

## **HODNOCENÍ ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ DIVADLA LOUTEK OSTRAVA, PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZA ROK 2016**

### **Projednávání hodnocení činnosti a hospodaření:**

Místo konání: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace  
Pivovarská 3164/15, 728 32 Ostrava – Moravská Ostrava  
zkušebna  
Datum: 13. 3. 2016  
Hodina: 13.00

### **Složení hodnotící komise:**

|                                    |                            |
|------------------------------------|----------------------------|
| Člen RM – předseda komise          | Ing. Zbyněk Pražák , Ph.D. |
| Člen finančního výboru             | Ing. Ivo Furmančík         |
|                                    | Mgr. Jan Kovács, Ph.D.     |
|                                    | Ing. Simona Piperková      |
| Zástupce kontrolního výboru        | JUDr. Ivan Štefek          |
|                                    | Ing. Ivan Tomášek          |
| Zástupce komise kultury            | Vladimír Polák             |
|                                    | Milan Peša                 |
|                                    | Bc. Radana Zapletalová     |
| 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 28. 2. 2017

## OBSAH

|                                                                              | strana |
|------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Informace o zpracování                                                       | 1      |
| <b>TABULKOVÁ ČÁST</b>                                                        |        |
| <b>Hodnocení činnosti a hospodaření za rok. 2016</b>                         |        |
| 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 2012 - 2016         | 5      |
| 2. Náklady                                                                   | 6      |
| 2.1. Náklady za sledované období a meziroční srovnání                        | 6      |
| 2.2. Náklady – srovnání za období 2012 - 2016                                | 6      |
| 3. Výnosy                                                                    | 7      |
| 3.1. Výnosy za sledované období a meziroční srovnání                         | 7      |
| 3.2. Výnosy – srovnání za období 2012 – 2016                                 | 7      |
| 4. Neinvestiční příspěvek                                                    | 8      |
| 4.1. Neinvestiční příspěvek za sledované období a meziroční srovnání         | 8      |
| 4.2. Neinvestiční příspěvek – srovnání za období 2012 - 2016                 | 8      |
| 5. Investice                                                                 | 9      |
| 5.1. Investice ve sledovaném období a meziroční srovnání                     | 9      |
| 5.2. Investice – srovnání za období 2012 - 2016                              | 9      |
| 6. Zkrácená rozvaha                                                          | 10     |
| 6.1. Přehled aktiv a pasiv ve sledovaném období                              | 10     |
| 6.2. Přehled aktiv a pasiv – srovnání za období 2012 - 2016                  | 10     |
| 7. Hospodaření s fondy                                                       | 11     |
| 7.1. Hospodaření s fondy ve sledovaném období                                | 11     |
| 7.2. Hospodaření s fondy – srovnání za období 2012 - 2016                    | 11     |
| 8. Rozbor mezd                                                               | 12     |
| 8.1. Ukazatel průměrného počtu zaměstnanců                                   | 12     |
| 8.2. Ukazatel mezd zaměstnanců                                               | 12     |
| 8.3. Ukazatel průměrné mzdy                                                  | 12     |
| 9. Vybrané ukazatele                                                         | 13     |

## **KOMENTÁŘ**

|    |                                                                       |    |
|----|-----------------------------------------------------------------------|----|
| 1. | Plnění úkolů z rozborů hospodaření za rok 2015                        | 14 |
| 2. | Zhodnocení hospodaření organizace                                     | 15 |
| 3. | Komentář k tabulkové části                                            | 16 |
| 4. | Vyhodnocení předmětu činnosti a zhodnocení plánu činnosti za rok 2016 | 30 |

## **PŘÍLOHY**

|    |                                                                 |    |
|----|-----------------------------------------------------------------|----|
| 1. | Rozvaha                                                         | 40 |
| 2. | Výkaz zisku a ztráty                                            | 46 |
| 3. | Příloha k účetní závěrce                                        | 52 |
| 4. | Inventarizační zápis                                            | 74 |
| 5. | Zápis z projednání hodnocení hospodaření a činnosti za rok 2015 | 76 |

# TABULKOVÁ ČÁST



# Hodnocení hospodaření a činnosti za rok 2016

## 1. Základní ukazatele hospodaření organizace

### 1.1. Základní ukazatele hospodaření za sledované období a meziroční srovnání

v tis. Kč

| UKAZATEL                    | PLÁN 2016<br>bez úprav | SKUTEČNOST K 31.12.2016 |           |         | % plnění<br>k plánu | Skutečnost<br>k 31.12.2015 | index<br>2016/2015 |
|-----------------------------|------------------------|-------------------------|-----------|---------|---------------------|----------------------------|--------------------|
|                             |                        | hlavní                  | doplňková | celkem  |                     |                            |                    |
| Náklady celkem              | 32 188                 | 36 887                  | 263       | 37 150  | 115,42%             | 36 072                     | 102,99%            |
| Výnosy celkem bez příspěvku | 6 371                  | 7 100                   | 366       | 7 466   | 117,19%             | 7 478                      | 99,84%             |
| Ztráta / Zisk               | -25 817                | -29 787                 | 103       | -29 684 | 114,98%             | -28 594                    | 103,81%            |
| Provozní příspěvek          | 25 817                 | 29 686                  | 0         | 29 686  | 114,99%             | 28 595                     | 103,82%            |
| Zlepšený (zhoršený) HV      | 0                      | -101                    | 103       | 2       |                     | 1                          | 200,00%            |
| % soběstačnosti (V/N x 100) | 19,79                  |                         |           | 20,10   |                     | 20,73                      |                    |

### 1.2. Základní ukazatele hospodaření - srovnání za období 2012 - 2016

v tis. Kč

| UKAZATEL / ROK k 31.12.     | 2012    | 2013    | 2014    | 2015    | 2016    |
|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Náklady celkem              | 35 969  | 33 762  | 33 551  | 36 072  | 37 150  |
| Výnosy celkem bez příspěvku | 11 577  | 8 149   | 7 290   | 7 478   | 7 466   |
| Ztráta / Zisk               | -24 392 | -25 613 | -26 261 | -28 594 | -29 684 |
| Provozní příspěvek          | 24 394  | 25 615  | 26 265  | 28 595  | 29 686  |
| Zlepšený (zhoršený) HV      | 2       | 2       | 4       | 1       | 2       |
| % soběstačnosti (V/N x 100) | 32,19   | 24,14   | 21,73   | 20,73   | 20,10   |

## 2. Náklady

### 2.1. Náklady za sledované období a meziroční srovnání

v tis. Kč

| Číslo účtu | NÁKLADOVÉ POLOŽKY                | PLÁN 2016<br>bez úprav | SKUTEČNOST K 31.12.2016 |            |               | % plnění<br>k plánu | Skutečnost<br>k 31.12.2015 | index<br>2016/2015 |
|------------|----------------------------------|------------------------|-------------------------|------------|---------------|---------------------|----------------------------|--------------------|
|            |                                  |                        | hlavní                  | doplňková  | celkem        |                     |                            |                    |
|            | <b>Spotřebované nákupy</b>       | <b>2 659</b>           | <b>2 823</b>            | <b>90</b>  | <b>2 913</b>  | <b>109,55%</b>      | <b>2 588</b>               | <b>112,56%</b>     |
| 501        | spotřeba materiálu               | 1 074                  | 1 404                   | 20         | 1 424         | 132,59%             | 1 225                      | 116,24%            |
| 502        | spotřeba energie                 | 1 450                  | 1 299                   | 70         | 1 369         | 94,41%              | 1 257                      | 108,91%            |
| 503        | spotřeba jiných nesklad. dodávek | 75                     | 86                      | 0          | 86            | 114,67%             | 68                         | 126,47%            |
| 504        | prodané zboží                    | 60                     | 34                      | 0          | 34            | 56,67%              | 38                         | 89,47%             |
|            | <b>Služby</b>                    | <b>3 910</b>           | <b>7 086</b>            | <b>50</b>  | <b>7 136</b>  | <b>182,51%</b>      | <b>6 945</b>               | <b>102,75%</b>     |
| 511        | opravy a udržování               | 220                    | 2 050                   | 0          | 2 050         | 931,82%             | 742                        | 276,28%            |
| 512        | cestovné                         | 80                     | 124                     | 0          | 124           | 155,00%             | 125                        | 99,20%             |
| 513        | náklady na reprezentaci          | 60                     | 47                      | 0          | 47            | 78,33%              | 72                         | 65,28%             |
| 518        | ostatní služby                   | 3 550                  | 4 865                   | 50         | 4 915         | 138,45%             | 6 006                      | 81,83%             |
|            | z toho honoráře                  | 300                    | 1 440                   | 0          | 1 440         | 480,00%             | 2 183                      | 65,96%             |
|            | <b>Osobní náklady</b>            | <b>21 647</b>          | <b>22 315</b>           | <b>123</b> | <b>22 438</b> | <b>103,65%</b>      | <b>21 424</b>              | <b>104,73%</b>     |
| 521        | mzdové náklady                   | 15 851                 | 16 372                  | 92         | 16 464        | 103,87%             | 15 824                     | 104,04%            |
| 524        | zákonné sociální pojištění       | 5 206                  | 5 356                   | 31         | 5 387         | 103,48%             | 5 168                      | 104,24%            |
| 52x        | ostatní osobní náklady           | 590                    | 587                     | 0          | 587           | 99,49%              | 432                        | 135,88%            |
| 53x        | <b>Daně a poplatky</b>           | <b>0</b>               | <b>14</b>               | <b>0</b>   | <b>14</b>     | <b>***</b>          | <b>223</b>                 | <b>6,28%</b>       |
| 551        | Odpisy                           | 3 589                  | 3 652                   | 0          | 3 652         | 101,76%             | 3 777                      | 96,69%             |
| 558        | Náklady z DDM                    | 200                    | 188                     | 0          | 188           | 94,00%              | 419                        | 44,87%             |
| 56x        | <b>Finanční náklady</b>          | <b>0</b>               | <b>2</b>                | <b>0</b>   | <b>2</b>      | <b>***</b>          | <b>43</b>                  | <b>4,65%</b>       |
| 5xx        | Ostatní náklady jinde nezařazené | 183                    | 807                     | 0          | 807           | 440,98%             | 653                        | 123,58%            |
| 59x        | Daň z příjmů*                    | 0                      | 0                       | 0          | 0             | ***                 | 0                          | ***                |
|            | <b>N á k l a d y celkem</b>      | <b>32 188</b>          | <b>36 887</b>           | <b>263</b> | <b>37 150</b> | <b>115,42%</b>      | <b>36 072</b>              | <b>102,99%</b>     |

\* 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 2012 - 2016

v tis. Kč

| Číslo účtu | NÁKLAD / SKUTEČNOST K 31.12.     | 2012          | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          |
|------------|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|            | <b>Spotřebované nákupy</b>       | <b>2 620</b>  | <b>2 841</b>  | <b>2 709</b>  | <b>2 588</b>  | <b>2 913</b>  |
| 501        | spotřeba materiálu               | 1 116         | 1 310         | 1 227         | 1 225         | 1 424         |
| 502        | spotřeba energie                 | 1 414         | 1 441         | 1 267         | 1 257         | 1 369         |
| 503        | spotřeba jiných nesklad. dodávek | 64            | 61            | 68            | 68            | 86            |
| 504        | prodané zboží                    | 26            | 29            | 147           | 38            | 34            |
|            | <b>Služby</b>                    | <b>4 617</b>  | <b>6 028</b>  | <b>5 415</b>  | <b>6 945</b>  | <b>7 136</b>  |
| 511        | opravy a udržování               | 213           | 174           | 534           | 742           | 2 050         |
| 512        | cestovné                         | 139           | 110           | 136           | 125           | 124           |
| 513        | náklady na reprezentaci          | 51            | 87            | 67            | 72            | 47            |
| 518        | ostatní služby                   | 4 214         | 5 657         | 4 678         | 6 006         | 4 915         |
|            | z toho honoráře                  | 1 414         | 1 947         | 1 879         | 2 183         | 1 440         |
|            | <b>Osobní náklady</b>            | <b>20 062</b> | <b>20 119</b> | <b>20 355</b> | <b>21 424</b> | <b>22 438</b> |
| 521        | mzdové náklady                   | 14 815        | 14 768        | 15 021        | 15 824        | 16 464        |
| 524        | zákonné sociální pojištění       | 4 844         | 4 857         | 4 909         | 5 168         | 5 387         |
| 52x        | ostatní mzdové náklady           | 403           | 494           | 425           | 432           | 587           |
| 53x        | <b>Daně a poplatky</b>           | <b>0</b>      | <b>291</b>    | <b>107</b>    | <b>223</b>    | <b>14</b>     |
| 551        | Odpisy                           | 7 774         | 3 530         | 3 782         | 3 777         | 3 652         |
| 558        | Náklady z DDM                    | 233           | 228           | 399           | 419           | 188           |
| 56x        | <b>Finanční náklady</b>          | <b>19</b>     | <b>29</b>     | <b>12</b>     | <b>43</b>     | <b>2</b>      |
| 5xx        | Ostatní náklady jinde nezařazené | 644           | 696           | 772           | 653           | 807           |
| 591        | Daň z příjmů                     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
|            | <b>N á k l a d y celkem</b>      | <b>35 969</b> | <b>33 762</b> | <b>33 551</b> | <b>36 072</b> | <b>37 150</b> |



