



HODNOCENÍ ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ DIVADLA LOUTEK OSTRAVA, PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZA ROK 2022

Projednávání hodnocení činnosti a hospodaření:

Místo konání: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Pivovarská 3164/15, 728 32 Ostrava – Moravská Ostrava
zkušebna
Datum: 5. 4. 2023
Hodina: 13.00 hod.

Složení hodnotící komise:

Člen RM – předseda komise	Ing. Karel Malík
Člen finančního výboru	Jaroslav Trnovec
Zástupce kontrolního výboru	Ing. František Kolařík
Zástupce komise kultury	Milan Peša
	Mgr. Libor Pavel
Zástupce odvětvového odboru	Mgr. Barbora Stankušová
Vedoucí oddělení kultury	
	Jaroslava Kautská
Zástupce odboru financí a rozpočtu	Ing. David Wegiel

Předkládá: JUDr. Jarmila Hájková, ředitelka

Zpracovala: Ing. Jaroslava Adamková, vedoucí obchodně ekonomického úseku

V Ostravě 21. března 2023

OBSAH

	strana
Informace o zpracování	1
TABULKOVÁ ČÁST	
Hodnocení činnosti a hospodaření za rok 2022	
1. Základní ukazatele hospodaření organizace	5
1.1. Základní ukazatele hospodaření za sledované období a meziroční srovnání	5
1.2. Základní ukazatele hospodaření – srovnání za období 2018–2022	5
2. Náklady	6
2.1. Náklady za sledované období a meziroční srovnání	6
2.2. Náklady – srovnání za období 2018–2022	7
3. Výnosy	8
3.1. Výnosy za sledované období a meziroční srovnání	8
3.2. Výnosy – srovnání za období 2018–2022	9
4. Neinvestiční příspěvek	10
4.1. Neinvestiční příspěvek za sledované období a meziroční srovnání	10
4.2. Neinvestiční příspěvek – srovnání za období 2018–2022	11
5. Investice	12
5.1. Investice ve sledovaném období a meziroční srovnání	12
5.2. Investice – srovnání za období 2018–2022	12
6. Zkrácená rozvaha	13
6.1. Přehled aktiv a pasiv ve sledovaném období	13
6.2. Přehled aktiv a pasiv – srovnání za období 2018–2022	13
7. Hospodaření s fondy	14
7.1. Hospodaření s fondy ve sledovaném období	14
7.2. Hospodaření s fondy – srovnání za období 2018–2022	15
8. Rozbor mezd	16
8.1. Ukazatel průměrného počtu zaměstnanců	16
8.2. Ukazatel mezd zaměstnanců	17
8.3. Ukazatel průměrné mzdy	17
9. Vybrané ukazatele	18

KOMENTÁŘ

1.	Plnění úkolů z rozborů hospodaření za rok 2021	20
2.	Zhodnocení hospodaření organizace	20
3.	Komentář k tabulkové části	21
4.	Zhodnocení plánu činnosti za rok 2022	34

PŘÍLOHY

1.	Rozvaha	47
2.	Výkaz zisku a ztráty	53
3.	Příloha k účetní závěrce	57
4.	Závěrečná inventarizační zpráva	79
5.	Zápis z projednání hodnocení hospodaření a činnosti za rok 2021	81

HODNOCENÍ HOSPODAŘENÍ A ČINNOSTI ZA ROK 2022

Tabulková část

1. Základní ukazatele hospodaření organizace

1.1. Základní ukazatele hospodaření za sledované období a meziroční srovnání

UKAZATEL	PLÁN 2022 schválený	PLÁN 2022 upravený	SKUTEČNOST K 31.12.2022		% plnění k upr. plánu	Skutečnost k 31.12.2021	index 2022/2021
			hlavní	doplňková			
Náklady celkem	49 390	53 316	51 080	309	96,39%	48 097	106,84 %
Výnosy celkem bez příspěvku	5 311	5 311	5 057	311	101,07%	2 713	197,86 %
Ztráta / Zisk	-44 079	-48 005	-46 023	2	95,87%	-45 384	101,40 %
Provozní příspěvek	44 079	48 005	47 566	0	99,09%	48 269	98,54 %
Zlepšený (zhoršený) HV	0	0	1 543	2		2 885	53,55 %
% soběstačnosti (V/N x 100)*	12,97	11,83				4,83	

* očištěno o operace související s odepisováním dlouhodobého majetku (účty 551 a 649)

1.2. Základní ukazatele hospodaření – srovnání za období 2018 – 2022

UKAZATEL / ROK k 31.12.	2018	2019	2020	2021	2022
Náklady celkem	40 584	50 603	47 398	48 097	51 389
Výnosy celkem bez příspěvku	6 494	6 233	2 206	2 713	5 368
Ztráta / Zisk	-34 090	-44 370	-45 192	-45 384	-46 021
Provozní příspěvek	34 402	44 665	45 460	48 269	47 566
Zlepšený (zhoršený) HV	312	295	268	2 885	1 545
% soběstačnosti (V/N x 100)*	17,78	13,56	5,55	4,83	12,38

* očištěno o operace související s odepisováním dlouhodobého majetku (účty 551 a 649)

2. Náklady

2.1. Náklady za sledované období a meziroční srovnání

v tis. Kč

Číslo účtu	NÁKLADOVÉ POLOŽKY	PLÁN 2022 schválený	PLÁN 2022 upravený	SKUTEČNOST K 31.12.2022			% plnění k upr. plánu	Skutečnost k 31.12.2021	index 2022/2021
				hlavní	doplňková	celkem			
	Spotřebované nákupy	2 385	3 435	3 397	96	3 493	101,69 %	2 305	151,54 %
501	spotřeba materiálu	950	1 650	1 404	0	1 404	85,09 %	1 447	97,03 %
502	spotřeba energie	1 300	1 600	1 834	96	1 930	120,63 %	791	243,99 %
503	spotřeba jiných nesklad. dodávek	75	75	51	0	51	68,00 %	30	170,00 %
504	prodané zboží	60	110	108	0	108	98,18 %	37	291,89 %
	Služby	7 728	9 029	6 461	40	6 501	72,00 %	5 697	114,11 %
511	opravy a udržování	300	570	512	0	512	89,82 %	1 023	50,05 %
512	cestovné	80	120	155	0	155	129,17 %	19	815,79 %
513	náklady na reprezentaci	60	60	53	0	53	88,33 %	29	182,76 %
518	ostatní služby	7 288	8 279	5 741	40	5 781	69,83 %	4 626	124,97 %
	<i>z toho honoráře</i>	<i>1 300</i>	<i>2 000</i>	<i>1 581</i>	<i>0</i>	<i>1 581</i>	<i>79,05 %</i>	<i>761</i>	<i>207,75 %</i>
	Osobní náklady	30 438	31 360	32 245	173	32 418	103,37 %	30 052	107,87 %
521	mzdové náklady	22 304	22 982	23 726	129	23 855	103,80 %	22 076	108,06 %
524	zákonné sociální pojištění	7 411	7 634	7 592	44	7 636	100,03 %	7 087	107,75 %
52x	ostatní osobní náklady	723	744	927	0	927	124,60 %	889	104,27 %
53x	Daně a poplatky	0	0	0	0	0	***	0	***
551	Odpisy	8 439	8 439	8 032	0	8 032	95,18 %	7 717	104,08 %
558	Náklady z DDM	100	300	235	0	235	78,33 %	2 052	11,45 %
56x	Finanční náklady	0	30	27	0	27	90,00 %	14	192,86 %
5xx	Ostatní náklady jinde nezařazené	300	723	683	0	683	94,47 %	260	262,69 %
59x	Daň z příjmů*	0	0	0	0	0	***	0	***
	N á k l a d y celkem	49 390	53 316	51 080	309	51 389	96,39 %	48 097	106,84 %

* je-li ve sledovaném období u účtů 59x vykázána daň z příjmů, provede organizace řádné zdůvodnění této skutečnosti v komentáři

2.2. Náklady – srovnání za období 2018 – 2022

v tis. Kč

Číslo účtu	NÁKLAD / SKUTEČNOST K 31.12.	2018	2019	2020	2021	2022
	Spotřebované nákupy	2 775	2 895	2 402	2 305	3 493
501	spotřeba materiálu	1 489	1 515	1 097	1 447	1 404
502	spotřeba energie	1 147	1 204	1 170	791	1 930
503	spotřeba jiných nesklad. dodávek	77	60	89	30	51
504	prodané zboží	62	116	46	37	108
	Služby	5 839	13 852	6 382	5 697	6 501
511	opravy a udržování	869	3 994	1 758	1 023	512
512	cestovné	216	176	11	19	155
513	náklady na reprezentaci	91	35	9	29	53
518	ostatní služby	4 663	9 647	4 604	4 626	5 781
	<i>z toho honoráře</i>	1 291	3 339	863	761	1 581
	Osobní náklady	26 927	27 920	29 979	30 052	32 418
521	mzdové náklady	19 701	20 502	22 068	22 076	23 855
524	zákonné sociální pojištění	6 484	6 720	7 189	7 087	7 636
52x	ostatní mzdové náklady	742	698	722	889	927
53x	Daně a poplatky	41	272	44	0	0
551	Odpisy	4 057	4 644	7 644	7 717	8 032
558	Náklady z DDM	251	332	723	2 052	235
56x	Finanční náklady	3	73	25	14	27
5xx	Ostatní náklady jinde nezařazené	691	615	199	260	683
591	Daň z příjmů	0	0	0	0	0
	N á k l a d y celkem	40 584	50 603	47 398	48 097	51 389

3. Výnosy

3.1. Výnosy za sledované období a meziroční srovnání

v tis. Kč

Číslo účtu	VÝNOSOVÉ POLOŽKY	PLÁN 2022 schválený	PLÁN 2022 upravený	SKUTEČNOST K 31.12.2022			% plnění k upr. plánu	Skutečnost k 31.12.2021	index 2022/2021
				hlavní	doplňková	celkem			
	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	5 291	5 291	4 483	311	4 794	90,61 %	1 934	247,88 %
601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0	0	0	***	0	***
602	výnosy z prodeje služeb	5 091	5 091	4 431	89	4 520	88,78 %	1 784	253,36 %
603	výnosy z pronájmu	150	150	0	222	222	148,00 %	137	162,04 %
604	výnosy z prodaného zboží	50	50	52	0	52	104,00 %	13	400,00 %
	Ostatní výnosy	0	0	542	0	542	***	762	71,13 %
64x	pokuty a penále (účty 641 a 642)	0	0	246	0	246	***	0	***
64x	výnosy z prodeje (účty 644 až 647)	0	0	0	0	0	***	0	***
648	čerpání fondů	0	0	295	0	295	***	0	***
649	ostatní výnosy z činnosti	0	0	1	0	1	***	762	0,13 %
	<i>z toho nekrýté odpisy zřizovatelem</i>	0	0	0	0	0	***	762	0,00 %
66x	Finanční výnosy	20	20	32	0	32	160,00 %	17	188,24 %
	V ý n o s y celkem bez příspěvků	5 311	5 311	5 057	311	5 368	101,07 %	2 713	197,86 %
67x	Výnosy z transferů	44 079	48 005	47 566		47 566	99,09 %	48 269	98,54 %
	V ý n o s y celkem	49 390	53 316	52 623	311	52 934	99,28 %	50 982	103,83 %

3.2. Výnosy – srovnání za období 2018 – 2022

v tis. Kč

Číslo účtu	VÝNOS / SKUTEČNOST K 31.12.	2018	2019	2020	2021	2022
	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	5 854	4 930	1 587	1 934	4 794
601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0	0	0
602	výnosy z prodeje služeb	5 484	4 698	1 535	1 784	4 520
603	výnosy z pronájmu	338	203	43	137	222
604	výnosy z prodaného zboží	32	29	9	13	52
	Ostatní výnosy	631	1 299	599	762	542
64x	pokuty a penále (účty 641 a 642)	1	0	2	0	246
64x	výnosy z prodeje (účty 644 až 647)	40	0	0	0	0
648	čerpání fondů	503	1 227	595	0	295
649	ostatní výnosy z činnosti	87	72	2	762	1
	z toho nekryté odpisy zřizovatelem	0	0	0	762	0
66x	Finanční výnosy	9	4	20	17	32
	V ý n o s y celkem bez příspěvků	6 494	6 233	2 206	2 713	5 368
67x	Výnosy z transferů	34 402	44 665	45 460	48 269	47 566
	V ý n o s y celkem	40 896	50 898	47 666	50 982	52 934

4. Neinvestiční příspěvek (účet 672)

4.1. Neinvestiční příspěvek za sledované období a meziroční srovnání

v Kč na dvě desetinná místa (plán bez desetinných míst)

