

## Hodnotenie a rozbor hospodárenia organizácie za rok 2017

### 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 2017 divadlo uviedlo tieto premiéry divadelných inscenácií:

– **Alexander Sergejevič Puškin – Eugen Onegin** - Najznámejší ľúbostný román vo veršoch, v ktorom si láska nevie nájsť miesto. Príbeh o mladosti, túžbach a snoch, ale aj o ľahostajnosti a arogancii. Ikonické dielo výnimočného básnika a dramatika A. S. Puškina rozpráva šľavnatým jazykom a s krutou iróniou o tom, ako sa dá od nezodpovedného a ľahkovážneho spôsobu existencie dospieť k poznaniu, že život kamsi zmizol a ostalo po ňom len dobre oblečené prázdno. (150 minút)  
premiéra: 3.3.2017 v Historickej budove

– **Václav Havel – Audiencia** – Hru Audiencia napísal Václav Havel v roku 1975. V tej dobe pracoval ako robotník v trutnovskom pivovare. V pivovare sa tiež celá hra odohráva a postava Ferdinanda Vaňka nesie Havlove autobiografické rysy. Druhou, a hlavnou, postavou je Sládek, priamy Vaňkov nadriadený, ktorý naňho má dosť neobvyklú prosbu. Neobvyklú očami dnešných dní, ale v čase normalizácie, kedy životy ľudí písali každý deň nové absurdné drámy, až taká neobvyklá nebola. Hra Audiencia sa stala slávnou aj vďaka samizdatovej audio nahrávke dlho predtým, než mohla byť uvedená na československých javiskách a je pozvaním do čias, kedy na stenách škôl a úradov visel portrét Gustáva Husáka. (60 minút)

premiéra: 17.3.2017 na Malej scéne

– **A. N. Tolstoj – Neobyčajné dobrodružstvá malého Buratina** – Rozprávka s pesničkami o zmúdení malého nezbedníka, ktorý mal veľký sen. (65 minút)

premiéra: 7.5.2017 v Historickej budove

– **Neil LaBute – Trón milosrdenstva** – Zápas medzi mužom a ženou. Zápas pováh, pohlaví, životných postojov. V pikantnej chvíli pádu newyorských dvojčiek prebieha nemanželský pomer. Muž mal byť oficiálne v práci, no bol s milenkou. Teraz si všetci myslia, že je mŕtvy alebo nezvestný. Táto tragická udalosť mu paradoxne ponúka možnosť, ako všetko zmeniť. Môže začať nový život, alebo sa ozvať manželke, ktorá mu vytrvalo volá na mobil. Musí sa rozhodnúť. Ale aký je vlastne jeho vášnivý vzťah? Stojí vôbec za to? A koho vlastne miluje? Konfrontácia je tvrdá a definitívna. Neil LaBute sa tu na vzťah díva ako na večný boj, kde šťastie leží pred oboma partnermi a je takmer na dosah, ale cestu k nemu si blokujú sami. Jeho Trón milosrdenstva vás svojou sugesciou vtiahne do situácií, v ktorých človek nakoniec musí začať hovoriť pravdu o tom, čo v skutočnosti cíti. (80 minút)

premiéra: 8.9.2017 na Malej scéne DJZ

– **Michal Náhlík – Nikola Šuhaj** – Na konci sveta, v dedinke učupenej v lone štítov, narodil sa zbojník, ktorý bohatým bral a chudobným dával, až kým ho zrada nepripravila o lásku aj o život. Pôvodný slovenský muzikál. (160 minút)

premiéra: 10.11.2017 na Veľkej scéne DJZ

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

Schválený príspevok na bežné výdavky pre Divadlo Jonáša Záborského na začiatku roka bol vo výške 2.104.731 €, na kapitálové výdavky 363.553 €. V priebehu roka bol tento príspevok upravovaný následovne (tab. č.1):

