

2022

VÝROČNÍ ZPRÁVA

**OPAVSKÁ
KULTURNÍ
ORGANIZACE**

příspěvková organizace

OBSAH

1	Základní údaje o organizaci	4
1.1.	Předmět hlavní činnosti	4
1.2.	Předmět doplňkové činnosti	4
2	Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena	6
2.1.	Manažerské zhodnocení činnosti Opavské kulturní organizace	6
2.2.	Návštěvnost	7
2.3.	Zhodnocení práce organizace s jednotlivými cílovými skupinami	14
2.3.1	Práce s dětmi	14
2.3.2	Práce se seniory	15
2.3.3	Práce s lidmi s handicapem	16
2.4.	Propagační činnost organizace	16
3	Rozbor hospodaření příspěvkové organizace	17
3.1.	Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření	17
3.2.	Čerpání účelových dotací v roce 2022	19
3.2.1	Finanční účelové prostředky ze státního rozpočtu poskytnuté přes rozpočet zřizovatele v roce 2022	19
3.2.2	Finanční účelové prostředky z rozpočtu Moravskoslezského kraje poskytnuté přes rozpočet zřizovatele v roce 2022	19
3.3.	Mzdové náklady	19
3.4.	Plnění plánu hospodaření	20
3.5.	Péče o spravovaný majetek	21
3.6.	Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti	22
3.7.	Peněžní fondy	23
3.8.	Pohledávky	23
3.9.	Závazky	24
4	Zpráva o výsledku kontrol	25
5	Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců příspěvkové organizace se zprávou o činnosti	26

1 ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ORGANIZACI

Název organizace:	Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace
Sídlo:	Ostrožná 236/46, 746 01 Opava
IČ:	75117398
Statutární orgán:	Mgr. Bc. Eva Týlová, DiS. – ředitelka
Zřizovatel:	Statutární město Opava

Opavská kulturní organizace je příspěvkovou organizací města, která vznikla na základě zřizovací listiny schválené Zastupitelstvem města Opavy na zasedání dne 18. 9. 2007 č. 12/6 ZM 07, z níž vyplývá, že hlavním účelem organizace je poskytovat široké veřejnosti služby v oblasti kultury, umění a společenského dění, zajišťovat osvětovou činnost a průběžně rozvíjet stálou expozici věnovanou historii města Opavy tak, aby dokumentovala duchovní a hmotný vývoj společnosti na území města.

1.1. Předmět hlavní činnosti

- / Organizace je kulturním, společenským a osvětovým zařízením, jehož účelem je zabezpečování činností a služeb sloužících k uspokojování potřeb celkového kulturního rozvoje města Opavy dle zřizovací listiny ze dne 18. 10. 2007.
- / Systematický a průběžný rozvoj a provoz stálé expozice o historii statutárního města Opavy dokumentující vývoj společnosti a její hmotné a duchovní kultury na jeho území.
- / Realizace dočasných tematických výstav z oblasti historie a současnosti statutárního města Opavy a z oblasti výtvarného umění.
- / Organizace veřejných sbírek historických předmětů (včetně dokladů městského spolkového a veřejného života a dokladů městských řemesel a živností).
- / Průvodcovská činnost v rámci stálé expozice a dočasných výstav v objektech spravovaných organizací a na území statutárního města Opavy v rámci kulturních a osvětových programů.
- / Vzdělávací a osvětová činnost se zaměřením na historii a současnost města a umění (výtvarné, literární, hudební) pro předškolní a školní mládež, odbornou a laickou veřejnost všech věkových kategorií.
- / Organizace vzdělávacích, osvětových a informačních akcí (konference, kongresy, porady, sympozia, semináře, kurzy, školení, veřejná projednávání a prezentace, autorská čtení, besedy, veřejné audiovizuální projekce apod.).
- / Publikační činnost, tj. vydávání neperiodických publikací a činnosti spojené s jejich vydáváním veřejným šířením (prospekty, průvodce po stálé expozici, informační brožury, katalogy výstav, audiovizuální publikace, vzdělávací materiál, www stránky, databáze digitálních kopií vystavovaných a dalších exponátů).
- / Organizace společenských akcí (plesy, společenská setkání, večírky).
- / Organizace hudebních kulturních akcí (koncerty, hudební performance).
- / Propagace činnosti související s plněním předmětu činnosti organizace.
- / Zajišťování dalších aktivit vedoucích k celkovému kulturnímu rozvoji statutárního města Opavy.

1.2. Předmět doplňkové činnosti

Organizace je oprávněná vykonávat následující doplňkovou činnost dle preambule zřizovací listiny ze dne 18. 10. 2007:

- / Krátkodobý a dlouhodobý pronájem a výpůjčka nebytových prostor bez poskytování jiných než základních služeb.
- / Organizace je oprávněná vykonávat následující doplňkovou činnost dle dodatku zřizovací listiny ze dne 03. 05. 2010.
- / Krátkodobý a dlouhodobý pronájem a výpůjčka movitých věcí bez poskytování jiných než základních služeb.
- / Prodej suvenýrů a drobných upomínkových předmětů a zařízení jejich prodeje za úplatu.
- / Zprostředkování prodeje uměleckých děl.

Činnost organizace je vymezena hlavním účelem a doplňkovou činností v:

- / Zřizovací listině ze dne 18. 10. 2007.
- / Dodatku č. 1 ze dne 25. 06. 2008 – vymezení movitého a nemovitého majetku, kterým organizace disponuje.
- / Dodatku č. 2 ze dne 16. 10. 2009 – změna názvu organizace.
- / Dodatku č. 3 ze dne 22. 01. 2010
- / Dodatku č. 4 ze dne 03. 05. 2010 – Preambule Zřizovací listiny organizace.
- / Dodatku č. 6 ze dne 01. 03. 2012 - zvýšení pořizovací ceny Dominikánského kláštera a kostela sv. Václava po technickém zhodnocení a zároveň vymezuje majetek, jímž organizace disponuje.
- / Dodatku č. 7 ze dne 04. 07. 2013 – zvýšení účetní hodnoty Dominikánského kláštera.
- / Dodatku č. 8 ze dne 20. 12. 2017 s platností od 01. 01. 2018 – od svěření části movitého majetku- tj. prostor Restaurace u Přemka a Moravské kaple v budově Dominikánského kláštera a kostela sv. Václava.
- / Dodatku č. 9 ze dne 14. 5. 2020 s platností od 01. 04. 2020 – odnětí části zahrady za kostelem sv. Václava, pozemek 353/1, o rozloze 151 m² (prostory sousedící s Domem u Bílého koníčka) ze svěřeného majetku. Odnětí pozemku nemělo vliv na hodnotu svěřeného nemovitého majetku.



2 VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ ÚKOLŮ, PRO KTERÉ BYLA PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE ZŘÍZENA

Opavská kulturní organizace plnila v roce 2022 úkoly, které jí vyplývají ze zřizovací listiny a všech jejích platných dodatků.

2.1. Manažerské zhodnocení činnosti Opavské kulturní organizace

Rok 2022 znamenal pro Opavskou kulturní organizaci změny na pozici ředitelky – od března byla vedením organizace pověřena zastupující ředitelka Mgr. Naděžda Glinčová, jejímž hlavním úkolem bylo udržet běžný provoz organizace a pokračovat v již probíhajících aktivitách. Nezbytné bylo rovněž revidovat rozpočet a přistoupit ke stabilizaci ekonomického úseku. Od června se pak vedení organizace ujala Radou města Opavy jmenovaná ředitelka Mgr. Bc. Eva Týlová, DiS.

