

Výroční zpráva
hospodaření příspěvkové organizace
Moravská filharmonie
za rok 2011

Název organizace: Moravská filharmonie Olomouc, příspěvková organizace
Adresa: Horní náměstí 23, 772 00 Olomouc
Telefon: 585206520
Fax: 585225811
E-mail: mfo@mfo.cz

Vedení organizace:

Mgr. Vladislav Kvapil	ředitel, statutární zástupce
Jan Sítař	náměstek ředitele statutární zástupce ředitele vedoucí obchodního úseku
Hana Štěpánková	vedoucí ekonomického a personálního úseku
Petr Vronský	šéfdirigent vedoucí uměleckého úseku

Moravská filharmonie se řadí podle hodnocení odborníků mezi přední symfonické orchestry v ČR a na vysoké mezinárodní úrovni reprezentuje město Olomouc nejen v zahraničí, ale také po celé ČR.

Moravská filharmonie každoročně organizuje pravidelné a příležitostné akce, jež dokumentují její rozsáhlou každoroční činnost:

Pravidelné akce v ČR ve vlastní režii:

Abonentní koncerty (5 cyklů)
Koncerty pro děti a rodiče (4 nedělní matiné)
Koncerty pro školy (50 komorních a orchestrálních koncertů)
Festivaly Dvořákova Olomouc a Mezinárodní varhanní festival

Pravidelné akce pro jiné pořadatele v ČR a zahraničí

Pravidelné koncerty v Olomouckém kraji v rámci významného projektu OK
Pravidelné novoroční turné po Německu
Pravidelné koncerty ve Francii (cca 40 koncertů za rok)
Koncerty pro JAMU a AMU
Koncerty pro JAMU v rámci grantu EU
Koncerty pro Janáčkovu konzervatoř Ostrava a Konzervatoř Olomouc
Mistrovské dirigentské kursy pro JAMU v rámci grantu EU
Mezinárodní hudební festival Petra Dvorského Jaroměřice nad Rokytnou
MFO je od roku 2002 stálým festivalovým orchestrem
Pravidelné koncerty na festivalu Kroměřížské hudební léto
Pravidelné hostování na Mezinárodním festivalu Janáčkův máj Ostrava
Pravidelné hostování Mezinárodním hudebním festivalu Český Krumlov
Pravidelné novoroční a podzimní turné v SRN
Pravidelné hostování na festivale soudobé hudby Music Olomouc

Příležitostné akce v zahraničí a v ČR

(Významné koncerty Moravské filharmonie v ČR a v zahraničí vyznačené tučně)

9. – 21.3. Koncertní turné ve Francii (10 koncertů)

26.3. Koncertní vystoupení ve Smetanově síni Obecního domu v Praze

28.4. Závěrečný koncert festivalu nové hudby Music Olomouc

30.4. Koncertní vystoupení ve Smetanově síni Obecního domu v Praze

10. – 23.5. Koncertní turné ve Francii (11 koncertů)

27.5. Závěrečný koncert MHF Dvořákova Olomouc s exkluzivními sólisty divadla Broadway z USA

31.5. Zahajovací koncert MHF Dvořákova Příbram

19.6. Zahajovací promenádní koncert ve Smetanových sadech

23.7. MHF Český Krumlov, koncert se sólisty z Broadwaye

6.8. MHF P. Dvorského Jaroměřice nad Rokytou

11. – 14.8. Koncertní turné v SRN (2 koncerty)

13.8. MHF P. Dvorského Jaroměřice nad Rokytou

5.9. Zahajovací koncert MVF, dirigent Alfonso Scarano (Itálie)

15.9. Závěrečný koncert na festivale Kroměřížské hudební léto

17.9. Koncertní vystoupení ve Smetanově síni Obecního domu v Praze

22.9. zahájení koncertní sezony MFO (záznam na stanici Vltava ČRo)

4. – 10.10. Koncertní turné v SRN (5 koncertů)

11. -24.10. Koncertní turné ve Francii (11 koncertů)

**28.10. Slavnostní koncert ke státnímu svátku ČR v Olomouci
přímý přenos koncertu na TV NOE (Václav Hudeček + komorní orchestr
MFO Camerata Moravia)**

29.10. Koncertní vystoupení ve Smetanově síni Obecního domu v Praze

6. – 13.11. Koncertní turné Itálie, SRN (4 koncerty)

Ekonomické ukazatele a rozbor hospodaření v roce 2011 a přehled vývoje ekonomických ukazatelů od roku 2003