	PLÁN 2022 schválený	PLÁN 2022 upravený	SKUTEČNOST k 31.12.2022		rozdíl (a - b)	Skutečnost k 31.12.2021	index 2022/2021
			přijato (a)	čerpano (b)			
OD ZŘIZOVATELE (MMO)	40 028 000	41 320 000	41 320 000,00	40 881 100,13	438 899,87	37 124 793,69	110,12 %
provozní příspěvek	32 640 000	33 562 000	33 562 000,00	33 562 000,00	0,00	31 074 000,00	108,01 %
příspěvek na odpisy	7 388 000	7 388 000	7 388 000,00	6 980 409,00	407 591,00	5 900 793,69	118,30 %
úcelové příspěvky	0	370 000	370 000,00	338 691,13	31 308,87	150 000,00	225,79 %
úcelové příspěvky minulých let	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	***
PROSTŘEDNICTVÍM ZŘIZOVATELE	3 000 000	5 583 000	5 583 000,00	5 583 000,00	0,00	10 020 000,00	55,72 %
ze státního rozpočtu	2 000 000	4 104 000	4 104 000,00	4 104 000,00	0,00	8 400 000,00	48,86 %
z rozpočtu krajského úřadu	1 000 000	1 479 000	1 479 000,00	1 479 000,00	0,00	1 620 000,00	91,30 %
ostatní	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	***
OD MĚSTSKÝCH OBVODŮ	0	51 000	51 000,00	51 000,00	0,00	70 000,00	72,86 %
OD JINÝCH SUBJEKTŮ	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	***
úřad práce	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	***
ostatní	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	***
PROÚČTOVÁNÍ ODPISŮ DLE ČÚS 708	1 051 000	1 051 000		1 051 215,00		1 053 990,00	99,74 %
ÚČET 672 CELKEM	44 079 000	48 005 000	46 954 000,00	47 566 315,13		48 268 783,69	98,54 %

ve sloupci „Čerpání“ uveďte skutečné čerpání prostředků, popřípadě nárok, v komentáři rozepište přijaté dotace/příspěvky po jednotlivých titulech (dle jednotlivých účelů)

4.2. Neinvestiční příspěvek – srovnání za období 2018 – 2022 (skutečně čerpáno)

v Kč

	2018	2019	2020	2021	2022
OD ZŘIZOVATELE (MMO)	29 961 084	37 938 379	37 802 510	37 124 794	40 881 100
provozní příspěvek	26 910 000	29 600 000	31 062 000	31 074 000	33 562 000
příspěvek na odpisy	2 801 084	3 500 331	6 590 510	5 900 794	6 980 409
účelové příspěvky	250 000	4 838 048	150 000	150 000	338 691
PROSTŘEDNICTVÍM ZŘIZOVATELE	3 125 000	5 427 869	6 556 605	10 020 000	5 583 000
ze státního rozpočtu	1 347 000	3 220 000	4 500 000	8 400 000	4 104 000
z rozpočtu krajského úřadu	1 778 000	2 207 869	2 056 605	1 620 000	1 479 000
ostatní	0	0	0	0	0
OD MĚSTSKÝCH OBVODŮ	60 000	80 000	40 000	70 000	51 000
OD JINÝCH SUBJEKTŮ	0	75 000	7 650	0	0
úřad práce	0	0	0	0	0
ostatní	0	75 000	7 650	0	0
PROUČTOVÁNÍ ODPISŮ DLE ČÚS 708	1 255 908	1 144 145	1 053 246	1 053 990	1 051 215
ÚČET 672 CELKEM	34 401 992	44 665 393	45 460 011	48 268 784	47 566 315

5. Investice

5.1. Investice ve sledovaném období a meziroční srovnání

v Kč

Pořízené investice	PLÁN 2022 schválený	PLÁN 2022 upravený	SKUTEČNOST k 31.12.2022		rozdil (a - b)	Skutečnost k 31.12.2021	index 2022/2021
			přijato (a)	čerpáno (b)			
Z PŘÍSPĚVKŮ OD ZŘIZOVATELE	12 378 000	12 364 143	12 378 000	12 364 143	13 857	12 929 038	95,63 %
sledovaného období	12 378 000	12 364 143	12 378 000	12 364 143	13 857	12 929 038	95,63 %
převedených z minulých let	0	0	0	0	0	0	***
Z DOTACÍ PROSTŘEDNICTVÍM ZŘIZOVATELE	0	0	0	0	0	0	***
ze státního rozpočtu	0	0	0	0	0	0	***
z rozpočtu krajského úřadu	0	0	0	0	0	0	***
ostatní	0	0	0	0	0	0	***
Z OSTATNÍCH ZDROJŮ INVESTIČNÍHO FONDU	0	6 886 596	12 378 000	6 886 596		2 883 856	238,80 %
PORÍZENÉ INVESTICE CELKEM	12 378 000	19 250 739	12 378 000	19 250 739		15 812 894	121,74 %

v komentáři rozepíšte přijaté dotace/příspěvky po jednotlivých titulech (dle jednotlivých účelů), současně uveďte, zda bylo postupováno v souladu se zákonem o zadávání veřejných zakázek, u vítězné zakázky uveďte: dodavatele, smluvní cenu, skutečné výdaje

5.2. Investice – srovnání za období 2018 – 2022

v Kč

Pořízené investice k 31.12.	2018	2019	2020	2021	2022
Z DOTACÍ A PŘÍSPĚVKŮ OD ZŘIZOVATELE	556 436	28 102 000	0	12 929 038	12 364 143
Z DOTACÍ PROSTŘEDNICTVÍM ZŘIZOVATELE	0	0	0	0	0
ze státního rozpočtu	0	0	0	0	0
z rozpočtu krajského úřadu	0	0	0	0	0
ostatní	0	0	0	0	0
Z OSTATNÍCH ZDROJŮ INVESTIČNÍHO FONDU	3 902 373	1 539 899	2 079 454	2 883 856	6 886 596
PORÍZENÉ INVESTICE CELKEM	4 458 809	29 641 899	2 079 454	15 812 894	19 250 739

6. Zkrácená rozvaha

6.1. Přehled aktiv a pasiv ve sledovaném období

Aktiva	stav k 1.1.	+ přírůstek	- úbytek	stav k 31.12.	v tis. Kč	
					Pasiva	Běžné období
Dlouhodobý nehmotný majetek	1 163	17	0	1 180	Majetkové fondy celkem	179 763
Oprávy k dl. nehmotnému majetku	-972	0	-44	-928	Finanční a peněžní fondy	10 558
Dlouhodobý hmotný majetek	279 091	66 210	46 717	298 584	Výsledek hospodaření	1 545
Oprávy k dl. hmotnému majetku	-108 680	813	8 522	-116 389	Rezervy, dlouhodobé závazky	0
Zásoby celkem	411	87	124	374	Krátkodobé závazky celkem	6 062
Pohledávky celkem	707	70 412	70 022	1 097	účet 347	0
účet 346	0	4 104	4 104	0	účet 349	439
účet 348	234	55 228	55 462	0	Bankovní výpomoci a půjčky	0
Finanční majetek celkem	12 486	111 832	110 308	14 010	Ostatní	0
Ostatní	0	0	0	0		
Aktiva celkem	184 206	249 371	235 649	197 928	Pasiva celkem	197 928

6.2. Přehled aktiv a pasiv – srovnání za období 2018 – 2022

Stav k 31.12.	2018	2019	2020	2021	2022
Aktiva celkem	131 182	172 366	168 337	184 206	197 928
v tom pohledávky	735	1 001	2 123	707	1 097
Pasiva celkem	131 782	172 366	168 337	184 206	197 928
v tom závazky	3 228	3 564	3 264	5 043	6 062
Výsledek hospodaření	312	295	268	2 885	1 545

7. Hospodaření s fondy

7.1. Hospodaření s fondy ve sledovaném období

v tis. Kč

	FOND ODMĚN	FKSP	REZERVNÍ FOND		INVESTIČNÍ FOND
			účet 413	účet 414	
POČÁTEČNÍ STAV k 01.01.2022	168	213	386	0	6 570
ZDROJE FONDU CELKEM	285	454	2 600	0	20 000
ze zlepšeného hospodářského výsledku	285	0	2 600	0	0
z darů	0	0	0	0	12 378
z dotací a příspěvků	0	0	0	0	0
základní přídel do FKSP	0	454	0	0	0
z odpisů	0	0	0	0	7 622
z jiných fondů	0	0	0	0	0
ostatní	0	0	0	0	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	295	557	0	0	19 265
k provozním účelům	295	0	0	0	0
na účely FKSP	0	557	0	0	0
do jiných fondů	0	0	0	0	0
na investiční výdaje	0	0	0	0	19 251
odvod zřizovateli	0	0	0	0	14
proúčtování odpisů nekrytých zřizovatelem	0	0	0	0	0
ostatní	0	0	0	0	0
KONEČNÝ STAV k 31.12.2022	158	110	2 986	0	7 305

V rámci komentáře proveďte podrobný rozbor (v Kč) počátečního a konečného zůstatku a tvorby a použití jednotlivých fondů. Tato poznámka se nevytiskne.

7.2. Hospodaření s fondy – srovnání za období 2018 – 2022

v tis. Kč

		FOND ODMĚN	FKSP	REZERVNÍ FOND		INVESTIČNÍ FOND
				účet 413	účet 414	
2018	počáteční stav k 01.01.	0	240	2	0	3 990
	zdroje celkem	230	376	63	0	2 841
	použití celkem	173	298	0	0	5 797
2019	konečný stav k 31.12.	57	318	65	0	1 034
	zdroje celkem	192	392	120	0	31 602
	použití celkem	147	392	0	0	30 721
2020	konečný stav k 31.12.	102	318	185	0	1 915
	zdroje celkem	195	432	101	0	4 873
	použití celkem	297	458	0	0	4 719
2021	konečný stav k 31.12.	0	292	286	0	2 069
	zdroje celkem	168	429	100	0	20 385
	použití celkem	0	508	0	0	15 884
2022	konečný stav k 31.12.	168	213	386	0	6 570
	zdroje celkem	285	454	2 600	0	20 000
	použití celkem	295	557	0	0	19 265
	konečný stav k 31.12.	158	110	2 986	0	7 305

8. Rozbor mezd

8.1. Ukazatel průměrného počtu zaměstnanců

POČET ZAMĚŠTNANCŮ ZA ROK	2018	2019	2020	2021	2022
Ø plánovaný počet zaměstnanců ve fyzických os.	59,00	59,00	59,00	59,00	59,00
Ø plánovaný počet zaměstnanců přepočtený	58,00	58,00	58,00	58,00	58,00
Ø evidenční počet zaměstnanců ve fyzických os.	58,00	58,00	58,00	57,00	58,00
Ø evidenční počet zaměstnanců přepočtený	56,00	56,00	56,00	56,00	57,00
z toho	23,00	23,00	23,00	22,00	23,00
	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
	20,00	20,00	20,00	19,00	19,00
	11,00	11,00	11,00	13,00	13,00

Výpočet Ø evidenčního počtu zaměstnanců přepočteného provedte dle metodických pokynů uvedených ve čtvrtletním výkaze o práci Práce 2-04 ČSÚ.

Tato poznámka se nevztiskne.

8.2. Ukazatel mezd zaměstnanců (účet 521)

v tis. Kč

ČLENĚNÍ MEZD / ROK	2018	2019	2020	2021	2022		
					upr. plán	skutečnost	% plnění
mzdy zaměstnanců (bez ÚP a fondu odměn)	18 576	19 442	20 947	21 203	21 882	22 217	101,53 %
mzdy zaměstnanců hrazené z úřadu práce	0	0	0	0	0	0	***
mzdy zaměstnanců hrazené z fondu odměn	173	147	297	0	0	295	***
mzdy zaměstnanců celkem	18 749	19 589	21 244	21 203	21 882	22 512	102,88 %
toho	8 085	8 115	8 685	8 322	8 637	9 292	107,58 %
	639	677	794	914	750	762	101,60 %
	5 531	6 077	6 484	6 308	6 799	6 802	100,04 %
	4 494	4 720	5 281	5 659	5 696	5 656	99,30 %
náhrada za nemoc zaměstnance	31	34	326	352	200	248	124,00 %
ostatní osobní náklady (OON)	921	879	498	521	750	1 095	146,00 %
M Z D O V É N Á K L A D Y C E L K E M	19 701	20 502	22 068	22 076	22 832	23 855	104,48 %

8.3. Ukazatel průměrné mzdy

KATEGORIE ZAMĚSTNANCŮ	Průměrná mzda v jednotlivých letech v Kč				Srovnání 2022/2021	
	2018	2019	2020	2021	2022	v %
odborní zaměstnanci (umělci)	29 293	29 402	31 467	31 523	33 667	6,80 %
ostatní odborní zaměstnanci (např. technici)	26 625	28 208	33 083	38 083	31 750	-16,63 %
dělnické profese	23 046	25 321	27 017	27 667	29 833	7,83 %
zaměstnanci správy	34 045	35 758	40 008	36 276	36 256	-0,05 %
C E L K E M	27 900	29 150	31 613	31 552	32 912	4,31 %

9. Vybrané ukazatele

UKAZATEL K 31.12.	2018	2019	2020	2021	2022	ROZDÍLY 2022 - 2021
Počet představení	642	627	214	266	625	359
odehraných vlastním souborem	584	540	206	243	590	347
na domovské scéně	554	496	199	235	575	340
v ČR mimo domovskou scénu	26	30	7	8	12	4
v zahraničí	4	14	0	0	3	3
odehraných hostujícím subjektem	58	87	8	23	35	12
Počet dílen	83	81	51	25	139	114
Celkový počet premiér	5	4	2	3	4	1
českých premiér	1	2	0	1	0	-1
světových premiér	0	0	0	0	2	2
Kapacita nabídnutých míst	90 899	75 808	29 326	28 824	82 005	53 181
Počet prodaných vstupenek	81 816	68 307	20 662	18 316	67 780	49 464
Návštěvnost v % (rozdíl v p.b.)	90,01	90,11	70,46	63,54	82,65	19,11
Tržby ze vstupného v tis. Kč	4 513	4 059	1 398	1 463	4 084	2 621
Průměrná cena vstupného v Kč	55	59	68	80	60	-20

HODNOCENÍ HOSPODAŘENÍ A ČINNOSTI ZA ROK 2022

Komentář

1. PLNĚNÍ ÚKOLŮ Z ROZBORŮ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2021

Při projednávání výsledku hospodaření Divadla loutek Ostrava, příspěvkové organizace za rok 2021 nebyly zjištěny žádné nedostatky a rozborová komise neuložila organizaci žádné úkoly.

