

ROZBOR HOSPODAŘENÍ

ROK 2015

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, 10
Tabulka bilančních účtů	str. 11
Finanční situace	str. 12
Návrh na vypořádání hosp. výsledku	str. 12

Vypracovala:

Ing. Renata Markowiczová
ekonomka

Předkládá:

Bc. Roman Dietz
ředitel SČF Teplice

USKUTEČNĚNÉ KONCERTY

Severočeská filharmonie Teplice v roce 2015 uskutečnila koncertů.

Počet jednotlivých koncertů v porovnání s předcházejícími roky:

	2011	2012	2013	2014	2015
abonentní v Teplicích	17	18	15	20	22
mimořádné v Teplicích	21	22	20	22	16
festival L. v. Beethovena	20	19	19	19	18
výchovné koncerty	5	9	8	8	8
večerní mimo Teplice	17	20	26	26	24
Zahraniční	6	13	9	16	40
průměrný počet posluchačů na jeden koncert	548	539	542	541	549
% návštěvnosti	98,4	97,9	98,4	98,3	98,7
průměr. počet posluchačů na jeden koncert festivalu L.v.B.	185	189	182	185	191
% návštěvnosti festivalu L.v.B.	75	76	75	74	79
počet abonentů	504	506	522	520	534
koncerty celkem	86	86	87	111	128

TRŽBY, VÝNOSY, DOTACE A SPONZORSKÉ DARY

Rozpočet na rok 2015 byl schválen Zastupitelstvem města Teplice dle usnesení 080/14 ze dne 12. prosince 2014 následovně:

29 000 000 Kč - neinvestiční provozní příspěvek

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

450 000 Kč - investiční účelový příspěvek na pořízení osobního automobilu

500 000 Kč - investiční účelový příspěvek na pořízení hudebního nástroje fagot
nebylo uskutečněno, převedeno na rok 2016, příspěvek byl vrácen

Rozdíl v rozpočtu na rok 2015 byl částečně pokryt účelovou neinvestiční dotací od Krajského úřadu a MK ČR.

Krajský úřad poskytl v roce 2015 následující neinvestiční dotace:

1 700 000 Kč na činnost SČF

300 000 Kč na Hudební festival L. van Beethovena

Ministerstvo kultury ČR poskytlo následující neinvestiční účelovou dotaci:

1 055 000 Kč na vlastní koncertní činnost 2015

480 000 Kč na Hudební festival L. van Beethovena

Státní fond kultury ČR poskytl dotaci:

125 000 Kč na Hudební festival L. van Beethovena

V ostatních výnosech byly během roku uskutečněny tyto mimořádné příjmy:

úroky z účtu **604,84 Kč**

kurzové zisky **802,00 Kč**

výnosy z reklamy **69 166,00 Kč**

ostatní výnosy příspěvky měst **45 000,00 Kč**

sponzorské dary **13 332,00 Kč**

čerpání fondů: **0,00 Kč**

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

druh příjmu	2011	2012	2013	2014	2015
tržby za koncerty v Teplicích	1 860	2 357	1 787	1 775	1 979
tržby za koncerty mimo Teplice	1 145	1 564	1 749	1 444	1 455
tržby za koncerty v zahraničí	1 134	1 407	3 200	2 576	4 017
tržby za koncerty výchovné	90	167	182	168	199
tržby za natáčení	0	100	427	200	82
tržby za pronájem bytů	66	76	70	71	72
ostatní tržby	20	25	39	62	1
úroky z účtu	17	18	13	3	1
kurzové zisky	2	0	37	76	1
Výnosy z prodeje materiálu	1	0	0	0	0
ostatní výnosy (reklama, dary)	302	139	159	163	127
čerpání fondů (FO a FR)	810	202	860	20	0
C e l k e m	5 447	6 055	8 521	6 558	7 934

V roce 2015 byly naší organizaci poskytnuty tyto neinvestiční dotace v tisících Kč:

