

Výroční zpráva
hospodaření příspěvkové organizace
Moravská filharmonie
za rok 2013

Název organizace: Moravská filharmonie Olomouc, příspěvková organizace
Adresa: Horní náměstí 23, 779 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 Brno v rámci grantu EU
Koncerty pro Konzervatoř EA Olomouc
Pravidelné hostování na Mezinárodním hudební festivalu Petera Dvorského Jaroměřice nad Rokytnou (*MFO je od roku 2002 stálým festivalovým orchestrem*)
Pravidelné hostování na festivalu Kroměřížské hudební léto
Pravidelné hostování na Mezinárodním hudebním festivalu Janáčkův máj Ostrava
Pravidelné hostování na Mezinárodním hudebním festivalu Český Krumlov
Pravidelné hostování na Mezinárodním hudebním festivalu K.Dietterse v Javorníku
Pravidelné novoroční a podzimní turné v SRN
Pravidelné hostování na festivale soudobé hudby Music Olomouc

Pravidelné a příležitostné akce v rámci ČR a v zahraničí v roce 2013

(nejvýznamnější akce vyznačeny tučně)

a) **Koncerty Moravské filharmonie v ČR :**

- 8.1. Novoroční koncert, Kroměříž
- 13.4. Koncertní vystoupení ve Smetanově síni Obecního domu v Praze**
- 18.4. Koncert absolventů JAMU v Brně
- 19.4. Slavnostní koncert u příležitosti 120 let ZUŠ Žerotín
- 25.4. Závěrečný koncert festivalu soudobé hudby Music Olomouc**
- 1.5. Zahajovací koncert mezinárodního festivalu Dvořákova Olomouc**
- 9.5. Koncert absolventů JAMU v Brně
- 15.5. Koncert pro Klub skladatelů v Brně
- 18.5. Grotesky s doprovodem orchestru v rámci festivalu Dvořákova Olomouc
- 23.5. Slavnostní koncert u příležitosti 800 let města Uničova
- 25.5. Miro Žbirka Symphonic v rámci festivalu Dvořákova Olomouc
- 29.5. Koncert absolventů JAMU v Brně
- 13.6. Koncert absolventů JAMU v Brně
- 22.6. Slavnostní koncert u příležitosti výročí příchodu Cyrila a Metoděje na Velehradě**
- 27.6. Koncert v rámci Kroměřížského hudebního léta
- 25.7. Miro Žbirka Symphonic v Liberci
- 3.8. Zahajovací koncert MHF P.Dvorského Jaroměřice nad Rokytnou**
- 4.8. Kolonádní koncert ve Smetanových sadech v Olomouci
- 10.8. Mezinárodní hudební festival Český Krumlov**
- 17.8. Koncert v rámci MHFPD v Jaroměřicích
- 19.8. Koncert v rámci Kroměřížského hudebního léta

- 5.9. Zahajovací koncert Mezinárodního varhanního festivalu v rámci národního zahájení Dnů Evropského dědictví**
- 6.9. Koncert v rámci Kroměřížského hudebního léta
- 18.9. Závěrečný koncert Kroměřížského hudebního léta
- 21.9. Závěrečný koncert MHF K.Ditterse Javorník
- 12.10. Závěrečný koncert PFDH Olomouc**
- 22. – 25.10. Slavnostní koncerty ke státnímu svátku v Olomouckém kraji**
- 26.10. Mimořádný koncert v Hluku na Moravě
- 28.10. Slavnostní koncert ke státnímu svátku ČR v Olomouci**
- 16.11. Miro Žbirka Symphonic, Litoměřice
- 21.11. Slavnostní koncert u příležitosti 800 let města Uničova

b) významné koncerty Moravské filharmonie v zahraničí v roce 2013

- 30.12.2013 – 4.1.2014 koncertní turné SRN**
- 11.3. – 23.3. koncertní turné Francie**
- 28.5. – 10.6. koncertní turné Francie**
- 7.10. – 14.10. koncertní turné Francie**

Ekonomické ukazatele

Hospodářský výsledek 2013: - 1 603 tis. Kč
Rezervní fond ke 31.12.2013: 877 tis.
Výrok auditora: „bez výhrad“

MFO zpracovala na rok 2013 návrh rozpočtu v intencích návrhu rozpočtu na rok 2012 s požadavkem na příspěvek MMOL ve výši : **38 190 tis. Kč**

Zastupitelstvo na návrh RMO schválilo sníženou dotaci na provoz o 790 tis. tzn. 37 400 tis.Kč.