### 3. Výnosy

#### 3.1. Výnosy za sledované období a meziroční srovnání

v tis. Kč

| Číslo účtu | VÝNOSOVÉ POLOŽKY                         | PLÁN 2016<br>bez úprav | SKUTEČNOST K 31.12.2016 |            |               | % plnění<br>k plánu | Skutečnost<br>k 31.12.2015 | index<br>2016/2015 |
|------------|------------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------|---------------|---------------------|----------------------------|--------------------|
|            |                                          |                        | hlavní                  | doplňková  | celkem        |                     |                            |                    |
|            | <b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b> | <b>5 291</b>           | <b>5 344</b>            | <b>366</b> | <b>5 710</b>  | <b>107,92%</b>      | <b>5 601</b>               | <b>101,95%</b>     |
| 601        | výnosy z prodeje vlastních výrobků       | 0                      | 0                       | 0          | 0             | ***                 | 0                          | ***                |
| 602        | výnosy z prodeje služeb                  | 5 091                  | 5 305                   | 219        | 5 524         | 108,51%             | 5 373                      | 102,81%            |
| 603        | výnosy z pronájmu                        | 150                    | 0                       | 147        | 147           | 98,00%              | 205                        | 71,71%             |
| 604        | výnosy z prodaného zboží                 | 50                     | 39                      | 0          | 39            | 78,00%              | 23                         | 169,57%            |
|            | <b>Ostatní výnosy</b>                    | <b>1 060</b>           | <b>1 754</b>            | <b>0</b>   | <b>1 754</b>  | <b>165,47%</b>      | <b>1 875</b>               | <b>93,55%</b>      |
| 64x        | pokuty a penále (účty 641 a 642)         | 0                      | 0                       | 0          | 0             | ***                 | 3                          | 0,00%              |
| 64x        | výnosy z prodeje (účty 644 až 647)       | 0                      | 0                       | 0          | 0             | ***                 | 0                          | ***                |
| 648        | čerpání fondů                            | 0                      | 690                     | 0          | 690           | ***                 | 804                        | 85,82%             |
| 649        | ostatní výnosy z činnosti                | 1 060                  | 1 064                   | 0          | 1 064         | 100,38%             | 1 068                      | 99,63%             |
|            | z toho nekryté odpisy zřizovatelem       | 1 060                  | 1 060                   | 0          | 1 060         | 100,00%             | 1 060                      | 100,00%            |
| 66x        | <b>Finanční výnosy</b>                   | <b>20</b>              | <b>2</b>                | <b>0</b>   | <b>2</b>      | <b>10,00%</b>       | <b>2</b>                   | <b>100,00%</b>     |
|            | <b>V ý n o s y celkem bez příspěvků</b>  | <b>6 371</b>           | <b>7 100</b>            | <b>366</b> | <b>7 466</b>  | <b>117,19%</b>      | <b>7 478</b>               | <b>99,84%</b>      |
| 67x        | <b>Výnosy z transferů</b>                | <b>25 817</b>          | <b>29 686</b>           |            | <b>29 686</b> | <b>114,99%</b>      | <b>28 595</b>              | <b>103,82%</b>     |
|            | <b>V ý n o s y celkem</b>                | <b>32 188</b>          | <b>36 786</b>           | <b>366</b> | <b>37 152</b> | <b>115,42%</b>      | <b>36 073</b>              | <b>102,99%</b>     |

#### 3.2. Výnosy - srovnání za období 2012 - 2016

v tis. Kč

| Číslo účtu | VÝNOS / SKUTEČNOST K 31.12.              | 2012          | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          |
|------------|------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|            | <b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b> | <b>5 787</b>  | <b>5 387</b>  | <b>5 723</b>  | <b>5 601</b>  | <b>5 710</b>  |
| 601        | výnosy z prodeje vlastních výrobků       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 602        | výnosy z prodeje služeb                  | 5 408         | 5 126         | 5 426         | 5 373         | 5 524         |
| 603        | výnosy z pronájmu                        | 354           | 236           | 271           | 205           | 147           |
| 604        | výnosy z prodaného zboží                 | 25            | 25            | 26            | 23            | 39            |
|            | <b>Ostatní výnosy</b>                    | <b>5 683</b>  | <b>2 746</b>  | <b>1 562</b>  | <b>1 875</b>  | <b>1 754</b>  |
| 64x        | pokuty a penále (účty 641 a 642)         | 1             | 18            | 0             | 3             | 0             |
| 64x        | výnosy z prodeje (účty 644 až 647)       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 648        | čerpání fondů                            | 0             | 162           | 458           | 804           | 690           |
| 649        | ostatní výnosy z činnosti                | 5 682         | 2 566         | 1 104         | 1 068         | 1 064         |
|            | z toho nekryté odpisy zřizovatelem       | 5 652         | 2 399         | 1 060         | 1 060         | 1 060         |
| 66x        | <b>Finanční výnosy</b>                   | <b>107</b>    | <b>16</b>     | <b>5</b>      | <b>2</b>      | <b>2</b>      |
|            | <b>V ý n o s y celkem bez příspěvků</b>  | <b>11 577</b> | <b>8 149</b>  | <b>7 290</b>  | <b>7 478</b>  | <b>7 466</b>  |
| 67x        | <b>Výnosy z transferů</b>                | <b>24 394</b> | <b>25 615</b> | <b>26 265</b> | <b>28 595</b> | <b>29 686</b> |
|            | <b>V ý n o s y celkem</b>                | <b>35 971</b> | <b>33 764</b> | <b>33 555</b> | <b>36 073</b> | <b>37 152</b> |

#### 4. Neinvestiční příspěvek (účet 672)

##### 4.1. Neinvestiční příspěvek za sledované období a meziroční srovnání

v Kč na dvě desetinná místa

|                                                    | Plán 2016<br>bez úprav | Skutečnost k 31.12.2016 |                      | rozdíl (a - b)       | Skutečnost<br>k 31.12.2015 | index<br>2016/2015 |
|----------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|--------------------|
|                                                    |                        | přijato (a)             | čerpáno (b)          |                      |                            |                    |
| <b>OD ZŘIZOVATELE (MMO)</b>                        | <b>22 859 000,00</b>   | <b>26 387 560,26</b>    | <b>26 450 619,06</b> | <b>-63 058,80</b>    | <b>24 446 774,00</b>       | <b>108,20%</b>     |
| provozní příspěvek                                 | 21 588 000,00          | 22 650 000,00           | 22 650 000,00        | 0,00                 | 21 044 000,00              | 107,63%            |
| příspěvek na odpisy (z vlastního movitého majetku) | 1 271 000,00           | 1 271 000,00            | 1 334 058,80         | -63 058,80           | 1 402 774,00               | 95,10%             |
| účelové příspěvky                                  | 0,00                   | 2 466 560,26            | 2 466 560,26         | 0,00                 | 2 000 000,00               | 123,33%            |
| účelové příspěvky minulých let                     | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | ***                |
| <b>PROSTŘEDNICTVÍM ZŘIZOVATELE</b>                 | <b>1 700 000,00</b>    | <b>1 938 000,00</b>     | <b>1 938 000,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>2 814 000,00</b>        | <b>68,87%</b>      |
| ze státního rozpočtu                               | 700 000,00             | 770 000,00              | 770 000,00           | 0,00                 | 1 295 000,00               | 59,46%             |
| z rozpočtu krajského úřadu                         | 1 000 000,00           | 1 168 000,00            | 1 168 000,00         | 0,00                 | 1 519 000,00               | 76,89%             |
| z rozpočtu RRRS Moravskoslezsko                    | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | ***                |
| <b>OD JINÝCH SUBJEKTŮ</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>40 000,00</b>        | <b>40 000,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>20 000,00</b>           | <b>200,00%</b>     |
| městské obvody                                     | 0,00                   | 40 000,00               | 40 000,00            | 0,00                 | 20 000,00                  | 200,00%            |
| úřad práce                                         | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | ***                |
| ostatní                                            | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | ***                |
| <b>PROÚČTOVÁNÍ ODPISŮ DLE ČÚS 708</b>              | <b>1 258 000,00</b>    |                         | <b>1 257 840,00</b>  | <b>-1 257 840,00</b> | <b>1 314 672,00</b>        | <b>95,68%</b>      |
| <b>ÚČET 672 CELKEM</b>                             | <b>25 817 000,00</b>   | <b>28 365 560,26</b>    | <b>29 686 459,06</b> | <b>-1 320 898,80</b> | <b>28 595 446,00</b>       | <b>103,82%</b>     |

ve sloupci \*čerpání uveďte skutečné čerpání prostředků, popřípadě nárok

##### 4.2. Neinvestiční příspěvek - srovnání za období 2012 - 2016 (skutečně čerpáno)

v Kč

|                                                    | 2012              | 2013              | 2014              | 2015              | 2016              |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>OD ZŘIZOVATELE (MMO)</b>                        | <b>22 312 731</b> | <b>22 959 797</b> | <b>22 723 302</b> | <b>24 446 774</b> | <b>26 450 619</b> |
| provozní příspěvek                                 | 19 196 000        | 19 869 500        | 20 544 000        | 21 044 000        | 22 650 000        |
| příspěvek na odpisy (z vlastního movitého majetku) | 2 121 731         | 1 131 297         | 1 379 302         | 1 402 774         | 1 334 059         |
| účelové příspěvky                                  | 995 000           | 1 959 000         | 800 000           | 2 000 000         | 2 466 560         |
| <b>PROSTŘEDNICTVÍM ZŘIZOVATELE</b>                 | <b>2 081 800</b>  | <b>2 605 000</b>  | <b>2 178 000</b>  | <b>2 814 000</b>  | <b>1 938 000</b>  |
| ze státního rozpočtu                               | 612 800           | 960 000           | 812 000           | 1 295 000         | 770 000           |
| z rozpočtu krajského úřadu                         | 1 469 000         | 1 645 000         | 1 366 000         | 1 519 000         | 1 168 000         |
| z rozpočtu RRRS Moravskoslezsko                    | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>OD JINÝCH SUBJEKTŮ</b>                          | <b>0</b>          | <b>50 000</b>     | <b>20 000</b>     | <b>20 000</b>     | <b>40 000</b>     |
| městské obvody                                     | 0                 | 0                 | 20 000            | 20 000            | 40 000            |
| úřad práce                                         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| ostatní                                            | 0                 | 50 000            | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>PROÚČTOVÁNÍ ODPISŮ DLE ČÚS 708</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>1 343 088</b>  | <b>1 314 672</b>  | <b>1 257 840</b>  |
| <b>ÚČET 672 CELKEM</b>                             | <b>24 394 531</b> | <b>25 614 797</b> | <b>26 264 390</b> | <b>28 595 446</b> | <b>29 686 459</b> |



## 5. Investice

### 5.1. Investice ve sledovaném období a meziroční srovnání

v Kč

| Pořízené investice                           | PLÁN 2016<br>bez úprav | Skutečnost k 31.12.2016 |                  | rozdíl (a - b)  | Skutečnost<br>k 31.12.2015 | index<br>2016/2015 |
|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------|-----------------|----------------------------|--------------------|
|                                              |                        | přijato (a)             | proinvest. (b)   |                 |                            |                    |
| <b>Z PŘÍSPĚVKŮ OD ZŘIZOVATELE</b>            | <b>1 750 000</b>       | <b>1 750 000</b>        | <b>1 635 785</b> | <b>114 215</b>  | <b>0</b>                   | <b>***</b>         |
| sledovaného období                           | 1 750 000              | 1 750 000               | 1 635 785        | 114 215         |                            | ***                |
| převedených z minulých let                   | 0                      | 0                       | 0                | 0               | 0                          | ***                |
| <b>Z DOTACÍ PROSTŘEDNICTVÍM ZŘIZOVATELE</b>  | <b>0</b>               | <b>0</b>                | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                   | <b>***</b>         |
| ze státního rozpočtu                         | 0                      | 0                       | 0                | 0               | 0                          | ***                |
| z rozpočtu krajského úřadu                   | 0                      | 0                       | 0                | 0               | 0                          | ***                |
| z rozpočtu RRRS Moravskoslezsko              | 0                      | 0                       | 0                | 0               | 0                          | ***                |
| <b>Z OSTATNÍCH ZDROJŮ INVESTIČNÍHO FONDU</b> | <b>245 960</b>         |                         | <b>245 960</b>   | <b>-245 960</b> | <b>457 115</b>             | <b>53,81%</b>      |
| <b>POŘÍZENÉ INVESTICE CELKEM</b>             | <b>1 995 960</b>       | <b>1 750 000</b>        | <b>1 881 745</b> | <b>-131 745</b> | <b>457 115</b>             | <b>411,66%</b>     |

Investice byly pořízeny v souladu se zákonem o VZ. Popis investic uveden v komentáři k tabulce (str.24)

### 5.2. Investice - srovnání za období 2012 - 2016

v Kč

| Pořízené investice k 31.12.                  | 2012             | 2013             | 2014             | 2015           | 2016             |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| <b>Z DOTACÍ A PŘÍSPĚVKŮ OD ZŘIZOVATELE</b>   | <b>0</b>         | <b>6 200 000</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>1 635 785</b> |
| <b>Z DOTACÍ PROSTŘEDNICTVÍM ZŘIZOVATELE</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         |
| ze státního rozpočtu                         | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                |
| z rozpočtu krajského úřadu                   | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                |
| z rozpočtu RRRS Moravskoslezsko              | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                |
| <b>Z OSTATNÍCH ZDROJŮ INVESTIČNÍHO FONDU</b> | <b>1 364 000</b> | <b>1 748 000</b> | <b>1 736 030</b> | <b>457 115</b> | <b>245 960</b>   |
| <b>POŘÍZENÉ INVESTICE CELKEM</b>             | <b>1 364 000</b> | <b>7 948 000</b> | <b>1 736 030</b> | <b>457 115</b> | <b>1 881 745</b> |

## 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               | 760            | 0             | 0             | 760            |
| Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku | -758           | 0             | 2             | -760           |
| Dlouhodobý hmotný majetek                 | 201 255        | 3 577         | 1 393         | 203 439        |
| Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku   | -75 668        | 0             | 3 817         | -79 485        |
| Zásoby celkem                             | 207            | 122           | 93            | 236            |
| Pohledávky celkem                         | 868            | 35 941        | 36 102        | 707            |
| účet 346                                  | 0              | 740           | 740           | 0              |
| účet 348                                  | 79             | 29 412        | 29 428        | 63             |
| Finanční majetek celkem                   | 2 037          | 48 838        | 48 371        | 2 504          |
| Ostatní                                   | 0              | 0             | 0             | 0              |
| <b>Aktiva celkem</b>                      | <b>128 701</b> | <b>88 478</b> | <b>89 778</b> | <b>127 401</b> |

v tis. Kč

| Pasiva                      | Běžné období   |
|-----------------------------|----------------|
| Majetkové fondy celkem      | 123 954        |
| Finanční a peněžní fondy    | 969            |
| Výsledek hospodaření        | 2              |
| Rezervy, dlouhodobé závazky | 0              |
| Krátkodobé závazky celkem   | 2 476          |
| účet 347                    | 0              |
| účet 349                    | 0              |
| Bankovní výpomoci a půjčky  | 0              |
| Ostatní                     | 0              |
| <b>Pasiva celkem</b>        | <b>127 401</b> |

