

# Hodnotenie a rozbor hospodárenia organizácie za rok 2015

## 1. Základné údaje

Divadlo Jonáša Záborského v Prešove so sídlom na ul. Námestie legionárov 6 je príspevkovou organizáciou Prešovského samosprávneho kraja. Dlhodobý priemerný počet zamestnancov je 142. Organizácia spravuje 3 budovy – Nová budova na ul. Námestie legionárov 6, Historická budova na ul. Hlavná 48, Umelecko - dekoračné dielne na ul. Budovateľská 49 v Prešove.

## 2. Činnosť organizácie

Hlavnou činnosťou DJZ je divadelná produkcia a prezentácia divadelných inscenácií na jednotlivých scénach divadla, ako aj zabezpečenie a vytvorenie priestoru pre prezentáciu iných profesionálnych divadiel na Slovensku.

V priebehu roka 2015 divadlo uviedlo tieto premiéry divadelných inscenácií:

– **Joe Masteroff – Kabaret** Sú príbehy, ktoré ostávajú večné a muzikál Kabaret k takým príbehom patrí. Zavedie vás do medzivojnového Berlína, do jeho ulíc, jeho vzťahov, do malých obchodíkov, ale aj do času zúfalej nezamestnanosti, kedy vojnové reparácie po I. svetovej vojne decimovali ekonomiku i národnú hrdosť. Tam kdesi sa rodí nenápadná politická strana, na ktorej čele stojí Adolf Hitler. Kabaret emotívne zachytáva čas, ktorý predchádzal zverstvu, aké potom nasledovalo. Jeho hrdinovia sú tí najobyčajnejší ľudia, ktorí si chceli užiť, zažiť, prežiť, ale i dožiť. No cena za zážitok sa vie vyšplhať veľmi vysoko. Ako byť svojbytný, keď sa okolo nás menia časy? Ako si zachovať zdravý úsudok a rozoznať extrémizmus od riešenia problémov? Každý má možnosť voľby... Svetoznámy muzikál so živým orchestrom priamo na javisku. (120 minút)  
premiéra: 16. 1. 2015 v Historickej budove

– **Patrick Marber - Dílerová voľba** – Horúčkovitá pokrová noc odkrýva všetky emócie vo vzťahu medzi mužmi – priateľstvo založené na súdržnosti, ale i rivalite a všetky odtiene vzťahu otca k synovi. Dílerova voľba, to je vzrušujúce hazardné dobrodružstvo, v ktorom sa hrá o život. (145 minút)

premiéra: 10.4.2015 na Malej scéne

– **Vahé Katcha - Julien Sibre – Hostina dravcov** – Píše sa rok 1942 a mladá parížska dvojica chystá oslavu narodenín pre pár dobrých priateľov. Stačí však jeden incident, pri ktorom zomierajú nemeckí vojaci a gestapo žiada dve francúzske hlavy za dve nemecké. Kto z nich pôjde? Hostina dravcov, to je dobre rozohraná partia o absurdnosti vojny. Hoci ide o vážnu tému, arménsky dramatik Vahé Katcha v nej nachádza silu čierneho humoru. Napriek hnevu na svet, ktorý sa zmieta v agónii humanizmu, ktorý je rozdelený, ktorý kolaboruje, ktorý umiera, na tému hľadá s trpkým smiechom toho, ktorý absurdnosť vojny zažil. (90 minút)  
premiéra: 29.5.2015 na Malej scéne

– **Michal Náhlík - Martin Husovský – Róbert Mankovecký - Renata Ptačin – Jana z Arku** – Pod stromom víl zjavil sa anjel a potvrdil dávne proroctvo: "Z náruče stromov zahalené závojom hmly vyjde vojsko, na čele ktorého bude stáť panna. Tá panna bude odomykať brány miest, od ktorých Francúzsko stratilo kľúče, až kým neodomkne bránu Remeša a nevloží korunu do rúk kráľa."  
*Pôvodný slovenský muzikál na motívy legendami opradeného života zbožnej pastierky.* (160 minút)  
premiéra: 13.11.2015 na Veľkej scéne

### 3. Príspevok organizácie a jeho úpravy v priebehu kalendárneho roka

Schválený príspevok pre Divadlo Jonáša Záborského v Prešove na začiatku roka bol vo výške 1.905.358 €. V priebehu roka bol tento príspevok upravovaný následovne (tab. č.1):