31.01.2017 – bežné výdavky – 50. ročník krajského kola Vansovej Lomnička	+ 1.500,00 €
17.02.2017 – bežné výdavky – Opri sa o mňa	+ 1.500,00 €
22.02.2017 – kapitálové výdavky – Rekonštrukcia námestia	+ 37.832 €
28.02.2017 – bežné výdavky – Medzinárodný festival dychovej hudby	+ 1.500 €

16.05.2017 – bežné výdavky – Akcie Jednoty dôchodcov	+ 2.400 €
24.08.2017 – bežné výdavky – Šarišan na Šarišu, publikácia mesta Veľký Šariš	+ 10.000 €
21.09.2017 – bežné výdavky – 2% na základe Memoranda o úprave platov	+ 9.687 €
22.09.2017 – bežné výdavky – Šarišská heligónka	+ 1.000 €
29.09.2017 – bežné výdavky – Hmotná zainteresovanosť	+ 99.863 €
06.11.2017 – bežné výdavky – Odovzdávanie cien PSK	+ 8.000 €

Tab. č. 1 - Úprava príspevku v sledovanom období

Celkovo organizácia obdržala príspevok z VÚC za rok 2017 vo výške 2.240.181 € na bežné výdavky, 363.553 € na kapitálové výdavky. Z transférov MK SR získala organizácia prostriedky vo výške 96.070 €, z Fondu na podporu umenia 33.700 € a z Mesta Prešov formou grantu 4.045 €.

#### 4. Príjmy organizácie

Príjmy z hlavnej činnosti organizácie (tržby za divadelné predstavenia) predstavovali v roku 2017 čiastku 411.874 €. Príjmy z prenájmov vo výške 109.657 €, príjmy z iných zdrojov (vratky a ostatné príjmy) vo výške 7.212 €. Celkové vlastné príjmy (v tom aj príspevok z MK za Kultúrne poukazy) tvorili čiastku 709.557 €. Spolu s príspevkom na bežné výdavky celkové príjmy predstavovali sumu 2.949.737 €, počiatočný stav k 1.1.2017 bol vo výške 477.907 €.

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

Tržby z predstavení divadla	411.874 €
Tržby z predstavení divadla (vo forme Kultúrnych poukazov)	96.070 €
Tržby za prenájom budov, priestorov, kancelárií	109.657 €
Príjem z transféru MK SR - projekty	33.700 €
<b>Spolu</b>	<b>569.573 €</b>

##### Vybrané štatistické ukazovatele a porovnania s rokom 2016

Percentuálny podiel vlastných príjmov na celkových	24,06%
--	--------

Percentuálny podiel vlastných príjmov a príspevku	31,67%
Rozdiel vlastných príjmov z hlavnej činnosti oproti roku 2016	+ 41.455 €
Rozdiel príjmov z prenájmov oproti roku 2016	+ 30.383 €
Rozdiel tržieb z predstavení vo forme Kultúrnych poukazov	- 1.910 €
Rozdiel príjmov z grantov	+ 11.800 €
Nárast vlastných príjmov oproti roku 2016	11,12%

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 2017 75,52 % (1.691.886 €) výdavkov pri priemernom počte zamestnancov 142. Ďalšou významnou položkou sú výdavky za spotrebované energie (elektrina, plyn, voda), ktoré sa podieľali v roku 2017 viac ako 11,95 % (267.891 €). Tieto dve oblasti výdavkov boli rozpočtované z príspevku organizácie, pričom ich čerpanie z príspevku (1.959.777 €) dosiahlo viac ako 87,47 %. Zvyšné čerpanie príspevku vo výške 280.404 € 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 31.12.2017

v €

611	Mzdy – Tarifné platy	866.306
612	Osobné príplatky	213.044
614	Odmeny zamestnancom	178.261
<b>610</b>	<b>Spolu</b>	<b>1.257.612</b>
<b>620</b>	<b>Poistné a príspevok zamestnávateľa - spolu</b>	<b>434.272</b>
<b>631</b>	<b>Cestovné – domáce pracovné cesty + cest. náhrady - spolu</b>	<b>1.956</b>

