DIVADLO LOUTEK OSTRAVA

HODNOCENÍ ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ DIVADLA LOUTEK OSTRAVA, PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZA ROK 2020

Projednávání hodnocení činnosti a hospodaření:

Místo konání: on-line
Datum: 22. 3. 2021
Hodina: 13.00 hod.

Složení hodnotící komise:

Člen RM – předseda komise	Ing. Zbyněk Pražák, Ph.D.
Člen finančního výboru	Ing. Miroslav Svozil
Zástupce kontrolního výboru	Ing. František Kolařík
Zástupce komise kultury	Vladimír Polák
	Mgr. Ilja Racek, Ph.D.
	Ing. Martin Juroška, Ph.D.
Zástupce odvětvového odboru	Mgr. Barbora Stankušová
	Bc. Naděžda Brožková
	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 10. března 2021

OBSAH

		strana
	Informace o zpracování	1
	TABULKOVÁ ČÁST	
	Hodnocení činnosti a hospodaření za rok 2020	
1.	Základní ukazatelé hospodaření organizace	5
	1.1. Základní ukazatele hospodaření za sledované období a meziroční srovnání	5
	1.2. Základní ukazatele hospodaření – srovnání za období 2016 - 2020	5
2.	Náklady	6
	2.1. Náklady za sledované období a meziroční srovnání	6
	2.2. Náklady – srovnání za období 2016 - 2020	7
3.	Výnosy	8
	3.1. Výnosy za sledované období a meziroční srovnání	8
	3.2. Výnosy – srovnání za období 2016 – 2020	9
4.	Neinvestiční příspěvek	10
	4.1. Neinvestiční příspěvek za sledované období a meziroční srovnání	10
	4.2. Neinvestiční příspěvek – srovnání za období 2016 - 2020	11
5.	Investice	12
	5.1. Investice ve sledovaném období a meziroční srovnání	12
	5.2. Investice – srovnání za období 2016 - 2020	12
6.	Zkrácená rozvaha	13
	6.1. Přehled aktiv a pasiv ve sledovaném období	13
	6.2. Přehled aktiv a pasiv – srovnání za období 2016 - 2020	13
7.	Hospodaření s fondy	14
	7.1. Hospodaření s fondy ve sledovaném období	14
	7.2. Hospodaření s fondy – srovnání za období 2016 - 2020	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 2019 20
2. Zhodnocení hospodaření organizace 20
3. Komentář k tabulkové části 21
4. Zhodnocení plánu činnosti za rok 2020 35

PŘÍLOHY

1. Rozvaha 45
2. Výkaz zisku a ztráty 51
3. Příloha k účetní závěrce 55
4. Závěrečná inventarizační zpráva 75
5. Zápis z projednání hodnocení hospodaření a činnosti za rok 2018 77

DIVADLO LOUTEK OSTRAVA

HODNOCENÍ HOSPODAŘENÍ A ČINNOSTI ZA ROK 2020

Tabulková část

1. Základní ukazatele hospodaření organizace

1.1. Základní ukazatele hospodaření za sledované období a meziroční srovnání

v tis. Kč

UKAZATEL	PLÁN 2020 schválený	PLÁN 2020 upravený	SKUTEČNOST K 31.12.2020			% plnění k upr. plánu	Skutečnost k 31.12.2019	index 2020/2019
			hlavní	doplňková	celkem			
Náklady celkem	40 814	48 549	47 349	49	47 398	97,63%	50 603	93,67%
Výnosy celkem bez příspěvku	5 311	4 806	2 149	57	2 206	45,90%	6 233	35,39%
Ztráta / Zisk	-35 503	-43 743	-45 200	8	-45 192	103,31%	-44 370	101,85%
Provozní příspěvek	35 503	43 743	45 460	0	45 460	103,93%	44 665	101,78%
Zlepšený (zhoršený) HV	0	0	260	8	268		295	90,85%
% soběstačnosti (V/N x 100)	13,01	9,90			4,65		12,32	

1.2. Základní ukazatele hospodaření – srovnání za období 2016 – 2020

v tis. Kč

UKAZATEL / ROK k 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020
Náklady celkem	37 150	40 670	40 584	50 603	47 398
Výnosy celkem bez příspěvku	7 466	6 637	6 494	6 233	2 206
Ztráta / Zisk	-29 684	-34 033	-34 090	-44 370	-45 192
Provozní příspěvek	29 686	34 326	34 402	44 665	45 460
Zlepšený (zhoršený) HV	2	293	312	295	268
% soběstačnosti (V/N x 100)	20,10	16,32	16,00	12,32	4,65

2. Náklady

2.1. Náklady za sledované období a meziroční srovnání

v tis. Kc

Číslo účtu	NÁKLADOVÉ POLOŽKY	PLÁN 2020 schválený	PLÁN 2020 upravený	SKUTEČNOST K 31.12.2020			% plnění k upr. plánu	Skutečnost k 31.12.2019	index 2020/2019
				hlavní	doplňková	celkem			
	Spotřebované nákupy	**2 500**	**2 975**	**2 367**	**35**	**2 402**	**80,74%**	**2 895**	**82,97%**
501	spotřeba materiálu	965	1 430	1 097	0	1 097	76,71%	1 515	72,41%
502	spotřeba energie	1 400	1 400	1 135	35	1 170	83,57%	1 204	97,18%
503	spotřeba jiných nesklad. dodávek	75	92	89	0	89	96,74%	60	148,33%
504	prodané zboží	60	53	46	0	46	86,79%	116	39,66%
	Služby	**4 052**	**7 155**	**6 381**	**1**	**6 382**	**89,20%**	**13 852**	**46,07%**
511	opravy a udržování	332	1 252	1 758	0	1 758	140,42%	3 994	44,02%
512	cestovné	80	80	11	0	11	13,75%	176	6,25%
513	náklady na reprezentaci	60	30	9	0	9	30,00%	35	25,71%
518	ostatní služby	3 580	5 793	4 603	1	4 604	79,48%	9 647	47,72%
	z toho honoráře	700	1 050	863	0	863	82,19%	3 339	25,85%
	Osobní náklady	**27 953**	**30 907**	**29 966**	**13**	**29 979**	**97,00%**	**27 920**	**107,37%**
521	mzdové náklady	20 477	22 601	22 058	10	22 068	97,64%	20 502	107,64%
524	zákonné sociální pojištění	6 800	7 411	7 186	3	7 189	97,00%	6 720	106,98%
52x	ostatní osobní náklady	676	895	722	0	722	80,67%	698	103,44%
53x	**Daně a poplatky**	**0**	**50**	**44**	**0**	**44**	**88,00%**	**272**	**16,18%**
551	**Odpisy**	**5 926**	**5 926**	**7 644**	**0**	**7 644**	**128,99%**	**4 644**	**164,60%**
558	**Náklady z DDM**	**200**	**750**	**723**	**0**	**723**	**96,40%**	**332**	**217,77%**
56x	**Finanční náklady**	**0**	**30**	**25**	**0**	**25**	**83,33%**	**73**	**34,25%**
5xx	**Ostatní náklady jinde nezařazené**	**183**	**756**	**199**	**0**	**199**	**26,32%**	**615**	**32,36%**
59x	**Daň z příjmů***	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	***	**0**	***
	N á k l a d y celkem	**40 814**	**48 549**	**47 349**	**49**	**47 398**	**97,63%**	**50 603**	**93,67%**

* 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 2016 – 2020

v tis. Kc

Číslo účtu	NÁKLAD / SKUTEČNOST K 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020
	Spotřebované nákupy	**2 913**	**2 998**	**2 775**	**2 895**	**2 402**
501	spotřeba materiálu	1 424	1 568	1 489	1 515	1 097
502	spotřeba energie	1 369	1 254	1 147	1 204	1 170
503	spotřeba jiných nesklad. dodávek	86	81	77	60	89
504	prodané zboží	34	95	62	116	46
	Služby	**7 136**	**7 828**	**5 839**	**13 852**	**6 382**
511	opravy a udržování	2 050	441	869	3 994	1 758
512	cestovné	124	233	216	176	11
513	náklady na reprezentaci	47	70	91	35	9
518	ostatní služby	4 915	7 084	4 663	9 647	4 604
	z toho honoráře	1 440	2 590	1 291	3 339	863
	Osobní náklady	**22 438**	**24 627**	**26 927**	**27 920**	**29 979**
521	mzdové náklady	16 464	18 033	19 701	20 502	22 068
524	zákonné sociální pojištění	5 387	5 941	6 484	6 720	7 189
52x	ostatní mzdové náklady	587	653	742	698	722
53x	**Daně a poplatky**	**14**	**404**	**41**	**272**	**44**
551	**Odpisy**	**3 652**	**3 837**	**4 057**	**4 644**	**7 644**
558	**Náklady z DDM**	**188**	**300**	**251**	**332**	**723**
56x	**Finanční náklady**	**2**	**56**	**3**	**73**	**25**
5xx	**Ostatní náklady jinde nezařazené**	**807**	**620**	**691**	**615**	**199**
591	**Daň z příjmů**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	N á k l a d y celkem	**37 150**	**40 670**	**40 584**	**50 603**	**47 398**

3. Výnosy

3.1. Výnosy za sledované období a meziroční srovnání

v tis. Kc

Číslo účtu	VÝNOSOVÉ POLOŽKY	PLÁN 2020 schválený	PLÁN 2020 upravený	SKUTEČNOST K 31.12.2020			% plnění k upr. plánu	Skutečnost k 31.12.2019	index 2020/2019
				hlavní	doplňková	celkem			
	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	**5 291**	**4 191**	**1 530**	**57**	**1 587**	**37,87%**	**4 930**	**32,19%**
601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0	0	0	***	0	***
602	výnosy z prodeje služeb	5 091	3 991	1 521	14	1 535	38,46%	4 698	32,67%
603	výnosy z pronájmu	150	150	0	43	43	28,67%	203	21,18%
604	výnosy z prodaného zboží	50	50	9	0	9	18,00%	29	31,03%
	Ostatní výnosy	**0**	**595**	**599**	**0**	**599**	**100,67%**	**1 299**	**46,11%**
64x	pokuty a penále (účty 641 a 642)	0	0	2	0	2	***	0	***
64x	výnosy z prodeje (účty 644 až 647)	0	0	0	0	0	***	0	***
648	čerpání fondů	0	595	595	0	595	100,00%	1 227	48,49%
649	ostatní výnosy z činnosti	0	0	2	0	2	***	72	2,78%
	z toho nekryté odpisy zřizovatelem	0	0	0	0	0	***	0	***
66x	**Finanční výnosy**	**20**	**20**	**20**	**0**	**20**	**100,00%**	**4**	**500,00%**
	V ý n o s y celkem bez příspěvků	**5 311**	**4 806**	**2 149**	**57**	**2 206**	**45,90%**	**6 233**	**35,39%**
67x	**Výnosy z transferů**	**35 503**	**43 743**	**45 460**		**45 460**	**103,93%**	**44 665**	**101,78%**
	V ý n o s y celkem	**40 814**	**48 549**	**47 609**	**57**	**47 666**	**98,18%**	**50 898**	**93,65%**

3.2. Výnosy – srovnání za období 2016 – 2020

v tis. Kc

Číslo účtu	VÝNOS / SKUTEČNOST K 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020
	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	**5 710**	**5 552**	**5 854**	**4 930**	**1 587**
601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0	0	0
602	výnosy z prodeje služeb	5 524	5 235	5 484	4 698	1 535
603	výnosy z pronájmu	147	300	338	203	43
604	výnosy z prodaného zboží	39	17	32	29	9
	Ostatní výnosy	**1 754**	**1 085**	**631**	**1 299**	**599**
64x	pokuty a penále (účty 641 a 642)	0	4	1	0	2
64x	výnosy z prodeje (účty 644 až 647)	0	0	40	0	0
648	čerpání fondů	690	326	503	1 227	595
649	ostatní výnosy z činnosti	1 064	755	87	72	2
	z toho nekryté odpisy zřizovatelem	1 060	530	0	0	0
66x	**Finanční výnosy**	**2**	**0**	**9**	**4**	**20**
	V ý n o s y celkem bez příspěvků	**7 466**	**6 637**	**6 494**	**6 233**	**2 206**
67x	**Výnosy z transferů**	**29 686**	**34 326**	**34 402**	**44 665**	**45 460**
	V ý n o s y celkem	**37 152**	**40 963**	**40 896**	**50 898**	**47 666**

4. Neinvestiční příspěvek (účet 672)

4.1. Neinvestiční příspěvek za sledované období a meziroční srovnání

v Kč na dvě desetinná místa

	PLÁN 2020 schválený	PLÁN 2020 upravený	SKUTEČNOST k 31.12.2020		rozdíl (a - b)	Skutečnost k 31.12.2019	index 2020/2019
			přijato (a)	čerpáno (b)			
OD ZŘIZOVATELE (MMO)	**33 450 000,00**	**36 085 000,00**	**36 085 000,00**	**37 802 510,00**	**-1 717 510,00**	**37 938 379,10**	**99,64%**
provozní příspěvek	28 577 000,00	31 062 000,00	31 062 000,00	31 062 000,00	0,00	29 600 000,00	104,94%
příspěvek na odpisy	4 873 000,00	4 873 000,00	4 873 000,00	6 590 510,00	-1 717 510,00	3 500 331,10	188,28%
účelové příspěvky	0,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	4 838 048,00	3,10%
účelové příspěvky minulých let	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
PROSTŘEDNICTVÍM ZŘIZOVATELE	**1 000 000,00**	**6 557 000,00**	**6 556 604,93**	**6 556 604,93**	**0,00**	**5 427 868,82**	**120,80%**
ze státního rozpočtu	1 000 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	3 220 000,00	139,75%
z rozpočtu krajského úřadu	0,00	2 057 000,00	2 056 604,93	2 056 604,93	0,00	2 207 868,82	93,15%
ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
OD MĚSTSKÝCH OBVODŮ	**0,00**	**40 000,00**	**40 000,00**	**40 000,00**	**0,00**	**80 000,00**	**50,00%**
OD JINÝCH SUBJEKTŮ	**0,00**	**8 000,00**	**7 650,00**	**7 650,00**	**0,00**	**75 000,00**	**10,20%**
úřad práce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
ostatní	0,00	8 000,00	7 650,00	7 650,00	0,00	75 000,00	10,20%
PROÚČTOVÁNÍ ODPISŮ DLE ČÚS 708	**1 053 000,00**	**1 053 000,00**		**1 053 246,00**		**1 144 145,00**	**92,06%**
ÚČET 672 CELKEM	**35 503 000,00**	**43 743 000,00**	**42 689 254,93**	**45 460 010,93**		**44 665 392,92**	**101,78%**