2. ZHODNOCENÍ HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

Hlavní činností Divadla loutek Ostrava, příspěvkové organizace je veřejné provozování divadelních a hudebních děl a trvalé rozvíjení kulturního, společenského, intelektuálního a společenského života občanů, zejména pak dětí a mládeže.

Financování nákladů na výše uvedenou činnost organizace je vícezdrojové. Skládá se z provozní dotace zřizovatele, účelových dotací zřizovatele na vybrané projekty, či krytí havarijních situací, dotací Ministerstva kultury ČR a Moravskoslezského kraje z Programů podpory profesionálních divadel, vlastních tržeb za představení a poskytnuté služby. Doplňkovým zdrojem financování jsou různé grantové programy Ministerstva kultury ČR, Moravskoslezského kraje, statutárního města Ostravy (vč. městských obvodů) a nadací.

2.1. zabezpečení provozu

a) hlavní činnost organizace

Zabezpečení provozu bylo v r. 2022 prováděno v rámci schváleného rozpočtu a „Plánu činnosti Divadla loutek Ostrava pro rok 2022“.

Vyhodnocení hospodaření r. 2022

Náklady celkem	51 389 tis. Kč
Výnosy celkem	52 934 tis. Kč
Zlepšený hospodářský výsledek	1 545 tis. Kč

V organizaci byl v průběhu hodnoceného období podrobně sledován vývoj příjmů i nákladů, a to s cílem vytvořit maximální příjmy a využít všech možností k úsporám v oblasti nákladů.

Při nákupech organizace využívala v maximální možné míře Portál sdružených nákupů (dod. firma TendraSystem, a.s.), veřejné zakázky byly realizovány formou e-aukce (dod. firma e-Centre, a.s.).

b) vedlejší hospodářská činnost organizace

Hospodářskou činností organizace vytvořila výnosy ve výši 311 tis. Kč. Jedná se o finanční prostředky získané především pronájmem prostoru scén a Galerie loutek.

c) provoz organizace v období „COVID 19“:

Činnost organizace byla v měsících leden až březen ovlivněna dopadem opatření přijatých v souvislosti s epidemií COVID-19. Z důvodu onemocnění či karantény členů uměleckého souboru či žáků škol, které si představení objednály, bylo v lednu zrušeno 26 představení a 1 dílny, v únoru 30 představení a 3 dílny a v březnu 7 představení. Uvedená skutečnost měla významný dopad na vývoj vlastních příjmů organizace v dotčených měsících. Od měsíce dubna do konce r. 2022 se situace v návštěvnosti postupně zlepšovala.

d) hospodářský výsledek organizace

Organizace vykázala zlepšený hospodářský výsledek ve výši 1 545 tis. Kč. Kladného hospodářského výsledku bylo dosaženo jednak díky naplnění celkových v příjmů (99,28 %) a také maximálními úspornými opatřeními na straně celkových výdajů (96,39 %) v r. 2022.

Celkové příjmy – výše vlastních příjmů organizace byla ovlivněna složitou situací v 1. čtvrtletí roku, ale zvýšeným úsilím v následujících měsících bylo dosaženo plnění ve výši 90,61 % předpokládaných hodnot. Výrazným způsobem byly příjmy ovlivněny také výši transferů, a to ze státního rozpočtu v celkové výši 4 104 tis. Kč a z rozpočtu Moravskoslezského kraje ve výši 1 479 tis. Kč, z rozpočtu statutárního města Ostrava ve výši 40 881 tis. Kč. Zbývající část do hodnoty celkových příjmů 47 566 tis. tvoří průúčtování odpisů dle ČSÚ 708.

Celkové náklady – i přes nárůst v nákladové položce spotřeba energie (meziroční index 243,99 %) organizace v řadě nákladových položek dosáhla úspor, a to zejména v ostatních službách (plnění k upravenému rozpočtu ve výši 69,83 %).

Organizace navrhuje převod zlepšeného hospodářského výsledku takto:

1. do Rezervního fondu ve výši 1 006 tis. Kč
2. do Fondu odměn 300 tis. Kč
3. nerozdělený výsledek hospodaření (neuhrazená smluvní pokuta) 239 tis. Kč

3. KOMENTÁŘ K TABULKOVÉ ČÁSTI

Rozpočet pro rok 2022 byl sestaven a schválen dle metodiky statutárního města Ostravy. Neinvestiční příspěvek pro rok 2022 pro Divadlo loutek Ostrava byl schválen ve výši 40 028 tis. Kč. Tento závazný ukazatel byl v průběhu r. 2022 na základě usnesení zastupitelstva města Ostravy upravován takto:

Účelový neinvestiční příspěvek, a to o:

- 220 tis. Kč – účelový neinvestiční příspěvek od zřizovatele na částečné krytí nákladů spojených s projektem „Pimprléto 2022“ – usnesení rady města č. 8434/RM1822/131. Finanční prostředky byly poukázány v průběhu 1. pololetí
- 150 tis. Kč – účelový neinvestiční příspěvek od zřizovatele na částečné krytí nákladů spojených s projektem „Účast DLO na 41. mezinárodním loutkovém festivalu v Bilbau“ – usnesení rady města č. 10072/RM1822/157. Finanční prostředky byly poukázány v průběhu 2. pololetí
- 922 tis. Kč – navýšení neinvestičního příspěvku na provoz na krytí dopadů legislativních změn na osobní náklady v r. 2022. Finanční prostředky byly poukázány v průběhu 2. pololetí.

Neinvestiční příspěvek pro rok 2022 byl upraven na částku 41 320 tis. Kč.

Investiční účelový příspěvek pro rok 2022 ve výši 12 378 tis. Kč na realizaci projektu „Modernizace tahových jednotek v Hlavním sále DLO“, schválen usnesení zastupitelstva města č. 1745/ZM1822/28.

O stejné finanční částky, kterými byl posílen neinvestiční příspěvek, byly upraveny i náklady plánované na rok 2022.

1. Základní ukazatele hospodaření organizace

Tabulka č. 1. Základní ukazatele hospodaření organizace (str. 5)

Organizace vykázala zlepšený hospodářský výsledek ve výši 1 545 tis.

Za sledované období vytvořila vlastní výnosy bez příspěvku ve výši 5 368 tis. Kč, což je 101,07 % k ročnímu upravenému plánu, meziroční index 197,86 %.

Provozní příspěvek byl poskytnut ve výši 47 566 tis. Kč, což je 99,09 % ročního upraveného plánu, meziroční index 98,54 %.

Podrobnější rozbor k jednotlivým položkám je uveden komentáři k následujícím tabulkám.

Procento soběstačnosti činí 12,38 %.

2. Náklady

Tabulka č. 2. Náklady za sledované období a meziroční srovnání (str. 6)
--

Náklady organizace za období 1-12/2022 činily **51 389 tis. Kč**, což je 96,39 % upraveného ročního rozpočtu.

Náklady jsou složeny z níže uvedených účtových skupin, které se na jejich celkové výši podílejí procentuálně takto:

Spotřebované nákupy	6,8 %
Služby	12,7 %
Osobní náklady	63,1 %
Odpisy	15,6 %
Ostatní náklady	1,8 %

Spotřebované nákupy v členění podle syntetických účtů (úč. skupina 50):

Spotřebované nákupy činily za sledované období 3 493 tis. Kč, z čehož:

Vybrané položky účet. skupiny 50:

- **Spotřeba materiálu** (úč. 501) – ve sledovaném období ve výši **1 404** tis. Kč, což činí 85,09 % upraveného ročního plánu
- **Spotřeba energie** (úč. 502) – za r. 2022 ve výši **1 930** tis. Kč, což je 120,63 % ročního upraveného plánu. Vyšší plnění ročního up. plánu je ovlivněno růstem cen elektrické energie, jejíž spotřeba činila 1 584 tis. Kč, což je 167,62 % ročního upraveného plánu. Spotřeba plynu byla k 31. 12. vyčíslena na 346 tis. Kč, což je 52,8 % ročního upraveného plánu, přičemž vyúčtování záloh bylo dodavatelem provedeno pouze za období do 16. 5. 2022.
- **Spotřeba jiných neskladných dodávek** (úč. 503) za r. 2022 ve výši **51** tis., což je 68,00 % ročního upraveného plánu.
- **Prodané zboží** (účet 504) za r. 2022 ve výši **108** tis. Kč, což je 98,18 % ročního upraveného plánu.

Služby v členění podle syntetických účtů (úč. skupina 51):

Náklady na služby činí za sledované období 6 501 tis. Kč, což je 72,00 % upraveného ročního plánu 2022.

- **Opravy a udržování** (úč. 511) – ve sledovaném období bylo za opravy a udržování uhrazeno **512** tis. Kč, což je 89,82 % ročního upraveného plánu. Finanční prostředky byly vynaloženy na opravy budovy, divadelní techniky a hudebních nástrojů, a služebních aut, z nichž nejvýznamnější byly:
 - oprava vzdálené správy MaR VZT – 55 000 Kč
 - odstranění plevele z žulové dlažby – 36 000 Kč
 - oprava faderboardu – pam. karta – 27 331 Kč
 - oprav a servis pultů ETC – 26 402 Kč
 - vyčištění střechy amfiteátru – 25 410 Kč
 - oprava a servis Soundcraft Vi400 – 22 995 Kč
 - oprava dveří v prostoru zkušebny – 21 026 Kč

- oprava uzavírací klapky potrubí sprinkler – 17 869 Kč
- servis výtahu – odstranění závad – 17 362 Kč
- výměna radiátorů ve zkušebně – 12 269 Kč
- servis služebního auta FORD – 12 146 Kč
- oprava výtahu – 9 154 Kč
- oprava sušičky – 8 710 Kč
- oprava kabeláže – stolárna – 7 865 Kč

Ostatní náklady byly vynaloženy na drobnou a záchovnou údržbu. Provedené opravy byly nezbytné, jsou kryty z provozních prostředků organizace.

- **Cestovné** (účet 512) v r. 2022 ve výši **155 tis. Kč**, což je 129,17 % ročního upraveného plánu. Vyšší čerpání rozpočtu je kryto příjmy ze zájezdové činnosti (refakturace dopravy)
- **Náklady na reprezentaci** (účet 513) v období 1-12/22 ve výši **53 tis. Kč**, což je 88,33 % ročního plánu.
- **Ostatní služby** (účet 518), v roce 2022 ve výši **5 781 tis. Kč** tvoří nevyšší podíl ve Službách celkem, a to **88,9%** z celkových nákladů na služby. Plnění k upravenému ročnímu upraveného plánu 69,83 %.

Náklady vedeny na účtu 518 jsou tvořeny celou škálou dodavatelských úkonů:

1. honoráře ext. umělcům	27,3 %
2. úklid a ostraha objektu	26,2 %
3. propagace	10,9 %
4. SW služby	5,4 %
5. revize BOZP, PO	3,7 %
6. servisní služby	2,8 %
7. výkony spojů	3,0 %
8. ostatní služby (odvoz odpadu, služby e-Centre, apod.)	20,7 %

Mzdové náklady včetně odvodů (účty 521-528)

Za 1-12/2022 činí celkové osobní náklady vč. odvodů **23 855 tis. Kč**, což představuje 103,80 % stanoveného ročního upraveného plánu 2022. Vyšší skutečné plnění oproti ročnímu plánu je kryto z prostředků Fondu odměn organizace a dotace MK ČR.

Komentář k samotným mzdovým nákladům je uveden v komentáři k tabulce 8. Rozbor mezd (str. 31-32).

Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku v členění podle syntetických účtů:

Celková částka za období 1-12/2022 ve výši **8 032 tis. Kč** je tvořena částkou odpisů:

- z movitého majetku vč. SW ve výši 5 227 tis Kč, které jsou kryty zřizovatelem v částce 5 194 tis. Kč, zbývající část odpisů ve výši 33 tis. Kč není kryta zřizovatelem, a to z důvodu pořízení majetku z prostředků evropských fondů (RR Regionu Moravskoslezsko, projekt „Přístavba alternativní scény DLO“)

- částkou odpisů z nemovitého majetku, a to ve výši 2 805 tis. Kč, které jsou kryty zřizovatelem v částce 1 787 tis. Kč, zbývající část odpisů ve výši 1 018 tis. Kč není kryta zřizovatelem, a to z důvodu pořízení majetku z prostředků evropských fondů (RR Regionu Moravskoslezsko, projekt „Přístavba alternativní scény DLO“) ve výši 509 tis. Kč

Náklady z drobného dlouhodobého majetku (úč. 558)

Účet 558–v r. 2022 ve výši **235 tis. Kč**, což je 78,33 % k upravenému ročnímu plánu. Náklady vznikly nákupem majetku nezbytného pro provoz organizace, např.

- ipad, klávesnice, pencil, iMac 27" i7 – 41 866 Kč
- skříňky pro předprodejní pokladnu – 33 597 Kč
- notebook ASUS – 21 489 Kč
- HP ProDesk 400 G7+TP-Link se síťovou kartou – 16 689 Kč
- 3 ks indukční desky - 15 760 Kč
- mobil Apple iPhone 5G – 15 690 Kč
- 2ks projektor H20 – 10 629 Kč
- hliníkové žebříky – 8 800 Kč

Ostatní náklady jinde nezařazené (úč. 5xx)

Ostatní náklady z činnosti (účet 549)

Částku ve výši 683 tis. Kč představují uhrazené poplatky vyplývající z autorského zákona ve výši 592 tis. Kč a dále ostatní poplatky (parkovné, dálniční známky, go-pay...). Celkové plnění k upravenému ročnímu plánu činí 94,47 %.

Tabulka č. 2.2. Náklady – srovnání za období 2018 - 2022 (str. 7)

Porovnáním vývoje nákladových položek za období let 2018–2022 lze konstatovat, že k nejvyššímu nárůstu dochází u těchto typů nákladů:

- spotřeba energie, a to vlivem nárůstu cen na trhu, však vyjma „covidových“ let 2020 a 2021, kdy došlo k omezení spotřeby v důsledku částečnému uzavření organizace pro veřejnost
- osobní náklady – vlivem legislativních úprav mezd.

U ostatních nákladových položek je vývoj odpovídající provozu, tzn. že zcela samostatně je nutno posuzovat léta 2020 a 2021, v r. 2019 se konal mezinárodní loutkářský festival Spectaculo Interesse.

3. Výnosy

Tabulka č. 3.1. Výnosy za sledované období a meziroční srovnání (str. 8)

Celkové výnosy organizace za období 1-12/2022 činily **52 934 tis. Kč**, což tvoří 99,28 % upraveného ročního plánu 2022.

Výnosy jsou složeny z níže uvedených účtových skupin, které se na jejich celkové výši podílejí procentuálně takto:

1. Výnosy z vlastních výkonů a zboží (úč. 60)	9,1 %
2. Výnosy z nároků na prostředky ÚSC (úč. 672)	89,9 %
3. Ostatní výnosy (úč.sk. 64, 66)	1,0 %

Výnosy z vlastních výkonů a zboží

Tržeb z vlastních výkonů a služeb dosáhla organizace za období 1-12/2022 ve výši **4 794 tis. Kč**, což je 90,61 % upraveného ročního plánu a 247,88% skutečnosti 1-12/2021. Nižší plnění plánu odpovídá výpadku tržeb na obou scénách v 1. čtvrtletí r. 2022, meziroční index pak vyššímu potu odehraných představení v r. 2022 oproti r. 2021.

Vybraná položka účet 602:

Uvedené výnosy jsou tvořeny především **výnosy z prodeje služeb**, a to ve výši **4 520 tis. Kč**, tedy 88,78 % z celkových tržeb za vlastní výkony a zboží. Tyto dosažené tržby se skládají z tržeb z hlavní činnosti za odehraná představení na vlastních scénách (hlavní i alternativní a amfiteátru), a to ve výši 3 656 tis. Kč, z tržeb za nové aktivity realizované na alternativní scéně DLO (Terapie loutkou, Výtvarné dílny, Dětské studio) ve výši 176 tis. Kč, honoráře za zájezdová představení v ČR ve výši 252 tis. Kč. Ostatní výnosy účtu 602 (refundace dopravy, ubytování a autorských poplatků za zájezdová představení, refundace energie Galerie loutek, reklama) činí 436 tis. Kč.

Ostatní výnosy úč. Sk. 60:

Ostatní výnosy z vlastních výkonů a služeb byly vytvořeny ve výši **274 tis. Kč**. Skládají se z položek:

- a) **Výnosy z pronájmů** – za období 1-12/2022 ve výši 222 tis. Kč, což je 148,0 % upraveného ročního plánu. Jedná se o pronájem divadelních prostor a Galerie loutek, tedy výnosy z vedlejší hospodářské činnosti.
- b) **Výnosy za prodané zboží** – dosáhly ve sledovaném období výše 52 tis. Kč, což je 104,0 % ročního plánu. Tyto tržby zahrnují výtěžek z prodeje vlastních propagačních tiskovin.

Ostatní výnosy

Ostatní výnosy organizace vytvořila v celkové výši **542 tis. Kč**, roční plán nebyl stanoven. Skládají se z položek:

- a) Pokuty a penále (úč. 641) ve výši 246 tis. Kč
 - uznání dluhu firmy Dortová pohotovost s.r.o. – 3 tis. Kč
 - smluvní pokuta Svazu neslyšících z r. 2018–4 tis. Kč
 - smluvní pokuta Lumius a.s. – 239 tis. Kč
- b) Čerpání fondů (úč. 648)
 - Fond odměn ve výši 295 tis. Kč
- c) Ostatní výnosy z činnosti (úč. 649)
 - náklady soudního řízení Svaz neslyšících ve výši 1 tis. Kč

Finanční výnosy ve výši **32 tis. Kč**, což je 160,00% ročního upraveného plánu

- kurzové zisky (účet 663) vy výši 9 tis. Kč,
- náhrada za testy – COVID 19 ve výši 23 tis. Kč.

Výnosy z transferů (úč. 67x)

V období 1-12/2022 byly vytvořeny výnosy z územních rozpočtů a transferů ve výši **47 566 tis. Kč**, což činí **99,09 %** upraveného ročního rozpočtu, oproti období 1-12/2021 jsou na úrovni 98,54 %. Komentář k účtové skupině 67x je uveden v bodě 4 Neinvestiční příspěvek.

Shrnutí:

Hlavní činností vytvořila organizace příjmy ve výši	4 483 tis. Kč
Ostatní výnosy z činnosti činily	542 tis. Kč
Finanční výnosy činily	32 tis. Kč
Výnosy z transferů činily	47 566 tis. Kč
Hospodářskou činností organizace vytvořila výnosy ve výši	311 tis. Kč

Tabulka č. 3.2. Výnosy - srovnání za období 2018 – 2020 (str. 9)

Výnosy v období let 2018–2022 vykazují dopad pandemie COVID19 zejména v letech 2020 a 2021. Výše výnosů z vlastních výkonů a zboží se v r. 2022 výrazně přiblížila úrovni z roku 2019, a to i přes omezení v 1. čtvrtletí roku.

Vývoj položky Výnosy z transferů, tedy nárůst až do r. 2021 a mírný pokles v r. 2022 odráží potřebu dokrýt provoz organizace v „covidových“ letech, ale také zmírnit dopad legislativních změn v oblasti osobních nákladů a nárůst cen energií.

4. Neinvestiční příspěvek (úč. 672)**Tabulka č. 4.1. Neinvestiční příspěvek za sledované období a meziroční srovnání (str.10)**

Schválený neinvestiční příspěvek k 31. 12. 2022 činil 46 954 000,00 Kč, čerpáno bylo 47 566 315,13 Kč, a to vč. proúčtování odpisů dle ČSÚ 708 ve výši 1 51 215 Kč.

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na provoz

K 31. 12. 2022 bylo od zřizovatele přijato 33 562 000,00 Kč a celá částka byla užita na pokrytí nákladů sledovaného období.

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele – na odpisy

Zřizovatel poukázal na účet organizace neinvestiční příspěvek na odpisy bez transferových podílů ve výši 7 388 000,00 Kč, skutečně bylo čerpáno 6 980 409,00 Kč, rozdíl 407 591,00 Kč. Rozdíl mezi přijatou částkou na odpisy v roce 2022 a skutečnou výší odpisů, kterou organizace poukáže zřizovateli za rok 2022 bude součástí finančního vypořádání roku 2022.

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele – účelový

- organizaci přiznán účelový neinvestiční příspěvek na realizaci projektu PIMPRLÉTO 2022 ve výši 220 000,00 Kč, finanční prostředky byly přijaty v průběhu 1. pol. r. 2022 a užity dle schváleného účelu. Vyúčtování projektu organizace předložila ve stanoveném termínu
- organizaci přiznán účelový neinvestiční příspěvek na realizaci projektu Účast DLO na 41 mezinárodním loutkovém festivalu v Bilbao ve výši 150 000,00 Kč, finanční prostředky byly přijaty v průběhu 2. pol. r. 2022 a užity dle schváleného účelu. Vyúčtování projektu organizace předložila ve stanoveném termínu, vratka ve výši 31 308,87 Kč.

Neinvestiční příspěvek prostřednictvím zřizovatele

K 30. 12. 2022 byly organizaci pro rok 2022 schváleny dotace:

Ze státního rozpočtu

- 4 4104 000,00 Kč – Program podpory profesionálních divadel, symfonických orchestrů a pěveckých sborů. Prostředky byly využity dle stanoveného účelu a vyúčtovány v řádném termínu.

Z rozpočtu krajského úřadu

- 1 159 000,00 Kč – Program podpory profesionálních divadel a profesionálního symfonického orchestru
- 200 000,00 Kč – neinvestiční dotace na částečné krytí nákladů spojených s projektem PIMPRLÉTO 2022
- 120 000,00 Kč – neinvestiční dotace na částečné krytí nákladů spojených s projektem Účast DLO na 41 mezinárodním loutkovém festivalu v Bilbao. Prostředky byly využity dle stanoveného účelu a vyúčtovány v řádných termínech.

Z rozpočtu městského obvodu Moravská Ostrava a Přívoz

- 51 000,00 Kč – neinvestiční dotace na částečné krytí nákladů spojených s projektem PIMPRLÉTO 2022.

5. Investice

Tabulka 5.1. Investice ve sledovaném období a meziroční srovnání (str. 12)

Pořízené investice z příspěvku zřizovatele

V roce 2022 přijala organizace investiční účelový příspěvek od zřizovatele ve výši 12 378 tis. Kč, schválený na realizaci projektu „Modernizace tahových jednotek v Hlavním sále DLO“ (usnesení zastupitelstva města č. 1745/ZM1822/28) ze dne 08. 12. 2021. Z poskytnutého příspěvku bylo možno hradit náklady vzniklé a hrazené v období 01. 01. 2022 – 31. 11. 2022. Termín vyúčtování byl stanoven na 15. 12. 2022.

Investiční účelový příspěvek byl organizaci poskytnut ve třech splátkách, a to:

dne 01. 02. 2022 ve výši 2 378 tis. Kč

dne 06. 06. 2022 ve výši 4 mil. Kč

dne 05. 08. 2022 ve výši 6 000 tis. Kč

Investiční účelový příspěvek byl použit v průběhu roku 2022 na činnosti, takto:

- e – aukce „Modernizace tahových jednotek v Hlavním sále DLO“
- realizace stavby „Modernizace tahových jednotek v Hlavním sále DLO“

Z celkové částky 12 378 tis. Kč bylo do 31. 11. 2022 vyčerpáno celkem 12 364 143,07 Kč. Nevyčerpaná částka ve výši 13 856,93 Kč byla vrácena na účet zřizovatele dne 08. 12. 2022.

Zdůvodnění nedočerpání k 31. 11. 2022:

Smlouva č. 2/2022/SoD v článku 6. Cenová a sankční ujednání, odstavec 6.21 a 6.22 ukládá objednateli (Divadlo loutek Ostrava, p. o.) uhradit z každé dílčí faktury vystavené zhotovitelem 90% částky uvedené na dílčí faktuře, 10% fakturované částky použít jako tzv. zádržné, které bude zhotoviteli proplaceno ve lhůtě 120 dnů po splatnosti poslední dílčí faktury. Splátka poslední dílčí faktury byla stanovena na 19. 09. 2022; splatnost zádržného bude v měsíci lednu 2023.

Dodavatelé:

Dodavatel realizace stavby společnost OCHI – INŽENÝRING, spol. s r.o. - vybrán na základě podlimitního řízení na stavební práce, formou e-aukce

Administraci VZ vč. e-aukce zajišťovala firma PECOSTA a.s.