### 6.2. Přehled aktiv a pasiv - srovnání za období 2012 - 2016

v tis. Kč

| Stav k 31.12.        | 2012    | 2013    | 2014    | 2015    | 2016    |
|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Aktiva celkem        | 136 332 | 135 178 | 131 592 | 128 701 | 127 401 |
| v tom pohledávky     | 1 499   | 594     | 833     | 868     | 707     |
| Pasiva celkem        | 136 332 | 135 178 | 131 592 | 128 701 | 127 401 |
| v tom závazky        | 2 302   | 2 512   | 1 798   | 1 993   | 2 476   |
| Výsledek hospodaření | 2       | 2       | 4       | 1       | 2       |



## 7. Hospodaření s fondy

### 7.1. Hospodaření s fondy ve sledovaném období

v tis. Kč

|                                    | Fond<br>odměn | FKSP | Rezervní fond |          | Investiční<br>fond |
|------------------------------------|---------------|------|---------------|----------|--------------------|
|                                    |               |      | účet 413      | účet 414 |                    |
| <b>Počáteční stav k 01.01.2016</b> | 0             | 26   | 18            | 0        | 3 732              |
| <b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>         | 0             | 235  | 1             | 100      | 1 486              |
| ze zlepšeného HV                   | 0             | 0    | 1             | 0        | 0                  |
| z darů                             | 0             | 0    | 0             | 100      | 0                  |
| z dotací a příspěvků               | 0             | 0    | 0             | 0        | 1 750              |
| základní přiděl do FKSP            | 0             | 235  | 0             | 0        | 0                  |
| z odpisů                           | 0             | 0    | 0             | 0        | -264               |
| z jiných fondů                     | 0             | 0    | 0             | 0        | 0                  |
| ostatní                            | 0             | 0    | 0             | 0        | 0                  |
| <b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>        | 0             | 183  | 19            | 100      | 4 327              |
| k provozním účelům                 | 0             | 0    | 19            | 100      | 0                  |
| na účely FKSP                      | 0             | 183  | 0             | 0        | 0                  |
| do jiných fondů                    | 0             | 0    | 0             | 0        | 0                  |
| na investice                       | 0             | 0    | 0             | 0        | 1 882              |
| odvod zřizovateli                  | 0             | 0    | 0             | 0        | 814                |
| proúčtování odpisů*                | 0             | 0    | 0             | 0        | 1 060              |
| ostatní                            | 0             | 0    | 0             | 0        | 571                |
| <b>Konečný stav k 31.12.2016</b>   | 0             | 78   | 0             | 0        | 891                |

\* zúčtování odpisů z nemovitého majetku nekrytých zřizovatelem

### 7.2. Hospodaření s fondy - srovnání za období 2012 - 2016

v tis. Kč

|      |                         | Fond<br>odměn | FKSP | Rezervní fond |          | Investiční<br>fond |
|------|-------------------------|---------------|------|---------------|----------|--------------------|
|      |                         |               |      | účet 413      | účet 414 |                    |
| 2012 | počáteční stav k 01.01. | 0             | 122  | 6             | 0        | 1 639              |
|      | zdroje celkem           | 0             | 130  | 5             | 0        | 12 810             |
|      | použití                 | 0             | 184  | 0             | 0        | 7 016              |
|      | konečný stav k 31.12.   | 0             | 68   | 11            | 0        | 7 433              |
| 2013 | zdroje celkem           | 0             | 155  | 2             | 0        | 4 730              |
|      | použití celkem          | 0             | 160  | 0             | 0        | 10 509             |
|      | konečný stav k 31.12.   | 0             | 63   | 13            | 0        | 1 654              |
| 2014 | zdroje celkem           | 0             | 144  | 1             | 0        | 3 782              |
|      | použití celkem          | 0             | 158  | 0             | 0        | 3 254              |
|      | konečný stav k 31.12.   | 0             | 49   | 14            | 0        | 2 182              |
| 2015 | zdroje celkem           | 0             | 150  | 4             | 93       | 3 777              |
|      | použití celkem          | 0             | 173  | 0             | 93       | 2 227              |
|      | konečný stav k 31.12.   | 0             | 26   | 18            | 0        | 3 732              |
| 2016 | 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                |

## 8. Rozbor mezd

### 8.1. Ukazatel průměrného počtu zaměstnanců

| POČET ZAMĚSTNANCŮ ZA ROK                       |                                              | 2012  | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Ø plánovaný počet zaměstnanců ve fyzických os. |                                              | 57,00 | 57,00 | 58,00 | 58,00 | 59,00 |
| Ø evidenční počet zaměstnanců ve fyzických os. |                                              | 56,00 | 57,00 | 58,00 | 55,87 | 59,14 |
| Ø evidenční počet zaměstnanců přepočtený       |                                              | 56,43 | 56,38 | 56,14 | 55,86 | 57,22 |
| z toho                                         | odborní zaměstnanci (umělci)                 | 24,92 | 25,15 | 24,67 | 24,02 | 24,33 |
|                                                | ostatní odborní zaměstnanci (např. technici) | 1,00  | 1,00  | 0,50  | 0,58  | 2,00  |
|                                                | dělnické profese                             | 19,85 | 20,23 | 20,58 | 20,83 | 20,24 |
|                                                | zaměstnanci správy                           | 10,66 | 10,00 | 10,39 | 10,43 | 10,65 |

výpočet Ø evidenčního počtu zaměst. přepočteného provedte dle metodických pokynů uvedených ve čtvrt. výkaze o práci Práce 2-04 ČSU

### 8.2. Ukazatel mezd zaměstnanců (účet 521)

v tis. Kč

| ČLENĚNÍ MEZD / ROK                      |                                              | 2012          | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          |               |                |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                                         |                                              |               |               |               |               | plán          | skutečnost    | % plnění       |
| mzdy zaměstnanců (bez ÚP a fondu odměn) |                                              | 14 116        | 14 211        | 14 337        | 14 947        | 15 331        | 15 649        | 102,07%        |
| mzdy zaměstnanců hrazené z úřadu práce  |                                              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | ***            |
| mzdy zaměstnanců hrazené z fondu odměn  |                                              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | ***            |
| <b>mzdy zaměstnanců celkem</b>          |                                              | <b>14 116</b> | <b>14 211</b> | <b>14 337</b> | <b>14 947</b> | <b>15 331</b> | <b>15 649</b> | <b>102,07%</b> |
| z toho                                  | odborní zaměstnanci (umělci)                 | 6 606         | 6 787         | 6 820         | 6 900         | 7 030         | 7 097         | 100,95%        |
|                                         | ostatní odborní zaměstnanci (např. technici) | 197           | 202           | 96            | 139           | 495           | 504           | 101,82%        |
|                                         | dělnické profese                             | 4 203         | 4 324         | 4 458         | 4 586         | 4 330         | 4 607         | 106,40%        |
|                                         | zaměstnanci správy                           | 3 110         | 2 898         | 2 963         | 3 322         | 3 476         | 3 442         | 99,02%         |
| náhrada za nemoc zaměstnance            |                                              | 47            | 52            | 15            | 27            | 20            | 30            | 150,00%        |
| ostatní osobní náklady (OON)            |                                              | 652           | 505           | 669           | 850           | 500           | 784           | 156,80%        |
| <b>MZDOVÉ NÁKLADY CELKEM</b>            |                                              | <b>14 815</b> | <b>14 768</b> | <b>15 021</b> | <b>15 824</b> | <b>15 851</b> | <b>16 463</b> | <b>103,86%</b> |

### 8.3. Ukazatel průměrné mzdy

v Kč

| KATEGORIE ZAMĚSTNANCŮ                        | Průměrná mzda v jednotlivých letech v Kč |               |               |               |               | Srovnání 2016/2015 |              |
|----------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|--------------|
|                                              | 2012                                     | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          | v Kč               | v %          |
| odborní zaměstnanci (umělci)                 | 22 091                                   | 22 488        | 23 037        | 23 938        | 24 308        | 370                | 1,54%        |
| ostatní odborní zaměstnanci (např. technici) | 16 417                                   | 16 833        | 16 000        | 19 971        | 21 000        | 1 029              | 5,15%        |
| dělnické profese                             | 17 645                                   | 17 812        | 18 052        | 18 347        | 18 968        | 621                | 3,39%        |
| zaměstnanci správy                           | 24 312                                   | 24 150        | 23 765        | 26 542        | 26 933        | 391                | 1,47%        |
| <b>CELKEM</b>                                | <b>20 846</b>                            | <b>21 005</b> | <b>21 282</b> | <b>22 298</b> | <b>22 791</b> | <b>492</b>         | <b>2,21%</b> |



## 9. Vybrané ukazatele

| UKAZATEL K 31.12.                             | 2012          | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          | ROZDÍLY<br>2016 - 2015 |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|
| <b>Počet představení ve vlastní režii</b>     | <b>669</b>    | <b>674</b>    | <b>728</b>    | <b>738</b>    | <b>737</b>    | <b>-1</b>              |
| odehraných vlastním souborem                  | 594           | 619           | 661           | 653           | 603           | -50                    |
| na domovské scéně                             | 564           | 593           | 631           | 633           | 586           | -47                    |
| v ČR mimo domovskou scénu                     | 24            | 24            | 29            | 17            | 16            | -1                     |
| v zahraničí                                   | 6             | 2             | 1             | 3             | 1             | -2                     |
| odehraných hostujícím subjektem               | 75            | 55            | 67            | 85            | 134           | 49                     |
| <b>Celkový počet dílen</b>                    | <b>68</b>     | <b>63</b>     | <b>89</b>     | <b>131</b>    | <b>100</b>    | <b>-31</b>             |
| <b>Celkový počet premiér</b>                  | <b>5</b>      | <b>5</b>      | <b>5</b>      | <b>7</b>      | <b>3</b>      | <b>-4</b>              |
| českých premiér                               | 3             | 1             | 5             | 7             | 2             | -5                     |
| světových premiér                             | 0             | 1             | 0             | 0             | 0             | 0                      |
| <b>Kapacita nabídnutých míst celkem</b>       | <b>94 796</b> | <b>92 161</b> | <b>95 842</b> | <b>92 666</b> | <b>91 271</b> | <b>-1 395</b>          |
| Kapacita nabídnutých míst - představení       | 93 296        | 90 911        | 94 036        | 90 346        | 89 259        | -1 087                 |
| Kapacita nabídnutých míst - dílny             | 1 500         | 1 250         | 1 806         | 2 320         | 2 012         | -308                   |
| <b>Počet prodaných vstupenek</b>              | <b>88 503</b> | <b>85 013</b> | <b>87 165</b> | <b>83 010</b> | <b>81 859</b> | <b>-1 151</b>          |
| Počet prodaných vstupenek - představení       | 87 083        | 83 851        | 85 360        | 80 713        | 79 989        | -724                   |
| Počet prodaných vstupenek - dílny             | 1 420         | 1 162         | 1 805         | 2 297         | 1 870         | -427                   |
| <b>Návštěvnost v % (rozdíl v p.b.)</b>        | <b>93,36</b>  | <b>92,24</b>  | <b>90,95</b>  | <b>89,58</b>  | <b>89,69</b>  | <b>0,11</b>            |
| Návštěvnost v % - představení (rozdíl v p.b.) | 93,34         | 92,23         | 90,77         | 89,34         | 89,61         | 0,27                   |
| Návštěvnost v % - dílny (rozdíl v p.b.)       | 94,67         | 92,96         | 99,94         | 99,01         | 92,94         | -6,07                  |
| <b>Tržby ze vstupného v tis. Kč</b>           | <b>4 441</b>  | <b>4 246</b>  | <b>4 497</b>  | <b>4 526</b>  | <b>4 587</b>  | <b>61</b>              |
| Tržby ze vstupného v tis. Kč - představení    | 4 390         | 4 205         | 4 443         | 4 479         | 4 488         | 9                      |
| Tržby ze vstupného v tis. Kč - dílny          | 51            | 41            | 54            | 47            | 99            | 52                     |
| <b>Průměrná cena vstupného v Kč</b>           | <b>50</b>     | <b>50</b>     | <b>52</b>     | <b>55</b>     | <b>56</b>     | <b>2</b>               |

# KOMENTÁŘ

## 1. PLNĚNÍ ÚKOLŮ Z ROZBORŮ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2015

Při projednávání výsledku hospodaření Divadla loutek Ostrava, příspěvkové organizace za rok 2015 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, 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. Doplnkovým 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 2016 prováděno v rámci schváleného rozpočtu a „Plánu činnosti Divadla loutek Ostrava pro rok 2016“.

Vyhodnocení hospodaření za rok 2016:

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| Náklady celkem                | 37 150 tis. Kč |
| Výnosy celkem                 | 37 152 tis. Kč |
| Zlepšený hospodářský výsledek | 2 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, veřejné zakázky byly realizovány formou e-aukce (dod. firma e-Centre, a.s.). Divadlo loutek dosáhlo v hodnocení projektu sdružených nákupů za rok 2016 RATING A+.**

#### a) vedlejší hospodářská činnost organizace

Hospodářskou činností organizace vytvořila výnosy ve výši 104 tis. Kč. Jedná se o finanční prostředky získané pronájmem prostor hlavní scény a Galerie loutek.



### 3. KOMENTÁŘ K TABULKOVÉ ČÁSTI

Rozpočet pro rok 2016 byl sestaven a schválen dle metodiky statutárního města Ostravy.

Neinvestiční příspěvek pro rok 2016 pro Divadlo loutek Ostrava byl schválen ve výši 22 239 tis. Kč.

Účelový investiční příspěvek pro rok 2016 byl schválen ve výši 3 250 tis. Kč:

- renovace sedadel a výměna koberců v hlavním sále ve výši 1 500 tis. Kč
- modernizace inspicentského volání a odposlechového systému ve výši 1 750 tis. Kč.

