

# STATUTÁRNÍ MĚSTO OPAVA



## PLNĚNÍ FINANČNÍHO PLÁNU ZA ROK 2023

Název a adresa příspěvkové organizace Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace

Ředitel (jméno, podpis): Mgr. Bc. Eva Týlová, DiS.  
Kontakt: [reditelka@oko-opava.cz](mailto:reditelka@oko-opava.cz), 737 239 214

Zpracoval (jméno, podpis): Ing. Tereza Borunská  
Kontakt: [ucetni@oko-opava.cz](mailto:ucetni@oko-opava.cz); 732 109 937

Vedoucí zřizovacího odboru : Mgr. Jana Foltysová

*Týlová*  
*Borunská*  
*Foltysová*



# Plnění finančního plánu za rok 2023

Název a adresa organizace: Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace

VÝNOSY	Hlavní činnost						Doplň. činnost plán 2023	Doplň. Činnost skutečnost 2023
	Plán 2023	Změny FP zřizovatelem	Přesuny v rámci FP	Zapojení výnosů mimo FP	Upravený FP 2023	Skutečnost 31.12.2023		
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)								
<b>Příjmy ze služeb</b>	<b>852 000,00</b>				<b>852 000,00</b>	<b>1 949 490,47</b>	<b>50 000,00</b>	<b>466 529,52</b>
Příjmy z pronájmů							1 200 000,00	1 223 406,70
Příjmů z prodeje zboží							130 000,00	77 025,00
Úroky	1 000,00				1 000,00			
Použití rezervního fondu do výnosů		3 000,00			3 000,00	3 000,00	3 000,00	
Použití investičního fondu do výnosů		2 115 837,00			2 115 837,00			
Použití fondu odměn do výnosů						232 535,23		
<b>Ostatní příjmy z vlastní činnosti:</b>						<b>917 313,30</b>		<b>38 712,36</b>
Inventarizační přebytek zásob								12 166,36
Náhrada od pojišťovny						76 748,00		26 546,00
Odpisy						840 565,30		
<b>Ostatní příjmy z jiných zdrojů:</b>		305 000,00			305 000,00	125 000,00		
Dotace MSK - Publikace "Knižata z Lichtenštejna, páni země opavské"		200 000,00			200 000,00	20 000,00		
Neinvestiční dotace MK "Bud' v obraze"		105 000,00			105 000,00	105 000,00		
<b>Ostatní příjmy výše neuvedené:</b>	<b>450 000,00</b>	<b>603 000,00</b>			<b>903 000,00</b>	<b>21 699 453,13</b>		
Publikace o Lichtenštejnech	450 000,00	103 000,00			103 000,00			
Příspěvek na provoz						20 351 977,11		
Příspěvek na energie						1 347 476,02		
Investiční příspěvek Cesta města		500 000,00			500 000,00			
Publikace o dějinách města		300 000,00			300 000,00			
<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>1 303 000,00</b>	<b>3 026 837,00</b>			<b>4 179 837,00</b>	<b>24 926 792,13</b>	<b>1 383 000,00</b>	<b>1 805 673,58</b>
NÁKLADY	Hlavní činnost						Doplň. činnost plán 2023	Doplň. Činnost skutečnost 2023
	Plán 2023	Změny FP zřizovatelem	Přesuny v rámci FP	Zapojení výnosů mimo FP	Upravený FP 2023	Skutečnost 31.12.2023		
	24 663 700,00	2 240 214,00			29 616 814,00	23 182 025,40	744 000,00	1 279 044,00
ROZDÍL (náklady minus výnosy) Příspěvek na provoz v hlavní činnosti	Hlavní činnost						Doplň. činnost plán 2023	Doplň. Činnost skutečnost 2023
	Plán 2023	Změny FP zřizovatelem	Přesuny v rámci FP	Zapojení výnosů mimo FP	Upravený FP 2023	Skutečnost 31.12.2023		
	23 360 700,00	-786 623,00			25 436 977,00	-1 744 766,73	-639 000,00	-526 629,58

**Komentář k plnění finančního plánu na rok 2023**  
**Opavské kulturní organizace, p.o.,**  
**Ostrožná 236/46, Opava**  
**ke dni 31. 12. 2023**

Naše organizace standardně využívá veřejných prostředků účelně a hospodárně. Aktualizace finančního plánu proběhla v prosinci 2023 vzhledem ke změně legislativy v oblasti mezd ošlo k nepředvídatelnému nárustu této položky (především u dohod uzavřených mimo pracovní poměr).