24.04.2015 - kapitálové výdavky – Osobné motorové vozidlo	+ 15.000 €
27.04.2015 – bežné výdavky – Športový deň seniorov	600,00 €
11.06.2015 – bežné výdavky – Kultúrne poukazy	+ 7.777 €
16.06.2015 – bežné výdavky – Grant MK SR – Hviezdolavov Kubín	+ 1.200 €
16.06.2015 – bežné výdavky – Grant MK SR – Poetické premeny	700,00 €
23.06.2015 – bežné výdavky – Grant MK SR – Gorazdov literárny Prešov	+ 1.000 €
23.06.2015 – bežné výdavky – Grant MK SR – Krajská súťaž moderátorov	400,00 €
20.11.2015 – bežné výdavky – Kultúrne podujatie Spolu a veselo	

	<b>700,00 €</b>
11.08.2015 – bežné výdavky – Šarišan na Šarišu	
	<b>+ 5.000 €</b>
13.08.2015 – bežné výdavky – Grant MK SR – Kultúrne poukazy	
	<b>+ 18.149 €</b>
13.08.2015 – bežné výdavky – Grant MK SR – Dilerova voľba	
	<b>+ 5.000 €</b>
13.08.2015 – bežné výdavky – Grant MK SR – Hostina dravcov	
	<b>+ 3.000 €</b>
25.08.2015 – kapitálové výdavky – Rekonštrukcia námestia 1. etapa	
	<b>+ 397.675 €</b>
12.10.2015 – bežné výdavky – Grant MK SR – Kultúrne poukazy	
	<b>+ 1.751 €</b>
12.10.2015 – bežné výdavky – Akcie PSK	
	<b>+ 9.900 €</b>
12.10.2015 – bežné výdavky – hmotná zainteresovanosť	
	<b>+ 111.729 €</b>
12.10.2015 – bežné výdavky – Grant MK SR – Kultúrne poukazy	
	<b>+ 58.773 €</b>
12.10.2015 – bežné výdavky – Navýšenie rozpočtu bezúčelové	
	<b>+ 60.000 €</b>

Tab. č. 1 - Úprava príspevku v sledovanom období

Celkovo organizácia obdržala príspevok z VÚC za rok 2015 vo výške 2.093.287 € na bežné výdavky, 15.000 € na kapitálové výdavky. Z transférov MK SR získala organizácia prostriedky za 2015 vo výške 97.750 €.

#### 4. Príjmy organizácie

Príjmy z hlavnej činnosti organizácie (tržby za divadelné predstavenia) predstavovali v roku 2015 čiastku 390.434 €. Príjmy z prenájmov vo výške 94.024 €, príjmy z iných zdrojov (sponzorské) vo výške 0 €. Celkové vlastné príjmy (v tom aj príspevok z MK za Kultúrne poukazy) tvorili čiastku 582.348 €. Spolu s príspevkom na bežné výdavky celkové príjmy predstavovali sumu 2.724.181 €, počiatočný stav k 1.1.2015 bol vo výške 409.312 €.

##### Štruktúra tržieb za predaj vlastných výrobkov a služieb

Tržby z predstavení divadla	390.434 €
Tržby z predstavení divadla (vo forme Kultúrnych poukazov)	86.450 €
Tržby za prenájom budov, priestorov, kancelárií	94.024 €
Príjem z transféru MK SR - projekty	11.300 €

**Spolu****582.348 €****Vybrané štatistické ukazovatele a porovnania s rokom 2014**

Percentuálny podiel vlastných príjmov na celkových	21,37%
Percentuálny podiel vlastných príjmov a príspevku	27,82%
Rozdiel vlastných príjmov z hlavnej činnosti oproti roku 2014	- 9.854 €
Rozdiel príjmov z prenájmov oproti roku 2014	+11.760 €
Rozdiel tržieb z predstavení vo forme Kultúrnych poukazov	-28.122 €
Nárast vlastných príjmov oproti roku 2014	-6,94%

Tieto štatistické ukazovatele poukazujú na stabilný vývoj v oblasti vlastných príjmov z predstavení využívaním nových marketingových nástrojov, podpory predaja a propagačnej činnosti, rovnako ako v oblasti s využívaním majetku pri získavaní ďalších zdrojov a prenájmov.

**5. Výdavky organizácie**

Najvýznamnejšia časť z celkových výdavkov zo zdroja 41 organizácie smeruje na mzdy a príspevky za zamestnávateľa, ktoré predstavovali v roku 2015 71,82 % (1.503.375 €) výdavkov pri priemernom počte zamestnancov 142. Ďalšou významnou položkou sú výdavky za spotrebované energie (elektrina, plyn, voda), ktoré sa podieľali v roku 2015 viac ako 11,81 % (247.312 €). Tieto dve oblasti výdavkov boli rozpočtované z príspevku organizácie, pričom ich čerpanie z príspevku (1.750.687 €) dosiahlo viac ako 83,633%. Zvyšné čerpanie príspevku vo výške 342.600 € sa použilo na úhradu umeleckých honorárov, na odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru a transféry na nemocenské, odstupné a odchodné, taktiež na účelové akcie v zmysle rozpočtových opatrení. Z tohto vyplýva, že príspevok na bežné výdavky pokrýva iba výdavky na mzdy a energie a časť na umelecké honoráre, pričom ostatné výdavky na činnosť divadla boli čerpané výhradne z vlastných zdrojov.

