
HODNOCENÍ ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ DIVADLA LOUTEK OSTRAVA, PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZA ROK 2018

Projednávání hodnocení činnosti a hospodaření:

Místo konání: Divadlo loutek Ostrava, příspěvková organizace
Pivovarská 3164/15, 728 32 Ostrava – Moravská Ostrava
ředitelna
Datum: 4. 4. 2019
Hodina: 13.00 hod.

Složení hodnotící komise:

Člen RM – předseda komise	Ing. Zbyněk Pražák, Ph.D.
Člen finančního výboru	JUDr. Ondřej Ručka
Zástupce kontrolního výboru	Ing. František Kolařík Margareta Michopulu
Zástupce komise kultury	Vladimír Polák Mgr. Ilja Racek, Ph.D.
Zástupce odvětvového odboru	Mgr. Barbora Stankušová Bc. Naděžda Brožková
Zástupce odboru financí a rozpočtu	Ing. Jaroslava Knechtová Ing. David Wegiel

Předkládá: JUDr. Jarmila Hájková, ředitelka

Zpracovala: Ing. Jaroslava Adamková, vedoucí obchodně ekonomického úseku

V Ostravě 25. března. 2019

	strana
Informace o zpracování	1
TABULKOVÁ ČÁST	
Hodnocení činnosti a hospodaření za rok 2018	
1. Základní ukazatele hospodaření organizace	5
1.1. Základní ukazatele hospodaření za sledované období a meziroční srovnání	5
1.2. Základní ukazatele hospodaření – srovnání za období 2014 - 2018	5
2. Náklady	6
2.1. Náklady za sledované období a meziroční srovnání	6
2.2. Náklady – srovnání za období 2014 - 2018	7
3. Výnosy	8
3.1. Výnosy za sledované období a meziroční srovnání	8
3.2. Výnosy – srovnání za období 2014 – 2018	9
4. Neinvestiční příspěvek	10
4.1. Neinvestiční příspěvek za sledované období a meziroční srovnání	10
4.2. Neinvestiční příspěvek – srovnání za období 2014 - 2018	11
5. Investice	12
5.1. Investice ve sledovaném období a meziroční srovnání	12
5.2. Investice – srovnání za období 2014 - 2018	12
6. Zkrácená rozvaha	13
6.1. Přehled aktiv a pasiv ve sledovaném období	13
6.2. Přehled aktiv a pasiv – srovnání za období 2014 - 2018	13
7. Hospodaření s fondy	14
7.1. Hospodaření s fondy ve sledovaném období	14
7.2. Hospodaření s fondy – srovnání za období 2014 - 2018	15
8. Rozbor mezd	16
8.1. Ukazatel průměrného počtu zaměstnanců	16
8.2. Ukazatel mezd zaměstnanců	17
8.3. Ukazatel průměrné mzdy	18
9. Vybrané ukazatele	19

KOMENTÁŘ

1.	Plnění úkolů z rozborů hospodaření za rok 2017	21
2.	Zhodnocení hospodaření organizace	21
3.	Komentář k tabulkové části	22
4.	Zhodnocení plánu činnosti za rok 2018	36

PŘÍLOHY

1.	Rozvaha	46
2.	Výkaz zisku a ztráty	51
3.	Příloha k účetní závěrce	54
4.	Závěrečná inventarizační zpráva	73
5.	Zápis z projednání hodnocení hospodaření a činnosti za rok 2017	74

HODNOCENÍ HOSPODAŘENÍ A ČINNOSTI ZA ROK 2018

Tabulková část

1. Základní ukazatele hospodaření organizace

1.1. Základní ukazatele hospodaření za sledované období a meziroční srovnání

v tis. Kč

UKAZATEL	PLÁN 2018 schválený	PLÁN 2018 upravený	SKUTEČNOST K 31.12.2018			% plnění k upr. plánu	Skutečnost k 31.12.2017	index 2018/2017
			hlavní	doplňková	celkem			
Náklady celkem	37 744	40 161	40 321	263	40 584	101,05%	40 670	99,79%
Výnosy celkem bez příspěvku	5 299	5 981	5 992	502	6 494	108,58%	6 637	97,85%
Ztráta / Zisk	-32 445	-34 180	-34 329	239	-34 090	99,74%	-34 033	100,17%
Provozní příspěvek	32 445	34 180	34 402	0	34 402	100,65%	34 326	100,22%
Zlepšený (zhoršený) HV	0	0	73	239	312		293	106,48%
% soběstačnosti (V/N x 100)	14,04	14,89			16,00		16,32	

1.2. Základní ukazatele hospodaření – srovnání za období 2014 – 2018

v tis. Kč

UKAZATEL / ROK k 31.12.	2014	2015	2016	2017	2018
Náklady celkem	33 551	36 072	37 150	40 670	40 584
Výnosy celkem bez příspěvku	7 290	7 478	7 466	6 637	6 494
Ztráta / Zisk	-26 261	-28 594	-29 684	-34 033	-34 090
Provozní příspěvek	26 265	28 595	29 686	34 326	34 402
Zlepšený (zhoršený) HV	4	1	2	293	312
% soběstačnosti (V/N x 100)	21,73	20,73	20,10	16,32	16,00

2. Náklady

2.1. Náklady za sledované období a meziroční srovnání

v tis. Kč

Číslo účtu	NÁKLADOVÉ POLOŽKY	PLÁN 2018 schválený	PLÁN 2018 upravený	SKUTEČNOST K 31.12.2018			% plnění k upr. plánu	Skutečnost k 31.12.2017	index 2018/2017
				hlavní	doplňková	celkem			
	Spotřebované nákupy	2 776	3 038	2 696	79	2 775	91,34%	2 998	92,56%
501	spotřeba materiálu	1 191	1 453	1 462	27	1 489	102,48%	1 568	94,96%
502	spotřeba energie	1 450	1 450	1 095	52	1 147	79,10%	1 254	91,47%
503	spotřeba jiných nesklad. dodávek	75	75	77	0	77	102,67%	81	95,06%
504	prodané zboží	60	60	62	0	62	103,33%	95	65,26%
	Služby	4 040	5 513	5 803	36	5 839	105,91%	7 828	74,59%
511	opravy a udržování	320	800	869	0	869	108,63%	441	197,05%
512	cestovné	80	80	216	0	216	270,00%	233	92,70%
513	náklady na reprezentaci	60	92	91	0	91	98,91%	70	130,00%
518	ostatní služby	3 580	4 541	4 627	36	4 663	102,69%	7 084	65,82%
	z toho honoráře	300	1 115	1 291	0	1 291	115,78%	2 590	49,85%
	Osobní náklady	26 710	26 934	26 779	148	26 927	99,97%	24 627	109,34%
521	mzdové náklady	19 563	19 689	19 583	118	19 701	100,06%	18 033	109,25%
524	zákonné sociální pojištění	6 493	6 533	6 454	30	6 484	99,25%	5 941	109,14%
52x	ostatní osobní náklady	654	712	742	0	742	104,21%	653	113,63%
53x	Daně a poplatky	0	41	41	0	41	100,00%	404	10,15%
551	Odpisy	3 835	3 835	4 057	0	4 057	105,79%	3 837	105,73%
558	Náklady z DDM	200	200	251	0	251	125,50%	300	83,67%
56x	Finanční náklady	0	0	3	0	3	***	56	5,36%
5xx	Ostatní náklady jinde nezařazené	183	600	691	0	691	115,17%	620	111,45%
59x	Daň z příjmů*	0	0	0	0	0	***	0	***
	N á k l a d y celkem	37 744	40 161	40 321	263	40 584	101,05%	40 670	99,79%

2.2. Náklady – srovnání za období 2014 – 2018

v tis. Kč

Číslo účtu	NÁKLAD / SKUTEČNOST K 31.12.	2014	2015	2016	2017	2018
	Spotřebované nákupy	2 709	2 588	2 913	2 998	2 775
501	spotřeba materiálu	1 227	1 225	1 424	1 568	1 489
502	spotřeba energie	1 267	1 257	1 369	1 254	1 147
503	spotřeba jiných nesklad. dodávek	68	68	86	81	77
504	prodané zboží	147	38	34	95	62
	Služby	5 415	6 945	7 136	7 828	5 839
511	opravy a udržování	534	742	2 050	441	869
512	cestovné	136	125	124	233	216
513	náklady na reprezentaci	67	72	47	70	91
518	ostatní služby	4 678	6 006	4 915	7 084	4 663
	z toho honoráře	1 879	2 183	1 440	2 590	1 291
	Osobní náklady	20 355	21 424	22 438	24 627	26 927
521	mzdové náklady	15 021	15 824	16 464	18 033	19 701
524	zákonné sociální pojištění	4 909	5 168	5 387	5 941	6 484
52x	ostatní mzdové náklady	425	432	587	653	742
53x	Daně a poplatky	107	223	14	404	41
551	Odpisy	3 782	3 777	3 652	3 837	4 057
558	Náklady z DDM	399	419	188	300	251
56x	Finanční náklady	12	43	2	56	3
5xx	Ostatní náklady jinde nezařazené	772	653	807	620	691
591	Daň z příjmů	0	0	0	0	0
	N á k l a d y celkem	33 551	36 072	37 150	40 670	40 584

3. Výnosy

3.1. Výnosy za sledované období a meziroční srovnání

v tis. Kč

Číslo účtu	VÝNOSOVÉ POLOŽKY	PLÁN 2018 schválený	PLÁN 2018 upravený	SKUTEČNOST K 31.12.2018		% plnění k upr. plánu	Skutečnost k 31.12.2017	index 2018/2017
				hlavní	doplňková			
	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	5 279	5 371	5 352	502	108,99%	5 552	105,44%
601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0			***	0	***
602	výnosy z prodeje služeb	5 091	5 091	5 320	164	107,72%	5 235	104,76%
603	výnosy z pronájmu	138	230	0	338	146,96%	300	112,67%
604	výnosy z prodaného zboží	50	50	32	0	64,00%	17	188,24%
	Ostatní výnosy	0	590	631	0	106,95%	1 085	58,16%
64x	pokuty a penále (účty 641 a 642)	0	0	1	0	***	4	25,00%
64x	výnosy z prodeje (účty 644 až 647)	0	0	40	0	***	0	***
648	čerpání fondů	0	503	503	0	100,00%	326	154,29%
649	ostatní výnosy z činnosti	0	87	87	0	100,00%	755	11,52%
	z toho nekryté odpisy zřizovatelem	0	0	0	0	***	530	0,00%
66x	Finanční výnosy	20	20	9	0	45,00%	0	***
	V ý n o s y celkem bez příspěvků	5 299	5 981	5 992	502	108,58%	6 637	97,85%
67x	Výnosy z transferů	32 445	34 180	34 402		100,65%	34 326	100,22%
	V ý n o s y celkem	37 744	40 161	40 394	502	101,83%	40 963	99,84%

3.2. Výnosy – srovnání za období 2014 – 2018

v tis. Kč

Číslo účtu	VÝNOS / SKUTEČNOST K 31.12.	2014	2015	2016	2017	2018
	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	5 723	5 601	5 710	5 552	5 854
601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0	0	0
602	výnosy z prodeje služeb	5 426	5 373	5 524	5 235	5 484
603	výnosy z pronájmu	271	205	147	300	338
604	výnosy z prodaného zboží	26	23	39	17	32
	Ostatní výnosy	1 562	1 875	1 754	1 085	631
64x	pokuty a penále (účty 641 a 642)	0	3	0	4	1
64x	výnosy z prodeje (účty 644 až 647)	0	0	0	0	40
648	čerpání fondů	458	804	690	326	503
649	ostatní výnosy z činnosti	1 104	1 068	1 064	755	87
	z toho nekryté odpisy zřizovatelem	1 060	1 060	1 060	530	0
66x	Finanční výnosy	5	2	2	0	9
	V ý n o s y celkem bez příspěvků	7 290	7 478	7 466	6 637	6 494
67x	Výnosy z transferů	26 265	28 595	29 686	34 326	34 402
	V ý n o s y celkem	33 555	36 073	37 152	40 963	40 896