Primárním úkolem byla důkladná interní analýza z hlediska rozpočtu a celkového hospodaření organizace, stejně jako interní personální analýza včetně jednotlivých aktivit a rozjednaných spoluprací. Velmi pozitivně vnímám, že i přes turbulentní změny, ke kterým v uplynulém roce došlo, se podařilo upravit a stabilizovat rozpočet odpovídající skutečnému stavu a z hlediska personálního se na konci roku stabilizovalo i personální obsazení organizace s výhledem pozitivních změn v organizační struktuře, které byly napříč organizací komunikovány a souvisí již s následným rozpočtem a činnostmi organizace v dalším navazujícím roce.

Z hlediska ekonomického se podařilo díky přijetí velmi profesionální účetní/ekonomky sjednotit veškeré účetní operace tak, aby nedocházelo k jejich tříštění v několika programech a zpracováním několika různými osobami. Došlo k opětovnému navázání veškerých ekonomických agend do jednoho systému (Gordic). Na tento systém jsou navázané také jednotlivé dílčí operace související s platbami na recepcích v Obecním domě a Domě umění. Přistoupili jsme rovněž k velmi důkladné inventarizaci, postupnému vyřazování a likvidaci majetku tak, jak nám to umožňují pravidla pro nakládání s takovýmto majetkem.

Do konce roku 2022 nedošlo ke změně organizační struktury organizace. Personální obměny však nastaly na jednotlivých dílčích klíčových pozicích. Došlo ke změně na pozici dramaturga, programového pracovníka, produkčního, animátora a údržbáře. Na dlouhodobou nemocenskou a následně mateřskou dovolenou odešla zastupující ředitelka a vedoucí úseku expozice. Tato její pozice nebyla do konce roku 2022 obsazena. Všechny uvedené změny byly vnímány jako příležitost přenést na nově obsazovaná místa nové vize a představy o fungování jednotlivých dílčích úseků tak, aby se postupně začal celkově měnit standard poskytovaných služeb organizace a tím i nastavení pozitivního vnímání činností a aktivit Opavské kulturní organizace. Pro kvalitní práci zaměstnanců je nezbytné, aby měli všichni pracovníci kvalitní pracovní podmínky, především adekvátní IT vybavení. V uplynulém roce tak začala postupná obměna hardware a odpovídající aktualizace software zařízení.

Z hlediska celkové dramaturgie a jednotlivých činností začal být kladen důraz na intenzivní spolupráce s různými subjekty (ať už se jedná o samotného zřizovatele a odbor kancelář primátora, odbor školství či odbor sociální) či další příspěvkové i neziskové organizace činné v oblasti kulturního a společenského dění. Za velmi významné považujeme navázání spolupráce s Festivalem Slunovrat či Spolkem architektury města a spolkem Za Opavu. Všechny úseky byly rovněž obeznámeny s nutností hledání vhodných externích zdrojů pro jednotlivé aktivity. V roce 2022 bylo OKO partnerem mezinárodního projektu ECHRE, jehož cílem bylo prozkoumat vzdělávací potenciál kulturního dědictví s cílem využít jej jako zdroj výuky a učení především v oblasti edukačních programů a dramaturgie organizace. OKO bylo úspěšné také v rámci dotačního programu Ministerstva kultury na projekt vzdělávající naše galerijní a edukační pracovníky. Za zcela klíčové se jeví urychlené řešení a kompletní přepracování expozice Cesta města v Obecním domě, a to především s ohledem na možnost zapojit se do přeshraničního projektu Interreg IIIA společně s muzeem partnerského polského města Ratiboř. Za tímto účelem bylo sestavena expertní skupina, která připravila základní ideový koncept nové

expoziční, který bude sloužit jako podklad pro výběrové řízení na zpracovatele projektové dokumentace nové expozice. Tento záměr byl podpořen také novým vedením města, byly alokovány základní finance. Nová expozice by měla být realizována tak, aby se mohla otevřít široké veřejnosti na konci roku 2024, tedy roku, kdy město Opava oslaví 800 let své první písemné zmínky. Ambicí nové expozice je být nejen dlouhodobým přínosným „dárkem“ města, ale i přitažlivou turistickou atrakcí města.

Stěžejní pro první měsíce nového vedení bylo rovněž vyřešit „dvoukolejnost“ v oblasti kultury v rámci města Opavy. Kdy stále nebyly jasné aktivity a kompetence především mezi OKO a kanceláří primátora. Osobně vnímám, že tato „dvoukolejnost“ byla v minulosti dána ne příliš kvalitní komunikací a celkově ne úplně dobrým nastavením Opavské kulturní organizace. Na konci roku tak byla Zastupitelstvu města Opavy předložena nově zpracovaná zřizovací listina organizace, kterou byly organizaci nově svěřeny prostory Švédské kaple, celého Domu umění vč. kostela sv. Václava (tedy i včetně prostor restaurace U Přemka a Moravské kaple) a v Obecním domě se jednalo o prostory kavárny a klubu Art. Obsahově bude také OKO řešit nově zrekonstruované prostory Arkád. Výrazným způsobem se bude OKO podílet na realizaci Velikonočního jarmarku, Opavského léta zábavy a zřejmě i Vánočních trhů.

S nájemcem kavárny a baru klubu Art byla prodloužena smlouva (nově na dobu určitou) a byly nastaveny nové podmínky spolupráce, aby všechny prostory vytvářely celkově dobrou image organizace. Ke konci roku ukončil svou aktivitu nájemce prostor restaurace U Přemka v Domě umění a bylo rozhodnuto a hledání nového nájemce, který by svým konceptem obohatil služby, které Opavská kulturní organizace v Domě umění a kostele sv. Václava nabízí.

Činnost Opavské kulturní organizace za rok 2022 lze z celkového pohledu hodnotit pozitivně, docházelo k plnění úkolů i průběžných cílů.

2.2. Návštěvnost

Objekty ve správě Opavské kulturní organizace již byly v roce 2022 pro veřejnost otevřeny celoročně (na rozdíl od předchozího roku, který ještě výrazně poznamenala koronavirová pandemie). Personální změny v průběhu celého roku znamenaly i určitý zásah do programové skladby některých prostor a mohly krátkodobě i negativním způsobem ovlivnit návštěvnost. Z hlediska dlouhodobého se však bude jednat o nastavení, které přinese zvýšenou návštěvnost i příjmy z prodaného vstupného.

Pro přehlednost je nezbytné návštěvnost rozdělit na jednotlivé objekty, jednotlivé prostory i jednotlivé dílčí aktivity.

