

# Finanční plán na rok 2017

Název organizace: Severočeské divadlo s.r.o.

POLOŽKA	Skutečnost	Odhad 2016	Plán 2017
<b>Nákladová část</b>	<b>k 30.6.2016</b>		
<b>50 SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY CELKEM</b>	<b>2 389,97</b>	<b>4 330,00</b>	<b>4 590,00</b>
spotřeba materiálu	1 016,85	1 900,00	2 000,00
spotřeba PHM	82,98	200,00	200,00
spotřeba energie celkem	<b>1 272,28</b>	<b>2 200,00</b>	<b>2 360,00</b>
z toho : el. energie	282,66	550,00	580,00
pára	900,03	1 500,00	1 600,00
voda	61,86	90,00	100,00
plyn	27,73	60,00	80,00
prodané zboží	17,86	30,00	30,00
<b>51 SLUŽBY CELKEM</b>	<b>8 002,50</b>	<b>14 420,00</b>	<b>16 540,00</b>
opravy a udržování	471,78	1 230,00	3 670,00
cestovné	166,14	400,00	480,00
náklady na reprezentaci	34,51	50,00	50,00
stočné	78,47	140,00	140,00
nájemné	1 834,57	3 600,00	3 600,00
ostatní služby	5 417,03	9 000,00	8 600,00
<b>52 OSOBNÍ NÁKLADY CELKEM</b>	<b>23 044,46</b>	<b>48 650,00</b>	<b>49 630,00</b>
mzdové náklady	17 081,57	36 000,00	36 740,00
zákonné sociální pojištění	5 626,32	11 900,00	12 140,00
jiné sociální pojištění	0,00	0,00	0,00
zákonné sociální náklady	336,57	750,00	750,00
jiné sociální náklady	0,00	0,00	0,00
<b>53 DANĚ A POPLATKY CELKEM</b>	<b>104,56</b>	<b>150,00</b>	<b>150,00</b>
ostatní daně a poplatky	104,56	150,00	150,00
<b>54 OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM</b>	<b>152,81</b>	<b>400,00</b>	<b>420,00</b>
pojistné	92,14	200,00	200,00
náhrada ušlého výdělků-prac. úraz	0,00	30,00	50,00
ostatní náklady z činnosti	60,67	170,00	170,00
<b>55 ODPISY CELKEM</b>	<b>1 787,04</b>	<b>3 630,00</b>	<b>3 650,00</b>
odpisy dlouhodobého majetku celkem (DDNM, DDHM)	1 787,04	3 600,00	3 600,00
zůstatková cena prodaného DNM	0,00	0,00	0,00
zůstatková cena prodaného DHM	0,00	0,00	0,00
tvorba a zúčtování opravných položek	0,00	10,00	20,00
náklady z odepsaných pohledávek	0,00	20,00	30,00
<b>56 FINANČNÍ NÁKLADY CELKEM</b>	<b>32,62</b>	<b>60,00</b>	<b>60,00</b>
úroky, kurzové rozdíly	0,00	10,00	20,00
náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00	0,00
ostatní finanční náklady	32,62	50,00	40,00
<b>57 NÁKLADY NA PROSTŘEDKY SİR, ÚSC, SF</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
náklady na nároky na prostředky státního rozpočtu	0,00	0,00	0,00
náklady na nároky na prostředky ÚSC	0,00	0,00	0,00
náklady na ostatní nároky	0,00	0,00	0,00
<b>58 AKTIVACE MAJETKU od 1.1.2016</b>	<b>-1 389,19</b>	<b>-2 400,00</b>	<b>-2 600,00</b>
<b>59 DAŇ Z PŘÍJMU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>34 124,77</b>	<b>69 240,00</b>	<b>72 440,00</b>
<b>Výnosová část</b>			
<b>60 VÝNOSY Z VL. VÝKONŮ A ZBOŽÍ CELKEM</b>	<b>4 685,72</b>	<b>8 900,00</b>	<b>9 300,00</b>
výnosy z prodeje vlastních představení	3 253,54	6 200,00	6 600,00
výnosy z prodeje služeb - reklama	6,63	20,00	20,00
výnosy z pronájmu	762,93	1 700,00	1 700,00
výnosy z prodaného zboží	50,85	80,00	80,00
jiné výnosy z vlastních výkonů	611,77	900,00	900,00
<b>62 AKTIVACE MAJETKU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>64 OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY</b>	<b>1,65</b>	<b>130,00</b>	<b>130,00</b>
výnosy z odepsaných pohledávek	0,00	0,00	0,00
výnosy z prodeje DNM	0,00	0,00	0,00
výnosy z prodeje DHM	0,00	0,00	0,00
pojistné události - náhrady škod	1,65	80,00	80,00
ostatní provozní výnosy	0,00	50,00	50,00
<b>66 FINANČNÍ VÝNOSY</b>	<b>0,58</b>	<b>0,00</b>	<b>30,00</b>
úroky, kurzové zisky	0,29	0,00	30,00
výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00	0,00
ostatní finanční výnosy	0,29	0,00	0,00
<b>64 VÝNOSY Z NÁROKŮ NA PROSTŘEDKY SİR, ÚSC, SF</b>	<b>1 656,00</b>	<b>3 180,00</b>	<b>3 000,00</b>
výnosy z nároků na prostředky SR-MK	0,00	0,00	0,00
výnosy z nároků na prostředky SR-Úřad práce	156,00	180,00	0,00
výnosy z nároků na prostředky ÚSC	1 500,00	3 000,00	3 000,00
z toho: MmÚ	1 500,00	3 000,00	3 000,00
ÚK	0,00	0,00	0,00
výnosy z nároků na prostředky SF	0,00	0,00	0,00
výnosy z ostatních nároků	0,00	0,00	0,00
<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>6 343,95</b>	<b>12 210,00</b>	<b>12 460,00</b>
<b>HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK (ZISK, ZTRÁTA)</b>	<b>-27 780,82</b>	<b>-57 030,00</b>	<b>-59 980,00</b>