4. Neinvestiční příspěvek (účet 672)

4.1. Neinvestiční příspěvek za sledované období a meziroční srovnání

v Kč na dvě desetinná místa

	PLÁN 2018 schválený	PLÁN 2018 upravený	SKUTEČNOST k 31.12.2018		rozdíl (a - b)	Skutečnost k 31.12.2017	index 2018/2017
			přijato (a)	čeráno (b)			
OD ZŘÍZOVATELE (MMO)	29 489 000,00	29 739 000,00	29 739 000,00	29 961 084,00	-222 084,00	29 381 538,24	101,97%
provozní příspěvek	26 910 000,00	26 910 000,00	26 910 000,00	26 910 000,00	0,00	24 095 000,00	111,68%
příspěvek na odpisy	2 579 000,00	2 579 000,00	2 579 000,00	2 801 084,00	-222 084,00	2 038 538,24	137,41%
úcelové příspěvky	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	3 248 000,00	7,70%
úcelové příspěvky minulých let	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
PROSTŘEDNICTVÍM ZŘÍZOVATELE	1 700 000,00	3 125 000,00	3 125 000,00	3 125 000,00	0,00	3 566 000,00	87,63%
ze státního rozpočtu	1 700 000,00	1 347 000,00	1 347 000,00	1 347 000,00	0,00	1 580 000,00	85,25%
z rozpočtu krajského úřadu	0,00	1 778 000,00	1 778 000,00	1 778 000,00	0,00	1 986 000,00	89,53%
ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
OD JINÝCH SUBJEKTŮ	0,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	110 000,00	54,55%
městské obvody	0,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	35 000,00	171,43%
úřad práce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00%
PROÚČTOVÁNÍ ODPIŠŮ DLE ČÚS 708	1 256 000,00	1 256 000,00		1 255 908,00	-1 255 908,00	1 268 295,00	99,02%
ÚČET 672 CELKEM	32 445 000,00	34 180 000	32 924 000,00	34 401 992,00	-1 477 992,00	34 325 833,24	100,22%

4.2. Neinvestiční příspěvek – srovnání za období 2014 – 2018 (skutečně čerpáno)

v Kč

	2014	2015	2016	2017	2018
OD ŽŘIZOVATELE (MMO)					
provozní příspěvek	22 723 302	24 446 774	26 450 619	29 381 538	29 961 084
příspěvek na odpisy	20 544 000	21 044 000	22 650 000	24 095 000	26 910 000
úcelové příspěvky	1 379 302	1 402 774	1 334 059	2 038 538	2 801 084
	800 000	2 000 000	2 466 560	3 248 000	250 000
PROSTŘEDNICTVÍM ŽŘIZOVATELE	2 178 000	2 814 000	1 938 000	3 566 000	3 125 000
ze státního rozpočtu	812 000	1 295 000	770 000	1 580 000	1 347 000
z rozpočtu krajského úřadu	1 366 000	1 519 000	1 168 000	1 986 000	1 778 000
ostatní	0	0	0	0	0
OD JINÝCH SUBJEKTŮ	20 000	20 000	40 000	110 000	60 000
městské obvody	20 000	20 000	40 000	35 000	60 000
úřad práce	0	0	0	0	0
ostatní	0	0	0	75 000	0
PROÚČTOVÁNÍ ODPIŠŮ DLE ČÚS 708	1 343 088	1 314 672	1 257 840	1 268 295	1 255 908
ÚČET 672 CELKEM	26 264 390	28 595 446	29 686 459	34 325 833	34 401 992

5. Investice

5.1. Investice ve sledovaném období a meziroční srovnání

v Kč

Pořízené investice	PLÁN 2018 schválený	PLÁN 2018 upravený	SKUTEČNOST k 31.12.2018		rozdíl (a - b)	Skutečnost k 31.12.2017	index 2018/2017
			přijato (a)	čerpano (b)			
Z PŘÍSPĚVKŮ OD ZŘIZOVATELE	1 564 000	1 564 000	1 563 857	556 436	1 007 421	5 209 143	10,68%
sledovaného období	0	0	0	0	0	5 209 143	0,00%
převedených z minulých let	1 564 000	1 564 000	1 563 857	556 436	1 007 421	0	***
Z DOTACÍ PROSTŘEDNICTVÍM ZŘIZOVATELE	0	0	0	0	0	0	***
ze státního rozpočtu	0	0	0	0	0	0	***
z rozpočtu krajského úřadu	0	0	0	0	0	0	***
ostatní	0	0	0	0	0	0	***
Z OSTATNÍCH ZDROJŮ INVESTIČNÍHO FONDU	3 902 000	3 902 000		3 902 373	-3 902 373	276 504	1411,33%
POŘÍZENÉ INVESTICE CELKEM	5 466 000	5 466 000	1 563 857	4 458 809	-2 894 952	5 485 647	81,28%

5.2. Investice – srovnání za období 2014 – 2018

v Kč

Pořízené investice k 31.12.	2014	2015	2016	2017	2018
Z DOTACÍ A PŘÍSPĚVKŮ OD ZŘIZOVATELE	0	0	1 635 785	5 209 143	556 436
Z DOTACÍ PROSTŘEDNICTVÍM ZŘIZOVATELE	0	0	0	0	0
ze státního rozpočtu	0	0	0	0	0
z rozpočtu krajského úřadu	0	0	0	0	0
ostatní	0	0	0	0	0
Z OSTATNÍCH ZDROJŮ INVESTIČNÍHO FONDU	1 736 030	457 115	245 960	276 504	3 902 373
POŘÍZENÉ INVESTICE CELKEM	1 736 030	457 115	1 881 745	5 485 647	4 458 809

6. Zkrácená rozvaha

6.1. Přehled aktiv a pasiv ve sledovaném období

Aktiva	stav k 1.1.	+ přírůstek	- úbytek	stav k 31.12.	v tis. Kč	
					Pasiva	Běžné období
Dlouhodobý nehmotný majetek	804	0	0	804	Majetkové fondy celkem	126 167
Opravy k dl. nehmotnému majetku	-726	0	26	-752	Finanční a peněžní fondy	1 475
Dlouhodobý hmotný majetek	209 353	8 110	4 874	212 589	Výsledek hospodaření	312
Opravy k dl. hmotnému majetku	-83 131	978	4 281	-86 434	Rezervy, dlouhodobé závazky	0
Zásoby celkem	269	312	296	285	Krátkodobé závazky celkem	3 228
Pohledávky celkem	422	39 263	38 950	735	účet 347	0
účet 346	0	1 347	1 347	0	účet 349	0
účet 348	94	31 799	31 671	222	Bankovní výpomoci a půjčky	0
Finanční majetek celkem	6 495	54 805	57 345	3 955	Ostatní	0
Ostatní	0	0	0	0		
Aktiva celkem	133 486	103 468	105 772	131 182	Pasiva celkem	131 182

6.2. Přehled aktiv a pasiv – srovnání za období 2014 – 2018

Stav k 31.12.	2014	2015	2016	2017	2018
Aktiva celkem	131 592	128 701	127 401	133 486	131 182
v tom pohledávky	833	868	707	422	735
Pasiva celkem	131 592	128 701	127 401	133 486	131 182
v tom závazky	1 798	1 993	2 476	3 216	3 228
Výsledek hospodaření	4	1	2	293	312

7.1. Hospodaření s fondy ve sledovaném období

v tis. Kč

	FOND ODMĚN	FKSP	REZERVNÍ FOND		INVESTIČNÍ FOND
			účet 413	účet 414	
POČÁTEČNÍ STAV k 01.01.2018	0	240	2	0	3 990
ZDROJE FONDU CELKEM	230	376	63	0	2 841
ze zlepšeného hospodářského výsledku	230	0	63	0	0
z darů	0	0	0	0	0
z dotací a příspěvků	0	0	0	0	0
základní přiděl do FKSP	0	376	0	0	0
z odpisů	0	0	0	0	2 801
z jiných fondů	0	0	0	0	0
ostatní	0	0	0	0	40
POUŽITÍ FONDU CELKEM	173	298	0	0	5 797
k provozním účelům	173	0	0	0	331
na účely FKSP	0	298	0	0	0
do jiných fondů	0	0	0	0	0
na investiční výdaje	0	0	0	0	4 459
odvod zřizovateli	0	0	0	0	1 007
proúčtování odpisů nekrytých zřizovatelem	0	0	0	0	0
ostatní	0	0	0	0	0
KONEČNÝ STAV k 31.12.2018	57	318	65	0	1 034

7.2. Hospodaření s fondy – srovnání za období 2014 – 2018

v tis. Kč

		FOND ODMĚN	FKSP	REZERVNÍ FOND		INVESTIČNÍ FOND
				účet 413	účet 414	
2014	počáteční stav k 01.01.	0	63	13	0	1 654
	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
	zdroje celkem	0	235	1	100	1 486
2016	použití celkem	0	183	19	100	4 327
	konečný stav k 31.12.	0	78	0	0	891
	zdroje celkem	0	346	2	100	8 811
	použití celkem	0	184	0	100	5 712
2017	konečný stav k 31.12.	0	240	2	0	3 990
	zdroje celkem	230	376	63	0	2 841
	použití celkem	173	298	0	0	5 797
	konečný stav k 31.12.	57	318	65	0	1 034

8. Rozbor mezd

8.1. Ukazatel průměrného počtu zaměstnanců

POČET ZAMĚSTNANCŮ ZA ROK		2014	2015	2016	2017	2018
z toho	Ø plánovaný počet zaměstnanců ve fyzických os.	58,00	58,00	59,00	59,00	59,00
	Ø evidenční počet zaměstnanců ve fyzických os.	58,00	55,87	59,14	59,00	58,00
	Ø evidenční počet zaměstnanců přepočtený	56,14	55,86	57,22	57,00	56,00
	odborní zaměstnanci (umělci)	24,67	24,02	24,33	24,00	23,00
	ostatní odborní zaměstnanci (např. technici)	0,50	0,58	2,00	2,00	2,00
dělnické profese		20,58	20,83	20,24	20,00	20,00
zaměstnanci správy		10,39	10,43	10,65	11,00	11,00

8.2. Ukazatel mezd zaměstnanců (účet 521)

v tis. Kč

ČLENĚNÍ MEZD / ROK		2014	2015	2016	2017	2018		
						plán	skutečnost	% plnění
mzdy zaměstnanců (bez ÚP a fondu odměn)		14 337	14 947	15 649	17 295	19 023	18 576	97,65%
mzdy zaměstnanců hrazené z úřadu práce		0	0	0	0	0	0	***
mzdy zaměstnanců hrazené z fondu odměn		0	0	0	0	0	173	***
mzdy zaměstnanců celkem		14 337	14 947	15 649	17 295	19 023	18 749	98,56%
z toho	odborní zaměstnanci (umělci)	6 820	6 900	7 097	7 716	8 263	8 085	97,85%
	ostatní odborní zaměstnanci (např. technici)	96	139	504	577	630	639	101,43%
	dělnické profese	4 458	4 586	4 607	4 939	5 640	5 531	98,07%
	zaměstnanci správy	2 963	3 322	3 442	4 062	4 490	4 494	100,09%
náhrada za nemoc zaměstnance		15	27	30	33	40	31	77,50%
ostatní osobní náklady (OON)		669	850	784	705	500	921	184,20%
MZDOVÉ NÁKLADY CELKEM		15 021	15 824	16 463	18 033	19 563	19 701	100,71%

8.3. Ukazatel průměrné mzdy

KATEGORIE ZAMĚSTNANCŮ	Průměrná mzda v jednotlivých letech v Kč					Srovnání 2018/2017	
	2014	2015	2016	2017	2018	v Kč	v %
odborní zaměstnanci (umělci)	23 037	23 938	24 308	26 792	29 293	2 502	9,34%
ostatní odborní zaměstnanci (např. technici)	16 000	19 971	21 000	24 042	26 625	2 583	10,75%
dělnické profese	18 052	18 347	18 968	20 579	23 046	2 467	11,99%
zaměstnanci správy	23 765	26 542	26 933	30 773	34 045	3 273	10,64%
C E L K E M	21 282	22 298	22 791	25 285	27 900	2 615	10,34%

9. Vybrané ukazatele

UKAZATEL K 31.12.	2014	2015	2016	2017	2018	ROZDÍLY 2018 - 2017
Počet představení ve vlastní režii	728	738	737	695	642	-53
odehraných vlastním souborem	661	653	603	560	584	24
na domovské scéně	631	633	586	538	554	16
v ČR mimo domovskou scénu	29	17	16	16	26	10
v zahraničí	1	3	1	6	4	-2
odehraných hostujícím subjektem	67	85	134	135	58	-77
Počet dílen	89	131	100	95	83	-12
Celkový počet premiér	5	7	3	4	5	1
českých premiér	5	7	2	0	1	1
světových premiér	0	0	0	0	0	0
Kapacita nabídnutých míst	95 842	92 666	91 271	88 983	90 899	1 916
Počet prodaných vstupenek	87 165	83 010	81 859	80 423	81 816	1 393
Návštěvnost v % (rozdíl v p.b.)	90,95	89,58	89,69	90,38	90,01	-0,37
Tržby ze vstupného v tis. Kč	4 497	4 526	4 587	4 454	4 513	59
Průměrná cena vstupného v Kč	52	55	56	55	55	0

HODNOCENÍ HOSPODAŘENÍ A ČINNOSTI ZA ROK 2018

komentář

1. PLNĚNÍ ÚKOLŮ Z ROZBORŮ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2017

Při projednávání výsledku hospodaření Divadla loutek Ostrava, příspěvkové organizace za rok 2017 nebyly zjištěny žádné nedostatky a rozborová komise neuložila organizaci žádné úkoly.

