

ROZBOR HOSPODAŘENÍ

ROK 2018

Obsah:

Uskutečněné koncerty	str. 2
Tržby, výnosy	str. 3
Tabulka tržby	str. 4
Náklady	str. 5
Tabulka náklady	str. 6
Plán práce a mzdových prostředků	str. 7
Tabulka práce a mzdových prostředků	str. 8
Evidence majetku	str. 9
Tabulka bilančních účtů	str. 10
Finanční situace	str. 11

Vypracovala:

Ing. Renata Markowiczová
ekonomka

Předkládá:

Mgr. Roman Dietz
ředitel SČF Teplice

USKUTEČNĚNÉ KONCERTY

Severočeská filharmonie Teplice v roce 2018 uskutečnila 112 koncertů.

Počet jednotlivých koncertů v porovnání s předcházejícími roky:

	2014	2015	2016	2017	2018
abonentní v Teplicích	20	22	24	25	22
mimořádné v Teplicích	22	16	16	15	15
festival L. v. Beethovena	19	18	19	17	20
výchovné koncerty	8	8	8	8	8
večerní mimo Teplice	26	24	24	24	26
Zahraniční	16	40	29	24	21
průměrný počet posluchačů na jeden koncert	541	549	546	545	542
% návštěvnosti	98,3	98,7	98,4	98,4	98,5
průměr. počet posluchačů na jeden koncert festivalu L. v. B.	185	191	195	194	186
% návštěvnosti festivalu L. v. B.	74	79	81	81	76
počet abonentů	520	534	536	525	538
koncerty celkem	111	111	120	113	112

TRŽBY, VÝNOSY, DOTACE A SPONZORSKÉ DARY

Rozpočet na rok 2018 byl schválen Zastupitelstvem města Teplice dle usnesení 123/17 ze dne 15. prosince 2017 následovně:

39 800 000 Kč neinvestiční provozní příspěvek

550 000 Kč neinvestiční účelový příspěvek Hudební festival L. van Beethovena

390 000 Kč investiční účelový příspěvek na pořízení hudebního nástroje – 3 ks tympanů

110 000 Kč investiční účelový příspěvek na pořízení hudebního nástroje - 3 ks trubky

200 000 Kč neinvestiční účelový příspěvek vydání knihy k 180. výročí SČF Teplice

Ústecký kraj poskytl následující neinvestiční dotace:

3 500 000 Kč na činnost SČF

500 000 Kč na Hudební festival L. van Beethovena

200 000 Kč na Hudební festival L. van Beethovena

200 000 Kč na Orchestrální akademii

Ministerstvo kultury ČR poskytlo následující neinvestiční účelovou dotaci:

1 900 000 Kč na vlastní koncertní činnost 2018

Státní fond kultury ČR poskytl dotaci:

95 000 Kč na Hudební festival L. van Beethovena

45 000 Kč na vydání knihy k 180. výročí SČF Teplice

V ostatních výnosech byly během roku uskutečněny tyto mimořádné příjmy:

kurzové zisky **60 347,66 Kč**

výnosy z reklamy **128 170,00 Kč**

ostatní výnosy příspěvky měst **60 000,00 Kč**

sponzorské dary **60 000,00 Kč**

ostatní výnosy **30 240,00 Kč**

výnosy z prodeje majetku **59 500,00 Kč**

Jednotlivé druhy tržeb a výnosů v tisících Kč jsou v porovnání s minulými roky následující:

druh příjmu	2014	2015	2016	2017	2018
tržby za koncerty v Teplicích	1 775	1 979	2 161	1 585	1 584
tržby za koncerty mimo Teplice	1 444	1 455	2 194	2 138	2 279
tržby za koncerty v zahraničí	2 576	4 017	2 798	3 647	2 146
tržby za koncerty výchovné	168	199	177	165	178
tržby za natáčení	200	82	48	50	3
tržby za pronájem bytů	71	72	70	73	76
ostatní tržby	62	1	11	25	0
úroky z účtu	3	1	0	0	0
kurzové zisky	76	1	8	4	60
Výnosy z prodeje majetku	0	0	15	0	60
ostatní výnosy (reklama, dary)	163	127	98	216	278
čerpání fondů (FO a FR)	20	0	7	118	0
C e l k e m	6 558	7 934	7 587	8 021	6 664

