



Severočeská / North Czech
filharmonie / Philharmonic
Teplice Since 1838

ROZBOR HOSPODAŘENÍ

ROK 2023

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 2023 uskutečnila 89 koncertů a 3 nahrávky. Z důvodu rekonstrukce Domu kultury se nemohly v roce 2023 uskutečnit koncerty pro školy v plánovaném rozsahu.

Počet jednotlivých koncertů v porovnání s předcházejícími roky:

	2019	2020	2021	2022	2023
abonentní v Teplicích	24	28	10	24	25
mimořádné v Teplicích	13	35	18	15	17
festival L. v. Beethovena	20	0	12	20	21
výchovné koncerty	8	0	6	8	1
večerní mimo Teplice	20	8	4	19	24
Zahraniční	28	9	1	6	1
Nahrávky	0	3	29*	1	3
průměrný počet posluchačů na jeden koncert	541	405	315	397	493
% návštěvnosti	98,5	97,2	96	95,8	94,9
průměr. počet posluchačů na jeden koncert festivalu L. v. B.	189	0	0	173	191
% návštěvnosti festivalu L. v. B.	79	0	0	78	76,4
počet abonentů	538	495	495	495	495
koncerty celkem	113	83	51	92	89

*zahrnutý koncerty ABO Teplicích a Hudebního festivalu L. van Beethovena.

TRŽBY, VÝNOSY, DOTACE A SPONZORSKÉ DARY

Rozpočet na rok 2023 byl schválen Zastupitelstvem města Teplice dle usnesení 124/22 ze dne 19. prosince 2022 následovně:

52 000 000,00 Kč neinvestiční provozní příspěvek

600 000,00 Kč neinvestiční účelový příspěvek Hudební festival L. van Beethovena

Ústecký kraj poskytl následující neinvestiční dotace:

3 500 000,00 Kč na činnost SČF

450 000,00 Kč na Hudební festival L. van Beethovena

Ministerstvo kultury ČR poskytlo následující neinvestiční účelovou dotaci:

5 347 000,00 Kč na vlastní umělecká činnost 2022

Státní fond ČR poskytl neinvestiční účelovou dotaci:

130 000,00 Kč na Hudební festival L. van Beethovena

Dotace měst na Hudební festival L. van Beethovena

66 000,- Kč

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

druh příjmu	2019	2020	2021	2022	2023
tržby za koncerty v Teplicích	1 716	631	1 097	1 569	2 442
tržby za koncerty mimo Teplice	1 803	620	450	1 423	2 250
tržby za koncerty v zahraničí	2 722	398	136	629	154
tržby za koncerty výchovné	116	0	51	166	0
tržby za natáčení	0	118	76	15	0
tržby za pronájem bytů	75	72	72	75	83
ostatní tržby	0	0	182	90	49
kurzové zisky + úroky	56	251	17	344	437
Výnosy z prodeje majetku	0	43	18	240	0
ostatní výnosy (reklama, dary)	177	39	0	50	0
čerpání fondů (FO a FR)	0	0	756	2 511	323
C e l k e m	6 665	2 172	2 855	7 112	5 738

V roce 2023 byly naší organizaci poskytnuty tyto neinvestiční dotace v tisících Kč:

Dotace na provoz od zřizovatele	52 000
Dotace zřizovatele na Festival L. van Beethovena	600
Dotace MK ČR na uměleckou činnost	5 347
Dotace MK ČR na Festival L. van Beethovena	0
Dotace Státní fond kultury ČR	130
Dotace Krajský úřad na provoz	3 500
Dotace Krajský úřad na Festival L. van Beethovena	450
Dotace měst na Festival L. van Beethovena	66

