

Vážená paní  
Mgr. Barbora Stankušová  
vedoucí odboru kultury a volnočasových aktivit  
Magistrát města Ostravy  
Prokešovo nám. 8  
729 30 OSTRAVA

Ostrava 31.05.2022

Statutární město Ostrava  
magistrát – odbory kultury a volnočasových aktivit

ZPRACOV. <i>Hgr. Barbora Stankušová</i>	DOSLO <b>31-05-2022</b>	C. DOPOR.
UKL. ZNĀK. <i>Mb.F.J.</i>	PRÍLOHY /	POČET LISTU <i>2</i>
SK. ZN./LH. <i>A110</i>	C. J.	



### Žádost o navýšení neinvestiční dotace – požadavky pro rok 2022

Název žadatele: AKORD & POKLAD, s.r.o.  
Sídlo: nám. SNP 1, 700 30 Ostrava-Zábřeh  
IČ: 47973145

Požadovaná částka: **14 805 tis. Kč**

Doba zahájení použití dotace: 1. ledna 2022

Doba dosažení účelu dotace: 31. prosince 2022

Místo realizace: Ostrava a okolí

Osoby zastupující žadatele: Mgr. Bc. Darina Daňková, MBA, jednatelka společnosti

Osoby s podílem v právnické osobě: statutární město Ostrava, 100% podíl

Osoby, v níž má právnická osoba podíl: -

Účel použití dotace: částečné krytí provozních a osobních nákladů vzniklých v roce 2022, jmenovitě:

- **osobní náklady** – mzdové náklady zaměstnanců bez odměn, odměny jednatele bez manažerských odměn, odměny dozorčí radě, DPP, DPČ, zákonné odvody (sociální a zdravotní pojištění),
- **provozní náklady** – náklady na spotřebu tepla, elektrické energie, plynu, vodného a stočného,
- **opravy a údržba** – náklady spojené s údržbou majetku společnosti, revize
- **náklady na nakupovanou kulturu** – nákup kulturních pořadů a související náklady – doprava účinkujících a techniky, ubytování umělců, autorské poplatky, honoráře účinkujících, technické zajištění kulturního pořadu
- **propagace, inzerce, reklama**
- **pojištění** – pojištění nemovitého a movitého majetku společnosti, pojištění odpovědnosti managementu, zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za zaměstnance.

### Odůvodnění žádosti:

Rozhodnutím zastupitelstva SMO usnesením č. 1745/ZM1822/28 ze dne 08.12.2021 byla společnosti AKORD & POKLAD, s.r.o. schválena účelová dotace ve výši 27 195 tis. Kč v souladu se stanovenou metodikou. V případě naší společnosti nelze dodržet doporučený postup při sestavování rozpočtu na rok 2022. Důvodem je skutečnost, že poprvé v roce 2022 celoročně provozujeme nové středisko Poklad, které svou činnost zahájilo na konci srpna 2021. Tento fakt je zásadním faktorem při sestavování rozpočtu roku 2022.

**AKORD & POKLAD, s.r.o.**

kulturní a společenská centra

sídlo: nám. SNP 1, 700 30 Ostrava-Zábřeh

IČ: 47973145 DIČ: Cz47973145 www.akord-poklad.cz

V předloženém rozpočtu byl požadavek na provozní dotaci ve výši 46 300 tis. Kč, který byl konzultován s odborem financí a rozpočtu a poté upraven do finální verze provozní dotace ve výši 42 000 tis. Kč. K této variantě rozpočtu se dospělo po následujících úpravách s přihlédnutím k novým skutečnostem: změna ve vedení restaurace Poklad, uvážení redukce pracovních pozic na programovém úseku, optimističtější prognóza ve vývoji restauračních služeb, hotelových služeb a krátkodobých pronájmů, konkretizace předjednaných zakázkových akcí. Celkový objem tržeb byl navýšen o 6 mil. Kč.

Navýšení výnosů přepokládá zdravý ekonomický vývoj bez protiepidemiologických opatření ze strany státu a bez snižování kupní síly a ochoty občanů i obchodních klientů využívat naše služby. V souvislosti s úpravou výnosů bylo nutné provést úpravu na straně nákladů:

Materiálové náklady:

- zvýšení spotřeby materiálu restauračních služeb.