V roce 2018 byly naší organizaci poskytnuty tyto neinvestiční dotace v tisících Kč:

Dotace na provoz od zřizovatele	39 800
Dotace zřizovatele na vydání knihy k 180. výročí SČF	200
Dotace zřizovatele na Festival L. van Beethovena	550
Dotace MK ČR na uměleckou činnost	1 900
Dotace Státní fond kultury ČR	145
Dotace Státní fond kultury ČR na vydání knihy k 180. výročí SČF	45
Dotace Krajský úřad na provoz	3 500
Dotace Krajský úřad na Festival L. van Beethovena	500
Dotace Krajský úřad na Festival L. van Beethovena	200
Dotace Krajský úřad Orchestrální akademie	200

Sponzorské dary	60
Reklama	128
Jiné ostatní výnosy	90

TRŽBY, VÝNOSY A DOTACE V TISÍCÍCH KČ

číslo účtu	t e x t	Rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutečnost 2018	% plnění	S k u t e ě n o s t			
						2014	2015	2016	2017
602	tržby z prodeje služeb	9 375	6 266	6 266	100,00	6 296	7 805	7 460	7 683
662	úroky z běžného účtu	5	0	0	100,00	3	1	0	0
663	kurzové zisky	5	60	60	100,00	76	1	8	4
649	jiné ostatní výnosy	215	278	278	100,00	163	127	98	216
648	čerpání fondů: Fond odměn	0	0	0	100,00	20	0	0	118
	Fond rezervní	0	0	0	0	0	0	6	0
646	výnosy z prodeje majetku	0	60	60	0	0	0	15	15
Tržby a výnosy celkem		9 600	6 664	6 664	100,00	6 558	7 934	7 587	8 021
672 / 0	provozní dotace	39 800	39 800	39 800	100,00	29 200	29 200	30 400	31 500
672 / 1	provozní dotace účelové (kniha)	0	200	200	0	0	0	0	0
672 / 5	účelová dotace Krajský úřad	0	3 500	3 500	100,00	800	1 700	1 520	3 500
672 / 2	dotace MK ČR program podpory	0	1 900	1 900	100,00	900	1 055	1 010	2 000
	dotace MK ČR Jižní Amerika	0	0	0	0	0	0	0	400
	dotace na festival L. v. Beethovena	550	550	550	100,00	550	550	550	550
	dotace KÚ L. v. Beethoven	300	700	700	100,00	300	300	300	300
	dotace MK ČR L. v. Beethoven	0	0	0	0	0	480	0	0
	dotace SFK ČR na L. v. Beethoven	0	145	145	100,00	100	125	130	95
	dotace SFK ČR na vydání knihy	0	45	45	100,00	0	0	0	0
	dotace Nadace B. Martinů	0	0	0	0,00	80	0	0	0
	dotace KÚ Orchestrální akademie	0	200	200	100,00	0	0	170	200
Příjmy celkem		50 250	53 704	53 704	100,00	36 721	38 488	41 144	46 566

NÁKLADY

Celkové náklady organizace byly v roce 2018 čerpány na 100,00 %.

V **materiálových nákladech** celková částka činí **1 290 129,47 Kč**. Na drobný spotřební provozní materiál byla vyčerpaná částka 495 601,70 Kč, částku v hodnotě 406 301,- Kč představují vyměnitelné součásti k hudebním nástrojům, na provoz služebních automobilů je vyčerpaná částka 122 458,77 Kč, 265 768,- Kč je za pořízení notového materiálu.

V položce **opravy a udržování** bylo vyčerpano **133 974,20 Kč**. Na údržbu zárubní a kancelářských dveří bylo použito 31 218,- Kč, na běžnou údržbu kopírovacího stroje čerpaná částka 23 706,- Kč, na ladění klavíru, opravu a údržbu hudebních nástrojů bylo čerpáno 68 616,- Kč a na opravu a údržbu služebních automobilů bylo vyčerpano 10 434,20 Kč.

V položce **cestovné – diety zaměstnanců** bylo vyčerpano **951 300,- Kč**.