Dům umění – celková návštěvnost: 4 824 návštěvníků *)

název výstavy	doba trvání	návštěvnost
TRANSIT CITY, J. SIBINSKÝ, V. FUCHSOVÁ	27. 1 – 3. 4. 2022	839
DIALOGY 2022, ČUŠKA, CZABO, JANÁČEK, MACÍK	14. 4. – 5. 6. 2022	898
DIALOGY 2022, FREI	16. 6. – 14. 8. 2022	669
M. MOUCHA – ŽIVOTABĚH M. MOUCHY	5. 9. – 30. 10. 2022	1 338
R. HERRMANN – DVĚ STRANY PROZŘENÍ, I. TITOR – MEZIZEMÍ, T. DOLEJŠ – AEROPLÁN	4. 11. – 31. 12. 2022	1 080

*) do návštěvnosti DOMU UMĚNÍ jsou započteny i návštěvníci doprovodných komentovaných prohlídek výstav



Kostel sv. Václava – celková návštěvnost: 6 329 návštěvníků

typ akce	popis akce	počet akcí / návštěvnost
svatební obřady	sňatečné obřady, obvykle v termínu květen – září	11 / průměrná návštěvnost = 50 osob na 1 obřad
pronájem kostela	<ol style="list-style-type: none"> 1) Benefiční koncert s módní prohlídkou – Alice Kurková 2) Předávání maturitního vysvědčení – Střední škola hotelnictví a služeb a Vyšší odborná škola, Opava 3) 30 let výročí spolupráce SŠT Opava se školou v Ratiboři - Střední škola technická Opava, Kolofíkovo nábřeží 51, příspěvková organizace 4) Symfonický koncert 24. 5. 2022 – Janáčkova filharmonie Ostrava, p. o. 5) Předávání maturitního vysvědčení – Sdružení přátel Mendelova gymnázia 6) Symfonický koncert 10. 07. 2022 – Janáčkova filharmonie Ostrava, p. o. 7) Symfonický koncert 08. 09. 2022 – Janáčkova filharmonie Ostrava, p. o. 8) Jóga pro tělo i duši v kostele sv. Václava – Věra Hrušková 9) Tattoo Session Silesia – Bekus Art Style 10) Symfonický koncert 20. 10. 2022 – Janáčkova filharmonie Ostrava, p. o 11) Pěvecká a výtvarná soutěž – Eurotopia 12) Slunovrat – Winter edition – Silesia Art 13) Setkání mladých lidí – Biskupství ostravsko-opavské 14) Večírek – Magistrát města Opavy 	14 / průměrná návštěvnost = 250 osob na 1 akci

akce ve spolupráci	1) Koncert pěveckého sboru Domino 7. 12. 2022 – Středisko volného času Opava 2) Na vánoce dluhe noce 11. 12. 2022 – Středisko volného času 3) Kaczi – koncert 29.12.2022	3 / průměrná návštěvnost = 200 osob na 1 akci
akce festivalu Bezručova Opava	1) Slavnostní zahájení festivalu – 6. 9. 2022 2) Koncert HAYDN, MOZART, BEETHOWEN – 8. 9. 2022 3) Pouť za tajemstvím sborového zpěvu – 11. 9. 2022 4) Hudba v reálném a virtuálním světě – 14. 9. 2022 5) Koncert BACH, GLASS, PÄRT, KATTA – 18. 9. 2022 6) Koncert Media Nova – 27. 9. 2022	234 návštěvníků 69 návštěvníků 95 návštěvníků 150 návštěvníků 300 návštěvníků 180 návštěvníků
vlastní akce	1) Slezská muzejní noc 2) Zážitková noc 3) Komentované prohlídky a animační programy	324 návštěvníků 7 návštěvníků 320 návštěvníků



Klub Art – Obecní dům – celková návštěvnost: 3 865 návštěvníků

počet akcí – koncerty, přednášky, stand-up aj.	návštěvnost
76	3 008 prodaných vstupenek
	857 návštěvnost zdarma



Léto na terase – Obecní dům – celková návštěvnost: 607 návštěvníků

počet akcí – koncerty, přednášky, recitály aj.	návštěvnost
9	533 prodaných vstupenek
	74 návštěvnost zdarma



Galerie Eisler – Obecní dům – celková návštěvnost: 1 431 návštěvníků *)

název výstavy	doba trvání	návštěvnost
ELIŠKA PODZIMKOVÁ – MALÝ PRINC	1. 1. – 30. 1. 2022	552
HATEFREE	17. 2. – 1. 5. 2022	209
PETRA ŠVECOVÁ – CHŮZE LESEM	2. 6. – 21. 8. 2022	274
JAN POHRIBNÝ – NA HRANICI RÁJE	7. 9. – 30. 10. 2022	227
TOMÁŠ VOCELKA – MĚSTA A ÚTĚKY	5. 11. – 31. 12. 2022	169

*) do návštěvnosti GALERIE EISLER OD jsou započtení i návštěvníci animačních programů



Foyer Kavárny Obecního domu – celková návštěvnost: 5 350 návštěvníků *)

název výstavy	doba trvání	návštěvnost
ROMAN VONDROUŠ – VÝBĚR Z CYKLU PANDEMIE	10. 1. – 20. 2. 2022	800
ANETA JANOUŠKOVÁ – SNOVÁ ZAHRAHA	9. 3. – 24. 4. 2022	800
OPAVA SECESNÍ, I. ČÁST	27. 4. – 26. 6. 2022	800
ARCHI_KVĚTEN	6. 5. – 26. 5. 2022	350
OPAVA SECESNÍ, II. ČÁST	29. 6. – 4. 9. 2022	800
BRET PUSTKA – KRAJINY	7. 9. – 11. 12. 2022	1 500
VLADISLAV JASIOK – OSTRAVA!!!	14. 12. 2022 – 31. 1. 2023	300

*) návštěvnost FOYER KAVÁRNÝ OD je určena kvalifikovaným odhadem (1 měsíc = 400 osob)

Expozice Cesta města – Obecním dům – celková návštěvnost: 4 341 návštěvníků

název výstavy	doba trvání	návštěvnost
DĚJINY OPAVY – STÁLÁ EXPOZICE	CELOROČNĚ	4 341
VŮŇ ZIMNÍ OPAVY	1. 1. – 27. 3. 2022	578
NA JESENÍKY!	4. 5. – 25. 5. 2022	247
KOŘENY JOY ADAMSONOVÉ	8. 6. – 30. 10. 2022	3 318
FLORA AFRICANA – BOTANICKÉ KRESBY JOY ADAMSONOVÉ	16. 6. – 10. 8. 2022	1 645
KMENOVÉ KRESBY JOY ADAMSONOVÉ	1. 9. – 30. 10. 2022	1 208



Expozice Cesta města – exteriérové panelové výstavy – celková návštěvnost: 24 000 návštěvníků

název výstavy	doba trvání	návštěvnost *)
PROMĚNY KATEŘINEK	ÚNOR–DUBEN	9 000
PO STOPÁCH JOY ADAMSONOVÉ	ČERVEN–ZÁŘÍ	12 000
80 LET OPERACE ANTHROPOID	3. 10. – 7. 11. 2022	3 000

*) návštěvnost EXTERIÉRU je určena kvalifikovaným odhadem (1 měsíc = 3 000 osob)

Expozice Cesta města – komentované prohlídky – celková návštěvnost: 714 návštěvníků

místo / téma komentované prohlídky	počet prohlídek	návštěvnost
Historie židovského kostela	2	30
Konkatedrála Nanebevzetí Panny Marie	9	146
Kostel sv. Hedviky	7	124
Kostel sv. Václava a Dominikánský klášter	2	13
Kostel sv. Vojtěcha	4	60
Městské koupaliště	2	19
Městský hřbitov	3	23
Osobnosti Kateřinek a Švédská kaple	1	20
Osobnosti opavské kultury	1	20
Procházka secesní Opavou	4	49
Příběhy opavské šlechty	2	26
Sochařské city	2	9
Švédská kaple a hřbitov v Kateřinkách	3	36
Vycházka za osobnostmi Kateřinek	1	4
Weisshuhnův kanál	3	63
Za historií opavských hřbitovů	1	8
Zapomenuté příběhy židovské Opavy	1	26
Židovský hřbitov	2	38



2.3. Zhodnocení práce organizace s jednotlivými cílovými skupinami

Opavská kulturní organizace se dlouhodobě zaměřuje především na tyto cílové skupiny: děti (žáci mateřských, základních a středních škol) a rodiny s dětmi. Okrajově se také soustředila na seniorní klientelu a lidi s handicapem.