Úpravy mzdových prostředků:

- zrušená pracovní místa za 1,5 zaměstnance na programovém úseku.
- změna dvou pozic ve vedení restaurace ze samostatné výdělečné činnosti (do 6 měsíce placená služba) do hlavního pracovního poměru (podmínka nových zaměstnanců). V souvislosti s touto úpravou byl snížen objem ostatních služeb.
- výrazná redukce plánovaných mimotarifních složek mzdy.

Vzhledem k provedeným úpravám jsme dosáhli soběstačnosti ve výši 45 % z původně plánovaných 38 %. Při výpočtu soběstačnosti jsme z výnosů vylučovali pouze provozní dotaci. Ostatní dotace zůstaly ve výnosech zahrnuty, protože se k nim vážnou i nákladové položky, které bychom museli jinak vyloučit.

Vzhledem ke skutečnosti za období 1-5/2022 a vzhledem k současné ekonomické situaci a nepříznivým prognózám je možno navrhovaný plán považovat za velmi ambiciózní. Obáváme se, že jeho naplnění i přes veškeré naše úsilí bude velmi obtížné dosáhnout.

Děkujeme za pochopení.

S pozdravem

Mgr.  
Darina  
Daňková

Digitálně  
podepsal Mgr.  
Darina Daňková  
Datum: 2022.05.31  
13:43:07 +02'00'

Mgr. Bc. Darina Daňková, MBA  
jednatelka společnosti



Vážená paní  
Mgr. Barbora Stankušová  
vedoucí odboru kultury a volnočasových aktivit  
Magistrát města Ostravy  
Prokešovo nám. 8  
729 30 OSTRAVA

ZPRACOV. Mgr. Barbora Stankušová	DOŠLO 0,4 -05- 2022	Č. DOPOR.
UKL. ZNAK 196.4.4	PŘÍLOHY	POČET LISTŮ 3
SK. ZN. / LH. A/10		

SMO/248676/22/ISDS



Ostrava 04.05.2022

### Žádost o poskytnutí neinvestiční dotace – požadavky pro rok 2022

Název žadatele: AKORD & POKLAD, s.r.o.

Sídlo: nám. SNP 1, 700 30 Ostrava-Zábřeh

IČ: 47973145

Požadovaná částka: **46 300 tis. Kč**

Doba zahájení použití dotace: 1. ledna 2022

Doba dosažení účelu dotace: 31. prosince 2022

Místo realizace: sídlo společnosti

Osoby zastupující žadatele: Mgr. Bc. Darina Daňková, MBA, jednatelka společnosti

Osoby s podílem v právnické osobě: statutární město Ostrava, 100% podíl

Osoby, v níž má právnická osoba podíl: -

Účel použití dotace: částečné krytí provozních a osobních nákladů vzniklých v roce 2022, jmenovitě:

- **osobní náklady** – mzdové náklady zaměstnanců bez odměn, odměny jednatele bez manažerských odměn, odměny dozorčí radě, DPP, DPČ, zákonné odvody (sociální a zdravotní pojištění),
- **provozní náklady** – náklady na spotřebu tepla, elektrické energie, plynu, vodného a stočného,
- **opravy a údržba** – náklady spojené s údržbou majetku společnosti, revize
- **náklady na nakupovanou kulturu** – nákup kulturních pořadů a související náklady – doprava účinkujících a techniky, ubytování umělců, autorské poplatky, honoráře účinkujících, technické zajištění kulturního pořadu
- **propagace, inzerce, reklama**
- **pojištění** – pojištění nemovitého a movitého majetku společnosti, pojištění odpovědnosti managementu, zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za zaměstnance.



### Odůvodnění žádosti:

Rozhodnutím zastupitelstva SMO usnesením č. 1745/ZM1822/28 ze dne 08.12.2021 byla společnost AKORD & POKLAD, s.r.o. schválena účelová dotace ve výši 27 195 tis. Kč v souladu se stanovenou metodikou. V případě naší společnosti nelze dodržet doporučený postup při sestavování rozpočtu na rok 2022. Důvodem je skutečnost, že poprvé v roce 2022 celoročně provozujeme nové středisko Poklad, které svou činnost zahájilo na konci srpna 2021. Tento fakt je zásadním faktorem při sestavování rozpočtu roku 2022.