**Štruktúra výdavkov na divadelnú činnosť a prevádzku**

k 31.12.2015

v €

611	Mzdy – Tarifné platy	788.094
612	Osobné príplatky	186.175
614	Odmeny zamestnancom	142.634

<b>610</b>	<b>Spolu</b>	<b>1.117.444</b>
<b>620</b>	<b>Poistné a príspevok zamestnávateľa - spolu</b>	<b>385.929</b>
<b>631</b>	<b>Cestovné – domáce pracovné cesty + cest. náhrady - spolu</b>	<b>1.468</b>
632	Energie – elektrina	85.337
	Energie – plyn	136.713
	Energie – voda	25.259
	Poštové a telekomunikačné služby	16.813
	Komunikačná infraštruktúra	4.151
<b>632</b>	<b>Spolu</b>	<b>368.276</b>
633	Výpočtová technika	4.569
	Prevádzkové stroje a prístroje	71.203
	Všeobecný materiál (na divadelné výpravy a ostatné)	150.283
	Knihy, časopisy, noviny	738
	Interierové vybavenie	0
	Softvér	382
	Špeciálny materiál	0
	Licencie	894
<b>633</b>	<b>Spolu</b>	<b>228.071</b>
634	Mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny + PHM	5.021
	Servis, údržba, opravy	3.941
	Poistenie – motorové vozidlá	2.170
	Prepravné a prenájom motorových vozidiel	3.104
	Karty, známky	450
<b>634</b>	<b>Spolu</b>	<b>14.688</b>
635	Údržba prevádzkových strojov	36.351
	Údržba softvéru	1.661
	Údržba budov a priestorov	79.530
<b>635</b>	<b>Spolu</b>	<b>117.723</b>
636	Nájomné za prenájom prevádzkových strojov	1.514
	Nájomné za prenájom priestorov	0
<b>636</b>	<b>Spolu</b>	<b>1.514</b>
637	Školenia	568
	Propagácia, reklama, inzercia	41.613

	Všeobecné služby	83.166
	Špeciálne služby	5.724
	Náhrady	527
	Cestovné náhrady - externé	88
	Poplatky, odvody, dane (Lita, Soza, prenájom div. materiálov)	36.646
	Štúdie, expertízy, posudky	0
	Stravovanie	62.474
	Poistné (zahr. cesty)	0
	Prídely do SF	13.111
	Odmeny a príspevky (umelecké honoráre)	116.814
	Odmeny na základe dohôd mimo riadneho pracovného pomeru	31.853
	Dane	23.587
	Reprezentačné výdavky	17.279
	Pokuty a penále	0
<b>637</b>	<b>Spolu</b>	<b>451.700</b>
642	Bežné transféry na odstupné	0
	Bežné transféry na odchodné	3.737
	Bežné transféry na nemocenské dávky	1.856
<b>642</b>	<b>Spolu</b>	<b>5.593</b>
71	Kapitálové výdavky	<b>54.704</b>
<b>71</b>	<b>Spolu</b>	<b>0</b>
	<b>Výdavky spolu</b>	<b>2.647.678</b>

### Komentár k výdavkom

Z celkových výdavkov za roku 2015 bolo čerpaných 2.093.287 € z príspevku VÚC a 441.651 € z vlastných zdrojov vyprodukovaných za rok 2015 z hlavnej a ostatných vedľajších činností divadla a 97.750 € z prostriedkov MK SR za grantové projekty.

**Kategória 610** – fyzický stav zamestnancov k 31.12.2015 je 140 zamestnancov. Priemerná mzda zamestnancov DJZ je 572 €. Čerpanie prostriedkov na jednotlivé podpoložky je uvedené v tabuľke.

**Kategória 612** - Čerpanie prostriedkov na jednotlivé zložky sociálneho a zdravotného poistenia je uvedené v tabuľke.

**Kategória 631** - V roku 2015 neboli uskutočnené zahraničné pracovné cesty. Výdavky tejto položky tvoria hlavne cestovné výdavky zamestnancov pri zájazdových predstaveniach v iných divadlách na Slovensku.

**Kategória 632** – DJZ využíva plynové vykurovanie všetkých budov, elektrická energia využívaná na dodávanie energie pre kancelárske priestory a strojové zariadenia (osvetlenie, ozvučenie, pohyby ťahov a toční na všetkých scénach). DJZ nemá záväzky voči svojim dodávateľom energií.