Zpracoval: Ing. Fišerová  
Ústí nad Labem dne 13.9.2016

Severočeské divadlo s.r.o.  
Ústí nad Labem

Plán oprav a investic na rok 2017 (z akcí na roky 2016 - 2020)

Akce č.	Název akce	Cena bez DPH	Poznámka	z toho havarijní stav
<b>Opravy</b>				
1	Oprava a výměna nouzového osvětlení	2 800	havarijní stav, nespĺňuje normy	2 800
4	Částečná oprava fasády	70	postupná oprava	70
7	Oprava izolace budovy	50	postupná oprava	
11	Oprava a výměna rozvaděčů elektro	70	havarijní stav	70
12	Oprava hlavní opony vč. látkového vybavení	220	havarijní stav, pokračování z r. 2016	220
13	Oprava vchodových dveří a oken	140	staré, poškozené	
20	Oprava 26 loží	140	poškozené tapety	
	Revize	80	dle potřeby	
	Drobné opravy	100	dle potřeby	
	<b>Celkem opravy</b>	<b>3 670</b>		<b>3 160</b>
<b>Investice</b>				
2	Rekonstrukce požárního rozhlasu a dorozumívání	350	havarijní stav	350
4	Rekonstrukce osobního výtahu	729	ukládá inspekční zpráva TI ČR	729
6	Rekonstrukce sociálního zařízení	250	havarijní stav, pokračování z r. 2016	250
	<b>Celkem investice</b>	<b>1 329</b>		<b>1 329</b>
	<b>Celkem</b>	<b>4 999</b>		<b>4 489</b>