Dotace na provoz od zřizovatele	29 000
Dotace zřizovatele na Festival L. van Beethovena	550
Dotace MK ČR na uměleckou činnost	1 055
Dotace Státní fond kultury ČR	125
Dotace Krajský úřad na provoz	1 700
Dotace Krajský úřad na Festival L. van Beethovena	300
Dotace MK ČR na Festival L. van Beethovena	480

Sponzorské dary	13
Reklama	69
Jiné ostatní výnosy	45

TRŽBY, VÝNOSY A DOTACE V TISÍCÍCH KČ

číslo účtu	t e x t	Rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutečnost 2015	% plnění	S k u t e ě n o s t			
						2011	2012	2013	2014
602	tržby z prodeje služeb	5 312	7 805	7 805	100,00	4 315	5 696	7 452	6 296
662	úroky z běžného účtu	18	1	1	100,00	17	18	13	3
663	kurzové zisky	20	76	1	100,00	2	0	37	76
649	jiné ostatní výnosy	150	127	127	100,00	302	139	159	163
648	čerpání fondů: Fond odměn	0	0	0	0	0	106	106	20
	Fond rezervní	0	0	0	0	810	96	860	0
644	výnosy z prodeje materiálu	0	0	0	0	1	0	0	0
Tržby a výnosy celkem		5 500	7 934	7 934	100,00	5 447	6 055	8 521	6 558
672 / 0	provozní dotace	29 500	29 000	29 000	100,00	25 800	25 800	25 800	29 200
672 / 1	provozní dotace účelová	0	0	0	0	902	0	0	0
672 / 5	účelová dotace Krajský úřad	800	1 700	1 700	100,00	1 200	3 100	800	800
672 / 2	dotace MK ČR	700	1 055	1 055	100,00	740	530	650	900
	dotace na festival L. v. Beethovena	550	550	550	100,00	500	500	500	550
	dotace KÚ L. v. Beethoven	300	300	300	100,00	300	340	300	300
	dotace MK ČR L. v. Beethoven	0	480	480	100,00	0	0	0	0
	dotace SF kultury ČR	0	125	125	100,00	0	0	150	100
	dotace Nadace B. Martinů	0	0	0	0,00	0	0	0	80
Příjmy celkem		37 350	41 144	41 144	100,00	34 889	36 325	36 721	38 488

NÁKLADY

Celkové náklady organizace byly v roce 2015 čerpány na 100,00 %.

V **materiálových nákladech** celková částka činí **571 799,97 Kč**. Na drobný spotřební provozní materiál byla vyčerpaná částka 148 943,48, částku v hodnotě 203 567,- Kč představují vyměnitelné součásti k hudebním nástrojům, na provoz služebních automobilů je vyčerpaná částka 177 345,49 Kč, 42 108,- Kč je za pořízení notového materiálu.

V položce **opravy a udržování** bylo vyčerpano **157 372,90 Kč**. Na běžnou údržbu kopírovacího stroje čerpaná částka 10 820,90 Kč, na ladění klavíru, opravu a údržbu hudebních nástrojů bylo čerpáno 110 711,00 Kč a na opravu a údržbu služebních automobilů bylo vyčerpano 35 841,00 Kč.

V položce **cestovné – diety zaměstnanců** bylo vyčerpano **2 096 901,- Kč**. Důvodem zvýšení této položky jsou časté zahraniční koncerty konané o volných dnech.

V položce **náklady na reprezentaci** je čerpání v částce **12 914,10 Kč**.