2. ZHODNOCENÍ HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

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

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

2.1. zabezpečení provozu

Vyhodnocení hospodaření za r. 2018:

Náklady celkem	40 584 tis. Kč
Výnosy celkem	40 896 tis. Kč
Zlepšený hospodářský výsledek	312 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.).

Organizace dosáhla za období 1 – 12/2018 zlepšeného hospodářského výsledku ve výši 312 tis. Kč. V hlavní činnosti byl vytvořen kladný hospodářský výsledek ve výši 73 tis. Kč, v hospodářské činnosti ve výši 239 tis. Kč.

V hlavní činnosti se projevil vyšší výnos z prodeje služeb, než předpokládal upravený roční rozpočet. V hospodářské činnosti dosáhla organizace vyšších příjmů z krátkodobých pronájmů, a to zejména vzhledem ke skutečnosti, že v r. 2018 již bylo možno nabídnout k pronájmu i Alternativní scénu.

Organizace navrhuje převod zlepšeného hospodářského výsledku takto:

1. do Rezervního fondu ve výši 120 tis. Kč
2. do Fondu odměn e výši ve výši 192 tis. Kč

b) hlavní činnost organizace

Zabezpečení provozu bylo v roce 2018 prováděno v rámci schváleného rozpočtu a „Plánu činnosti Divadla loutek Ostrava pro rok 2018“.

c) vedlejší hospodářská činnost organizace

Hospodářskou činností organizace vytvořila výnosy ve výši 502 tis. Kč. Jedná se o finanční prostředky získané pronájmem prostor hlavní a alternativní scény a Galerie loutek.

3. KOMENTÁŘ K TABULKOVÉ ČÁSTI

Rozpočet pro rok 2018 byl sestaven a schválen dle metodiky statutárního města Ostravy. Neinvestiční příspěvek pro rok 2018 pro Divadlo loutek Ostrava byl schválen ve výši 29 489 tis. Kč. Tento závazný ukazatel byl v průběhu roku 2018 na základě usnesení zastupitelstva města Ostravy upravován takto:

Účelový neinvestiční příspěvek, a to o:

1. 150 tis. Kč - účelový neinvestiční příspěvek od zřizovatele na částečné krytí nákladů spojených s projektem „Pimprléto 2018“ – usnesení rady města č. 8473/RM1418/118.
2. 100 tis. Kč – účelový neinvestiční příspěvek od zřizovatele na částečné krytí nákladů spojených s realizací projektu „Divadlo loutek Ostrava slaví 65. narozeniny“ - usnesení rady města č. 8473/RM1418/118.

Neinvestiční příspěvek pro rok 2018 byl upraven na částku 29 739 tis. Kč.

O stejné finanční částky, kterými byl posílen neinvestiční příspěvek, byly upraveny i náklady plánované na rok 2018.

1. Základní ukazatele hospodaření organizace

Tabulka č. 1.1. Základní ukazatele hospodaření organizace (str. 5)

Organizace dosáhla zlepšeného hospodářského výsledku ve výši 312 tis. Kč.

Za sledované období vytvořila vlastní výnosy bez příspěvku ve výši 6 494 tis. Kč, což je 108,6 % k ročnímu upraveného plánu, meziroční index 97,9%. Nižší meziroční index je výsledkem zejména změny v účtování odpisů z nemovitého majetku k 30. 6. 2017 byl zůstatek na účtu 649 – ostatní finanční výnosy z činnosti ve výši 755 tis. Kč, z čehož nekryté odpisy nemovitého majetku zřizovatelem činily 530 tis. Kč, náhrada České pojišťovny za škodu 85 tis. Kč a dotace Česko-německého fondu budoucnosti projektu Spectaculo Interesse ve výši 140 tis. Kč. K 31. 12. 2018 jsou odpisy kryty zřizovatelem - účet 649 je výši 87 tis. Kč (náhrada České pojišťovny za škodu).

Celkové náklady činily 40 584 tis. Kč, což představuje 101,1 % ročního upraveného plánu, meziroční index 99,8 %. Provozní příspěvek byl poskytnut ve výši 34 402 tis. Kč, což je 100,7% ročního upraveného plánu a je tvořen finančními prostředky zřizovatele.

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

Procento soběstačnosti činí 16,0%, což je o 1,1 % více než předpokládal upravený plán pro rok 2018.

Tabulka č. 1.2. Základní ukazatele hospodaření – srovnání za období 2014 - 2018 (str. 5)

V období let 2014 -2018 byla výše nákladů celkem ovlivněna v r. 2017 a 2018 proti předchozím letům dopadem legislativních změn v oblasti odměňování.

Výnosy celkem bez příspěvku

v tis. Kč					
Položka	2014	2015	2016	2017	2018
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	5 723	5 601	5 710	5 552	5 854
Ostatní výnosy vč. finančních	1 562	1 875	1 754	1 085	631
<i>z toho nekryté odpisy zřizovatelem</i>	<i>1 060</i>	<i>1 060</i>	<i>1 060</i>	<i>530</i>	<i>0</i>
Výnosy celkem bez příspěvku	7 290	7 478	7 466	6 637	6 494

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. V roce 2018 bylo dosaženo nejvyšších vlastních výnosů za sledované období, nejnižší pak v roce 2017, kdy musel být již v polovině června ukončen provoz hlavní scény z důvodu zahájení rekonstrukce plynové kotelny, teplovodních rozvodů, měření a regulace a zahájen byl následně až v polovině září.

Ostatní výnosy vč. finančních – nekryté odpisy zřizovatelem, čerpání fondů, kursové zisky – uvedené výnosy vykazují v období let 2016 – 2018 snižující se hodnotu, což je dáno vývojem položky nekryté odpisy zřizovatelem. V roce 2017 se snížily odpisy nekryté zřizovatelem na 1/2, tj. 530 tis. Kč, v roce 2018 na 0,- Kč. Zřizovatel poukázal v roce 2018 na účet organizace finanční prostředky na odpisy z nemovitého majetku ve výši 1 136 tis. Kč, tyto byly zaúčtovány na účet 672 Výnosy z transferů.

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 1-12/2018 činily **40 584 tis. Kč**, což je 101,1 % upraveného ročního rozpočtu. Meziroční index 99,8%.

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

Spotřebované nákupy	6,8 %
Služby	14,4 %
Osobní náklady	66,3 %
Odpisy	10,0 %
Ostatní náklady	2,5 %

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

Spotřebované nákupy činily za sledované období 2 775 tis. Kč, z čehož:

Vybrané položky účet. skupiny 50:

- **Spotřeba materiálu** (úč. 501) – ve sledovaném období ve výši **1 489 tis. Kč**, což činí 102,5 % upraveného ročního plánu, meziroční index 95,0%.
Vyšší čerpání ročního rozpočtu je zapříčiněnou nezbytným nákupem elektromateriálu pro osvětlovací techniku a materiálu pro ateliér.
- **Spotřeba energie** (úč. 502) za r. 2018 ve výši **1 147 tis.**, což je 79,1% ročního plánu, meziroční index 91,5%.
- **Spotřeba jiných neskladných dodávek** (úč. 503) za r. 2018 ve výši **77 tis. Kč**, což je 102,7 % upraveného ročního plánu, meziroční index 95,1%
- **Prodané zboží** (účet 504) za r. 2018 ve výši **62 tis. Kč**, což je 103,3 % ročního upraveného plánu, meziroční index 65,3%

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

Náklady na služby činí za sledované období 5 839 tis. Kč, což je 105,9 % upraveného ročního plánu 2018.

- **Opravy a udržování** (úč. 511) – ve sledovaném období bylo za opravy a udržování uhrazeno **869** tis. Kč, což je 108,6 % ročního upraveného plánu. Meziroční index 197,1%. Finanční prostředky byly vynaloženy na opravy budovy, divadelní techniky a hudebních nástrojů, a služebních aut, z nichž nejvýznamnější byly:
 - oprava digitálního mix pultu. Local Rack – 238 000,- Kč
 - rekonstrukce rozvodů tepla a topných těles v šatnách herců – 102 tis. Kč
 - oprava obkladů a hydroinstalace v šatnách herců – 64 tis. Kč
 - havarijní oprava podhledu na alternativní scéně po zatečení – 52 tis. Kč
 - opravy toalet – 38 tis. Kč
 - odstranění závad jevištních tahů – 29 tis. Kč
 - servisní práce na osvětlovacích pultech – 22 tis. Kč
 - výměna a doplnění zámků (GDPR) – 22 tis. Kč
 - úprava prostoru předprodejní pokladny -10 tis. Kč

Ostatní náklady byly vynaloženy na drobnou a záchovnou údržbu. Provedené opravy byly nezbytné, organizace kryla část nákladů z vlastního Investičního fondu.

- **Cestovné** (účet 512) v r. 2018 ve výši **216** tis. Kč, což je 270 % ročního upraveného plánu. Vyšší náklady byly ovlivněny zahraničním zájezdem uměleckého souboru na festival Voices of History (Rusko, Vologda, Čerepovec) a jsou plně kryty z prostředků Moravskoslezského kraje, který byl organizátorem celé kulturní akce, jejíž součástí bylo uvedení 2 představení inscenace „Perníková chaloupka“. Meziroční index 92,7.
- **Náklady na reprezentaci** (účet 513) v období 1-12/2018 ve výši **91** tis. Kč, což je 98,9% ročního upraveného plánu. Meziroční index 130,0%. Náklady jsou tvořeny především úhradami za občerstvení u 5 realizovaných příležitostí premiér DLO a oslav 65. výročí Divadla loutek Ostrava.
- **Ostatní služby** (účet 518), v roce 2018 ve výši **4 663** tis. Kč tvoří nejvyšší podíl ve Službách celkem, a to **79,9%** z **celkových nákladů na služby**. Plnění k upravenému ročnímu plánu 102,7%. Vyšší plnění je zapříčiněno vyšší cenou služeb za ostrahu a vyššími uměleckými honoráři. U obou položek jde o odraz legislativních úprav mezd. Meziroční index 65,8%, výše indexu je ovlivněna pořádáním mezinárodního loutkářského festivalu Spectaculo Inetresse v r. 2017.