v tis. Kč

Vyhotovili: Zd. Kybl, P. Polák  
Ústí nad Labem dne 13.9.2016

**Severočeské divadlo s.r.o.**  
**Ústí nad Labem**

# **Finanční plán společnosti na rok 2017**

# Finanční plán společnosti na rok 2017

**V celkové strategii řízení vychází divadlo z následujících předpokladů:**

- **z analýzy hospodaření za uplynulá období, především pak z očekávaných výnosů a nákladů, které jsou v přímé souvislosti s provozováním divadla, jeho repertoárovou nabídkou a hracím plánem**
- **v personální politice eliminovat nárůst mezd s odvody – preference uzavírání dohod o provedení práce a smluv na autorské honoráře tam, kde je to možné**
- **z reálných možností divadla zajišťovat pravidelnou běžnou údržbu a neodkladné opravy**

Severočeské divadlo s.r.o. předmětem své činnosti splňuje kritéria repertoárového divadla, kde v pestré nabídce titulů, žánrově velmi rozličných, se snaží oslovit co nejširší divácké spektrum (navíc zpestřuje nabídku hostující činohrou s význačnými hereckými osobnostmi). Vedle tvorby operní a baletní provozuje divadlo koncertní činnost od klasické hudby až k operetním, muzikálovým a filmovým melodiím.

Finanční plán na rok 2017 vychází z předpokládaného dramaturgického plánu na rok 2017, který zahrnuje 2 divadelní sezóny (2016-2017 a 2017-2018) a z odhadu skutečnosti roku 2016.

**Finanční plán na rok 2017 předpokládá následující:**

- počet premiér 6/rok
- počet vlastních představení na domácí scéně na úrovni roku 2015 (85)
- počet pronájmů na úrovni roku 2015 (40)
- počet zájezdů na úrovni skutečnosti roku 2015 (40)
- počet nakupovaných představení – činoher a pohádek (35)

V průběhu roku 2017 nabídne divadlo návštěvníkům cca 30 vlastních titulů a chystá 6 premiér, jednotlivé tituly jsou uvedeny v dramaturgickém plánu na divadelní sezónu 2016 – 2017 (opera Únos ze serailu, balet Sněhová královna, balet Baletní miniatury III., opereta Země úsměvů, muzikál Zvonokosy), konkrétní tituly na divadelní sezónu 2017 – 2018 budou upřesněny v dramaturgickém plánu (2 opery, 1 balet, 1 opereta, 1 muzikál, 1 taneční představení).

Pro období roku 2017 připravuje divadlo zájezdovou činnost do zahraničí, kde se prezentuje s různými programy: operami (Nabucco, Aida), koncertním a operetním programem a balety (Labutí jezero, Louskáček). Všechny tyto produkce jsou ze strany pořadatelů plně finančně kryty, tzn. že jsou uhrazeny všechny náklady související s představením vč. nákladů na cestovné, autorské honoráře, pojištění a dopravu. Celkem je pro rok 2017 plánováno cca 10 zahraničních zájezdů. V tuzemsku se plánuje uskutečnění 30 zájezdů.

Snažíme se do repertoáru divadla zařadit širokou nabídku žánrově odlišných představení, včetně činoher hostujících souborů, koncertů a dalších programů, kde mají návštěvníci možnost zhlédnout vedle našich umělců - nositelů Thálie, i renomované pěvce (světoznámý pěvec Miroslav Dvorský a vynikající Nikolaj Višňakov) a herce zvučných jmen (Eliška Balzerová, Vojtěch Dyk, Veronika Freimannová, Václav Vydra, Karel Heřmánek, Jan Hrušínský, Bára Hrzánová, Radek Holub, Iva Janžurová), stejně tak talentované umělce nastupující generace jak

operní, tak muzikálové scény (Tereza Mátlová, Michaela Katráková, Pavel Švinger, Monika Sommerová, laureátka Superstar Michaela Nosková atd). Při přípravě nových inscenací se vědomě přikláníme k tradičním přístupům ve zpracování operních a operetních titulů jak v režii, tak především ve výpravě scény a kostýmů, což se odráží ve stále rostoucí návštěvnosti, ale rovněž i v celkové prodejnosti a atraktivitě jak pro uplatnění na domácím, tak zahraničním trhu.

