

Organizační a restrukturalizační opatření MFO

ČÁST A) – VÝCHOZÍ SITUACE

I.

Výchozí situace

Na rok 2021 byl rozhodnutím zřizovatele snížen příspěvek na provoz (meziročně) o 10,8 % (60,435 mil. Kč v r. 2020 versus 53,905 mil. Kč v r. 2021). Ve stejné výši byl zřizovatelem stanoven střednědobý výhled příspěvku pro roky 2022 a 2023. I v roce 2022 tak příspěvek zřizovatele činil stejnou částku (53,905 mil. Kč).

Díky mimořádné podpoře v dotačním programu MKČR v roce 2021 (13,475 mil. Kč; více než dvojnásobek oproti 2020 – 6,6 mil. Kč i 2022 – 5,185 mil. Kč) a díky úspornému hospodaření organizace v letech 2020 a 2021 vykazovala organizace na konci těchto účetních období (2020 i 2021) zlepšený hospodářský výsledek, který byl formou časového rozlišení převeden do let 2021 i 2022. Tyto úspory (a následně převody) zajistily, že i po snížení samotného příspěvku podle předchozího odstavce byla organizace schopna fungovat ve standardním režimu, velikosti i rozsahu nabízených služeb, a to i přesto, že nákladovost všeobecně rostla.

Management organizace opakovaně upozorňoval zřizovatele na skutečnost, že snížení příspěvku na r. 2021 o takto velkou část (10,8 %) nestačí pro udržení chodu organizace, a že podpora z dotačního programu MKČR v r. 2021 byla skutečně mimořádná, tedy v dalších letech se nebude opakovat, což se potvrdilo už v roce následujícím (2022). Management organizace z těchto důvodů opakovaně vyzýval zřizovatele ke koncepčnímu řešení financování organizace do následujících let (2022 a dále), s poukázáním na to, že díky mimořádné podpoře z MKČR je financování organizace do let 2021 a 2022 víceméně zajištěno, takže je relativně dostatek času na to, aby problém a otázka perspektivy budoucího financování organizace byla řešena systematicky a fundovaně.

Při sestavování návrhu rozpočtu na r. 2023 nařídil zřizovatel sestavit tento návrh tak, aby byl zachován jak stanovený střednědobý výhled (53,905 mil. Kč; s drobnou výjimkou valorizace o předepsaná procenta u nákladů na energie), tak s uvedením nákladů na platy, **vypočítané před novelou nařízení vlády** o platových tarifech (které od 1.9.2022 vzrostly v tabulce č. 1 přílohy vládního nařízení plošně o cca 10 %). **I za těchto podmínek byl management organizace schopen předložit vyrovnaný návrh rozpočtu pouze s předpokladem opětovného převodu části výnosů z r. 2022 formou časového rozlišení do r. 2023, a to ve výši 6 mil. Kč.**

Jestliže došlo od 1.9.2022 ke zvýšení nákladů na platy o cca 10 %, pak toto navýšení nákladů zřizovatel v r. 2022 dodatečně organizaci nevykryl. Přesto bude organizace díky svému hospodaření zejména ve 2. polovině r. 2022 schopna udržet výnosy o cca 6 mil. Kč nad rámec nákladů, aby mohlo dojít k jejich převodu do r. 2023, jak ostatně počítá i návrh jejího rozpočtu.

Tento návrh rozpočtu je ale postaven na nákladech na platy ve výši odpovídající platovým tarifům **před valorizací** od 1.9.2022, a pakliže bude upraven dle skutečnosti, stane se nefunkčním, neboť samotné náklady na platy podle aktuálně platných platových tarifů stoupnou o cca 5,75 mil. Kč, které nejsou na straně výnosů v návrhu rozpočtu nijak kryty.