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

1. honoráře ext. umělcům	27,9 %
2. úklid a ostraha objektu	21,2 %
3. nájemné	11,4 %
4. doprava nákladní a osobní (zájezdová činnost)	6,2 %
5. propagace	5,2 %
4. SW služby	4,4 %
5. výkony spojů	4,3 %
6. revize BOZP, PO	3,3 %
7. ostatní služby (servisní služby, odvoz odpadu, služby e-Centre, a pod.)	16,1 %

Mzdové náklady včetně odvodů (účty 521-528)

Za sledované období r. 2018 činí celkové osobní náklady vč. odvodů **26 927 tis. Kč**, což představuje 100 % stanoveného upraveného ročního plánu 2018. Meziroční index 109,3%. Komentář k samotným mzdovým nákladům je uveden v kapitole 8. Rozbor mezd (str. 33).

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

Celková částka za období 1-12/2018 ve výši **4 057 tis. Kč** je tvořena částkou odpisů:

- z movitého majetku, a to ve výši 1 858 tis. Kč, které jsou kryty zřizovatelem v částce 1 620 tis. Kč, zbývající část odpisů ve výši 238 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 2 199 tis. Kč, které jsou kryty zřizovatelem v částce 1 181 tis. Kč, zbývající část odpisů ve výši 1 018 tis. Kč není kryta zřizovatelem, a to z důvodu pořízení majetku z prostředků evropských fondů (RR Regionu Moravskoslezsko, projekt „Přístavba alternativní scény DLO“)

Náklady z drobného dlouhodobého majetku (úč. 558)

Účet 558 – v r. 2018 ve výši **251 tis. Kč**, což je 125,5 % k upravenému ročnímu plánu. Meziroční index 83,67%. Náklady vznikly nákupem majetku nezbytného pro provoz organizace, např.:

- hardware (2ks HP Prodisk, 1 ks MT LED LCD)- 41 tis. Kč
- 5 ks kancelářských židlí + 1 klavírní židle – 41 tis. Kč
- 4 ks mikrofonů Lemo 3-P – 38 tis. Kč
- 9 ks miniaturní mikrofony - 29 tis. Kč
- 1 ks přepravní box – 22 tis. Kč
- 1 ks kytarové kombo Bassbreathe– 14 tis. Kč
- vybavení krejčovny (šicí stroj) -17 tis. Kč

Zvýšené náklady byly plně kryty zvýšenými příjmy organizace.

Finanční náklady (účet 563)

Jedná se o kurzové ztráty ve výši 3 tis. Kč.

Ostatní náklady jinde nezařazené (úč. 5xx)

Ostatní náklady z činnosti (účet 541 a 549)

Částku ve výši 691 tis. Kč představují uhrazené poplatky vyplývající z autorského zákona ve výši 625 tis. Kč a dále ostatní poplatky (parkovné, dálniční známky, go-pay,...). Celkové plnění k upravenému ročnímu plánu činí 115,2%. Meziroční index 111,5%.

Tabulka č. 2.2. Náklady – srovnání za období 2014 – 2018 (str. 7)

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

Číslo účtu	NÁKLADY - SKUTEČNOST	2014	2015	2016	2017	2018
	Náklady celkem	33 551	36 072	37 150	40 670	40 584
551	Odpisy	3 782	3 777	3 652	3 837	4 057
	Náklady bez odpisů	29 769	32 295	33 498	36 833	36 527

Organizace byla ve sledovaném období tradičním pořadatelem vždy v lichých letech finančně náročného mezinárodního loutkářského festivalu SPECTACULO INTERESSE.

Na vyšších nákladech se v r. 2017 a r. 2018 oproti předchozím létům podílel nárůst osobních nákladů, a to z důvodu úpravy platových tarifů dle platné legislativy a výdajů na cestovné uměleckého souboru na festival Teatralia ve Španělsku (r. 2017) a na festival Voices of History, Rusko (r. 2018).

3. Výnosy

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

Celkové výnosy organizace za období 1-12/2018 činily **40 896 tis. Kč**, což tvoří 101,8% upraveného ročního plánu 2018. Meziroční index 99,8%.

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)	14,3 %
2. Výnosy z nároků na prostředky ÚSC (úč. 672)	84,1 %
3. Ostatní výnosy (úč.sk. 64, 66)	1,6 %

Výnosy z vlastních výkonů a zboží

Tržeb z vlastních výkonů a služeb dosáhla organizace za období 1-12/2018 ve výši **5 854 tis. Kč**, což je 109,0 % upraveného ročního plánu a 105,4 % skutečnosti 1-12/2017.

Vybraná položka účet 602:

Uvedené výnosy jsou tvořeny **výnosy z prodeje služeb**, a to ve výši **5 484 tis. Kč**, což je 107,7% k upravenému ročnímu plánu, meziroční index 104,8%. Tvoří 93,7 % z celkových tržeb za vlastní výkony a zboží. Tyto dosažené tržby se skládají z tržeb z hlavní činnosti za odehraná představení na vlastních scénách (hlavní i alternativní), nebo na zájezdech, a to ve výši 4 341 tis. Kč, z tržeb za nové aktivity realizované na alternativní scéně DLO (Terapie loutkou, Výtvarné dílny, Dětské studio) ve výši 172 tis. Kč a dále z hospodářské činnosti.

Ostatní výnosy účtu 602 (refundace dopravy, ubytování a autorských poplatků za zájezdová představení, refundace energie Galerie loutek, reklama) činí 971 tis. Kč.

Ostatní výnosy úč. Sk. 60:

Ostatní výnosy z vlastních výkonů a služeb byly vytvořeny ve výši **370 tis. Kč**. Skládají se z položek:

- a) **Výnosy z pronájmů** – za období 1-12/2018 ve výši 338 tis. Kč, což je 147% upraveného ročního plánu. Meziroční index 112,7%. Jedná se o pronájem divadelních prostor a Galerie loutek, tedy výnosy z vedlejší hospodářské činnosti.
- b) **Výnosy za prodané zboží** – dosáhly ve sledovaném období výše 32 tis. Kč, což je 64% ročního upraveného plánu. Meziroční index 188,2%. Tyto tržby zahrnují výtěžek z prodeje vlastních propagačních tiskovin.

Ostatní výnosy z činnosti ve výši 631 tis. Kč jsou tvořeny:

- a) Výnosy z prodeje dlouhodobého majetku (účet 646) – ve výši 40 tis. Kč; prodej služebního auta a piána
- b) Čerpání fondů (účet 648) ve výši 503 tis. Kč
 - 1. Fond investic – čerpání fondu ve výši 331 tis. Kč k úhradě oprav budov a divadelní techniky
 - 2. Fond odměn – čerpání fondu ve výši 172 tis. Kč, mimořádné odměny zaměstnanců DLO
- c) Ostatní výnosy z činnosti (účet 649) ve výši 87 tis. Kč – úhrada pojišťovny za poškození alternativní scény z důvodu zatečení
- d) Smluvní pokuty a úroky z prodlení (účet 641) – penále za prodlení – pozdní úhrada nájemného ve výši 1 tis. Kč

Finanční výnosy

Finanční výnosy jsou tvořeny kursovými zisky (účet 663) ve výši 4 tis. Kč.

Výnosy z transferů (úč. 67x)

V období 1-12/2018 byly vytvořeny výnosy z územních rozpočtů a transferů ve výši **34 402 tis. Kč**, což činí **100,7%** upraveného ročního rozpočtu, oproti období 1-12/2017 jsou na úrovni 102,2 %. Výnosy jsou tvořeny následujícími položkami

- a) dotace zřizovatele na provoz ve výši 26 910 tis. Kč
- b) dotace zřizovatele na odpisy ve výši 2 801 tis. Kč
- c) nekryté odpisy majetku pořízeného z prostředků evropských fondů (RRRS Moravskoslezsko, projekt „Přístavba alternativní scény DLO“) ve výši 1 256 tis. Kč
- d) dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje – Program podpory profesionálních divadel a profesionálního symfonického orchestru ve výši 1 528 tis. Kč
- e) dotace z rozpočtu MK ČR – Program státní podpory profesionálních divadel, profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů ve výši 1 300 tis. Kč
- f) dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje

Shrnutí:

Hlavní činností vytvořila organizace příjmy ve výši	5 352 tis. Kč
Ostatní výnosy z činnosti činily	631 tis. Kč
Finanční výnosy činily	9 tis. Kč
Výnosy z transferů činily	34 402 tis. Kč
Hospodářskou činností organizace vytvořila výnosy ve výši	502 tis. Kč

Tabulka č. 3.2. Výnosy – srovnání za období 2014 - 2018 (str. 9)

Vývoj výnosů ve sledovaném období

V letech 2014 - 2018 je výše výnosů celkem ovlivněna výší účtu 649 – ostatní výnosy z činnosti, který odráží vývoj a způsob zaúčtování odpisů v tomto období.

Vývoj u položek Výnosy z vlastních výkonů a tržeb a Ostatních výnosů je komentován v bodě 1.2. Základní ukazatele hospodaření (str. 23)

Výnosy z transférů v letech 2014 - 2018 jsou podrobně popsány v kapitole 4. Neinvestiční příspěvek (str. 29)

4. Neinvestiční příspěvek (úč. 672)

Tabulka č. 4.1. Neinvestiční příspěvek za sledované období a meziroční srovnání (str. 10)
--

Schválený neinvestiční příspěvek k 31. 12. 2018 činil 34 180 000 Kč.

K 31. 12. 2018 bylo přijato celkem 32 924 000 Kč, čerpáno bylo 34 401 992 Kč, a to vč. proúčtování odpisů dle ČSÚ 708. Rozdíl 1 477 992 Kč je tvořen částkou 222 084 Kč – odpisy z movitého a nemovitého majetku vytvořené, ale nedokryté zřizovatelem, vyrovnání proběhne v rámci finančního vypořádání a částkou 1 255 908 Kč, která představuje proúčtování odpisů dle ČSÚ 708.

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na provoz

K 31. 12. 2018 bylo od zřizovatele přijato 26 910 000 Kč a celá částka byla užita na pokrytí nákladů sledovaného období.

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele – na odpisy

Zřizovatel poukázal na účet organizace neinvestiční příspěvek na odpisy bez transferových podílů ve výši 2 579 000 Kč, skutečně bylo čerpáno 2 801 000 tis. Kč, rozdíl 222 084 Kč bude vypořádán v rámci finančního vypořádání za rok 2018.

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele – účelový

V průběhu sledovaného období byly organizací přijaty účelové příspěvky v celkové výši 250 tis. Kč, a to

- 150 000 Kč - účelový neinvestiční příspěvek od zřizovatele na částečné krytí nákladů spojených s projektem „PIMPRLETO“.
- 100 000 Kč - účelový neinvestiční příspěvek od zřizovatele na částečné krytí nákladů spojených s projektem „Divadlo loutek Ostrava slaví 65. narozeniny“

Neinvestiční příspěvek prostřednictvím zřizovatele

K 31. 12. 2018 organizace přijala celkem 3 125 tis. Kč prostřednictvím zřizovatele z rozpočtu MK ČR a MSK.

Ze státního rozpočtu

K 31. 12. 2018 organizace přijala celkem 1 347 tis. Kč z rozpočtu MK ČR, meziroční index 85,2%, Veškeré prostředky byly využity dle stanovených účelů a vyúčtovány v řádném termínu:

- 1 300 tis. Kč - Program státní podpory profesionálních divadel a symfonických orchestrů (divadelní provoz)
- 47 tis. Kč - účelová neinvestiční dotace na částečné krytí nákladů spojených s projektem „Zajištění účasti divadelního souboru Divadla loutek Ostrava na mezinárodním festivalu Bábkarská Bystrica TOUR 2018 - Dvojité impulsy“

Z rozpočtu Moravskoslezského kraje

K 31. 12. 2018 organizace přijala celkem 1 778 tis. Kč z rozpočtu MSK, meziroční index 89,5%, Veškeré prostředky byly využity dle stanovených účelů a vyúčtovány v řádném termínu:

- 1 528 tis. Kč – Program podpory profesionálních divadel a profesionálního symfonického orchestru (provozní náklady)

- 250 tis. Kč - účelová neinvestiční dotace v rámci podpory kulturních akcí krajského a nadregionálního významu na částečné krytí nákladů spojených s projektem „PIMPRLÉTO 2018“

Od jiných subjektů

K 31. 12. 2018 organizace přijala celkem 60 tis. Kč od ostatních subjektů. Meziroční index 171,4,0%, Veškeré prostředky byly využity dle stanovených účelů a vyúčtovány v řádném termínu:

- 25 tis. z rozpočtu městského obvodu Moravská Ostrava a Přívoz na částečné krytí nákladů spojených s projektem „Divadlo loutek Ostrava slaví 65. narozeniny“
- 35 tis. Kč z rozpočtu městského obvodu Moravská Ostrava a Přívoz na částečné krytí nákladů spojených s projektem „PIMPRLÉTO 2018“.