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 2016 – 2020 (skutečně čerpáno)

v Kč

	2016	2017	2018	2019	2020
OD ZŘIZOVATELE (MMO)	**26 450 619**	**29 381 538**	**29 961 084**	**37 938 379**	**37 802 510**
provozní příspěvek	22 650 000	24 095 000	26 910 000	29 600 000	31 062 000
příspěvek na odpisy	1 334 059	2 038 538	2 801 084	3 500 331	6 590 510
účelové příspěvky	2 466 560	3 248 000	250 000	4 838 048	150 000
PROSTŘEDNICTVÍM ZŘIZOVATELE	**1 938 000**	**3 566 000**	**3 125 000**	**5 427 869**	**6 556 605**
ze státního rozpočtu	770 000	1 580 000	1 347 000	3 220 000	4 500 000
z rozpočtu krajského úřadu	1 168 000	1 986 000	1 778 000	2 207 869	2 056 605
ostatní	0	0	0	0	0
OD MĚSTSKÝCH OBVODŮ	**40 000**	**35 000**	**60 000**	**80 000**	**40 000**
OD JINÝCH SUBJEKTŮ	**0**	**75 000**	**0**	**75 000**	**7 650**
úřad práce	0	0	0	0	0
ostatní	0	75 000	0	75 000	7 650
PROÚČTOVÁNÍ ODPISŮ DLE ČÚS 708	**1 257 840**	**1 268 295**	**1 255 908**	**1 144 145**	**1 053 246**
ÚČET 672 CELKEM	**29 686 459**	**34 325 833**	**34 401 992**	**44 665 393**	**45 460 011**

5. Investice

5.1. Investice ve sledovaném období a meziroční srovnání

v Kč

Pořízené investice	PLÁN 2020 schválený	PLÁN 2020 upravený	SKUTEČNOST k 31.12.2020		rozdíl (a - b)	Skutečnost k 31.12.2019	index 2020/2019
			přijato (a)	čerpáno (b)			
Z PŘÍSPĚVKŮ OD ZŘIZOVATELE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**28 102 000**	**0,00%**
sledovaného období	0	0	0	0	0	28 102 000	0,00%
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**	**2 080 000**		**2 079 454**		**1 539 899**	**135,04%**
POŘÍZENÉ INVESTICE CELKEM	**0**	**2 080 000**	**0**	**2 079 454**		**29 641 899**	**7,02%**

v komentáři rozepište 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 2016 – 2020

v Kč

Pořízené investice k 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020
Z DOTACÍ A PŘÍSPĚVKŮ OD ZŘIZOVATELE	**1 635 785**	**5 209 143**	**556 436**	**28 102 000**	**0**
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	**245 960**	**276 504**	**3 902 373**	**1 539 899**	**2 079 454**
POŘÍZENÉ INVESTICE CELKEM	**1 881 745**	**5 485 647**	**4 458 809**	**29 641 899**	**2 079 454**

6. Zkrácená rozvaha

6.1. Přehled aktiv a pasiv ve sledovaném období

v tis. Kč

Aktiva	stav k 1.1.	+ přírůstek	- úbytek	stav k 31.12.
Dlouhodobý nehmotný majetek	804	304	0	1 108
Oprávky k dl. nehmotnému majetku	-778	0	135	-913
Dlouhodobý hmotný majetek	256 869	4 642	1 934	259 577
Opravky k dl. hmotnému majetku	-90 909	23	8 232	-99 118
Zásoby celkem	226	20	55	191
Pohledávky celkem	1 001	52 301	51 179	2 123
účet 346	0	4 500	4 500	0
účet 348	611	39 527	38 421	1 717
Finanční majetek celkem	5 153	59 888	59 672	5 369
Ostatní	0	0	0	0
Aktiva celkem	**172 366**	**117 178**	**121 207**	**168 337**

v tis. Kč

Pasiva	Běžné období
Majetkové fondy celkem	162 159
Finanční a peněžní fondy	2 646
Výsledek hospodaření	268
Rezervy, dlouhodobé závazky	0
Krátkodobé závazky celkem	3 264
účet 347	0
účet 349	0
Bankovní výpomoci a půjčky	0
Ostatní	0
Pasiva celkem	**168 337**

6.2. Přehled aktiv a pasiv – srovnání za období 2016 – 2020

Stav k 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020
Aktiva celkem	127 401	133 486	131 182	172 366	168 337
v tom pohledávky	707	422	735	1 001	2 123
Pasiva celkem	127 401	133 486	131 782	172 366	168 337
v tom závazky	2 476	3 216	3 228	3 564	3 264
Výsledek hospodaření	2	293	312	295	268

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 01.01.2020	**102**	**318**	**185**	**0**	**1 915**
ZDROJE FONDU CELKEM	**195**	**432**	**101**	**0**	**4 873**
ze zlepšeného hospodářského výsledku	195	0	101	0	0
z darů	0	0	0	0	0
z dotací a příspěvků	0	0	0	0	0
základní příděl do FKSP	0	432	0	0	0
z odpisů	0	0	0	0	4 873
z jiných fondů	0	0	0	0	0
ostatní	0	0	0	0	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	**297**	**458**	**0**	**0**	**4 719**
k provozním účelům	297	0	0	0	298
na účely FKSP	0	458	0	0	0
do jiných fondů	0	0	0	0	0
na investiční výdaje	0	0	0	0	2 079
odvod zřizovateli	0	0	0	0	2 342
proúčtování odpisů nekrytých zřizovatelem	0	0	0	0	0
ostatní	0	0	0	0	0
KONEČNÝ STAV k 31.12.2020	**0**	**292**	**286**	**0**	**2 069**

7.2. Hospodaření s fondy – srovnání za období 2016 – 2020

v tis. Kč

		FOND ODMĚN	FKSP	REZERVNÍ FOND		INVESTIČNÍ FOND
				účet 413	účet 414	
2016	**počáteční stav k 01.01.**	**0**	**26**	**18**	**0**	**3 732**
	zdroje celkem	0	235	1	100	1 486
	použití celkem	0	183	19	100	4 327
	konečný stav k 31.12.	**0**	**78**	**0**	**0**	**891**
2017	zdroje celkem	0	346	2	100	8 811
	použití celkem	0	184	0	100	5 712
	konečný stav k 31.12.	**0**	**240**	**2**	**0**	**3 990**
2018	zdroje celkem	230	376	63	0	2 841
	použití celkem	173	298	0	0	5 797
	konečný stav k 31.12.	**57**	**318**	**65**	**0**	**1 034**
2019	zdroje celkem	192	392	120	0	31 602
	použití celkem	147	392	0	0	30 721
	konečný stav k 31.12.	**102**	**318**	**185**	**0**	**1 915**
2020	zdroje celkem	195	432	101	0	4 873
	použití celkem	297	458	0	0	4 719
	konečný stav k 31.12.	**0**	**292**	**286**	**0**	**2 069**

8. Rozbor mezd

8.1. Ukazatel průměrného počtu zaměstnanců

POČET ZAMĚSTNANCŮ ZA ROK		2016	2017	2018	2019	2020
Ø plánovaný počet zaměstnanců ve fyzických os.		59,00	59,00	59,00	59,00	**59,00**
Ø evidenční počet zaměstnanců ve fyzických os.		59,14	59,00	58,00	58,00	**58,00**
Ø evidenční počet zaměstnanců přepočtený		57,22	57,00	56,00	56,00	**56,00**
z toho	odborní zaměstanci (umělci)	24,33	24,00	23,00	23,00	**23,00**
	ostatní odborní zaměstnanci (např. technici)	2,00	2,00	2,00	2,00	**2,00**
	dělnické profese	20,24	20,00	20,00	20,00	**20,00**
	zaměstnanci správy	10,65	11,00	11,00	11,00	**11,00**

8.2. Ukazatel mezd zaměstnanců (účet 521)

v tis. Kč

ČLENĚNÍ MEZD / ROK		2016	2017	2018	2019	2020		
						upr. plán	skutečnost	% plnění
mzdy zaměstnanců (bez ÚP a fondu odměn)		15 649	17 295	18 576	19 442	21 514	20 947	97,36%
mzdy zaměstnanců hrazené z úřadu práce		0	0	0	0	0	0	***
mzdy zaměstnanců hrazené z fondu odměn		0	0	173	147	297	297	100,00%
mzdy zaměstnanců celkem		**15 649**	**17 295**	**18 749**	**19 589**	**21 811**	**21 244**	**97,40%**
z toho	odborní zaměstnanci (umělci)	7 097	7 716	8 085	8 115	9 060	8 685	95,86%
	ostatní odborní zaměstnanci (např. technici)	504	577	639	677	796	794	99,75%
	dělnické profese	4 607	4 939	5 531	6 077	6 550	6 484	98,99%
	zaměstnanci správy	3 442	4 062	4 494	4 720	5 405	5 281	97,71%
náhrada za nemoc zaměstnance		30	33	31	34	40	326	815,00%
ostatní osobní náklady (OON)		784	705	921	879	750	498	66,40%
MZDOVÉ NÁKLADY CELKEM		**16 463**	**18 033**	**19 701**	**20 502**	**22 601**	**22 068**	**97,64%**

8.3. Ukazatel průměrné mzdy

KATEGORIE ZAMĚSTNANCŮ	Průměrná mzda v jednotlivých letech v Kč					Srovnání 2020/2019	
	2016	2017	2018	2019	2020	v Kč	v %
odborní zaměstnanci (umělci)	24 308	26 792	29 293	29 402	**31 467**	**2 065**	**7,02%**
ostatní odborní zaměstnanci (např. technici)	21 000	24 042	26 625	28 208	**33 083**	**4 875**	**17,28%**
dělnické profese	18 968	20 579	23 046	25 321	**27 017**	**1 696**	**6,70%**
zaměstnanci správy	26 933	30 773	34 045	35 758	**40 008**	**4 250**	**11,89%**
CELKEM	**22 791**	**25 285**	**27 900**	**29 150**	**31 613**	**2 463**	**8,45%**

9. Vybrané ukazatele

UKAZATEL K 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020	ROZDÍLY 2020 - 2019
Počet představení	**737**	**695**	**642**	**627**	**214**	**-413**
odehraných vlastním souborem	603	560	584	540	206	-334
na domovské scéně	586	538	554	496	199	-297
v ČR mimo domovskou scénu	16	16	26	30	7	-23
v zahraničí	1	6	4	14	0	-14
odehraných hostujícím subjektem	134	135	58	87	8	-79
Počet dílen	**100**	**95**	**83**	**81**	**51**	**-30**
Celkový počet premiér	**3**	**4**	**5**	**4**	**2**	**-2**
českých premiér	2	0	1	2	0	-2
světových premiér	0	0	0	0	0	0
Kapacita nabídnutých míst	**91 271**	**88 983**	**90 899**	**75 808**	**29 326**	**-46 482**
Počet prodaných vstupenek	**81 859**	**80 423**	**81 816**	**68 307**	**20 662**	**-47 645**
Návštěvnost v % (rozdíl v p.b.)	**89,69**	**90,38**	**90,01**	**90,11**	**70,46**	**-19,65**
Tržby ze vstupného v tis. Kč	**4 587**	**4 454**	**4 513**	**4 059**	**1 398**	**-2 661**
Průměrná cena vstupného v Kč	**56**	**55**	**55**	**59**	**68**	**9**

DIVADLO LOUTEK OSTRAVA

HODNOCENÍ HOSPODAŘENÍ A ČINNOSTI ZA ROK 2020

Komentář

1. PLNĚNÍ ÚKOLŮ Z ROZBORŮ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2019

Při projednávání výsledku hospodaření Divadla loutek Ostrava, příspěvkové organizace za rok 2019 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 za rok 2020 prováděno v rámci schváleného rozpočtu a „Plánu činnosti Divadla loutek Ostrava pro rok 2020", předloženého ke schválení radě města Ostravy, a to ve stanoveném termínu 01/2020.

Vyhodnocení hospodaření za rok 2020:

Náklady celkem	47 398 tis. Kč
Výnosy celkem	47 666 tis. Kč
Zlepšený hospodářský výsledek	268 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 TendrSystem, a.s.), veřejné zakázky byly realizovány formou e-aukce (dod. firma e-Centre, a.s.).

Provoz organizace v období „COVID 19":
Činnost organizace byla přerušena z důvodů opatření přijatých v souvislosti s epidemií COVID-19 od 11. 3. 2020 – 30. 5. 2020. V červnu nebylo možné realizovat představení pro školy, dle pokynů MŠ ČR se žáci mohli pohybovat pouze v areálu školy. Pro veřejnost jsme uváděli v souladu a platnými hygienickými nařízeními pouze sobotní a nedělní představení v amfiteátru, a to s kapacitou 80 míst a v týdnu dílny pro veřejnost. V červenci a srpnu probíhal v amfiteátru projekt „Pimprléto".
Museli jsme zrušit nasmlouvané tuzemské i zahraniční zájezdy uměleckého souboru - Festival del Centro Histórico v Mexico City (březen) a festivaly v Bilbau Itálie (říjen) a ve Veria (Řecko) s inscenací „Fuj, je to!", dále byl zrušen festival Amplion v Kladnu.
Odložena byla premiéra pohádky Petra Horáčka „Utíkej, myško, utíkej!" z plánovaného termínu 24. 4.2020 na 11. 12. 2020.
V této době jsme nabídli svým divákům na Facebooku např.: nedělní pohádky do ouška, video dílny, foto kvízy z inscenací divadla, ankety pro rodiče, emoji kvízy. V prosinci 2020 jsme začali s online vysíláním našich představení, a to přes platformu Youtube. Podrobnější popis uvedených aktivit – viz kap. 4 Vyhodnocení předmětu činnosti a zhodnocení plánu za rok 2020 (str. 35)
Ekonomické dopady jsou uvedeny v komentářích k jednotlivým nákladovým a výnosovým položkám.

b) vedlejší hospodářská činnost organizace

Hospodářskou činností organizace vytvořila výnosy ve výši 57 tis. Kč. Jedná se o finanční prostředky získané pronájmem prostor scén (především AS) a Galerie loutek.

c) hospodářský výsledek organizace

Organizace dosáhla za období 1 – 12/2020 zlepšeného hospodářského výsledku ve výši 268 tis. Kč. V hlavní činnosti byl vytvořen kladný hospodářský výsledek ve výši 260 tis. Kč, ve vedlejší hospodářské činnosti ve výši 8 tis. Kč.
V hlavní činnosti bylo zlepšeného hospodářského výsledku dosaženo jednak úsporami oproti schválenému plánu (v položkách spotřeba energie, mzdové náklady, autorské poplatky, cestovné, přeprava nákladní a doprava osob a náklady na reprezentaci), zejména však vyšší dotací ze státního rozpočtu v rámci Programu podpory profesionálních divadel a symfonických orchestrů (oproti r. 2019 navýšení o 2 100 tis. Kč), vyšší dotací z rozpočtu MSK v rámci Programu podpory profesionálních divadel, symfonického orchestru a pěveckých sborů (oproti r. 2019 navýšení o 455 tis. Kč), mimořádnou dotací MSK na projekt „Pohádky o mašinkách v Moravskoslezském kraji" (celková výše dotace 590 tis. Kč, v r. 2019 využito 170 tis, v r. 2020 použito 372 tis. Kč) a také mimořádnou dotací na úhradu letenek uměleckého souboru na zrušený Festival del Centro Histórico v Mexico Cityve výši 242 tis. Kč. V případě, že zájezd nebude v r. 2021 realizován, bude dotace vrácena MSK.