Moravská filharmonie od roku 2008 upozorňovala na podhodnocení příspěvku města na její provoz (viz předešlé výroční zprávy). V roce 2012 se podařilo po několika letech přesvědčit finanční výbor a jeho prostřednictvím RMO, respektive ZMO o přiměřeném a ekonomické realitě odpovídajícím příspěvku města na provoz MFO ve výši 38 190 tis.

Při sestavování požadavku na příspěvek města jsme vždy vycházeli z dlouhodobého vývoje příjmů z vlastní činnosti včetně příjmů od sponzorů, účelových dotací města, kraje, MKČR a reálných předpokladů jejich dalšího vývoje včetně úsporných opatření v položkách honoráře hostujících umělců i mzdových položkách vlastních zaměstnanců.

Od roku 2009 se tyto položky nezvýšily, ve mzdové oblasti se pouze navyšují jednotlivé základní platy dle letového řádu s tím, že se celková položka organizace na osobní náklady nezvyšuje a toto navyšování jednotlivých ZP řešíme v rámci úsporných opatření v celkové položce mzdy v rámci osobních nákladů organizace.

MFO vždy předkládá požadavek na dotaci na provoz organizace, který vychází z reálných předpokladů vlastních příjmů a s tím souvisejících nákladů na umělecký provoz. Takovým návrhem byl i návrh na rozpočet na rok 2012 a z něj vycházející i návrh na rozpočet roku 2013.

Zdůvodnění negativního hospodářského výsledku:

Snížení provozního příspěvku zřizovatele oproti požadované výši o 791 tis.
Snížení účelových dotací Olomouckého kraje o 216 tis. Kč

Snížení hrubých příjmů ze zahraničních zdrojů o 1 817 tis. Kč
z několika důvodů

- umělé navýšení při rozpisu rozpočtu z důvodu dodržení vyrovnaného rozpočtu po snížení provozního příspěvku
- přetrvávající ekonomické problémy pořadatelů koncertů v zahraničí a spolupracující nahrávací společnosti

- toto snížení příjmů je částečně kompenzováno snížením rozpočtovaných mandatorních nákladů spojených s těmito příjmy

Na základě výše uvedených položek byl v říjnu 2013 předpoklad deficitu 1 889 tis. Kč
1.098 tis. NETTO snížení položky zahraniční příjmy po odečtení souvisejících nákladů
791 tis. snížení požadavku na provozní příspěvku při schvalování rozpočtu
216 tis. snížení dotací Olomouckého kraje
216 tis. zvýšení příjmů v ČR oproti předpokladu a úspory ve výdajích

V průběhu listopadu a prosince se podařilo úspornými opatřeními a obchodními aktivitami snížit předpokládaný deficit o 286 tis. na konečný negativní hospodářský výsledek ve výši 1 603 tis.

Zdroje MFO na řešení negativního hospodářského výsledku 2013

- Rezervní fond organizace 877 tis. Kč
- Zůstatek IF ke 31.12.2013 478 tis. Kč

Výroční zprávu Moravské filharmonie Olomouc, příspěvkové organizace za rok 2013 zpracoval Vladislav Kvapil, ředitel

Příloha výroční zprávy za rok 2013

Ekonomický rozbor hospodaření organizace v letech 2006 – 2013 a předpoklad vývoje hospodaření v letech 2014 – 2015.

Příjmy v letech 2006 – 2013:

Vlastní výnosy	2006: 9.704 tis.
	2007: 9.763 tis.
	2008: 7 848 tis.
	2009: 10 222 tis.
	2010: 11 534 tis.
	2011: 11 901 tis.
	2012: 13 291 tis. (10 791 tis.)
	2013: 9 546

Z toho:

a) Tržby ze zahraničí	2006: 4.462 tis
	2007: 4.458 tis.
	2008: 1.975 tis
	2009: 3890 tis. (4 890 tis.)
	2010: 6 100 tis. (5 100 tis.)
	2011: 5 403 tis.
	2012: 4 664 tis.
	2013: 2 847 tis.
b) Tržby za služby v ČR	2006: 3782 tis.
	2007: 3 690 tis
	2008: 4 281 tis.
	2009: 4 840 tis.
	2010: 4 140 tis.
	2011: 4 920 tis.
	2012: 7 354 tis. (4 854 tis.)
	2013: 5 666 tis.
	(včetně nepřímé dotace OK ve výši 720 tis.)