Hospodářský výsledek 2011: + 1540 tis. Kč

MFO zpracovala dle pokynů zřizovatele na rok 2011 návrh rozpočtu v intencích dotace na provoz ve výši roku 2010 **35 000 tis. Kč**

Zastupitelstvo na návrh RMO schválilo dotaci o 500 tis nižší 34 500 tis. Kč tzn. již na začátku roku 2011 se navýšil předpokládaný negativní vývoj o 500 tis. Kč

N základě této snížené dotace jsme byli nuceni zpracovat rozpis rozpočtu bez ohledu na negativní výsledek roku 2010, který byl fakticky 2 013 tis a byl řešen prostřednictvím nařízeného odvodu investic ve výši 845 tis. a následným rozpočtovým opatření v této výši a pokrytím zůstatku ve výši 1 168 tis. z rezervního fondu MFO.

Z důvodu povinnosti sestavit vyrovnaný rozpočet jsme byli nuceni upravit některé položky ve výdajích, ale především v příjmech tzn. především očekávané příjmy nereálně navýšit. Jedná se o tržby ze zahraničních zdrojů a z ČR , účelové dotace a předpokládané příjmy od sponzorů (viz přehled níže).

Očekávaný negativní výsledek roku 2011 : 3 562tis. Kč

Negativní faktory ovlivňující předpoklad hospodářského výsledku roku 2011:

Poznámka: Uvedené položky jsou pouze ovlivňující faktory a nelze je sčítat.

Negativní výsledek roku 2010	- 1 168 tis. Kč
Odvod z investičního fondu v roce 2010 nerealizovaný v roce 2011	- 845 tis. Kč
Snížení dotace zřizovatele	- 500 tis. Kč
Tržby ze zahraničních zdrojů (viz příloha bod 1.)	- 910 tis. Kč
Tržby v ČR (viz příloha komentáře bod 2)	+320 tis. Kč
Tržby v ČR (viz příloha bod 2)	- 480 tis. Kč
Sponzoři (nadhodnocený předpoklad z důvodu vyrovnaného rozpočtu) - 1 283 tis. Kč	
Účelové dotace (viz příloha komentáře bod 2)	- 1 366 tis. Kč
Účelové dotace (viz příloha bod 2)	- 566 tis. Kč

Tento předpokládaný negativní vývoj hospodaření organizace jsme řešili níže uvedenými aktivitami:

- 1) **Žádost o rozpočtové opatření ve výši předpokládaného negativního výsledku hospodaření**
- 2) **Aktivity v oblasti zajištění vyšších příjmů z domácích i zahraničních zdrojů**
- 3) **Úsporná opatření v osobních nákladech – dočasné omezení dohod o provedení práce, dočasné přerušování částečných pracovních úvazků**
- 4) **Přesunutí generálních oprav hudebních nástrojů potřebných z důvodu minimálního nákupu nových hudebních nástrojů způsobených omezením dotací na investice a povinných odvodů z investičního fondu na rok 2012**

Všechna výše uvedená opatření se nám nakonec v závěru roku podařilo zrealizovat velmi úspěšně. Z tohoto důvodu jsme až po schválení rozpočtového opatření ve výši 3 500 tis. Kč snížili předpokládaný negativní výsledek hospodaření roku 2011 o 1 500 tis. Kč. Proto byl nakonec výsledek hospodaření pozitivní ve výši + 1 540 tis.

O tuto částku budeme navrhnout posílit rezervní fond organizace, neboť po řešení hospodaření organizace v roce 2010 se snížil na současných 97 955,55.

Na závěr podotýkám, že z důvodu administrativního nedopatření jsme nečerpali v roce 2011 schválený příspěvek zřizovatele na investice ve výši 1 300 tis. A tento byl v plné výši použit při realizaci rozpočtového opatření.

Rezervní fond ke 31.12.2011:	97 955,82
Ztráta z minulých let:	0
Výrok auditora:	„bez výhrad“

Příjmy v letech 2003 – 2010:

Vlastní výnosy	2003: 7.250 tis.
	2004: 9.315 tis.
	2005: 7.792 tis.
	2006: 9.704 tis.
	2007: 9.763 tis.
	2008: 7 848 tis.
	2009: 10 222 tis.
	2010: 11 534 tis.
	2011: 11 901 tis.