Organizace navrhuje převod zlepšeného hospodářského výsledku takto:

1. do Rezervního fondu ve výši 100 tis. Kč
2. do Fondu odměn 168 tis. Kč

3. KOMENTÁŘ K TABULKOVÉ ČÁSTI

Rozpočet pro rok 2020 byl sestaven a schválen dle metodiky statutárního města Ostravy. Neinvestiční příspěvek pro rok 2020 pro Divadlo loutek Ostrava byl schválen ve výši 33 450 tis. Kč. Tento závazný ukazatel byl v průběhu roku 2019 na základě usnesení zastupitelstva města Ostravy upravován takto:

Úprava příspěvku na provoz, a to:

1. 2 485 tis. Kč - krytí dopadů legislativních změn na osobní náklady v r. 2020 – usnesení rady města č. 41926/RM1822/62

2. 2 342 tis. Kč – uložený odvod z Investičního fondu organizace

Účelový neinvestiční příspěvek, a to o:

1. 150 tis. Kč - účelový neinvestiční příspěvek od zřizovatele na částečné krytí nákladů spojených s projektem „Pimprléto 2020" – usnesení rady města č. 3275/RM1822/13.

Neinvestiční příspěvek pro rok 2020 byl upraven na částku 36 085 tis. Kč.
O stejné finanční částky, kterými byl posílen neinvestiční příspěvek, byly upraveny i náklady plánované na rok 2020.

1. Základní ukazatele hospodaření organizace

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

Organizace dosáhla zlepšeného hospodářského výsledku ve výši 268 tis. Kč.
Za sledované období vytvořila vlastní výnosy bez příspěvku ve výši 2 206 tis. Kč, což je 45,90 % k ročnímu upravenému plánu, meziroční index 35,39 %. Nižší plnění ke schválenému plánu na rok 2020 o 3 105 tis. Kč bylo důsledkem přerušení provozu organizace. Zmírněno bylo poskytnutím finančních prostředků z rozpočtu MK ČR tzv. záchranným balíčkem, který se stal součástí Programu podpory profesionálních divadel a symfonických orchestrů a to ve výši

1 100 tis. Kč, dále čerpáním vlastních fondů organizace ve výši 595 tis. Kč. Schválený plán tak byl upraven na hodnotu 4 806 tis. Kč. Meziroční index 35,39 % je výsledkem výše uvedených vlivů.
Celkové náklady činily 47 398 tis. Kč, což představuje 97,63 % ročního upraveného plánu, meziroční index 93,67 %.
Provozní příspěvek byl poskytnut ve výši 45 460 tis. Kč, což je 103,93 % ročního upraveného plánu, navýšení je důsledkem vyšších vytvořených odpisů. Částka 1 718 tis. Kč bude předmětem finančního vypořádání za rok 2020. Meziroční index 101,78 %.
Podrobnější rozbor k jednotlivým položkám je uveden v komentáři k následujícím tabulkám.

Procento soběstačnosti činí z důvodu přerušení provozu organizace 4,65 %.

Tabulka č. 1.2. Základní ukazatele hospodaření – srovnání za období 2016 - 2020 (str. 5)

V období let 2016 -2020 byla výše nákladů celkem ovlivněna v letech 2017 až 2018 proti předchozím letům dopadem legislativních změn v oblasti odměňování. V r. 2019 legislativními změnami v oblasti odměňování a v neposlední řadě realizovanou rekonstrukcí hlavní budovy DLO (výměna oken, výkladců, zateplení fasády, oprava střechy) a odstraňováním havárie na hlavní scéně – masivní zatečení v prostoru jeviště i hlediště, kdy došlo k přerušení provozu od 7. 1. 2019 – 1. 4. 2019. V letech 2017 a 2019 byla organizace pořadatelem mezinárodního loutkářského festivalu Spectaculo Interesse. V r. 2020 ovlivnily výši nákladů legislativní změny v oblasti odměňování a opatření přijatá v souvislosti s pandemií COVIDD 19.

Výnosy celkem bez příspěvku

v tis. Kč

Položka	2016	2017	2018	2019	2020
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	5 710	5 552	5 854	4 930	1 587
Ostatní výnosy vč. finančních	1 756	1 085	640	1 303	619
z toho nekryté odpisy zřizovatelem	*1 060*	*530*	*0*	*0*	*0*
Výnosy celkem bez příspěvku	**7 466**	**6 637**	**6 494**	**6 233**	**2 206**

Výnosy celkem bez příspěvku se skládají z položky Výnosy z vlastních výkonů a zboží, z položky Ostatní výnosy a Finanční výnosy.

Výnosy z vlastních výkonů a zboží – výnosy z vlastních tržeb z hlavní činnosti za odehraná představení, prodej propagačních materiálů, refundace, výnosy z pronájmů. V roce 2019 bylo dosaženo nejnižších vlastních výnosů za období 2016 -2019, a to z důvodu zastavení provozu Hlavní scény v období od 7. 1 do 31. 3. 2019, z důvodu havárie (zatečení vody do prostoru jeviště a hlediště). Rok 2020 je vzhledem ke skutečnostem uvedeným v odst. 2. 1. zcela výjimečný, organizace mohla vytvořit výnosy z vlastních výkonů ve velmi omezeném procentu, odpovídajícím délce provozování divadelní činnosti v r 2020.

Ostatní výnosy vč. finančních – nekryté odpisy zřizovatelem, čerpání fondů ují v období let 2016 – 2018 snižující se hodnotu, což je dáno vývojem položky nekryté odpisy zřizovatelem. V roce 2017 se snížily odpisy nekryté zřizovatelem na ½, tj. 530 tis. Kč, v roce 2018 na 0,- Kč. Zřizovatel poukázal v roce 2018 na účet organizace finanční prostředky na odpisy z nemovitého majetku ve výši 1 136 tis. Kč, tyto byly zaúčtovány na účet 672 Výnosy z transferů. V roce 2019 a 2020 byly ostatní výnosy tvořeny čerpáním vlastních fondů organizace (Investiční fond, Fond odměn).

2. Náklady

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

Náklady organizace za období 1-12/2020 činily **47 398 tis. Kč**, což je 97,63 % upraveného ročního rozpočtu.

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

Spotřebované nákupy	**5,1 %**
Služby	**13,5 %**
Osobní náklady	**63,2 %**
Odpisy	**16,1 %**
Ostatní náklady	**2,1 %**

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

Spotřebované nákupy činily za sledované období 2 402 tis. Kč, z čehož:

Vybrané položky účet. skupiny 50:

- **Spotřeba materiálu** (úč. 501) – ve sledovaném období ve výši **1 097** tis. Kč, což činí 76,71 % upraveného ročního plánu, meziroční index 82,97%. Nižší čerpání (55,50% upraveného r. plánu, úspora 196 tis. Kč) je zřejmé především u nákladů spojených s výrobou nových inscenací, a to vzhledem k tomu, že titul „Pohádky o mašinkách" měl premiéru v lednu 2020 a byl zčásti financován z rozpočtu r. 2019, premiéra inscenace" Vánoční hra" byla odložena na rok 2021. Oproti r. 2019 kleslo čerpání této položky o 243 tis. Kč.
  Naopak výrazným způsobem musela organizace upravit plán nákladové položky hygienický a čistící materiál, kdy meziroční nárůst skutečnosti činil 203% překročení o 54 tis. Kč.
- **Spotřeba energie** (úč. 502) – za r. 2020 ve výši **1 170** tis. Kč, což je 83,57 % ročního upraveného plánu.
  Nižší spotřeba se projevila u položky elektrická energie, kdy čerpání upraveného plánu činilo 74,56 %, úspora 197 tis. Kč.
- **Spotřeba jiných neskladných dodávek** (úč. 503) r. 2020 ve výši **89** tis., což je 96,74 % ročního upraveného plánu.
- **Prodané zboží** (účet 504) za r. 2020 ve výši **46** tis. Kč, což je 86,79 % ročního upraveného plánu.

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

Náklady na služby činí za sledované období 6 382 tis. Kč, což je 89,20 % upraveného ročního plánu 2020, meziroční index 46,07 %.

- **Opravy a udržování** (úč. 511) – ve sledovaném období bylo za opravy a udržování uhrazeno **1 758** tis. Kč, což je 140,42 % ročního upraveného plánu, meziroční index **44**,02 %. Finanční prostředky byly vynaloženy na opravy budovy, divadelní techniky a hudebních nástrojů, a služebních aut, z nichž nejvýznamnější byly:
  - výměna stávající plachty zastřešení amfiteátru na novou – 605 tis. Kč
  - zhotovení a montáž (náhrada za stávající opotřebované) sedadel na venkovní scéně – 240 tis. Kč
  - výmalba prostor DLO – 169 tis. Kč
  - oprava jevištní podlahy – 118 tis. Kč
  - renovace sprchových koutů – zaměstnanecká šatna – 71 tis. Kč
  - repase patchpanelů – 67 tis. Kč
  - montáž čerpadel – 58 tis. Kč
  - renovace přípojného místa – amfiteátr – 43 tis. Kč
  - repase patchpanelů – rozvodů – 39 tis. Kč
  - oprava plynového uzávěru – 31 tis. Kč
  - stolařské práce ve foyer – 29 tis. Kč
  - montáž osvětlení pod jevištěm – 23 tis. Kč

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

- **Cestovné** (účet 512) v r. 2020 ve výši **11** tis. Kč, což je 13,75 % ročního upraveného plánu, meziroční index 6,25 %. Nižší plnění je zapříčiněno nemožností provozovat divadelní činnost formou zájezdových představení.

- **Náklady na reprezentaci** (účet 513) v období 1-12/2020 ve výši **9** tis. Kč, což je 30,00 % ročního upraveného plánu, meziroční index 25,71 %. Náklady jsou tvořeny především úhradami za občerstvení u příležitostí premiér DLO. Za období 1-12/2020 byly realizovány dvě ze tří plánovaných premiér.

- **Ostatní služby** (účet 518), v roce 2020 ve výši **4 604** tis. Kč tvoří nevyšší podíl ve Službách celkem, a to **72,14 %** z **celkových nákladů na služby.** Plnění k upravenému ročnímu upraveného plánu 79,48%, meziroční index 47,72 %.

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

1.	úklid a ostraha objektu	31,1 %
2.	honoráře externích umělcům	18,7 %
3.	nájemné	11,6 %
4.	propagace	7,0 %
5.	doprava nákladní a osobní (zájezdová činnost)	5,7 %
4.	revize BOZP, PO	3,8 %
5.	výkony spojů	3,2 %
6.	ostatní služby (servisní služby, odvoz odpadu, ubytování, apod.)	18,9 %

Mzdové náklady včetně odvodů (účty 521-528)

Za období 1-12/ 2020 činí celkové osobní náklady vč. odvodů **29 979 tis. Kč**, což představuje 97,00 % stanoveného ročního upraveného plánu 2020. Schválený roční plán ve výši 27 953 tis. Kč byl upraven o částku 2 485 tis. Kč (krytí dopadů legislativních změn na osobní náklady v r. 2020 – usnesení rady města č. 41926/RM1822/62) na hodnotu 30 907 tis. Kč
Komentář k samotným mzdovým nákladům je uveden v kapitole 8. Rozbor mezd (str. 33).

Daně a poplatky (účty 53x)

Do této položky (účet 538 Jiné daně a poplatky) jsou zařazeny náklady, které jsou tvořeny odvodem DPH z honorářů a úhrad za dopravu zahraničních umělců.

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

Celková částka za období 1-12/2020 ve výši **7 644 tis. Kč** je tvořena částkou odpisů:
- z movitého majetku, a to ve výši 5 067 tis. Kč, které jsou kryty zřizovatelem v částce 5 032 tis. Kč, zbývající část odpisů ve výši 35 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 2 534 tis. Kč, které jsou kryty zřizovatelem v částce 1 516 tis. Kč, zbývající část odpisů ve výši 1018 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 ze SW, a to ve výši 43 tis. Kč.

Náklady z drobného dlouhodobého majetku (úč. 558)

Účet 558 – v roce 2020 ve výši **723 tis. Kč**, což je 92,22 % k upravenému ročnímu plánu, meziroční index 217,7 %. Náklady vznikly nákupem majetku nezbytného pro běžný provoz a zajištění podmínek vyplývajících ze stávající situace (desinfekce prostor, doplnění studiové technologie pro přenos streamovaných představení, vybavení zaměstnanců pro home office) např.:
-12 ks germicidní lampa – 132 tis. Kč
- 4 ks Thinbook 15 – 75 tis. Kč
- trvalá licence Rhinoceros 7 Win/Mac – 51 tis. Kč

- audio universal - 2 ks studiový mikrofon – 48 tis. Kč
- 2 ks šicí stroj, 1 ks řezací podložka – 38 tis. Kč
- stojanová vrtačka – 31 tis. Kč
- tiskárna Thermal, 2 ks terminálů – 30 tis. Kč
- přestavitelná zábrana – 20 tis. Kč
- profi bruska – 19 tis. Kč
- regál s DT policí, 4 ks – 17 tis. Kč
- průmyslový vysavač – 15 tis. Kč
- policová regál BIEDRAX – 13 tis. Kč
- kamera vč. příslušenství, stativ – 11 tis. Kč

Finanční náklady (účet 563)

Jedná se o kurzové ztráty ve výši 25 tis. Kč, plnění k upravenému ročnímu plánu 83,33 %, meziroční index 34,25 %.

Ostatní náklady jinde nezařazené (úč. 5xx)

Ostatní náklady z činnosti (účet 542, 548, 549)
Částku ve výši 199 tis. Kč představují zejména uhrazené poplatky vyplývající z autorského zákona ve výši 148 tis. Kč a dále ostatní poplatky (parkovné, dálniční známky, go-pay,...). Celkové plnění k upravenému ročnímu plánu činí 26,32 %, meziroční index 32,36 %.