Divadlo se obecně potýká především s technickým stavem budov a zařízení, kde byla zanedbána jejich modernizace a obnova. Postupně závady odstraňujeme, alespoň provizorně. Velmi málo prostředků bylo věnováno do zabezpečení běžného provozu jak technického charakteru (vybavení dílen, krejčovny), tak uměleckého (nákup a oprava hudebních nástrojů), někdy nefunkční, nebo zastaralý zvukový a světelný park (např. chybí dorozumívání mezi kabinami a režijním stolem, mobilní zvuková technika), jevištní technika (nefunkční motorové tahy, výměna provaziště atd.). Postupně se snažíme dle našich možností tuto situaci řešit: oprava vzduchotechniky, oprava části pláště budovy a kašen, ošetření náhradních zdrojů nouzových světel a montáž LED žárovek v interiéru, světelný pult, mikroporty, výměna podlahových krytin a malby v provozních částech a zkušebnách, audiovizuální technika na baletním sále, částečná oprava topení v historické budově, 60 židlí a pulty s lampičkami do orchestřiště, opravy hudebních nástrojů, nákup harfy, nákup inteligentních světel, oprava vodovodu, střech, hromosvodů, objektu dílen, LED obrazovka na divadle, obnova autoprovozu, nákup řezacího stroje, šicích strojů, instalace kamerového systému, úprava parkování u budovy divadla. Celkové potřebné zdroje na opravy a investice na rok 2017 jsou vyčísleny na 5 mil. Kč (viz plán oprav a investic).

Přestože je soubor hlavně v umělecko-technických složkách personálně poddimenzován, celkové osobní náklady představují největší podíl na celkových nákladech (cca 70%). Se stoupajícími nároky diváka narážíme na rozpočtové možnosti oblastního divadla hudebního typu, kdy vybavení jevištní techniky neumožňuje zpracování a prezentaci titulů na požadované úrovni 21. století, navíc divadla jsou obecně limitována ve výběru atraktivních titulů, kde se finanční požadavky zastupujících agentur a zahraničních vydavatelství pohybují ve statisících a stále rostou.

V každém případě pečlivě zvažujeme při výběru každý titul, jeho předpokládanou návštěvnost, možnosti dalšího uplatnění, naproti tomu jaké náklady vzniknou výrobou dekorací, kostýmů, kolik budou činit honoráře inscenačních týmů, hostujících umělců, autorské honoráře, poplatky OSA, DILIA atd. Tato kritéria ovlivňují směr uměleckých ambicí vzhledem k reálným možnostem divadla.

# 1. Výnosová část

## VÝNOSY CELKEM

v tis. Kč

Rok 2017 plán	Odhad 2016
12 460,00	12 210,00

Celkové výnosy jsou naplánovány ve výši **12 460 tis. Kč**, tj. o 250 tis. Kč více, než je odhad roku 2016. Důvodem jsou zejména vyšší výnosy z prodeje vlastních představení (+ 400 tis. Kč).

## 60 – TRŽBY ZA VLASTNÍ VÝKONY

V tržbách za **vlastní výkony a zboží** je pro období roku 2017 plánováno **9 300 tis. Kč**, tj. o 400 tis. Kč více, než činil odhad roku 2016.

v tis. Kč

Položka	Rok 2017 plán	Odhad 2016
<b>Tržby za vlastní výkony</b>	<b>9 300,00</b>	<b>8 900,00</b>
<b>z prodeje vlastních výrobků - představení</b>	<b>6 600,00</b>	<b>6 200,00</b>
- <i>tržby za zájezdová představení</i>	<i>1 900,00</i>	<i>1 750,00</i>
- <i>tržby za vlastní představení doma</i>	<i>2 400,00</i>	<i>2 330,00</i>
- <i>tržby za představení host. souborů</i>	<i>1 400,00</i>	<i>1 400,00</i>
- <i>tržby za představení v zahraničí</i>	<i>900,00</i>	<i>720,00</i>
<b>z prodeje reklamy</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>
<b>z pronájmů</b>	<b>1 700,00</b>	<b>1 700,00</b>
<b>z prodeje zboží</b>	<b>80,00</b>	<b>80,00</b>
<b>z prodeje ostatních služeb</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>