V položce **náklady na reprezentaci** je čerpání v částce **62 719,80 Kč**. Tato položka je zvýšena z důvodu pohostění pozvaných hostů v rámci oslav 180. výročí založení SČF, která byla ovšem finančně pokryta od partnerů výročního koncertu.

V **ostatních službách** je účtována převážná většina nákladů na uskutečnění koncertů. Jednotlivé položky byly čerpány v porovnání s předcházejícími roky takto:

	2014	2015	2016	2017	2018
nájemné	1 679	1 603	1 844	1 712	1 704
přepravné	329	366	229	121	274
výkony spojů	121	126	162	119	89
umělecké honoráře	5 451	5 691	0	0	0
ostatní služby (včetně letenek J. Amerika)	637	777	902	2 784	1 050
půjčovné notového materiálu	293	215	236	301	297
tisk a výlep plakátů	607	529	336	314	343
cestovné orchestru autobusy	570	785	610	619	694
ubytování umělců	67	30	48	83	147
bankovní poplatky	0	0	33	33	30
c e l k e m	9 754	10 122	4 400	6 086	4 627

V položce **nájemného** bylo vyčerpano **1 703 572,08 Kč**

z toho:

pronájem v Domě kultury	1 436 381,08 Kč
pronájem bytů	187 880,00 Kč
frakovné a nástrojovné	79 311,00 Kč

NÁKLADY V TIS. KČ

číslo účtu	t e x t	Rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutečnost 2018	% plnění	s k u t e č n o s t			
						2014	2015	2016	2017
501	spotřeba materiálu	550	1 290	1 290	100,00	568	572	480	930
Spotřebované nákupy		550	1 290	1 290	100,00	568	572	480	930
511	opravy a udržování	100	134	134	100,00	62	157	126	240
512	cestovné	538	951	951	100,00	1 111	2 097	1 450	1 257
513	náklady na reprezentaci	10	63	63	100,00	40	13	5	31
518	ostatní služby	3 883	4 627	4 627	100,00	9 754	4 431	4 400	6 086
Služby		4 531	5 775	5 775	100,00	10 967	6 698	5 981	7 613
521	mzdové náklady	33 940	33 910	33 910	100,00	18 622	25 637	26 897	28 469
524	zákonné sociální pojištění	9 300	9 443	9 443	100,00	6 346	6 789	6 885	7 635
527	zákonné sociální náklady	564	554	554	100,00	188	197	302	448
528	ostatní sociální náklady	560	486	486	100,00	378	399	465	453
Osobní náklady		44 364	44 393	44 393	100,00	25 534	33 022	34 549	37 005
525	zákonné pojištění odpovědnosti	55	78	78	100,00	38	55	58	77
538	ostatní nepřímé daně a poplatky	20	46	46	100,00	4	22	19	54
Daně a poplatky celkem		75	124	124	100,00	42	77	77	131
543	Prodaný materiál	0	220	220	0,00	0	0	0	0
563	kurzové ztráty	26	51	51	100,00	4	52	28	144
548	manka a škody	0	0	0	0,00	0	0	0	0
549	jiné ostatní náklady	140	70	69	98,57	200	133	77	106
558	drobný hmotný investiční majetek	100	432	432	100,00	89	256	79	151
569	ostatní finanční náklady	40	1	1	100,00	31	40	3	1
572	transfery na pokrytí ztráty	0	0	0	100,00	689	0	0	0
Ostatní náklady		306	576	576	100,00	1 013	481	187	402
551	odpisy HIM	424	408	409	100,24	361	289	393	439
552	zůstatková cena prod. materiálu	0	0	0	0	0	0	0	0
554	prodaný materiál	0	0	0	0	0	0	0	0
591	daň z příjmu	0	0	0	0	0	0	0	0
Odpisy a daně celkem		408	408	409	100,24	361	289	393	439
Náklady celkem		50 250	52 566	52 566	100,00	38 485	41 139	41 667	46 521

PLÁN PRÁCE A MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ

Fyzický stav pracovníků k 31. 12. 2018 činil 93 osob, roční průměrný evidenční počet 89 osob a přepočtený 81,18 osob

z toho:

uměleckých pracovníků	73,18
THP	6,00
Dělníků	2,00

Za kalendářní rok 2018 je vykázána nemocnost ve výši 1,66 % pracovníka.