Tabulka č. 4.2. Neinvestiční příspěvek – srovnání za období 2014 - 2018 (str. 11)

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na provoz

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

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na odpisy

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

Účelové příspěvky od zřizovatele

Vývoj v jednotlivých letech odráží počet a typ projektů, které organizace realizovala nad rámec své činnosti (např. mezinárodní loutkářský festival Spectaculo interesse v lýchých letech, Divadlo bez bariér v sudých letech (do r. 2016), PIMPRLÉTO, apod.).

Neinvestiční příspěvek ze státního rozpočtu – prostřednictvím zřizovatele

Neinvestiční příspěvek z rozpočtu MK ČR se ve všech letech skládá z příspěvku poskytnutého z Programu státní podpory profesionálních divadel a profesionálních symfonických orchestrů, které jsou určeny především na rozvoj umělecké činnosti a z účelových příspěvků na jednotlivé projekty pořádané v daném roce.

Neinvestiční příspěvek z MSK – prostřednictvím zřizovatele

Výše celkového příspěvku je v jednotlivých letech ovlivněna především výši příspěvku poskytnutého z Programu podpory profesionálních divadel a profesionálního symfonického orchestru. Organizace používá tyto finanční prostředky k pokrytí provozních nákladů. Projekty nad rámec hlavní činnosti organizace byly v letech 2014 - 2018 podporovány účelovými dotacemi z Programu podpory aktivit v oblasti kultury, v roce 2017 a 2018 i v rámci podpory kulturních akcí krajského a nadregionálního významu.

5. Investice

Tabulka 5. – Investice ve sledovaném období a meziroční srovnání (str. 12)

Investice byly pořízeny v souladu se zákonem o veřejných zakázkách

Pořízené investice z příspěvků od zřizovatele

V roce 2017 přijala organizace účelový investiční příspěvek od zřizovatele ve výši 6 773 000 tis. Kč na realizaci projektu „Rekonstrukce plynové kotelny, teplovodních rozvodů, těles, měření a regulace a VZT“. Dílo bylo předáno dne 15. 9. 2017, po té následoval zkušební provoz do 31. 12. 2017 bylo vyčerpáno celkem 5 209 142,67 Kč. Do

roku 2018 byl převeden zůstatek investičního účelového příspěvku ve výši 1 563 857,33 Kč. Financování projektu bylo ukončeno vyplacením zádržného dodavateli díla společnosti TEMEX spol. s r.o. dne 22. 2. 2018, a to výši **556 436,41 Kč**. Úspora ve výši **1 007 420,92 Kč** byla vytvořena soutěžením projektu v e-aukci. Vratka uspořené finanční prostředků byla na účet zřizovatele odeslána dne 28. 5. 2018. Vyúčtování bylo zasláno v souladu s pravidly poskytnutí účelového investičního příspěvku k 30. 6. 2018.

Pořízené investice z ostatních zdrojů IF

V r. 2018 organizace pořídila investice ve výši **3 902 373 Kč**. Smluvní ceny se rovnaly skutečným výdajům.

• automobil Ford Tournero Custom	764 887 Kč
Dodavatel: Auto Tichý s.r.o.	
• výroba scény do inscenace „Dlouhý, Široký a Bystrozraký“	40 535 Kč
Dodavatel: Doležilek – K.M.T., s.r.o.	
• výroba a montáž vestavěných skříní na Alternativní scénu	106 000 Kč
Dodavatel: Šindler Radim	
• realizace e-aukce „Videotechnika pro FHD projekci“	22 000 Kč
Dodavatel: e-Centre, a.s.	
• videotechnika pro FHD projekci	513 151 Kč
Dodavatel: SEKO systém s.r.o.	
• instalace vzdáleného přístupu ovládání MaR	133 293 Kč
Dodavatel: TEMEX, spol. s r.o.	
• set pro internetové úložiště	53 285 Kč
Dodavatel: NEXTCOMP, spol. s r.o.	
• pianino Petrof opus	57 000 Kč
Dodavatel: Petr Pánek	
• posudek AV, SCO technologie	53 000 Kč
Dodavatel: OCHI-INŽENÝRING, spol. s r.o.	
• PC - All-in-One Duo Set	43 470 Kč
Dodavatel: NEXTCOMP, spol. s r.o.	
• výkresová dokumentace pro držák svítidel (projekt „LED Par svítidla v prostoru Hlavní scény“)	10 285 Kč
Dodavatel: OCHI-INŽENÝRING, spol. s r.o.	
• realizace e-aukce „Komplexní rekonstrukce EPS signalizace v budovách DLO“	20 743 Kč
Dodavatel: e-Centre, a.s.	
• realizace e-aukce „Dodávka a montáž LED Par svítidel a příslušenství v prostoru Hlavního sálu DLO“	31 670 Kč
Dodavatel: e-Centre, a.s.	
• dodávka a montáž LED Par svítidel a příslušenství v prostoru Hlavního sálu DLO	1 231 043 Kč
Dodavatel: OCHI-INŽENÝRING, spol. s r.o.	

• sestava profesionální pračky a sušičky SPS10 Dodavatel: Alliance Laundry CE s.r.o.	114 950 Kč
• Apple MacBook Pro 15" Dodavatel: WESTech CZ s.r.o.	79 088 Kč
• komplexní rekonstrukce EPS signalizace v budovách DLO Dodavatel: KELCOM International Ostrava, spol. s r.o.	414 849 Kč
• realizace e-aukce „Dodávka a montáž klimatizace v budově Přístavby DLO“ Dodavatel: e-Centre, a.s.	28 396 Kč
• dodávka a montáž technologického bezpečnostního zajištění pro objekt DLO Dodavatel: ABAS IPS Manangment s.r.o.	119 728 Kč
• výměna IT prvků (hlavní switch, wifi router) v budovách DLO Dodavatel: Ivo Lepiarz	65 000 Kč

6. Zkrácená rozvaha

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

Aktiva i pasiva organizace jsou vyrovnaná.

Aktiva

Výše aktiv činí 131 182 tis Kč

Pohledávky celkem

Organizace vykazuje v období 1-12/2018 pohledávky v celkové výši **735 tis. Kč**. Z toho tvoří pohledávky do lhůty splatnosti 735 tis. Kč. Pohledávky po lhůtě splatnosti organizace nemá.

Přehled o pohledávkách – stav k 31. 12. 2018

	735	tis. Kč
• <u>Do lhůty splatnosti</u>		
1. pohledávky z běžného obchodního styku (SU 311)	40	tis. Kč
2. zaplacené zálohy (SU 314)	270	tis. Kč
3. pohledávky z hlavní činnosti (SU 315)	3	tis. Kč
4. pohledávky za zaměstnanci (SU 335)	0	tis. Kč
5. jiné pohledávky (poplatky z účtu FKSP)	0	tis. Kč
6. finanční vypořádání odpisů (SU 348)	222	tis. Kč
7. pohledávky za SR (nárok na dotaci MKČR SU 346)	0	tis. Kč
8. příjmy příštích období (SU 385)	88	tis. Kč
9. dohadné položky roku 2018 (SU 388)	112	tis. Kč

Celkem

735 tis. Kč

Pasiva

Výše pasiv činí 131 182 tis. Kč

Závazky celkem

Organizace vykazuje v období 1-12/2018 závazky v celkové výši **3 228 tis. Kč**. Jedná se o závazky z běžného obchodního styku, jsou před lhůtou splatnosti. Ostatní závazky vyplývají z mezd za měsíc prosinec 2018.

Přehled o závazcích – stav k 31.12.2018

3 228 tis. Kč

• Do lhůty splatnosti

1.	dodavatelé (SU 321)	151	tis. Kč
2.	přijaté zálohy (SU 324)	67	tis. Kč
3.	závazky z mezd k zaměstnancům za 12/2018 (SU 331)	1 276	tis. Kč
4.	závazky k zákonnému sociálnímu pojištění za 12/2018 (SU 336)	542	tis. Kč
5.	závazky k zákonnému zdravotnímu pojištění za 12/2018 (SU 337)	232	tis. Kč
6.	závazky vůči FÚ z mezd za 12/2018 (SU 342)	201	tis. Kč
7.	daň z přidané hodnoty (SU 343)	0	tis. Kč
8.	zálohy na dotace (SU 374)	0	tis. Kč
9.	dohadné účty pasivní (SU 389)	685	tis. Kč
10.	výnosy roku 2018 (SU 384)	74	tis. Kč
11.	ostatní krátkodobé závazky (SU 378)	0	tis. Kč

Celkem

3 228 tis. Kč

Tabulka č. 6.2. Přehled aktiv a pasiv – srovnání za období 2014 - 2018 (str. 13)

Vývoj stavu aktiv a pasiv

Ve sledovaném období nedocházelo ve výši aktiv a pasiv v jednotlivých letech k výrazným výkyvům.

Výsledek hospodaření

V 2017 a 2018 dosáhla organizace výrazně vyššího zlepšeného hospodářského výsledku, než v letech předchozích

7. Hospodaření s fondy

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

Fond odměn

Počáteční zůstatek k 1. 1. 2018 byl **0,- Kč**.

Zdroje Fondu odměn za období 1-12/2018:

3. 230 tis. Kč ze zlepšeného hospodářského výsledku roku 2017.

Čerpání v období 1-12/2018:

4. 173 tis. Kč odměny zaměstnancům organizace za mimořádné práce

Zůstatek Fondu odměn organizace k 31. 12. 2018 činil **57 tis. Kč**.

Fond kulturních a sociálních potřeb

Počáteční zůstatek k 1. 1. 2018 činil **240 tis. Kč**

Fond byl v období 1-12/2018 tvořen přidělem 2 % z hrubých mezd, tj. částkou 376 tis. Kč, a čerpán v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb. o fondu kulturních a sociálních potřeb ve znění pozdějších předpisů, a to zejména na příspěvek na závodní stravování, na letní dětské rekreace a na peněžní dary k životním výročím zaměstnanců naší organizace, a to ve výši 298 tis. Kč.

Konečný zůstatek fondu k 31. 12. 2018 činí **318 tis. Kč**.

Rezervní fond

Zůstatek Rezervního fondu organizace k 1. 1. 2018 činil **2 tis. Kč.**

Zdroje Rezervního fondu za období 1-12/2018:

- 63 tis. Kč z hospodářského výsledku r. 2017

Čerpání Rezervního fondu v období 1-12/2018 : 0,- Kč

Zůstatek Rezervního fondu organizace k 31. 12. 2018 činil **65 tis. Kč.**

Investiční fond

Počáteční zůstatek k 1. 1. 2018 činil **3 990 tis. Kč**

Zdroje v období 1-12/2018:

Investiční fond byl doplněn o:

- 2 801 tis. Kč odpisy
- 35 tis. Kč prodej automobilu Volkswagen Sharan
- 5 tis. Kč prodej pianina

Čerpání v období 1-12/2018

Investiční fond byl čerpán ve výši

- 4 459 tis. Kč na pořízení investic
- 1 007 tis. Kč odvod zřizovateli (vratka uspořené částky z účelového investičního příspěvku)
- 331 tis. Kč ostatní (opravy)

Konečný zůstatek k 31. 12. 2018 činil **1 034 tis. Kč**

Tabulka 7.2. Hospodaření s fondy – srovnání za období 2014-2018 (str. 15)
--

V průběhu sledovaného období se stav jednotlivých fondů vyvíjel následovně:

Fond odměn – vytvořen v roce 2018, a to převodem části zlepšeného hospodářského výsledku roku 2017.