Tržby z prodeje vlastních představení (viz tabulka) jsou předpokládány ve výši **6 600 tis. Kč**, tj. o 400 tis. Kč více proti odhadu roku 2016. Tržby z prodeje představení na domácí scéně jsou plánovány ve výši 3 800 tis. Kč (vlastní představení a představení hostujících souborů), u tržeb ze zájezdové činnosti v tuzemsku se předpokládají tržby ve výši 1 900 tis. Kč a v zahraničí 900 tis. Kč. Počet zájezdů je naplánován stejný, jako se předpokládá v r. 2016, ale plánují se 3-4 zájezdy do zahraničí na úkor tuzemska.

Tržby z prodeje reklamy jsou předpokládány ve výši **20 tis. Kč**, z pronájmů divadla ve výši **1 700 tis. Kč**, z prodeje zboží ve výši **80 tis. Kč** (příjmy z prodeje divadelních programů) a z prodeje ostatních služeb **900 tis. Kč** (přefakturace nákladů na dopravu zájezdových představení, výkony vlastní dopravy pro zájezdová představení, tisk vstupenek).

Předběžně se pro rok 2017 předpokládá příprava **šesti premiér**, v divadelní sezóně 2016 – 2017 se jedná o 1 operu (W. A. Mozart – Únos ze serailu), 2 balety (P. Čermák, M. Vondráček – Sněhová královna, V. Gončarov – Baletní miniatury III), 1 operetu (F. Lehár – Země úsměvů) a 1 muzikál (P. Markov, J. Brabec – Zvonokosy). V dramaturgickém plánu na divadelní sezónu 2017-2018 se uvažuje se o 2 operách, 1 baletu, 1 operetě, 1 muzikálu a 1 tanečním představení.

V roce 2017 nabídne divadlo svým návštěvníkům **cca 30 inscenací**: 10 oper, 3 operety, 4 muzikály, 7 baletů a 6 tanečních představení.

Kromě vlastních inscenací se budou v divadle konat i činohry a programy pro děti a školní mládež hostujících souborů. Tyto soubory uvedou cca 35 představení, z toho cca 20 bude určeno pro děti a mládež. Se svým repertoárem v Ústí nad Labem budou hostovat pražská činoherní divadla a dále ostatní česká divadla, např. z Mostu, Kladna, Zlína, Příbrami a Mladé Boleslavi).

Pro děti a mládež bude celkem určeno cca 30 představení, z toho 10 ve vlastní produkci. Kromě toho se v divadle bude konat dalších cca 40 představení a koncertů, které budou zajišťovat jiné agentury, které si divadlo pronajmou (např. taneční představení ENJOY DANCING, ENJOY AEROBIC, koncerty žáků ZUŠ a UJEP, soutěž mladých pianistů VIRTUOSI PER MUSICA DI PIANOFORTE, vánoční koncerty).

Severočeské divadlo bude v roce 2017 pokračovat v regionální a nadregionální kulturní činnosti. Celkem se uskuteční cca 30 představení na zájezdech v ČR, z toho 10 v Ústeckém kraji. S 20 představeními mimo Ústecký kraj vystoupí divadlo ve Skutči (Festival Tomášková a Nováková Skuteč), Mladé Boleslavi, v Hradci Králové, v Pardubicích, v Jablonci nad Nisou, v Karlových Varech, ve Františkových Lázních, v Rakovníku (Hudební festival), v Táboře.