Tyto závazné ukazatele byly v průběhu roku na základě usnesení rady a zastupitelstva města Ostravy upravovány takto:

*Navýšení příspěvku na provoz, a to o:*

1. 620 tis. Kč – navýšení neinvestičního příspěvku na provoz roku 2016 z důvodu úpravy platových tarifů dle nařízení vlády č. 278/2015 Sb. – usnesení rady města č. 3478/RM1418/51
2. 800 tis. Kč – navýšení neinvestičního příspěvku na provoz roku 2016 na částečné krytí nákladů spojených s projektem „Divadlo bez bariér“ - usnesení rady města č. 3478/RM1418/51
3. 100 tis. Kč – navýšení neinvestičního příspěvku na provoz roku 2016 na částečné krytí nákladů spojených s projektem „Interaktivní výstava Pimprláríum v Maďarsku“ - usnesení rady města č. 3478/RM1418/51
4. 70 tis. Kč - navýšení neinvestičního příspěvku na provoz roku 2016 v rámci výzvy William Shaespeare – OSTRAVA 2016 na realizaci projektů: „Shakekoláž“ (35 tis. Kč) a „William Shakespeare: Bouře“ (35 tis. Kč) - usnesení rady města č. 3478/RM1418/51
5. 235 tis. Kč - úprava závazného ukazatele v návaznosti na navýšení neinvestičního příspěvku na provoz ve výši 1,5% krácení provedeného při schvalování rozpočtu SMO pro rok 2015 - usnesení rady města č. 3854/RM1418/58
6. 1 500 tis. Kč – úprava závazného ukazatele v návaznosti na schválenou změnu charakteru poskytnutého účelového příspěvku na renovaci sedadel a výměnu koberců v hlavním sále, a to z příspěvku investičního na neinvestiční
7. 127 tis. Kč - navýšení neinvestičního příspěvku na provoz roku 2016 z důvodu úpravy platových tarifů dle nařízení vlády č. 316/2016 Sb. – usnesení rady města č. 5233/RM1418/76
8. 700 tis. Kč - úprava závazného ukazatele v návaznosti na uložený odvod z investičního fondu do rozpočtu zřizovatele a navýšení provozního příspěvku organizace ve výši odvodu

*Změny účelového investičního příspěvku, a to:*

1. 1 750 tis. Kč - modernizace inspicentského volání a odposlechového systému - rozšíření účelu použití o projektovou přípravu investičních akcí „Renovace Út, MaR a VZT“ a „Klimatizační jednotky v budově přístavby DLO“
2. 1 500 tis. Kč – úprava závazného ukazatele v návaznosti na schválenou změnu charakteru poskytnutého účelového příspěvku na renovaci sedadel a výměna koberců v hlavním sále, a to z příspěvku investičního na neinvestiční

Neinvestiční příspěvek pro rok 2016 byl upraven na částku 26 391 tis. Kč  
Investiční příspěvek na rok 2016 byl upraven na částku 1 750 tis. Kč

### 1.1. Základní ukazatele hospodaření organizace

**Tabulka č. 1.1. Základní ukazatele hospodaření za sledované období a meziroční srovnání (str. 5)**

Organizace dosáhla zlepšeného hospodářského výsledku.

Za sledované období vytvořila vlastní výnosy bez příspěvku ve výši 7 466 tis. Kč, což je 117,2 % k ročnímu plánu, meziroční index 99,8 %.

Celkové náklady činily 37 150 tis. Kč, což představuje 115,4 % ročního plánu.

Provozní příspěvek byl poskytnut ve výši 29 686 tis. Kč, což je 115 % ročního plánu a je tvořen finančními prostředky zřizovatele, Moravskoslezského kraje, Ministerstva kultury ČR a městského obvodu Moravská Ostrava a Přívoz.

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

Procento soběstačnosti činí 20,10 %, což je v souladu s předpokládaným plánem pro rok 2016.

**Tabulka č. 1.2. Základní ukazatele hospodaření – srovnání za období 2012 - 2016 (str. 5)**

V období let 2012 - 2016 je rok 2012 ovlivněn v položkách Náklady celkem a Provozní příspěvek dokončením projektu „Přístavba alternativní scény DLO“ v r. 2011. V roce 2016 se projevil dopad legislativních změn v oblasti odměňování a zvýšené náklady na nutné opravy svěřeného majetku, zejména na renovaci sedadel a výměnu koberců v hlavním sále.

Výnosy celkem bez příspěvku

| v tis. Kč                                 |               |              |              |              |              |
|-------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Položka                                   | 2012          | 2013         | 2014         | 2015         | 2016         |
| Výnosy z vlastních výkonů a zboží         | 5 787         | 5 387        | 5 723        | 5 601        | 5 710        |
| Ostatní výnosy vč. finančních             | 5 790         | 2 762        | 1 567        | 1 877        | 1 756        |
| <i>z toho nekryté odpisy zřizovatelem</i> | <i>5 652</i>  | <i>2 399</i> | <i>1 060</i> | <i>1 060</i> | <i>1 064</i> |
| <b>Výnosy celkem bez příspěvku</b>        | <b>11 577</b> | <b>8 149</b> | <b>7 290</b> | <b>7 478</b> | <b>7 466</b> |

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

Výnosy z vlastních výkonů a zboží – výnosy z vlastních tržeb z hlavní činnosti za odehraná představení, prodej propagačních materiálů, refundace, výnosy z pronájmů. Dosažené výnosy jsou v jednotlivých letech bez větších výkyvů.

Ostatní výnosy vč. finančních – nekryté odpisy zřizovatelem, čerpání fondů, kursové zisky – uvedené výnosy vykazují v období let 2012 -2016 snižující se hodnoty, což je dáno vývojem položky nekryté odpisy zřizovatelem.

Pro výpočet dosaženého % soběstačnosti se používá poměr nákladů celkem a výnosů celkem bez příspěvku, přičemž se zde odráží vliv výše odpisů nekrytých zřizovatelem.

## 2. Náklady

### Tabulka č. 2.1. Náklady za sledované období a meziroční srovnání (str. 6)

Náklady organizace za období 1-12/2016 činily **37 150 tis. Kč**, což je 115,4 % stanoveného ročního rozpočtu. Pro procentuální porovnání skutečných nákladů k plánu byl v tabulkách předepsán schválený plán pro rok 2016 upravený o navýšení neinvestičního příspěvku na provoz roku 2016 z důvodu úpravy platových tarifů dle nařízení vlády č. 278/2015 Sb. – usnesení rady města č. 3478/RM1418/51

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

|                     |        |
|---------------------|--------|
| Spotřebované nákupy | 7,8 %  |
| Služby              | 19,2 % |
| Osobní náklady      | 60,4 % |
| Odpisy              | 9,8 %  |
| Ostatní náklady     | 2,8 %  |

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

Spotřebované nákupy činily za sledované období 2 913 tis. Kč, z čehož:

#### Vybrané položky účet. skupiny 50:

- **Spotřeba materiálu** (úč. 501) – ve sledovaném období ve výši **1 424 tis. Kč**, což činí 132,6 % ročního plánu. Překročení schváleného ročního plánu bylo ovlivněno zejména položkami:

- spotřebovaný materiál na výrobu inscenací – náklady ve výši 136,0% ročního plánu, což představuje překročení o 126 tis. Kč (skutečnost ve výši 476 tis. Kč)
- spotřeba elektromateriálu pro světelnou a zvukovou režii – náklady ve výši 140,7% , překroční o 53 tis. Kč (skutečnost ve výši 183 tis. Kč)

Uvedené zvýšené náklady byly dokryty z finančních prostředků MSK a MK (Programy podpory profesionálních divadel a symfonických orchestrů)

- výroba propagačních materiálů – náklady ve výši 140,7 % (skutečnost celkem ve 395 tis. Kč, výše čerpání odráží především náklady spojené s realizací mimořádných projektů, a to festivalu Divadlo bez bariér 2016, Léta s pimpraty, a projektů „Shakekoláž“ a „Bouře“ v rámci výzvy William Shakespeare – OSTRAVA 2016.

Zvýšené náklady byly dokryty z účelových dotací SMO, MSK, MK ČR a nadačních příspěvků.

- **Spotřeba energie** (úč. 502) – za rok 2016 ve výši **1 369 tis. Kč**, což je 94,4 % ročního plánu, meziroční index 108,9%
- **Spotřeba jiných neskladných dodávek** (úč. 503) za rok 2016 ve výši **86 tis.**, což je 114,7 % ročního plánu. Jedná se o navýšení plateb za vodné a stočné, kde meziroční index činí 126,5%.
- **Prodané zboží** (účet 504) za rok 2016 ve výši **34 tis. Kč**, což je 56,7 % ročního plánu.

Celkové spotřebované nákupy překročily plánovanou hodnotu o 9,6% a jsou na úrovni 112,6 % loňské skutečnosti. Náklady zvýšené oproti loňské skutečnosti byly dokryty z částky navýšení neinvestičního příspěvku z nařízeného odvodu.



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

Náklady na služby činí za sledované období 7 136 tis. Kč, což je 182,5 % stanoveného ročního plánu 2016.

- **Opravy a udržování** (úč. 511) – ve sledovaném období bylo za opravy a udržování uhrazeno 2 050 tis. Kč, což je 931,2 % ročního plánu. Finanční prostředky byly vynaloženy na opravy divadelní techniky a hudebních nástrojů, budov, vybavení sálů a služebních aut
  - renovace sedadel a výměna koberců v hlavním sále ve výši 1 497 tis. Kč – hrazeno z účelového neinvestičního příspěvku zřizovatele

Z provozních prostředků byly hrazeny následující opravy:

- výměna trojcestných ventilů v kotelně - 102 tis. Kč – nutné opatření pro zajištění vytápění budov v zimním období 2015/2016, plynová kotelná v havarijním stavu
- oprava povrchové úpravy dřevěných schodů v hlavním sále – 73 tis. Kč
- oprava elektroinstalace nouzového osvětlení v sálech – 59 tis. Kč
- servis divadelní techniky (javajková jáma, jevištní tahy) – 58 tis. Kč
- repase dřevěné podlahy v prostorách galerie loutek – 47 tis. Kč

Ostatní náklady byly vynaloženy na drobnou a zachovnou údržbu. K úhradě nákladů na opravu a udržování použila organizace vlastní investiční fond ve výši 571 tis. Kč.

- **Cestovné** (účet 512) v r. 2016 ve výši **125** tis. Kč, což je 155,0 % ročního plánu. Vyšší náklady byly plně kryty vyššími výnosy z honorářů a úhrad za dopravu u zájezdových představení.
- **Náklady na reprezentaci** (účet 513) v r. 2016 ve výši **47** tis. Kč, což je 78,3 % ročního plánu.
- **Ostatní služby** (účet 518), v roce 2016 ve výši **4 915** tis. tvoří nevyšší podíl ve Službách celkem, a to **68,9%** z **celkových nákladů na služby**. Vyšší plnění k ročnímu plánu (138,4 %) je dáno zejména pořádáním festivalu Divadlo bez bariér, a to výši honorářů, úhradou dopravy a ubytování hostujícím souborům, propagací festivalu. Tyto zvýšené náklady organizace hradila z přijatých neinvestičních dotací (SMO, MSK, MK ČR, Nadace ČEZ). Na vyšším plnění se podílely také zvýšené náklady na nájemné prostor, výkony spojů a revize BOZP a PO, které organizace kryla z částí z finančních prostředků navýšení neinvestičního příspěvku z nařízeného odvodu (revize BOZP, PO) a dále ze zvýšených vlastních příjmů.

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

|    |                                                       |        |
|----|-------------------------------------------------------|--------|
| 1. | honoráře ext. umělcům                                 | 29,3 % |
| 2. | propagace                                             | 14,6 % |
| 3. | nájemné                                               | 12,7 % |
| 4. | úklid a ostraha                                       | 12,6 % |
| 5. | doprava nákladní a osobní (zájezdová činnost)         | 6,5 %  |
| 4. | revize PO, BOZP                                       | 4,2 %  |
| 5. | výkony spojů                                          | 3,8 %  |
| 6. | servisní služby                                       | 3,7 %  |
| 7. | ostatní služby (odvoz odpadu, služby e-Centre, apod.) | 12,6 % |

### Mzdové náklady včetně odvodů (účty 521-528)

Za rok 2016 činí celkové osobní náklady vč. odvodů **22 438 tis. Kč**, což představuje 103,7 % stanoveného ročního plánu 2016. Komentář k samotným mzdovým nákladům je uveden v kapitole 8. Rozbor mezd (str. 27).

### Daně a poplatky (úč. 53x)

V roce 2016 činil odvod DPH za účinkování zahraničních umělců **14 tis. Kč**. Jednalo se především o hostující divadelní soubory v rámci festivalu Divadlo bez bariér 2016. Náklady nebyly rozpočtovány v plánu na rok 2016, byly pokryty z účelového příspěvku SMO.

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

Celková částka za období 1-12/2016 ve výši **3 652 tis. Kč** je tvořena částkou odpisů:

- z movitého majetku a pořízeného SW, a to ve výši 1 574 tis. Kč, které jsou kryty zřizovatelem v částce 1 334 tis. Kč, zbývající část odpisů ve výši 240 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 2 078 tis. Kč, které nejsou kryty zřizovatelem

### Náklady z drobného dlouhodobého majetku (úč. 558)

Účet 558 – v r. 2016 ve výši **188 tis. Kč**, což je 94,0% k ročnímu plánu. Náklady vznikly nákupem majetku nezbytného pro provoz organizace.

### Ostatní náklady jinde nezařazené (úč. 5xx)

Ostatní náklady (úč. sk.54) ve výši **807 tis. Kč** za rok 2016, což je 441% k ročnímu plánu a je tvořen položkou

**Ostatní náklady z činnosti** (účet 549).

Částku ve výši 807 tis. Kč představují především uhrazené poplatky vyplývající z autorského zákona (769 tis. Kč) a ostatní poplatky vyplývající z provozu organizace (dálniční známky, parkovné, poplatky go-pay, apod.). Tato položka byla kryta ve schváleném ročním plánu ve výši 183 tis. Kč. Zvýšené náklady byly hrazeny zejména z částky navýšení neinvestičního příspěvku z nařízeného odvodu a dále z prostředků Programu podpory profesionálních divadel a symfonických orchestrů vyhlášeného Ministerstvem kultury ČR a Moravskoslezským krajem.

### Finanční náklady (úč. 56x)

Kursově ztráty ve 2 tis. Kč – náklady spojené s hostováním zahraničních umělců.

## **Tabulka č. 2.2. Náklady – srovnání za období 2012 – 2016 (str. 6)**

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

| Číslo účtu | NÁKLAD / SKUTEČNOST<br>K 31.12.2016 | 2012          | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          |
|------------|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|            | <b>Náklady celkem</b>               | 35 969        | 33 762        | 33 551        | 36 072        | 37 150        |
| 551        | Odpisy                              | 7 774         | 3 530         | 3 782         | 3 777         | 3 652         |
|            | <b>Náklady bez odpisů</b>           | <b>28 195</b> | <b>30 232</b> | <b>29 769</b> | <b>32 295</b> | <b>33 498</b> |

Organizace je tradičním pořadatelem dvou festivalů, oba jsou realizovány v režimu bienále. V sudých letech festival „Divadlo bez bariér“ (dříve Divadelní pouť bez bariér), v lichých letech finančně výrazně náročnější mezinárodní loutkářský festival SPECTACULO INTERESSE.