Tabulka č. 2.2. Náklady – srovnání za období 2015 - 2019 (str. 7)

Vývoj nákladů po odečtení odpisů ve sledovaném období v tis. Kč

Číslo účtu	NÁKLADY - SKUTEČNOST	2016	2017	2018	2019	2020
	Náklady celkem	37 150	40 670	40 584	50 603	47 398
551	Odpisy	3 652	3 837	4 057	4 644	7 644
	Náklady bez odpisů	**33 498**	**36 833**	**36 527**	**45 959**	**39 754**

Na vyšších nákladech se v r. 2017 - 2019 oproti předchozím létům podílel nárůst osobních nákladů, a to z důvodu úpravy platových tarifů dle platné legislativy a výdajů na cestovné uměleckého souboru na festival Teatralia International Festival for Children and Youngsters of Scenic arts ve Španělsku (r. 2017) a na festival Voices of History, Rusko (r. 2018), na festival Teatralia International Festival for Children and Youngsters of Scenic arts ve Španělsku v r. 2019. V letech 2017 a 2019 byla organizace pořadatelem finančně náročného mezinárodního loutkářského festivalu SPECTACULO INTERESSE. Rok 2020 byl ovlivněn jednak nárůstem osobních nákladů v souvislosti s úpravou platné legislativy, jednak specifickými podmínkami provozu spojenými s vládními nařízeními v souvislosti s pandemií COVID 19.

3. Výnosy

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

Celkové výnosy organizace za období 1-12/2020 **činily 47 666 tis. Kč,** což tvoří 98,18 % upraveného ročního plánu 2020, meziroční index 93,65 %.

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. sk. 60) **3,3 %**
2. **Výnosy z nároků na prostředky ÚSC** (úč. 672) **95,4 %**
3. **Ostatní výnosy** (úč.sk. 64, 66) **1,3 %**

Výnosy z vlastních výkonů a zboží

Tržeb z vlastních výkonů a služeb dosáhla organizace za období 1-12/2020 ve výši **1 587 tis. Kč**, což je 37,87 % upraveného ročního plánu a 32,19 % skutečnosti 1-12/2019. Důvody nízkého plnění vůči upravenému plánu i plnění vlastních tržeb oproti r. 2019 - komentováno v odst. 2.1 Zabezpečení provozu (str. 20.

Vybraná položka účet 602:
Uvedené výnosy jsou tvořeny především **výnosy z prodeje služeb,** a to ve výši **1 535 tis. Kč**, tedy 38,46 % z celkových tržeb za vlastní výkony a zboží, meziroční index 32,67 %. Tyto dosažené tržby se skládají z tržeb z hlavní činnosti za odehraná představení na vlastních scénách (hlavní i alternativní), nebo na zájezdech, a to ve výši 1 318 tis. Kč, z tržeb za nové aktivity realizované na alternativní scéně DLO (Terapie loutkou, Výtvarné dílny, Dětské studio) ve výši 81 tis. Kč.
Ostatní výnosy účtu 602 (refundace dopravy, ubytování a autorských poplatků za zájezdová představení, refundace energie Galerie loutek, reklama, hospodářská činnost) činí 136 tis. Kč.

Ostatní výnosy úč. Sk. 60:
Ostatní výnosy z vlastních výkonů a služeb byly vytvořeny ve výši **52 tis. Kč.** Skládají se z položek:

a) **Výnosy z pronájmů** – za období 1-12/2020 ve výši 43 tis. Kč, což je 28,67 % upraveného ročního plánu. Jedná se o pronájem divadelních prostor a Galerie loutek, tedy výnosy z vedlejší hospodářské činnosti, meziroční index 21,18 % (dopad přerušení provozu na Hlavní i Alternativní scéně).
b) **Výnosy za prodané zboží** – dosáhly ve sledovaném období výše 9 tis. Kč, což je 18,00 % ročního plánu. Tyto tržby zahrnují výtěžek z prodeje vlastních propagačních tiskovin.

Ostatní výnosy z činnosti ve výši 599 tis. Kč jsou tvořeny:

a) Čerpání fondů (účet 648) ve výši 595 tis. Kč
- Fond investic – čerpání fondu ve výši 298 tis. Kč k úhradě oprav budov a divadelní techniky
- Fond odměn – čerpání fondu ve výši 297 tis. Kč, mimořádné odměny zaměstnanců DLO

b) Ostatní výnosy z činnosti (účet 649) ve výši 2 tis. Kč – náhrada škody zaměstnancem

Finanční výnosy

Finanční výnosy jsou tvořeny kursovými zisky (účet 663) ve výši 20 tis. Kč.

Výnosy z transferů (úč. 67x)

V období 1-12/2020 byly vytvořeny výnosy z územních rozpočtů a transferů ve výši **45 460 tis. Kč**, což činí **103,93 %** upraveného ročního rozpočtu, oproti období 1-12/2019 jsou na úrovni 101,78 %. Výnosy jsou tvořeny následujícími položkami:

a) dotace zřizovatele na provoz ve výši 31 062 tis. Kč, meziroční index 104,94 %
b) dotace zřizovatele na odpisy ve výši 4 873 tis. Kč, meziroční index 188,28 %
c) účelové příspěvky zřizovatele ve výši 150 tis. Kč, meziroční index 3,10 %
d) nekryté odpisy majetku pořízeného z prostředků evropských fondů (RRRS Moravskoslezsko, projekt „Přístavba alternativní scény DLO") ve výši 1 053 tis. Kč, meziroční index 92,06 %
e) dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje ve výši 2 057 tis. Kč, meziroční index 93,15 %
f) dotace z rozpočtu MK ČR ve výši 4 500 tis. Kč, meziroční index 139,75 %
g) dotace z rozpočtu městského obvodu Moravská Ostrava a Přívoz ve výši 40 tis. Kč, meziroční index 50,00 %

Shrnutí:

Hlavní činností vytvořila organizace příjmy ve výši	1 530 tis. Kč
Ostatní výnosy z činnosti činily	599 tis. Kč
Finanční výnosy činily	20 tis. Kč
Výnosy z transferů činily	45 460 tis. Kč
Hospodářskou činností organizace vytvořila výnosy ve výši	57 tis. Kč

Tabulka č. 3.2. Výnosy – srovnání za období 2015 - 2019 (str. 9)

Vývoj výnosů ve sledovaném období
V letech 2016 - 2020 je výše výnosů celkem ovlivněna výši účtu 649 – ostatní výnosy z činnosti, který odráží vývoj a způsob zaúčtování odpisů v tomto období.
Vývoj u položek Výnosy z vlastních výkonů a tržeb a Ostatních výnosů je komentován v bodě 1.2. Základní ukazatele hospodaření (str. 22)
Výnosy z transferů v letech 2016 - 2020 jsou podrobně popsány v kapitole 4. Neinvestiční příspěvek (str. 27)

4. Neinvestiční příspěvek (účet 672)

Tabulka č. 4.1. Neinvestiční příspěvek za sledované období (str. 10)

Schválený neinvestiční příspěvek k 31. 12. 2020 činil 42 689 254,93 Kč, čerpáno bylo 45 460 010,93 Kč, a to vč. proúčtování odpisů dle ČSÚ 708 ve výši 1 053 246,00 Kč.

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na provoz
K 31. 12. 2020 bylo od zřizovatele přijato 31 062 000 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 4 873 000,00 Kč, skutečně bylo čerpáno 6 590 510,00 Kč, rozdíl 1 717 510,00 Kč bude vypořádán v rámci finančního vypořádání za rok 2020.

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele – účelový
V průběhu sledovaného období byl organizací přijat účelový příspěvek ve výši 150 000 Kč na částečné krytí nákladů spojených s projektem „PIMPRLÉTO". Finanční prostředky byly vyčerpány.

Neinvestiční příspěvek prostřednictvím zřizovatele
K 31. 12. 2020 byly organizaci pro rok 2020 schváleny dotace ze státního rozpočtu a rozpočtu Moravskoslezského kraje:

Ze státního rozpočtu – MK ČR

- 4 500 000 Kč - Program státní podpory profesionálních divadel a symfonických orchestrů a pěveckých sborů (divadelní provoz).

Finanční prostředky byly využity dle stanovených účelů a vyúčtovány v řádných termínech.

Z rozpočtu krajského úřadu

- 1 193 000 Kč – Program podpory profesionálních divadel a profesionálního symfonického orchestru (provozní náklady). Jedná se o maximální částku, která mohla být vyplacena v souladu s pravidly „de minimis".
- 241 759 Kč – neinvestiční dotace na krytí nákladů (úhrada letenek) spojených s nerealizovanou účastí DLO na Teatralia International Festival for Children and Youngsters of Scenic arts ve Španělsku (festival zrušen)
- 250 000 Kč – neinvestiční dotace na částečné krytí nákladů spojených s projektem „PIMPRLÉTO".
- 371 845,93 Kč – neinvestiční dotace na částečné krytí nákladů spojených s projektem „Pohádka o mašinkách v Moravskoslezském kraji". Z celkové částky určené na realizaci projektu 590 000,00 Kč byly v roce 2019 využity finanční prostředky ve výši 169 970,94 Kč, v roce 2020 ve výši 371 845,93 Kč a vráceny poskytovateli ve výši 48 183,13 Kč.

Veškeré finanční prostředky byly využity dle stanovených účelů a vyúčtovány v řádných termínech.

Neinvestiční příspěvek od jiných subjektů
Z rozpočtu městského obvodu Moravská Ostrava a Přívoz

- 40 000 Kč - neinvestiční dotace na částečné krytí nákladů spojených s projektem „PIMPRLÉTO".

Veškeré finanční prostředky byly využity dle stanovených účelů a vyúčtovány v řádných termínech.

Tabulka č. 4.2. Neinvestiční příspěvek – srovnání za období 2016 - 2020 (str. 11)

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na provoz
Výše neinvestičního příspěvku od zřizovatele na provoz byla ve sledovaném období stanovována na daný rok dle schváleného rozpočtu roku předchozího. Skutečnost v jednotlivých letech byla ovlivňována především legislativními změnami platových tarifů zaměstnanců.

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na odpisy
Oproti předchozím létům, kdy byl příspěvek poskytnut pouze na odpisy z movitého majetku, byl v roce 2017 navýšen o odpisy z nemovitého majetku za 2. pololetí a v letech 2018 - 2020 za celý rok.

Účelové příspěvky od zřizovatele
Vývoj v jednotlivých letech odráží počet a typ projektů, které organizace realizovala nad rámec své činnosti, např. mezinárodní loutkářský festival Spectaculo Interesse v lichých letech, Divadlo bez bariér v sudých letech (do r. 2016), PIMPRLÉTO apod. a dále v roce 2019 také nutnost krýt náklady spojené s odstraněním následků havárii na Hlavní scéně a ušlé tržby o dobu provádění nutných oprav.

Neinvestiční příspěvek ze státního rozpočtu – prostřednictvím zřizovatele
Neinvestiční příspěvek z rozpočtu MK ČR se ve všech letech skládá z příspěvku poskytnutého z Programu státní podpory profesionálních divadel a profesionálních symfonických orchestrů, které jsou určeny především na rozvoj umělecké činnosti, kdy v r. 2020 byla schválena nejvyšší částka za celé sledované období, a to ve výši 4 500 tis. Kč (původně schválená částka ve výši 3 400 tis. Kč navýšena o 1 100 tis. Kč tzv. záchranný balíček určený na částečné krytí ušlých tržeb vzniklých přerušením provozu z důvodu vládních nařízení vztahujících se ke COVIDU 19), dále z účelových příspěvků na jednotlivé projekty pořádané v daném roce.

Neinvestiční příspěvek z MSK – prostřednictvím zřizovatele
Výše celkového příspěvku je v jednotlivých letech ovlivněna především výši příspěvku poskytnutého z Programu podpory profesionálních divadel a profesionálního symfonického orchestru, kdy v roce 2019 nemohla být organizaci vzhledem k pravidlům „de minimis" poskytnuta celá částka, odpovídající sledovaným výkonům, tedy 2000 tis. Kč, ale pouze její část ve výši 738 tis. Kč. Organizace používá tyto finanční prostředky k dokrytí provozních nákladů. Projekty nad rámec hlavní činnosti organizace byly v letech 2016 - 2020 podporovány účelovými dotacemi z Programu podpory aktivit v oblasti kultury, v roce 2017 - 2020 i v rámci podpory kulturních akcí krajského a nadregionálního významu.

Neinvestiční příspěvek od městských obvodů
Po celé sledované období se jedná o neinvestiční účelové dotace poskytnuté městským obvodem Moravská Ostrava a Přívoz na projekty pořádané v daném roce nad rámec hlavní činnosti organizace.

Neinvestiční příspěvek od jiných subjektů
Neinvestiční dotace Státního fondu kultury na podporu realizace mezinárodního loutkářského festivalu Spectaculo Interesse v roce 2017 a 2019.

5. Investice

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

Pořízené investice z příspěvků od zřizovatele
V roce 2020 nepřijala organizace účelový investiční příspěvek od zřizovatele.

Pořízené investice z ostatních zdrojů IF
V období 1-12/2020 organizace pořídila investice ve výši **2 079 454 Kč**

- zpracování projektové dokumentace pro provádění stavby (DPS) k akci „Rekonstrukce střešních plášťů Divadla loutek"" — 254 100 Kč
  Dodavatel: CHVÁLEK ATELIÉR s.r.o.

- rámové plátno pro zadní projekci — 161 000 Kč
  Dodavatel: AV MDIA a.s.

- dodávka a montáž klimatizace pro ateliér zvukového provozu a video technologií pro HS DLO — 115 000 Kč
  Dodavatel: Adam Vlček

- zpracování projektové dokumentace pro komplexní rekonstrukci hromosvodu výměnu jednotky vzduchotechniky - malírna — 110 000 Kč
  Dodavatel: CHVÁLEK ATELIÉR s.r.o.

- OLED panel + stojan — 55 889 Kč
  Dodavatel: T.S. Bohemia a.s.

- notebook – ekonomické odd. 42 058 Kč
Dodavatel: NEXTCOMP spol. s r.o.

- dodávka + montáž zvukové karty RME Digiface Dante 43 000 Kč
Dodavatel: TECHARTSTAV s.r.o.

- e-aukce „Rekonstrukce dílenského osvětlení" 17 435 Kč
Dodavatel: e-Centre, a.s.

- PC HP Prodesk, monitor - ekonomika 43 947 Kč
Dodavatel: NEXTCOMP, spol s r.o.