632	Energie – elektrina	98.354
	Energie – plyn	150.533
	Energie – voda	19.002
	Poštové a telekomunikačné služby	13.442
	Komunikačná infraštruktúra	4.253
<b>632</b>	<b>Spolu</b>	<b>289.536</b>
633	Výpočtová technika	3.022
	Prevádzkové stroje a prístroje	89.662
	Všeobecný materiál (na divadelné výpravy a ostatné)	244.320
	Knihy, časopisy, noviny	455
	Interierové vybavenie	0
	Softvér	80
	Reprezentačné výdavky	2.796
<b>633</b>	<b>Spolu</b>	<b>340.335</b>
634	Mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny + PHM	4.000
	Servis, údržba, opravy	5.406
	Poistenie – motorové vozidlá	1.479
	Prepravné a prenájom motorových vozidiel	2.506
	Karty, známky, poplatky	850
<b>634</b>	<b>Spolu</b>	<b>14.242</b>
635	Údržba prevádzkových strojov	91.845
	Údržba softvéru	0
	Údržba výpočtovej techniky	0
	Údržba budov a priestorov	22.427
<b>635</b>	<b>Spolu</b>	<b>114.272</b>
636	Nájomné za prenájom prevádzkových strojov	660
	Nájomné za prenájom priestorov	700
<b>636</b>	<b>Spolu</b>	<b>1.360</b>
637	Školenia	576
	Propagácia, reklama, inzercia	46.478
	Všeobecné služby	161.081
	Špeciálne služby	10.986
	Náhrady	350

	Cestovné náhrady - externé	0
	Poplatky, odvody, dane (Lita, Soza, prenájom div. materiálov)	20.502
	Štúdie, expertízy, posudky	0
	Stravovanie	62.785
	Poistné (zahr. cesty)	0
	Prídely do SF	14.712
	Odmeny a príspevky (umelecké honoráre)	84.667
	Odmeny na základe dohôd mimo riadneho pracovného pomeru	35.362
	Dane	23.290
	Reprezentačné výdavky	20.066
	Pokuty a penále	0
<b>637</b>	<b>Spolu</b>	<b>527.400</b>
642	Bežné transféry na odstupné	3.365
	Bežné transféry na odchodné	3.439
	Bežné transféry na nemocenské dávky	1.713
<b>642</b>	<b>Spolu</b>	<b>8.517</b>
71	Kapitálové výdavky	<b>512.524</b>
<b>71</b>	<b>Spolu</b>	<b>512.524</b>
	<b>Výdavky spolu</b>	<b>3.502.029</b>

### Komentár k výdavkom

Z celkových výdavkov za roku 2017 bolo čerpaných 2.240.181 € z príspevku VÚC a 749.186 € z vlastných zdrojov vyprodukovaných za rok 2017 z hlavnej činnosti divadla a 133.815 € z prostriedkov MK SR a FPU za grantové projekty.

**Kategória 610** – fyzický stav zamestnancov k 31.12.2017 je 142 zamestnancov. Priemerná mzda zamestnancov DJZ je 598 €. 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** - Výdavky tejto položky tvoria hlavne cestovné výdavky zamestnancov pri zájazdových predstaveniach v iných divadlách na Slovensku. V rámci zahraničných pracovných ciest bolo uskutočnených 0 služobných ciest.

**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) – v roku 2017 sme uviedli muzikál Nikola Šuhaj a výdavky na priamy materiál na výrobu scény a kostýmov dosiahol takmer 100.000 €.

**Kategória 634** – DJZ prevádzkuje reprezentačné vozidlo Volkswagen Touran, 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). 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 zvracích fliaš pre umelecko – dekoračné dielne a zriedkavé krátkodobé prenájmy na akcie útvaru osvetovej činnosti DJZ.

