizpůsobit textu - protažením nebo zkrácením)							
Viz příloha.							
<b>ROZPOČTOVÝ VÝHLED NA ROK:</b>						<b>2021</b>	
<b>VÝDAJE CELKEM</b> , zaokrouhleny na 100, v Kč, nevyplněné řádky odstranit, když chybí-vložit							
<b>NÁZEV ČINNOSTI</b>	<b>ODPA</b>	<b>POL</b>	<b>UZ</b>	<b>ORJ</b>	<b>ORG</b>	<b>částka</b>	
Příspěvek na provoz v hlavní činnosti	3311	5331	00000000	0121	0001000000034	98 600 000,00	
<b>CELKEM:</b>						<b>98 600 000,00</b>	
<b>ROZPOČTOVÝ VÝHLED NA ROK:</b>						<b>2022</b>	
<b>VÝDAJE CELKEM</b> , zaokrouhleny na 100, v Kč, nevyplněné řádky odstranit, když chybí-vložit							
<b>NÁZEV ČINNOSTI</b>	<b>ODPA</b>	<b>POL</b>	<b>UZ</b>	<b>ORJ</b>	<b>ORG</b>	<b>částka</b>	
Příspěvek na provoz v hlavní činnosti	3311	5331	00000000	0121	0001000000034	98 060 000,00	
<b>CELKEM:</b>						<b>98 060 000,00</b>	
		jméno a příjmení:			podpis:		
zpracoval:		Mgr. Jana Foltysová			Folt.		
schválil:		Mgr. Jana Foltysová			Folt.		
V Opavě dne: 20. 9. 2019							



## FINANČNÍ PLÁN VÝNOSŮ A NÁKLADŮ NA ROK 2020 VÝHLED NA ROKY 2021 A 2022

Název a adresa  
příspěvkové organizace  
(mimoškolské) Slezké divadlo Opava, příspěvková organizace  
Horní náměstí 195/13  
746 01 Opava - Město

Ředitel (jméno, podpis): Mgr. Ilja Racek, Ph. D.  
Kontakt: 775 854 524, racek@divadlo-opava.cz

Zpracoval (jméno, podpis): Ing. Martin Dobeš, ekonom  
Kontakt: 724 984 210, ekonom@divadlo-opava.cz

Vedoucí odvětvového odboru :

Folkyová



# Finanční plán výnosů a nákladů na rok 2020 - mimoškolské PO

Název a adresa organizace: Slezské divadlo Opava, příspěvková organizace, Horní náměstí 195/13, 746 01 Opava - Město