V rámci zahraniční činnosti divadlo vystoupí již tradičně v německých lázních Bad Elster (balety Labutí jezero a Louskáček). V dalších německých městech (např. Dresden, Halle, Leipzig, Potsdam, Jena) se uskuteční operetní koncerty, dále opery Nabucco a Aida. Celkem se předpokládá cca 10 zahraničních zájezdů.

## 64 + 66 – OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY + FINANČNÍ VÝNOSY

v tis. Kč

Rok 2017 plán	Odhad 2016
160,00	130,00

V ostatních provozních výnosech je plánováno 130 tis. Kč. Jedná se o nahodilé výnosy, např. granty, příspěvek na činnost od různých nadací, např. Ústecké komunitní, Janáčkovy, B. Martinů a náhrady škod od pojišťoven. Ve finančních výnosech je plánováno 30 tis. Kč (kurzové zisky).

## 64 – PROVOZNÍ DOTACE

v tis. Kč

Poskytovatel	Rok 2017 plán	Odhad 2016
Ministerstvo kultury ČR	0,00	0,00
Město Ústí n.L.	3 000,00	3 000,00
Úřad práce	0,00	180,00
<b>C e l k e m</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 180,00</b>

Ministerstvo kultury ČR od roku 2014 divadlu příspěvek na činnost neposkytuje vzhledem k tomu, že divadlo jako obchodní společnost neplní podmínku míry soběstačnosti ve výši 30%. Město Ústí n.L. rozhodlo v souladu s usnesením Zastupitelstva města Ústí n.L. o přidělení částky 3 000 tis. Kč na úhradu nájemného za majetek pronajatý divadlu (movitý a nemovitý).

## 2. Nákladová část

### NÁKLADY CELKEM

v tis. Kč

<b>Rok 2017 plán</b>	<b>Odhad 2016</b>
<b>72 440,00</b>	<b>69 240,00</b>

Celkové náklady jsou naplánovány ve výši **72 440 tis. Kč**, tj. proti odhadu roku 2016 o 3 200 tis. Kč více. Zásadní vliv má zvýšení nákladů na opravy (+2 440 tis. Kč) a na osobní náklady (+ 980 tis. Kč).

### 50 – SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY CELKEM

v tis. Kč

<b>Rok 2017 plán</b>	<b>Odhad 2016</b>
<b>4 590,00</b>	<b>4 330,00</b>

Celkové nákupy jsou naplánovány ve výši **4 590 tis. Kč**, tj. o 260 tis. Kč více, než činí odhad roku 2016.

Ve spotřebě materiálu je předpokládána vyšší spotřeba na výrobu nových dekorací a kostýmů pro 6 premiér (1 400 tis. Kč), spotřeby ostatních druhů materiálu a pohonných hmot odpovídají odhadu skutečnosti 2016.

V celkové spotřebě energií se proti odhadu roku 2016 promítá navýšení cen tepla a vody a zejména vyšší spotřeba tepla, neboť příznivé klimatické podmínky z let 2014 - 2016 se již nemusí opakovat.

### 51 – SLUŽBY CELKEM

v tis. Kč

<b>Rok 2017 plán</b>	<b>Odhad 2016</b>
<b>16 540,00</b>	<b>14 420,00</b>

Náklady na služby jsou naplánovány ve výši **16 540 tis. Kč**, proti odhadu roku 2016 jsou vyšší o 2 120 tis. Kč, zásadní je zejména nárůst nákladů na opravy a údržbu o 2 440 tis. Kč.

v tis. Kč

<b><i>Položka</i></b>	<b><i>Rok 2017 plán</i></b>	<b><i>Odhad 2016</i></b>
<b>511 Oprava a údržování</b>	<b>3 670,00</b>	<b>1 230,00</b>

Náklady na opravy a údržbu jsou proti odhadu skutečnosti roku 2016 plánovány vyšší o 2 440 tis. Kč, důvodem jsou zejména opravy budov, které má divadlo v majetku (3 490 tis. Kč), náklady na ostatní opravy činí 180 tis. Kč (viz plán oprav a investic na rok 2017).



