

Horácké divadlo Jihlava, příspěvková organizace

Číslo plánu: FP-00094811-2022-0005

Náklady a výnosy

SU	AU	název	skutečnost minulého roku			plán letošního roku (2022)			procenta	rozdíl letošni
			HČ tis. Kč	DČ tis. Kč	celkem tis. Kč	HČ tis. Kč	DČ tis. Kč	celkem tis. Kč	celkem %	celkem + / -
5		Náklady	57 145	219	57 364	62 467	204	62 671	109,25%	5 307
50		Spotřebované nákupy	4 510	38	4 548	6 536	104	6 640	146,01%	2 092
501		Spotřeba materiálů	2 951	0	2 951	3 219	0	3 219	109,09%	268
502		Spotřeba energie	1 668	38	1 706	3 317	104	3 421	200,58%	1 715
503		Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0	0	0	0		
504		Prodané zboží	0	0	0	0	0	0		
51		Služby	8 447	26	8 474	10 453	10	10 463	123,47%	1 989
511		Opravy a udržování	994	0	994	1 000	0	1 000	100,61%	6
518		Ostatní služby	7 192	26	7 218	9 303	10	9 313	129,02%	2 095
52		Osobní náklady	39 445	38	39 483	42 202	0	42 202	106,89%	2 719
521		Mzdové náklady	28 537	38	28 575	30 609	0	30 609	107,12%	2 034
	031	Mzdové náklady kromě OON	27 776	24	27 800	29 309	0	29 309	105,43%	1 509
	034	OON - dohody o provedení práce a dohody o	571	14	585	1 300	0	1 300	222,30%	715
524		Zákonné sociální pojištění	9 457	0	9 457	10 273	0	10 273	108,63%	816
525		Jiné sociální pojištění	160	0	160	164	0	164	102,33%	4
527		Zákonné sociální náklady	1 291	0	1 291	1 156	0	1 156	89,53%	-135
528		Jiné sociální náklady	0	0	0	0	0	0		
53		Daně a poplatky	14	0	14	7	0	7	49,43%	-7
54		Ostatní náklady	63	0	63	1	0	1	1,59%	-62
55		Odpisy, rezervy a opravné položky	4 661	39	4 701	3 263	0	3 263	69,41%	-1 438
551		Odpisy dlouhodobého majetku	3 016	37	3 053	3 113	0	3 113	101,96%	60
558		Náklady z drobného dlouhodobého majetku	1 645	0	1 645	150	0	150	9,12%	-1 495
56		Finanční náklady	4	0	4	5	0	5	123,76%	1
59		Daň z příjmů	0	78	78	0	90	90	115,73%	12
6		Výnosy	58 293	806	59 099	61 706	965	62 671	106,04%	3 572
60		Výnosy z vlastních výkonů a zboží	3 805	799	4 604	9 469	965	10 434	226,62%	5 830
601		Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0	0	15	15		
602		Výnosy z prodeje služeb -	3 208	59	3 267	8 869	0	8 869	271,44%	5 602
603		Výnosy z pronájmu	596	740	1 337	600	950	1 550	115,95%	213
604		Výnosy z prodaného zboží	0	0	0	0	0	0		
64		Ostatní výnosy	440	6	446	1 407	0	1 407	315,33%	961
646		Výnosy z prodeje DHM	5	0	5	0	0	0		-5
648		Čerpání fondů	422	0	422	1 407	0	1 407	333,33%	985
66		Finanční výnosy	1	0	1	1	0	1	75,19%	-0
67		Výnosy z transferů	54 048		54 048	50 829		50 829	94,04%	-3 219
672		Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	54 048		54 048	50 829		50 829	94,04%	-3 219
	031	Výnosy územních rozpočtů z transferů - zřizovatel	41 631		41 631	44 712		44 712	107,40%	3 081
	032	Výnosy územních rozpočtů z transferů - ostatní ÚSC	0		0	500		500		
	033	Výnosy územních rozpočtů z transferů - státní rozpočet, státní fondy ap. - průtok přes rozpočet zřizovatele	11 770		11 770	5 470		5 470	46,47%	-6 300
	034	Výnosy územních rozpočtů z transferů - státní rozpočet, státní fondy ap. - přímý tok od poskytovatele na PO	0		0	0		0		
<b>Hospodářský výsledek</b>			<b>1 148</b>	<b>587</b>	<b>1 735</b>	<b>-761</b>	<b>761</b>	<b>0</b>		<b>-1 735</b>

Aktualizace mzdových nákladů, úprava příspěvku od zřizovatele na navýšení platů, dále aktualizace odpisů a čerpání fondů organizace