Realizace projektu „Modernizace tahových jednotek v Hlavním sále DLO“

Dne 08. 12. 2021 schválilo zastupitelstvo města Ostravy svým usnesením č. 1745/ZM1822/28 účelový investiční příspěvek, použitelný pro úhradu nákladů v období 01. 01. 2022 – 31. 11. 2022.

Divadlo loutek Ostrava zadalo obj. 001/2022 ze dne 04. 01. 2022 firmě PECOSTA a. s. zpracování podlimitního řízení na stavební práce, vč. realizace e-aukce, která proběhla dne 07. 03. 2022. Rozhodnutím zadavatele ze dne 21. 03. 2022 byla jako vítěz aukce vybrána společnost OCHI – INŽENÝRING, spol. s r.o. Smlouva o dílo č. 2/2022/SoD byla s dodavatelem uzavřena dne 13. 04. 2022.

Stavba byla ukončena v řádném termínu a bez vad a nedodělků bylo dílo předáno dne 19. 08. 2022 objednateli.

Celkové náklady spojené s akcí „Modernizace tahových jednotek v Hlavním sále DLO“ činí 14 361 442,81 Kč.

Způsob financování celého projektu uvádíme v následující tabulce.

Položka	Rok úhrady	Financování v Kč		Celkem Kč
		IF organizace	Účelový inv. příspěvek	
Projektová dokumentace	2021	629 999,81		
e-aukce	2022		58 443,00	
Cena díla uhrazena v r. 2022	2022		12 305 700,07	
Cena díla – zádržné – uhrazeno v r. 2023	2023	1 367 299,93		
Cena celkem		1 997 299,74	12 364 143,07	14 361 442,81

Pořízené investice z ostatních zdrojů IF

V r. 2022 organizace pořídila investice ve výši **6 886 596 Kč**

Při pořízení jednotlivých investic bylo postupováno v souladu se zákonem o veřejných zakázkách.

• výměna osvětlovacích těles I. část – Hlavní budova Dodavatel: Petr Kostrún	311 732 Kč
• výroba a montáž skříně – Hlavní budova Dodavatel: Radim Šindler	44 602 Kč
• výměna osvětlovacích těles II. část – Hlavní budova Dodavatel: Petr Kostrún	226 427 Kč
• architektonický návrh „Venkovní scéna DLO na Černé louce“ Dodavatel:	25 000 Kč
• výměna stropních svítidel Dodavatel: Petr Kostrún	54 000 Kč
• rekonstrukce střešních plášťů DLO – zádržné k dfa č. 372/2021 Dodavatel: TECHARTSTAV a.s.	112 078 Kč
• rekonstrukce střešních plášťů DLO – zádržné k dfa č. 452/2021 Dodavatel: TECHARTSTAV a.s.	300 050 Kč
• rekonstrukce střešních plášťů DLO – zádržné k dfa č. 534/2021 Dodavatel: TECHARTSTAV a.s.	182 453 Kč

• rekonstrukce střešních pláštů DLO – zádržné k dfa č. 584/2021	774 903 Kč
Dodavatel: TECHARTSTAV a.s.	
• iMac 27" 5K, office 2019	134 695 Kč
Dodavatel: Nextcomp spol. s r.o.	
• řídicí pult ETCGio, 4096	721 277 Kč
Dodavatel: Prolight s.r.o.	
• křídlo Eos St. Fader Wing 40	100 681 Kč
Dodavatel: Prolight s.r.o.	
• metalické a optické rozvody	455 645 Kč
Dodavatel: TECHARTSTAV a.s.	
• interní inspicentský kamerový systém	586 296 Kč
Dodavatel: TECHARTSTAV a.s.	
• mobilní odsávací zařízení	149 556 Kč
Dodavatel: ACword, spol. s r.o.	
• Srovnávací a tloušťkovací fréza	260 087 Kč
Dodavatel: HOUFEK, a.s.	
• oprava orloje a mechaniky galerie loutek	1 111 990 Kč
Dodavatel: ATS Technoplus s.r.o.	
• výměna svítidel za LED svítidla – nová budova	467 649 Kč
Dodavatel: TECHARTSTAV a.s.	
• výměna svítidel za LED svítidla – nová budova	542 888 Kč
Dodavatel: TECHARTSTAV a.s.	
• čelní kotoučová bruska – záloha	25 000 Kč
Dodavatel: BENET Trading, spol s r.o.	
• grafický desing webových stránek DLO	50 000 Kč
Dodavatel: Tomáš Volkmer	
• webové stránky DLO 1. část	121 000 Kč
Dodavatel: Poski.com s.r.o.	
• realizace e-aukce VZ: „PD, AS – Digitalizace světelného parku“	28 586 Kč
Dodavatel: PECOSTA, a.s.	
• čelní kotoučová bruska – doplatek	100 000 Kč
Dodavatel: BENET Trading, spol s r.o.	

6. Zkrácená rozvaha

Tabulka 6.1. Přehled aktiv a pasiv ve sledovaném období (str. 13)
--

Aktiva i pasiva organizace jsou vyrovnaná.

Aktiva

Výše aktiv činí 197 928 tis Kč

Pohledávky celkem

Organizace vykazuje v období 1-12/2022 krátkodobé pohledávky v celkové výši **1 072 tis. Kč** a dlouhodobé pohledávky v celkové výši **25 tis. Kč**.

Přehled o pohledávkách – stav k 31. 12. 2022

• <u>Krátkodobé pohledávky</u>		
1.	pohledávky z běžného obchodního styku (SU 311)	329 tis. Kč
2.	zaplacené zálohy (SU 314)	314 tis. Kč
3.	náklady roku 2023 (SU 381)	304 tis. Kč
4.	příjmy roku 2023 (SU 385)	2 tis. Kč
5.	dohadné účty aktivní (SU 388)	47 tis. Kč
6.	ostatní krátkodobé pohledávky (SU 377)	76 tis. Kč
• <u>Dlouhodobé pohledávky</u>		
1.	pohledávky z běžného obchodního styku (Svaz neslyšících a nedoslýchavých osob v ČR-neuhrazená faktura za krátkodobý nájem prostor DLO v r. 2018) – vydán Rozsudek	25 tis. Kč
Celkem		1 097 tis. Kč

Pasiva

Výše pasiv činí 197 928 tis. Kč

Závazky celkem

Organizace vykazuje v období 1-12/2022 závazky v celkové výši **6 062 tis. Kč**. Jedná se o závazky z běžného obchodního styku, jsou před lhůtou splatnosti. Ostatní závazky vyplývají z mezd za měsíc prosinec 2022.

Přehled o závazcích – stav k 31. 12. 2022

• <u>Do lhůty splatnosti</u>		
1.	dodavatelé (SU 321)	2 119 tis. Kč
2.	přijaté zálohy (SU 324)	132 tis. Kč
3.	závazky z mezd k zaměstnancům za 12/2022 (SU 331)	1 744 tis. Kč
4.	závazky k zákonnému sociálnímu pojištění za 12/2022 (SU 336)	629 tis. Kč
5.	závazky k zákonnému zdravotnímu pojištění za 12/2022 (SU 337)	271 tis. Kč
6.	závazky vůči FÚ z mezd za 12/2022 (SU 342)	139 tis. Kč
7.	výnosy příštích období (SU 384)	62 tis. Kč
8.	dohadné účty pasivní (SU 389)	527 tis. Kč
9.	závazky k MMO - fin. vypořádání příspěvku na Bilbao a odpisy (SU 349)	439 tis. Kč
Celkem		6 062 tis. Kč

7. Hospodaření s fondy

Tabulka 7.1. Hospodaření s fondy v sledovaném období (str. 14)

Fond odměn

Počáteční zůstatek k 1. 1. 2022 byl **168 tis. Kč**. Zůstatek k 31. 12. 2022 činil **158 tis. Kč**.

Zdroje Fondu odměn za období 1-12/2022:

- 285 tis. Kč ze zlepšeného hospodářského výsledku roku 2021.

Čerpání v období 1-12/2022 295,- Kč

Zůstatek Fondu odměn organizace k 31. 12. 2022 činil **158 tis. Kč**.

Fond kulturních a sociálních potřeb

Počáteční zůstatek k 1. 1. 2022 činil **213 tis. Kč**

Fond byl v období 1-12/2022 tvořen přidělem 2 % z hrubých mezd, tj. částkou 454 tis. Kč, a čerpán v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb. o fondu kulturních a sociálních potřeb ve znění pozdějších předpisů, a to zejména na příspěvek na závodní stravování, na letní dětské rekreace a na peněžní dary k životním výročí zaměstnanců naší organizace, a to ve výši 557 tis. Kč.

Konečný zůstatek fondu k 31. 12. 2022 činí **110 tis. Kč**.

Rezervní fond

Počáteční zůstatek Rezervního fondu organizace k 1. 1. 2022 činil **386 tis. Kč**.

Zdroje Rezervního fondu odměn za období 1-12/2022

- 2 600 tis. Kč z hospodářského výsledku r. 2021

Čerpání Rezervního fondu v období 1–12/2022: 0,- Kč

Konečný zůstatek Rezervního fondu organizace k 31. 12. 2022 činil **2 986 tis. Kč**.

Investiční fond

Počáteční zůstatek k 1. 1. 2022 činil **6 570 tis. Kč**

Zdroje v období 1-12/2022:

Investiční fond byl doplněn o: 20 000 tis. Kč

- 7 622 tis. Kč příspěvek na odpisy
- 12 378 tis. Kč účelový investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele

Čerpání v období 1-12/2022

Investiční fond byl čerpán ve výši

- 19 251 tis. Kč na pořízení investic
- Konečný zůstatek k 31. 12. 2022 činil **7 305 tis. Kč**

8. Rozbor mezd

Tabulka č. 8.1. Ukazatel průměrného počtu zaměstnanců (str. 16)
--

Plánovaný počet zaměstnanců se v období 1–12/2022 nezměnil.

Průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočtený vzrostl oproti roku 2021 o hodnotu 1,0, což v jednotlivých kategoriích bylo ovlivněno:

- odborní zaměstnanci (umělci): -1 pracovník, opětovné obsazení místa dramaturga

Tabulka č. 8.2. Ukazatel mezd zaměstnanců (str. 17)

Schválený rozpočet mzdových prostředků pro rok 2022 byl metodikou stanoven ve výši **22 304 tis. Kč**, z toho OON v částce 750 tis. Kč. Rada města svým usnesením ze dne 20. 9. 2022 č. 10473/RM1822/162 navýšila neinvestiční příspěvek na provoz o 922 tis. Kč z důvodu dokrytí dopadů legislativních změn na osobní náklady. Plán mzdových prostředků byl upraven na výši 22 832 tis. Kč.

Plnění za období 1-12/2022 činí **23 855 tis. Kč**, což je 104,48 % ročního upraveného plánu. Z toho čerpání mezd zaměstnanců bez OON a náhrad za nemoc zaměstnanců činí **22 512 tis. Kč**, což je 102,88 % ročního plánu. Čerpání OON je ve výši **1095 tis. Kč**, což je 146,00 % ročního upraveného plánu, čerpání náhrad za nemoc ve výši **248 tis. Kč**, tj. 124,00 ročního upraveného plánu. Zvýšené čerpání u OON je dáno zvýšením hodinové sazby od 1. 1. 2022 u profese uvaděčka, šatnářka z 91 Kč v r. 2021 na 120 Kč, u profese hasič z 91 Kč v r. 2021 na 100 Kč. Výše čerpání náhrad za nemoc je důsledek dopadu pandemie COVID 19. Zvýšené náklady organizace dokryla z prostředků státního rozpočtu (Program podpory profesionálních divadel) a Fondu odměn organizace.

Tabulka č. 8.3. Ukazatel průměrné mzdy (str. 17)

Průměrná mzda zaměstnanců celkem se v období 1-12/2022 zvýšila oproti 1-12/2021 o 4,31 %, což odpovídá dopadu legislativní změny.

V jednotlivých kategoriích se vyvíjeli průměrné mzdy takto (vč. vlivu dalších změn) :

- odborní zaměstnanci (umělci): zvýšení o 6,80%; obsazení místa dramaturga, vyšší počet odehraných představení tzn. vyplácení příplatků za práci ve dnech volna
- ostatní odborní zaměstnanci (technici): snížení o 16,63%; v 1. pol. r. 2021 byly vypláceny odměny za práci nad rámec pracovní činnosti v souvislosti se streamovanými představeními či záznamy, v r. 2022 tato činnost již nebyla prováděna.
- dělnické profese: nárůst o 7,83; posun v platových stupních, vyšší počet odehraných představení
- zaměstnanci správy: snížení o 0,05%; personální změna na místě asistentky ředitelky.

9. Vybrané ukazatele

Tabulka č. 9. Vybrané ukazatele (str. 18)

Počet představení a dílen a počet nabídnutých míst

V r. 2022 činil počet představení ve vlastní režii celkem **625** představení a **139** tvořivých dílen. Oproti stejnému období r. 2021 bylo odehráno o 359 představení více a 114 dílen více.