NÁKLADY v Kč	Hlavní činnost					Doplň. činnost *
	Skutečnost k 31.07.2018	Skutečnost k 31.12.2018	Plán 2019	Skutečnost k 31.7.2019	Plán 2020	
	sl.1	sl.2	sl.3	sl.4	sl.5	
<b>501 Spotřeba materiálu</b>	2 849 350	4 944 990	5 500 000	2 734 980	5 500 000	
v tom - kancelářské potřeby	97 140	182 900	150 000	88 960	150 000	
- čisticí prostředky	33 270	68 940	60 000	37 820	60 000	
- materiál hudební nástroje	156 000	251 850	260 000	160 300	260 000	
- pohonné hmoty	71 870	132 590	130 000	50 170	130 000	
- pracovní pomůcky	45 810	57 340	100 000	21 200	100 000	
- divadelní výpravy, materiál do her	1 811 690	3 221 030	3 600 000	1 742 170	3 600 000	
- materiál světlo, zvuk, technika	150 900	291 420	250 000	92 860	250 000	
- DDHM do 3. tis. Kč	56 410	81 200	100 000	27 710	100 000	
- propagace	288 360	419 850	550 000	296 750	550 000	
- ostatní	137 900	237 870	300 000	217 040	300 000	
<b>502 Spotřeba energie</b>	898 170	1 861 510	3 150 000	1 089 840	2 900 000	90 000,00
v tom - elektrická energie	476 710	947 590	1 500 000	616 970	1 400 000	30 000,00
- plyn	261 610	642 210	1 400 000	328 540	1 200 000	30 000,00
- vodné, stočné	159 850	271 710	250 000	144 330	300 000	30 000,00
<b>504 Prodané zboží - programy</b>	119 010	208 730	100 000	128 990	200 000	
<b>511 Opravy a udržování</b>	397 710	964 510	1 000 000	574 580	1 000 000	6 000,00
<b>512 Cestovné</b>	206 430	313 810	200 000	116 070	200 000	
<b>513 Náklady na reprezentaci</b>	71 160	119 950	100 000	87 550	100 000	
<b>518 Ostatní služby</b>	9 637 170	15 651 970	14 340 000	10 449 420	14 630 000	185 000,00
v tom - poštovné	61 700	95 350	110 000	48 470	100 000	
- telekomunikace, internet	56 960	101 600	100 000	99 050	180 000	
- doprava	495 220	741 100	250 000	271 420	250 000	
- tantiemy, nájem hudebních materiálů	1 024 900	1 301 340	1 600 000	1 405 610	1 600 000	160 000,00
- nájemné	99 300	173 500	250 000	163 760	200 000	15 000,00
- úklid	483 570	844 090	900 000	539 540	900 000	
- služby IT	166 640	257 060	300 000	135 850	250 000	
- propagace	636 400	1 016 930	1 200 000	743 480	1 200 000	
- ubytování	96 350	160 600	170 000	100 700	150 000	
- právní služby	116 610	194 050	200 000	87 120	200 000	
- hostující divadla	973 360	1 489 500	400 000	665 420	400 000	
- BOZP	56 850	87 100	80 000	42 350	100 000	
- revize		63 870	60 000	94 120	400 000	
- bankovní poplaty, karty, goPay, CCS	56 300	114 390	120 000	50 870	100 000	
- honoráře hostujících umělců	5 084 820	8 621 860	8 000 000	5 589 460	8 000 000	
- ostatní	228 190	389 630	600 000	412 200	600 000	10 000,00
<b>521 Mzdové náklady (platy, OPPP)</b>	31 774 800	55 484 790	57 000 000	33 263 380	66 400 000	210 000,00
v tom - platy zaměstnanců	31 019 100	54 184 270	56 000 000	32 368 690	65 000 000	190 000,00
- OPPP	682 580	1 189 950	1 000 000	798 090	1 400 000	20 000,00
- náhrada platu (nemoc)	73 120	110 570		96 600		
<b>524 Zákonné soc. pojištění (zdrav., soc.)</b>	10 630 560	18 628 770	19 380 000	11 110 960	22 570 000	70 000,00
<b>525 Ostatní sociální pojištění (kooperativa)</b>	225 600	311 880	330 000	238 830	370 000	
<b>527 Zák. soc. náklady</b>	621 840	1 085 900	1 920 000	649 310	2 100 000	4 000,00
v tom - přiděl do FKSP	621 840	1 085 900	1 120 000	649 310	1 300 000	4 000,00
- příspěvek na stravování			800 000		800 000	
<b>532 Daň z nemovitosti</b>						
<b>538 Ostatní daně a poplatky (kolky)</b>	20 700	24 290	10 000	2 840	10 000	
<b>542 Jiné pokuty a penále</b>						
<b>549 Ostatní náklady z činnosti</b>	55 680	62 260	120 000	56 710	100 000	
<b>551 Odpisy dlouhodobého majetku</b>	1 852 360	3 137 310	3 200 000	1 955 000	3 250 000	50 000,00
<b>558 Náklady z drobného dlouh. majetku</b>	275 200	429 000	200 000	72 820	370 000	
<b>563 Kurzové ztráty</b>	2 920	27 760		5 130		
<b>Náklady celkem</b>	<b>59 638 660</b>	<b>103 257 430</b>	<b>106 550 000</b>	<b>62 536 410</b>	<b>119 700 000</b>	<b>615 000,00</b>
* Druhy doplňkové činnosti	nájem nebytových prostor, reklama, pronájem movitého majetku (kostýmů, apod.)					