Investice

název	popis	částka (Kč)	
		KrÚ Žižkova 57	Celkem
Doplnění klimatizace do vzduchotechniky	Doplnění klimatizačních jednotek do stávající vzduchotechniky v divadelním sále z důvodu nedostačujících kapacit stávající klimatizace, která je v současné době instalována samostatně mimo vzduchotechniku. Stávající klimatizace by byla následně použita v provozních prostorách dílen a některých kanceláří v administrativní budově, pro které by byly technické parametry těchto klimatizačních jednotek dostačující. Jedná se o technické zhodnocení stávajícího movitého majetku - vzduchotechniky.	2 400 000	2 400 000
<b>Celkem</b>		<b>2 400 000</b>	<b>2 400 000</b>

## Opravy

Název	Předpokládané náklady (tis. Kč)	Z investičních prostředků	Zdůvodnění
Oprava nemovitého majetku	400	ano	Organizace v rámci plánu oprav nemovitého majetku zajistí opravu fasády budovy divadla, výměnu kotlů v administrativní budově, výměnu koberce v hledišti Velké scény HDJ a dále osvětlení v budově divadla, opravy bytů, a garáží.
Oprava movitého majetku	200	ano	Běžné opravy movitého majetku vč. opravy autobusů
Oprava movitého majetku	100	ne	Běžné opravy movitého majetku
Oprava nemovitého majetku	300	ne	Běžné opravy nemovitého majetku
<b>Celkem</b>	<b>1 000</b>		

## Fondy (tis. Kč)

### Fond odměn (SU 411)

č.ú.	Název	Skutečnost předchozího roku	Částka plánovaná
030	Fond odměn - počáteční stav	227	227
<b>Celkem</b>		<b>227</b>	<b>227</b>
031	Tvorba fondu odměn	0	100
<b>Celkem</b>		<b>0</b>	<b>100</b>
040	Použití fondu odměn - výplata odměn	0	0
041	Použití fondu odměn - pokrytí překročení limitu prostředků na platy	227	50
<b>Celkem</b>		<b>227</b>	<b>50</b>
<b>Zůstatek fondu k 31.12</b>		<b>0</b>	<b>277</b>

### Fond kulturních a sociálních potřeb (SU 412)

č.ú.	Název	Skutečnost předchozího roku	Částka plánovaná
010	Fond kulturních a sociálních potřeb - počáteční stav	422	476
<b>Celkem</b>		<b>422</b>	<b>476</b>
011	Tvorba FKSP - základní příděl	559	587
012	Tvorba FKSP - splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0	0
013	Tvorba FKSP - náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízovanému z FKSP	0	0
014	Tvorba FKSP - peněžní a jiné dary určené do FKSP	0	0
019	Tvorba FKSP - ostatní tvorba fondu	0	0
<b>Celkem</b>		<b>559</b>	<b>587</b>
021	Použití FKSP - půjčky na bytové účely	0	0
022	Použití FKSP - stravování	412	550
023	Použití FKSP - rekreace	5	0
024	Použití FKSP - kultura, vzdělávání, tělovýchova a sport	3	10
025	Použití FKSP - sociální výpomoci a půjčky	0	0
026	Použití FKSP - poskytnuté peněžní dary	19	35
027	Použití FKSP - úhrada příspěvku na penzijní pojištění	0	0
028	Použití FKSP - úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0	0
029	Použití FKSP - ostatní užití fondu	66	80
<b>Celkem</b>		<b>505</b>	<b>675</b>
<b>Zůstatek fondu k 31.12</b>		<b>476</b>	<b>388</b>

### Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření (SU 413)

AU	název	Skutečnost předchozího roku	Částka plánovaná
050	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření - počáteční stav	328	547
<b>Celkem</b>		<b>328</b>	<b>547</b>
051	Tvorba rezervního fondu ze zlepšeného výsledku hospodaření - tvorba ze zlepšeného výsledku hospodaření	219	1 630
<b>Celkem</b>		<b>219</b>	<b>1 630</b>
061	Použití rezervního fondu - úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0	0
062	Použití rezervního fondu - úhrada sankcí za porušení rozpočtové kázně	0	0
063	Použití rezervního fondu - posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	0	0
064	Použití rezervního fondu - časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0	725
065	Použití rezervního fondu - k dalšímu rozvoji své činnosti	0	0
<b>Celkem</b>		<b>0</b>	<b>725</b>
<b>Zůstatek fondu k 31.12</b>		<b>547</b>	<b>1 452</b>