Naplňování hlavních cílů organizace v r. 2022 spočívalo zejména v realizaci maximálně možného počtu představení, a to za přísněných hygienických podmínek přijatých dle vládních opatření, **pro školy** během pracovního týdne (pondělí až pátek), kdy se celkově odehrálo **407** představení, z toho 264 představení na hlavní scéně a 143 představení na alternativní scéně. Dále se uskutečnilo celkem **168** představení pro veřejnost, **15** zájezdových představení.

a) Soubor DLO na vlastní scéně – představení pro veřejnost:

4 premiérová představení (2 - hlavní scéna, 2 – alternativní scéna)

147 představení pro rodiče s dětmi (57 - hlavní scéna, 90 – alternativní scéna)

5 večerních představení pro mládež (4 - hlavní scéna, 1 – alternativní scéna)

12 interaktivních představení – Pimprléto

b) Zájezdová činnost

Umělecký soubor Divadla loutek Ostrava odehrál mimo vlastní scénu celkem **15 zájezdových představení**, z toho 12 na území ČR a 3 v zahraničí (TX Festival Bilbao, Španělsko).

V roce 2022 bylo nabídnuto celkem 82 005 míst na hlavní scéně, alternativní scéně a v amfiteátru, na zájezdech a ve tvořivých dílnách, prodáno bylo celkem 67 780 míst, což představuje návštěvnost 82,65 %.

Počet dílen

V rámci umělecko-vzdělávacích programů jsme na alternativní scéně DLO v průběhu roku 2022 nabídli celkem **139 dílen**, což je o 114 více než v r. 2021. Zájemci si mohli vybrat z pěti typů zážitkových dílen: Moje vlastní loutkové divadlo, Seznamte se s divadlem!, Loutka podle mne, Ruka jako loutka, Všechno může být loutkou, tygr, Jura a Ježibab Může za to krtek,, Improvizace a arteterapeutické dílny Dobrodružství Pana Barvičky. Dílny byly určeny dětem MŠ, ZŠ a SŠ i VŠ. Pokračovali jsme také v cyklu výtvarných zážitkových dílen pro rodiče s dětmi názvy podle typů loutek, tedy Plošná loutka, Stínová loutka, Maňásek, Mapet, Marota, Javajka, Manekýn, Marioneta a dále od září 2022 loutkářské dílny z cyklu Čtvero ročních období, které budou pokračovat v r. 2023. Novinkou byly dílny reflektující představení.

Z celkového počtu 139 dílen bylo pro školy určeno 128 dílen (121 výtvarných a 7 arteterapeutických), pro veřejnost (nedělní produkce) 11.

Kapacita nabídnutých míst, počet prodaných vstupenek, návštěvnost

V roce 2022 uskutečnilo Divadlo loutek Ostrava celkem 764 produkcí, nabídlo kapacitu sálů ve výši 82 005 míst a obsazeno bylo 67 780 míst, což představuje naplněnost 82,65 %. Na procentu návštěvnosti se projevil dopad omezení v 1. čtvrtletí roku. V roce 2021 činil počet prodaných vstupenek 18 316 ks.

Tržby ze vstupného

Tržby ze vstupného r. 2018 byly obvyklé. Výši tržeb v r. 2019 ovlivnila realizace rekonstrukce hlavní budovy a odstraňování havarijního stavu střech. Tržby r. 2020, 2021 odpovídají počtu, skladbě a povinně snížené kapacitě obsazenosti odehraných představení. V r. 2022 se tržby opět zvýšily a dosáhly úrovně roku 2019, kdy délka času omezení provozu byla téměř totožná. Průměrné ceny vstupného jsou oproti letům 2018 a 2019 vyšší (zvýšení vstupného), ale nižší ve srovnání s r. 2021, což je dáno změnou poměru mezi počtem představení odehraných pro školy a představení pro veřejnost.

4. VYHODNOCENÍ PŘEDMĚTU ČINNOSTI

1. NAPLŇOVÁNÍ HLAVNÍCH CÍLŮ ORGANIZACE

1. Cíle v oblasti zabezpečení provozu, náměty na zlepšení, úspory, opravy

1.1 Provoz a jeho zabezpečení v rámci organizace

Provoz divadla v období 1-12/2022 byl výrazněn ovlivněn dopady pandemie COVID 19, zejména v období 1-3/2022, kdy byla řada představení zrušena. Z důvodu nemoci či karantény, bylo za toto období zrušeno celkem 63 představení (leden–26, únor–30, březen–7) a 4 dílny (leden–1, únor–3).

Nemocnost se projevila jak v uměleckém souboru DLO, tak i ve školských zařízeních. V druhém pololetí roku se návštěvnost zvýšila, jak u školních, tak i u představení pro veřejnost.

Posílení technologického vybavení přineslo i další možnosti pro zkvalitnění inscenační praxe v následujících sezónách.

Z hlediska organizačně technického divadlo plně zvládlo zprvu omezený později plný provoz (materiální i personální vybavení, připravenost na zabezpečení předepsaných hygienických podmínek pro zaměstnance i návštěvníky divadla).

V prázdninových měsících proběhl dle plánu projekt „PIMPRLETO“.

Sezóna 2022/2023 byla zahájena dle plánu.

1.2. Financování provozu (provozní náklady z magistrátu SMO, vlastní zdroje, jiné zdroje, hospodářská činnost)

Neinvestiční příspěvek na provoz divadla 32 640 tis. Kč, příspěvek na odpisy 7 388 tis. Kč byl schválen 08. 12. 2021 zastupitelstvem města Ostravy. V r. 2022 byl závazný ukazatel navýšen o účelový neinvestiční příspěvek na realizaci projektu PIMPRLETO 2022 ve výši 220 tis. Kč, účelový neinvestiční příspěvek na realizaci projektu Účast DLO na TX festivalu v Bilbao ve výši 150 tis. Kč a o neinvestiční příspěvek na provoz z důvodu krytí dopadů legislativních změn na osobní náklady v r. 2022 ve výši 922 tis. Kč.

V průběhu roku 2022 byly finanční prostředky organizací přijaty a čerpány v souladu s plánem.

Pokud se jedná o vlastní zdroje, pak dle plánovaného rozpočtu by měly činit 5 291 tis. Kč za rok, z čehož na HČ 5.141 tis. Kč a VČ 150 tis. Kč (tvořeno z nájmu Galerie loutek a pronájmy sálů). Skutečnost za sledované období činila 4 482 tis. Kč v hlavní činnosti (87,19 % ročního plánu) a 311 tis. Kč v doplňkové činnosti (207,33 % ročního předpokladu).

Z jiných zdrojů – plánované jiné veřejné rozpočty – ve schváleném rozpočtu 3 000 tis. Kč. Ve sledovaném období byly schváleny prostředky:

- ze státního rozpočtu:
 - 4 104 000,00 Kč – Program podpory profesionálních divadel, symfonických orchestrů a pěveckých sborů
- z rozpočtu Moravskoslezského kraje:
 - 1 159 000 Kč – Program podpory profesionálních divadel a profesionálního symfonického orchestru
 - 200 000 Kč – neinvestiční dotace na částečné krytí nákladů spojených s projektem „PIMPRLETO“
 - 120 000 Kč – neinvestiční dotace na částečné krytí nákladů spojených s projektem Účast DLO na TX festivalu v Bilbao

- z rozpočtu městského obvodu Moravská Ostrava a Přívoz:
51 000 Kč – neinvestiční dotace na částečné krytí nákladů spojených s projektem „PIMPRLÉTO“

1.3. Zlepšení v oblasti provozu

Z hlediska provozu objektů, které má divadlo ve správě, se po dohodě s nájemcem Galerie loutek (loutkové cukrárny) o přerušení nájemní smlouvy vrátil do „běžného“ nájemního vztahu.

Provoz foyer pokračoval v zefektivnění činnosti předprodejní pokladny a techniky v oblasti ostrahy objektu a protipožárního zabezpečení.

Na úseku správních a ekonomických činností divadla pokračoval v rámci nového inventarizačního SW přenos dat ze starého systému do nového SW, a to vč. odladění, tisk nových inventarizačních štítků s čárovým kódem a jejich umístění na jednotlivé kusy majetku.

Byly realizovány práce na rekonstrukci osvětlení v budově přístavby DLO.

1.4. Úspory

1.4.1 Úspory v nákladech

Oblast osobních nákladů:

- v Plánu práce předpokládaná úspora v DPP a DPČ, která nebyla dodržena – vysvětlení viz komentář k tabulce 8.2. str. 32.
- oblast nákladů na energie – výše překročení bude známa ve vyúčtování r. 2023, spotřeba elektrické energie se však částečně snížila dokončením III. etapy rekonstrukce osvětlení, která se projevila ve III. a IV. čtvrtletí r. 2022 a měla mít vliv na celkové finanční zatížení organizace vlivem nárůstu cen.
- poplatky ochranným organizacím autorským – skutečnost (593 tis. Kč) oproti schválenému rozpočtu (300 tis. Kč) v období 1-12/2022 je v úrovni 1,97 %. Rozpočet byl upraven po obdržení dotace ze státního rozpočtu o 300 tis. Kč, čerpání upraveného rozpočtu ve výši 98,67%
- při nákupech majetku, provozního materiálu a zajišťování vybraných služeb organizace využívala v maximální míře Portál sdružených nákupů; veřejné zakázky byly realizovány formou e-aukce.

1.5. Opravy v roce 2022, investiční akce (Be Plan)

Opravy a rekonstrukce hrazené z investičního fondu organizace:

- rekonstrukce běžného osvětlení a výměna osvětlovacích těles za LED svítidla v prostorách hlavní budovy (dokončení) – 538 tis. Kč
- rekonstrukce běžného osvětlení a výměna osvětlovacích těles za LED svítidla v prostorách Přístavby – 1010 tis. Kč.
- interní inspicentský a kamerový systém – 586 Kč
- ostatní opravy jsou uvedeny v kap. 5. Investice (str. 28)

Investiční akce (Be Plan):

- modernizace tahových jednotek, cena realizace (výběr dodavatele formou e-aukce) činí 13 673 000 Kč, účelový investiční příspěvek zřizovatele ve výši 12 378 000 Kč. Rozdíl 1 295 000 Kč hrazen z IF organizace, v r. 2022 a 2023 (komentář k tab. č. 5 (viz str. 27)

2. Naplňování hlavních cílů organizace – kvantitativní a kvalitativní zlepšení, nové aktivit

2.1. Naplňování cílů organizace

2.1.1. Dramaturgický plán

Umělecký soubor DLO nastudoval v roce 2022 čtyři nové inscenace.

Hlavní scéna:

Iva Procházková

MYŠI PATŘÍ DO NEBE

„Představení je určeno dětem od pěti let a horní věková hranice je neomezená. Osobně jsem se přistihla, že se celou dobu usmívám nad průzračností celého představení a velmi mě celé zpracování baví. Po představení zaznívaly z hlediště věty typu „to bylo krásné“ nebo „nádherná“ a mně nezbyvá než souhlasit, a to i s dlouhým potleskem ve stoje“.

<https://www.ostravan.cz/73902/mysi-patri-do-nebe-skvostry-zazitek-pro-male-i-velke-navstevniky-ostravskeho-divadla-loutek/>

Premiéra: 13. května 2022 na Hlavní scéně

Jaroslav Bařinka

SMRT NA HRUŠCE

„Režisér Tomáš Kočko využívá loutky různých druhů, od klasických marionet až po ploché malované na papíru. To nejlepší na celé pohádce však představují písničky a tance, které jsou inspirovány valašským folklorem. „V pohádce Smrt na hrušce má Divadlo loutek na repertoáru vskutku velmi dobrou a hodně veselou pohádku s morálním ponaučením pro děti i pro dospělé“.

<https://www.ostravan.cz/73084/smr-na-hrusce-divadla-loutek-ostrava-je-hodne-vesela-pohadka-s-moralnim-ponaucenim/>

Premiéra: 25. února 2022 na Hlavní scéně

Alternativní scéna:

Tereza Agelová – Pavel Gejguš

ANI RYBA ANI KRAB

Příběh je prostinký, jak si cílová divácká skupina žádá. Mořský krab Bernard (Ondřej Vyhlídal) přijde o svoji ulitu. V důsledku ztráty ochranného obydlí je vystaven nebezpečí ze strany predátorů, které ztělesňují sledi a jejich gang (Ivo Marták, Jakub Georgiev, Ondřej Beseda, Lenka Macharáčková) vedený sledim kápem (Jan Smyček) a muréna Mefista (Vladimíra Krakovková).

„Tím hlavním tématem, jak už bylo řešeno, je podmořská svět a jeho krásy, ale i nebezpečí. Barevný svět Pod hladinou vytvářejí tři medúzy (Jakub Georgiev, Ivo Marták, Vladimíra Krakovková) a také dva mořští Konici, Alain (Ondřej Beseda) a Delon (Jakub Georgiev). Nechybí perlotvorka Margaritifera (Vladimíra Krakovková) a mořská sasanka Sofie (Lenka Macharáčková, Vladimíra Krakovková)“.