V předchozích letech nebyl fond vytvořen.

Fond kulturních a sociálních potřeb – tvorba fondu byla v jednotlivých letech ovlivněna procentuální výší přidělu z hrubých mezd, čerpán byl v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb. o fondu kulturních a sociálních potřeb ve znění pozdějších předpisů.

Rezervní fond – tvořen převodem zlepšeného hospodářského výsledku. V roce 2018 dosáhl nejvyšší hodnoty za sledované období.

Investiční fond – tvořen z odpisů a z účelových investičních dotací zřizovatele a čerpán na pořízení investic a realizaci nezbytných oprav budov a zařízení. Rok 2017 a 2018 odráží změnu v krytí odpisů z nemovitého majetku zřizovatelem.

8. Rozbor mezd

Tabulka č. 8.1. Počet zaměstnanců (str. 16)
--

Plánovaný počet zaměstnanců se v období 1 – 12/2018 nezměnil.

Průměrný evidenční počet zaměstnanců r. 2018 oproti r. 2017 byl ovlivněn:

- odchodem 1 členky hereckého souboru do starobního důchodu
- nástupem 1 zaměstnankyně na mateřskou dovolenou

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

Schválený rozpočet mzdových prostředků pro rok 2018 byl metodikou stanoven ve výši **19 563 tis. Kč**, z toho OON v částce 500 tis. Kč.

Plnění za období 1-12/2018 činí **19 701 tis. Kč**, což je 100,7 % ročního plánu. Z toho čerpání mezd zaměstnanců bez OON činí **18 749 tis. Kč**, což je 98,6% ročního plánu a čerpání OON je ve výši **921 tis. Kč**, což je 184,2% ročního plánu. Tento stav nastal tím, že 2 zaměstnanci v pracovním poměru byli uznáni dlouhodobě práceneschopnými, jejich činnost byla nahrazena pracovníky, kteří měli uzavřené dohody o provedení práce.

Tabulka č. 8.3. Ukazatel průměrné mzdy (str. 18)

Průměrná mzda zaměstnanců celkem se v r. 2018 zvýšila oproti r. 2017 o 10,34% %, což odpovídá zvýšení mzdových tarifů a příplatků za vedení dle platné legislativy, nárůstu mezd v souvislosti se změnami platových stupňů v letech 2017 a 2018.

- umělci – nárůst průměrné mzdy oproti r. 2017 o 9,34 %, nižší navýšení průměrné mzdy než u ostatních kategorií odrazilo dlouhodobou nemoc jednoho zaměstnance a personální změny:
 - odchod 1 zaměstnance do starobního důchodu (06/2018)
 - personální výměna 2 členů hereckého souboru (07/2018); nově přichozí byli zařazeni do nižšího platového stupně.

nově přichozí byli zařazeni do nižšího platového stupně.

- ostatní odborní zaměstnanci nárůst oproti r. 2017 o 10,75 %
v této skupině jsou zařazeni 2 zaměstnanci na úvazky 1,0 – vedoucí úseku správy budov, který řídí technika a dále činnosti zajišťované buď na základě DPP, nebo dodavatelsky (úklid, ostraža. PO a BOZP, opravy, rekonstrukce budov). Tento zaměstnanec má příznám příplatek za vedení, který se také upravoval na základě legislativních změn
- dělnické profese – navýšení oproti roku 2017 o 11,99%; vyšší nárůst je zapříčiněn nejen legislativními změnami, ale také postupem zaměstnanců v platových stupních.
- zaměstnanci správy – nárůst průměrné mzdy oproti r. 2017 o 10,64%.

9. Vybrané ukazatele

Tabulka č. 9. Vybrané ukazatele (str. 19)

Počet představení a počet nabídnutých míst

V roce 2018 uskutečnilo Divadlo loutek Ostrava celkem 725 produkcí ve vlastní režii, nabídlo kapacitu sálů ve výši 90 899 míst a obsazeno bylo 81 816 míst, což představuje naplněnost 90,01%.

Celkový počet produkcí ve vlastní režii se skládá z 642 představení a 83 dílen. Důvodem nižšího počtu produkcí je v kategorii představení odehraných hostujícím souborem oproti r. 2017 skutečnost, že se v tomto roce nekonal festival SPECTACULO INTERESSE.

Počet představení ve vlastní režii

Z celkového počtu 642 představení odehrál umělecký soubor na domovské scéně celkem 554 představení, mimo vlastní scénu celkem 30 zájezdových představení, z toho 26 na území ČR a 4 v zahraničí; v rámci „zájezdů“ bylo 6 představení odehráno na různých divadelních festivalech (3 v ČR, 2 v Rusku a 1 na Slovensku), udělena byla ce jedna festivalová cena.

Soubor DLO na domovské scéně

Naplnování hlavních cílů organizace spočívalo zejména v realizaci maximálně možného počtu představení **pro školy** během pracovního týdne (pondělí až pátek), kdy se celkově odehrálo **421** představení, z toho 278 představení na hlavní scéně a 143 představení na alternativní scéně. Dále se uskutečnilo celkem **133 představení pro veřejnost** z toho:

- 5 premiérových představení (3 – *hlavní scéna*, 2 *alternativní scéně*)
- 94 nedělních představení pro rodiče s dětmi (53 – *hlavní scéna*, 41 – *alternativní scéna*)
- 13 představení pro studenty a dospělé diváky v podvečerních hodinách (11 - *hlavní scéna*, 2 – *alternativní scéna*)
- 4 představení - „Jarní putování DLO“
- 16 interaktivních představení „PIMPRLÉTO“
- 1 představení - „Noc divadel“

Počet dílen

V rámci umělecko-vzdělávacích programů jsme na alternativní scéně DLO v průběhu roku 2018 nabízeli celkem sedm zážitkových dílen: **Mé vlastní loutkové divadlo I. a II., Příběh mé loutky, Ruka jako loutka, Všechno může být loutkou, Seznamte se s divadlem!** a arteterapeutické dílny **Dobrodružství Pana Barvičky**. Dílny byly určeny dětem MŠ, ZŠ a SŠ i VŠ. Pokračovali jsme také v cyklu výtvarných zážitkových dílen pro rodiče s dětmi nazvaným **Vyrob si svou loutku**.

Z celkového počtu 83 dílen bylo pro veřejnost určeno 7 a pro školy 76. Podle typu dílen navštívily děti 13 arteterapeutických a 70 výtvarných dílen.

Návštěvnost

V porovnání předchozích let má procento návštěvnosti od r. 2014 do r. 2015 klesající tendenci, od r. 2015 se opět procento návštěvnosti zvyšuje, v r. 2017 (90,38%) a v r. 2018 (90,01%) je v podstatě stabilní, což je důkazem zájmu veřejnosti o produkci DLO.

Tržby ze vstupného

Tržby ze vstupného průběhu let 2014 - 2018 byly bez větších výkyvů vyjma r. 2017, kdy pokles zapříčinil menší počet hracích dnů na hlavní scéně z důvodu rekonstrukce plynové kotelny, a to 21 hracích dnů.

4. ZHODNOCENÍ PLÁNU ČINNOSTI ZA ROK 2018

1. PROVOZ

1. 1. Zabezpečení provozu

Zabezpečení provozu bylo prováděno v rámci schváleného rozpočtu a dle Plánu činnosti Divadla loutek Ostrava pro rok 2018.

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

- Programu podpory profesionálních divadel, orchestrů a sborů - Ministerstvo kultury ČR (schválená dotace ve výši 1 300 tis. Kč)
- Podpory profesionálních divadel a stálého profesionálního symfonického orchestru v Moravskoslezském kraji – Moravskoslezský kraj (schválená dotace ve výši 1 528 tis. Kč)
- Grantových systémů Ministerstva kultury, Moravskoslezského kraje, statutárního města Ostravy (vč. městských obvodů):

Projekt „Pimprléto“

- Moravskoslezský kraj – účelový neinvestiční příspěvek ve výši 250 tis. Kč
- statutární město Ostrava – účelový neinvestiční příspěvek ve výši 150 tis. Kč
- městský obvod Moravská Ostrava a Přívoz - účelový neinvestiční příspěvek ve výši 35 tis. Kč

Projekt „65. výročí založení Divadla loutek Ostrava“

- statutární město Ostrava - účelový neinvestiční příspěvek ve výši 100 tis. Kč
- městský obvod Moravská Ostrava a Přívoz - účelový neinvestiční příspěvek ve výši 25 tis. Kč

Projekt „Zajištění účasti divadelního souboru Divadla loutek Ostrava na mezinárodním festivalu Bábkarská Bystřice TOUR 2018 - Dvojitý impuls“

- MK ČR – účelový neinvestiční příspěvek ve výši 47 tis. Kč
- Výnosů z vedlejší hospodářské činnosti organizace – pronájem hlavního divadelního sálu a příslušenství; pronájem alternativní scény; Galerie loutek a bufetu – k 31. 12. 2018 dosáhl výnos z vedlejší hospodářské činnosti výše 502 tis. Kč.

1. 2. Úspory

Formou e-aukce se uskutečnilo 7 veřejných zakázek:

v tis. Kč			
Název e- aukce	Cena v zadávací dokumentaci vč. DPH	Cena vysoutěžená vč. DPH	Úspora
Komplexní rekonstrukce EPS signalizace v budovách DLO	538	343	195
Dodávka a montáž klimatizace v budově Přístavby DLO	1 775	941	834
Dodávka a montáž LED Par svítidel a příslušenství v prostoru Hlavního sálu DLO	1 232	1 231	1
Tisky DLO 2018-2019	424	228	196
Úklidové práce pro rok 2018-2019	474	467	7
Videotechnika pro FHD projekci	513	513	0
Výjezdy DLO na období 2 let	382	332	50

1. 3. Opravy a rekonstrukce

- Klimatizační jednotky v přístavbě DLO; přes instalovanou stínící techniku dochází k silnému přehřívání interiéru; zpracován projekt; cena dle PD 1mil. 775 tis. Kč; zpracovaná zadávací dokumentace pro realizaci e-aukce s předpokládaným termínem do 15. 9. 2018. Vzhledem k finančním možnostem organizace se termín dokončení díla předpokládá v 1. pololetí r. 2019.

2. NAPLŇOVÁNÍ HLAVNÍCH CÍLŮ ORGANIZACE

2. 1. Dramaturgický plán

V r. 2018 nastudoval umělecký soubor DLO pět nových inscenací. Tři byly uvedeny na hlavní scéně, dvě na scéně alternativní.

Hlavní scéna:

Daniela Jirmanová: DLOUHÝ, ŠIROKÝ A BYSTROZRAKÝ

„Scéna, loutky a kostýmy Evy Farkašové, to je to nejlepší na celé inscenaci. Vůbec celá výtvarná složka zaslouží velké uznání. Obraz, ve kterém se princ ve věži poprvé setkává s trojicí princezen (zde vůbec nevadí, že na rozdíl od Erbeny je to jen trojice, nikoliv dvanáctka s jednou princeznou zahalenou) zůstane v paměti díky kráse velkých loutek princezen jako nic jiného z celé inscenace“.

<http://www.ostravan.cz/47010/dlouhy-siroky-a-bystrozraky-v-divadle-loutek-je-vytvarne-krasna-pohadka-silu-erbenovy-predlohy-vsak-nema/>

Premiéra: 9. března 2018 na Hlavní scéně

Tove Janssonová: ČARODĚJŮV KLOBOUK (Muminci)

„Představení bylo pro mne hezkou vzpomínkou na dětství. Muminci mají své místo v mé knihovně a zpracování v Divadle loutek je krásně barevné a živé. Atmosféra inscenace je dobrodružná a rodiče si můžou být jistí, že působivé představení budou děti hlasitě prožívat ještě po cestě domů“.