V roce 2016 dochází k nárůstu osobních nákladů, a to z důvodu úpravy platových tarifů dle platné legislativy, a k nárůstu nákladů na opravy a udržování, kdy se projevuje nutnost oprav hlavní budovy i jejího, zejména

technického vybavení (viz komentář k úč. 511, (str. 19) a nezanedbatelnému nárůstu poplatků vypočítaných z autorského zákona.

### 3.1. Výnosy

**Tabulka č. 3.1. Výnosy za sledované období a meziroční srovnání (str. 7)**

Celkové výnosy organizace za období 1 -12/2016 činily **37 152 tis. Kč**, což tvoří 115,4% ročního plánu 2016. Ve srovnání s rokem 2015 jsou výnosy celkem vyšší o 3,0 %.

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

|                                                |        |
|------------------------------------------------|--------|
| 1. Výnosy z vlastních výkonů a zboží (úč. 60)  | 15,4 % |
| 2. Výnosy z nároků na prostředky ÚSC (úč. 672) | 79,9 % |
| 3. Ostatní výnosy (úč.sk. 60,64, 66)           | 4,7 %  |

#### Výnosy z vlastních výkonů a zboží

Tržeb z vlastních výkonů a služeb dosáhla organizace za období 1-12/2016 ve výši **5 710 tis. Kč**, což 107,2 % ročního plánu a 102,0% skutečnosti r. 2015.

#### Vybraná položka účet 602:

Uvedené výnosy jsou tvořeny především **výnosy z prodeje služeb**, a to ve výši **5 524 tis. Kč**, tedy 108,5 % z celkových tržeb za vlastní výkony a zboží, meziroční index 102,8%. 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 4 793 tis. Kč, z tržeb za nové aktivity realizované na alternativní scéně DLO (Terapie loutkou, Výtvarné dílny, Dětské studio) ve výši 130 tis. Kč a dále z hospodářské činnosti.

Ostatní výnosy účtu 602 (refundace dopravy, ubytování /zájezdová představení/, refundace energie v Galerii loutek, reklama) činí 601 tis. Kč.

#### Ostatní výnosy úč. Sk. 60:

Ostatní výnosy z vlastních výkonů a služeb byly vytvořeny ve výši **186 tis. Kč**. Skládají se z položek:

- Výnosy za prodané zboží** – dosáhly ve sledovaném období výše 39 tis. Kč, což je 78 % ročního plánu. Tyto tržby zahrnují výtěžek z prodeje vlastních propagačních tiskovin.
- Výnosy z pronájmů** – za období 1-12/2016 ve výši 147 tis. Kč, což je 98 % ročního plánu. Jedná se o pronájem divadelních prostor Hlavní scény a Galerie loutek, tedy výnosy z vedlejší hospodářské činnosti.

#### Ostatní výnosy

#### Čerpání fondů (účet 648)

- čerpání Fondu investic ve výši 571 tis. Kč ke krytí nákladů spojených s opravami budov a majetku
- čerpání Rezervního fondu ve výši 119 tis. Kč – finanční prostředky poskytnuté během roku 2016 Nadací ČEZ na realizaci projektu DLO „Divadlo bez bariér“ ve výši 100 tis. Kč, částka 19 tis. Kč použita k provozním účelům.

#### Ostatní výnosy z činnosti (účet 649)

- nekryté odpisy zřizovatelem ve výši 1 060 tis. Kč
- ostatní ve výši 4 tis. Kč (náhrada škody)



### Výnosy z transferů (úč. 67x)

V období 1-12/2016 byly vytvořeny výnosy z územních rozpočtů a transferů ve výši **29 686 tis. Kč**, což činí **115,0 %** ročního rozpočtu, oproti r. 2015 jsou na úrovni 103,8 %. Výnosy jsou tvořeny následujícími položkami:

- a) dotace zřizovatele na provoz ve výši 22 650 tis. Kč
- b) dotace zřizovatele na odpisy z movitého majetku ve výši 1 334 tis. Kč
- c) účelový neinvestiční příspěvek zřizovatele ve výši 2 467 tis. Kč
- d) účelový neinvestiční příspěvek ze státního rozpočtu na provoz z Programu podpory profesionálních divadel, stálých profesionálních orchestrů a pěveckých sborů MK ČR ve výši 740 tis. Kč
- e) účelový neinvestiční příspěvek z rozpočtu Ministerstva kultury ČR - na realizaci projektu „Interaktivní výstava Pimprláríum v Maďarsku“ ve výši 30 tis. Kč
- f) účelový neinvestiční příspěvek na provoz z Programu podpory profesionálních divadel a symfonických orchestrů Moravskoslezského kraje ve výši 1 018 tis. Kč
- g) účelový neinvestiční příspěvek z rozpočtu MSK - na realizaci projektu festival Divadlo bez bariér 2016 ve výši 150 tis. Kč
- h) účelový neinvestiční příspěvek městského obvodu Moravská Ostrava a Přívoz - na realizaci projektu festival Divadlo bez bariér 2016 ve výši 20 tis. Kč
- i) účelový neinvestiční příspěvek městského obvodu Moravská Ostrava a Přívoz - na realizaci projektu Léto s pimprlaty 2016 ve výši 20 tis. Kč
- j) nekryté odpisy majetku pořízeného z prostředků evropských fondů (RRRS Moravskoslezsko, projekt „Přístavba alternativní scény DLO“) ve výši 1 257 tis. Kč

Shrnutí:

|                                                           |                |
|-----------------------------------------------------------|----------------|
| Hlavní činností vytvořila organizace příjmy ve výši       | 5 344 tis. Kč  |
| Ostatní výnosy činily                                     | 1 754 tis. Kč  |
| Finanční výnosy činily                                    | 2 tis. Kč      |
| Výnosy z transferů činily                                 | 29 686 tis. Kč |
| Hospodářskou činností organizace vytvořila výnosy ve výši | 366 tis. Kč    |

### **Tabulka č. 3.2. Výnosy – srovnání za období 2012 -2016 (str. 7)**

#### Vývoj výnosů ve sledovaném období

V letech 2012 - 2016 je výše výnosů celkem ovlivněna výši účtu 649 – ostatní výnosy z činnosti, který odráží vývoj a způsob zaúčtování odpisů v tomto období.

Výnosy z vlastních výkonů a tržeb jsou v jednotlivých letech srovnatelné, což odráží stabilitu organizace. Nejvýznamnější položku výnosů z vlastních tržeb představují výnosy z prodeje služeb. Organizace v této položce v roce 2016 dosáhla nejvyšších výnosů za sledované období.

### **4. Neinvestiční příspěvek (úč. 672)**

#### **Tabulka č. 4.1. Neinvestiční příspěvek za sledované období a meziroční srovnání (str. 8)**

Neinvestiční příspěvek k 31. 12. 2016 činil 28 365 560,26 Kč, čerpáno bylo 28 686 459,06 Kč. Rozdíl 1 320 898,80 Kč je tvořen částkou 63 058,80 Kč – odpisy z movitého majetku vytvořené, ale nedokryté zřizovatelem, vyrovnání proběhne v rámci finančního vypořádání a částkou 1 257 840 Kč, která představuje proúčtování odpisů dle ČSÚ 708.

V poměru k r. 2015 tedy o 3,8 % více, a to vzhledem k dokrytí zvýšených mzdových nákladů (legislativní změny). Veřejné finance přijaté v r. 2016 se tak podílely 347,- Kč na 1 prodané vstupence na představení (veřejné finance 28 365 560,- Kč; 81 859 prodaných vstupenek).

#### **Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na provoz**

K 31. 12. 2016 bylo od zřizovatele přijato 22 650 tis. Kč a celá částka byla užita na pokrytí nákladů roku 2016. Navýšení o 1 062 tis. Kč oproti plánu:

- 127 tis. Kč – navýšení neinvestičního příspěvku na provoz roku 2016 z důvodu úpravy platových tarifů dle nařízení vlády č. 316/2016 Sb
- 235 tis. Kč – navýšení neinvestičního příspěvku na provoz roku 2016 ve výši 1,5% krácení provedeného při schvalování rozpočtu SMO pro rok 2015
- 700 tis. Kč - navýšení neinvestičního příspěvku na provoz roku 2016 převod z Fondu investic

#### **Neinvestiční příspěvek od zřizovatele – na odpisy**

Zřizovatel poukázal na účet organizace neinvestiční příspěvek na odpisy z movitého majetku ve výši 1 271 tis. Kč, skutečně bylo čerpáno 1 334 tis. Kč, rozdíl 63 tis. Kč bude vypořádán v rámci finančního vypořádání za rok 2016.

#### **Neinvestiční příspěvek od zřizovatele – účelový**

V průběhu sledovaného období byl organizací přijat účelový příspěvek v celkové výši 2 467 tis. Kč, z toho:

- účelový neinvestiční příspěvek zřizovatele ve výši 800 tis. Kč – na výdaje spojené s realizací festivalu Divadlo bez bariér
- účelový neinvestiční příspěvek zřizovatele ve výši 70 tis. Kč – na výdaje v rámci výzvy William Shakespeare – OSTRAVA 2016 na realizaci projektů: „Shakekoláž“ (35 tis. Kč) a „William Shakespeare: Bouře“ (35 tis. Kč)
- účelový neinvestiční příspěvek zřizovatele ve výši 100 tis. Kč – na výdaje spojené s částečným krytím nákladů projektu „Interaktivní výstava Pimprláríum v Maďarsku“
- účelový neinvestiční příspěvek zřizovatele ve výši 1 497 tis. Kč na renovaci sedadel a výměnu koberců v hlavním sále

#### **Neinvestiční příspěvek ze státního rozpočtu – prostřednictvím zřizovatele**

K 31. 12. 2016 organizace přijala 770 tis. Kč z rozpočtu MK ČR, meziroční index 59,5%. Veškeré prostředky byly využity dle stanovených účelů:

- 740 tis. Kč – Program státní podpory profesionálních divadel a profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů (divadelní provoz)
- 30 tis. Kč – dotace na podporu kulturních aktivit vysílaných do zahraničí – projekt „Interaktivní výstava Pimprláríum v Maďarsku“

#### **Neinvestiční příspěvek z MSK – prostřednictvím zřizovatele**

K 31. 12. 2016 organizace přijala 1 168 tis. Kč z rozpočtu MSK, meziroční index 76,9%. Veškeré prostředky byly využity dle stanovených účelů:

- 1 018 tis. Kč – Program podpory profesionálních divadel a profesionálního symfonického orchestru (provozní náklady)
- 150 tis. Kč – Program podpory aktivit v oblasti kultury – festival Divadlo bez bariér 2016

#### **Od jiných subjektů – Městský obvod Moravská Ostrava a Přívoz**

K 31. 12. 2016 organizace přijala 40 tis. Kč z rozpočtu Městského obvodu Moravská Ostrava a Přívoz, prostředky byly využity dle účelu v průběhu roku 2016.:

- 20 tis. Kč - dotace v oblasti kultury – festival Divadlo bez bariér 2016
- 20 tis. Kč - dotace v oblasti kultury – Léto s pimprlaty

|                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Tabulka č. 4.2. Neinvestiční příspěvek – srovnání za období 2012 - 2016 (str. 8)</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|

#### **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 ze státního rozpočtu – prostřednictvím zřizovatele**

Vývoj poskytnuté výše příspěvků ze státního rozpočtu odráží skutečnost, zda v daném roce organizace pořádala mezinárodní loutkářský festival Spectaculo Interesse (r. 2013, r. 2015), nebo festival Divadlo bez bariér (r. 2012, r. 2014, r. 2016).

**Neinvestiční příspěvek z MSK – prostřednictvím zřizovatele**

Výše celkového příspěvku je v jednotlivých letech ovlivněna především výší příspěvku poskytnutého z Programu podpory profesionálních divadel a profesionálního symfonického orchestru. Organizace používá tyto finanční prostředky k pokrytí provozních nákladů.

Vývoj výše uvedených příspěvků v jednotlivých letech:

r. 2012: 1 469 tis. Kč

r. 2013: 1 495 tis. Kč

r. 2014: 1 216 tis. Kč

r. 2015: 1 369 tis. Kč

r. 2016: 1 018 tis. Kč

Z přehledu je zřejmé, že výše poskytnutých veřejných financí z rozpočtu MSK má výrazně klesající charakter (r. 2016 na úrovni 69,3% r. 2012). Tato skutečnost ovlivňovala hospodaření organizace po celé období, kdy bylo nutno chybějící prostředky kompenzovat z jiných zdrojů.

**5. Investice**

**Tabulka 5.1. – Investice ve sledovaném období a meziroční srovnání (str. 9)**

**Pořízené investice z příspěvku zřizovatele**

V roce 2016 přijala organizace investiční účelový příspěvek od zřizovatele ve výši 1 750 tis. Kč, schválený na výměnu inspicentského volání a odposlechového systému, na projektovou přípravu investičních akcí „Rekonstrukce Út, MaR a VZT“ a „Klimatizační jednotky v budově přístavby DLO“.