Z toho:

a) Tržby ze zahraničí	2003: 3.361 tis. 2004: 4.937 tis. 2005: 2.291 tis. 2006: 4.462 tis 2007: 4.458 tis. 2008: 1.975 tis 2009: 3890 tis. (viz příloha) 2010: 6 100 tis. (viz příloha) 2011: 5 403 tis.
b) Tržby za služby v ČR	2003: 2.534 tis. 2004: 2.642 tis. 2005: 3.622 tis. 2006: 3782 tis. 2007: 3 690 tis 2008: 4 281 tis. 2009: 4 840 tis. 2010: 4 140 tis. 2011: 4 920 tis.
c) Zápůjčka Reduty	2003: 408 tis. 2004: 421 tis. 2005: 479 tis. 2006: 423 tis 2007: 508 tis 2008: 674 tis. 2009: 719 tis. 2010: 512 tis. 2011: 574 tis.
c) Příspěvky od sponzorů	2003: 903 tis. 2004: 1.269 tis. 2005: 1.198 tis. 2006: 921 tis 2007: 1. 058 tis. 2008: 854 tis. 2009: 693 tis. 2010: 770 tis. 2011: 803 tis.

d) Ostatní příjmy	2003: 44 tis.
	2004: 46 tis.
	2005: 202 tis.
	2006: 116 tis
	2007: 49 tis.
	2008: 54 tis.
	2009: 79 tis.
	2010: 12 tis.
	2011: 200 tis

Účelové dotace MK ČR Kraj, MMOL	2003: 471 tis.
	2004: 1.498 tis. (1 698 tis.)
	2005: 2.571 tis. (2 371 tis.)
	2006: 2.174 tis
	2007: 2. 869 tis.
	2008: 3 377 tis.
	2009: 3 731 tis.
	2010: 2 220 tis.
	2011: 2 794 tis.

*V roce 2005 je započítán příspěvek na MVF 2004 ve výši 200 tis. v rámci OPOK převedený na účet MFO až v roce 2005 po účetní uzávěrce. Z tohoto důvodu došlo z administrativních důvodů ke zkrácení vývoje příspěvků od Kraje v letech 2004 – 2005. **Metodicky správně je tedy vývoj příjmů z účelových dotací v roce 2004 a 2005 uveden v závorce. Po tomto zpřesnění výše uvedené údaje prokazují dlouhodobý pozitivní trend přesněji.***

<u>Celkové příjmy včetně dotací</u>	2003: 7.721 tis.
	2004: 10.813 tis.
	2005: 10.363 tis.
	2006: 11.877 tis
	2007: 12.632 tis.
	2008: 11 225 tis.
	2009: 13 953 tis.
	2010: 13 754 tis.
	2011: 14 695 tis.

Samofinancovatelnost	2003: 21,32 %
	2004: 24,62 %
	2005: 19,66 %
	2006: 22,12 %
	2007: 21,45 %
	2008: 17,07%
	2009: 20,96%
	2010: 22,72%
	2011: 23,24%

Metodika samofinancovatelnosti nepřipouští zařazovat do výpočtu dotace od jiných subjektů (MKČR, Kraj, Granty EU atd.). Podle mého názoru je to nepřesné vyhodnocení úspěšnosti příspěvkové organizace v tomto hodnotícím hledisku, protože např. získání dalších dotací a grantů od jiných subjektů než od zřizovatele závisí na aktivitách instituce mimo aktivit, které souvisejí s koncertní a nahrávací činností orchestru.

Pro srovnání uvádím tuto položku v letech 2003 – 2011::

2003: de jure – 24,62%
de facto – 28,02%

2004: de jure – 21,32%
de facto – 22,71%

2005: de jure – 19,66%
de facto – 25,99%

2006: de jure – 22,12%
de facto – 27,08%

2007: de jure – 21,45 %
de facto – 28,06 %

2008: de jure – 17,07%
de facto – 24,42%

2009: de jure - 20,96%
de facto - 28,61%

2010: de jure: 22,72%
de facto: 27,09%

2011: de jure: 23,24%
de facto: 28,69%

Z výše uvedených údajů vyplývá, že podíl dalších dotací mimo zřizovatele (především pak od Olomouckého kraje) se od roku 2003 do roku 2009 několikanásobně zvýšil, což byl do roku 2009 velmi pozitivní trend.

V roce 2010 a 2011 se tento pozitivní trend obrátil a především z důvodu výrazného snížení účelových dotací z Olomouckého kraje došlo k výraznému snížení této položky v roce 2010 až na úroveň roku 2006 (oproti roku 2009 o 1 510 tis. !!) a v roce 2011 se pak tento trend mírně zlepšil díky navýšení dotace MKČR o 300 tis.

