Kulturní a sportovní zařízení města České Budějovice, příspěvková organizace
F. A. Gerstnera 7/8,
370 01 České Budějovice

Střednědobý výhled rozpočtu – KULTURNÍ ČINNOST

(Rok 2027, 2028, 2029)

Střednědobý výhled vychází z návrhu rozpočtu na rok 2026, který představuje přechodový rok. Kulturní dům Slavie nabíhá do plného provozu až ve druhé polovině roku. Od roku 2027 proto uvažujeme navýšení klíčových položek zhruba o 20 %, což odpovídá celoročnímu provozu stávajících kapacit (KD Slavie, KD Vltava) a standardnímu rozsahu služeb. Uvedené náklady a výnosy jsou pouze předběžné a orientační odhady, protože jde o nově rozbíhající se a pro nás dosud neznámý provoz.

Rok 2028 je koncipován jako růstový s ohledem na to, že České Budějovice budou Evropským hlavním městem kultury 2028. Rozpočet zohledňuje posílení programu, produkčních a technických služeb, marketingu a návazné logistiky **a současně systematické** naplňování kurátorských a edukačních aktivit Domu umění **(**včetně práce se školami a veřejností, workshopů a metodických materiálů), koordinovaných v rámci přípravy EHMK. Předpokládáme i vyšší zapojení externích spolupracovníků (DPP/DPČ) a rozšíření mezinárodní spolupráce.

V roce 2029 předpokládáme stabilizaci po mimořádných aktivitách EHMK s mírným poklesem oproti 2028, avšak na úrovni vyšší než v roce 2027 díky udrženým projektům, navázaným partnerstvím a růstu publika.

V průběhu horizontu 2026–2029 může pod organizaci přejít další kulturní infrastruktura města (objekty a provozy). V takovém případě bude nutné upravit rozpočtové rámce (energie, služby, provozní personál, revize a BOZP/PO, základní údržba a havarijní zásahy).

VÝNOSY

Výnosy z kulturní činnosti vycházejí z roku 2026, kdy nebyl započten celoroční provoz KD Slavie (přechodový rok). Od roku 2027 počítáme s plným provozem KD Slavie i KD Vltava a s postupným růstem výnosů díky širší programové nabídce a stabilizaci nájemních vztahů.

Výnosy tvoří zejména vstupné na kulturní a společenské akce, pronájmy prostor a techniky a související doprovodné programy. Rok 2028 bude mimořádný v souvislosti s titulem Evropské hlavní město kultury. Očekává se podstatné zvýšení počtu akcí, vyšší návštěvnost i větší poptávka po pronájmech a spolupráci s partnery (produkce, mezinárodní hosté, komunitní programy). Po tomto vrcholu předpokládáme v roce 2029 stabilizaci na úrovni vyšší, než byla v roce 2027 díky udrženým projektům, posílené značce a dlouhodobým nájemním vztahům.

Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb

Výchozí rok 2026 bude přechodový a neobsahuje celoroční provoz KD Slavie. Od roku 2027 proto předpokládáme plný provoz KD Slavie i KD Vltava a postupný růst výnosů. Příjmy tvoří zejména tržby z kulturních a společenských akcí (vstupné), pronájmy sálů a techniky a doprovodné služby. V roce 2028 očekáváme mimořádné posílení programu i návštěvnosti v souvislosti s titulem Evropské hlavní město kultury. Tomu odpovídá vyšší objem vlastních akcí, širší spolupráce s partnery a větší poptávka po pronájmech. Následující rok 2029 předpokládá stabilizaci po vrcholu EHMK, nicméně na úrovni vyšší než v roce 2027 díky udrženým projektům, dlouhodobým nájemním vztahům a posílení značky. Spadají sem především tyto výnosy:

- **Vstupné / prodej lístků** (včetně online prodeje, předprodeje, rezervačních poplatků).
- **Doprovodné služby** k akcím: obsluha techniky, produkce/koordinace, pořadatelská služba, ostraha, zdravotnický dozor, úklid po akci.
- **Propagace a merchandising**: programy, katalogy, plakáty, suvenýry (trička, tašky, pohledy), autorské publikace.
- **Pořadatelské a programové spolupráce / koprodukce** (spoluúčast partnerů, podíly na tržbách).
- **Vzdělávací aktivity**: lektorské programy, workshopy, komentované prohlídky, ateliéry pro školy i veřejnost.
- **Reklamní a mediální plnění**: prodej reklamních ploch v budově a programech, logo-partnerství, spoty na LED/TV.
- **Ticketingové provize a servisní poplatky** (podíl z prodeje vstupenek, handling fee).