Účelový investiční příspěvek byl vyúčtován v řádném termínu následujícím způsobem:

| Účel                                                             | Fa č.    | Kč                  | Datum platby | Výpis z BÚ |
|------------------------------------------------------------------|----------|---------------------|--------------|------------|
| Výměna inspicentského volání a odposlechového systému            | 451/2016 | 890 000,00          | 7.9.2016     | 36         |
| Kupní smlouvač.31/2016/OS                                        |          |                     |              |            |
| DPH 21% - přenesená daňová povinnost - Přiznání k DPH            |          | 186 900,00          | 21.9.2016    | 38         |
| Cena e-aukce - eCentre, a.s.                                     | 309/2016 | 117 745,00          | 9.6.2016     | 23         |
| Cena úvodní studie - "Rekonstrukce ÚT, MaR a VZT" vč. DPH        | 442/2016 | 37 000,00           | 31.8.2016    | 35         |
| Předpokládaná cena projektu "Rekonstrukce ÚT, MaR a VZT" vč. DPH | 706/2016 | 347 270,00          | 22.12.2016   | 51         |
| Cena projektu "Klimatizační jednotky v budově Přístavby DLO"     | 393/2016 | 56 870,00           | 21.7.2016    | 29         |
| <b>Celkem čerpání</b>                                            |          | <b>1 635 785,00</b> |              |            |

|                                     | Kč                  | Přijat dne      | Výpis z BÚ |
|-------------------------------------|---------------------|-----------------|------------|
| <b>Investiční účelový příspěvek</b> | <b>1 750 000,00</b> | <b>9.9.2016</b> | <b>36</b>  |

|               | Kč                | Odeslána dne      | Výpis z BÚ |
|---------------|-------------------|-------------------|------------|
| <b>Vratka</b> | <b>114 215,00</b> | <b>29.12.2016</b> | <b>52</b>  |



### Pořízené investice z ostatních zdrojů IF

V roce 2016 organizace pořídila investice ve výši **245 960 Kč**

|                                                                                                                                                             |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Počítač – zvuková režie, Apple CTO, včetně příslušenství<br>Dodavatel: Z+M Partner, spol s r.o., cena dodávky byla shodná s cenou<br>vysoutěženou v e-aukci | 128 679,- Kč |
| - služby eCentre, a.s. – VZ „Apple“, realizace e-aukce                                                                                                      | 9 680,- Kč   |
| Chladicí vitrina – cukrářská, LED (CARM94CH)<br>Dodavatel: NOSRETI velkoobchod s.r.o.                                                                       | 60 000,- Kč  |
| Komunikační zařízení Public III pro předprodejní pokladnu<br>Dodavatel: FestTech, s.r.o.                                                                    | 47 601,- Kč  |

## 6. Zkrácená rozvaha

### Tabulka č. 6.1. Přehled aktiv a pasiv ve sledovaném období (str. 10)

Aktiva i pasiva organizace jsou vyrovnaná.

#### Aktiva

Výše aktiv činí 127 401 tis. Kč

#### Pohledávky celkem

Organizace vykazuje v období 1-12/2016 pohledávky v celkové výši **707 tis. Kč**. Z toho tvoří pohledávky do lhůty splatnosti 671 tis. Kč a pohledávky po lhůtě splatnosti 36 tis. Kč.

#### Přehled o pohledávkách – stav k 31. 12. 2016

|                                                     | 707 tis. Kč        |
|-----------------------------------------------------|--------------------|
| • <u>Do lhůty splatnosti</u>                        |                    |
| 1. pohledávky z běžného obchodního styku (311)      | 152 tis. Kč        |
| 2. zaplacené zálohy (314)                           | 404 tis. Kč        |
| 3. nesplacené půjčky FKSP (335)                     | 0 tis. Kč          |
| 4. pohledávky za zaměstnanci (335)                  | 0 tis. Kč          |
| 5. jiné pohledávky (poplatky z účtu FKSP)           | 0 tis. Kč          |
| 6. nárok na dotaci (finanční vypořádání odpisů 348) | 63 tis. Kč         |
| 7. pohledávky za SR (346)                           | 0 tis. Kč          |
| 8. příjmy roku 2017 (385)                           | 52 tis. Kč         |
| 9. dohadné položky roku 2014 (381)                  | tis. Kč            |
| <b>Celkem</b>                                       | <b>671 tis. Kč</b> |

#### • Po lhůtě splatnosti

|                                                                                                                                                     |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1. Valentina Sinyushkina – neuhrazení vyúčtování služeb za rok 2011,<br>1-9/2012, nájem 9/2012<br>Soudně schválen smír – pravidelné měsíční splátky | 36 tis. Kč        |
| <b>Celkem</b>                                                                                                                                       | <b>36 tis. Kč</b> |

## Pasiva

Výše pasiv činí 127 401 tis. Kč

## Závazky celkem

Organizace vykazuje v období 1-12/2016 závazky v celkové výši **2 467 tis. Kč**. Jedná se o závazky z běžného obchodního styku, jsou před lhůtou splatnosti. Ostatní závazky vyplývají z mezd za měsíc prosinec 2016.

### Přehled o závazcích – stav k 31. 12. 2016

|                                                               | 2 476        | tis. Kč        |
|---------------------------------------------------------------|--------------|----------------|
| • <u>Do lhůty splatnosti</u>                                  |              |                |
| 1. závazky z běžného obchodního styku (321 - faktury)         | 105          | tis. Kč        |
| 2. přijaté zálohy (324)                                       | 110          | tis. Kč        |
| 3. závazky z mezd k zaměstnancům za 12/2014 (331)             | 1 009        | tis. Kč        |
| 4. závazky k zákonnému sociálnímu pojištění za 12/2014 (336)  | 430          | tis. Kč        |
| 5. závazky k zákonnému zdravotnímu pojištění za 12/2014 (337) | 184          | tis. Kč        |
| 6. závazky vůči FÚ z mezd za 12/2014 (342)                    | 127          | tis. Kč        |
| 7. daň z přidané hodnoty (343)                                | 0            | tis. Kč        |
| 8. zálohy na dotace (374)                                     | 0            | tis. Kč        |
| 9. dohadné účty pasivní (389)                                 | 508          | tis. Kč        |
| 10. výnosy roku 2015 (384)                                    | 3            | tis. Kč        |
| 11. ostatní krátkodobé závazky (378)                          | 0            | tis. Kč        |
| <b>Celkem</b>                                                 | <b>2 476</b> | <b>tis. Kč</b> |

## 7. Hospodaření s fondy

|                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------|
| <b>Tabulka 7.1. Hospodaření s fondy v sledovaném období (str. 11)</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|

### Fond odměn

Počáteční zůstatek k 1. 1. 2016 byl 0,- Kč. Zůstatek k 31. 12. 2016 činil 0,- Kč.

### Fond kulturních a sociálních potřeb

Počáteční zůstatek k 1. 1. 2016 činil 26 tis. Kč

Fond byl v období 1-12/2016 tvořen přidělem 1,5 % z hrubých mezd, tj. částkou 235 tis. Kč, a čerpán v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb. o fondu kulturních a sociálních potřeb ve znění vyhlášky č. 510/2002 Sb., a to zejména na příspěvek na závodní stravování, na letní dětské rekreace a na peněžní dary k životním výročí zaměstnanců naší organizace, a to ve výši 183 tis. Kč. Konečný zůstatek fondu k 31. 12. 2016 činí 78 tis. Kč.

### Rezervní fond

Zůstatek Rezervního fondu organizace k 1. 1. 2016 činil 18 tis. Kč.

Tvorba Rezervního fondu:

- 1 tis. Kč z hospodářského výsledku r. 2015
- 100 tis. Kč finanční prostředky poskytnuté v roce 2016 Nadací ČEZ na realizaci projektu DLO (Divadlo bez bariér).

Čerpání Rezervního fondu:

- ve výši 100 tis. Kč – finanční prostředky poskytnuté v roce 2016 Nadací ČEZ na realizaci projektu DLO (Divadlo bez bariér).
- 19 tis. – na krytí provozních nákladů

Zůstatek Rezervního fondu organizace k 31. 12. 2016 činil 0 Kč.

## Fond investic

Počáteční zůstatek k 1. 1. 2016 činil 3 732 tis. Kč

Zdroje v období 1-12/2016:

Investiční fond byl doplněn o:

- účelový investiční příspěvek od zřizovatele ve výši 1 750 tis. Kč na modernizaci inspicient. volání a odposlechového systému, projektovou přípravu investičních akcí „Renovace Út, MaR a VZT“ a „Klimatizační jednotky v budově přístavby DLO“. Účelový příspěvek byl v řádném termínu vyúčtován. Skutečné náklady činily 1 635 785 Kč, vrátka finanční prostředků ve výši 114 215 Kč byla provedena dne 29.12.2016.

- odpisy ve výši - **264 tis. Kč**

V roce 2016 byl tvořen fond investic z odpisů movitého a nemovitého majetku dle odpisového plánu, a to v celkové výši 3 651 570,80 Kč. Dle metodického pokynu zřizovatele č. 1/2016 byla jednorázově odúčtována nekrytá část fondu investic v důsledku časového rozlišení poskytnutého investičního transferu v celkové částce 3 915 600 Kč. Tímto došlo k odstranění finančně nepokrytých zůstatků fondu investic a zachování věrného a poctivého obrazu předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky dle §7 odst. 1 a 2 zákona č. 563/1991 Sb. O účetnictví ve znění pozdějších předpisů.

### Čerpání v období 1-12/2016

Investiční fond byl čerpán ve výši **4 327 tis. Kč:**

- na pořízení investic ve výši **1 882 tis. Kč**
- odvod zřizovateli **814 tis. Kč**
- proúčtování odpisů **1 060 tis. Kč**
- ostatní (opravy) **571 tis. Kč**

Odpisy jsou vedeny na účtu 416 jako:

- a) odpisy z movitého majetku vč. SW ve výši **1 574 tis. Kč, kryté** příspěvkem zřizovatele
- b) odpisy z movitého majetku ve výši **240 tis. Kč nekryté** zřizovatelem
- c) odpisy z nemovitého majetku ve výši **2 078 tis. Kč, nekryté** příspěvkem zřizovatele

Konečný zůstatek k 31. 12. 2016 činil 891 tis. Kč

## 8. Rozbor mezd

### **Tabulka č. 8.1. Ukazatel průměrného počtu zaměstnanců (str. 12)**

Plánovaný počet zaměstnanců ve sledovaném období - 59 osob. Oproti r. 2015 nárůst o 1 pracovní místo – převod pozice technického pracovníka z DPČ na úvazek 1,0.

V průběhu roku 2016 došlo ke změnám v evidenčním stavu pracovníků:

- 1 pracovnice – obchodní referent (nábor pro Alternativní scénu, tvořivé dílny a mimořádné akce) převod z DPČ na úvazek 0,5, a to od 1.9.2016
- Od 1.2.2016 došlo k rozdělení Technického úseku (zvuková režie, světelná režie, jevištní technika, technický úsek- údržba, technik PO a BOZP, hasiči, garderoba) na dva úseky a to Technický úsek (zvuková režie, světelná režie, jevištní technika) a Úsek správy majetku (technický úsek- údržba, technik PO a BOZP, hasiči, garderoba). Tímto bylo vytvořeno 1 nové pracovní místo – vedoucí úseku správy budov - úvazek 1.0. Změna byla nezbytná z organizačních důvodů a z důvodu zajištění bezpečného provozu obou budov, dvou divadelních scén a amfiteátru.

#### Tabulka č. 8.2. Ukazatel mezd zaměstnanců (str. 12)

Schválený rozpočet mzdových prostředků pro rok 2016 byl metodikou stanoven ve výši **15 450 tis. Kč**, z toho OON v částce 500 tis. Kč. Usnesením rady města č. 3478/RM1418/51 byl navýšen neinvestiční příspěvek na provoz organizace 620 tis. Kč, a to z důvodu úpravy platových tarifů dle nařízení vlády č. 278/2015 (401 tis. Kč pro navýšení ročního plánu účtu 521 – Mzdové náklady, 219 tis. Kč pro navýšení ročního plánu účtů 52x). Vzhledem k tomu byl upraven roční plán mzdových prostředků na **15 851 tis. Kč**.

K 1.11.2016 došlo k úpravě platových tarifů dle nařízení vlády č. 316/2016 Sb. Usnesením rady města č. 5233/RM1418/76 byl navýšen neinvestiční příspěvek organizace o 127 tis. Kč. Tato částka není zohledněna ve výši schváleného rozpočtu na rok 2016.

Plnění za období 1-12/2016 činí **16 463 tis. Kč**, což je **103,9 %** ročního plánu, z toho OON 784 tis. Kč, plnění k ročnímu plánu 156,8 %.

Zvýšené náklady mzdových prostředků celkem vznikly úpravou mzdových tarifů (nař. vlády 316/2016 Sb.) v měsících listopadu a prosinci 2016 (127 tis. Kč), postupem zaměstnanců v tarifních stupních (57 tis. Kč), vyplacením roční odměny statutárnímu zástupci organizace, přiznáním příplatku za vedení 1 zaměstnanci (51 tis. Kč), úhradou mezd umělcům za počet odehraných představení nad rámec úvazku v sezóně 2015/2016.

Zvýšené náklady na OON byly zapříčiněny:

- uzavřením dohod o provedení práce s pomocnými zaměstnanci v ateliéru, neboť jeden zaměstnanec tohoto úseku byl v lednu ve stavu nemocných (od 02/2015), od února odchod do invalidního důchodu; pracovní místo bylo obsazeno stálým pracovníkem až v dubnu 2016
- uzavření DPP – provedení archivace provozně ekonomického archivu organizace, sestavení návrhu na převod archivních materiálů do Archivu města Ostravy a návrhu na skartaci
- seřídění, aktualizace a částečná digitalizace uměleckého archivu DLO

#### Tabulka č. 8.3. Ukazatel průměrné mzdy (str. 12)

Průměrná mzda zaměstnanců celkem se v r. 2016 zvýšila oproti r. 2015 o 2,21 %, což odpovídá zvýšení mzdových tarifů dle platné legislativy, nárůstu mezd v souvislosti se změnou platových stupňů v r. roce 2016 a změně pracovních úvazků některých zaměstnanců v daném roce.

- umělci – nárůst průměrné mzdy oproti r. 2015 o 1,54 %
- ostatní odborní zaměstnanci (1 technik) nárůst oproti r. 2015 o 5,15 %
- dělnické profese – nárůst oproti r. 2015 o 3,39 %
- zaměstnanci správy – nárůst průměrné mzdy o 1,47 % oproti r. 2015

### 9. Vybrané ukazatele

#### Tabulka č. 9. Vybrané ukazatele (str. 13)

##### Počet představení a počet nabídnutých míst

V roce 2016 činil počet představení ve vlastní režii celkem **737** představení.