# Návrh finančního plánu na rok 2020 mimoškolské organizace

Název a adresa organizace: Slezské divadlo Opava, příspěvková organizace, Horní náměstí 195/13, 746 01 Opava - Město

VÝNOSY v Kč	Hlavní činnost					Doplň. činnost 2020
	Skutečnost k 31.07.2018	Skutečnost k 31.12.2018	Plán 2019	Skutečnost k 31.7.2019	Plán 2020	
	sl.1	sl.2	sl.3	sl.4	sl.5	
<b>Výnosy z prodeje služeb</b>	<b>7 466 910</b>	<b>12 393 760</b>	<b>10 750 000</b>	<b>7 304 260</b>	<b>11 300 000</b>	
v tom - divadelní činnost	7 353 860	12 217 810	10 600 000	7 151 620	11 100 000	
- prodej divadelních programů	113 050	175 950	150 000	152 640	200 000	
<b>Použití investičního fondu do výnosů</b>			<b>1 000 000</b>		<b>1 000 000</b>	
<b>Použití rezervního fondu do výnosů</b>			<b>400 000</b>		<b>400 000</b>	
<b>Ostatní příjmy z vlastní činnosti</b>	<b>693 960</b>	<b>1 152 590</b>	<b>400 000</b>	<b>394 470</b>	<b>400 000</b>	
v tom - doprava (přefakturace)	461 850	744 550	200 000	153 710	200 000	
- ostatní	232 110	408 040	200 000	240 760	200 000	
- nájem nebytových prostor a mov. majetku						550 000
- reklama						50 000
- půjčování kostýmů, hmotného majetku						350 000
<b>Provozní dotace</b>	<b>4 209 000</b>	<b>8 200 000</b>	<b>7 500 000</b>	<b>4 436 500</b>	<b>7 600 000</b>	
v tom: dotace Moravskoslezský kraj	1 209 000	2 200 000	1 500 000	1 136 500	1 000 000	
dotace Ministerstvo kultury	3 000 000	6 000 000	6 000 000	3 300 000	6 600 000	
<b>Výnosy celkem</b>	<b>12 369 870</b>	<b>21 746 350</b>	<b>20 050 000</b>	<b>12 135 230</b>	<b>20 700 000</b>	<b>950 000</b>

NÁKLADY v Kč	Hlavní činnost					Doplň. činnost 2020
	Skutečnost k 31.07.2018	Skutečnost k 31.12.2018	Plán 2019	Skutečnost k 31.7.2019	Plán 2020	
	59 638 660	103 257 430	106 550 000	62 536 410	119 700 000	

ROZDÍL (náklady minus výnosy) Příspěvek zřizovatele na provoz v Kč	Hlavní činnost					Doplň. činnost 2020
	Skutečnost k 31.07.2018	Skutečnost k 31.12.2018	Plán 2019	Skutečnost k 31.7.2019	Plán 2020	
	47 268 790	81 511 080	86 500 000	50 401 180	99 000 000	

# Návrh finančního plánu na rok 2021 a 2022 mimoškolské org.

Název a adresa organizace: Slezské divadlo Opava, příspěvková organizace, Horní náměstí 195/13, 746 01 Opava - Město