<https://www.ostravan.cz/76085/predstaveni-ani-ryba-ani-krab-v-divadle-loutek-nabizi-kouzlo-barev-pohybu-i-napeti/>

Premiéra: 21. října 2022 na Alternativní scéně

HaTo

BATO! LATO! KDE JE SVĚTLO?

„Bato a Lato pokračují ve svém dobrodružství! Mimořádně úspěšné první setkání s roztomilými okatými loutkami má své pokračování pro starší děti. Ale vezmu to od začátku a na chvíli se vrátím o čtyři čtyři roky zpět. Tehdy jsem se synem, kterému byl rok, navštívila úžasné představení Bato a Lato, které bylo určeno právě pro ty nejmenší. Děti se tak měly seznámit se světem divadla bez mantinelů a byly tak společně s roztomilými postavičkami Bata a Lata ústředními postavami, které se zapojily (více či méně) do samotného příběhu dvou nově nalezených kamarádů“.

<https://www.ostravan.cz/76814/bato-a-lato-v-divadle-loutek-opet-vtahuji-nejmensi-divaky-do-hry-a-deti-jsou-i-tentokrat-nadsene>

Premiéra: 2. prosince 2022 na Alternativní scéně

2.1.2. Marketingové aktivity

V roce 2022 je plánované zrealizování kompletní rekonstrukce webových stránek divadla, včetně přechodu na novou doménu www.divadloloutek.cz. Nový web by měl splňovat moderní požadavky na technologii, design i uživatelskou přívětivost. Samozřejmostí dnešního online světa je bezproblémový a rychlý nákup vstupenek. Nový web by měl mít i plně kompatibilní mobilní verzi. Veškeré kroky související s propagací divadla se budou dít v návaznosti na změnu vizuálního stylu a změnu loga divadla. Nový vizuální styl reflektuje historii divadla a navazuje na téměř sedmdesátiletou tradici divadla. V 1. pololetí organizace připravovala podklady pro výběrové řízení na dodavatele.

Během r. 2022 organizace uspořádala výtvarnou soutěž pro školy a školky. Jejím cílem bylo podnitit děti k reflexi divadelního zážitku. Soutěže se zúčastnila řada škol a nejúspěšnější výtvarné práce byly odměněny.

Díky našim četným aktivitám na sociálních sítích v předchozím období se nám podařilo zvětšit fanouškovskou základnu. I v roce 2022 jsme s nimi nadále aktivně komunikovali. Pro naše diváky jsme dokončili sérii medailonků našich herců, které postupně zveřejnili na sociálních sítích divadla a také na webových stránkách.

2.1.3. SPECTACULO INTERESSE

Připravujeme nadcházející 14. ročník mezinárodního loutkářského festivalu SPECTACULO INTERESSE, který by měl proběhnout v termínu 1. -6. 10. 2023.

2.1.4. PIMPRLETO

Projekt Pimprléto 2022 se uskutečnil v době od 17. července do 14. srpna 2022 na alternativní scéně, v amfiteátru a v okolí DLO. Během letošního ročníku proběhlo několik novinek v rámci programu Pimprléta.

Celou akci zahájil jarmark tvořivých nápadů, během kterého měli návštěvníci možnost jak zhlédnout první loutkovou pohádku tohoto ročníku, tak vyzkoušet si spoustu zajímavých výtvarných a rukodělných technik souvisejících s výrobou loutek. Herní prvky z připravované inscenace Bato Lato II. byly k dispozici

nejmladším návštěvníkům a zábavnou formou rozvíjely jejich motorické dovednosti a tvořivé myšlení. Dále se návštěvníci pod dozorem lektorů mohli například projít po slacklinu.

Loutková představení uměleckých souborů z celé republiky pak jako již tradičně zaujala místo o sobotách a nedělích. Divadlo loutek Ostrava se do programu zapojilo se svou pohádkou Malá Mina zmlsaná a domovský umělecký soubor ji úplně naposledy před diváky zahrál v premiéře 13. srpna. Poprvé se během Pimprléta odehrálo jedno představení na alternativní scéně, jednalo se o stínohru Spoutaný trávou, kterou předvedlo Divadlo Líšeň a následovala také stínoherecká dílna.

Páteční večery patřily koncertům pro malé i velké diváky. Jednu výjimku tvořilo představení pro dospělé diváky, a to Putin lyžuje, které divadlo Líšeň předvedlo ve vojenském stanu na Černé louce.

Novinkou byly také externí lektori, kteří vedli tradiční dílny pro veřejnost a příměstské tábory během prvních dvou týdnů letošního Pimprléta. V prvním týdnu měli návštěvníci možnost absolvovat dřevěnou dílnu Báry Hubené a ve druhém týdnu vyráběli s Evou Kudelnjakovou loutky z kovového šrotu.

V letošním roce proběhl pilotní ročník Art Campu. Jednalo se o týdenní program pro vybranou skupinu deseti zájemců pod vedením japonského loutkáře Noriho Sawy, během kterého děti ve věku 10–16 let zinscenovaly a předvedly tradiční japonskou pohádku, včetně výroby kulís, kostýmů a dekorací.

Před budovou Divadla loutek Ostrava byly opět instalovány herní prvky, které nabízí dětem, možnost trávit čas aktivně a kreativně. Herní prvky již tradičně dotváří prázdninovou atmosféru a zpřijemňují dětským divákům například čekání na odpolední představení.

Cílem projektu bylo nabídnout dětem a jejich rodičům v době letních prázdnin kulturní vyžití v podobě profesionálních loutkových představení v atraktivním prostoru amfiteátru DLO. Pro děti na příměstských táborech bylo záměrem připravit tvořivou a smysluplnou činnost v loutkářských dílnách, na kterých se blíže seznámí s loutkářským uměním. Art camp, jakožto divadelní příměstský tábor, je pak určen dětem s hlubším zájmem o loutkové divadlo. Projektem jsme dle plánu podporovali u dětí rozvoj kreativity, fantazie, estetického vnímání, myšlení a pohybových dovedností a v neposlední řadě také jejich zájem o umění, speciálně loutkářské.

I o prázdninách měli tedy všichni návštěvníci Pimprléta (dětí, mládež i dospělí) možnost užít si léto s Divadlem loutek Ostrava hravou, odlehčenou a fantazijní formou. Mohli navštívit profesionální loutková představení v amfiteátru, mohli si v okolí divadla zahrát různé hry spojené s loutkovým uměním. Zkušenost s loutkovým divadlem prostřednictvím her a zážitek z divadla v atraktivních venkovních prostorách ve spojení s příjemným pobytem a dobrým jídlem a pitím v Loutkové kavárně mohlo pozitivně ovlivnit další zájem budoucí generace o umění, o divadlo, loutky a ostravskou kulturu. Loutkářské dílny pro skupiny dětí pak hravou formou děti seznámily s loutkovým uměním a jeho specifiky a zákonitostmi.

Počet diváků na všech produkcích celkem: 1 324, z toho: představení a koncerty navštívilo 1 094 diváků; dílen pro skupiny se účastnilo 220 návštěvníků a Art Camp absolvovalo 10 zájemců.

2.1.5. Účast na festivalech

Umělecký soubor Divadla loutek Ostrava odehrál mimo vlastní scénu celkem 12 představení na území ČR a 3 představení v zahraničí.

Účast na festivalech

- Skupova Plzeň – Prodaná nevěsta (12. 6. 2022, Divadlo Alfa Plzeň)
- Festival Valašské kultury – Hmečku, vař! aneb dvě pohádky o hmečku (21. 8. 2022, Velké Karlovice)
- Bábkarská Bystrica – Pláštěcí útoči! (1. 10. 2022, Bábkové divadlo na Rázcestí, Bánská Bystrice), SR
- TX Festival Bilbao – Fuj je to! (21. – 22. 11. 2022, Teatro Campos Eliseos Antzokia) Bilbao, Španělsko

2.1.6. FAJNA RODINA

I v roce 2022 bylo naše divadlo zapojené do rodinné iniciativy města Ostravy s názvem FAJNA RODINA.

2.1.7. Noc divadel

V roce 2022 bylo tématem noci divadel HRDINOVÉ. DLO se zapojilo s odpoledním programem pro širokou veřejnost. V sobotu 19. 11. 2022 se otevřelo návštěvníkům, kteří mohli prožít nevšední zážitek před budovou divadla a na alternativní scéně DLO. Zúčastnilo se více než 600 návštěvníků.

Pro diváky byly připraveny dílny na výrobu lampiónů a na závěr programu zhlédli malou performaci, kdy ožili největší hrdinové loutkového divadla, a to sochy v průčelí budovy divadla. Součástí byla vernisáž výtvarných výrobků žáků moravskoslezských škol ve foyeru divadla, které se zapojily do výtvarné soutěže.

2.1.8. Umělecko-vzdělávací programy na alternativní scéně

Ostravská lokálka (8. - 9. dubna 2022)

Krajská postupová přehlídka dětského divadla **Ostravská lokálka** se uskutečnila ve dnech 8. a 9. dubna 2022 v prostorách Divadla loutek Ostrava. Na její organizaci spolupracovaly dva subjekty: Divadlo loutek Ostrava a Theatr ludem. Celkem se přehlídce zúčastnilo **9 dětských divadelních souborů z celého Moravskoslezského kraje**. Pro děti byly připraveny pohybové a rozmlouvací workshopy, improworkshop, taneční workshop vedené herci a lektory našeho divadla a rozborové semináře, na kterých děti reflektovaly zhlédnutá představení pod vedením odborných lektorů. Pro vedoucí souborů byl určen rozborový seminář s pětičlenným odborným lektorským týmem. Šlo o odborníky v oboru dětské divadlo a dramatická výchova. **Na národní přehlídku Dětské scény 2022 ve Svitavách byl 1 soubor nominován a 1 doporučen.**

Den dětí (29. května 2022)

V neděli 29. května 2022 se uskutečnil Den dětí a naše divadlo se tak připojilo k oslavám **Mezinárodního dne dětí**, který byl tematicky zaměřený na myšky v návaznosti na novou inscenaci **Myši patří do nebe**. Akci zahájily **dílny pro veřejnost** na alternativní scéně s následnou prohlídkou zákulisí divadla. Odpoledne se uskutečnilo ve velkém sále **představení Myši patří do nebe** a na alternativní scéně a v amfiteátru a okolních venkovních prostorách divadla probíhal **program pro děti** – tvůrčí výtvarné dílny, ukázky loutkových myšek z DLO spojené s autogramiádou, improvizací loutkové divadlo a zdobení muffinů a palačinek jako myšek.

Jiné aktivity

Zažít Ostravu jinak

Také v roce 2022 se DLO zapojilo do této sousedské akce. Tentokrát byla pro nejmenší návštěvníky připravena dílna z nově vzniklého představení **BATO LATO II** a jako již tradičně stánek s propagačními materiály.

Světlo pro Mariupol

22. března 2022 se divadlo zapojilo do pietní akce, která se konala napříč českými divadly v celé republice v reakci na bombardování mariupolského divadla dne 16. března 2022.

Dílny pro ukrajinské děti

Ve spolupráci s Magistrátem města Ostravy a městským obvodem Moravská Ostrava a Přívoz se podařilo zorganizovat loutkářské dílny pro děti a jejich matky z Ukrajiny. Probíhaly v podobném režimu, jako běžné dílny pro veřejnost – výroba maňáska, za přítomnosti překladatelek do ukrajinského jazyka a se speciálně připraveným materiálem v ukrajinském jazyce. Další dílna tohoto typu proběhla ve spolupráci s organizací Don Bosco Ostrava; nadále zůstává divadlo v kontaktu s Červeným křížem a Krajským asistenčním centrem a v organizování těchto dílen bude pokračovat v souladu s požadavky a potřebami ukrajinských uprchlíků.

Sbírky humanitární pomoci

Doposud v divadle proběhly dvě sbírky humanitární pomoci pro ukrajinské běžence; jedna ve spolupráci s Magistrátem města Ostravy a druhá ve spolupráci s Donem Boscem Ostrava.

Účast na Mezinárodní konferenci v Mariboru

Ve dnech 1–4. června 2022 se divadelní lektorka Hana Volkmerová zúčastnila jako host mezinárodní konference Theatre inclusion – Social activation v Mariboru ve Slovinsku, kde přednášela o umělecko-vzdělávacích aktivitách našeho divadla a specifických participačních představeních Dobrodružství Pana Barvičky.

Spolupráce s FN Ostrava

V roce 2022 byla zahájena spolupráce s Fakultní nemocnicí Ostrava, a to s oddělením dětské chirurgie, traumatologie a popáleninového centra. Členové uměleckého souboru a lektori DLO připravili program pro imobilní dětské pacienty. V 1. pololetí 2022 se uskutečnili celkem 4 návštěvy na pokojích, a to 19. května a 2. června uvedli herci DLO program na pro imobilní pacienty, 20. června a 27. června pak lektori malé loutkové dílničky. V 2. pololetí předpokládáme 2x měsíčně navštěvovat imobilní děti s programem přímo na pokojích, dále nabídnout dílny v prostorách společenských místností, a to pro mobilní pacienty.