Po předložení návrhu rozpočtu na r. 2023 a jeho následném projednávání na Finančním výboru ZMO management organizace apeloval na to, aby zřizovatel valorizoval příspěvek na r. 2023 alespoň částku, rovnající se navýšení platových tarifů. Finanční výbor poté zřizovateli doporučil, aby příspěvek na provoz činil 60,604 mil. Kč. RMO v rámci I. čtení rozpočtu na svém zasedání 31.10.2022 respektovala toto doporučení, a takto to bylo oznámeno i organizaci. V rámci II. čtení rozpočtu nicméně RMO snížila tuto rozpočtovou položku zřizovatele o 5 mil. na 55,604 mil. Kč s tím, že tato částka byla organizaci sdělena jako definitivní.

Pakliže bude díky časovému rozlišení účtován v r. 2023 příspěvek zřizovatele ve výši 61,604 mil. Kč (55,604 + 6), nespĺňovala by organizace při zachování současné nákladovosti na platy (=velikosti organizace co do počtu zaměstnanců) ani zákonnou podmínku pro to, aby její zaměstnanci byli odměňováni platem (§ 109, odst. 3 písm. d) zákoníku práce), neboť by tyto náklady v r. 2023 činily cca 62,85 mil. Kč.

Při současném zohlednění reálně dosažitelných ostatních výnosů v r. 2023 (mimo příspěvku zřizovatele) již není možné udržet nákladovost organizace na úrovni, která vyplývá z jejího dosavadního režimu fungování, velikosti i rozsahu nabízených služeb.

II.

Důvody pro opatření

Na základě situace, popsané v předchozím článku, je management organizace nucen přijmout opatření za účelem eliminace nákladů organizace v roce 2023, a to minimálně v rozsahu, ve které by při zachování dosavadního nastavení organizace nebyly tyto náklady kryty na straně výnosů.

III.

Cíl opatření

Cílem opatření je udržení vyrovnaného hospodaření organizace na základě sestaveného vyrovnaného rozpočtu reálných nákladů i příjmů, jak ostatně ukládá zákon.

ČÁST B) – NAVRHOVANÁ OPATŘENÍ

I.

Oblasti organizačních a restrukturalizačních opatření

- 1.) Omezení přímo nabízené kulturní služby:
 - a) neuskutečnění festivalu Dvořákova Olomouc,
 - b) zrušení besed před koncerty v řadě A a R,
 - c) zrušení koncertní řady pro nastávající rodiče (řada NR),
 - d) zrušení komorních koncertů (řada K),
 - e) zrušení pátečních repríz vybraných koncertů z řady A (samostatná řada R),
 - f) úprava dramaturgie od sezony 2023/24 i počtu a velikosti ostatních projektů, reflektující snížený personální stav organizace.

- 2.) Omezení navázaných nákladů na přímo nabízené kulturní služby i nákladů na samotný provoz organizace:
 - a) eliminace outsourcovaných služeb i dodávek na nezbytně nutnou míru,
 - b) akcentace ekonomické roviny v ostatních nakupovaných dodávkách a službách (hostující umělci, opravy a udržování, nákupy majetku, ...).
 - c) omezení „investic“ do reklamy a propagace.

- 3.) Vnitřní úspory v organizaci:
 - a) organizační změny.

ČÁST C) – ROZSAH, PODOBA A PŘEDPOKLÁDANÉ ÚSPORY OPATŘENÍ

I.

Omezení přímo nabízené kulturní služby

Viz výše v části B).

Předpokládaná úspora: Do 2 mil. Kč (hrubý odhad).

II. Omezení navázaných nákladů na přímo nabízené kulturní služby i nákladů na samotný provoz organizace

Viz výše v části B).

Konkrétní rozsah, okruhy a počty outsourcovaných služeb a dodávek a navázaných dodavatelů budou řešeny vedoucími příslušných úseků a průběžně vyhodnocovány managementem organizace.

Předpokládaná úspora: Nižší statisíce (již dnes jsou dodávky a nákupy posuzovány ekonomicky velmi příkře).

III. Vnitřní úspory v organizaci (organizační změny)

Varianty organizačních změn:

- a) zrušení vybraných pracovních pozic (předpokládaný rozsah 17,00 úvazků),
- b) snížení úvazku všem zaměstnancům o 0,25 úvazku,
- c) přechod do nižších platových tříd, úprava dalších složek odměňování (nedostatečné!).