Olomoucký kraj od roku 2011 dotuje koncerty v regionu formou účelové dotace pořadatelům tj. bývalým okresním městům OK a Moravská filharmonie pak tyto prostředky obdrží od pořadatelů formou honoráře a posílí tak své příjmy v ČR

c) Zápůjčka Reduty	2006: 423 tis
	2007: 508 tis
	2008: 674 tis.
	2009: 719 tis.
	2010: 512 tis.
	2011: 574 tis.
	2012: 677 tis.
	2013: 438 tis.

c) Příspěvky od sponzorů	2006: 921 tis
	2007: 1.058 tis.
	2008: 854 tis.
	2009: 693 tis.
	2010: 770 tis.
	2011: 803 tis.
	2012: 534 tis.
	2013: 549 tis.

d) Ostatní příjmy	2006: 116 tis
	2007: 49 tis.
	2008: 54 tis.
	2009: 79 tis.
	2010: 12 tis.
	2011: 200 tis
	2012: 62 tis.
	2013: 46 tis.

Účelové dotace MK ČR	
Kraj, MMOL	2006: 2.174 tis
	2007: 2.869 tis.
	2008: 3.377 tis.
	2009: 3.731 tis.
	2010: 2.979 tis.
	2011: 2.794 tis.
	2012: 2.594 tis.
	2013: 3.335 tis. (2.738 tis.)

V roce 2013 je v rámci dotací započítána účelová dotace zřizovatele na opravu Mozartova sálu ve výši 597 tis. a dále pak účelové dotace zřizovatele na mimořádné koncerty ve výši 70 tis. a navýšení účelové dotace na festival Dvořákova Olomouc o 100 tis.). V závorce je červeně uvedena částka bez dotace na opravu Mozartova sálu

Celkové příjmy včetně dotací:	2006: 11.877 tis.
	2007: 12.632 tis.
	2008: 11 225 tis.
	2009: 13 953 tis.
	2010: 13 754 tis.
	2011: 14 695 tis.
	2012: 15 890 tis. (13 390 tis.)
	2013: 12 881 tis. (12 284 tis.)

Samofinancovatelnost	2006: 22,12 %
	2007: 21,45 %
	2008: 17,07%
	2009: 20,96%
	2010: 22,72%
	2011: 23,24%
	2012: 24,15%
	2013: 18,40 %

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 2006 – 2013:

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%

2012: de jure 24,15%
de facto 28,87%

2013: de jure 18,40 %
de facto: 24,83 %

Podíl dalších dotací mimo zřizovatele (především pak od Olomouckého kraje) se od roku 2003 (471 tis.) do roku 2009 (3 731 tis.) 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. !!), v roce 2011 se pak tento trend mírně zlepšil díky navýšení dotace MKČR o 300 tis. a v roce 2012 opět poklesl o 200 tis

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.

V roce 2012 je vývoj příjmů z činnosti v ČR zkreslený z důvodů mimořádné kulturní akce – koncertu J.Cury na Horním náměstí v Olomouci. Po odečtení mimořádného příspěvku spolupořadatele akce firmy TK PLUS Prostějov ve výši 2 500 tis. činí výnos z ČR 4 854 tis. tzn. zhruba na úrovni roku 2011 (viz závorka v přehledu vlastních výnosů, příjmů v ČR, celkových výnosů včetně dotací).

Zvyšování vlastních výnosů z koncertní činnosti ze zahraničí a nahrávací činnosti pro zahraniční partnery se jeví 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.