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 78%

**Spotřeba energie (502)**

	Upravený FP 2023	Skutečnost 31.12.2023	Skutečnost k upravenému FP (100%)
Spotřeba energie (502)	4 682	1392	29,724 %

Ve spotřebě energií jsme zaznamenali úsporu v rámci optimálního hospodaření s energiemi, především optimálním nastavením kotlů na topení. Náklady na energie byly vypočteny dle požadavků MMO. Vyúčtování energií, proběhne do konce dubna 2024.

**Výdaje na opravy a udržování (511)**

	Upravený FP 2023	Skutečnost 31.12.2022	Skutečnost k upravenému FP (100%)
Výdaje na opravy a udržování (511)	972	780	80,23%

Byly realizovány stavební akce a opravy v menší míře, než bylo plánováno. Důvodem bylo například zjištění, že nasmlouvaný dodatel není schopen technicky provést opravu komínů a musí provést další studie.

**Cestovné (512)**

	Upravený FP 2023	Skutečnost 31.12.2022	Skutečnost k upravenému FP (100%)
Výdaje na reprezentaci (512)	58	38	66,57%

Snížení nákladů v této položce bylo nečekané zrušení několika služebních cest z důvodu nemoci pracovníků. V této položce se také promítlo úspěšné vyjednávání s partnery, kteří ochotně přijeli do Opavy.

**Ostatní služby (518)**

	Upravený FP 2023	Skutečnost 31.12.2023	Skutečnost k upravenému FP (100%)
Ostatní služby	8 692	5 891	67,78%

Velká úspora u této položky je pouze zdánlivá. Do položky 518 nebyly zahrnuty náklady k projektové dokumentaci k nové expozici, které se do nákladů projeví až v dalších letech, a to formou odpisů. Reálná úspora nastala u položky, stěhování, když bylo stěhování zajištěno prostřednictvím našich pracovníků a realizátorů výstavy Imaginarium. Nebylo tak potřeba zajišťovat externí firmu. Další úspora nastala u položek školení a poradenská, právní a účetní služby, která nastala z důvodu, že organizace nadále zůstává neplátce DPH.

**Jiné sociální pojištění (525) a Zákonné sociální náklady (527)**

	Upravený FP 2023	Skutečnost 31.12.2023	Skutečnost k upravenému FP (100%)
Zákonné pojištění	40	30	74,1%
Zákonné sociální náklady	150	134	89,12%

Snížení na těchto položkách je dáno častými pracovními neschopnostmi, které v roce 2023 nastaly.

**Příjmy ze služeb (602)**

	Předpokládaný výnos v 2023	Skutečnost 31.12.2023	Skutečnost k upravenému FP (100%)
Vstupné Galerie	13	58	446 %
Vstupné na kulturní akce	185	219	118%
Komentované prohlídky, venkovní akce	193	570	295,34%
Vstupné DU	150	400	266,67%
Vstupné – koncerty v Klubu ART	270	376	139,26%
Vstupné – akce (koncerty) v Kosteletě	117	269	229,91%
Příměstský tábor	55	58	105,45%

Vstupné Galerie zaznamenala vysoký nárůst díky úspěšné interaktivní výstavě Zachraň jídlo. U položky vstupné DU byl vysoký nárůst způsoben velmi úspěšnou interaktivní výstavou Imaginarium.

Značně velký nárůst byl u položky „akce (koncerty) v Kosteletě“. Příčinou nárůstu byly zcela vyprodané koncerty např. Ondřeje Rumla, koncert „Pocta Zuzaně Navarové“.

V Opavě dne: 02. 04. 2024

Opavská kulturní organizace,  
příspěvková organizace  
Cesta města 236/46, 746 01 Opava  
IČO: 75117398

.....  
Mgr. Bc. Eva Týlová, DiS, ředitelka organizace