Vyhodnocení umělecko – vzdělávací činnosti a Dětského studia na alternativní scéně

Umělecko-vzdělávací programy pro školy

V rámci umělecko-vzdělávacích programů jsme na alternativní scéně DLO v průběhu prvního půlroku 2022 nabízeli celkem šest zážitkových dílen: **Mé vlastní loutkové divadlo, Loutka podle mne, Ruka jako loutka, Všechno může být loutkou, Seznamte se s divadlem!, Impro** a arteterapeutické participační představení **Dobrodružství Pana Barvičky**. Dílny byly určeny dětem MŠ, ZŠ a SŠ i VŠ.

V druhé půli roku se na alternativní scéně Divadla loutek Ostrava nadále pravidelně uskutečňovaly umělecko-vzdělávací programy. Pro novou divadelní sezónu 2022/2023 jsme rozšířili nabídku tvořivých dílen a od září jsme nabízeli na alternativní scéně několik typů tvořivých dílen:

šest typů loutkářských dílen;

čtyři typy divadelních dílen;

reflektující dílny PO představení;

cyklus rodinných loutkářských dílen (šest nedělních setkání);

rodinné loutkářské dílny vztahující se k ročnímu období (Čtvero ročních dílen);

výjimečné rodinné loutkářské dílny (např. tvorba loutek z plastů, ...).

Mezi šest loutkářských dílen patří: **Tygr, Jura a pět ježibab; Může za to krtek; Má panenka pláče; Světlo, stín a loutka; Ruka jako loutka; Muppet je fajn puppet.**

Mezi čtyři divadelní dílny zahrnujeme: **Improděti; Impro; Staň se divadelníkem!; Kdo je kdo v divadle?.**

Od září do prosince 2022 se uskutečnily dvě rodinné loutkářské dílny z cyklu **Čtvero ročních dílen**, a to podzimní a zimní, a dvě **výjimečné rodinné loutkářské dílny** (plastové loutky a lampionové loutky).

Cyklus rodinných loutkářských dílen začíná až od ledna 2023.

Novinkou jsou reflektující dílny po představení s názvem **Společně po představení**. V daném období se uskutečnily čtyři.

Dílny byly určeny dětem MŠ, ZŠ a SŠ i VŠ. V průběhu roku 2022 je navštívilo celkem 2 648 účastníků (139 tvořivých dílen).

Setkávání s pedagogy a studenty

Uspořádali jsme dvě inspirativní setkání s pedagogy a studenty pedagogických oborů **Snídani s pedagogy** a **Meet Loutky** (viz dále).

Snídaně s pedagogy

31. srpna 2022

Účastnilo se 35 pedagogů z MŠ, ZŠ a STŘ škol. Na programu bylo představení dramaturgického plánu divadla, seznámení s dramaturgickou a režijní tvorbou našeho divadla, s tvorbou Ateliéru výroby loutek a způsobem náboru. Součástí byla následná společná diskuse nad požadavky a očekáváním ze strany škol.

MeetLoutky

1.- 2. listopadu 2022

Účast cca 50 pedagogů a studentů pedagogických oborů (JAMU, STŘ pedagogické lyceum Havířov, Odry). Program první den zahrnoval: představení na hlavní scéně **Myši patří do nebe** a navazující reflektující dílnu

Společně po představení; dramaturgický úvod před představením a následně představení **Plastáci útočí**; diskusní dílnu **Jak pracovat s dětmi po představení?**, **loutkářský workshop** pro pedagogické účastníky; večerní představení **Stříhali dohola Josefa Kainara** a následně **besedu s herci a tvůrci**.

Druhý den: **dramaturgický úvod** před představením a představení **Prodaná nevěsta**; reflektující dílnu **Společně po představení**; diskusní dílnu **Jak pracovat s dětmi po představení?**; besedu s odborníkem **Proč chodit s dětmi do divadla?** (vedl Jakub Hulák z NIPOS ARTAMA, Praha) a prezentaci projektu virtuálních učebních materiálů (vedla Kateřina Jebavá z JAMU DIFA Brno). Odpoledne pak představení **Dvě čárky** a **diskusi** po představení se všemi diváky.

Účast a přednáška na mezinárodní konferenci Talent City pořádané SMO

Ve dnech 14. a 15. 9. 2022 statutární město Ostrava realizovalo mezinárodní akci Talent city jejíž součástí byla 15. 9. 2022 i konference Talent a kreativita. Příspěvek s názvem **Umělecké vzdělávání a vzdělávání prostřednictvím dramatu** měla na konferenci lektorka divadla Hana Volkmerová.

Účast na Mezinárodním setkání divadelních lektorů v Berlíně

Ve dnech 23.- 26. října 2022 se divadelní lektorka Hana Volkmerová zúčastnila mezinárodního setkání divadelních lektorů v Berlíně v divadle Maxim theater. Zde prezentovala aktivity Divadla loutek Ostrava a účastnila se mezinárodních workshopů a přednášek.

Improvizální skupina loutkářů a herců DLO

V době covidové pandemie se inicioval vznik improvizální skupiny z herců a členů DLO – ImproLoutky. Tato skupina funguje nadále a 15. prosince 2022 se uskutečnilo předvánoční **improvizační představení s loutkami**.

Divadlo loutek Ostrava je členem **Asociace divadelních lektorů České republiky** (od roku 2021) a **Asociace dramacenter České republiky** (od roku 2012).

Dětské studio DLO

Pravidelná činnost **dětského studia DLO na alternativní scéně DLO** pokračuje s novou skupinkou dětí od ledna 2022. Funguje pravidelně každou středu odpoledne a jeho členové jsou děti ve věku od 9 do 16 let. Skupina pracuje ve víkendových blocích (3. prosince 2022). Na setkáních se děti seznamují s divadelním uměním, respektive loutkářským uměním (improvizace, hra s loutkou a dramatizace). Postupně děti zažívají i běžný provoz divadla.

2.2. Cíle v oblasti kvality pro rok 2022

Výjimečná a kvalitní představení patří dlouhodobě k naší velké devizi, o čemž svědčí zájem o naše inscenace, který se promítá v počtu odehraných představení, počtu diváků, pozvání na tuzemské i zahraniční festivaly – listopad 2022 Bilbao s inscenací *Fuj je to!*. Takovouto profesionální úroveň se snažíme držet po celých téměř 70 let naší existence. V první polovině roku 2022, jsme uvedli premiéru inscenace s názvem *Myši patří do nebe* autorky Ivy Procházkové, která je mimo jiné nositelkou ceny Magnesia litera a dále inscenaci regionálního autora Jaroslava Bařínky *Smrt na hrušce*, jejíž režisér Tomáš Kočko je významný hudebník spojený s našim regionem.

2.3. Cíle v oblasti kvantity pro rok 2022

Podle stávající situace je nanejvýš zřejmé, že obvyklého počtu představení za rok, tj. cca 650, což je dle statistik MKČR nejvíce z divadel našeho typu, jsme se s celkovým počtem 625 představení a 139 dílen za téměř dosáhli.

2.4. Nové aktivity v roce 2022

Projekt Vyjít ven. V roce 2021 jsme zahájili přípravné práce na studii projektu "Vyjít ven". Jedná se o projekt, kterým chceme vystoupit mimo prostor budovy divadla. Základními kameny této nové aktivity jsou dva lodní kontejnery, které lze též převézt z místa na místo. Vytváří tak platformu pro realizaci akcí mimo budovu divadla. Bude to možnost, jak se účastnit velkých festivalů u nás i v zahraničí nejen s našimi inscenacemi, ale i prezentací dalších aktivit. Díky spolupráci s vedením Černé louky s. r. o. nám bylo nabídnuto lukrativní a frekventované místo za pavilonem A, které bude základnou pro umístění kontejnerů. Budeme je využívat jako stálou venkovní galerii loutek, místo pro umělecko-vzdělávací programy, prostor pro aktivity spojené s festivalem *Spectaculo interesse* a *Pimprléto*. Uvedená aktivita je ve fázi zpracované studie ve spolupráci s ing. arch. Jiřím Halfarem, konzultace s vedením Černé louky s. r. o. a nájemcem restaurace Pavilon. Připravujeme podklady ke zpracování projektové dokumentace. K pokrytí nákladů na realizaci kontejnerů bychom použili vlastní investiční fond.

2.5. Spolupráce s jinými subjekty a organizacemi

Pokračování spolupráce s VŠ (Ostravská univerzita, JAMU, Slezská univerzita, VŠMU) a středními školami (Střední pedagogické lyceum Havířov) - praxe studentů při umělecko-vzdělávacích programech, prohlídky divadla a seznámení s umělecko- vzdělávací činností. Navázání spolupráce s VŠB při přípravě rekonstrukce webu divadla.

3. Oblast lidských zdrojů: úspory, motivace, vzdělávání, formy vzdělávání vč. statutárního zástupce organizace

3.1 Úspory a zlepšení

Uvažovaná úspora v kategorii DPP a DPČ se neuskutečnila vzhledem k počtu realizovaných představení, který byl vyšší než předpoklad.

3.2 Motivace zaměstnanců

Za mimořádně a nadstandardní pracovní výkony, nebo výkony nad rámec pracovních povinností byly poskytovány mimořádné odměny z fondu odměn organizace. Podle Kolektivní smlouvy a schváleného rozpočtu FKSP čerpali zaměstnanci příspěvek na rehabilitace, dětskou rekreaci, penzijní připojištění a tzv. stravenkový paušál. U příležitosti životních jubileí jsou poskytovány finanční dary.

3.3. Oblasti dalšího vzdělávání zaměstnanců

Vzdělávání zaměstnanců správy se v současné době uskutečňuje pouze v on - line prostředí a zaměřuje se zejména na oblast novelizovaných ekonomických a účetních předpisů, programy EU a grantové systémy.

3.4. Vzdělávání ředitele

Realizováno formou studia novelizovaných právních předpisů, a v této době účasti na online zasedáních Asociace profesionálních divadel.

4. Zabezpečení vnitřního kontrolního systému organizace včetně plnění nápravných opatření

Organizace prováděla průběžné vnitřní kontroly dle harmonogramu zpracovaného ve Vnitro-organizační směrnici k zavedení vnitřního kontrolního systému. Tento harmonogram byl zpracován dle metodického pokynu zřizovatele v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. O finanční kontrole ve veřejné správě v platném znění. Nedostatků v oblasti evidence majetku zjištěné kontrolou odboru interního auditu a kontroly MMO v roce 2020 byly odstraněny.

Externí kontroly v roce 2022:

- veřejnosprávní kontrola statutárního města Ostravy, odboru interního auditu a kontroly Magistrátu města Ostravy, provedená v dnech 10. 10. – 4. 11. 2022.
Kontrolované období: 4/2020 – 6/2022

Kontrolní zjištění:

Nedostatků, které byly zjištěny v rámci kontroly, lze s ohledem na jejich charakter, významnost a rizikovost shrnout a vyhodnotit následovně:

1. Nebyly zjištěny skutečnosti, které by nasvědčovaly spáchání trestného činu, neoprávněného použití, zadržení nebo poškození veřejných prostředků v hodnotě přesahující 300 000,- Kč.
2. Bylo zjištěno porušení rozpočtové kázně dle ustanovení zákona č. 250/2000 Sb., a to ve výši 119 185,00 Kč, když byly použity peněžní prostředky fondu investic ve výši 34 122,00 Kč na jiný účel (§ 28 odst. 10 písm. C) a provozní prostředky organizace ve výši 85 063,00 Kč na účel, na který měly být použity peněžní prostředky fondu investic (§ 28 odst. 10 písm. d).
3. Nedostatků zjištěné touto kontrolou lze shrnout do oblastí:

Smluvní dokumenty

-organizace nenavýšila nájemné, i když měla smluvně sjednanou inflační doložku.

Evidence majetku

-bylo zjištěno několik nesprávných postupů při účtování nákladů souvisejících s pořízováním majetku u různých majetkových kategorií, resp. techn. zhodnocení stávajícího majetku. Ve dvou případech vedly k porušení rozpočtové kázně.

Inventarizace majetku

-inventarizace majetků vykazovaných na účtech 909 a 032 neproběhla zcela v souladu s postupy dané vyhláškou o inventarizaci, resp. zákonem o účetnictví (v inventarizačním procesu použité soupisy neumožnily fyzicky odkontrolovat jednotlivé položky majetkových souborů).

Účetní záznamy

-v několika případech nedošlo k časovému rozlišení nákladů mezi roky 2021 až 2023

Evidence pohledávek

-organizace chybně účtovala pohledávky po lhůtě splatnosti, vč. nezaevidování dalších položek s ní souvisejících.

Odvod za porušení rozpočtové kázně, uložený organizaci radou města, byl na základě písemné žádosti organizace radou města prominut (usnesení č. 00455/RM2226/9 ze dne 20. 12. 2022)

V Ostravě 21. 3. 2023

JUDr. Jarmila Hájková
ředitelka