- rekonstrukce osvětlení dílenských prostor 266 757 Kč
Dodavatel: IQ Grooup Solutions s.r.o.

- rekonstrukce nouzového osvětlení schodiště HS 307 359 Kč
Dodavatel: TECHARTSTAV s.r.o.

- předzesilovač Universal audio 4-710d 58 290 Kč
Dodavatel: DISK Multimedia, s.r.o.

- doplnění LED osvětlovacích jednotek (ateliér) 28 314 Kč
Dodavatel: EURO MODEL s.r.o.

- UV-C jednotka pojízdná 58 783 Kč
Dodavatel: Unimed Praha, s.r.o.

- reportážní kamera JVC GY-MH180E 48 990 Kč
Dodavatel: DISK Systems, s.r.o.

- PTZ kamera VALUE HD, PTZ joystic kontroler 69 980 Kč
Dodavatel: DISK Systems, s.r.o.

- notebook MSI P65 49 904 Kč
Dodavatel: NEXTCOMP spol. s r.o.

- e-aukce „Studiová technologie pro zvukovou prvovýrobu DLO" 13 777 Kč
Dodavatel: e- Centre, a.s.

- nearfield monitorů Focal Trio 6 BE red burr ash (2 ks) 128 205 Kč
Dodavatel: Thomann GmbH

- grafická stanice PC HP Z G4 – ateliér 169 388 Kč
Dodavatel: NEXTCOMP spol. s r.o.

- kombinovaný stroj AK2 320 VFP stroj pro ateliér – záloha 37 278 Kč
Dodavatel: JEŘÁBEK – stroje s.r.o.

6. Zkrácená rozvaha

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

Aktiva i pasiva organizace jsou vyrovnaná.

Aktiva

Výše aktiv činí 168 337 tis. Kč

Pohledávky celkem

Organizace vykazuje v období 1-12/2020 pohledávky v celkové výši **2 123 tis. Kč**. Z toho tvoří pohledávky do lhůty splatnosti 2 104 tis. Kč. Pohledávky po lhůtě splatnosti tvoří 19 tis. Kč.

Přehled o pohledávkách – stav k 31. 12. 2020	**2 123**	**tis. Kč**
• *Do lhůty splatnosti*		
1. pohledávky z běžného obchodního styku (SU 311)	14	tis. Kč
2. zaplacené zálohy (SU 314)	339	tis. Kč
3. náklady příštích období (SU 381)	27	tis. Kč
4. nárok na dotaci MMO + finanční vypořádání odpisů (SU 348)	1 717	tis. Kč
5. dohadné položky roku 2020 (SU 388)	7	tis. Kč
• *Po lhůtě splatnosti*		
1. pohledávky z běžného obchodního styku (SU 311) *(Svaz neslyšících a nedoslýchavých osob v ČR-neuhrazená faktura za krátkodobý nájem prostor DLO v r. 2018) – podána žaloba*	19	tis. Kč
Celkem	**2 123**	**tis. Kč**

Pasiva

Výše pasiv činí 168 337 tis. Kč

Závazky celkem

Organizace vykazuje v období 1-12/2020 závazky v celkové výši **3 264 tis. Kč**. Jedná se o závazky z běžného obchodního styku, jsou před lhůtou splatnosti. Ostatní závazky vyplývají z mezd za měsíc prosinec 2020.

Přehled o závazcích – stav k 31. 12. 2020	**3 264**	**tis. Kč**
• *Do lhůty splatnosti*		
1. dodavatelé (SU 321)	27	tis. Kč
2. přijaté zálohy (SU 324)	66	tis. Kč
3. závazky z mezd k zaměstnancům za 12/2020 (SU 331)	1 350	tis. Kč
4. závazky k zákonnému sociálnímu pojištění za 12/2020 (SU 336)	571	tis. Kč
5. závazky k zákonnému zdravotnímu pojištění za 12/2020 (SU 337)	247	tis. Kč
6. závazky vůči FÚ z mezd za 12/2020 (SU 342)	237	tis. Kč
7. dohadné účty pasivní (SU 389)	766	tis. Kč
Celkem	**3 264**	**tis. Kč**

7. Hospodaření s fondy

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

Fond odměn
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2020 byl **102 tis. Kč**. Zůstatek k 31. 12. 2020 činil **0,- Kč**.
Zdroje Fondu odměn za období 1-12/2020:
- 195 tis. Kč ze zlepšeného hospodářského výsledku roku 2019.

Čerpání v období 1-12/2020 297 tis. Kč
Zůstatek Fondu odměn organizace k 31. 12. 2020 činil **0 tis. Kč.**

Fond kulturních a sociálních potřeb

Počáteční zůstatek k 1. 1. 2020 činil **318 tis. Kč**
Fond byl v období 1-12/2020 tvořen přídělem 2 % z hrubých mezd, tj. částkou 432 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 výročím zaměstnanců naší organizace, a to ve výši 458 tis. Kč. Konečný zůstatek fondu k 31. 12. 2020 činí **292 tis. Kč.**

Rezervní fond

Zůstatek Rezervního fondu organizace k 1. 1. 2020 činil **185 tis. Kč.**
Zdroje Rezervního fondu odměn za období 1-12/2020:
- 101 tis. Kč z hospodářského výsledku r. 2019

Čerpání Rezervního fondu v období 1-12/2020 : 0 Kč

Zůstatek Rezervního fondu organizace k 31. 12. 2020 činil **286 tis. Kč.**

Investiční fond

Počáteční zůstatek k 1. 1. 2020 činil **1 915 tis. Kč**
Zdroje v období 1-12/2020:
Investiční fond byl doplněn o:
- 4 873 tis. Kč odpisy

Čerpání v období 1-12/2020
Investiční fond byl čerpán ve výši
- 298 tis. Kč k provozním účelům (opravy movitého i nemovitého majetku)
- 2 079 tis. Kč na pořízení investic (popis viz bod. 5 Investice str. 29)
- 2 342 tis. Kč nařízený odvod zřizovateli

Konečný zůstatek k 31. 12. 2019 činil **2 069 tis. Kč**

Tabulka 7.2. Hospodaření s fondy – srovnání za období 2016-2020 (str. 15)

V průběhu sledovaného období se stav jednotlivých fondů vyvíjel následovně:
Fond odměn – vytvořen v roce 2018, a to převodem části zlepšeného hospodářského výsledku roku 2017 a dále tvořen i čerpán v následujících letech.

Fond kulturních a sociálních potřeb – tvorba fondu byla v jednotlivých letech ovlivněna procentuální výši přídělu z hrubých mezd, čerpán byl v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb. o fondu kulturních a sociálních potřeb ve znění pozdějších předpisů.
Rezervní fond – tvořen převodem zlepšeného hospodářského výsledku. V roce 2020 dosáhl nejvyšší hodnoty za sledované období.
Investiční fond – tvořen z odpisů a z účelových investičních dotací zřizovatele a čerpán na pořízení investic a realizaci nezbytných oprav budov a zařízení. Rok 2017- 2020 odráží změnu v krytí odpisů z nemovitého majetku zřizovatelem.

8. Rozbor mezd

Tabulka č. 8.1. Počet zaměstnanců za rok 2020 (str. 16)

Sledované ukazatele se v porovnání s r. 2019 nezměnily.

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

Schválený rozpočet mzdových prostředků pro rok 2020 byl metodikou stanoven ve výši **20 477 tis. Kč**, z toho OON v částce 750 tis. Kč. V průběhu 1. pololetí byl rozpočet upraven o částku 2 124 tis. Kč - krytí dopadů legislativních změn na osobní náklady v r. 2020 – usnesení rady města č. 41926/RM1822/62 na celkovou výši **22 601 tis. Kč.**

Plnění za období 1-12/2020 činí **22 068 tis. Kč**, což je 97,64 % ročního upraveného plánu. Z toho čerpání mezd zaměstnanců bez OON a náhrad za nemoc činí **21 244 tis. Kč**, což je 97,40 % ročního upraveného plánu a čerpání OON je ve výši **498 tis. Kč**, což je 66,40 % ročního plánu. Čerpání náhrad za nemoc zaměstnanců činí **326 tis. Kč,** což je 815 % ročního upraveného plánu. Vysoká nemocnost zaměstnanců je důsledkem pandemie COVID 19.

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

Průměrná mzda zaměstnanců celkem se v období 1-12/2020 zvýšila oproti 1-12/2019 o 8,45 %. Nižší procento navýšení než předpokládal plán upravený dle změn platné legislativy je zdůvodněno u všech uváděných kategorií vyjma kategorie ostatní odborní zaměstnanci vysokou nemocností v souvislosti s pandemií COVID 19.

- ostatní odborní zaměstnanci nárůst oproti r. 2019 o 17,28 %
  v této skupině jsou zařazeni 2 zaměstnanci na úvazky 1,0 – vedoucí úseku správy budov, který řídí technika a dále činnosti zajišťované buď na základě DPP, nebo dodavatelským způsobem (úklid, ostraha, PO a BOZP, opravy, rekonstrukce budov). Tento zaměstnanec má přiznán příplatek za vedení, který se také upravoval na základě legislativních změn a v roce 2020, a postoupil také do vyššího platového stupně. V roce 2019 byl 1 z techniků dlouhodobě ve stavu nemocných, v roce 2020 byla náhrada za PN v této kategorii 0 Kč.

9. Vybrané ukazatele

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

Počet představení a dílen a počet nabídnutých míst

V r. 2020 činil počet představení ve vlastní režii celkem **214** představení a **51** tvořivých dílen. Oproti stejnému období r. 2019 bylo odehráno o 413 představení méně a 30 dílen méně. Činnost organizace byla přerušena

z důvodů opatření přijatých v souvislosti s epidemií COVID-19 od 11. 3. 2020 do konce roku 2020 s krátkodobými výjimkami, kdy bylo možno uvádět představení pro omezený počet diváků na HS a AS (červen), nebo představení v amfiteátru v rámci projektu Pimprléto (červenec, srpen).

Naplňování hlavních cílů organizace spočívalo zejména v realizaci maximálně možného počtu představení, a to za zpřísněných hygienických podmínek dle vládních opatření v organizaci, **pro školy** během pracovního týdne (pondělí až pátek), kdy se celkově odehrálo **131** představení, z toho 75 představení na hlavní scéně a 56 představení na alternativní scéně. Dále se uskutečnilo celkem **68** představení pro veřejnost, **7** zájezdových představení a **8** představení hostujících souborů.

a) Soubor DLO na vlastní scéně – představení pro veřejnost:
   2 premiérová představení (2 - hlavní scéna – z toho 1 formou streamu)
   43 nedělních představení pro rodiče s dětmi (24 - hlavní scéna, 19 - alternativní scéna)
   2 představení pro studenty a dospělé diváky v podvečerních hodinách (2 - hlavní scéna)
   21 interaktivních představení – Pimprléto

Počet dílen

V rámci umělecko-vzdělávacích programů jsme na alternativní scéně DLO v průběhu roku 2020 nabízeli celkem pět typů zážitkových dílen: **Moje vlastní plošná loutka, Ruka jako loutka, Loutka a stín, Totemová loutka, Seznamte se s divadlem!** 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 nazvaném **Vyrob si svou loutku**.

Z celkového počtu 51 dílen byly pro veřejnost určeny 2 a pro školy 49. Podle typu dílen navštívily děti 3 arteterapeutické dílny a 48 výtvarných dílen.

Kapacita nabídnutých míst, počet prodaných vstupenek, návštěvnost

V roce 2020 uskutečnilo Divadlo loutek Ostrava celkem 265 produkcí, nabídlo kapacitu sálů ve výši 29 326 míst a obsazeno bylo 20 662 míst, což představuje naplněnost 70,46 %. V roce 2019 činil počet prodaných vstupenek 75 808 ks. Pokles počtu prodaných vstupenek v roce 2020 oproti roku 2019 o 46 482 ks byl zapříčiněn přerušením provozu organizace.
V porovnání předchozích let má procento návštěvnosti od r. 2016 do r. 2019 zvyšující se tendenci, rok 2020 je vzhledem k podmínkám provozu nepoměřitelný s předchozími lety.

Tržby ze vstupného

Tržby ze vstupného průběhu let 2016 - 2018 byly bez větších výkyvů. Výši tržeb v r. 2019 ovlivnila realizace rekonstrukce hlavní budovy a odstraňování havarijního stavu střech. Tržby r. 2020 odpovídají počtu, skladbě a povinně snížené kapacitě obsazenosti odehraných představení. Zvýšení průměrné ceny vstupného oproti předchozím letům je dáno změnou poměru mezi počtem představení odehraných pro školy a představení pro veřejnost.

4. VYHODNOCENÍ PŘEDMĚTU ČINNOSTI A ZHODNOCENÍ PLÁNU ZA ROK 2020

1. PROVOZ

1. 1. Zabezpečení provozu

Zabezpečení provozu bylo prováděno v rámci schváleného rozpočtu a „Plánu činnosti Divadla loutek Ostrava pro rok 2020", předloženého ke schválení radě města Ostravy, a to ve stanoveném termínu 01/2020.

Provoz organizace byl výrazně ovlivněn legislativními opatřeními v souvislosti s pandemií COVID 19. Divadelní činnost nemohla být provozována od 11. 3. 2020 do 30. 5. 2020. V červnu nebylo možné realizovat představení pro školy, dle pokynů MŠ ČR se žáci mohli pohybovat pouze v areálu školy. Pro veřejnost jsme uváděli v souladu a platnými hygienickými nařízeními pouze sobotní a nedělní představení v amfiteátru, a to s kapacitou 80 míst, v týdnu dílny pro veřejnost. V červenci a srpnu probíhal v amfiteátru projekt „Pimprléto". Zrušena byla zájezdová představení (viz text dále).

Organizace zajistila vícezdrojové financování, a to využitím finančních prostředků z:

- Programu podpory profesionálních divadel, orchestrů a sborů - Ministerstvo kultury ČR (schválená dotace ve výši 4 500 tis. Kč)
- Podpory profesionálních divadel a stálého profesionálního symfonického orchestru v Moravskoslezském kraji – Moravskoslezský kraj (schválená dotace ve výši 1 193 tis. Kč)
- Grantových systémů Ministerstva kultury, Moravskoslezského kraje, statutárního města Ostravy (vč. městských obvodů):

Projekt „Pohádky o mašinkách v Moravskoslezském kraji"

- Moravskoslezský kraj – účelový neinvestiční příspěvek ve výši 590 tis. Kč, v r. 2019 využito 169 tis. Kč, v r. 2020 pak 372 tis. Kč

Projekt „Účasti DLO na Teatralia International Festival for Children and Youngsters of Scenic art" (Španělsko)

- Moravskoslezský kraj – účelový neinvestiční příspěvek ve výši 242 tis. Kč

Projekt „Pimprléto"

- Moravskoslezský kraj – účelový neinvestiční příspěvek ve výši 250 tis. Kč
- statutární město Ostrava – účelový neinvestiční příspěvek ve výši 150 tis. Kč
- městský obvod Moravská Ostrava a Přívoz - účelový neinvestiční příspěvek ve výši 40 tis. Kč

1. 2. Úspory

Prostřednictvím e-aukce byla realizováno 6 veřejných zakázek:

Při nákupech provozního materiálu a majetku organizace využívala v maximální míře Portál sdružených nákupů.

