

Hodnotenie a rozbor hospodárenia organizácie za rok 2016

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 2016 divadlo uviedlo tieto premiéry divadelných inscenácií:

- **Ray Cooney - Všetko najlepšie! (obnovená premiéra)** Ray Cooney patrí bezpochyby medzi najslávnejších a najúspešnejších súčasných autorov bláznivých divadelných komédií patriacich do rodiny ľahšieho bulváru. Jeho hry sa vyznačujú dokonalou, až matematicky presnou konštrukciou absurdných situácií. Cooneyho komédie nešustia papierom, vytvoril ich herec pre svojich kolegov, no predovšetkým pre divákov hľadajúcich v divadle zábavu a oddych. Na margo zdrvivých recenzií svojich divadelných hier sám autor vtipne poznamenal, že jeho hry sa „nepáčia vlastne vôbec nikomu, okrem všetkých divákov“. (135 minút)
premiéra: 19. 2. 2016 v Historickej budove
- **Marsha Norman – Dobrú, mami** – Americká autorka Marsha Norman stvorila komorný príbeh. Ten má však v sebe až antickú osudovosť. Večerný rozhovor matky s dcérou, ktorý spočiatku vyzerá ako milé stretnutie po náročnom dni, sa zmení na dravý až zúrivy boj, keď Thelma pochopí, že jej dcéra Jessie si chce siahnúť na život. Matke zostáva len malá chvíľa, aby sa pokúsila rozhovorom dcéru donútiť zmeniť svoje rozhodnutie. Tento strhujúci duel, ktorý bol v roku 1983 ocenený aj Pulitzerovou cenou, sa odohráva bez páťosu a sentimentu. Jessie sa smrti nebojí a nedémonizuje ju. Nie je to melodráma, ale hra plná života. No aj boja o právo naložiť so svojím životom slobodne, i keď to bude znamenať, že sa ho navždy vzdá. (95 minút)

premiéra: 8.4.2016 na Malej scéne

- **Nikolaj Vasilievič Gogol' – Revízor** – Stojaté vody slastného života v provinčnom mestečku rozvíri príchod revízora a azda len spírška úplatkov dokáže tieto vody opäť upokojiť. Najslávnejšia komédia Nikolaja Vasilieviča Gogol'a. (95 minút)

premiéra: 29.4.2016 v Historickej budove

- **Vít Peřina – Budulínček** – Rozprávka o chlapčekovi, ktorý nepočúval, o babke a dedkovi, ktorí počuli veľmi zle, a o líške, ktorá počula až príliš dobre...

Bol raz jeden malý chlapček Budulínček. Rodičov už nemal, preto sa oňho starala babka s dedkom. Veľmi ho ľúbili, no vôbec to s ním nemali ľahké. Budulínček totiž vôbec, ale vôbec nepočúval. A tak sa niet čo diviť, že sa jedného dňa dostal do problému, keď napriek varovaniam, aby nikdy nikomu cudziemu neotváral, vpustil do domu zákernú líšku. Ktovie, ako by to s malým nezbedníkom dopadlo, ak by jeho najbližší nevyrazili na záchrannú výpravu...

Pôvabné originálne spracovanie klasickej českej rozprávky. (60 minút)

premiéra: 29.5.2016 na Veľkej scéne

- **Zoltán Egressy – Odpískané** – „*Pískneš... všetko je v твоjich rukách. Všetci sa dívajú na teba. A ty si ako správny otec, prísny, no spravodlivý. Rozhodnúť za zlomok sekundy! O všetkom!*”

Niekde pánu bohu za chrbtom sa v ošarpanej šatni počas futbalového zápasu stretajú traja rozhodcovia. Každý z nich si myslí, že žije iný život, než by si zaslúžil a že sa teda stala krivda, ktorú treba napraviť. Laco chce miesto v rozhodcovskom tíme FIFA, Mydlo chce pomstu, Básnik chce Marianu...

Komédia Odpískané jedného z najhranejších maďarských autorov Zoltána Egressyho s melancholickým, a predsa neodolateľným humorom rozpráva o veselých príhodách a smutných životoch, o skutočnosti a snoch, o veľkých túžbach a ešte väčších zlyhaniach, o troch mužoch, ktorí si myslia, že šport im pomôže prežiť, že futbal je posledná šanca na nový život. (100 minút)

premiéra: 10.6.2016 v Historickej budove

- **Michail Afanasievič Bulgakov – Psie srdce** – Pes, ktorý šteká, nehryzie. Ale čo pes, ktorý rozpráva, spieva internacionálu a číta Engelsove spisy?