**Kategória 637** – na tomto účte sú významnými položkami úhrada umeleckých honorárov externých umelcov a realizačných tímov jednotlivých inscenácií (84.667 €), tantiemy – odvody z tržieb za jednotlivé predstavenia podľa autorského zákona cez autorskú agentúru LITA Bratislava a zahraničnú DILIA Praha (20.502 €), reklamné služby (46.478 €), odmeny na základe dohôd mimo riadneho pracovného pomeru, aktivity ŠOS a dohôd o brigádnickej práci študentov - divadelné uvádzačky (35.362 €)

**Kategória 640** – prostriedky čerpané na odstupné a odchodné zamestnancov, ktorí dovŕšili dôchodkový vek spolu 6.804 €, na nemocenské dávky 1.713 €.

## 6. Použitie kapitálových výdavkov

V roku 2017 DJZ čerpalo kapitálové prostriedky v sume 512.524 €. Z toho 376.846 € na akciu Rekonštrukcia námestia a spevnených plôch – I. a II. etapa. Na obstaranie strojov a prístrojov z kapitálových výdavkov z vlastných zdrojov – 135.678 €.

## 7. Mimorozpočtové prostriedky

V roku 2017 DJZ získalo zo súkromných zdrojov formou grantu 2.000 € na naštudovanie divadelných inscenácií a z mesta Prešov formou grantu sumu 4.045 € na projekt Prešovskí herci.

## 8. Pohľadávky a záväzky

Pohľadávky (odberatelia) k 31.12.2017 boli vyčíslené vo výške 17.021 €, v lehote splatnosti vo výške 15.444 €. 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 15.444 € boli sú odsúhlasené zo strany odberateľov, pričom najväčšiu časť tvoria faktúry za vstupenky na predstavenia, ktoré sa majú odohrať v mesiaci Január - Február 2017 a boli uhradené v mesiaci Január 2017.

Záväzky (dodávatelia) k 31.12.2017 vo výške 45.954 € čakajú na dátum splatnosti. DJZ nemá záväzky po lehote splatnosti.

## 9. Peňažné fondy

- Fond rezervný – k 31.12.2013 vo výške 333.118 €
- Fond sociálny – tvorený 1,3 % zo základných miezd – vo výške 14.030 € – 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	20.134.659 €	zmena stavu	+ 987.781 €
NIM	10.512 €	zmena stavu	0 €
DHM	335.829 €	zmena stavu	- 1.151 €
Stroje a zariadenia	1.155.515 €	zmena stavu	+ 8.823 €
Dopravné prostriedky	160.072 €	zmena stavu	0 €

V roku 2017 nebol vyradovaný žiadny neodpisovaný majetok.

## 8. Hodnotenie hospodárskeho výsledku

Hospodársky výsledok k 31.12.2017 je - 124.418 €. Tento negatívny hospodársky výsledok vznikol naštudovaním a uvedením nového muzikálu Nikola Šuhaj hlavne v oblasti nákupu priameho materiálu na výrobu scény a kostýmov, nutných opráv technologických zdvíhacích zariadení a nákupom osvetľovacích a zvukových zariadení formou kapitálových výdavkov. Zároveň investovanie do rozsiahlych opráv a nákup moderných zariadení otvára priestor pre využitie javiska Novej budovy DJZ aj do budúcnosti s výhľadom minimálne 15 rokov. Takáto modernizácia bola nutná aj z prevádzkovo bezpečnostného hľadiska a jej načasovanie bolo nastavené práve na uvedenie nového muzikálu. Ďalšou snahou bolo čerpanie prostriedkov z rezervného fondu, ktorý ku koncu roka predstavoval sumu 333.118 € a jediné jeho možné čerpanie je na vykrytie straty minulých období. Teda s prechodom do roka 2018 vykryjeme celú stratu s rezervným fondom a znížime jeho výšku.

Dňa 16.02.2018

Vypracoval:

Ing. Vladimír Sedlačko

námestník útvaru ekonomiky DJZ

Schválil:

Mgr. Ján Hanzo

riaditeľ DJZ Prešov