- **Licence a vysílací práva** (stream/recording vybraných akcí, pay-per-view – pokud se zavede).
- **Sponzoring a partnerské příspěvky**

Výnosy z pronájmů

Výnosy organizace tvoří kombinace krátkodobých i dlouhodobých pronájmů obou kulturních domů. KD Vltava generuje příjmy hlavně z krátkodobých pronájmů hlavního sálu (plesy, taneční kurzy, koncerty středního rozsahu, firemní večírky, konference) a z pronájmů menších sálů a salonků pro vzdělávací akce, školení či spolkovou činnost. Důležitou část představují i dlouhodobé pronájmy pro rezidenty (taneční školy, divadelní spolky, zájmové organizace) a pronájmy výstavních ploch, kanceláří a zázemí (produkční kanceláře, sklady, šatny, zkušebny).
KD Slavie díky velkému sálu cílí na akce nadregionálního významu (městské a reprezentační události, velké koncerty a plesy). Doplňkově využívá salonky, klubovny, foyer a galerii pro menší akce, tiskové konference a výstavy. Zázemí slouží také festivalovým štábům a partnerským organizacím. Výnosy posiluje využití technického a provozního zázemí (zkušebny, technické prostory) a pronájmy spojené s velkými akcemi, včetně festivalů či kongresů.

- **Pronájmy nebytových prostor**: sály, přísálí, klubovny, foyer, galerie, zkušebny.
- **Pronájmy kanceláří a zázemí**: produkční kanceláře, sklady, šatny, backstage; krátkodobé i dlouhodobé.
- **Pronájmy pro neveřejné akce** (konference, firemní eventy, maturitní/absolventské plesy, gala).
- **Specifické pronájmy**: natáčení, focení, výstavní vitríny, depozitáře, reklamní instalace ve foyer.
- **Dlouhodobé pronájmy** a služby pro rezidenty (zkoušky, pravidelné kurzy, taneční školy, orchestry).
- **Bar** / občerstvení / catering (vlastní provoz či podíl z tržeb nájemce bufetu).
- **Pronájmy techniky**: ozvučení, osvětlení, projekce, pódia/nízké stage, jevištní vybavení, mobilní tribuny.
- **Reklamní a mediální plnění**: prodej reklamních ploch, partnerské balíčky, loga v programech.

Čerpání fondů

V roce 2026 bude investiční fond primárně naplňován a je vytvořen z odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku. Odpisy se provádí dle zřizovatelem schváleného odpisového plánu. Od roku 2027 se předpokládá jeho aktivní využití pro financování investičních akcí, zejména u Kulturního domu Vltava, kde se očekává potřeba zásadních oprav (plovoucí podlaha, vzduchotechnika, elektroinstalace, střecha, výtah). V dalších letech bude fond využíván i pro údržbu a modernizaci technologií v KD Slavie a průběžné opravy u ostatních kulturních objektů. Čerpání fondu investic tak bude od roku 2027 představovat významný zdroj financování nezbytných oprav a udržení dlouhodobé funkčnosti objektů ve správě organizace.

Úroky

Výnosy jsou určeny dle zůstatků finančních prostředků na bankovních účtech a dle výše úrokové sazby, stanovené Českou spořitelnou a.s. Tyto výnosy jsou rozdělovány mezi sportovní a kulturní část v poměru odpovídajícím výši příspěvku na provoz poskytnutého zřizovatelem. Do rozpočtu kultury je proto promítnut odpovídající podíl úrokových výnosů.

Ostatní výnosy

Jsou tvořeny především plněním pojišťoven za pojistné události, náhrady za způsobené škody a další mimořádné příjmy.

NÁKLADY

Spotřeba materiálu

Spotřeba materiálu vychází z přechodového roku 2026 a pokrývá drobný provozní materiál a vybavení nutné k zajištění každodenního chodu obou objektů. Od roku 2027 počítáme s navýšením odpovídajícím plnému celoročnímu provozu KD Slavie a pokračujícím opravám a údržbě KD Vltava. V dalších letech se spotřeba odvíjí od intenzity programové činnosti, rozsahu pronájmů, plánovaných údržbových zásahů a využití prostor (včetně mimořádných akcí). KD Vltava bude i nadále vyžadovat vyšší podíl provozního materiálu z důvodu technického stavu; KD Slavie po rekonstrukci primárně běžný provozní materiál, nicméně s vyšší frekvencí doplňování při rostoucí návštěvnosti a počtu akcí. Struktura spotřeby materiálu vychází z následujících položek:

- pohonné hmoty a provozní kapaliny (služební vůz, drobná mechanizace),
- elektromateriál a drobné nářadí pro údržbu (žárovky/LED zdroje, pojistky, kabeláž, spojky, drobné nástroje, vrtáky, bity),
- kancelářské a administrativní potřeby (papír, tonery, tiskové podklady, pořadače, pásky),
- malířský a údržbový materiál (barvy a nátěry, štětce/válečky, tmely, spojovací materiál, chemie na opravy),
- provozní vybavení a drobný materiál k akcím (fólie, piktogramy, doplňování lékárniček),
- hygienické a čistící prostředky (úklidová chemie, sáčky, papírový program, mýdla, dezinfekce),
- propagační a tiskové materiály (plakáty, letáky, programy, obalový materiál pro výlep/roznos, drobné reklamní předměty).
- spotřební jevištní materiál (klipsy, kolíky, provazy, pazourky, páskování, ochranné rohy),
- ochrana exponátů (rukavice, ochranné fólie, distanční prvky, popisky, rámovací materiál),
- materiál pro šatnu (čísla, věšáky, cedulky, drobné opravy mobiliáře),
- venkovní údržba a sezónní materiál (sůl/písek, drobná zeleň, pytle, rukavice, nářadí),
- materiál pro edukační/lektorské programy: výtvarné a didaktické pomůcky (papíry, kartony, plátna, barvy, lepidla, fixy, štětce, modelovací a textilní materiál), pracovní podložky a řezací podložky, ochranné pomůcky (zástěry, rukavice), tisk pracovních listů a metodik, materiál na popisky a reprodukce děl, krabice a obaly na uložení výstupů, drobná výstavnická spotřeba (magnety, distanční prvky, závěsný materiál).

Spotřeba energie

Předpoklad nákladů na energie je kalkulován na základě hrubého odhadu. K objektům nemáme kompletní podklady (historické spotřeby, přesné smluvní ceny, technické parametry), proto jde o pracovní odhad, který bude průběžně upravován podle skutečného čerpání, aktuálních ceníků dodavatelů a ročních vyúčtování.

Od roku 2027 počítáme s celoročním provozem KD Slavie, což se projeví ve spotřebě i v rozpočtových požadavcích. Výhled zohledňuje rozdílnou povahu obou objektů: technicky starší KD Vltava vykazuje vyšší energetickou náročnost, rekonstruovaná KD Slavie má nižší jednotkovou spotřebu, ale s plným provozem roste frekvence využití. V dalších letech předpokládáme mírný meziroční nárůst nákladů na teplo, elektřinu a vodné/stočné, daný cenovým vývojem na trhu, vytížeností programu a klimatickými podmínkami.

Opravy a udržování

Rok 2026 je přechodový, avšak již v jeho průběhu a nejpozději od roku 2027 počítáme s čerpáním fondu investic na nezbytné opravy, primárně v KD Vltava, který je ve špatném technickém stavu. Půjde zejména o zásahy havarijního charakteru – střecha, okna, podlaha a vstupní prostor, a podle potřeby související technické zázemí. Tyto práce budeme realizovat po etapách tak, aby byl zajištěn provoz a bezpečnost návštěvníků i zaměstnanců. U KD Slavie po skončení záručních lhůt předpokládáme standardní provozní údržbu a menší opravy interiéru a technického zařízení; mimo rámec záruk pouze nezbytné havarijní zásahy.

V letech 2028–2029 bude v KD Vltava pokračovat systematická obnova dlouhodobě neřešených závad, zatímco u KD Slavie zůstane rozsah zásahů převážně u běžné údržby. Postup prací a rozpočtové krytí budeme průběžně aktualizovat dle technické diagnostiky, provozních priorit a platných zadávacích pravidel.

Cestovné

Cestovné kryje nezbytné pracovní cesty spojené s přípravou a realizací kulturního programu, zejména kurátorské a programové činnosti: jednání s galeriemi a institucemi, výběr a zápůjčky děl, koordinaci umělců, odborné konzultace a účast na profesních setkáních či konferencích. Zahrnuje tuzemské i zahraniční cesty v hospodárném režimu (přednost veřejné dopravě, u letecké economy), standardní ubytování, stravné/diety, nezbytné poplatky (víza, registrace, konferenční fee) a cestovní pojištění. Vše probíhá pouze v odůvodněných případech, s předchozím schválením a v souladu se Směrnicí o cestovních náhradách a Zákoníkem práce, s důrazem na účelnost a úspornost (sdílení cest, slučování jednání, využití online formátů, kde je to vhodné).