<http://www.ostravan.cz/48894/v-divadle-loutek-ostava-vyrosti-kouzelný-svět-finských-fantaskních-postavicek-muminku/>

Premiéra: 8. června 2018 na Hlavní scéně

Sue Townsendová

TAJNÝ DENÍK ADRIANA MOLEA

„Kus pro starší dětské publikum se dá v první řadě sledovat jako nadprůměrná činohra s množstvím vzrušujících hereckých výkonů včetně seznámení s novými tvářemi souboru. Nesmělý Adrian v podání Mariana Mazura a třídní hvězda Pandora v podání Karolíny Hýskové jsou jejich první velké kreace. Dvojí debut dopadnul na výbornou a rozhodně nabízí příjemné osvěžení. Jenže ani známé tváře v dobře sladěných kostýmech nijak neozaostávají, naopak o to více překvapí, kam až se dá loutkoherecká šarže odhodit a naopak vyměnit za svěží, neotřelý nápad“.

<https://www.ostravan.cz/52756/tajnemu-deniku-psanemu-v-divadle-loutek-ostava-suverenne-kraluje-zakriknuty-teenager-adrian-mole/>

Premiéra: 2. listopadu 2018 na Hlavní scéně

Alternativní scéna:

Vít Peřina: DVĚ POHÁDKY O HRNEČKU

„Alternativní scéna Divadla loutek Ostrava nabídla v pátek první premiéru v novém roce a děti se pobavily pohádkou, kterou rodiče velmi dobře znají. Klasické zpracování příběhu Hrnečku, vař! dostalo velmi zdařilý kabátek z dřevěných kulis, které by se krásně vyjímaly v každém větším dětském pokojíku. Propracovanou scénu má na svědomí Jaroslav Milfajt. Celý obraz jeviště se snoubí s jemnými pastelovými barvami použitými na kostýmech loutkoherců a jednoduché nápady podporují fantazii nejen dětí. Jaroslav Milfajt je také zodpovědný za velmi krásné klasické loutky, jejichž okaté výrazy přitahují pozornost všech přítomných a jsou citlivě oživeny třemi stálými této scény“.

<http://www.ostravan.cz/45611/v-ostavskem-divadle-loutek-uvarili-hned-dve-chutne-pohadky-o-hrnecku-najednou/>

Premiéra: 12. ledna 2018 na Alternativní scéně

Hana a Tomáš Volkmerovi: BATO a LATO

„Na dvouletá mrňata v ostravském Divadle loutek čekají Bato a Lato. A stojí to za to. Není tajemství, že Divadlo loutek Ostrava oslavilo v pátek 14. prosince 65. narozeniny. Protipólem k tak úctyhodnému věku se stala premiéra představení pro ty nejmenší diváky. Unikátní projekt Bato a Lato Hany a Tomáše Volkmerových (HaTo) je určen pro děti již od půl roku a seznamuje „diváčky“ s divadelními principy nenásilnou formou.“

[Evelína Vaněk Sičová](#) [Divadlo](#) [Recenze](#)

Premiéra: 14. prosince 2018 na Alternativní scéně.

2. 2. 65. výročí založení Divadla loutek Ostrava

Oslavy 65. výročí Divadla loutek Ostrava proběhly v pátek 14. prosince a byly rozděleny na dvě části.

a) Mimořádná premiéra inscenace Bato a Lato pro děti od půl roku do dvou a půl let

Jedná se o první projekt, kterým Divadlo loutek Ostrava oslovuje nejmladší děti ve věku od půl roku do dvou a půl let. Při vzniku projektu se tvůrci Hana a Tomáš Volkmerovi nechali inspirovat zahraničními divadly, kde představení pro batolata bývají nedílnou součástí programu. Jedná se o první seznámení dětí s divadlem a jeho prostředky (tedy prostorem, zvukem, světlem, scénografií, herci, loutkami a jednoduchou dějovou linií). Důraz je kladen na interakci mezi dětmi, rodiči a herci s loutkami. Oddělené hlediště a jeviště, tak jak je známe z běžné divadelní produkce, v tomto projektu neexistuje. Celá alternativní scéna je přeměněna v interaktivní divadelní prostor, ve kterém se děti i rodiče mohou volně pohybovat. Tvůrci stavěli na poznání, že první setkání dětí v nejútlejším věku s divadelní inscenací vytvořenou v souladu s vývojovou psychologií a posledními psychologickými výzkumy může být základním stavebním kamenem pro další vytváření pozitivního vztahu k divadlu a ke kultuře jako takové. Vzhledem ke specifčnosti projektu bylo nutné pracovat přímo s diváky, tedy dětmi a jejich rodiči, i během zkoušek. O účast na zkouškách byl mezi rodiči velký zájem a reakce jich samotných i jejich dětí byly velmi pozitivní. Mnozí z nich se na zkoušky vraceli pravidelně a chtěli by se opakovaně vracet také na reprízy. Podařilo se zprostředkovat divadelní zážitek i těm nejmladším možným divákům, pro které se návštěva inscenace stává výchozím bodem jejich kulturního života. Kultura (nejen divadlo) se pro děti i díky tomuto projektu může stát běžnou součástí jejich života. Děti se svou účastí v divadelním prostoru socializují – učí se být ve stejném prostoru jako jiné děti, dělí se o něj. Během inscenace je podporován jejich přirozený vývoj.

b) Večer k 65. výročí Divadla loutek Ostrava s názvem Z odvrácené strany divadla

Večerní program, probíhající na hlavní scéně divadla od 17 hodin, sestavil umělecký šéf Václav Klemens spolu s herci a dalšími zaměstnanci divadla. Narozeninový večer zábavnou formou odhalil neviditelnou práci různých profesí v divadle, odkryl zákulisní servis a loutkařská kouzla, ale též pochybení herecká i režijní. Součástí večera bylo také losování pěti výherců originálních keramických hrnečků, které vznikají přímo v divadle při inscenaci Hrnečku, vař! aneb Dvě pohádky o hrnečku. Pozváni byli bývalí i současní zaměstnanci divadla a další přátelé a příznivci Divadla loutek.

Díky večernímu programu vznikla v divadle přátelská, odlehčená atmosféra, při které si hosté mohli připomenout nejen 65. výročí založení divadla, ale také vlastní působení v divadelním provozu či další zážitky, které je s Divadlem loutek pojí. Koncept večera – tedy představit divadlo z odvrácené, běžně neviditelné, strany - hodinové pásmo divadelních skečů splnilo.

2. 3. Léto s pimprlato aneb PIMPRLETO

Projekt **Pimprléto 2018** se uskutečnil v době **od 17. července do 12. srpna 2018** na alternativní scéně, v amfiteátru a v okolí DLO. Po čtyři týdny probíhaly na alternativní scéně loutkařské workshopy pro skupiny dětí

z příměstských táborů a pro děti se speciálními potřebami, tedy s mentálním či fyzickým postižením a kombinovanými vadami. V těchto workshopech se děti seznámily s různými typy loutek a každé dítě si vyrobilo svou vlastní loutku. Dílny vedli zkušení lektoři a absolventi uměleckých škol, kteří mají zkušenosti s prací s dětmi s hendikepem.

Každou neděli jsme pro obyvatele i návštěvníky Ostravy, zvláště pro nejmladší dětské diváky a jejich rodiče a prarodiče, připravili v amfiteátru DLO loutkové představení odehrané profesionálními a nezávislými loutkářskými soubory (viz dále v textu). První neděli dopoledne i odpoledne prošel ulicemi města (centrem a v okolí oblasti Nová Karolina) průvod s obřími loutkami, hudbou a megafony. V podvečerních hodinách se uskutečnil koncert pro všechny věkové kategorie posluchačů Pískomil se vrací. Poslední – čtvrtou neděli akci uzavřelo loutkové představení výhradně pro dospělé diváky. Hrál významný loutkářský soubor Buchty a loutky z Prahy. Jednalo se o ostravskou premiéru kusu Vítězné svině.

V okolí divadla byly instalovány obří herní objekty: loutka JOŽO a obří piškvorky a kostky, se kterými si děti mohly hrát. Dále byly v průběhu celé akce k dispozici k zapůjčení interaktivní hry a hračky (např. storytellingové kostky, hrací karty, logické hry, vědomostní karty aj.) a sportovní nářadí (švihadla, gummy na skákání) a motorické hry (provázky na přebírání, atd.). Na černou tabuli s obří loutkou mohly děti křídami psát své vzkazy a kreslit. Před Loutkovou kavárnou byly instalovány barevně pojeté praktikáblí, na kterých děti a jejich rodiče mohli sedět, hrát hry, odpočívat, nebo si dopřávat občerstvení z kavárny. To vše dotvářelo letní prázdninovou atmosféru a zároveň lehce doplňovalo a souviselo s loutkovým uměním či divadelním uměním a kulturou obecně.

Cílem projektu bylo nabídnout dětem i dospělým divákům i v době letních prázdnin kulturní vyžití v podobě profesionálních loutkových představení v atraktivním prostoru amfiteátru DLO. Pro děti na příměstských táborech připravit tvořivou a smysluplnou činnost v loutkářských workshopech, na kterých se blíže seznámí s loutkářským uměním. Pimprléto se stalo letním svátkem loutek, hravosti, fantazie a radosti ze společného pobývání v atraktivním prostoru loutkového stánku a v propojení s Loutkovou kavárnou. Projektem jsme dle plánu podporovali u dětí rozvoj kreativity, fantazie, estetického vnímání, myšlení a pohybových dovedností a v neposlední řadě také jejich zájem o umění, speciálně loutkářské.

Inscenaci výhradně pro dospělé, která uzavírala toto divadelní klání, jsme připomenuli, že loutkové umění nemusí být bezvýhradně určeno jenom dětem, že jsou i loutková a alternativní představení určená dospělému divákovi.

I o prázdninách měli všichni návštěvníci Pimprléta (dětí, mládež i dospělí) možnost užít si léto s Divadlem loutek Ostrava hravou, odlehčenou a fantazijní formou. Mohli navštívit profesionální loutková představení v amfiteátru, mohli si v okolí divadla zahrát různé hry spojené s loutkovým uměním a nasát prázdninovou atmosféru s loutkami. Zkušenost s loutkovým divadlem prostřednictvím her a zážitek z divadla v atraktivních venkovních prostorách ve spojení s příjemným pobytem v Loutkové kavárně mohlo pozitivně ovlivnit další zájem budoucí generace o umění, o divadlo, loutky a ostravskou kulturu. Loutkářské dílny pro skupiny dětí pak hravou formou děti seznámily s loutkovým uměním a jeho specifiky a zákonitostmi. Letně mohly děti společně s rodiči strávit na nedělním koncertě Pískomil se vrací v amfiteátru DLO a loutkový zážitek pouze pro dospělé byl připraven v podobě inscenace Vítězné svině souboru Buchty a loutky, který měl na Pimprlétu ostravskou premiéru. Tato loutková inscenace se setkala s velmi příznivým ohlasem u dospělých diváků.

Na projektu Pimprléto 2018 ve všech jeho složkách (příprava, organizace, koordinace činností, realizace, supervize lektorské činnosti, propagace) spolupracovalo 5 profesionálních divadelníků, zaměstnanci Divadla loutek Ostrava: Tomáš Volkmer – scénograf, grafik a lektor, Hana Volkmerová – lektorka a dramaturgyně, Daniela Jirmanová – dramaturgyně, Klára Šebestová – PR manažerka a Martina Horklová – produkční. Dále pomáhali jevištní technici DLO a Ateliér výroby loutek s přípravou barevných praktikáblí umístěných před divadlem na posezení a odpočinek. Lektory na výstavě byli: Marie Klemensová, studentka JAMU DIFA v Brně a Iva Dvořáková, dále lektorská dvojice Tereza Bednarská, studentka Univerzity Palackého v Olomouci a Jindřich Andryšek, lektor spolku Theatr ludem, kteří s DLO spolupracují již několik let.

Počet diváků

Na Pimprlétu 2018 vidělo loutková nedělní představení pod širým nebem v amfiteátru 315 diváků a workshop navštívilo 326 dětí.