Sponzorské dary	0
Reklama	0
Jiné ostatní výnosy	0

TRŽBY, VÝNOSY A DOTACE V TISÍCÍCH KČ

číslo účtu	t e x t	Rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutečnost 2023	% plnění	S k u t e ě n o s t			
						2019	2020	2021	2022
602	tržby z prodeje služeb	15 960	15 960	4 929	30,88	6 432	1 840	1 882	3 877
603	Tržby z pronájmu	0	0	0	0,00	0	0	40	0
662,663	kurzové zisky, úroky	85	85	437	514,18	56	250	17	344
649	jiné ostatní výnosy	155	155	49	31,61	177	39	142	90
648	čerpání fondů: Fond odměn	0	0	0	0,00	0	0	0	1 932
	Fond rezervní	0	0	323		0	0	756	629
646	výnosy z prodeje majetku	0	0	0	0,00	0	43	18	240
Tržby a výnosy celkem		16 200	16 200	5 738	35,41	6 665	2 172	2 855	7 112
672 / 0	provozní dotace	52 000	52 000	52 000	100,00	44 000	47 000	47 000	49 000
672 / 1	provozní dotace účelové (kniha)	0	0	0	0,00	0	0	0	0
672 / 5	účelová dotace Krajský úřad	0	0	3 500	0,00	3 500	3 500	2 864	3 500
672 / 2	dotace MK ČR program podpory	0	0	5 347	0,00	3 000	6 600	10 950	4 120
	dotace na festival L. v. Beethovena	600	600	600	100,00	550	383	550	550
	dotace KÚ L. v. Beethoven	0	0	450	0,00	700	0	250	450
	dotace MK ČR L. v. Beethoven	0	0	0	0,00	380	190	300	0
	dotace SFK ČR na L. v. Beethoven	0	0	130	0,00	120	0	150	130
	dotace SFK ČR na vydání knihy	0	0	0	0,00	0	0	0	0
	dotace KÚ Orchestrální akademie	0	0	0	0,00	200	200	0	0
	dotace koncertní oblečení	0	0	0	0,00	820	0	0	0
	dotace města L. v. Beethoven	0	0	66	00,0	0	0	0	85
Příjmy celkem		68 800	68 800	67 831	98,59	59 935	60 045	61 919	61 919

NÁKLADY

Celkové náklady organizace byly v roce 2023 čerpány na **98,59 %**.

V **materiálových nákladech** celková částka činí **887 150,57 Kč**. Na drobný spotřební provozní materiál byla vyčerpaná částka 246 487,32 Kč, částku v hodnotě 540 118,- Kč představují vyměnitelné součásti k hudebním nástrojům, na provoz služebních automobilů je vyčerpaná částka 84 397,25 Kč a nákup notového materiálu ve výši 16 148,- Kč.

V položce **opravy a udržování** bylo vyčerpano **302 590,60 Kč**. Na běžnou údržbu kopírovacího stroje byla čerpaná částka 94 800,30 Kč, na ladění klavíru, opravu a údržbu hudebních nástrojů bylo čerpáno 200 103,30 Kč a na opravu a údržbu služebních automobilů bylo vyčerpano 7 587,- Kč.

V položce **cestovné – diety zaměstnanců** bylo vyčerpano **208 297,- Kč**.

V položce **náklady na reprezentaci** je čerpání v částce **61 571,60 Kč**. Tato položka zahrnuje především pohoštění pozvaných umělců a agentur v rámci koncertní činnosti a přípravy festivalu.

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

	2019	2020	2021	2022	2023
nájemné	1 512	1 102	1 447	1 733	1 819
přepravné	296	67	58	140	222
výkony spojů	94	85	90	106	92
umělecké honoráře	0	91	1 640	7 000	6 910
ostatní služby	874	597	1 076	913	1 353
půjčovní notového materiálu	225	114	154	257	246
tisk a výlep plakátů	357	178	168	413	548
cestovné orchestru autobusy	1 044	254	260	751	758
ubytování umělců	120	7	87	128	139
bankovní poplatky	25	14	14	16	19
c e l k e m	4 547	2 509	4 994	11 457	12 106

V nové položce **umělecké honoráře** jsou od roku 2021 uvedeny honoráře umělců, které zastupují umělecké agentury a **umělecké honoráře**, které byly vedeny na jiném účtu. Do roku 2020 byly tyto náklady účtované v ostatních osobních nákladech.

V položce **nájemného** bylo vyčerpano **1 819 157,00 Kč**

z toho:

pronájem v Domě kultury	1 547 764,00 Kč
pronájem bytů	219 613,00 Kč
frakovné a nástrojovné	52 080,00 Kč