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

	2011	2012	2013	2014	2015
nájemné	1 271	1 561	1 520	1 679	1 603
přepravné	174	146	235	329	366
výkony spojů	156	157	119	121	126
umělecké honoráře	3 398	4 375	4 774	5 451	5 691
ostatní služby	865	879	1 026	637	777
půjčovné notového materiálu	166	249	210	293	215
tisk a výlep plakátů	610	683	641	607	529
cestovné orchestru autobusy	424	611	649	570	785
ubytování zahraničních uměl.	43	95	105	67	30
c e l k e m	7 107	8 756	9 279	9 754	10 122

V položce **nájemného** bylo vyčerpano **1 603 241,52 Kč**

z toho:

pronájem v Domě kultury	1 229 883,03 Kč
pronájem bytů	180 686,49 Kč
frakovné a nástrojovné	192 672,00 Kč

NÁKLADY V TIS. KČ

číslo účtu	t e x t	Rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutečnost 2015	% plnění	s k u t e ě n o s t			
						2011	2012	2013	2014
501	spotřeba materiálu	469	572	572	100,00	1 337	1 460	391	568
Spotřebované nákupy		469	572	572	100,00	1 337	1 460	391	568
511	opravy a udržování	120	157	157	100,00	140	178	124	62
512	cestovné	600	2 097	2 097	100,00	519	697	1 164	1 111
513	náklady na reprezentaci	40	13	13	100,00	6	10	109	40
518	ostatní služby	8 377	4 431	4 431	100,00	7 107	8 756	9 279	9 754
Služby		9 137	6 698	6 698	100,00	7 772	8 756	10 586	10 967
521	mzdové náklady	20 020	25 637	25 637	100,00	18 221	18 627	18 730	18 622
524	zákonné sociální pojištění	6 400	6 789	6 789	100,00	6 220	6 350	6 381	6 346
527	zákonné sociální náklady	191	197	197	100,00	192	185	188	188
528	ostatní sociální náklady	360	399	399	100,00	343	326	373	378
Osobní náklady		26 971	33 022	33 022	100,00	24 976	25 488	25 672	25 534
525	zákonné pojištění odpovědnosti	50	55	55	100,00	0	51	54	38
538	ostatní nepřímé daně a poplatky	5	22	22	100,00	0	6	2	4
Daně a poplatky celkem		55	77	77	100,00	0	57	56	42
543	odpis nedobytné pohledávky	0	0	0	0,00	0	0	0	0
544	prodáný materiál	0	0	0	0,00	1	0	0	0
563	kurzové ztráty	20	52	52	100,00	156	38	3	4
548	manka a škody	0	0	0	0,00	0	0	0	0
549	jiné ostatní náklady	200	133	133	100,00	170	123	139	200
558	drobný hmot..inv. majetek	60	256	256	100,00		57	78	89
569	ostatní finanční náklady	30	40	40	100,00	31	23	26	31
572	transfery na pokrytí ztráty	0	0	0	100,00	0	0	0	689
Ostatní náklady		310	481	481	100,00	358	241	245	1 013
551	odpisy HIM	408	289	289	100,00	446	438	459	361
552	zůstatková cena prod. materiálu	0	0	0	0	0	0	0	0
554	prodáný 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	289	289	100,00	446	438	459	361
Náklady celkem		37 350	41 139	41 139	100,00	34 889	36 325	37 410	38 485

PLÁN PRÁCE A MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ

Fyzický stav pracovníků k 31. 12. 2015 činil 88 osob, roční průměrný evidenční počet 87 osob a přepočtený 81,85 osob

z toho:

uměleckých pracovníků	74,85
THP	6
Dělníků	1

Za kalendářní rok 2015 je vykázána nemocnost ve výši 1,04% pracovníka.

Limit mzdových prostředků na rok 2015 byl stanoven na 20 000 000,- Kč, tento limit nebyl překročen.

Čerpání fondů

V roce 2015 nebylo čerpáno z Rezervního fondu a z fondu reprodukce investičního majetku byla čerpána částka 196 433,- Kč na pořízení 3 hudebních nástrojů a kopírky.

Fond odměn:

Z fondu odměn nebyla čerpána žádná částka.