Naplnění hlavních cílů organizace spočívalo zejména v realizaci maximálně možného počtu představení **pro školy** během pracovního týdne (pondělí až pátek), kdy se celkově odehrálo **434** představení, z toho 282 představení na hlavní scéně a 152 představení na alternativní scéně. Dále se uskutečnilo celkem **152 představení pro veřejnost** z toho:

a) Soubor DLO na vlastní scéně:

- 3 premiérová představení (2 – hlavní scéna, 1 alternativní scéně)



- 1 premiérové představení Dětského studia v rámci projektu Shakekoláž (Výzva William Shakespeare – OSTRAVA 2016) – uvedeno v bodu 4. Vyhodnocení předmětu činnosti a zhodnocení plánu činnosti za rok 2016 (str. 30), neuváděno v počtu premiér realizovaných uměleckým souborem DLO
- 98 nedělních představení pro rodiče s dětmi (54 – hlavní scéna, 44 – alternativní scéna)
- 46 představení pro studenty a dospělé diváky v podvečerních hodinách (8 - hlavní scéna, 38 – alternativní scéna)
- 5 představení DLO v rámci mezinárodního festivalu Divadlo bez bariér

#### b) Hostující subjekty na scéně DLO:

Na scéně DLO hostovala řada divadel, hudebních skupin a mladých umělců s celkem **134 představeními a koncerty** z toho:

30 divadelních souborů v rámci mezinárodního festivalu Divadlo bez bariér

70 divadelních souborů v rámci projektu „Léto s Pimprlaty“

34 – ostatní hostující umělci (divadelní představení, koncerty)

#### c) Zájezdová činnost:

- Umělecký soubor Divadla loutek Ostrava odehrál mimo vlastní scénu celkem **17 zájezdových představení**, z toho 16 na území ČR a 1 v zahraničí (Mezinárodní loutkářský festival, Teatr Ialek Banialuka Bialsko – Biala, Polsko – představení „Marvin“)

V roce 2016 bylo nabídnuto celkem 91 271 míst, prodáno bylo celkem 81 859 míst, což představuje návštěvnost 89,69 %, z toho:

- na Hlavní a Alternativní scéně – nabídnuto 89 259 míst, prodáno 79 989 míst, návštěvnost 89,61%
- tvořivé dílny – nabídnuto 2 012 míst, prodáno 1 870 míst, návštěvnost 92,94%

Dětské studio Divadla loutek Ostrava - 16 míst, 27 lekcí

Tržby ze vstupného činily v r. 2016 celkem 4 587 tis. Kč, meziroční index 101,3%

Podrobný popis předmětu činnosti je uveden v kapitole 4. Vyhodnocení předmětu činnosti a zhodnocení plánu činnosti za rok 2016 (str. 30).

#### 4. VYHODNOCENÍ PŘEDMĚTU ČINNOSTI A ZHODNOCENÍ PLÁNU ČINNOSTI ZA ROK 2016

##### 1. PROVOZ

###### 1. 1. Zabezpečení provozu

Zabezpečení provozu bylo prováděno v rámci schváleného rozpočtu a dle Plánu činnosti Divadla loutek pro rok 2016.

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

Ministerstva kultury ČR – neinvestiční příspěvek účelový na projekt „Interaktivní výstava Pimprláríum v Maďarsku“ - 30 tis. Kč

Moravskoslezského kraje – neinvestiční účelový příspěvek na projekt „Divadlo bez bariér“ – 150 tis. Kč

Městského obvodu Moravská Ostrava a Přívoz – neinvestiční účelová dotace na projekt „Divadlo bez bariér“ – 20 tis. Kč

Městského obvodu Moravská Ostrava a Přívoz – neinvestiční účelová dotace na projekt „Léto s pimprlaty“ – 20 tis. Kč

###### 1. 2. Úspory

Při nákupech majetku a provozního materiálu organizace využívala Portál sdružených nákupů eCentre a za období I-XII/2016 byla dosažena úspora 816 tis.Kč. Prostřednictvím e-aukcí bylo realizováno 5 veřejných zakázek a dosaženo úspory ve výši 620 tis. Kč (rozdíl mezi vyhlášovací a vítěznou cenou).

###### 1. 3. Opravy

- Plánovaná renovace sedadel v hlavním sále a výměna koberce s ohledem na značnou opotřebenost (při návštěvnosti cca 80 tis. diváků za divadelní sezonu po dobu 15 let), cena 1 497 tis. Kč
- výměna inspicentského volání a odposlechového systému, projektová příprava investičních akcí „Rekonstrukce Út, MaR a VZT“ a „Klimatizační jednotky v budově přístavby DLO“, cena 1 636 tis. Kč
- výměna trojcestných ventilů v kotelně, cena 102 tis. Kč – nutné opatření pro zajištění vytápění budov v zimním období 2015/2016, plynová kotelná v havarijním stavu
- oprava povrchové úpravy dřevěných schodů v hlavním sále, cena 73 tis. Kč

##### 2. NAPLŇOVÁNÍ HLAVNÍCH CÍLŮ ORGANIZACE

V roce 2016 připravilo divadlo celkem 3 premiéry, z toho 2 na hlavní scéně a 1 na scéně alternativní a dále byla nastudovaná pro prostory alternativní scény v rámci činnosti Dětského studia Divadla loutek Ostrava 1 premiéra.

###### 2. 1. Dramaturgický plán

Hlavní scéna:

**William Shakespeare: Bouře**

Premiéra: 29. duben 2016

Režie: Václav Klemens

Scéna, kostýmy a loutky: Marta Roszkopfová

Hudba: Tomáš Rossi

Pro žáky 2. stupně základních a studenty středních škol

*„Ostravská kulturní scéna v posledních letech neustále dokazuje, že je skutečně kreativní a zajímavá v celorepublikovém kontextu. Při příležitosti 400. výročí úmrtí Williama Shakespeara zorganizovaly tamní instituce celoroční projekt SO2016, v jehož rámci se divadla, knihovny, muzea, ale také školy, spolky i jednotlivci snaží o spolupráci a vzájemné pozitivní impulzy. Divadlo loutek Ostrava se do tohoto mezikulturního počínu zapojilo dubnovou premiérou inscenace hry Bouře, vrcholného díla posledního období Shakespearovy tvorby. Uvedení tohoto titulu na scéně určené především dětským a dospívajícím divákům má své jasné opodstatnění a jistě se setká s příznivým ohlasem pedagogů, kterým tato inscenace může pomoci při výuce českého jazyka a literatury. Volbě tohoto textu nahrává samotný příběh, který je téměř až pohádkový, výraznou roli v něm mají kouzla a magie“.*

Autor: Zuzana Vojtíšková

Publikováno: Loutkář 2/2016, [www.loutkar.eu](http://www.loutkar.eu)

**Marek Pivovar, Karel Růžicka, Radovan Lipus: NASTUPOVAT! Děják z rychlíku**

Premiéra: 25. listopad 2016

Režie: Radovan Lipus

Scéna: Marek Pražák

Kostýmy: Eva Kotková

Pro žáky 2. stupně základních škol

*„Edukativní roviny této inscenace jistě využijí ostravské základní školy, neboť je to skvělá příležitost pro hodinu dějepisu strávenou v divadle. Inscenace Nastupovat! Děják z rychlíku se tak důstojně řadí vedle dalšího skvělého titulu, který má Divadlo loutek na repertoáru, Hodiny Komenského Víta Peřiny a Martina Tichého. Mají-li některé počiny Divadla loutek velmi silný potenciál v oblasti vytváření vztahu dětí k divadlu, potěšení a zároveň poučení jak dětí, tak dospělých, jsou to právě tato dvě představení. Vezmeme-li však v potaz bohatost jevištní kompozice, je na tom Děják z rychlíku přece jen o něco lépe“.*

Autor: Ladislav Vrchovský

Publikováno: 26. 11. 2016, [www.ostravan.cz](http://www.ostravan.cz)

**Alternativní scéna:**

**Janka Ryšánek Schmidtová: Malá Mina zmlsaná**

Premiéra: 19. únor 2016

Režie: Janka Ryšánek Schmidtová

Scéna, kostýmy: Katarína Kováčiková

Hudba: Mario Buzzi

Pro žáky 1. stupně základních škol

*„Inscenace týmového charakteru s výraznou hudební, pěveckou a pohybovou složkou, s využitím loutkoherectví i činoherního herectví, adresované divákům všeho věku – to je možný cíl na cestě za vlastní poetikou ostravského Divadla loutek. Malá Mina zmlsaná je na této cestě krokem velmi výrazným“.*

Autor: Ladislav Vrchovský

Publikováno: 19. 2. 2016, [www.ostravan.cz](http://www.ostravan.cz)

**Shakekoláž – Bouře, děs ...**

**Hana a Tomáš Volkmerovi, Dětské studio DLO**

Premiéra: 30. listopad 2016

Pro žáky základních škol



„Dětské studio Divadla loutek Ostrava (DěS), které vedou Hana Volkmerová a Tomáš Volkmer, připravilo vlastní zpracování Bouře, poslední hry Williama Shakespeara. Bouře v podání DěSu je součástí takzvané Shakekoláže, se kterou se studio připojilo k projektu Shakespeare Ostrava 2016. Premiérovému představení inscenace s názvem Bouře, děs... předcházelo ve středu vystoupení studentů Gymnázia Mikuláše Koperníka z Bílovce, kteří předvedli vlastní skeč s názvem Před bouří. Tento společný projekt je metodickou ukázkou, jak lze v hodinách dramatické výchovy nebo v práci divadelních kroužků na školách rozvíjet dětskou osobnost, lásku k divadlu, znalosti i interpretační schopnosti. Zhlédnout společné představení Před bouří... a Bouře, děs ... by měli děti základních škol, jejich rodiče i pedagogové. Je mimo vše již řečené i dobrou ukázkou způsobu, jak kvalitně naplnit nejen výuku, ale i volný čas“.

Autor: Ladislav Vrchovský

Publikováno: 1. 12. 2016, [www.ostravan.cz](http://www.ostravan.cz)

## **2. 2. Divadlo bez bariér**

### **9. bienále mezinárodní přehlídky konané ve dnech 3. až 6. října 2016**

Mezinárodní přehlídka se soustřeďuje na divadelní tvorbu, která se dotýká bariér existujících ve společnosti. Koná se od roku 2000 v každém sudém roce za významné podpory statutárního města Ostrava, Moravskoslezského kraje a Ministerstva kultury ČR.

Divadlo bez bariér je přehlídka rozšířena o dílny (terapeutické a vzdělávací), výstavy, odborně vedené diskuse a přednášky, tematické besedy vedené kvalifikovanými lektory a další doprovodné akce, které její náplň obohacují o složku osvětovou a přímočaře komunikativní. Cílem je využít možnosti ovlivnit veřejnost seznámením se s uměleckou tvorbou, která otevírá prostor pro diskusi o důležitých společenských otázkách jako je např. znevýhodnění zdravotním postižením, stáří nebo jiná etnická příslušnost. Při výběru inscenací bylo opět rozhodující téma, specifická, výjimečnost, divácká adresa a kvalita.

Přehlídka byla zaměřená na bariéry vnější i vnitřní. Na bariéry mezi zdravými a hendikepovanými, na bariéry kulturní, etnické, náboženské, sociální, společenské, generační a osobní, tedy na překážky všeho druhu mezi lidmi.

Zároveň se „bouraly“ i bariéry formální – mezi jevištěm a hledištěm. Nejen děti, ale i dospělí diváci se stávali přímými účastníky divadelního děje nebo partnery herců.

Přehlídka byla určena občanům Ostravy a okolí. Na akci účinkovali nejen profesionální umělci, ale jako herci či diváci rovněž klienti vybraných škol, nemocnic a ústavů. Představení byla vybrána tak, aby oslovila diváky všech věkových kategorií.

Na devátém ročníku se již tradičně setkali zdraví i hendikepovaní diváci širokého věkového spektra s divadelními představeními následujících hostujících souborů:

- FysioArt a Divadlo Ponec/ Tanec Praha (Mezi námi)
- Lenka Vagnerová & Company/ Praha (Gossip)
- Divadlo v Řeznické/ Praha (Vražedný pátek)
- Divadlo X10/ Praha (Ukradený čas)
- Bratislavské bábkové divadlo (Myška nie je liška)
- Buchty a loutky/ Praha (Cokoli jste chtěli vědět a styděli jste se zeptat)
- STK Theatre Concept/ Praha (Ženy)
- Divadlo Kampa / Praha (Blaženka)
- Divadlo Jesličky Josefa Tejkla/ Hradec Králové (Zahradní slavnost)
- Taneční studio Light/ Praha (JOLA)
- Stará bába /Ostrava (Sen z moci svatojánské)
- Losers Cirque Company /Praha (WALLS & HANDBAGS)



- Moravské divadlo Olomouc (Královny)
- MeetFactory /Praha (Tsunami Blues)

Domácí soubor Divadla loutek Ostrava uvedl v rámci festivalu inscenaci SaBOTÁŽ.

Součástí programu byla rovněž beseda s diváky po představení Zahradní slavnost, a to v den, kdy jsme si připomněli 80 let od narození Václava Havla, autora uvedené inscenace.

Ve foyer DLO byla k zahájení festivalu instalována výstava fotografií Romana Poláška KLIENTI. Ta představila fotoportréty a životní příběhy klientů centra Renarkon pro prevenci a léčbu drogových závislostí.

S velkým ohlasem se setkala rovněž beseda My a závislosti, ve které účinkoval improvizátor a herec Jaroslav Dušek společně s terapeutem Petrem Hýlem. Téma besedy volně navazovalo nejen na výstavu KLIENTI, ale dotýkalo se závislosti obecně.

Nedílnou součástí festivalového programu byla divadelní představení KNIŽNÍ POHÁDKY v podání studentek Ateliéru výchovné dramatiky Neslyšících JAMU DIFA přímo v ostravských nemocnicích a specializovaných zařízeních (Městská nemocnice Ostrava, Fakultní nemocnice Ostrava, Čtyřlístek - centrum pro osoby se zdravotním postižením Ostrava-Muglinov a Základní a mateřská škola pro sluchově postižené Ostrava-Poruba).

V rámci doprovodného programu se dále uskutečnily tyto akce:

- Martin Hak /Praha (Vypravěč) – vyprávění příběhů jako nová divadelní disciplína pro děti z Waldorfské ZŠ a MŠ, Na Mlýnici, Ostrava
- THeatr ludem/ Ostrava (MAXI dílna aneb Fik jde do světa) - edukativní dílna o čtenářství pro dětské čtenáře Knihovny města Ostrava

V rámci programu bylo uvedeno 17 představení na scénách DLO a 14 představení v zařízeních mimo DLO, zážitkové dílny a 2 besedy. Celkem jsme na představeních a všech doprovodných akcích v rámci Divadla bez bariér přivítali více než 2 600 diváků.

O akci Divadlo bez bariér 2016 informovala všechna klíčová tištěná regionální média, média rozhlasová, televizní i internetová. V médiích probíhaly jak pozvánky na akci, tak ohlasy z akce.