Dramatizácia jednej z najtemnejších kníh 20. storočia, ktorá pre svoju odvážnu optiku mohla vyjsť až 47 rokov po smrti autora. (100 minút)

premiéra: 28.10.2016 na Malej scéne

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 2.054.740 €, na kapitálové výdavky 608.580 €. V priebehu roka bol tento príspevok upravovaný následovne (tab. č.1):

07.06.2016 – bežné výdavky – Okresná prehliadka speváckych súborov JDS v Prešove	+ 400,00 €
08.08.2016 – bežné výdavky – Rytiersky summit	+ 1.000,00 €
25.08.2016 – bežné výdavky – Jednota dôchodcov Slovenska Prešov	+ 600 €
28.09.2016 – bežné výdavky – oprava havarijného stavu strechy v objekte novej budovy DJZ	+ 49.000 €
03.11.2016 – bežné výdavky – hmotná zainteresovanosť zamestnancov	
	+ 111.729,00 €

Tab. č. 1 - Úprava príspevku v sledovanom období

Celkovo organizácia obdržala príspevok z VÚC za rok 2016 vo výške 2.217.469 € na bežné výdavky, 579.560 € na kapitálové výdavky. Z transférov MK SR získala organizácia prostriedky vo výške 97.980 € a z Fondu na podporu umenia 21.900 €.

4. Príjmy organizácie

Príjmy z hlavnej činnosti organizácie (tržby za divadelné predstavenia) predstavovali v roku 2016 čiastku 370.419 €. Príjmy z prenájmov vo výške 79.274 €, príjmy z iných zdrojov (sponzorské) vo výške 0 €. Celkové vlastné príjmy (v tom aj príspevok z MK za Kultúrne poukazy) tvorili čiastku 569.573 €. Spolu s príspevkom na bežné výdavky celkové príjmy predstavovali sumu 2.800.588 €, počiatočný stav k 1.1.2016 bol vo výške 485.743 €.

Štruktúra tržieb za predaj vlastných výrobkov a služieb

Tržby z predstavení divadla	370.419 €
Tržby z predstavení divadla (vo forme Kultúrnych poukazov)	97.980 €
Tržby za prenájom budov, priestorov, kancelárií	79.274 €
Príjem z transféru MK SR - projekty	21.900 €
Spolu	569.573 €

Vybrané štatistické ukazovatele a porovnania s rokom 2015

Percentuálny podiel vlastných príjmov na celkových	20,34%
--	--------

Percentuálny podiel vlastných príjmov a príspevku	25.68%
Rozdiel vlastných príjmov z hlavnej činnosti oproti roku 2015	- 20.015 €
Rozdiel príjmov z prenájmov oproti roku 2015	- 14.750 €
Rozdiel tržieb z predstavení vo forme Kultúrnych poukazov	+ 11.530 €
Rozdiel príjmov z grantov	+ 10.600 €
Nárast vlastných príjmov oproti roku 2015	- 9.78 %

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 2016 73,40 % (1.627.614 €) výdavkov pri priemernom počte zamestnancov 142. Ďalšou významnou položkou sú výdavky za spotrebované energie (elektrina, plyn, voda), ktoré sa podieľali v roku 2016 viac ako 10,68 % (236.848 €). Tieto dve oblasti výdavkov boli rozpočtované z príspevku organizácie, pričom ich čerpanie z príspevku (1.864.462 €) dosiahlo viac ako 84,10 %. Zvyšné čerpanie príspevku vo výške 353.007 € 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 31.12.2016

v €

611	Mzdy – Tarifné platy	841.334
612	Osobné príplatky	203.991
614	Odmeny zamestnancom	167.510
610	Spolu	1.212.836
620	Poistné a príspevok zamestnávateľa - spolu	414.782
631	Cestovné – domáce pracovné cesty + cest. náhrady - spolu	3.959
632	Energie – elektrina	87.084
	Energie – plyn	131.683
	Energie – voda	18.078
	Poštové a telekomunikačné služby	17.122
	Komunikačná infraštruktúra	4.151
632	Spolu	258.121