Fond kulturních a sociálních potřeb:

půjčky pracovníkům na bytové účely	0,00 Kč
příspěvek na stravování	117 780,00 Kč
rekreace a zájezdy	0,00 Kč
kultura a tělovýchova	101 302,50 Kč
odměny a dary	0,00 Kč
sociální výpomoci	0,00 Kč
c e l k e m	219 082,50 Kč

PLÁN PRÁCE A MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ V TISÍCÍCH KČ

t e x t	Rozpočet 2015	Rozpočet 2015 upravený	Skutečnost 2015	% plnění	s k u t e č n o s t			
					2011	2012	2013	2014
Evidenční počet pracovníků	87,00	87,00	87,00	100,00	84,00	87,00	89,00	86,00
Přepočtený počet pracovníků	81,00	81,00	81,85	101,05	79,53	78,98	80,935	80,30
Z toho: Uměleční pracovníci	74,00	74,00	74,85	100,15	71,53	70,48	73,935	73,30
THP	6,00	6,00	6,00	100,00	7,00	7,50	6,00	6,00
Dělníci	1,00	1,00	1,00	100,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Mzdy ve vykazovaném období celkem	19 700	20 000	19 975	99,88	18 196	18 606	18 707	18 599
Z toho: Platy	16 300	16 600	16 427	99,55	15 445	15 071	15 695	15 741
Náhrady mezd - dovolená	1 900	1 800	1 854	103,00	1 776	1 793	1 976	1 850
Příplatky za vedení, osobní, SO+NE	700	800	858	107,25	620	657	677	461
Odměny včetně odměn z FO	800	800	836	104,50	355	1 085	359	547
Průměrná měsíční mzda na pracovníka v Kč	20 267	20 576	20 338	98,84	19 153	19 906	19 261	19 325
Ostatní osobní náklady	40	30	34	113,33	25	21	23	23
Z toho: Umělecké smlouvy (zdaněné)	0	0	0	0	0	0	0	0
Propagace, správní činnost	40	30	34	113,33	25	21	23	23

EVIDENCE MAJETKU, BILANČNÍ ÚČTY

Inventarizace za rok 2015 byla provedena takto:

Inventura majetku a inventura zůstatků na účtech ke dni 31. 12. 2015.
Při inventarizacích nebyly zjištěny rozdíly mezi fyzickým a účetním stavem.
V průběhu roku došlo v organizaci k nákupu a vyřazení tohoto majetku:

DHM

Nákup

Kopírka MP C2011Sp	1 ks	59 653,- Kč
Altová flétna	1 ks	40 280,- Kč
Alt saxofon Yamaha	1 ks	49 500,- Kč
Koncertní zvonkohra	1 ks	47 000,- Kč

stav DHM ke dni 31. 12. 2015

12 704 564,00 Kč

DDHM

Nákup

Mobilní telefon Sony XP	1 ks	10 177,00 Kč
Objektiv na Nikon	1 ks	9 929,00 Kč
Mikrofon Shure SM	1 ks	3 320,00 Kč
PC HAL 3000 Pentium	1 ks	11 999,00 Kč
Kolberg paličky 874 G	1 ks	3 558,00 Kč
Kolberg paličky 848	1 ks	3 885,00 Kč
Pouzdro pro Alt saxofon	1 ks	3 500,00 Kč
Kopírka MP301Aficio	1 ks	33 033,00 Kč
Skříň policová dvéřová	1 ks	6 532,20 Kč
Skříň policová dvéřová Nika	1 ks	4 324,30 Kč
Skříň policová dvéřová	1 ks	3 757,60 Kč
Skříň policová dvéřová	1 ks	3 467,20 Kč
Skříň policová dvéřová regál	1 ks	5 456,50 Kč
Skříň policová otevřená	2 ks	8 162,00 Kč
Skříň policová dvéřová	1 ks	4 588,10 Kč
Řezačka KW Trio páková A3	1 ks	4 140,62 Kč
Automatické espresso Krups	1 ks	8 018,00 Kč
Pouzdro na tubu Ortola 147	1 ks	5 335,00 Kč
Pouzdro na kontrabas	1 ks	5 390,00 Kč
Pouzdro na baryton	1 ks	6 229,00 Kč
Dusítko na tubu Poltl F	1 ks	9 360,00 Kč
Tablet Samsung Galaxy	1 ks	9 677,00 Kč
Dusítko na trubku	1 ks	3 057,00 Kč
Hubička Selmer klarinet	1 ks	3 781,00 Kč
Monitor Samsung LED	1 ks	3 320,00 Kč
PC HP Pavilion 500	1 ks	12 079,00 Kč
Mobilní tel. HTC Desire 820	1 ks	8 590,00 Kč
Klávesnice k tabletu Samsung	1 ks	3 299,00 Kč
Tablet PC Dell Inspiron	1 ks	11 990,00 Kč
PC Lenovo H30-50 Pentium	1 ks	13 671,00 Kč