NÁKLADY V TIS. KČ

číslo účtu	t e x t	Rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutečnost 2023	% plnění	s k u t e ě n o s t			
						2019	2020	2021	2022
501	spotřeba materiálu	500	500	887	177,40	1 214	639	1 092	886
Spotřebované nákupy		500	500	887	177,40	1 214	639	1 092	886
511	opravy a udržování	100	100	303	303,00	381	422	86	160
512	cestovné	300	300	208	69,33	1 450	197	54	404
513	náklady na reprezentaci	50	50	62	124,00	28	11	8	126
518	ostatní služby	9 305	9 076	12 106	133,38	4 547	2 509	4 994	11 457
Služby		9 755	9 526	12 679	133,10	6 406	3 139	5 142	12 147
521	mzdové náklady	42 155	42 155	38 644	91,67	36 736	38 215	40 930	37 065
524	zákonné sociální pojištění	14 396	14 396	12 970	90,09	10 534	12 022	12 172	12 402
527	zákonné sociální náklady	800	800	787	98,37	620	710	739	756
528	ostatní sociální náklady	300	300	457	152,33	464	384	395	442
Osobní náklady		57 651	57 651	52 858	91,68	48 354	51 331	54 236	50 665
525	zákonné pojištění odpovědnosti	80	80	108	135,00	87	99	101	72
538	ostatní nepřímé daně a poplatky	30	30	192	640,00	55	46	44	149
541	smluvní pokuty, úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	38	0
Daně a poplatky celkem		110	110	300	272,72	142	145	183	221
553	Prodaný hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0	8
563	kurzové ztráty	40	40	34	85,00	66	181	86	43
547	manka a škody	0	0	0	0,00	0	0	55	0
549	jiné ostatní náklady	50	50	96	192,00	72	43	110	110
558	drobný hmotný investiční majetek	100	100	123	123,00	840	216	465	34
569	ostatní finanční náklady	0	0	0	0	0	0	0	0
591	daň z příjmů	0	0	9	0	0	0	0	9
548	tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	232
Ostatní náklady		190	190	253	133,15	978	440	716	436
551	odpisy HIM	594	823	823	100,00	433	497	550	592
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	31	0	0	0	0	0
Odpisy a daně celkem		594	823	823	100,00	433	497	550	592
Náklady celkem		68 800	68 800	67 831	98,59	57 527	56 191	61 919	64 947

PLÁN PRÁCE A MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ

Fyzický stav pracovníků k 31. 12. 2022 činil **102 osob**, včetně pracovníků na dohodu o provedení práce. Průměrný roční evidenční počet pracovníků na trvalý pracovní poměr je **97 osob** a přepočtený **86,95 osob**

z toho:

uměleckých pracovníků	78,95
THP	6,00
Dělníků	2,00

Za kalendářní rok 2024 je vykázána nemocnost ve výši 2,78 % pracovníka.

Limit mzdových prostředků na rok 2023 byl stanoven na **41 855 000,- Kč**, tento limit nebyl překročen.

Čerpání fondů

Za rok 2023 bylo čerpáno z Rezervního fondu ve výši **322 875,43 Kč**.

Fond kulturních a sociálních potřeb:

půjčky pracovníkům na bytové účely	0,00 Kč
příspěvek na stravování	653 000,00 Kč
Unišek + FKSP	0,00 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	653 000,00 Kč

PLÁN PRÁCE A PLATOVÝCH PROSTŘEDKŮ V TISÍCÍCH KČ

t e x t	Rozpočet 2023	Rozpočet 2023 upravený	Skutečnost 2023	% plnění	s k u t e ě n o s t			
					2019	2020	2021	2022
Evidenční počet pracovníků	93,00	93,00	93,00	100,00	92,00	91,00	92,00	93,00
Přepočtený počet pracovníků	84,50	84,50	85,41	101,00	84,11	84,76	84,90	84,58
Z toho: Umělečtí pracovníci	76,50	76,50	77,41	101,18	76,11	76,76	76,90	76,58
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	2,00	2,00	2,00	2,00
Platy ve vykazovaném období celkem	42 155	42 155	38 308	90,87	31 005	35 519	35 980	36 637
Z toho: Platy	33 855	33 855	30 711	90,71	24 786	28 078	28 613	28 946
Náhrady – dovolená	4 000	4 000	3 840	96,00	2 945	3 325	3 452	3 593
Příplatky za vedení, osobní, SO+NE	1 800	1 800	1 777	98,72	1 120	1 569	1 541	1 609
Odměny včetně odměn z FO	2 500	2 500	1 980	79,20	2 154	2 547	2 374	2 489
Průměrný měsíční plat na pracovníka v Kč	41 572	41 572	37 376	89,93	30 719	34 921	35 316	36 097
Ostatní osobní náklady	600	600	335	55,83	5 731	2 695	4 949	428
Z toho: Umělecké smlouvy	0	0	0	0,00	5 390	2 472	4 893	0
DPP	300	300	137	45,66	341	223	56	206
DNP	300	300	198	66,00	0	0	0	222

EVIDENCE MAJETKU, BILANČNÍ ÚČTY

Inventarizace za rok 2023 byla provedena takto:

Inventura majetku a inventura zůstatků na účtech ke dni 31. 12. 2023.