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		
- čisticí 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	3 400 000	90 000,00	90 000,00
v tom - elektrická energie	1 500 000	1 600 000	30 000,00	30 000,00
- plyn	1 300 000	1 400 000	30 000,00	30 000,00
- vodné, stočné	350 000	400 000	30 000,00	30 000,00
<b>504 Prodané zboží - programy</b>	200 000	200 000		
<b>511 Opravy a udržování</b>	1 000 000	1 000 000	6 000,00	6 000,00
<b>512 Cestovné</b>	200 000	200 000		
<b>513 Náklady na reprezentaci</b>	100 000	100 000		
<b>518 Ostatní služby</b>	14 300 000	14 310 000	185 000,00	185 000,00
v tom - poštovné	100 000	100 000		
- telekomunikace, internet	180 000	180 000		
- doprava	250 000	250 000		
- tantiemy, nájem hudebních materiálů	1 600 000	1 600 000		
- nájemné	200 000	200 000	160 000,00	160 000,00
- úklid	900 000	900 000	15 000,00	15 000,00
- služby IT	250 000	250 000		
- propagace	1 200 000	1 200 000		
- ubytování	150 000	150 000		
- právní služby	200 000	200 000		
- hostující divadla	400 000	400 000		
- BOZP	100 000	100 000		
- revize	70 000	80 000		
- bankovní poplatky, karty, goPay, CCS	100 000	100 000		
- honoráře hostujících umělců	8 000 000	8 000 000		
- ostatní	600 000	600 000	10 000,00	10 000,00
<b>521 Mzdové náklady (platy, OPPP)</b>	66 400 000	66 400 000	210 000,00	210 000,00
v tom - platy zaměstnanců	65 000 000	65 000 000	190 000,00	190 000,00
- OPPP	1 400 000	1 400 000	20 000,00	20 000,00
- náhrada platu (nemoc)				
<b>524 Zákonné soc. pojištění (zdrav., soc.)</b>	22 570 000	22 570 000	70 000,00	70 000,00
<b>525 Ostatní sociální pojištění (kooperativa)</b>	370 000	370 000		
<b>527 Zák. soc. náklady</b>	2 100 000	2 100 000	4 000,00	4 000,00
v tom - příděl do FKSP	1 300 000	1 300 000	4 000,00	4 000,00
- 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>	100 000	100 000		
<b>551 Odpisy dlouhodobého majetku</b>	3 250 000	3 250 000	50 000,00	50 000,00
<b>558 Náklady z drobného dlouh. majetku</b>	250 000	250 000		
<b>563 Kurzové ztráty</b>				
<b>Náklady celkem</b>	<b>119 500 000</b>	<b>119 760 000</b>	<b>615 000,00</b>	<b>615 000,00</b>

# Návrh finančního plánu na rok 2021 a 2022 mimoškolské org.

Název a adresa organizace: Slezské divadlo Opava, příspěvková organizace, Horní náměstí 195/13, 746 01 Opava - Město

VÝNOSY v Kč	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výhled 2020	Výhled 2021	Výhled 2020	Výhled 2021
Výnosy z prodeje služeb	11 400 000	11 400 000		
v tom - divadelní činnost	11 200 000	11 200 000		
- prodej divadelních programů	200 000	200 000		
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	8 100 000	8 900 000		
v tom: dotace Moravskoslezský kraj	1 500 000	2 300 000		
dotace Ministerstvo kultury ČR	6 600 000	6 600 000		
<b>Výnosy celkem</b>	<b>20 900 000,00</b>	<b>21 700 000,00</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
	119 500 000,00	119 760 000,00	615 000,00	615 000,00

ROZDÍL (náklady minus výnosy ) Příspěvek na provoz v hlavní činnosti	Hlavní činnost		Doplňková činnost I.	
	Výhled 2020	Výhled 2021	Výhled 2020	Výhled 2021
	98 600 000,00	98 060 000,00	-335 000,00	-335 000,00



## Investiční fond v roce 2020

Název příspěvkové organizace: Slezské divadlo Opava, příspěvková organizace

	v Kč
<b>Očekávaný zůstatek investičního fondu za rok 2019:</b>	268 107,00
<b>Tvorba fondu investic za rok 2020:</b>	
odpisy	3 250 000,00
<b>Celkem zdroje za rok 2020:</b>	<b>3 518 107,00</b>
<b>Předpokládané použití fondu investic v roce 2020:</b>	
posílení prostředků na opravu a údržbu	1 000 000,00
koncertní křídlo	750 000,00
výměna světelného pultu	1 000 000,00
<b>Celkem předpokládané použití investičního fondu v roce 2020:</b>	<b>2 750 000,00</b>