*„Půjdou-li organizátoři festivalu Divadlo bez bariér v příštích ročnících cestou, kterou si letos vyzkoušeli, udělají jen dobře. Divadlo zasazené do souvislostí, divadlo, které pojmenovává bariéry mezi člověkem a jeho vlastním životem, je to nejpotřebnější“.*

Autor: Ladislav Vrchovský

Publikováno: 7. 10. 2016, [www.ostravan.cz](http://www.ostravan.cz)

## 2. 3. Léto s pimprlaty

Léto s pimprlaty 2016, jako pravidelná letní divadelní aktivita Divadla loutek Ostrava, se uskutečnila ve dnech od 17. července do 18. srpna 2016 na alternativní scéně a v amfiteátru DLO.

Interaktivní výstava loutek a scénografie z inscenací DLO na alternativní scéně a přehlídka loutkových divadelních inscenací především nezávislých loutkářských skupin v amfiteátru DLO byla určena především dětem, rodičům a prarodičům žijícím v Ostravě či návštěvníkům Ostravy a Moravskoslezského kraje z celé České republiky a také zahraničním hostům, kteří o prázdninách do Ostravy zavítali.

Výstava byla v roce 2016 inovována a stala se tak výjimečnou a zcela netradiční v regionu.

Výstavou provázeli zaškolení zkušení lektori-průvodci, studenti a absolventi uměleckých škol. V průběhu prohlídky si mohli návštěvníci (děti i dospělí) sami vyzkoušet animaci různých typů loutek (vodit marionety, učit mluvit maňásky, atd.), vytvořit z obyčejné pánvičky dravou rybu a z hnce kraba, tvořit emoce na magnetických

panácích, v dřevěšti vytvářet totemové loutky a kreslit do písku, či vody a hrát si se světlem a stínem. Principy interaktivity a odborné lektorské průvodcovství podporovalo dětskou kreativitu a hravost a nenásilnou formou přiblížilo všem návštěvníkům krásu českého loutkářství, potažmo Divadla loutek Ostrava a jeho specifické místo v historii tohoto oboru.

Na konci celé dobrodružné prohlídky si děti v malé dílně vyrobily svou vlastní loutku.

V roce 2016 jsme rozšířili nabídku o dopolední představení v návaznosti na návštěvu výstavy. Tato loutková představení hráli v DLO studenti VŠMU v Bratislavě, obor bábkárstvo a členové spolku THEATR ludem z Ostravy.

Každou neděli se pak v amfiteátru DLO uskutečnilo loutkové divadelní představení pro děti a jejich rodiče. Představily se loutkářské soubory z České republiky, ze Slovenska a z Polska.

O návštěvu interaktivní výstavy, dílnu a krátké představení projeví zájem příměstské tábory i celopobytové tábory, ústavy a zařízení pro osoby s hendikepem a mateřské školy z Ostravy a okolí.

Léto s pimpraty 2016 se setvalo s pozitivní odezvou od pedagogů právě letních příměstských táborů i od rodičů a dětí. Pro tábory výše jmenovaného typu bylo připraveno zajímavé dopoledne strávené s loutkami v centru města.

V roce 2016 loutková představení pod širým nebem v amfiteátru vidělo více než 300 diváků, výstavu a dopolední představení shlédlo téměř 1 200 návštěvníků.

## **2. 4. Jarní putování Divadlem loutek**

V neděli 20. března byly pro návštěvníky divadla připraveny dvě speciální prohlídky divadelního zákulisí. Pro menší děti byla určena prohlídka s názvem "Olda hledá rodiče", při které malý Olda s dětmi poznal různá divadelní zákoutí a povolání. Větší děti si na alternativní scéně užily dobrodružnou a tajemnou prohlídku s názvem „Loutková apokalypsa“.

## **2. 5. Noc divadel**

Divadlo loutek Ostrava se přidalo 19. listopadu 2016 k mezinárodní akci **NOC DIVADEL** a připravilo netradiční program, který potěšil diváky všeho věku. Před divadlem návštěvníky čekala fireshow skupiny ohniváků „Růže draka“, uvnitř divadla pak byly zpřístupněny prostory zákulisí, ozvláštněné nezvyklou divadelní produkcí a noční expozicí loutek připravenou pouze pro tento večer. To vše v čase od 17 do 19 hodin.

Od 19 hodin na alternativní scéně zahrálo „bejbypankové“ hudební uskupení Mína band písničky nejen z představení "Malá Mína zmlsaná".

## **2. 6. Den dětí**

29. 5. 2016 proběhl v DLO Den dětí, v rámci kterého jsme nabídli 4 typy zážitkových dílen a loutkové představení v amfiteátru.

## **2. 7. Umělecko-vzdělávací programy**

### Umělecko-vzdělávací programy pro školy

V rámci umělecko-vzdělávacích programů jsme na alternativní scéně DLO v průběhu roku 2016 nabízeli celkem šest zážitkových dílen: Mé vlastní loutkové divadlo, Loutka podle mne (od září 2016 přejmenovaná na Příběh mé loutky), Ruka jako loutka, Všechno může být loutkou, Seznamte se s divadlem a arteterapeutické dílny Dobrodružství Pana Barvičky (4 typy). Dílny byly určeny dětem mateřských škol, základních a středních škol i vysokoškolským studentům (pedagogických fakult Ostravské univerzity v Ostravě a filozoficko-přírodovědecké fakulty Ústavu bohemistiky a knihovnictví Slezské univerzity v Opavě) Moravskoslezského kraje.



### Cyklus výtvarných dílen pro veřejnost

Od ledna 2016 jsme pokračovali v nastartovaném cyklu výtvarných zážitkových dílen pro rodiče s dětmi a širokou veřejností nazvaném Vyrobit si svou loutku. Cyklus se skládal z následujících dílen:

MAŇÁSEK - *naše ruka vdechla život maňáskovi*

MAPET - *popovídali jsme si s mluvícím mapetem;*

MAROTA – *oživili jsme pohyblivou marotu - loutku na tyčce*

MARIONETA – *zaměřili jsme se na výrobu a hru s královnou loutek*

ANIMÁČ – *vytvořili jsme krátký animovaný film s plošnými loutkami*

Děti a jejich rodiče i prarodiče měli možnost si společně vyrobit různé typy loutek a v závěru každé dílny si s nimi zahrát divadlo v regulérním divadelním prostoru.

Dílny se uskutečňovaly vždy poslední neděli v měsíci.

### Dny Terapie

Ve spolupráci se spolkem THEATR LUDM se již počtvrté uskutečnila výjimečná akce – Dny Terapie, a to ve dnech 14. - 16. dubna 2016. Na této přehlídce bylo prezentováno pro veřejnost několik arteterapeutických dílen Dobrodružství Pana Barvičky, tedy terapii loutkou, které nejsou běžně přístupny široké divácké veřejnosti. Diváci tak měli opět příležitost nahlédnout do průběhu těchto dílen uskutečněných s dětmi s mentálním postižením, autistickými dětmi, dětmi se sluchovým postižením, dětmi s ADHD a ADD.

Po každé lekci se konaly besedy k dané problematice se studenty Ostravské univerzity, katedry sociální pedagogiky. V Galerii loutek proběhlo také setkání se zástupci center a sociálních zařízení MS kraje, ve kterých se tyto dílny také uskutečňují.

### Interaktivní výstava Pimprláríum a výstavy ve foyeru

Interaktivní výstava Pimprláríum i nadále putuje po školách a otevřených prostorách v Ostravě a okolí. Navštíví ji tak velké množství dětí žáků a základních škol. Autorem výstavy je výtvarník DLO Tomáš Volkmer.

Již od roku 2014 realizuje ve foyeru DLO cyklus výstav nazvaný divadlo – inscenace & kniha – ilustrace. Tímto cyklem představujeme dětem a veřejnosti výtvarníky a ilustrátory, kteří tvoří především pro děti. Doposud jsme divákům představili tvorbu Františka Petrů, Petra Nikla, manželů Krkoškových, Anety Silberové a navíc také tvorbu Jindřicha Štreita, fotografie z filmu Malý pán atd.

Uskutečněné výstavy v roce 2016:

01-03 Martina Matlovičová

01-02 Pimprláríum DDM Ostrava-Poruba

03-05 Pimprláríum KD Orozslany, Maďarsko

04-06 Jakub Klein

06-07 Pimprláríum DDM Ostrava-Poruba

07-08 Pimprláríum – akce Léto s pimprlaty

07-08 výstava plakátů k inscenacím her W. Shakespeara

09-10 výstava fotografií Romana Poláška v rámci festivalu Divadlo bez bariér

### Dětské studio DLO

Pravidelná činnost dětského studia DLO na alternativní scéně DLO byla zahájena v září roku 2011. Od té doby DS funguje pravidelně každou středu vždy od 16 do 18 hodin a jeho členové jsou děti ve věku od 9 do 16 let.

V první třetině roku jsme se připravovali na hostování na krajské přehlídce dětského divadla Poděs v Olomouci. Hráli jsme tam představení Dlouhá chvíle, koláž textů Daniley Fischerové z knihy básní Milion melounů, a představení Kavárna Emanuel, koláže textů Emanuela Frynty. Inscenaci Dlouhá chvíle jsme odehráli 11. května 2016 na alternativní scéně DLO pro studenty DAMU Praha a pro veřejnost, oboru dramatická výchova. Od dubna 2016 jsme začali pracovat na nové inscenaci v rámci projektu Shakekoláž, tematicky vycházející z díla W. Shakespeare. Projekt podpořilo statutární město Ostrava a byl součástí akce Shakespeare Ostrava 2016. Do projektu byly zapojeny dvě školy: ZŠ Kosmonautů Ostrava – Zábřeh a Gymnázium Mikuláše Koperníka v Bílovci. Na těchto školách se uskutečnily 3 dramatické dílny v realizaci spolku Theatr ludem na téma hry W. Shakespeare Bouře a diváci zhlédli profesionální inscenaci Bouře v DLO. Studenti Gymnázia M. Koperníka následně zpracovali vlastní loutkovou inscenaci s názvem Před bouří a odehráli ji v komponovaném večeru 30. listopadu 2016 na alternativní scéně DLO. Premiérový večer se skládal z tohoto loutkového skeče a z inscenace členů Dětského studia DLO s názvem Bouře, Děs. Následně se uskutečnily dvě reprízy v prosinci 2016.

#### Spolupráce se studenty vysokých škol

I nadále fungovala spolupráce se studenty vysokých škol, zvláště pedagogické fakulty Ostravské univerzity a Filozoficko-přírodovědecké fakulty, Ústavu bohemistiky a knihovnictví, oboru kulturní dramaturgie se zaměřením na divadlo Slezské univerzity v Opavě a pedagogické fakulty Masarykovy univerzity v Brně. Divadlo loutek Ostrava je od roku 2015 fakultním divadlem, což znamená, že poskytuje stáže studentům pedagogických škol. V první polovině roku 2016 byla jedna studentka Ostravské univerzity, Pedagogické fakulty, katedry sociální pedagogiky na stáži v DLO a v druhé polovině roku druhá. Měly možnost sledovat průběh vzdělávacích dílen a také se jich aktivně účastnit a pozorovat běh divadla.

## **2. 8. Účast na festivalech**

Skupova Plzeň, Divadlo Alfa – soutěžní festival se zahraniční účastí, který se zaměřuje na tvorbu pro děti a mládež, Hodina Komenského aneb Život J. A. K. trochu jinak, **Cena města Plzně za text speciálně připravený pro DLO**

Festival Divadel Moravy a Slezska, Těšínské divadlo – **zvláštní cena poroty za výpravu k inscenaci Královna Koloběžka První**

27. ročník mezinárodního loutkářského festivalu Teatru Banialuka, Bielsko Biala, Polsko – Marvin

## **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.

## **4. ZABEZPEČENÍ VNITŘNÍHO KONTROLNÍHO SYSTÉMU VČETNĚ PLNĚNÍ NÁPRAVNÝCH OPATŘENÍ**

Organizace prováděla průběžné vnitřní kontroly dle harmonogramu zpracovaného ve Směrnici k zavedení vnitřního kontrolního systému, tento harmonogram byl zpracován dle metodického pokynu zřizovatele v souladu se zákonem č. 32/2001 Sb. O finanční kontrole ve veřejné správě v platném znění. Případné závady zjištěné při kontrolách jsou průběžně odstraňovány dle termínů uvedených v Příkaze ředitelky k odstraňování závad a nedostatků.



Vnější kontroly:

18.1.2016 – 12.2.2016

SMO – odbor IAK

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 kontrolních zjištění

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

1. Nebyly zjištěny závažné nedostatky, kterými by byla doložena skutečnost nasvědčující spáchání trestného činu, neoprávněného použití, zadržení nebo poškození veřejných prostředků v hodnotě přesahující 300 000,- Kč.
2. Kontrolou nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně dle ustanovení zákona č. 250/2000 Sb.
3. Příspěvková organizace čerpala prostředky v souladu se stanoveným účelem, který je dán zřizovací listinou. Z hlediska hospodárnosti nebyly zjištěny nedostatky, které měly zásadní vliv na výsledek hospodaření za kontrolované období
4. Nedostatky, ze kterých nevyplyvala vyšší míra rizika a finanční dopady, byly zjištěny v následujících oblastech:

#### Veřejné zakázky a smlouvy o dílo

- nedodržení termínu uveřejnění smlouvy na profilu zadavatele

#### vystavování objednávek

- u některých dodavatelských faktur nedoloženy podepsané dodací listy, či neuveden odkaz na objednávku

#### inventarizace majetku a závazků

- nebyl aktualizován vnitřní předpis v souladu s vyhl. Č. 270/2010Sb.
- nedodržení formálních náležitostí periodické inventarizace za rok 2013, 2014
- nebyla provedena inventarizace všech rozvahových účtů

#### autoprovaz

- výskyt neúplných časových údajů o hodinách odjezdů a příjezdů nebo stavu tachometru a ujetých kilometrů

19. 12. 2016

Finanční úřad pro Moravskoslezský kraj

Předmět kontroly: Dotace dle Rozhodnutí č. 2586/2015 OULK o poskytnutí neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ČR na rok 2015

#### Shrnutí kontrolních zjištění

- nedostatky nebyly zjištěny

6. -7. 12. 2016

SMO - odbor kultury, sportu a volnočasových aktivit

Předmět kontroly: Čerpání poskytnuté účelové dotace ve výši 800 000,- Kč na realizaci projektu "festival Divadlo bez bariér"

#### Shrnutí kontrolních zjištění

- závěr: poskytnutá neinvestiční dotace byla vyúčtována v souladu se smlouvou a kontrolní skupinou nebyly shledány nedostatky