Vedle dotací mimo zřizovatele je dalším pozitivním trendem zvyšující se příjem MFO z činnosti v ČR. Tento ukazatel vykazuje v posledních letech trvalý růst, respektive vykazuje stabilitu příjmů do rozpočtu organizace.

V roce 2010 se projeví ekonomické problémy pořadatelů koncertů v ČR a došlo poprvé od roku 2003 k výraznému poklesu příjmů v této položce (o 700 tis).

V následujícím roce 2011 jsme tento výpadek v příjmech nahradili zvýšeným příjmem z oblasti prodeje abonentních vstupenek a zrealizováním dalších příjmů z koncertní činnosti mimo Olomouc.

Zvyšování vlastních výnosů z koncertní činnosti ze zahraničí a nahrávací činnosti pro zahraniční partnery se jevílo až do roku 2008 jako velmi problematické a nestabilní (viz tabulka).

Zahraniční výnosy jsou závislé na mnoha hlediscích, především pak na kursu Kč Příjem ze zahraničních aktivit ve druhé polovině roku 2008 významně poklesl z důvodu začínající ekonomické krize především v USA. MFO totiž realizuje většinu projektů natáčení CD s partnery z USA .

Ze stejných důvodů se nakonec nerealizovaly některé předem dohodnuté tuzemské sponzorské smlouvy v roce 2008 a 2009.

Příjmy ze zahraničních zdrojů a příjmy od sponzorů se tak dostali v roce 2008 na historické minimum a výrazně ovlivnily velmi pozitivní vývoj příjmů ze zdrojů v ČR (koncertní činnost v ČR včetně Olomouce, příjmy ze zápůjček sálu Reduta, příjmy ze vstupného na koncerty pro školy a z prodeje abonentních vstupenek a příjmy z účelových dotací kraje a MMOL).

Ale rok 2009 zaznamenal v oblasti příjmů ze zahraničí jednoznačný obrat. I když ekonomická situace nevykazuje významné pozitivní signály, přesto se MFO podařilo uzavřít exkluzivní smlouvu s americkou produkční společností, která nám zaručuje víceméně trvalý příjem v oblasti natáčení a za druhé se nám podařilo uzavřít podobnou exkluzivní smlouvu s francouzskou koncertní agenturou na dlouhodobou koncertní činnost v rámci celé Francie. Úspěšně se také vyvíjí jednání ohledně koncertní činnosti v severní Itálii a rozvíjí se koncertní činnost v SRN a Rakousku.

V roce 2010 se nám podařilo nahradit pokles příjmů v ČR způsobeným poklesem ekonomických možností mimolomouckých pořadatelů v souvislosti z poklesem ekonomiky v ČR navýšením příjmů ze zahraniční činnosti (zahraniční koncerty + natáčení pro zahraniční partnery). Tento pozitivní vývoj v oblasti zahraničních příjmů mohl být ještě výraznější, kdyby nedošlo z ekonomických důvodů ke zrušení zahraničního turné po Francii v listopadu 2010 (cca 10 koncertů) a ze stejných důvodů ke zrušení natáčení pro zahraničního partnera v prosinci 2010. Tyto skutečnosti také významně ovlivnily hospodářský výsledek organizace, protože tím se snížili předpokládané příjmy zhruba o 750 tis. Kč.

V roce 2011 jsme v tomto pozitivním trendu pokračovali. V příloze uvádím metodické vysvětlení vývoje příjmů ze zahraničních zdrojů v letech 2009 – 2010. Z tohoto vysvětlení jednoznačně vyplývá, že reálný příjem za zahraničních zdrojů je cca ve výši 5 000 tis. Kč za účetní rok .

Shodou okolností je reálný předpoklad domácích příjmů bez účelových dotací také cca ve výši 5 000 tis. Kč.

Jak je uvedeno v rozklíčování veškerých příjmů v tabulkách (viz výše) letošní rok byl nakonec ve všech položkách rokem velmi úspěšným. Předpokládané problémy ve vývoji hospodaření způsobují dlouhodobě negativní tendence ve vývoji dotací z veřejných zdrojů.

Na závěr uvádím, že na základě kvalifikovaného posouzení vývoje hospodaření Moravské filharmonie ze strany finančního výboru a následně pak především ze strany RMO a ZMO byl schválen na rok 2012 rozpočet, který je reálným rozpočtem s předpokladem vyrovnaného hospodaření organizace v tomto roce.

Výroční zprávu Moravské filharmonie Olomouc, příspěvkové organizace za rok 2011 zpracoval Vladislav Kvapil, ředitel