# Tříletý plán velkých oprav, údržby a investic

Název příspěvkové organizace: Slezské divadlo Opava, příspěvková organizace

v Kč

Konkrétní název plánované akce:	Již zpracovaný projekt (ano, ne)	Výše nebo odhad nákladů		Předpoklad použití investičního fondu	Předpoklad použití rezervního fondu	Předpoklad finančních prostředků od zřizovatele	Předpoklad finančních prostředků vlastních
		Investiční výdaje	Neinvestiční výdaje				
<b>v roce 2020</b>							
výměna světelného pultu	ne	1 000 000,00		1 000 000,00			
pořízení koncertního křídla	ne	750 000,00		750 000,00			
<b>Celkem 2020</b>	<b>x</b>	<b>1 750 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 750 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>v roce 2021</b>							
výměna zvukového pultu	ne	1 500 000,00		1 500 000,00			
<b>Celkem 2021</b>	<b>x</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>v roce 2022</b>							
výměna systému odbavení a zpracování videa a projekcí	ne	1 000 000,00		1 000 000,00			
výměna záložního zdroje (baterie)	ne	300 000,00		300 000,00			
oprava systému měření a regulace teploty	ne		550 000,00	550 000,00			
<b>Celkem 2022</b>	<b>x</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>550 000,00</b>	<b>1 850 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**S**

příspěvková organizace  
Horní náměstí 13  
746 69 Opava

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

**D O**

Váš dopis zn.:  
Ze dne:  
Naše značka: 273/SDO/2019  
Vyřizuje: Ing. Martin Dobeš  
Telefon: 555 537 477  
Mobil: 724 984 210  
E-mail: [ekonom@divadlo-opava.cz](mailto:ekonom@divadlo-opava.cz)  
Datum: 20. 09. 2019

Statutární město Opava  
Horní náměstí 69  
746 26 OPAVA

## Návrh rozpočtu na rok 2020

Vážení,

v příloze zasiláme podklady k návrhu rozpočtu na rok 2020 a rozpočtovému výhledu na roky 2021 - 2022. Jedná se o Finanční plán výnosů a nákladů na rok 2020 včetně výhledu na roky 2021 a 2022 jak za hlavní, tak doplňkovou činnost, Čerpání peněžních fondů 2019 a plán na roky 2020 – 2022, Plán čerpání investičního fondu v roce 2020 a Tříletý plán velkých oprav, údržby a investic.

Finanční plán výnosů a nákladů na rok 2020 byl sestaven na základě skutečných nákladů předchozích let 2016 – 2018 a měsíců 1 -7 roku 2019, dále dle kvalifikovaného odhadu (výhledu) a skutečných potřeb divadla.

K jednotlivým položkám sdělujeme následující:

**Materiálové náklady** – mezi materiálové náklady patří především náklady na výrobu divadelních výprav (dekorace, rekvizity, kostýmy apod.). Výrobu dekorací zajišťují externí firmy, v divadle pak zajišťujeme výrobu kostýmů a vlásenek (paruky, vousy). Další významnou položkou jsou náklady na výrobu propagačních materiálů. I přes růst cen materiálů a práce plánujeme náklady na materiál ve stejné výši jako v roce 2019.

**Náklady na energie** – „nákup“ energií je zabezpečen prostřednictvím zřizovatele. V roce 2019 došlo k mimořádnému růstu cen energií (elektrika a plyn). Odhadovaná výše nákladů na energie v roce 2020 je dle skutečné spotřeby v roce 2019 na nižší úrovni.

**Opravy a udržování** – náklady na opravy a údržbu jsou již několik let plánovány na 1 mil. Kč, který je kryt prostředky z investičního fondu. Jedná se o opravy budov (hlavní budova a provozní budova na Rybím trhu), opravy hudebních nástrojů a movitého majetku. Opravy budovy na Rybím trhu řeší spíše jen havarijní stav. Tato budova vyžaduje mimořádnou rekonstrukci.