**Kategória 633** – najväčšou položkou tejto kategórie je spotreba materiálu spojená s výrobou divadelných inscenácií (scény a kostýmov).

**Kategória 634** – DJZ prevádzkuje reprezentačné vozidlo (Honda Civic), zásobovacie vozidlá Škoda Octavia Combi, Peugeot Expert, Opel Vivaro (prevzaté od bývalého ŠOS) a sťahovacie vozidlo Volvo (preprava divadelných kulís a kostýmov pri zájazdových predstaveniach). Na konci roka bolo obstarané osobné motorové vozidlo Volkswagen Touran z prostriedkov PSK vo výške 14.990 € a z vlastných zdrojov vo výške 8.000 €. Čerpanie prostriedkov na jednotlivé podpoložky je uvedené v tabuľke.

**Kategória 635** – DJZ každoročne realizuje opravy a údržby budov, ktoré súvisia so stálou potrebou opráv budovy a strojových zariadení, ktoré sa prevádzkujú viac ako 30 rokov.

**Kategória 636** – málo významná položka – hradíme nájomné za prenájom kyslíkových zväracích fliaš pre umelecko – dekoračné dielne

**Kategória 637** – na tomto účte sú významnými položkami úhrada umeleckých honorárov externých umelcov a realizačných tímov jednotlivých inscenácií (116.814 €), tantiemy – odvody z tržieb za jednotlivé predstavenia podľa autorského zákona cez autorskú agentúru LITA Bratislava (36.646 €), reklamné služby (41.813 €), odmeny na základe dohôd mimo riadneho pracovného pomeru, aktivity ŠOS a dohôd o brigádnickej práci študentov - divadelné uvádzačky (31.853 €)

**Kategória 640** – prostriedky čerpané na odstupné a odchodné zamestnancov, ktorí dovŕšili dôchodkový vek spolu 3.737 €

## **6. Použitie kapitálových výdavkov**

V roku 2015 DJZ čerpano kapitálové prostriedky v sume 15.000 € na obstaranie služobného motorového vozidla.

## **7. Mimorozpočtové prostriedky**

V roku 2015 DJZ nezískalo žiadne mimorozpočtové zdroje.

## 8. Pohľadávky a záväzky

Pohľadávky (odberatelia) k 31.12.2015 boli vyčíslené vo výške 9.377 €, v lehote splatnosti vo výške 7.800 €. Po lehote splatnosti dlhodobé pohľadávky vo výške 1.577 €, toho času v procese vymáhania súdnou cestou.

Jedná sa o:

- Peter Lukáč - o sumu 672,66 € za prenájom priestorov
- Balstav - o sumu 905,07 € za prenájom priestorov

Ostatné pohľadávky v termíne splatnosti vo výške 7.800 € boli sú odsúhlasené zo strany odberateľov, pričom najväčšiu časť tvoria faktúry za vstupenky na predstavenia, ktoré sa majú odohrať v mesiaci Január - Február 2015.

Záväzky (dodávatelia) k 31.12.2015 vo výške 38.225 € čakajú na dátum splatnosti. DJZ nemá záväzky po lehote splatnosti.

## 9. Peňažné fondy

- Fond rezervný – k 31.12.2013 vo výške 179.279 €
- Fond sociálny – tvorený 1,3 % zo základných miezd – vo výške 10.827 € – čerpanie sa využívalo výhradne na príspevok na stravovanie zamestnancom a príspevkom na cestovné do zamestnania v zmysle zákona

## 10. Majetok

Majetok DJZ pozostáva z nasledovných druhov majetku

Pozemky	433.180 €	zmena stavu	0 €
Umelecké diela a zbierky	43.776 €	zmena stavu	0 €
Stavby	10.868.967 €	zmena stavu	- 98.668 €
Stroje a zariadenia	135.135 €	zmena stavu	- 7.945 €
Dopravné prostriedky	8.385 €	zmena stavu	- 3.594 €

V roku 2015 nebol vyradovaný žiadny neodpisovaný majetok.



## **8. Hodnotenie hospodárskeho výsledku**

Hospodársky výsledok k 31.12.2015 je + 56.331 €. Tento pozitívny hospodársky výsledok vznikol znížením výdavkov na energie počas letného obdobia, rovnako aj mzdovými úsporami u premenlivých zložiek platu a taktiež dofinancovaním organizácie na konci roka v sume 60.000 €. Z uvedených dôvodov považujeme vývoj hospodárenia organizácie za pozitívny s cieľom stabilného plnenia plánovaných príjmov.

Dňa 16.02.2015

Vypracoval:

Ing. Vladimír Sedlačko

námestník útvaru ekonomiky DJZ

Schválil:

Mgr. Ján Hanzo

riaditeľ DJZ Prešov