1.3. Opravy a rekonstrukce

- zhotovení a montáž (náhrada za stávající opotřebované) sedadel na venkovní scéně – 240 tis. Kč
- výměna stávající plachty zastřešení amfiteátru na novou – 605 tis. Kč
- výmalba prostor DLO – 169 tis. Kč
- projektová dokumentace „Rekonstrukce střešních plášťů DLO" – 254 100 Kč
- rekonstrukce nouzového osvětlení schodiště Hlavní scény – 307 359 Kč
- rekonstrukce osvětlení dílenských prostor – 266 756 Kč
- oprava plynového uzávěru – 31 tis. Kč
- klimatizace v dílenských prostorách (ateliér) – 115 000 Kč
- projektová dokumentace „Rekonstrukce hromosvodů, vzduchotechnika" – 110 000 Kč
- renovace sprchových koutů v zaměstnaneckých šatnách – 71 tis. Kč
- oprava jevištní podlahy – 118 tis. Kč

2. NAPLŇOVÁNÍ HLAVNÍCH CÍLŮ ORGANIZACE

2. 1. Dramaturgický plán

V r. 2020 nastudoval umělecký soubor DLO dvě nové inscenace, obě na hlavní scéně. Třetí plánovaná inscenace „Vánoční hra (Betlém)" nebyla vzhledem k vládním opatřením spojeným s COVID 19 uvedena v listopadu 2020 a byla přesunuta na listopad 2021.

Hlavní scéna:

Pavel Nauman

POHÁDKY O MAŠINKÁCH

Divadelní zpracování originální pohádky z vyprávění, v nichž jsou hlavními postavami lokomotivy a železničáři.

Nejvyšší pán železničář touží mít největší lokomotivu na světě a černokněžník Zababa mu přání splní. Pýcha však předchází pád. Lokomotiva je tak veliká, že nemůže jezdit po běžné trati a v jedné ostré zatáčce cestou do Berouna vykolejí. Nejvyšší pán železničář se díky tomu napravil, co si ale počít s velikánskou rozbitou mašinkou? Zdánlivě bezvýchodnou situaci pomůže zachránit někdo, do koho bychom to vůbec neřekli...

Jevištní adaptace a režie: **Šimon Spišák**

Výprava: **Karel Czech**

Hudba: **Jindřich Čížek**

Premiéra: 24. 1. 2020
Pro děti od 3 let

Petr Horáček

UTÍKEJ, MYŠKO, UTÍKEJ!

V malé díře pod stromem bydlí Myška. Myška je sice malá, ale její starosti už malé vůbec nejsou. To když si Myška hledá nový domek nebo když se nebojácně vydá do lesa plného velkých zvířat. A úplně největší trápení má, když sní kousek Měsíce... Během dobrodružných příhod se malá Myška seznámí s Krtkem a Králíkem, ze kterých se stanou její kamarádi.

Inscenace je inspirovaná dětskými knížkami výtvarníka Petra Horáčka.

Premiéra plánovaná na 24. dubna byla realizována v rámci online vysílání 11. prosince 2020.

Ohlasy diváků:

„Posíláme velký virtuální potlesk a opravdu děkujeme za nádherné představení. Dcera byla nadšená." (M. S.)

„Děkujeme. Petr Horáček je náš oblíbený autor. Bylo to krásné. Musím pochválit scénu, kostýmy, hudbu i herce. Posíláme potlesk a pozdrav do Ostravy. Určitě si k vám ze Šumperka někdy zajedeme." (M. M.)

„Děkujeme moc... Knížky od Petra Horáčka milujeme všichni. Holčičky snad ani nedýchaly... Příště se prý díváme zas." (K. P.)

2. 2. Marketingové aktivity

Plánovaná kompletní rekonstrukce webových stránek divadla byla v roce 2020 započata, ale vzhledem ke složité situaci a k náročnosti celého projektu nebyla do konce roku dokončena.

2. 3. Léto s pimprlaty aneb PIMPRLÉTO

Projekt **Pimprléto 2020** se uskutečnil v době **od 19. července do 16. srpna 2020** na alternativní scéně, v amfiteátru a v okolí DLO. Během této doby probíhaly loutkářské dílny pro skupiny dětí z příměstských táborů a také pro veřejnost. Právě dílnami pro veřejnost, které probíhaly každou neděli, jsme navázali na pravidelné Dílny pro veřejnost, které se v DLO konají každý měsíc. V dílnách se děti seznámily s různými typy loutek a každé dítě si vyrobilo svou vlastní loutku. Dílny vedli zkušení lektoři a absolventi uměleckých škol, kteří mají zkušenosti s prací s dětmi v této oblasti.

Každou neděli a také některé pátky jsme pro obyvatele i návštěvníky Ostravy, zvláště pro nejmladší dětské diváky a jejich dospělé, připravili v amfiteátru DLO **loutkové představení** odehrané profesionálními a nezávislými loutkářskými soubory (viz dále v textu). Letošní ročník také navázal na předešlý s několika **koncerty**, poprvé jsme také zařadili do programu koncert pro dospělé diváky, který ukončil Pimprléto 2020. Novým prvkem v programu Pimprléta bylo **novocirkusové představení**.

Před budovou Divadla loutek Ostrava byl instalován nový herní prvek. Jedná se o **Loutkárium**, zmenšenou divadelní scénu s dvanácti interaktivními loutkami. Slouží dětem jako jeviště a nejen že můžou loutky i scénu vytvořit v podstatě sami, můžou také připravit malé představení. Loutky jsou natřené tabulovou barvou a děti si je křídami dotvářejí dle své fantazie. Spolu s obřími herními prvky z předešlých ročníků je tak dětem nabídnuto sofistikované divadelní hřiště, kde můžou trávit čas třeba během doby, kdy se jejich doprovod občerstvuje v Loutkové kavárně. Již tradičně tak okolí před divadlem dotváří prázdninovou atmosféru a nabízí dětem aktivní vyžití před nebo po představeních, koncertech a dílnách v rámci Pimprléta.

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. 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.**

Projekt byl dokončován a realizován ve velice těžké době, jen dva měsíce po koronavirové krizi. Situace tedy této letní akci nepřála, jelikož v době vrcholení příprav nebylo vůbec jisté, zda se Pimprléto v roce 2020 bude nebo nebude konat. I díky této skutečnosti jsme se rozhodli do programu zařadit několik místních umělců a také představení Divadla loutek Ostrava, kterým se program zakončoval. Toto představení proběhlo také v rámci ostravské akce Fajna rodina. Během letošního Pimprléta tak měli návštěvníci možnost vidět ostravský novocirkusový spolek Cirkus trochu jinak a ostravskou kapelu Tamala.

I o prázdninách měli tedy všichni návštěvníci Pimprléta (děti, 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 a nasát prázdninovou atmosféru s loutkami. 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.

Projekt Pimprléto 2020 byl ve všech jeho složkách (příprava, organizace, koordinace činností, realizace, supervize lektorské činnosti, propagace) zajišťován jednak zaměstnanci DLO (dramaturg, scénograf, grafik, lektoři, PR manažerka, produkční, ateliér, jevištní technici, osvětlovači, zvukaři, pokladní, uvaděčky) a dále externími lektory.

Počet diváků
Počet diváků na všech produkcích celkem: **901**
z toho:
Představení a koncerty navštívilo 547 diváků.
Dílen pro veřejnost se účastnilo 46 návštěvníků.
Dílen pro skupiny se účastnilo 308 návštěvníků.

Na Pimprlétu 2020 vystoupily a hrály tyto soubory:
Divadlo U staré herečky s inscenací Mauglí, **Divadlo Continuo** s inscenací Zuna, **Cirkus trochu jinak** s kabaretním vystoupením, **Divadlo b** s inscenací Malý pán, **Divadlo loutek Ostrava** s inscenací Jak šlo vejce na vandr.

Součástí byly tyto koncerty:
Kapela **Bombarďák** – koncert pro děti plný divokých písní a ztřeštěných tanečků, **Miro Jaroš** – slovenská superstar mezi dětskými písničkáři, **Tamala** - koncert ostravské kapely pro dospělé

Průběh akce v datech
19. 7. - 16. 8. 2020 – uskutečnění akce **Pimprléto 2020**

Dílny pro skupiny probíhaly ve všední dny v **úterý, středu, čtvrtek a pátek**; dílny pro veřejnost **každou neděli.**

Neděle 19. 7. – zahájení a koncert Bombarďák
Neděle 26. 7. – Divadlo U staré herečky – Mauglí
Pátek 31. 7. – Divadlo Continuo – Zuna
Neděle 2. 8. – Kabaret Cirkus trochu jinak
Pátek 7. 8. – koncert Miro Jaroš
Neděle 9. 8. – Divadlo b – Malý pán
Neděle 16. 8. – DLO – Jak šlo vejce na vandr, koncert Tamala

2. 4. Výstavy ve foyeru divadla

Z důvodu přerušení provozu se nové výstavy nekonaly.

2.5. Umělecko-vzdělávací programy na alternativní scéně

Vzhledem k nouzovému stavu se program na alternativní scéně konal v 1. pololetí od ledna do začátku března a pak až v červnu, ve druhém pololetí pouze v září a části října. Některé pravidelné aktivity jsme museli zrušit úplně: Jarní putování divadlem, krajskou postupovou přehlídku dětského divadla Ostravská lokálka a také stáže pro studenty středních a vysokých škol.

V rámci umělecko-vzdělávacích programů jsme na alternativní scéně DLO v průběhu **roku 2020** realizovali celkem šest typů loutkových a divadelních dílen: **Moje vlastní plošná loutka, Já, loutka a stín, Ruka jako loutka, Totemová loutka, Seznamte se s divadlem!** A arteterapeutické dílny **Dobrodružství Pana Barvičky**. Dílny byly určeny dětem MŠ, ZŠ a studentům SŠ i VŠ.

Cyklus výtvarných dílen pro veřejnost (poslední neděle v měsíci)

Od ledna 2020 jsme opět zahájili pravidelný cyklus výtvarných zážitkových dílen pro rodiče s dětmi nazvaný **Vyrob si svou loutku**. Návštěvníci měli možnost vyrobit si různé typy loutek a v závěru každé dílny si s nimi zahrát představení v regulérním divadelním prostoru. Dílny se setkávají s velkým ohlasem u dětí i rodičů, kteří se k nám do divadla již pravidelně na tento typ aktivit vracejí.

Dílny pro veřejnost se uskutečnily v lednu a únoru 2020:

26. 1. Výroba maňáska

23. 2. Výroba mapeta

Loutkářské workshopy pro veřejnost v červnu 2020

V termínu od 8. do 28. června se konala výjimečná akce: cyklus tvořivých loutkářských workshopů pro veřejnost. Každý týden se vyráběl jiný typ loutky: první týden maňásek, druhý týden marioneta a třetí týden mapet. Dílny probíhaly pravidelně vždy ve středu, v pátek a v neděli.

Dětské studio

Pravidelná činnost **dětského studia DLO na alternativní scéně DLO** byla zahájena v září roku 2011. Od té doby DS funguje každou středu odpoledne a jeho členové jsou děti ve věku od 14 do 17 let. Dětské studio probíhalo v lednu, únoru a červnu, září a říjnu 2020. Vzhledem k legislativním opatřením v souvislosti s pandemií COVID 19 byla činnost Dětského studia značně omezena.

2. 6. Účast na festivalech

Nerealizované tuzemské a zahraniční zájezdy:

- oficiální pozvání jsme byli na Festival del Centro Histórico v Mexico City (březen) a festivaly v Bilbau (Španělsko) a ve Veria (Řecko) s inscenací „Fuj, je to!". Dále byl zrušen festival Amplion v Kladnu.

2. 7. Loutky k sežrání

Akce Loutky k sežrání proběhla v neděli 8. 3. a nabídla divákům speciální divadelní zážitek. Diváci nejprve navštívili představení Malá Mína zmlsaná, po jehož skončení navázala tvořivá dílna, ve které si děti mohly vytvořit plošnou

loutku. Po představení se mohly děti také vyfotit s herci a po celý den bylo v loutkové cukrárně připraveno tematické občerstvení.

2. 8. FAJNA RODINA

Od 16. srpna do 19. září 2020 probíhal první ročník DNÍ FAJNE RODINY. Akce, původně plánovaná v květnovém termínu, navazovala na myšlenku Mezinárodního dne pro rodinu (15. května). DLO se do projektu zapojilo 16. 8. s představením Jak šlo vejce na vandr, které se odehrálo v rámci letní akce PIMPRLÉTO.

2. 9. Noc divadel

V sobotu 21. listopadu proběhl další ročník tradiční **Noci divadel**, která v roce 2020 probíhala pouze online. Naše divadlo se k akci připojilo speciální „Tajnou prohlídkou divadla". V bezmála dvanáctiminutovém videu mohli diváci nahlédnout na místa, kam se ani během běžných prohlídek divadla ještě nikdy nepodívali. Průvodci Karel a Sandra divákům ukázali propadlo pod jevištěm, sklad loutek, orloj zevnitř nebo střechu divadla.

2.10. Ostatní aktivity v souvislosti a s „COVID 19"

Na dobu „koronavirovou" jsme se nejen proměnili na Divadlo roušek, ale našim divákům nabídli na facebooku např. nedělní pohádky do ouška, video dílny, foto kvízy-poznáš herce DLO, covid distancing v praxi, hudební video kvízy z inscenací divadla, ankety pro rodiče, emoji kvízy.

V červnu jsme nabídli diváků sobotní a nedělní představení v amfiteátru, dále v týdnu dílny pro veřejnost.

V prosinci 2020 jsme začali s online vysíláním našich představení, a to přes platformu Youtube. Celkem v prosinci proběhla 4 představení, z toho 1 premiéra. Celkem online vysílání sledovalo 2 711 unikátních uživatelů.