2.3.1 Práce s dětmi

V roce 2022 byly realizovány 2 turnusy příměstských táborů pro 28 dětí.

/ příměstský tábor 11.–15. 7. 2022, 16 dětí

/ příměstský tábor 18.–22. 7. 2022, 12 dětí

Téma příměstského tábora: Volání divočiny (v návaznosti na výstavu v expozici Cesta města „Kořeny Joy Adamson“ o významné opavské rodačce).

Edukační programy pro školy:

úsek expozice:

- / Požární obraz vypráví o baroku (stálý animační program expozice Cesta města) – 3 animace, 65 dětí
- / Cesta dějinami města (stálý animační program expozice Cesta města) – 16 animací, 342 dětí
- / Život v kutně (stálý animační program o historii bývalého Dominikánského kláštera – Domu umění a kostela sv. Václava) – 7 animací, 150 dětí
- / Příběhy z kostela – 9 animací, 202 dětí
- / Poznej svoje město – 12 animací, 235 dětí
- / Poznej opavské promenády – 3 animace, 54 dětí
- / Kaple sv. Kříže – 1 animace, 19 dětí + zpřístupnění v rámci projektu ECHRE – 111 dětí
- / Joy Adamson – 14 animací, 287 dětí

úsek dramaturgie/galerie:

- / Hlava plná barev – 23 animací, 371 dětí
- / Za tajemstvím soch – 4 animace, 71 dětí
- / Malý princ – 31 animací, 639 dětí
- / Umění nezná hranic – 2 animace, 44 dětí
- / Imaginárium – 5 animací, 143 dětí
- / Vnitřní svět umělce – 5 animací, 77 dětí
- / Na nebesích hvězdička – 27 animací, 480 dětí

Festival Jeden svět – speciální promítání pro školní skupiny s doprovodnými besedami (21.–25. 3.) – 9 projekcí, 569 studentů

Zážitková noc – speciální program pro starší děti v Domě umění a kostele sv. Václava spojený s kreativní tvorbou a poznáním historie objektu zážitkovou formou s přespáním v objektu (22. 8.) – 7 dětí

Akce pro rodiny s dětmi:

Den dětí – 5. 6., Obecní dům, 700 návštěvníků

Slezská muzejní noc – 3. 6., Obecní dům a Dům umění, 500 návštěvníků

Ptačák v rytmu Afriky – 11. 8., 1 500 návštěvníků

Vánoční hvězdička, rozsvítila čas vánoční – 10. 12., 13 návštěvníků

2.3.2 Práce se seniory

„Cyklus Opava v minulosti i dnes“ – speciální dopolední komentované prohlídky či přednášky za velmi symbolickou cenu 20 Kč.

Vůně zimní Opavy – 9. 3. komentovaná prohlídka výstavy, 8 návštěvníků

Prohlídka kostela sv. Václava a dominikánského kláštera - 13. 4., 3 návštěvníci

Život začíná po stovce – 11. 5. promítání dokumentárního filmu, 2 návštěvníci

Příběhy opavské šlechty – 8. 6. komentovaná prohlídka - zrušeno pro déšť

Kaple a hřbitov v Kateřinkách – 14. 9. komentovaná prohlídka, 22 návštěvníků

Opava secesní – 12. 10. komentovaná prohlídka, 6 návštěvníků

Po stopách opavské šlechty – 9. 11. komentovaná prohlídka, 8 návštěvníků

Na výstavy v expozici pořádáme také speciální komentované prohlídky pro členy Klubu svaté Anežky při Charitě Opava. V loňském roce proběhly 2 tyto speciální prohlídky.



2.3.3 Práce s lidmi s handicapem

V rámci animačních programů úseků expozice i galerie probíhají dle zájmu také programy pro děti ze ZŠ Havlíčkova či ZŠ Slezského odboje. Speciální programy či komentované prohlídky organizujeme také ve spolupráci s organizací SONS. V loňském roce byla rovněž navázána užší spolupráce s centrem Elim, pro jehož klienty byl připraven speciální výtvarný edukační program.

2.4. Propagační činnost organizace

V uplynulém roce OKO nerealizovalo ucelenou marketingovou a PR komunikaci. Namátková inzerce proběhla ve vybraných tištěných a online médiích. Marketingové spolupráce s médii nebyly založené na reálných potřebách organizace.

PR aktivitu formou tiskových zpráv zajišťovala externí tisková mluvčí, se kterou byla na konci roku 2022 ukončena spolupráce.

Marketingové nástroje využívané v roce 2022:

- / Výlep plakátů prostřednictvím Technických služeb Opava – výlepní plochy v Opavě, obvyklé formáty A2 a A3, A1 pro měsíční program.
- / Facebook – aktuálně se využívá pouze oficiální profil Opavské kulturní organizace (<https://www.facebook.com/opavskakulturniorganizace/>), který v závěru roku 2022 sledovalo 4 058 zájemců. Vzhledem k množství a různorodosti aktivit jsou využívány sponzorované příspěvky pro navýšení dosahu příspěvků.
- / Instagram – instagramový profil ([oko_opava](https://www.instagram.com/oko_opava)) měl na konci roku 2022 843 sledujících. Profil je propojen s Fb profilem organizace a to jak formou hlavních příspěvků, tak i stories. Stories mají z vykazovaných přehledů významný dosah, je proto potřeba soustředit se na tuto formu prezentace.
- / Webové stránky (www.oko-opava.cz) – z hlediska grafiky, funkcionality i obsahu nedopovídají současným potřebám uživatelů. Bylo rozhodnuto o tvorbě nového webu, který bude realizován v následujícím roce.
- / Ticketingový systém GoOut pro možnost koupit si vstupenku v elektronické formě.
- / Městský zpravodaj – měsíčník Hláska – informace v kulturním kalendáři a informační články..
- / Spolupráce s turistickými informačními centry v Opavě a nejbližším okolí.
- / Spolupráce s destinačním managementem turistické oblasti Opavské Slezsko vč. zapojení do projektu OpavskoCard.
- / Spolupráce s portálem www.kudyznudy.cz.



3 ROZBOR HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

3.1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

V hospodářském roce 2022 se situace v oblasti kultury postupně začala vracet na úroveň před rokem 2020. Již od dubna roku 2022 zaznamenala organizace nebývalý zájem návštěvníků o výstavu Joy Adamsově a další doprovodné akce a tržby organizace z prodeje vstupného i dalších doplňkových aktivit výrazně vzrostly.