Při inventarizacích nebyly zjištěny rozdíly mezi fyzickým a účetním stavem.

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

DHM Nákup

Koncertní pikola Finda	1 ks	119 790,00 Kč
Vibrafon	1 ks	183 900,00 Kč
Trubka	1 ks	150 626,00 Kč
Hoboj s pozdrem	1 ks	297 000,00 Kč
Posuvné regály	1 ks	334 020,50 Kč

stav DHM ke dni 31. 12. 2023

19 203 128,19 Kč

DDHM Nákup

Ligatura Hexa a Cryo pro klarinety	2 ks	12 100,00 Kč
Notebook HP 17	3 ks	67 902,68 Kč
Obal na trubku	1 ks	9 293,00 Kč
Obal pro lesní roh	1 ks	15 990,00 Kč
Skříňka s dřezem	1 ks	3 299,00 Kč
Mobil Samsung Galaxy	1 ks	10 029,00 Kč
Pouzdro na hornu	1 ks	4 900,00 Kč

Stav DDHM ke dni 31. 12. 2023

5 500 462,86 Kč

Stav DDNM ke dni 31. 12. 2023

269 208,70Kč

Stav operativní evidence ke dni 31. 12. 2023

1 294 025,38 Kč

Stav notové evidence ke dni 31. 12. 2023

966 175,63 Kč

Bilanční účty organizace převáděné jako stavy ke dni 1. 1. 2023:

č. účtu	Název	MD	D
018	drobný nehmotný investiční majetek	269 208,70	
022	samostatné movité věci a soubory	19 203 128,19	
028	drobný hmotný investiční majetek	5 500 462,86	
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	
052	Zálohy na dlouhodobý majetek	98 011,00	
078	oprávky k DNIM		269 208,70
082	oprávky k samostatným movitým věcem		9 628 661,00
088	oprávky k DHIM		5 500 462,86
123	materiál na skladě	153 303,92	
241	běžný účet u KB a devizový	8 239 749,79	
243	účet zvláštních prostředků FKSP	94 333,37	
261	pokladna	17 033,00	
262	peníze na cestě	0,00	
263	ceniny	0,00	
311	odběratelé	392 870,00	
314	poskytnuté zálohy	0,00	
321	dodavatelé		120 018,75
324	přijaté zálohy		0,00
331	zaměstnanci		3 574 193,00
333	ostatní závazky vůči zaměstnancům		36 832,00
335	pohledávky za zaměstnance	48 202,00	
336	zúčtování s institucemi soc. zabezpečení		1 404 393,00
337	Zúčtování se zdravotními institucemi		607 135,00
341	Daň z příjmů		-110 023,77
342	daň ze závislé činnosti		391 731,00
343	DPH		-200,00
345	Závazky mimo vládní instituce		7 428,00
346	Pohledávky za institucemi	0,00	
347	Závazky k vybraným vládním institucím		186 679,00
348	Pohledávky za institucemi	0,00	
374	Přijaté zálohy transfery	0,00	
377	ostatní krátkodobé pohledávky	61 201,48	
378	ostatní krátkodobé závazky		66 082,48
381	Náklady příštích období	179 973,25	
383	Výdaje příštích období		41 403,46
384	časové rozlišení výnosů		236 300,00
385	Příjmy příštích období	27 540,48	
388	Dohadné účty aktivní	0,00	
389	výnosy příštích období		0,00
401	fond investičního majetku		9 635 497,19
411	fond odměn		6 048,27
412	fond kulturních a sociálních potřeb		155 534,85
413	fond rezervní		1 025 617,97
414	Fond rezervní ostatní		25 000,00
416	fond reprodukce investičního majetku		1 477 015,28
491	hospodářský výsledek		0,00
	Celkem	34 285 018,04	34 285 018,04

FINANČNÍ SITUACE

Celkové hospodaření Severočeské filharmonie Teplice za rok 2023 skončilo vyrovnaným hospodářským výsledkem.

V Teplicích 29. ledna 2024

Mgr. Roman Dietz
ředitel Severočeské filharmonie Teplice