6. 12. Fuj je to!	**425 uživatelů**
11. 12. Utíkej, myško, utíkej! – premiéra	**1 051 uživatelů**
13. 12. Utíkej, myško, utíkej!	**500 uživatelů**
20. 12. Štědrý den malého Jakuba	**735 uživatelů**

Online vysílání si rychle získalo velký zájem fanoušků na našich sociálních sítích a po každém představení jsme obdrželi desítky kladných reakcí. Podařilo se nám na vysílání přilákat diváky nejen z Moravskoslezského kraje, ale prakticky ze všech koutů ČR a dokonce jsme obdrželi i reakce od krajanů v zahraničí.

V době, kdy jsme se našimi diváky nemohli potkávat osobně v divadle, jsme naši aktivitu přesunuli především na sociální sítě.

V říjnu jsme se zapojili do iniciativy **Maják české kultury**, kdy jsme rozsvítili spolu s mnoha kulturními subjekty světelný paprsek k nebi jako projev sounáležitosti a také na znamení, že kulturu nenecháme ztroskotat.

V listopadu jsme vyslali mezi diváky **Loutkovou výzvu**, která měla za cíl podpořit kreativitu dětí. Rodiče s dětmi měli za úkol vyrobit loutku z čehokoli, co doma najdou, a to i z úplně běžných předmětů jako jsou ponožky, vařečka nebo rolička od toaletního papíru. Výzvu jsme šířili mezi širokou veřejnost i mezi jiná divadla pro děti, která nám

pomohla se sdílením výzvy. Zpátky se nám dostaly desítky fotografií a videí, a to jak od rodičů, tak třeba od celých tříd, které loutkovou výzvu plnily v rámci výuky.

Během prosince jsme kromě přípravy čtyř online streamů natočili ještě speciální **vánoční zdravici** pro naše diváky, kterou nazpívali a mluveným slovem doplnili herci našeho divadla.

Malým vánočním dárkem byl pro diváky o čtvrté adventní neděli také **videomapping** na budově divadla. Ten mohli diváci sledovat buď naživo při procházce kolem divadla, nebo živě na naší Facebookové stránce.

3. LIDSKÉ ZDROJE

Vzdělávání bylo zajišťováno účastí příslušných zaměstnanců na školeních zaměřených na oblast novelizovaných právních předpisů, vztahujících se k jejich pracovní činnosti, na seminářích k programům EU a grantovým systémům. Sebevzdělávání ředitelky organizace bylo realizováno formou studia novelizovaných právních předpisů, účastí na seminářích, školeních, divadelních festivalech, výměnou zkušeností se zástupci jiných divadel.

Pohyb zaměstnanců:

- **odchody**

dramaturgyně – skončení pracovního poměru dohodou k 31. 8. 2020

- **nástupy**

lektorka – zástup za MD, nástup od 5. 10. 2020

- **rodičovské dovolené:**

2 pracovnice uměleckého souboru:
- 29. 2. 2018 – 31. 3. 2021
- 12. 12. 2018 – 4. 7. 2021

1 pracovnice ateliéru 12. 12. 2018 – 4. 7. 2021

4. ZABEZPEČENÍ VNITŘNÍHO KONTROLNÍHO SYSTÉMU 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 o finanční kontrole ve veřejné správě v platném znění. Případné závady zjištěné při kontrolách budou průběžně odstraňovány dle termínů uvedených v Příkaze ředitelky k odstraňování závad a nedostatků.

<u>Externí kontroly v roce 2020</u>

- statutární město Ostrava, odbor interního auditu a kontroly Magistrátu města Ostravy
  Předmět kontroly
  Hospodaření s veřejnými prostředky, a to kontrola věcné správnosti, dodržování právních a vnitřních předpisů, plnění kritérií hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynaložení veřejných prostředků

  Shrnutí kontrolního zjištění

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

1. **Nebyly zjištěny** skutečnosti, které by jednoznačně nasvědčovaly spáchání trestného činu, neoprávněnému použití, zadržení nebo poškození veřejných prostředků v hodnotě přesahující 300 000 tis. Kč.
2. **Kontrolou nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně** dle zák. č. 250/2000 Sb.
3. **Nedostatky** zjištěné touto kontrolou se vyskytly pouze v oblasti evidence majetku, kdy ve dvou případech nebylo při účtování o pořízení majetku postupováno v souladu s ČÚS š. 710 vyhl. č. 416/2009 Sb.

V Ostravě 10. března 2021

JUDr. Jarmila Hájková
ředitelka

PŘÍLOHY

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2021 14:25:09

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			**268 367 961,12**	**100 031 513,88**	**168 336 447,24**	**172 366 046,30**
A.	Stálá aktiva		260 684 940,94	100 031 513,88	160 653 427,06	165 985 555,10
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 107 582,34	912 872,34	194 710,00	26 040,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	762 117,70	567 407,70	194 710,00	26 040,00
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	345 464,64	345 464,64		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		259 577 358,60	99 118 641,54	160 458 717,06	165 959 515,10
1.	Pozemky	031	434 568,00		434 568,00	434 568,00
2.	Kulturní předměty	032	599 580,00		599 580,00	579 640,00
3.	Stavby	021	189 559 949,00	66 656 090,00	122 903 859,00	124 702 517,91
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	59 171 446,03	23 065 891,28	36 105 554,75	40 242 789,19
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	9 396 660,26	9 396 660,26		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	377 877,31		377 877,31	
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	37 278,00		37 278,00	
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

45

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		7 683 020,18		7 683 020,18	6 380 491,20
I.	Zásoby		190 941,59		190 941,59	226 573,74
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	9 729,33		9 729,33	12 424,20
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132	181 212,26		181 212,26	214 149,54
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		2 123 313,50		2 123 313,50	1 001 141,28
1.	Odběratelé	311	33 178,01		33 178,01	46 333,88
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	338 790,00		338 790,00	267 100,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				6 520,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348	1 717 510,00		1 717 510,00	611 331,10
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	26 728,00		26 728,00	54 300,00
31.	Příjmy příštích období	385				253,53
32.	Dohadné účty aktivní	388	7 107,49		7 107,49	15 200,77
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				102,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	III. Krátkodobý finanční majetek		5 368 765,09		5 368 765,09	5 152 776,18
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
	3. Jiné cenné papíry	256				
	4. Termínované vklady krátkodobé	244				
	5. Jiné běžné účty	245				
	9. Běžný účet	241	4 873 062,69		4 873 062,69	4 529 813,78
	10. Běžný účet FKSP	243	281 280,29		281 280,29	311 545,47
	15. Ceniny	263	107 800,00		107 800,00	147 820,00
	16. Peníze na cestě	262				
	17. Pokladna	261	106 622,11		106 622,11	163 596,93

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1 ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	2 ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
PASIVA CELKEM			**168 336 447,24**	**172 366 046,30**
C.	Vlastní kapitál		165 072 580,21	168 802 277,71
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		162 158 703,06	165 985 555,10
1.	Jmění účetní jednotky	401	111 981 581,40	114 755 187,44
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	50 177 121,66	51 230 367,66
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		2 646 203,77	2 521 277,67
1.	Fond odměn	411		102 400,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	291 515,75	318 326,67
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	285 781,76	185 336,82
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	2 068 906,26	1 915 214,18
III.	Výsledek hospodaření		267 673,38	295 444,94
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		267 673,38	295 444,94
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D.	Cizí zdroje		3 263 867,03	3 563 768,59
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		3 263 867,03	3 563 768,59
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	27 370,55	63 600,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	65 514,00	95 795,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 349 505,00	1 284 850,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	571 474,00	551 090,00
13.	Zdravotní pojištění	337	247 142,00	238 184,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	236 952,00	216 741,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		

48

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1 ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	2 ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		420 029,06
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		8 084,70
37.	Dohadné účty pasivní	389	765 909,48	685 394,83
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

Podpisový záznam:

Odesláno dne: **29.01.2021**

Razítko: DIVADLO LOUTEK OSTRAVA *příspěvková organizace* Pivovarská 3164/15 728 32 Ostrava-Moravská Ostrava

Podpis odpovědné osoby:

JUDr. Jarmila Hájková
ředitelka DLO
Tel: 596100502

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Jana Mičková
účetní
Tel: 596100505

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavený k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2021 14:25:09

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	**NÁKLADY CELKEM**		**47 349 086,02**	**48 791,00**	**50 311 371,72**	**291 576,53**
I.	Náklady z činnosti		47 323 665,96	48 791,00	50 238 437,51	291 576,53
1.	Spotřeba materiálu	501	1 097 194,25		1 487 486,27	27 463,00
2.	Spotřeba energie	502	1 135 089,46	34 907,00	1 143 176,85	61 358,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	89 130,00		59 847,60	
4.	Prodané zboží	504	46 174,68		115 786,01	
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	1 758 251,79		3 994 108,54	
9.	Cestovné	512	10 580,00		176 001,30	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9 019,00		35 225,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	4 603 133,20	484,00	9 579 910,20	66 774,53
13.	Mzdové náklady	521	22 057 632,00	10 000,00	20 400 911,00	101 479,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	7 185 951,00	3 400,00	6 685 041,00	34 502,00
15.	Jiné sociální pojištění	525				
16.	Zákonné sociální náklady	527	555 737,08		504 891,26	
17.	Jiné sociální náklady	528	165 840,00		193 320,00	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	44 401,00		272 143,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542			2 274,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548			40 150,00	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	7 643 756,00		4 644 476,10	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	723 088,33		331 628,52	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	198 688,17		572 060,86	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
	II. Finanční náklady		25 420,06		72 934,21	
	1. Prodané cenné papíry a podíly	561				
	2. Úroky	562				
	3. Kurzové ztráty	563	25 420,06		72 934,21	
	4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
	5. Ostatní finanční náklady	569				
	III. Náklady na transfery					
	1. Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571				
	2. Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572				
	V. Daň z příjmů					
	1. Daň z příjmů	591				
	2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

52

IČO: 00533874

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Divadlo loutek Ostrava, příspě

sestavený k 31.12.2020

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	**VÝNOSY CELKEM**		**47 609 003,10**	**56 547,30**	**50 604 170,89**	**294 222,30**
I.	Výnosy z činnosti		2 128 652,17	56 547,30	5 934 428,43	294 222,30
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 521 017,04	14 035,00	4 607 126,98	91 210,00
3.	Výnosy z pronájmu	603		42 512,30		203 012,30
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	8 447,00		28 600,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	2 134,17		366,89	
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	595 253,96		1 226 596,49	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 800,00		71 738,07	
II.	Finanční výnosy		20 340,00		4 349,54	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663	20 340,00		4 349,54	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		45 460 010,93		44 665 392,92	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	45 460 010,93		44 665 392,92	
C.	**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ**					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		259 917,08	7 756,30	292 799,17	2 645,77
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		259 917,08	7 756,30	292 799,17	2 645,77

Podpisový záznam:

Odesláno dne:
29.01.2021

Razítko:

DIVADLO LOUTEK OSTRAVA
příspěvková organizace
Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava-Moravská Ostrava

Podpis odpovědné osoby:

JUDr. Jarmila Hájková
ředitelka DLO
Tel: 596100502

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Jana Mičková
účetní
Tel: 596100505

5b

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

A.1. Informace podle §7 odst.3 zákona

Účetní jednotka nemá informaci o skutečnosti, která by znamenala ukončení její činnosti.

A.2. Informace podle §7 odst.4 zákona

S účinností od 1.1.2013 účtují příspěvkové organizace zřízené ÚSC poprvé dle ČSÚ 708 současně s odpisem dlouhodobého majetku pořízeného zcela nebo částečně z investičního transferu o časovém rozlišení přijatého investičního transferu na stranu MD 403-Transfery na pořízení dlouhodobého majetku se souvztažným zápisem na stranu D 672-Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů (a to v částce tohoto odpisu násobené transferovým podílem).

A.3. Informace podle §7 odst.5 zákona

Organizace účtuje se souhlasem Zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu.
Organizace netvoří opravné položky.
Dlouhodobý majetek vedeme v pořizovací ceně.
Odepisování majetku provádíme dle pokynů Zřizovatele na základě předem schváleného odpisového plánu.
Fond investic je v souladu s Dodatkem č. 2 k metodickému stanovisku č. 1/2016 zřizovatele tvořen v okamžiku přijetí peněžních prostředků v souladu s bodem 7.3. písm.a) ČÚS č. 704.
Zásoby vede organizace v pořizovacích cenách - účtování zásob materiálu a PHM provádí způsobem "B", zboží (programy, plakáty apod.) způsobem "A".
Organizace vykazuje v období 1-12/2020 pohledávky v celkové výši 2 123 tis. Kč. Z toho tvoří pohledávky do lhůty splatnosti 2 104 tis. Kč. Pohledávky po lhůtě splatnosti tvoří 19 tis.
Přehled o pohledávkách - stav k 31. 12. 2020
*Do lhůty splatnosti
1.pohledávky z běžného obchodního styku (SU 311)= 14 tis.Kč
2.zaplacené zálohy (SU 314)= 339 tis.Kč
3.finanční vypořádání odpisů (SU 348)= 1 717 tis.Kč
4.dohadné položky roku 2020 (SU 388)= 7 tis.Kč
5.náklady příštích období (SU 381)= 27 tis.Kč
*Po lhůtě splatnosti
1.pohledávky z běžného obchodního styku (SU 311)= 19 tis.Kč
(Svaz neslyšících a nedoslýchavých osob v ČR-neuhrazená faktura za krátkodobý nájem prostor DLO v r. 2018) - podána žaloba
Organizace vykazuje v období 1-12/2020 závazky v celkové výši 3 264 tis. Kč. Jedná se o závazky z běžného obchodního styku, jsou před lhůtou splatnosti. Ostatní závazky vyplývají z mezd za měsíc prosinec 2020.
Přehled o závazcích - stav k 31. 12. 2020
*Do lhůty splatnosti
1.dodavatelé (SU 321)= 27 tis.Kč
2.přijaté zálohy (SU 324)= 66 tis.Kč
3.závazky z mezd k zaměstnancům za 12/2020 (SU 331)= 1 350 tis.Kč
4.závazky k zákonnému sociálnímu pojištění za 12/2020(SU 336)= 571 tis.Kč
5.závazky k zákonnému zdravotnímu pojištění za 12/2020(SU 337)= 247 tis.Kč
6.závazky vůči FÚ z mezd za 12/2020 (SU 342)= 237 tis.Kč
7.dohadné účty pasivní (SU 389)= 766 tis.Kč
Zůstatky na bankovním účtu vedeném v EURech a ve valutových pokladnách byly přepočteny kurzem ČNB k 31. 12. 2020 a kurzové rozdíly byly zaúčtovány do nákladů na SU 563 případně do výnosů SU 663.