**Služby** – služby jsou druhou nejnákladnější položkou po osobních nákladech. Obsahují mnoho jednotlivých druhů, mezi kterými však vyčnívají náklady na hudební materiály (pronájem not) a tantiémy (autorské poplatky), náklady na úklid budov (hlediště a jeviště se uklízí 2x denně), náklady na propagaci (grafické práce, pronájmy reklamních ploch, vysílací čas v médiích apod.) a náklady na honoráře hostujících umělců (režisér, choreograf, dirigent, návrhář scén a kostýmů, výkonní umělci – herci, zpěváci, muzikanti). Vyčíslena potřeba prostředků na rok 2020 na služby odpovídá plánu za rok 2019 - mimo prostředky na revize, které byly navýšeny o 350 tis. Kč. Zde je nutno provést mimořádnou revizi tlakových zařízení jevištních technologií, která se provádí v období 6 – 9 let od zprovoznění. Tato revize nebyla od roku 2010 (rekonstrukce) provedena.

**Osobní náklady** – osobní náklady, do kterých započítáváme prostředky na platy, odvody na sociální a zdravotní pojištění, prostředky na tvorbu FKSP, příspěvek na stravné zaměstnanců a zákonné úrazové pojištění, činí 76,42% celkových nákladů. Vzhledem k tomu, že v plánu 2019 nebyl zohledněn pětiprocentní nárůst platů roku 2019 a že se pro rok 2020 plánuje další nárůst platů (přeřazení do vyšší platové tabulky - Přílohy č. 2 Nařízení vlády 341/2017 Sb. a zároveň navýšení o 1.500 Kč na 1 úvazek) vyčíslili jsme potřebu pro rok 2020 o cca 16,5 % vyšší oproti plánu minulého roku.

Součástí tvorby rozpočtu bylo i prověření stavu zaměstnanců. Zde jsme přesvědčeni, že se ocitáme téměř na provozním minimu. Jedno z možných úsporných opatření je odchod vedoucího umělecko-technického personálu, kterého nahradí vedoucí osvětlovačů a zvukařů. Toto místo následně nebude obsazeno.

V porovnání s ostatními divadly jsme nejmenší „operní“ divadlo – jak v počtu zaměstnanců, tak objemu rozpočtovaných prostředků.

**Odpisy dlouhodobého majetku** – výše odpisů dlouhodobého majetku je kalkulována na základě odpisového plánu již odepisovaného majetku a plánu nově pořizovaného majetku. Tuto výši plánujeme mírně navýšit z důvodu potřeby pořízení nového majetku – viz tabulka Čerpání peněžních fondů 2019 a plán na roky 2020 – 2022.

**Náklady na drobný dlouhodobý majetek** – každoroční plán nákladů na drobný majetek postačuje na obnovu jak kancelářského vybavení (nábytek, IT technika), tak audio-vizuální techniky. V současné době je však nutné vyřešit havarijní stav sborového sálu, kde je nutno zakoupit 60 židlí včetně notových pultů. Plán nákladů v této položce pro rok 2020 tak převyšuje vyčíslený plán roku 2019.

**Celkové plánované náklady roku 2020 jsou tedy o 13,15 mil. Kč vyšší než v roce 2019. Toto je způsobeno především nárůstem mzdových nákladů jak v letech 2019 a 2020.**

**Výnosy z divadelní činnosti** – vzhledem ke vzrůstající tendenci tržeb ze vstupného plánujeme i v roce 2020 vyšší výnosy o 500 tis. Kč oproti plánu roku 2019.

**Použití fondů do výnosů** – stejně jako v roce 2019 plánujeme použití rezervního a investičního fondu do výnosů v roce 2020, a to ve stejné výši.

**Dotace** – každoročně naše divadlo dostává dotace na provoz z rozpočtu Moravskoslezského kraje a Ministerstva kultury ČR. MK ČR v roce 2019 navýšilo tuto dotaci o 600 tis. Kč a pro příští rok tak plánujeme dotaci ve stejné výši. Situace s dotací z rozpočtu MSK je však odlišná! Tato dotace je divadlu poskytována jako Podpora de minimis, a tak výše dotace bude maximálně odpovídat výši dotace z roku 2017, což je o 500 tis. Kč méně než plánovaná dotace v roce 2019.