V roce 2027 předpokládáme mírné zvýšení cest v návaznosti na plný celoroční provoz KD Slavie a širší programovou nabídku, včetně častějších jednání s partnery ze zahraničí. Rok 2028 bude vzhledem k Evropskému hlavnímu městu kultury výrazně náročnější na mobilitu – počítáme s četnějšími zahraničními výjezdy kvůli prezentaci města, partnerským projektům a mezinárodním konferencím. V roce 2029 očekáváme utlumení frekvence cest oproti vrcholnému roku 2028, nicméně zůstane nad běžným standardem díky pokračujícím partnerstvím, evaluacím a navazujícím mezinárodním setkáním.

Ostatní služby

Od roku 2027 se projeví plný celoroční provoz KD Slavie, který zvyšuje nároky na úklid, ostrahu, technickou obsluhu a revize. Současně pokračují servisní zásahy u technicky staršího KD Vltava, kde je třeba častější údržba a kontroly. V roce 2028 očekáváme nadstandardní zatížení služeb v souvislosti s programem Evropského hlavního města kultury: více velkých akcí znamená vyšší potřebu pořadatelského zajištění, posílení bezpečnosti, rozšíření technické podpory (ozvučení, osvětlení, AV) a vyšší objem autorskoprávních poplatků. Po vrcholném roce následuje v roce 2029 stabilizace. Požadovaný standard služeb však zůstává vyšší než před plným provozem, a to zejména v oblasti dlouhodobé správy technologií, právní podpory a pravidelné údržby objektů.

- Telekomunikační a provozní služby: telefonní a datové paušály, internet, provoz a údržba ústředen.
- Technické zajištění a revize: školení PO/BOZP, revize elektro, výtahů, VZT, EPS/EZS, hydrantů, tlakových nádob; průběžný servis světel, zvuku, AV, klimatizací, topení, CCTV; správa klíčových systémů a trezorů.
- Bezpečnost a pořadatelské služby: fyzická ostraha, monitoring, požární dozor, pořadatelský personál na velké akce, zdravotnický dozor.
- Úklid a facility: dodavatelský i posílený úklid po akcích, mytí oken a výškové práce, hygienický servis dávkovačů a WC.
- Služby spojené s provozem budov: odvoz komunálního i tříděného odpadu, likvidace nebezpečného odpadu, odečty měřidel, údržba zeleně, venkovní a zimní údržba.
- Kulturní a programové služby: produkční a dramaturgická spolupráce, technická obsluha AV, externí kurátoři, režie, lektorské programy.
- Administrativní a odborné služby: pronájem/servis kopírek, poštovné a přeprava, bankovní poplatky, právní a daňové poradenství, audit, zdravotnické služby při akcích, mediální monitoring.
- Autorská a licenční práva: OSA, INTERGRAM, DILIA, OOA-S/GESTOR, filmové/licenční poplatky.
- IT a software: správa sítě a serverů, licence ekonomických a provozních systémů (vč. upgrade modulů), webhosting, správa ticketingových a rezervačních systémů, technická podpora města.
- Technické rozpočty a dozory: výkazy výměr, technické a autorské dozory u investičních/stavebních zásahů.
- Doplňkové služby: grafika a tisk (plakáty, vstupenky), překlady a tlumočení, pronájem specializované techniky (mobilní pódia, velkoplošné obrazovky, světelné parky), cateringové doplňky.
- ticketingové servisní fee a rezervační poplatky,
- deratizace a dezinfekce objektů.

Mzdy a náklady za dočasnou pracovní neschopnost

Tato položka zahrnuje mzdy zaměstnanců v hlavním pracovním poměru včetně příplatků, přesčasů a odměn a dále náhrady mzdy při dočasné pracovní neschopnosti. Jedná se o klíčovou nákladovou oblast organizace, která přímo souvisí s rozsahem provozu a programové nabídky. V roce 2027 předpokládáme nárůst v návaznosti na plný celoroční provoz KD Slavie a stabilizaci personálních kapacit. V roce 2028 se počítá s dalším posílením, daným obvyklou mzdovou valorizací a rozšířením technických i programových činností v souvislosti s EHMK 2028. Následný rok 2029 směřuje ke stabilizaci při zachování vyššího standardu zajištění provozu.

Ostatní osobní náklady

OON slouží k pružnému zajištění akcí a špiček provozu. Patří sem typicky obsluha techniky, produkční a pořadatelská výpomoc, lektorské a animační programy, asistence při instalacích a výstavách, front-of-house a šatny. S plným rozjezdem KD Slavie a stabilizací KD Vltava očekáváme od roku 2027 postupný nárůst využívání dohod. Pro rok 2027 uvažujeme zhruba o desetinu více než v přechodovém roce 2026, v roce 2028 až o čtvrtinu více (v souvislosti s EHMK 2028) a v roce 2029 mírné snížení oproti vrcholu, avšak stále nad úrovní roku 2026 (cca +15 %). U dohod je zohledněna zákonná hranice pro účast na pojistném; odpovídající odvody se promítají v položce „Zákonné sociální pojištění“.