### Náklady

Největší položkou v rozpočtu jsou osobní náklady (53 % celkových nákladů), z čehož je zřejmé, že objem nákladů se radikálně zvýšil v porovnání s předcházejícími roky. Došlo k navýšení počtu zaměstnanců nezbytných k zajištění činnosti nového střediska Poklad. Dozorčí rada společnosti nám usnesením č. 71-19/2021 doporučila meziročně navýšit průměrnou mzdu, která je výrazně pod úrovní průměrné mzdy v Moravskoslezském kraji. Při dubnové revizi rozpočtu na rok 2022 jsme byli nuceni toto doporučení naplnit jen částečně. Cílem je zajištění personální rovnováhy, kvality a produktivity odváděné práce s dopadem na úroveň fungování naší společnosti. Personální plán zahrnuje celkem na obě střediska 70 stálých zaměstnanců v hlavním pracovním poměru. Upřesňujeme, že z celkového počtu zaměstnanců jich 24 pracuje na úseku restauračních služeb, a tedy se nepodílí na tvorbě a realizaci našeho hlavního poslání.

Počet zaměstnanců nově vzniklého střediska Poklad byl zredukován na nezbytně nutnou úroveň a řadu činností souvisejících s provozem Pokladu dlouhodobě zajišťují stávající zaměstnanci Akordu. Vysoká konkurence na trhu práce (konkrétně v profesích na úseku gastronomie) vyvíjí tlak na mzdovou úroveň této profese. V plánu předpokládáme rozšíření počtu top manažerů o 1 pozici na celkový počet 4 (původní pozice programového a obchodního manažera byla vzhledem k náročnosti a rozsahu činností rozdělena na 2 pozice: programový ředitel a obchodní ředitel). Do plánu je rovněž promítnuta skutečnost, že v roce 2022 končí své působení ve společnosti jeden z top manažerů (odchod do důchodu), předpokládáme tedy souběh působení s novým manažerem v délce dvou měsíců.

Významnou položkou rozpočtu, která vykazuje výrazné navýšení, jsou energie, a to ze dvou důvodů. Jednak jde o celosvětové enormní navýšení cen energií a jednak o energetickou náročnost nové budovy Pokladu (zejména klimatizace). Odhadovaný odborný propoččet, promítnutý do plánovaného rozpočtu, stanovil vyšší spotřebu elektrické energie i tepla ve srovnání s Akordem.

Je dokázáno, že dochází ke změně spotřebitelského chování (dle portálu SZ Byznys podstatně sníží 52 % domácnostní výdaje na návštěvu kultury, restaurací a cestování), což již v 1. čtvrtletí prokazatelně pocítila i naše společnost. V tomto ekonomickém klimatu nelze uvažovat o významnějším navýšení vstupného. Nicméně považujeme za nezbytné poskytovat divákům nabídku kvalitních kulturních, volnočasových a vzdělávacích projektů.



### Výnosy

V oblasti tržeb z prodeje služeb na úseku kultury a gastroslužeb předpokládáme nízký objem. V oblasti ostatních provozních výnosů není počítáno s mimořádnými státními dotacemi, kterými stát podporoval ekonomiku v lockdownu v roce 2021. Společnost tímto způsobem získala 5 659 tis. Kč. Téměř ve stejném objemu (5 867 tis. Kč) společnost vrátila SMO nevyčerpanou provozní dotaci za rok 2021.

Společnost v roce 2021 natolik efektivně využila poskytnutou dotaci z ESF na vzdělávání zaměstnanců, že vylepšila hospodářský výsledek o 650 tis. Kč (tyto prostředky tvořily část výše zmíněné vrácené provozní dotace SMO). Dovolujeme si požádat o zvážení zapojení této částky do rozpočtu roku 2022.

V předložené variantě plánu dosahuje ekonomická soběstačnost 38 %, což je na jedné straně nejnižší ekonomická soběstačnost za poslední roky, na druhé straně je to stále vysoké míra v porovnání s dalšími kulturními institucemi ostravské metropole.

Dovolujeme si namítnout, že ukazatel ekonomické soběstačnosti jako jedno z hlavních kritérií posuzování úspěšnosti naší společnosti AKORD & POKLAD (tato informace byla sdělena na jednání OFR dne 25.04.2022) je v oblasti kultury neadekvátní a může vést k úvahám o omezení či přehodnocení kulturní nabídky.

Děkujeme za pochopení.

S pozdravem

**Mgr.**  
**Darina**  
**Daňková**

Digitálně podepsal  
Mgr. Darina Daňková  
Datum: 2022.05.04  
10:53:27 +02'00'

Mgr. Bc. Darina Daňková, MBA  
jednatelka společnosti