Výnosová položka organizace byla tvořena jednak neinvestičním příspěvkem od zřizovatele a také vlastními výnosy nebo-li vlastními zdroji. Celkový neinvestiční příspěvek od zřizovatele byl rozlišen na příspěvek z rozpočtu Statutárního města Opava, který obsahoval příspěvek na provoz a neinvestiční účelové příspěvek ne energie v celkové výši **17 717 500,00 Kč**, včetně účelového příspěvku na odpisy. Druhou část z celkového neinvestičního příspěvku tvořily účelové příspěvky, které jsme na základě našich žádostí získali z Ministerstva kultury, a to v celkové výši **30 000,00 Kč**, a příspěvku z rozpočtu Moravskoslezského kraje v celkové výši **30 000,00 Kč**. Účelový příspěvek z Moravskoslezského se nepodařilo využít podle původního záměru v celkové výši a organizace nevyčerpaný příspěvek vrátila.

Hlavním vlastním příjmem z vlastní činnosti jsou výnosy z prodeje služeb (vstupné), pronájmů a zapojení vlastních finančních fondů. Celkové výnosy v hlavní činnosti převyšovaly nad náklady, za hlavní činnost je vykazován zisk **1 504 448,63 Kč**. V doplňkové činnosti taktéž výnosy převyšovaly nad náklady, za doplňkovou činnost je vykazován zisk ve výši **439 451,40 Kč**. **Za organizaci jako celek je vykazován hospodářský výsledek vysoce přebytkový ve výši 1 943 900,03 Kč**. Důvodem je značný nárůst především příjmů z pronájmů ke konci roku a také velmi výdělečnou aktivitou byl doplňkový prodej k výstavě o Joy Adamson.

Celkové náklady v hlavní činnosti jsou ve výši **18 612 434,76 Kč** a jsou oproti roku předcházejícímu o **321 620,61 Kč** nižší.

Byly realizovány stavební akce a opravy v menší míře, než bylo plánováno. Důvodem byl prudký nárůst cen jak energií, tak i spotřebního materiálu. Proto se organizace rozhodla počkat, u oprav, které nebyly neodkladné, na zlepšení ekonomické situace.

V doplňkové činnosti jsou celkové náklady ve výši **402 849,84 Kč** a ty jsou ve srovnání s rokem předcházejícím o **193 692,13 Kč vyšší**. V oblasti doplňkové činnosti jsme se snažili postavit proti výnosům možné skutečné náklady dle kalkulací všech tří okruhů doplňkové činnosti (tj. nájmu, služeb a prodeje zboží). Každý ze tří okruhů byl ziskový.

Spotřeba materiálu v celkové výši **371 870,52 Kč** byla oproti roku předcházejícímu o **118 150,45 Kč** nižší. Ke konci roku jsme si mohli dovolit uskutečnit potřebné nákupy.

Spotřeba energií v celkové výši **1 631 434,71 Kč** vzrostla oproti minulému roku o **716 266,79 Kč**. Nárůst je dán všeobecnou nepříznivou situací, která v roce 2022 vznikla na trhu s energiemi.

Opravy a udržování v hlavní činnosti jsou ve výši **1 008 265,92 Kč** a jsou oproti roku předcházejícímu o cca **188 555,48 Kč** nižší. Hlavní položkou byly opravy fasády Kostela sv. Václava a nátěr oken na této budově.

Ostatní služby jsou v hodnoceném roce v celkové výši **4 217 843,71 Kč** a oproti roku předcházejícímu jsou nižší o **817 076,79 Kč**. V roce 2022 byly do služeb zahrnuty náklady na změnu účetních programů. Díky vstřícnému kroku společnosti Gordic, jsme mohli zaplatit pouze udržovací poplatek a aktualizaci programů (do roku 2020 byl v organizaci

používán účetní program společnosti Gordic) a ne celou pořizovací částku jednotlivých programů. Dále jsou zde zahrnuty náklady za marketingové a reklamní služby, náklady za kulturní a společenské programy, honoráře pro vystupující umělce.

Mzdové náklady celkem v hodnoceném roce činily celkem **6 752 476,00 Kč**, z toho ostatní osobní náklady (OON) **1 858 246,00 Kč** a náhrady za pracovní neschopnost činily **26 459,00 Kč**. V hlavní činnosti jsou v těchto nákladech zahrnuty prostředky na platy hrazené z provozních prostředků ve výši **6 688 033,00 Kč**. OON a náhrady za pracovní neschopnost jsou uváděny jen v hlavní činnosti. Objem celkových mzdových nákladů je srovnatelný s rokem předcházejícím. Platy v doplňkové činnosti jsou ve výši **64 443,00 Kč** a jsou propočítány poměrnou částí až na konci roku za jednotlivé okruhy doplňkové činnosti. Dosahují srovnatelné úrovně jako v roce předcházejícím. Výše zákonného sociálního pojištění je odvozena od objemu mzdových nákladů.

Odpisy dlouhodobého majetku jsou v hlavní činnosti ve výši **2 221 246,00 Kč** a v doplňkové činnosti **35 826,00 Kč**. Výše odpisů se oproti roku předchozímu zvýšila o odpisy technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku „Modelu města“.

Rozpouštěním investičního transferu ve věcné a časové souvislosti byla zúčtována částka ve výši **598 689,48 Kč** ve výnosech z transferů. Investiční transfer bude zohledňován i v dalších odpisovaných letech.

Organizace nakoupila DDHM v celkové částce **166 812,15 Kč**. Ve většině případech se jednalo na nákup nové výpočetní techniky pro pracovníky. Ve srovnání s rokem minulým to bylo o **339 857,39 Kč** méně.

Daň z příjmů právnických osob byla stanovena odhadem ve výši **90 000,00 Kč**.

Celkové výnosy v hlavní činnosti jsou ve výši **20 026 883,39 Kč** a jsou oproti předcházejícímu roku o **629 463,49 Kč** vyšší. V doplňkové činnosti jsou výnosy ve výši **842 301,24 Kč**, a to je více o **463 723,37 Kč** než v roce minulém.

Výnosy z prodeje služeb – za hodnocený rok byly tržby za vstupné oproti roku předcházejícímu, který byl více méně poznamenán pandemickou situací vyšší o **477 729,61 Kč**, z pohledu doplňkové činnosti.

U položky Výnosy z pronájmů (pouze doplňková činnost) sledujeme výnosy z pronájmů nebytových prostor a ostatní jednorázové pronájmy. V hodnoceném roce jsme dosáhli, oproti roku předcházejícím, vyšších výnosů, konkrétně o **350 649,00 Kč**.

Výnosy z prodeje zboží – suvenýrů a upomínkových předmětů zaznamenaly v hlavní činnosti pokles oproti roku předcházejícímu o **27 827,00 Kč**, ale v doplňkové činnosti zaznamenaly nárůst o **140 791,24 Kč**.

Výnosy z transferů v celkové výši činí **18 562 136,66 Kč**. V předcházejícím roce jsme obdrželi celkové příspěvky ve výši **18 394 081,48 Kč**, což dělá rozdíl o **168 055,18 Kč** více.

Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

Organizace dosáhla kladného hospodářského výsledku za organizaci ve výši 1 943 900 Kč. Hospodářský výsledek organizace po zdanění činí 1 853 900,00 Kč, který bude navržen k rozdělení do fondů organizace následujícím způsobem:

/ Rezervní fond: 1 000 000,00 Kč

/ Fond odměn: 255 210,52 Kč

Částku 598 689,48 jsme navrhli jako Výsledek hospodaření minulých účetních období rozpuštěné transfery od zřizovatele.