633	Výpočtová technika	2.269
	Prevádzkové stroje a prístroje	57.151
	Všeobecný materiál (na divadelné výpravy a ostatné)	149.633
	Knihy, časopisy, noviny	451
	Interierové vybavenie	0
	Softvér	1.414
	Licencie	0
633	Spolu	210.919
634	Mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny + PHM	4.146
	Servis, údržba, opravy	3.203
	Poistenie – motorové vozidlá	2.097
	Prepravné a prenájom motorových vozidiel	4.037
	Karty, známky, poplatky	300
634	Spolu	13.783
635	Údržba prevádzkových strojov	71.871
	Údržba softvéru	2.074
	Údržba výpočtovej techniky	303
	Údržba budov a priestorov	144.722
635	Spolu	218.972
636	Nájomné za prenájom prevádzkových strojov	844
	Nájomné za prenájom priestorov	0
636	Spolu	844
637	Školenia	399
	Propagácia, reklama, inzercia	24.743
	Všeobecné služby	131.969
	Špeciálne služby	5.306
	Náhrady	507
	Cestovné náhrady - externé	0
	Poplatky, odvody, dane (Lita, Soza, prenájom div. materiálov)	27.811
	Štúdie, expertízy, posudky	0
	Stravovanie	64.151
	Poistné (zahr. cesty)	0
	Prídela do SF	14.136
	Odmeny a príspevky (umelecké honoráre)	82.342
	Odmeny na základe dohôd mimo riadneho pracovného pomeru	27.653
	Dane	23.543
	Reprezentačné výdavky	14.398
	Pokuty a penále	0
637	Spolu	429.971
642	Bežné transféry na odstupné	0
	Bežné transféry na odchodné	3.516
	Bežné transféry na nemocenské dávky	1.911
642	Spolu	5.426
71	Kapitálové výdavky	579.560
71	Spolu	579.560
	Výdavky spolu	3.349.171

Komentár k výdavkom

Z celkových výdavkov za roku 2016 bolo čerpaných 2.217.469 € z príspevku VÚC a 469.373 € z vlastných zdrojov vyprodukovaných za rok 2016 z hlavnej činnosti divadla a 119.880 € z prostriedkov MK SR a FPU za grantové projekty.

Kategória 610 – fyzický stav zamestnancov k 31.12.2016 je 142 zamestnancov. Priemerná mzda zamestnancov DJZ je 584 €. 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 bola uskutočnená 1 služobná cesta.

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 točníc 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 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 zväracích fliaš pre umelecko – dekoračné dielne.

Kategória 637 – na tomto účte sú významnými položkami úhrada umeleckých honorárov externých umelcov a realizačných tímov jednotlivých inscenácií (82.342 €), tantiemy – odvody z tržieb za jednotlivé predstavenia podľa autorského zákona cez autorskú agentúru LITA Bratislava a zahraničnú DILIA Praha (28.711 €), reklamné služby (24.743 €), odmeny na základe dohôd mimo riadneho pracovného pomeru, aktivity ŠOS a dohôd o brigádnickej práci študentov - divadelné uvádzačky (27.652 €)

Kategória 640 – prostriedky čerpané na odstupné a odchodné zamestnancov, ktorí dovърšili dôchodkový vek spolu 3.515 €, na nemocenské dávky 1.911 €.

6. Použitie kapitálových výdavkov

V roku 2016 DJZ čerpal kapitálové prostriedky v sume 579.560 €. Z toho 540.748 € na akciu Rekonštrukcia námestia a spevnených plôch – I. a II. etapa. Na obstaranie strojov a prístrojov z kapitálových výdavkov z vlastných zdrojov – 21.171 €.

7. Mimorozpočtové prostriedky

V roku 2016 DJZ získalo zo súkromných zdrojov formou grantu 1.700 € na naštudovanie divadelných inscenácií.

8. Pohľadávky a záväzky

Pohľadávky (odberatelia) k 31.12.2016 boli vyčíslené vo výške 27.087 €, v lehote splatnosti vo výške 25.510 €. 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 25.510 € boli sú odsúhlasené zo strany odberateľov, pričom najväčšiu časť tvoria faktúry za vstupenky na predstavenia, ktoré sa majú odohrať v mesiaci Január - Február 2016 a boli uhradené v mesiaci Január 2017.

Záväzky (dodávatelia) k 31.12.2016 vo výške 46.432 € 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 14.203 € – 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	19.146.878 €	zmena stavu	+ 17.040 €
NIM	10.512 €	zmena stavu	0 €
DHM	336.980 €	zmena stavu	0 €
Stroje a zariadenia	1.155.515 €	zmena stavu	+ 8.823 €
Dopravné prostriedky	160.072 €	zmena stavu	- 19.780 €

V roku 2016 nebol vyradovaný žiadny neodpisovaný majetok.

8. Hodnotenie hospodárskeho výsledku

Hospodársky výsledok k 31.12.2016 je + 28.898 €. Tento pozitívny hospodársky výsledok vznikol stabilným plnením príjmov, znížením výdavkov na energie počas letného obdobia, rovnako aj optimalizáciou a mzdovými úsporami u premenlivých zložiek platu. Z uvedených dôvodov považujeme vývoj hospodárenia organizácie za pozitívny s cieľom stabilného plnenia plánovaných príjmov.

Dňa 16.02.2017

Vypracoval:

Ing. Vladimír Sedlačko

námestník útvaru ekonomiky DJZ

Schválil:

Mgr. Ján Hanzo

riaditeľ DJZ Prešov