**Celkové plánované výnosy roku 2020 jsou tedy o 650 tis. Kč vyšší oproti roku 2019.**

**Dle Finančního plánu výnosů a nákladů na rok 2020 tak plyne potřeba dotace ze strany zřizovatele ve výši 99 mil. Kč. Jak jsme již několikrát zmínili, nárůst oproti předchozímu roku je způsoben skutečným nárůstem platů v roce 2019 a plánovaným nárůstem platů v roce 2020.**

Dovolujeme si upozornit, že divadlo vstoupilo do roku 2019 „podfinancované“ o cca 3,5 mil. Kč z důvodu nárůstu platů v roce 2019 (toto nebylo zohledněno při tvorbě rozpočtu na rok 2019). Po vyhodnocení nákladů a výnosů k 30.6.2019 a po dohodě s paní 1. náměstkyní je divadlo připraveno se s touto částkou vypořádat bez nutnosti navýšení provozní dotace. Jde především o nevyplacení příspěvku zaměstnancům na stravné, úsporami v personální oblasti, získání vyšších dotací z rozpočtu MK a MSK a použitím rezervního fondu nad rámec plánované částky. Všechny tyto zdroje však nebude možno použít v roce 2020.

### **Čerpání peněžních fondů 2019 a plán na roky 2020 – 2022:**

**Fond odměn** – tento není v divadle již několik let tvořen a tedy ani používán.

**Rezervní fond** – vzhledem ke kladným výsledkům v uplynulých letech vykazuje tento fond zůstatek cca 1,6 mil. Kč. Tento však bude téměř v plné výši použit na posílení výnosů v roce 2019 (dokrytí nárůstu platů) a v roce 2020 dle finančního plánu.

**Fond kulturních a sociálních potřeb** – tento fond je tvořen dle platné legislativy a je používán především na příspěvek na stravné zaměstnanců, dále na kulturní akci pro zaměstnance konanou 1x ročně a na nepeněžní dary při pracovních jubileích. Fond bývá každoročně téměř v plné výši vyčerpán.

**Investiční fond** - investiční fond je tvořen náklady na odpisy dlouhodobého majetku. Výše odpisů výrazně vzrostla po provedené modernizaci SDO a je dostačující pro investiční potřeby SDO. 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 nákladní automobil. Zmiňovaný 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 – viz příložená tabulka.

**Tříletý plán velkých oprav, údržby a investic** – v současné době se nacházíme téměř deset let po provedené rekonstrukci a modernizaci divadelních technologií. Narážíme na poruchy složitých zařízení zvukové a světelné techniky a systému zpracování videa a projekcí. Výrobci již nepodporují opravy a údržbu takto zastaralých zařízení a jsme nuceni se v nejbližší době připravit na obnovu tohoto zařízení. Tuto obnovu tedy plánujeme v jednotlivých samostatných krocích a každoročně bychom z investičního fondu zakoupili jedno ze zmiňovaných zařízení. Současné vybavení je majetkem zřizovatele a divadlo jej užívá na základě smlouvy o výpůjčce.

Další avizovanou investicí ze strany firmy zajišťující servis a údržbu je obnovení záložního zdroje energie (nouzové osvětlení) a oprava systému měření a regulace teploty v hlavní budově.

Samostatným bodem je pak pořízení nových hudebních nástrojů – zde divadlo vyčleňuje částku cca 400 tis. Kč ročně a dle potřeb pořízuje profesionální hudební nástroje. V současné době je potřeba pořídit kontrabas, violoncello, koncertní křídlo, tympány.

Samostatným bodem jednání se zástupci zřizovatele je nutnost provedení rekonstrukce provozní budovy na Rybím trhu. Budova je využívána jako archiv, ubytovna hostujících umělců, sklad a výroba drobných rekvizit, prádelna a krejčovské dílny. Budova je již několik let v havarijním stavu.

S pozdravem

Mgr. Ilja Racek, Ph. D.  
ředitel