III.a) sub a) – Zrušení vybraných pracovních pozic

Okruhy zaměstnanců – počty úvazků:

Úsek produkce (celkem 1,00 úvazku)

- snížení počtu úvazků u pracovní pozice Produkční o 0,50
- snížení úvazku Vedoucímu technikovi a Technikovi o 0,25

Další organizační změny:

- limitování max. počtu hodin pro Inspektory
- úprava pracovních náplní ostatních zaměstnanců (zejm. rozšíření o činnosti MKT úseku)

Úsek provozu (celkem 1,00 úvazku)

- snížení počtu úvazků u pracovní pozice Uklízeč/ka o 1,00

Další organizační změny:

- —

Úsek marketingu (celkem 2,00 úvazku)

- zrušení pracovní pozice Marketingový specialista, vedoucí úseku (aktuálně 1,00)
- zrušení pracovní pozice Produkční marketingu (aktuálně 1,00)

Další organizační změny:

- zrušení úseku jako celku (nulový stav zaměstnanců)

Úsek ekonomiky

Další organizační změny:

- zrušení pracovní pozice Mzdová účetní (0,50) a navýšení úvazku pracovní pozice Personalita (+0,50)

Úsek ředitele

- Další organizační změny:
- úprava pracovní náplně Asistentky (zejm. rozšíření o činnosti MKT úseku)

Úsek orchestru (celkem 13,00 úvazku)

- zrušení pracovních pozic v daných skupinách v uvedeném rozsahu:
smyčce: 2-1-0-1-1
dřeva: 1-1-1-1
žestě: 1-1-0,5-0
bicí: 0,5
harfa: 1
- Další organizační změny:
- přeskupení povinností u dechových nástrojů (?)

Předpokládaná úspora: 3,5 – 4,5 mil. Kč (hrubý odhad při započtení výpovědní doby i odstupného)

III.b)

sub b) – Snížení úvazku všem zaměstnancům o 0,25 úvazku

Paušální snížení úvazku všech zaměstnanců organizace o 0,25 s účinností od 1.4.2023.

Předpokládaná úspora: Cca 10 mil. Kč (hrubý odhad).

III.c)

sub c) – Přejít do nižších platových tříd, úprava dalších složek odměňování

Snížení platových tříd u těch zaměstnanců, kde to je podle KP možné (cca 80 % zaměstnanců).

Předpokládaná úspora: Cca 4,5 mil. Kč (hrubý odhad).

IV.

Harmonogram organizačních změn (společný pro všechny varianty)

do 30.11.2022	předložení záměru organizačních změn (tj. tohoto dokumentu) odborové organizaci
9.12.2022	zasedání ZMO (na programu je rozpočet 2023)
13.12.2022	projednání s odborovou organizací
12/2022 – 1/2023	předložení organizačních změn zřizovateli
od 1.3.2023	termín pro uskutečnění organizačních změn (čl. 8.4 písm. a) KS)
1.3.2023	termín vyhlášení organizačních změn (účinnost od 1.4./1.5.2023)
1.3. – 31.3.2023	lhůta pro úpravu PS a PV/výpovědi z pracovních poměrů
4/2023 – 5(6)/2023	výpovědní doba dotčených zaměstnanců
31.5. (30.6.) 2023	skončení pracovního poměru dotčených zaměstnanců
výplatní termín za 5(6)/2023	vyplacení odstupného s posledním platem (3M platy)

V.

Návrhy opatření umožňující předejít nebo omezit zamýšlené uvolňování zaměstnanců

- a) V maximální možné míře zrušit pracovní pozice aktuálně neobsazené.

- b) V rámci časového nastavení a průběhu organizačních změn maximálně zohlednit zaměstnance, kteří mají pracovní poměr na dobu určitou a kterým tento pracovní poměr v průběhu realizace organizačních změn skončí (neobnovení či neprodloužení pracovních poměrů).

VI.

Opatření ke zmírnění nepříjemných důsledků uvolnění pro tyto zaměstnance

- a) Nabídnutí alternativy v podobě zkrácení výpovědní doby za současného navýšení odstupného, rovnajícího se tomuto zkrácení.

28-11-2022