Zákonné sociální pojištění

Jedná se o povinné odvody zaměstnavatele na sociální a zdravotní pojištění v zákonných sazbách. Položka je přímo svázána s výší mzdových prostředků: v roce 2027 poroste zejména vlivem plného celoročního provozu obou objektů, v roce 2028 vlivem rozšíření programu v souvislosti s EHMK 2028 a v roce 2029 očekáváme spíše stabilizaci s přiměřeným růstem.

Jiné sociální pojištění

Jedná se o povinné úrazové pojištění zaměstnanců, které je hrazeno zaměstnavatelem dle zákonných předpisů. Částka vychází z odhadovaného počtu zaměstnanců v hlavním pracovním poměru i na dohody a odpovídá zákonné povinnosti organizace. Tyto prostředky slouží k zajištění odškodnění v případě pracovního úrazu či nemoci z povolání a představují pevně danou nákladovou položku, která je závislá na mzdových nákladech.

Zákonné sociální náklady

Do této položky řadíme zejména příspěvek na stravování zaměstnanců, jehož výše se bude každoročně odvíjet od reálného rozvržení směn a rozsahu kulturního provozu.

Dále sem patří příděl do FKSP, který je tvořen ve výši 1 % z ročního objemu nákladů na mzdy a OON. Vývoj této položky je proporcionální k růstu mezd a velikosti provozu. Od roku 2027 se projeví plný celoroční provoz obou objektů, v roce 2028 posílení kapacit a v roce 2029 stabilizace na vyšší úrovni.

Odpisy dlouhodobého majetku

Odpisy dlouhodobého majetku vycházejí z pokračujícího odepisování kulturních domů Slavie a Vltava a jejich technického vybavení pořízeného z investičních transferů. Budou i nadále prováděny podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu a představují významnou nákladovou položku odrážející hodnotu vloženého majetku.

Náklady z dlouhodobého majetku

Náklady z dlouhodobého majetku zahrnují především doplňování a obnovu vybavení kulturních objektů, drobný nábytek, pracovní nářadí pro údržbu a úklid a další prvky dlouhodobého hmotného majetku; jejich vývoj kopíruje opotřebení a průběžnou modernizaci.

Ostatní náklady

Do ostatních nákladů řadíme členské příspěvky profesním spolkům a asociacím, povinné i dobrovolné licenční poplatky, pojištění odpovědnosti z provozu motorových vozidel i obecné odpovědnosti, pojištění majetku, storna akcí a jednorázových událostí, kybernetické pojištění související s online platbami a další související položky zajišťující krytí povinností a provozních rizik spojených s kulturní činností.

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

(financováno z fondu investic): Tyto akce jsou zatím pouze ve fázi plánování a o jejich realizaci dosud nebylo rozhodnuto; proto jsou související náklady i výnosy ve střednědobém výhledu vedeny v běžném režimu.

Střednědobý výhled počítá s tím, že v letech 2027–2029 bude nutné soustředit pozornost zejména na KD Vltava, jehož technický stav je dlouhodobě nevyhovující. Největší investice budou směřovat do opravy střechy, oken a podlah, které tvoří zásadní podmínku pro bezpečný provoz. KD Slavie, dokončený po rozsáhlé rekonstrukci, bude v tomto období vyžadovat pouze cílené investice do technického zázemí a postupné obnovy interiéru.

Výhled současně zohledňuje významnou příležitost roku 2028, kdy se České Budějovice stanou Evropským městem kultury (EHMK**)**. To klade důraz na programovou připravenost, ale také na technickou spolehlivost obou objektů. Rozpočet proto zahrnuje kromě provozních nákladů i rezervy na investice, které bude možné čerpat z fondu investic od roku 2027.

Celkovým cílem je stabilizovat provoz obou kulturních domů, zajistit jejich funkčnost a podmínky pro dlouhodobý rozvoj, a tím podpořit významnou roli, kterou budou sehrávat v rámci kulturní infrastruktury města, zvláště s ohledem na rok 2028 a období následující.

V Českých Budějovicích dne 30.9.2025

Ing. Jan Velikovský

Digitálně podepsal Ing. Jan Velikovský
Datum: 2025.09.30 12:41:38 +02'00'

Ing. Jan Velikovský, MBA
ředitel příspěvkové organizace