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

A.4. Informace podle §7 odst.5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		4 242 413,91	3 976 738,19
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	107 618,16	102 665,84
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	579 720,75	504 762,35
3.	Vyřazené pohledávky	905	45 510,00	45 510,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	3 509 565,00	3 323 800,00
P.II.	Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů			
1.	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Kr. podm. závazky z předfin. transferů	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahran. transferů	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahran. transferů	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		

56

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

A.4. Informace podle §7 odst.5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
	1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
	2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
	3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
	4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
	5. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965		
	6. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966		
	7. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967		
	8. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
	1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
	2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
	3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
	4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
	5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
	6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
	7. Krátk.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	978		
	8. Dlouh.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	979		
	9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
	10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
	11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
	12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
	13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	985		
	14. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
	1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
	2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
	3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
	4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
	5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	4 242 413,91	3 976 738,19

57

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

58

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

A.6. Informace podle § 19 odst.6 zákona

Organizace nemá informace o významných skutečnostech souvisejících s účetní závěrkou a finanční situací účetní jednotky.

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

B.1. Informace podle § 66 odst.6

Divadlo loutek Ostrava hospodaří se svěřeným majetkem obce, a to:
Pozemky (SÚ 031):
- Parc.č. 3743 (list vlastnictví 12074)
- Parc.č. 137/2 (list vlastnictví 12073)
- Parc.č. 86/32 (list vlastnictví 12074)

Budova č.p. 3164 (SÚ 021):
- na pozemku parc.č. 3743 a dále na pozemku parc.č. 137/2 (list vlastnictví 12074)

B.2. Informace podle § 66 odst.8

Fond investic je v souladu s Dodatkem č. 2 k metodickému stanovisku č. 1/2016 zřizovatele tvořen v okamžiku přijetí peněžních prostředků v souladu s bodem 7.3. písm.a) ČÚS č. 704.
Organizace má za období 1-12/2020 finančně krytý fond investic.
V období 1-12/2020 tvořila organizace fond investic přijetím příspěvku na odpisy ve výši 4 873 000 Kč.
Celková výše odpisů organizace za rok 2020 je v částce 6 590 510 Kč. Rozdíl mezi těmito dvěma částkami ve výši 1 717 510 Kč bude součástí finančního vypořádání roku 2020.
V období 1-12/2020 organizace pořídila investice v celkové výši 2 079 453,96 Kč, dále organizace použila částku 297 853,96 Kč dle § 31 odst. d) zákona 250/2000 Sb. na financování údržby a oprav majetku DLO a dle Rozhodnutí města Č.j. SMO/292639/20/KVA/Kne organizace převedla částku ve výši 2 342 000 Kč z fondu investic do rozpočtu zřizovatele.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

60

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

C. Doplňující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jmění účetní jednotky"" a ""C.I.3. Transfery na pořízení dlouhod.majetku""

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhod.majetku ve věcné a časové souvislosti	1 053 246,00	1 144 145,00

61

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

62

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka

63

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplňující informace	Částka

64

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplňující informace	Částka

66

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	318 326,67
A.II.	Tvorba fondu	431 389,08
1.	Základní příděl	431 389,08
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	458 200,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	276 400,00
3.	Rekreace	28 800,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	126 000,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	27 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	291 515,75

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	185 336,82
D.II.	Tvorba fondu	100 444,94
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	100 444,94
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary – účelové	
	5. Peněžní dary – neúčelové	
	6. Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
	2. Úhrada sankcí	
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
	5. Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	285 781,76

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 915 214,18
F.II.	Tvorba fondu	4 873 000,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	4 873 000,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veř. rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	4 719 307,92
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	2 079 453,96
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	2 342 000,00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	297 853,96
F.IV.	Konečný stav fondu	2 068 906,26

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

Stavby

G. Doplňující informace k položce ""A.II.3. Stavby"" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	189 559 949,00	66 656 090,00	122 903 859,00	124 702 517,91
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	189 545 574,00	66 645 330,00	122 900 244,00	124 698 806,91
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě	14 375,00	10 760,00	3 615,00	3 711,00
G.6.	Ostatní stavby				

40

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

Pozemky

H. Doplňující informace k položce ""A.II.1. Pozemky"" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	434 568,00		434 568,00	434 568,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	348 997,00		348 997,00	348 997,00
H.5.	Ostatní pozemky	85 571,00		85 571,00	85 571,00

41

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

I. Doplňující informace k položce ""A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou"" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

72

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2021 11:44:57

Název účetní jednotky: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Sídlo: Pivovarská 3164/15
728 32 Ostrava - Moravská Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 00533874

J. Doplňující informace k položce ""B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou"" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Podpisový záznam:

Odesláno dne: **29.01.2021**

Razítko: DIVADLO LOUTEK OSTRAVA *příspěvková organizace* Pivovarská 3164/15 728 32 Ostrava-Moravská Ostrava

Podpis odpovědné osoby:

JUDr. Jarmila Hájková
ředitelka DLO
Tel: 596100502

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Jana Mičková
účetní
Tel: 596100505

46

Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Pivovarská 3164/15, Ostrava – Moravská Ostrava
IČ 00533874

Závěrečná inventarizační zpráva

z provedené inventarizace majetku a závazků za rok 2020

Podle § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, Směrnice č. 2/2006, o nakládání s majetkem, a příkazu ředitelky č. 3 k provedení inventarizace za rok 2020, byla provedena inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2020, s tímto zjištěním:

1. Umístění inventarizovaného majetku a závazků:
   V budově na Pivovarské ulici č. 3164/15 v Ostravě-Moravské Ostravě,
   ve skladu na ulici Družstevní 929/11, Ostrava – Stará Bělá

2. Složení IK:
   předseda: Ing. Jaroslava Adamková
   členové: Eva Grochovcová
   Jana Mičková
   Pavel Duda
   Jiří Philipp
   Jana Plevová
   Lucie Mičková
   Vlasta Řezníčková
   Renáta Brašová
   Jan Špaček

3. Inventarizace byla provedena ke dni: 31.12.2020

4. Datum zahájení inventury: 4.1.2021

5. Datum ukončení inventury: 29.1.2021

6. Způsob provedení inventury:
   Dokladová inventura (kontrola dokladů)
   Fyzická inventura – přepočtení, prohlídka

7. Přehled vyhotovených inventurních soupisů:
   Inventární soupisy majetku dle jednotlivých inventárních úseků jsou uloženy na ekonomickém oddělení DLO.

8. Zjištěné inventarizační rozdíly: nebyly zjištěny

9. Návrhy na vypořádání inventarizačních rozdílů: nejsou

Přílohy:

Přehled inventarizovaného majetku, závazků k 31.12.2020
Rozvaha k 31.12.2020

Zápis byl proveden dne 10.2.2021

Zapsala: Eva Grochovcová

S navrhovanými opatřeními:

nejsou žádná opatření

souhlasím/nesouhlasím

.....
JUDr. Jarmila Hájková
ředitelka DLO

Magistrát města Ostravy
odbor financí a rozpočtu
Prokešovo nám. 8
729 30 Ostrava

Zápis

Hodnocení hospodaření a činnosti za rok 2019

Organizace: **Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace**

1. Den, místo konání:

01.06.2020
v budově Radnice města Ostravy
Prokešovo nám. 8, Ostrava

Přítomní členové hodnotící komise:

Předseda komise, náměstek primátora:	Ing. Zbyněk Pražák, Ph.D.
Zástupce finančního výboru:	Doc. Ing. Iveta Vozňáková, Ph.D.
Zástupce kontrolního výboru:	Ing. František Kolařík
Zástupce komise kultury:	Vladimír Polák Dagmar Macháčková Radomíra Vlčková
Zástupce odvětvového odboru:	Mgr. Barbora Stankušová Ing. Jaroslava Knechtová
Zástupce odboru financí a rozpočtu:	Ing. David Wegiel

Za organizaci:

JUDr. Jarmila Hájková
Ing. Jaroslava Adamková

2. Vyhodnocení úkolů uložených při projednávání výsledků hospodaření za rok 2018

Vedení organizace nebyly uloženy žádné úkoly.

Hodnotící komise doporučila samosprávným orgánům města

a) schválit rozdělení hospodářského výsledku organizace za rok 2018 ve výši 312.248,35 Kč:
   do fondu odměn 192.000,00 Kč,
   do rezervního fondu 120.248,35 Kč.
b) poskytnout DLO účelový investiční příspěvek ve výši 10 mil. Kč na realizaci akce „Modernizace světelného a zvukového parku" tak, aby mohla být realizována v době divadelních prázdnin v roce 2019.

Uvedené doporučení samosprávným orgánům města bylo akceptováno – **splněno, vypouští se ze sledování.**

3. Zhodnocení hospodaření organizace za rok 2019 – způsob dosažení výsledku hospodaření

Organizace vykázala za rok 2019 **zlepšený výsledek hospodaření ve výši 295.444,94 Kč,** z toho v hlavní činnosti byl vykázán zlepšený výsledek hospodaření ve výši 292.799,17 Kč a v doplňkové činnosti zisk ve výši 2.645,77 Kč. Do hospodaření organizace výrazně zasáhla rekonstrukce hlavní budovy a havárie na hlavní scéně (zatečení do prostoru jeviště i hlediště), které si vyžádaly přerušení provozu na hlavní scéně (po dobu 3 měsíců). Kladného výsledku hospodaření bylo vedle zisku z doplňkové činnosti (pronájem divadelních prostor a Galerie loutek) dosaženo především navýšením provozního příspěvku ze strany zřizovatele k pokrytí výpadku ušlých tržeb z důvodu přerušení provozu na hlavní scéně, zvýšením počtu zájezdových představení v tuzemsku i zahraničí v době uzavření provozu na hlavní scéně, poskytnutím výrazně vyšší provozní dotace z rozpočtu Ministerstva kultury oproti předcházejícím letům, a to o více než jeden milion, poskytnutím mimořádné dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje na krytí nákladů spojených s realizací

Prokešovo nám. 8, 729 30 Ostrava
www.ostrava.cz
IČ 00845 451 DIČ CZ 00845 451
Číslo účtu 27-1649297309/0800

inscenace Pohádky o mašinkách v Moravskoslezském kraji a zapojením vnitřních rezerv organizace (fondu odměn k vyplacení odměn zaměstnancům a fondu investičního k financování oprav svěřeného majetku).

Rozdělení výše uvedeného výsledku hospodaření do fondů bylo provedeno v souladu s návrhem příspěvkové organizace, a to následovně
- do fondu odměn 195.000,00 Kč,
- do rezervního fondu 100.444,94 Kč.

V rámci **finančního vypořádání** příspěvku na odpisy ze svěřeného majetku dokryje zřizovatel organizaci rozdíl mezi skutečnou a plánovanou výší odpisů částkou **611.331,10 Kč.**

4. Posouzení úrovně zpracování hodnotícího materiálu

Hodnotící komise konstatuje, že předložený materiál byl připraven v souladu se schválenou metodikou a má dobrou vypovídající schopnost o hospodaření a činnosti organizace.

5. Zhodnocení inventarizace

Hodnotící komise konstatuje, že v souladu se zákonem o účetnictví byla provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků za rok 2019. Součástí podkladového materiálu je „Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků za rok 2019" ze dne 12.02.2020, ze které vyplývá, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

6. Vyhodnocení předmětu činnosti organizace (vyhodnocení vybraných ukazatelů)

Hodnotící komise konstatuje, že služby byly poskytovány na velmi dobré úrovni v souladu s předmětem činnosti organizace. Programové, ekonomické a provozní úkoly vytýčené v plánu činnosti organizace pro rok 2019 byly průběžně plněny.

Komise kladně hodnotí:
- realizaci prestižního mezinárodního loutkářského festivalu Spectaculo Interesse. V roce 2019 se uskutečnil již 13. ročník festivalu zaměřeného na prezentaci loutkářsko-divadelního umění z celého světa;
- úspěšnou reprezentaci divadla a města Ostravy na festivalech v ČR i v zahraničí;
- realizaci maximálního možného počtu představení za ztížených provozních podmínek (zastavení provozu na hlavní scéně divadla v souvislosti s rekonstrukcí budovy a havárií na hlavní scéně).

7. Návrh opatření na odstranění zjištěných nedostatků, stanovení zodpovědné osoby včetně termínu kontroly

Žádné nedostatky nebyly zjištěny, nejsou navrhována žádná opatření.

8. Doporučení hodnotící komise samosprávným orgánům města

Žádné.

9. a) Vyhodnocení kritérií pro stanovení roční cílové odměny (dle článku 3 přílohy 2 Zásad pro stanovení odměn ředitelům příspěvkových organizací)

b) Návrh odměn dle článku 2 Zásad pro stanovení odměn ředitelům PO

Neveřejná příloha tohoto zápisu.

Obsahem této přílohy je mimo jiné vyhodnocení kontrolní činnosti.

Prokešovo nám. 8, 729 30 Ostrava
www.ostrava.cz
IČ 00845 451 DIČ CZ 00845 451
Číslo účtu 27-1649297309/0800

10. Odhad dopadů opatření přijatých v souvislosti s epidemií COVID-19 na hospodaření organizace, předložený jejím ředitelem

Ředitelka organizace předložila dokument ve stanoveném termínu (dokument je přílohou tohoto zápisu).

Hospodaření organizace v roce 2020 je ovlivněno:

a) výpadkem tržeb ze vstupného na Hlavní a Alternativní scéně - za období 11.03.2020 - 30.06.2020 ve výši 2.071 tis. Kč a výpadek tržeb z prodeje zboží ve výši 25 tis. Kč,
b) zvýšení nákladů spojených s úklidem a s pořízením desinfekčních, ochranných prostředků o 69 tis. Kč,
c) předpokládanou úsporou v nákladech (zejména za honoráře, DPP, DPČ, cestovné, propagace) za období 11.03.2020 - 30.06.2020 ve výši 440 tis. Kč.

Ke dni zasedání hodnotící komise je vedením DLO vyčíslen odhad celkové ztráty za rok 2020 ve výši 1.725 tis. Kč.

Podpisy přítomných členů hodnotící komise a zástupců příspěvkové organizace:

Ing. Zbyněk Pražák, Ph.D. .....

Ing. František Kolařík .....

Doc. Ing. Iveta Vozňáková, Ph.D. .....

Vladimír Polák .....

Dagmar Macháčková .....

Radomíra Vlčková .....

Mgr. Barbora Stankušová .....

Ing. Jaroslava Knechtová .....

Ing. David Wegiel .....

JUDr. Jarmila Hájková .....

Ing. Jaroslava Adamková .....

Prokešovo nám. 8, 729 30 Ostrava
www.ostrava.cz

IČ 00845 451 DIČ CZ 00845 451
Číslo účtu 27-1649297309/0800