Výsledek hospodaření za rok 2022 (v Kč)

Činnost	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
Hlavní činnost	18 612 434,76	20 026 883,39	1 414 448,63
Doplňková činnost	402 849,84	842 301,24	439 451,40
CELKEM	19 015 284,60	20 869 184,63	1 853 900,03

3.2. Čerpání účelových dotací v roce 2022

3.2.1 Finanční účelové prostředky ze státního rozpočtu poskytnuté přes rozpočet zřizovatele v roce 2022

Průtoková neinvestiční dotace z Ministerstva kultury z Výzvy č.3/2022 Podpora projektů kreativního učení (0213) v rámci Národního plánu obnovy iniciativa Status umělce a umělkyně komponenty 4.5 Rozvoj kulturního a kreativního sektoru

Název projektu: Bud' v obraze
 Výše dotace: 30 000,00 Kč
 Využito v roce 2022: 30 000,00 Kč

Tato dotace byla využita na lektorské honoráře a na další přímé náklady projektu (spotřeba materiálu).

V souladu s podmínkami použití dotace jsme v termínu sepsali a odeslali Průběžnou monitorovací zprávu.

3.2.2 Finanční účelové prostředky z rozpočtu Moravskoslezského kraje poskytnuté přes rozpočet zřizovatele v roce 2022

Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu MSK získala naše organizace neinvestiční dotaci pro následující projekt:

Název projektu: Expozice Opava/Troppau – náklady na tisk průvodce
 Výše dotace: 30 000,00 Kč
 Využito v roce 2022: 29 984,00 Kč

Rozdíl mezi poskytnutou dotací a využitou částkou je 16,00 Kč. Tato finanční částka byla 26. 4. 2022 vrácena zpět na účet poskytovatele dotace.

3.3. Mzdové náklady

Mzdové náklady v roce 2022 činily celkem **6 752 476,00 Kč**, z toho na platy zaměstnanců bylo čerpáno **4 869 032,00 Kč** na OON **1 858 246,00 Kč** a na náhrady za dočasnou pracovní neschopnost **26 459 Kč**. Platy zaměstnanců se pohybovaly na stejné úrovni jako v roce předcházejícím. Nárůst platů oproti roku předcházejícímu zohledňuje nástup 2 zaměstnanců v průběhu roku. Nábor zaměstnanců probíhal postupně – jeden zaměstnanec byl přijat od dubna a jeden od června.

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců za organizaci byl plánován v celkové výši **13,0724** úvazku.

3.4. Plnění plánu hospodaření

Finanční plán byl v rámci rozpočtu Statutárního města Opava na rok 2022 schválen Radou statutárního města usnesením č. 4102/98/RM/22 ze dne 2. 2. 2022

Usnesením Rady č. 4100/98/RM/22 ze dne 2. 2. 2022 byly schváleny závazné ukazatele příspěvkovým organizacím.

V průběhu roku zřizovatel schválil kompenzaci za využití nebytových prostor (Sálu purkmistrů) v Obecním době jako očkovacího centra Slezské nemocnice Opava ve výši 224 000,00 Kč. Kompenzace byla schválena usnesení Rady statutárního města Opavy č. 4405/104/RM/22.

V červenci sledovaného roku si nové vedení organizace nechalo zpracovat hloubkovou kontrolu schváleného finančního plánu na rok 2022, kde se zjistilo, že organizace má nedostačující finanční prostředky na svůj provoz do konce roku 2022. Na základě žádosti schválila Rada statutárního města svým usnesením č. 5035/122/RM/22 navýšení odvodu z investičního fondu na částku 1 928 500,00 Kč a zároveň navýšení neinvestičního provozního příspěvku o stejnou částku.

Stejným usnesením schválila Rada statutárního města také neinvestiční účelový příspěvek na energie ve výši 565 000,00 Kč. Současně zavedla nový závazný ukazatel „účelový příspěvek na energie (elektrická energie, plyn, voda)“, který pro naši organizaci na rok 2022 činil **1 817 000,00 Kč**.

Organizace také žádala o příspěvky z grantových podpor ze státního rozpočtu. Podařilo se nám získat neinvestiční transfer z MK na projekt s názvem **BUĎ V OBRAZE**. Přijetí dotace schválila Rada statutárního města Opavy svým usnesením 262/7/RM/22 dne 19. 12. 2022.

Plánované náklady celkem za organizaci byly ve výši **19 878 500 Kč**, skutečné náklady byly vyčísleny na **19 015 284,60 Kč**, v porovnání s plánem je rozdíl **863 215,40 Kč**. V celkovém objemu lze konstatovat, že plán nákladů byl až na některé výjimky splněn. Nákladovou úsporu z některých položek jsme využili pro jiné položky.

Komentář k položkám, které vykazovaly rozdíl mezi plánem a skutečností více/méně než 10 %:

502 Spotřeba energií – u této položky je úspora **472 368,29 Kč**. Ve spotřebě energií jsme zaznamenali úsporu v rámci optimálního hospodaření s energiemi. Náklady na energie v Domě umění, jsou ale dány dohadem, protože organizace platila v roce 2022 měsíční zálohy statutárnímu městu. Vyúčtování energií, proběhne do konce dubna následujícího roku. V doplňkové činnosti jsme již zaznamenaly prudký nárůst cen energií, kdy v plánu byly náklady **10 000,00 Kč**, ale skutečné náklady byly ve výši **103 803,00 Kč**.

504 Prodané zboží – tato položka se týká pouze doplňkové činnosti, kde navýšení činí **35 587,56 Kč**. V této položce se promítlo naskladnění zboží na velmi úspěšnou výstavu o JOY ADAMS a následně na účtu 604 jeho prodej návštěvníkům podobě kreseb a knižních publikací.

511 Opravy a udržování – u této položky skutečnost oproti plánu v hlavní činnosti byla nižší o **111 734,08 Kč**. Ostatní náklady na opravy byly vynaloženy v optimální výši podle plánu. V roce 2022 byla dokončena oprava fasády Kostela sv. Václava a také nátěry oken této budovy v rozsahu v celkové výši **635 110,89 Kč**.

513 Výdaje na reprezentaci – u této položky jsme také ušetřili, původní plán čerpání byl ve výši **90 000,00 Kč**, úspora zde byla **12 333,68 Kč**. V této položce se promítlo úspěšné vyjednávání s partnery, o společné úhradě výdajů na reprezentaci, např. při jednání o nové expozici s polskými partnery.

521 Mzdové náklady – podle srovnávací tabulky zde máme úsporu **493 978,00 Kč** v hlavní činnosti. Úspora vznikla tím, že dvě zaměstnankyně nastoupily na mateřskou a následně na rodičovskou dovolenou. Byla přijata pouze jedna náhrada na dobu trvání rodičovské dovolené, druhé místo zůstalo zatím neobsazené. Při čerpání OON jsme zaznamenali oproti plánu překročení o **140 646,00 Kč**, zejména se tak stalo z důvodu obsazení většího úvazku techniků v souvislosti s narůstajícím množstvím akcí pořádaných organizací. V souvislosti s úsporou mzdových nákladů vznikly také úspory na zákonných odvodech.

591 Daň z příjmů – zde jsme zaznamenali překročení o **90 000,00 Kč** u daně z příjmů. Jedná se o dohadnou položku, kdy přesnou částku budeme znát až v příštím roce.

V hodnoceném roce jsou náklady nižší z důvodu nastavení úsporného režimu, který na začátku roku navazoval na opatření související s opatřeními vůči opatřením např. z důvodů opětovně zhoršené pandemické situace.