Na Pimprlétu 2018 vystoupily a hrály tyto soubory:

Scéna Bajka Těšínského divadla Český Těšín s inscenací *Obušku z pytle ven*, **Divadlo Víti Marčíka** s inscenací *Bajaja*, Studio **Damúza** Praha s inscenací *Z deníku Smolíčka Pé*, **Divadlo PIKI** z Pezinku / SK s inscenací *Muzeum zlobidel* a **Divadlo Buchty a loutky** z Prahy s loutkovou inscenací pro dospělé s názvem *Vítězné svině*. V neděli 22. 7. v 19 hodin byl pro děti a jejich rodiče a zájemce připraven koncert kapely *Pískomil se vrací*.

Průběh akce v datech

17.7. - 12. 8. 2018 – uskutečnění akce **Pimprléto 2018**

Dílny probíhaly ve všední dny v **úterý, středu, čtvrtek a pátek**.

Neděle 22. 7. v 17hodin - **Scéna Bajka** Těšínského divadla Český Těšín,

Obušku z pytle ven

v 19hodin - podvečerní koncert *Pískomil se vrací*

Neděle 29. 7. v 17hodin - , **Divadlo Víti Marčíka**, Kralupy nad Vltavou

Bajaja

Neděle 05. 8. v 17hodin - Studio **Damúza** Praha

Z deníku Smolíčka Pé

Neděle 12. 8. v 17hodin - **Divadlo PIKI** z Pezinku / SK

Muzeum zlobidel

v 19hodin – **Buchty a loutky**

Vítězné svině

2. 4. Výstavy ve foyeru divadla

01-03 omalovánky Historie města Ostravy I.

03-06 omalovánky Historie města Ostravy II.

07-08 omalovánky Historie města Ostravy III.

09-10 omalovánky Historie města Ostravy IV.

11-12 výstava prací klientů neziskové organizace MENS SANA Ostrava

2.5. Umělecko-vzdělávací programy na alternativní scéně

Umělecko-vzdělávací programy pro školy – rok 2018

V rámci umělecko-vzdělávacích programů jsme na alternativní scéně DLO v průběhu **prvního půlroku 2018** nabízeli celkem sedm zážitkových dílen: **Mé vlastní loutkové divadlo I. a II.**, **Příběh mé loutky**, **Ruka jako loutka**, **Všechno může být loutkou**, **Seznamte se s divadlem!** a arteterapeutické dílny **Dobrodružství Pana Barvičky**. Dílny byly určeny dětem MŠ, ZŠ a SŠ i VŠ.

Cyklus výtvarných dílen pro veřejnost (leden-červen 2018, poslední neděle)

Od ledna 2018 jsme uskutečnili další, již třetí, cyklus výtvarných zážitkových dílen pro rodiče s dětmi nazvaný **Vyrob si svou loutku**. V roce 2018 jsme vyráběli loutky z velké 4M, tedy maňáska, mapeta, marotu a marionetu, se kterými se budeme učit i hrát krátké etudy pro ostatní účastníky. Dílny se uskutečnily vždy poslední neděli v měsíci.

28. ledna **PLOŠNÁ LOUTKA, STÍNOVÁ LOUTKA**

25. února **MAŇÁSEK**

25. března **MAPET**

21. dubna **MAROTA, JAVAJKA**

27. května **MARIONETA**

24. června **VLASTNÍ LOUTKOVÉ DIVADLO**

Každý si svou loutku a divadélko mohl odnést domů. Uskutečnilo se tedy celkem 6 výtvarných dílen. Dílny se setkávají s velkým ohlasem u dětí i rodičů, kteří se k nám do divadla již pravidelně na tento typ aktivit vrací a vždy bylo vyprodáno.

Ostravská lokálka (13. - 14. dubna 2018)

Krajská postupová přehlídka dětského divadla **Ostravská lokálka** se uskutečnila ve dnech 13. a 14. dubna 2018 v prostorách Divadla loutek Ostrava. Na její organizaci spolupracovaly dva subjekty: Divadlo loutek Ostrava a THeatr ludem. Celkem se přehlídce zúčastnilo **11 dětských divadelních souborů z celého Moravskoslezského kraje**. Pro děti byly připraveny pohybové a rozmlouvací workshopy, rozborové semináře, na kterých děti reflektovaly zhlédnutá představení pod vedením 3 odborných lektorů z Ostravské univerzity a jejich studentů. Pro vedoucí souborů byl určen rozborový seminář s tříčlenným odborným lektorským týmem, který tvořili odborníci na slovo vzatí: doc. Radek Marušák, vedoucí katedry DV na DAMU v Praze, PhDr. Hana Císvská Ph.D., pedagožka Ostravské univerzity a MgA. Václav Klement, umělecký šéf DLO. **Na národní přehlídce Dětská scéna 2018 ve Svitavách byl nominován 1 soubor, a to soubor dětského divadelního studia DLO (DěS) se svou inscenací Babičko, vyprávěj nám něco... A dále byly dva soubory doporučeny do širšího výběru.** Moravskoslezský kraj byl na národní přehlídce ve Svitavách reprezentován velmi kvalitně a inscenace souboru „DěS“ patřila mezi to nejzajímavější, co se na této národní přehlídce v tomto roce objevilo.

Týden uměleckého vzdělávání (21. - 28. května 2018)

DLO se opět zapojilo do národní akce **Týden uměleckého vzdělávání**, kdy ve dnech **od 21. do 28. května** probíhaly v mnoha kulturních institucích a zařízeních v České republice vzdělávací programy a festivaly. V tomto týdnu DLO uvedlo 4 vzdělávací dílny pro školy a dílnu Vytvoř si svou loutku pro rodiče s dětmi.

Dětské studio DLO (každou středu v týdnu) a účast na národní přehlídce Dětská scéna 2018 (9. - 6. června 2018)

Pravidelná činnost **dětského studia DLO na alternativní scéně DLO** byla zahájena v září roku 2011. Od té doby DS funguje pravidelně každou středu odpoledne a jeho členové jsou děti ve věku od 9 do 16 let. V první půli roku 2018 jsme dotvářeli a reprízovali novou loutkovou inscenaci s názvem Babičko, vyprávěj nám něco... S touto inscenací jsme se v dubnu zúčastnili krajské přehlídky dětského divadla Ostravská lokálka v DLO, kde jsme byli nominováni, tedy získali jsme přímý postup na národní přehlídce **Dětská scéna 2018 ve Svitavách**.

Spolupráce se studenty vysokých škol a stáže

Divadlo loutek Ostrava je od roku 2015 fakultním divadlem, což znamená, že umožňuje stáže studentům pedagogických škol. Na stáži byly v tomto půlroce dvě studentky z Ostravské univerzity, katedry sociální pedagogiky a studentka Filozoficko-přírodovědecké fakulty, Ústavu bohemistiky a knihovnictví, oboru kulturní dramaturgie se zaměřením na divadlo Slezské univerzity v Opavě. Měly možnost sledovat průběh vzdělávacích dílen a také se jich aktivně účastnit a pozorovat běh divadla.

Ostatní

Výjimečně se stále uskutečňují prohlídky zákulisím divadla, pokud je to v rámci provozu divadla možné.

2. 6. Účast na festivalech

- Festival Voices of History, Rusko, Vologda, Čerepovec, 20. a 21. 6. 2018 (Perníková chaloupka)
- Bábkarská Bystrica, Dvojité Impuz, Slovensko, Banská Bystrica, 6. 10. 2018 (Dlouhý, Široký a Bystrozraký)
- Festival Skupova Plzeň, Divadlo Alfa Plzeň, 15. 6. 2018 (Středa nám chutná)
- Festival Moravy a Slezska, Těšínské divadlo, 6. 11. 2018 (Stříhali dohola Josefa Kainara)); udělena cena poroty za loutkoherecký výkon v inscenaci Stříhali dohola Josefa Kainara
- Ostrava v Praze, Divadlo Komedie, 7. 11. 2018 (Stříhali dohola Josefa Kainara)

2. 7. Jarní putování divadlem loutek

Další úspěšné Jarní putování zákulisím divadla se uskutečnilo 8. dubna zákulisím divadla provedli divadelní lektoři celem 100 dětí a jejich rodičů. Tato akce se vždy těší velkému zájmu. Pouze kapacitní důvody limitují počet účastníků.

2. 8. Den dětí

Den dětí (28. května 2017)

Dne 27. května 2018 se uskutečnil Den dětí a připojil se tak k oslavám **Mezinárodního dne dětí**. Letos byla akce spojena se 300. reprízou naší inscenace Kocourek Modroočko a vše se točilo kolem koček. Uskutečnila se snídáně s Modroočkem v Loutkové kavárně, Dopoledne se uskutečnilo ve velkém sále představení a po něm autogramiáda s herci a následně výroba loutek - koček a myší.

2.9. Noc divadel (17. listopadu 2018)

Divadlo loutek Ostrava se také tento rok zapojilo do akce Noc divadel a připravilo zajímavý program, který přilákal děti i dospělé. Letošní ročník se nesl v duchu mezinárodní spolupráce, takže jsme měli možnost zhlédnout představení našeho divadla, a také slovenského souboru Bábkového divadla v Košiciach. Noc divadel zahájili na alternativní scéně lektoři DLO krátkou etudou s panem Barvičkou, loutkou, skrze kterou se publikum seznámilo s některými méně známými slovenskými slovíčky. Následovala pohádka košického divadla O rytierovi bez koňa, po jejímž skončení si děti i dospělí mohli prohlédnout loutky, s nimiž se hrálo. Druhým představením byl Děják z rychlíku Divadla loutek Ostrava, a díky příběhu, který byl průletem českými dějinami, si diváci mohli také připomenout i vznik samostatné republiky.

3. LIDSKÉ ZDROJE

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

Pohyb zaměstnanců:

• **odchody**

Skončení pracovního poměru dohodou:

1 herečka – odchod důchodu 30. 6. 2018

2 hereci - 31. 7. 2018

• **nástupy:**

1 herečka – 1. 8. 2018

2 hereci – 31. 8. 2018

• **rodičovské dovolené:**

1 herečka - PPM od 5.2.2018 - 20.8.2018, dovolená do 21. 9. 2018, RD od 22. 9. 2018 dosud

4. ZABEZPEČENÍ VNITŘNÍHO KONTROLNÍHO SYSTÉMU VČETNĚ PLNĚNÍ NÁPRAVNÝCH OPATŘENÍ

Vnější kontroly:

12.11. – 12. 12. 2018

SMO – odbor interního auditu a kontroly Magistrátu města Ostravy

Předmět kontroly:

Hospodaření s veřejnými prostředky, a to kontrola věcné správnosti, dodržování právních a vnitřních předpisů, plnění kritérií hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynaložení veřejných prostředků

Shrnutí kontrolního zjištění:

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 zák. 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 by měly zásadní vliv na výsledek hospodaření za kontrolované období.
4. **Nedostatky zjištěné touto kontrolou lze shrnout do oblastí:**

Smluvní dokumenty, objednávky

- u některých smluv a objednávek nebyla řádně provedena předběžná řídicí kontrola
- některé smlouvy nebyly zveřejněny v Registru smluv dle zák. 340/2015 Sb.

Inventarizace majetku a závazků, evidence majetku

- některé inventurní soupisy nebyly doloženy přílohami dle vyhl. č. 270/2010 Sb.
- při pořízení majetku nebyly v některých případech dodržovány postupy dle ČÚS, obsahová náplň účtů dle vyhl. Č. 410/2009 Sb. a schvalovací postupy řídicí kontroly dle vyhl. Č. 416/2004

Tvorba FKSP

- základní přiděl FKSP byl v některých případech převeden se zpožděním, nebyl tak dodržen postup stanovený vyhl. Č. 114/2002 Sb.

Pokladní operace

- u pokladních dokladů nebyl doložen písemný záznam schvalovacího postupu řídicí kontroly po vzniku nároku.

V Ostravě 25. března 2019

Jarmila Hájková