**Rezervní fond z ostatních titulů (SU 414)**

AU	nazev	Skutečnost předchozího roku	Částka plánovaná
050	Rezervní fond z ostatních titulů - počáteční stav	0	32
<b>Celkem</b>		<b>0</b>	<b>32</b>
052	Tvorba rezervního fondu - nespotebované dotace z rozpočtu EU	0	0
053	Tvorba rezervního fondu - nespotebované dotace dle mezinárodních smluv	0	0
054	Tvorba rezervního fondu - peněžní dary účelové	60	0
055	Tvorba rezervního fondu - peněžní dary neúčelové	2	0
056	Tvorba rezervního fondu - ostatní tvorba	0	0
<b>Celkem</b>		<b>62</b>	<b>0</b>
062	Použití rezervního fondu - úhrada sankcí za porušení rozpočtové kázně	0	0
063	Použití rezervního fondu - posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	0	0
064	Použití rezervního fondu = časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0	0
065	Použití rezervního fondu - ostatní čerpání	30	32
<b>Celkem</b>		<b>30</b>	<b>32</b>
<b>Zůstatek fondu k 31.12.</b>		<b>32</b>	<b>0</b>

**Fond reprodukce majetku, fond investic (SU 416)**

AU	nazev	Skutečnost předchozího roku	Částka plánovaná
030	Fond reprodukce majetku, investiční fond - počáteční stav	1 549	1 677
<b>Celkem</b>		<b>1 549</b>	<b>1 677</b>
031	Tvorba investičního fondu - ve výši odpisů dlouhodobého majetku dle schváleného odpisového plánu	2 907	2 967
032	Tvorba investičního fondu - investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0	2 400
033	Tvorba investičního fondu - investiční příspěvky ze státních fondů	0	0
034	Tvorba investičního fondu - ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	5	0
035	Tvorba investičního fondu - dary a příspěvky od jiných subjektů	0	0
036	Tvorba investičního fondu - ve výši příjmů z prodeje dlouhodobého hmotného majetku ve vlastnictví PO	0	0
037	Tvorba investičního fondu - převody z rezervního fondu se souhlasem zřizovatele	0	0
<b>Celkem</b>		<b>2 912</b>	<b>5 367</b>
040	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	0	0
0401	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	767	0
0401X	00190 - KrÚ Žižkova 57		2 400
041	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	0	0
042	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	0	0
043	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	0	0
044	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	0	0
045	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	0	0
046	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	0	0
047	Použití investičního fondu - posílení zdrojů k financování údržby a oprav majetku	392	600
048	Použití investičního fondu - úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0	0
049	Použití investičního fondu - odvod do rozpočtu zřizovatele	1 625	1 666
<b>Celkem</b>		<b>2 784</b>	<b>4 666</b>
<b>Zůstatek fondu k 31.12.</b>		<b>1 677</b>	<b>2 378</b>

**Odpisy**

Odpisová skupina	Pořizovací cena majetku v Kč	Roční odpisová sazba %	Oprávký k 1.1.2022 v Kč	Účetní odpisy 2022 v Kč	Účetní odpisy majetku z investičního transferu 2022 v Kč	Účetní odpisy majetku mimo investiční transfer 2022 v Kč	Zůstatková cena 31.12.2022 v Kč
1	1 016 510	15	504 636	154 404	75 936	78 468	357 470
2	5 077 737	8	2 188 571	391 041	70 728	320 313	2 498 125
3	0	8	0	0	0	0	0
4	3 958 708	8	851 337	121 438	0	121 438	2 985 933
4.2	7 808 637	10	2 714 657	780 864	0	780 864	4 313 116
5	0	5	0	0	0	0	0
6	0	2,5	0	0	0	0	0
7	159 504 401	1	50 075 104	1 665 720	0	1 665 720	107 763 577
7.1	0	2	0	0	0	0	0
7.5	0	2	0	0	0	0	0
9.3	0	0	0	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>177 365 994</b>		<b>56 334 305</b>	<b>3 113 467</b>	<b>146 664</b>	<b>2 966 803</b>	<b>117 918 222</b>

### Závazné ukazatele

Ukazatel	Částka (tis. Kč)	Zdůvodnění
Příspěvek na provoz	44 712	Navýšení o 637 tis. Kč z důvodu navýšení platových tarifů včetně zákonných odvodů (60 % hrazeno zřizovatelem, 40 % hrazeno z vlastních zdrojů organizace)
Investiční příspěvek	2 400	
Limit prostředků na platy	29 309	Navýšení limitu prostředků na platy na základě NV 264/2022 Sb. od září 2022
Odvod z investičního fondu	1 666	

### Poznámka k plánu

FP 2022 - 5. verze - září 2022 (navýšení platových tarifů - zapojení FO a RF)