Výnosy celkem za organizaci jsou ve výši **20 869 184,63 Kč**. V porovnání s plánem výnosů jsou výnosy v hlavní činnosti vyšší o **323 370,00 Kč** a v doplňkové činnosti jsou vyšší o **236 900,00 Kč**.

Celkové hospodaření se nám podařilo udržet jako vyrovnané a výše celkových nákladů zhruba odpovídala výnosům se zapojením vlastních výnosů a vlastních finančních fondů.

648 Čerpání fondu – na této položce došlo ke snížení plánové hodnoty z důvodu nerealizování některých naplánovaných akcí. Akce se nerealizovali pro rapidní nárůst cen, energií i materiálů. Organizace se rozhodla s opravami, které nebyly opravdu nutné, počkat na lepší ekonomickou situaci.

662 Úroky – z důvodu dobrého hospodaření a vysokého zůstatku na bankovním účtu, úroky vzrostly o **300,00 Kč** oproti plánu.

V hodnoceném roce se nám podařilo udržet vyrovnané hospodaření a nedostat se do ztráty. Výsledek hospodaření za organizaci je kladný ve výši **1 853 900,03 Kč**. Za hlavní činnost jsme vykázali HV **1 414 448,63 Kč**, za doplňkovou činnost je vykázán kladný výsledek hospodaření ve výši **439 451,40 Kč**. Daň z příjmů právnických osob za rok 2022 byla odhadnuta na **90 000,00 Kč**.

3.5. Péče o spravovaný majetek

V hodnoceném roce byla péče o spravovaný majetek opětovně soustředěna na opravy a udržování nemovitého a movitého majetku.

V hodnoceném roce byl investiční fond použit na úhradu nákladů na nátěr oken a opravy fasády Kostela sv. Václava v celkové výši **563 173,44 Kč**.

Organizace má ve správě svěřený nemovitý majetek, a to:

- a) Obecní dům, Ostrožná 46, Opava – zřizovací listina ze dne 18. 10. 2007
- b) Dům umění, Pekařská 12, Opava – zřizovací listina ze dne 18. 10. 2007
- c) Kostel sv. Václava, Pekařská 12, Opava – zřizovací listina ze dne 18. 10. 2007
- d) Pozemek pod Obecním domem, p.č.213 – zřizovací listina ze dne 18. 10. 2007
- e) Zahrada za kostelem sv. Václava, p.č.353/1 – zřizovací listina ze dne 18. 10. 2007
- f) Pozemek pod Domem umění, p.č.348 – dodatek č.5 ZL ze dne 01. 03. 2012
- g) Pozemek pod kostelem sv. Václava, p.č.345 – dodatek č.5 ZL ze dne 01. 03. 2012

Dne 01. 03. 2018 došlo ke snížení majetku vrácením zpět zřizovateli, a to na základě dodatku č. 8 ze dne 20. 12. 2017. část pozemku p.č.353/1 a 348 u kostela sv. Václava Moravská kaple v kostele sv. Václava Restaurace u Přemka v Dominikánském klášteře.

Dne 01. 04. 2020 došlo k odnětí části zahrady za kostelem sv. Václava, pozemek 353/1, o rozloze 151 m² (prostory sousedící s Domem u Bílého koníčka) zřizovatelem ze svěřeného majetku na základě dodatku č. 9. Odnětí pozemku nemělo vliv na hodnotu svěřeného nemovitého majetku.

Organizace hospodaří s movitým majetkem na základě smluv o dlouhodobých výpůjčkách, s majetkem pořízeným v rámci dotačních titulů na kompletní rekonstrukci a vybavení budov Obecního domu a Domu umění. Jedná se především o tento movitý majetek:

- a) Výpůjčka movitých věcí – Smlouva o výpůjčce s MMO Opava ze dne 08.10.2010 uzavřena na dobu neurčitou
- b) AV technika Obecní dům Statutární město Opava a Opavská kulturní organizace, p.o. – smlouva na dobu neurčitou č. MMOPP002J2OR – 5 486 563,50 Kč
- c) Výpůjčka movitých věcí - Smlouva o výpůjčce s MMO Opava ze dne 06.06.2012 uzavřena na dobu neurčitou
- d) Dům umění – smlouva č.MMOPP009QK91 – 4 118 287,72 Kč

Opavská kulturní organizace dle smlouvy o výpůjčce zapůjčila obraz Dívka s čápem autora J. Mžyka svému zřizovateli, statutárnímu městu Opava, k umístění v jeho prostorách. Jedná se o smlouvu sjednanou na dobu neurčitou č. MMOPP002J274 (obraz Dívka s čápem autora J. Mžyka v zasedací místnosti MMO od 02.08.2010).

3.6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti

Doplňková činnost podporuje hlavní činnost a v závěru má zásadní podíl na výsledku hospodaření organizace jako celku. Na základě zřizovací listiny provádí organizace kromě své hlavní činnosti další činnosti v rámci tří okruhů, které měly v hodnoceném roce kladný hospodářský výsledek. Hospodaření doplňkové činnosti skončilo s kladným výsledkem ve výši **439 451,40 Kč** Celkové náklady činily **402 849,84 Kč**, celkové výnosy **842 301,24 Kč**.

V oblasti poskytování krátkodobých pronájmů nebytových prostor jsou předmětem činnosti pronájmy uskutečňované na základě smluv o pronájmu. Jedná se o pronájmy nebytových prostor v Obecním domě či Kostele sv. Václava. Za pronájmy jsme získali do výnosů celkovou částku **568 559 Kč**. V porovnání s rokem předcházejícím to bylo o **350 649 Kč více**. Skutečné náklady vycházejí z kalkulovaných nákladů dle položek oprav a udržování, podílu platů zaměstnanců a zákonných odvodů a podílu odpisů činily **166 903,69 Kč**. V tomto okruhu činnosti bylo dosaženo kladného HV ve výši **401 655,31 Kč**.

V oblasti prodeje zboží, suvenýrů a upomínkových předmětů jsme dosáhli výnosů **231 505,16 Kč**, Na recepcích organizace mají návštěvníci možnost nákupu suvenýrů a upomínkových předmětů hotově či bezhotovostním stykem – přes platební terminál. Skutečné náklady za tento okruh činnosti jsou ve výši **223 547,20 Kč** a obsahují kromě hlavní položky prodané zboží, podíl nákladů na platy, podíl na zákonné pojištění a podíl na odpisech. V tomto okruhu činnosti bylo dosaženo kladného HV ve výši **7 957,96 Kč**.

V oblasti poskytování služeb jsme dosáhli výnosů ve výši **42 237,08 Kč**, což byl o **27 716,87 Kč** menší výnos než v roce předcházejícím. Skutečné náklady vynaložené pro tuto oblast byly ve výši **12 398,92 Kč** a týkají se spotřeby materiálu, podílu mzdových nákladů při přípravě obřadů a podílu odpisů. V tomto okruhu činnosti bylo dosaženo kladného HV ve výši **29 838,16 Kč**.

3.7. Peněžní fondy

Fond odměn (SU 411)

Fond vykazoval k 1. 1. 2022 stav **254 772,00 Kč**, ve sledovaném roce nebylo z fondu čerpáno. Konečný stav k 31. 12. 2022 je **254 772 Kč**, fond je krytý peněžními prostředky na běžném účtu.