Limit mzdových prostředků na rok 2018 byl stanoven na 28 200 000,- Kč, tento limit nebyl překročen.

Čerpání fondů

Za rok 2018 nebylo potřeba čerpat z Rezervního fondu

Fond kulturních a sociálních potřeb:

půjčky pracovníkům na bytové účely	0,00 Kč
příspěvek na stravování	389 340,00 Kč
Unišek+ FKSP	200 800,00 Kč
rekreace a zájezdy	0,00 Kč
kultura a tělovýchova	0,00 Kč
odměny a dary	0,00 Kč
sociální výpomoci	0,00 Kč
c e l k e m	590 140,00 Kč

PLÁN PRÁCE A PLATOVÝCH PROSTŘEDKŮ V TISÍCÍCH KČ

t e x t	Rozpočet 2018	Rozpočet 2018 upravený	Skutečnost 2018	% plnění	s k u t e č n o s t			
					2014	2015	2016	2017
Evidenční počet pracovníků	90,00	89,00	89,00	100,00	86,00	87,00	90,00	89,00
Přepočtený počet pracovníků	82,00	81,18	81,18	100,00	80,30	81,85	83,15	83,10
Z toho: Uměleční pracovníci	74,00	73,18	73,18	100,00	73,30	74,85	75,55	75,10
THP	6,00	6,00	6,00	100,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Dělníci	2,00	2,00	2,00	100,00	1,00	1,00	1,00	2,00
Platy ve vykazovaném období celkem	28 200	27 698	27 698	100,00	18 599	19 975	20 165	22 394
Z toho: Platy	22 900	22 598	22 598	100,00	15 741	16 427	16 957	18 701
Náhrady - dovolená	3 000	2 721	2 721	100,00	1 850	1 854	2 036	2 248
Příplatky za vedení, osobní, SO+NE	1 200	1 027	1 027	100,00	461	858	800	918
Odměny včetně odměn z FO	1 100	1 352	1 352	100,00	547	836	372	527
Průměrný měsíční plat na pracovníka v Kč	28 659	28 433	28 433	100,00	19 325	20 338	20 209	22 457
Ostatní osobní náklady	5 700	6 213	6 213	100,00	23	34	6 731	6 075
Z toho: Umělecké smlouvy	5 540	5 871	5 871	100,00	0	0	6 540	5 771
DPP	200	342	342	100,00	23	34	191	304

EVIDENCE MAJETKU, BILANČNÍ ÚČTY

Inventarizace za rok 2018 byla provedena takto:

Inventura majetku a inventura zůstatků na účtech ke dni 31. 12. 2018.

Při inventarizacích nebyly zjištěny rozdíly mezi fyzickým a účetním stavem.

V průběhu roku došlo v organizaci k nákupu a vyřazení tohoto majetku:

DHM Nákup

Tympány Ludwig	3 ks	372 194,00 Kč
Trubka Bach	3 ks	239 097,00 Kč

Vyřazení DHM

Trombon	4 ks	257 461,00 Kč
Trubka C	1 ks	44 821,00 Kč
Klarinet	3 ks	215 000,00 Kč
Lesní roh	1 ks	109 800,00 Kč
Cestovní tympány	1 ks	44 264,00 Kč

stav DHM ke dni 31. 12. 2018

14 326 231,55 Kč

DDHM Nákup

Stříbrná hlavice na flétnu	1 ks	25 410,00 Kč
Počítač Hal 3000 Enterpr.	1 ks	9 999,00 Kč
Dusítka pro lesní rohy	2 ks	8 840,00 Kč
Kovová kartotéka	1 ks	4 625,00 Kč
Hubička na klarinet	2 ks	9 236,00 Kč
Židle do orchestru	2 ks	6 874,00 Kč
Počítač HP Pavilion	1 ks	19 035,00 Kč
Tablet PC Dell Inspiron	3 ks	45 919,00 Kč
Kompo Fender	1 ks	25 490,00 Kč
Mobil HTC	1 ks	11 460,00 Kč
Obal na lesní roh	1 ks	14 867,00 Kč
Dirigentský stupínek	1 ks	6 800,00 Kč
Povlak na kontrabas	6 ks	39 325,00 Kč
Bubínek Rotomos	1 ks	4 840,00 Kč
Programový pult na kolečkách	1 ks	4 800,00 Kč
Stolička pro kontrabas	6 ks	32 748,00 Kč
Mobil Sony Xperia XZ	1 ks	13 577,00 Kč
Eso pro fagot	3 ks	63 142,00 Kč
Vysavač sáčkový SENCOR	1 ks	3 999,00 Kč
Mobil Sony Xperia XA2	1 ks	10 990,00 Kč
TV Philips	1 ks	8 990,00 Kč
Klimatizace mobilní	2 ks	32 280,00 Kč
Sako koncertní	1 ks	3 599,00 Kč
Mobil Samsung Galaxy NOTE 8	1 ks	19 990,00 Kč