v tis. Kč

<i>Položka</i>	<i>Rok 2017 plán</i>	<i>Odhad 2016</i>
<b>512 Cestovné</b>	<b>480,00</b>	<b>400,00</b>
<b>513 Náklady na reprezentaci</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>
<b>51891 Stočné</b>	<b>140,00</b>	<b>140,00</b>
<b>5185. Nájemné</b>	<b>3 600,00</b>	<b>3 600,00</b>

Náklady na cestovné ve výši **480 tis. Kč** jsou naplánovány na pokrytí plánovaných zájezdů po ČR a v zahraničí, zejména v SRN (koncerty, opery a balety).

Náklady na reprezentaci jsou naplánovány ve výši **50 tis. Kč**.

Náklady na stočné a na nájemné jsou plánovány na stejné úrovni jako je očekávaná skutečnost 2016. V nákladech na nájemné je zahrnuta částka 3 000 tis. Kč na nájemné majetku pronajatého Městem Ústí nad Labem, další významnou položkou jsou náklady na pronájem notového materiálu (cca 400 tis. Kč).

v tis. Kč

<i>Položka</i>	<i>Rok 2017 plán</i>	<i>Odhad 2016</i>
<b>518 ... Ostatní služby</b>	<b>8 600,00</b>	<b>9 000,00</b>
51810 Převážné	590,00	600,00
51820 Výkony spojů	150,00	150,00
51830 Poštovné	70,00	70,00
51860 Cizí představení	1 100,00	1 200,00
51861 Autorské honoráře - hosté	4 220,00	4 300,00
51862 Autorské honoráře - inscenátoři	800,00	750,00
51863 Provize	30,00	30,00
51870 Licenční smlouvy	565,00	550,00
51881 Software	55,00	55,00
51882,3 Fotopráce	50,00	55,00
51884 Výlep plakátů	150,00	150,00
51885 Poradenství	110,00	350,00
51886 BOZP, CO	85,00	90,00
51887 Odvoz odpadů	50,00	45,00
51889 Náhrady za opotřebení vl. hud. nástrojů	340,00	340,00
51894 Reklama	130,00	125,00
518. Ostatní	105,00	140,00

V nákladech na ostatní služby jsou zahrnuty náklady na autorské honoráře, dopravu, nákup představení hostujících souborů (35 činoher a pohádek), poštovné, spoje, poplatky z licenčních smluv – tantiémy, fotopráce, výlep, náhrady za používání vlastních hudebních nástrojů a oblečení, software atd. (viz tabulka). Plán odpovídá odhadu roku 2016, pouze náklady na nákup cizích představení jsou nižší o 100 tis. Kč, neboť se předpokládá nákup levnějších představení, a náklady na právní služby a poradenství jsou nižší o 240 tis. Kč, protože v roce 2016 byly mimořádně vysoké v důsledku přípravy nové společenské smlouvy a s tím souvisejícího právního posouzení, zda se v případě příplatků společníků do stabilizačního fondu nejedná o nedovolenou veřejnou podporu.

## 52 – OSOBNÍ NÁKLADY

v tis. Kč

Rok 2017 Plán	Odhad 2016
49 630,00	48 650,00

tis. Kč

Položka	Rok 2017 plán	Odhad 2016
521 Mzdové náklady	36 740,00	36 000,00
524 Zákonné pojištění	12 140,00	11 900,00
527 Zákonné sociální náklady	750,00	750,00

Osobní náklady představují největší podíl na celkových nákladech (téměř 70%), plán na rok 2017 je **49 630 tis. Kč**, z toho mzdové prostředky **36 740 tis. Kč**, zákonné pojistné **12 140 tis. Kč** a zákonné sociální náklady **750 tis. Kč**. Proti odhadu roku 2016 to znamená nárůst nákladů na mzdy o 740 tis. Kč a na odvody o 240 tis. Kč. Důvodem je to, že v roce 2011 kvůli nedostatku prostředků na mzdy byly všem zaměstnancům sníženy tarifní mzdy o 10 % a že po vzniku obchodní společnosti byly zrušeny i platové postupy zaměstnanců. Od roku 2011 tak divadlo každý rok „uspořilo“ cca 6 mil. Kč, tj. za roky 2011 – 2015 cca 30 mil. Kč.