Fond kulturních a sociálních potřeb (SU 412)

Fond vykazoval k 1. 1. 2022 stav **219 506,98 Kč**. Průběžně během roku byl tvořen základním přidělem z hrubých mezd ve výši 2 % a to celkovou částkou **97 605,44 Kč**. Fond byl čerpán v souladu s vnitroorganizační směrnicí následovně: na stravování zaměstnanců bylo čerpáno **58 006,00 Kč**, na penzijní připojištění zaměstnancům bylo čerpáno **27 300,00 Kč**. Zaměstnavatel přispívá na tento benefit na jednoho zaměstnance částkou 300,- Kč. Konečný stav k 31. 12. 2022 je **231 806,42 Kč**. Tento stav je plně krytý na samostatném běžném účtu FKSP.

Rezervní fond ze zlepšeného výsledku hospodaření (SU 413)

Fond vykazoval k 1. 1. 2022 stav **479 437,92 Kč**. Fond byl navýšen po schválení zřizovatelem o část zlepšeného výsledku hospodaření z roku 2021 ve výši **34 095,21 Kč**. Konečný stav k 31. 12. 2022 vykazujeme ve výši **513 533,13 Kč**. Rezervní fond je finančně krytý.

Rezervní fond z ostatních titulů (SU 414)

Fond k 1. 1. 2022 vykazoval 80,00 Kč. Během roku nebylo z fondu čerpáno, ani nebyl navýšen. Na konci roku 2022 fond vykazoval opět 80,00 Kč.

Fond investic (SU 416)

Fond k 1. 1. 2022 vykazoval **2 452 109,75 Kč**. Fond byl tvořen částkou ročních odpisů **1 658 382,52 Kč**. Při financování reprodukce majetku na opravy a udržování bylo čerpáno **647 208,44 Kč**. Odvod zřizovateli činil **2 428 500,00 Kč**. Konečný stav na fondu investic k 31. 12. 2022 je **1 034 783,83 Kč**. Fond investic je plně krytý na běžném účtu.

3.8. Pohledávky

Krátkodobé pohledávky k 31. 12. 2022 evidujeme ve výši 405 933,42 Kč, z toho na jednotlivých účtech je stav:

<u>311 – Odběratelé</u>	28,29 Kč – jedná se vydané faktury jako běžné pohledávky z odběratelských vztahů v době splatnosti. Velmi nízká částka je dána vyúčtování energií nájemci Obecní kavárny.
<u>314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy</u>	342 430,16 Kč, týká se záloh za energie na budovách, které zpravuje naše organizace v době splatnosti
<u>315 – Jiné pohledávky z hlavní činnosti</u>	3 844,26 Kč týká se pohledávky za prodané vstupné přes GOOUT s.r.o.
<u>335 – Pohledávky za zaměstnanci</u>	776,00 Kč, týká se pohledávek za stravenky (část, které platí zaměstnanec), a nevyúčtování provozní zálohy zaměstnance

381 – Náklady příštích období 28 854,71 Kč, týká se časového rozlišení provozních nákladů pro rozpuštění v následujícím účetním období,

388 – Dohadné účty aktivní 30 000,00 Kč – týká se dohadných položek u dotací.

3.9. Závazky

Krátkodobé závazky k 31. 12. 2022 evidujeme ve výši 1 868 575,21 Kč, z toho na jednotlivých účtech je stav:

321 – Dodavatelé 204 100,54 Kč, týká se dodavatelských závazků v době splatnosti,

331 – Zaměstnanci 478 450 Kč, týká se mezd vyplacených v lednu 2023 za prosinec 2022,

336 – Sociální pojištění 157 094,00 Kč, týká se zákonného pojištění splatného v lednu 2023,

337 – Zdravotní pojištění 70 375,00 Kč, týká se zákonného pojištění splatného v lednu 2023,

342 – Ostatní daně 37 105,00 Kč, týká se odvodu zálohové a srážkové daně u zaměstnanců se splatností v lednu 2023,

383 – Výdaje příštích období 120 901,33 Kč, týká se časového rozlišení výdajů v dalším období,

384 – Výnosy příštích období 3 530,00 Kč, týká se časového rozlišení výnosů v dalším období,

389 – Dohadné účty pasivní 780 000,00 Kč, týká se dohadných položek převážně u energií a daně z příjmů právnických osob.

Výše uvedené závazky jsou předepsané ve lhůtě splatnosti.

Dlouhodobé závazky k 31. 12. 2022 evidujeme ve výši 30 000,00 Kč, zaúčtováno na účtu

472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery 30 000,00 Kč, jedná se o dotaci z Ministerstva kultury, která se týká období 2022/2023

4 ZPRÁVA O VÝSLEDKU KONTROL

Vnitřní kontrolní systém byl v organizaci zaveden v únoru 2011 na základě Směrnice č. 01/2011 ze dne 01. 01. 2011, která byla nahrazena Směrnicí č.7/2012 ze dne 01. 07. 2012 KONTROLNÍ ŘÁD – provádění finanční kontroly.

Funkce příkazce operace je stanovena v Organizačním řádu Opavské kulturní organizace, v Organizačním řádu je také stanoven rozsah odpovědnosti. V případě změny osob příkazců operací dochází k aktualizaci Organizačního řádu. Funkce správce rozpočtu a hlavní účetní je vzhledem k velikosti organizace sloučena a zastává ji jediná osoba.

Vnitřní kontrolní systém organizace je tvořen řídicí kontrolou a interním auditem. Výkon interního auditu vykonáván v organizaci zřizovatel. Vedoucí oddělení, pověřených zaměstnanci organizace zabezpečují výkon vnitřní kontroly formou předběžné, průběžné a následné kontroly vybraných ukazatelů. K největšímu pohybu finančních prostředků Opavské kulturní organizace dochází v rámci organizování a realizace jednotlivých kulturních akcí, ale také ve spojitosti s celkovým fungováním organizace – vyúčtování mezd, proplácení faktur za úklid, energie, telefony apod. Každá akce konaná v prostorách organizace musí být předem schválena ředitelkou organizace a hlavní účetní.

Formální a věcné náležitosti jsou kontrolovány a sledovány u každého daňového a účetního dokladu, a to jak hlavní účetní, tak ředitelkou organizace, která tuto kontrolu stvrzuje i svým podpisem. Je kladen důraz na správnost veškerých fakturačních údajů tak, aby údaje byly v souladu s právními předpisy, schváleným rozpočtem a uzavřenými smlouvami. Při vynakládání finančních prostředků jsou sledována kritéria hospodárnosti, účelnosti a efektivnosti.

5 INFORMACE O TERMÍNU A ZPŮSOBU SEZNÁMENÍ ZAMĚSTNANCŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE SE ZPRÁVOU O ČINNOSTI

Zaměstnanci Opavské kulturní organizace budou se zprávou o činnosti seznámeni nejpozději během května 2022 v rámci porady.

Zpráva o činnosti a plnění úkolů Opavské kulturní organizace bude taktéž zpřístupněna všem zaměstnancům na tzv. společných datech na serveru organizace a na webových stránkách OKO, kde se s tímto materiálem mohou podrobně seznámit.

Tato zpráva o činnosti byla zpracována zaměstnanci Opavské kulturní organizace.

V Opavě dne 14. 4. 2023



Mgr. Bc. Eva Týlová, DiS. v.r.
ředitelka