Vyřazení DDHM

Lesní roh Excelent	1 ks	7 259,00 Kč
Koberec	7 ks	56 512,00 Kč

Stav DDHM ke dni 31. 12. 2018

4 102 491,57 Kč

Stav DDNM ke dni 31. 12. 2018

264 735,70 Kč

Stav operativní evidence ke dni 31. 12. 2018

1 113 049,90 Kč

Stav notové evidence ke dni 31. 12. 2018

613 446,00 Kč

Bilanční účty organizace převáděné jako stavy ke dni 1. 1. 2018:

č. účtu	Název	MD	D
018	drobný nehmotný investiční majetek	264 735,70	
022	samostatné movité věci a soubory	14 326 231,55	
028	drobný hmotný investiční majetek	4 102 491,57	
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	
078	oprávky k DNIM		264 735,70
082	oprávky k samostatným movitým věcem		8 143 046,00
088	oprávky k DHIM		4 102 491,57
123	materiál na skladě	333 039,60	
241	běžný účet u KB a devizový	5 075 076,29	
243	účet zvláštních prostředků FKSP	55 777,21	
261	pokladna	4 404,00	
262	peníze na cestě	0,00	
263	ceniny	101 900,00	
311	odběratelé	104 475,00	
314	poskytnuté zálohy	49 200,00	
321	dodavatelé		224 416,13
324	přijaté zálohy		100 000,00
331	zaměstnanci		1 722 112,00
333	ostatní závazky vůči zaměstnancům		26 179,00
335	pohledávky za zaměstnance	27 632,00	
336	zúčtování s institucemi soc. zabezpečení		701 800,00
337	Zúčtování se zdravotními institucemi		301 074,00
342	daň ze závislé činnosti		244 914,00
343	DPH		0,00
348	Pohledávky za institucemi	0,00	
377	ostatní krátkodobé pohledávky	31 059,00	
378	ostatní krátkodobé závazky		64 737,00
381	Náklady příštích období	150 103,60	
384	časové rozlišení výnosů		338 235,00
389	výnosy příštích období		74 200,00
401	fond investičního majetku		6 209 474,55
411	fond odměn		0,00
412	fond kulturních a sociálních potřeb		86 836,21
413	fond rezervní		46 266,67
416	fond reprodukce investičního majetku		837 159,42
491	hospodářský výsledek		0,00
	C e l k e m	24 626 125,52	23 487 677,25

FINANČNÍ SITUACE

Celkové hospodaření organizace za rok 2018 skončilo zlepšeným hospodářským výsledkem ve výši **1 138 448,27 Kč**. Na tomto výsledku se největší měrou podílelo mimořádné zvýšení dotace z ministerstva kultury o 900 000 Kč oproti plánovanému rozpočtu a zvýšená zahraniční i tuzemská koncertní činnost.

Částku navrhuji převést do následujících fondů:

Rezervní fond: částka ve výši **700 000 Kč** na pokrytí případných ztrát v příštích letech, nebo na dodatečný následný převod na posílení investičního fondu k nákupu hudebních nástrojů jako částečnou kompenzaci za odvod z vlastního investičního fondu v roce 2016, který jsme byli nuceni provést k dosažení vyrovnaného rozpočtu za rok 2016 ve výši 900 000 Kč.

Fond odměn: částka ve výši **438 448,27 Kč** na odměny pro zaměstnance v příštích letech za mimořádné plnění pracovních úkolů.

V Teplicích 31. ledna 2019

Mgr. Roman Dietz
ředitel Severočeské filharmonie Teplice