Vyžazení DHM

Počítač AMD 2200+	1 ks	9 486,00 Kč
Počítač HP Compag 6000	1 ks	17 838,00 Kč
Mobilní telefon HTC TyTN	1 ks	12 977,00 Kč
Mobilní telefon HTC TyTN	1 ks	10 577,00 Kč
Mobilní telefon HTC TyTN	1 ks	13 977,00 Kč
Mobil.telefon NOKIA 6800	1 ks	8 999,00 Kč
Mobil.telefon HTC Senzation 2	2 ks	10 554,00 Kč
PC Acer power M8S3800	1 ks	11 365,00 Kč
Notebook Gericom Beetle	1 ks	36 599,00 Kč

Stav DDHM k 31. 12. 2015 **3 627 444,02 Kč**

Stav DDNM k 31. 12. 2015 **249 695,70 Kč**

Stav operativní evidence k 31. 12. 2015 **989 608,10 Kč**

Stav notové evidence k 31. 12. 2015 **145 788,00 Kč**

Bilanční účty organizace převáděné jako stavy k 1. 1. 2015:

č.úctu	Název	MD	D
018	drobný nehmotný investiční majetek	249 695,70	
022	samostatné movité věci a soubory	12 704 564,00	
028	drobný hmotný investiční majetek	3 627 444,02	
042	Nedokonč.dlouhodob.hmot.majetek	0,00	
078	oprávky k DNIM		249 695,70
082	oprávky k samostatným movitým věcem		8 001 168,00
088	oprávky k DHIM		3 627 444,02
112	materiál na skladě	7 346,51	
241	běžný účet u KB a devizový	4 192 908,40	
243	účet zvláštních prostředků FKSP	17 552,99	
261	pokladna	22 472,00	
262	peníze na cestě	0,00	
263	ceniny	118 158,00	
311	odběratelé	55 000,00	
314	poskytnuté zálohy	99 293,00	
321	dodavatelé		1 000,00
324	přijaté zálohy		450 000,00
331	zaměstnanci		123 498,00
333	ostatní závazky vůči zaměstnancům		1 609 203,00
335	pohledávky za zaměstnance	0,00	
336	zúčtování s institucemi soc. zabezpečení		703 227,00
337	Zúčtování se zdravotními institucemi		302 397,00
342	daň ze závislé činnosti		229 929,00
343	DPH		6 676,00
377	ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	
378	ostatní krátkodobé závazky		25 950,00
381		36 024,00	
384	časové rozlišení výnosů		9 793,00
401	fond investičního majetku		4 354 328,00
411	fond odměn		118 332,00
412	fond kulturních a sociálních potřeb		17 552,99
413	fond rezervní		2 585,14
416	fond reprodukce investičního majetku		1 292 536,97
493	hospodářský výsledek		5 142,80
	C e l k e m	21 130 458,62	21 130 458,62

FINANČNÍ SITUACE

Celkové hospodaření organizace za rok 2015 skončilo zlepšeným hospodářským výsledkem ve výši **5 142,80 Kč**.

Návrh vypořádání finanční situace

Hospodářský výsledek organizace navrhuji převést do Rezervního fondu na pokrytí možných hospodářských výsledků v příštích letech.

V Teplicích 28. ledna 2016

Bc. Roman Dietz
ředitel Severočeské filharmonie Teplice