Průměrná mzda v divadle činila v uplynulých letech 17 500 – 17 950 Kč. Pro rok 2017 je průměrná mzda plánována ve výši 19 501 Kč, průměrný přepočtený počet zaměstnanců je plánován 157. V roce 2012 byla skutečnost 171 osob/17 506 Kč, v roce 2013 osob 170/17 772 Kč, v roce 2014 osob 163/17 943 Kč, v roce 2015 osob 159/17 536 Kč a odhad roku 2016 osob 158/18 987 Kč.

## 53 – DANĚ A POPLATKY

v tis. Kč

Rok 2017 plán	Odhad 2016
150,00	150,00

Tyto náklady zahrnují silniční daň, daň z nemovitostí, mýtné a dálniční známky.

## 54 – OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM

v tis. Kč

Rok 2017 plán	Odhad 2016
420,00	400,00

V ostatních provozních nákladech v celkové výši **420 tis. Kč** je zahrnuto povinné pojištění odpovědnosti organizace za zaměstnance (200 tis. Kč), náhrady ušlého výdělků zaměstnanců v případě pracovních úrazů (50 tis. Kč - úhrady pojišťovny jsou zaúčtovány ve výnosech) a pojištění aut a zaměstnanců při zahraničních zájezdech (90 tis. Kč).

## 55 – ODPISY, REZERVY A OPRAVNÉ POLOŽKY CELKEM

v tis. Kč

<b>Rok 2017 Plán</b>	<b><i>Odhad 2016</i></b>
<b>3 650,00</b>	<b>3 630,00</b>

Odpisy DHM budou v roce 2017 účtovány podle odpisového plánu, uvedenou částku budou tvořit odpisy dlouhodobého hmotného majetku (historické budovy, automobilu a strojů a zařízení a odpisy drobného dlouhodobého hmotného majetku – kostýmy, scéna). Nejvyšší částku tvoří odpisy budovy divadla (1 298 tis. Kč) a kostýmů a dekorací (2 100 tis. Kč).

## 56 – FINANČNÍ NÁKLADY CELKEM

v tis. Kč

<b>Rok 2017 plán</b>	<b><i>Odhad 2016</i></b>
<b>60,00</b>	<b>60,00</b>

Na tento účet jsou účtovány kurzové rozdíly a bankovní poplatky.

## 58 – AKTIVACE MAJETKU – nově účtováno od 1.1.2016 do nákladů minusem

v tis. Kč

<b>Rok 2017 Plán</b>	<b><i>Odhad 2016</i></b>
<b>- 2 600,00</b>	<b>- 2 400,00</b>

Aktivace majetku je plánována ve výši - 2 600 tis. Kč. Jde o aktivaci kostýmů a dekorací vyrobených ve vlastní režii pro plánované premiéry (6).

### 3. Hospodářský výsledek

	v tis. Kč
<b>Rok 2017 plán</b>	<b><i>Odhad</i> 2016</b>
- 59 980,00	- 57 030,00

Divadlo plánuje na rok 2017 ztrátu ve výši 59 980 tis. Kč. Hlavním důvodem je nárůst nákladů na opravy a údržbu proti odhadu roku 2016 o 2 440 tis. Kč a zvýšení osobních nákladů proti roku 2016 o 980 tis. Kč tak, aby se podařilo v roce 2017 zvýšit průměrnou mzdu zaměstnanců divadla na 19 501 Kč.



Mgr. Miloš Formáček  
jednatel

Ústí nad Labem dne 13.9.2016