Vývoj tržeb ze zahraničních zdrojů (tj. příjmy za zahraniční koncertní činnosti a natáčení pro zahraniční partnery) je zkreslený v letech 2009 – 2010 proto, že příjmy dle skutečnosti tzn. natáčení, které proběhlo ve 4. čtvrtletí 2009 bylo uhrazeno z důvodu zpoždění platby ze strany zahraniční společnosti až ve 2. čtvrtletí roku 2010. Jednalo se o částku ve výši 1 000 tis. Kč. Reálný příjem z této činnosti je v přehledu příjmů ze zahraničí uveden v letech 2009 a 2010 v závorce

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.. Poměrně vysoký příjem ze zahraničních zdrojů v roce 2011 a výrazný propad v roce 2012 je způsoben zvýšeným příjmem v této oblasti v souvislosti s italským turné orchestru v létě 2011, kde hrubý příjem z tohoto projektu činil 1 000 tis. Kč.

V roce 2013 došlo opět k výraznému poklesu příjmů ze zahraničních zdrojů především z důvodu ekonomických problémů našich zahraničních partnerů, které vedly jednak ke snížení objemu natočených minut soudobé světové hudby a jednak v některých případech až ke zrušení některých předem dohodnutých projektů. Z tohoto důvodu se také po 5 letech podobně jako v roce 2008 snížilo % soběstačnosti organizace pod 20%. Přesto Moravská filharmonie splňuje základní limit soběstačnosti pro získání dotace na podporu činnosti z MKČR, jež činí 15%.

Vývoj příjmů v posledních letech ukazuje reálný předpoklad příjmů z umělecké činnosti v ČR v rozmezí 5 – 5,5 mil (včetně nepřímé dotace kraje na koncerty ke státnímu svátku) a ze zahraničních zdrojů v rozmezí 4 – 4,5 mil Kč

Předpokladem pro vyrovnaný rozpočet MFO v dalších letech ovšem bez navýšování mzdových prostředků (!) je dosažení vlastních výnosů na maximální realizovatelné výši (ČR 5,5 mil, zahraniční zdroje 4,5 mil) na straně jedné a dotace od zřizovatele na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2012 a požadovaného rozpočtu na rok 2013 ve výši 38 190 tis. na straně druhé. Samostatnou kapitolou příjmů jsou účelové dotace MKČR a především pak Olomouckého kraje, které mohou při klesající tendenci výrazně ovlivnit hospodaření organizace.

Z výše uvedeného konstatování vyplývá, že už počínaje rokem 2014 bude zásadním problémem vyřešení předpokládaného nárůstu mzdových prostředků.

I když od roku 2009 nedošlo ke zvýšení základních platů formou změny platových tarifů , postupně rostly tarifní platy jednotlivých zaměstnanců uplatňováním letového řádu . Během posledních 5 let tak tímto způsobem vzrostl objem finančních prostředků potřebných na mzdy zaměstnanců včetně zákonných odvodů téměř o 1 mil Kč (!).

Do roku 2013 byl tento problém řešen úsporami v rámci osobních nákladů a úsporami v jiných položkách rozpočtu. Pro rok 2014 jsme proto požadovali navýšení této položky včetně zákonných odvodů o 850 tis. a po zohlednění reálných možností organizace v oblasti příjmů a předpokládaných účelových dotací pak navýšení příspěvku na provoz o 1 410 tis. Provozní dotace se ovšem oproti našemu požadavku snížila o 2200 tis.

Vedení organizace z výše uvedených důvodů připravilo krizový plán roku 2014, který se skládá na jedné straně v aktivním vyhledávání dalších příjmů z domácí a zahraniční činnosti a na druhé straně úspornými opatřeními v oblasti nákladů na telekomunikační služby (nová smlouva s mobilním operátorem), v oblasti mimořádných nákladů na umělce na dohodu o pracovní činnosti, v oblasti nákladů na jednotlivé koncerty v rámci abonentní sezóny, dále pak v oblasti úspor mzdových prostředků vlastních zaměstnanců a také úplného zastavení investiční činnosti a použití prostředků formou odvodu z inv.fondu a následně pak rozpočtovým opatřením převedením do provozních prostředků organizace. Především zastavení investiční činnosti však není dlouhodobé řešení hospodaření organizace.

Dlouhodobé řešení této situace spatřuji v koofinancování Moravské filharmonie Olomouckým krajem ve větším objemu než je tomu dosud. Podle mého názoru by se ovšem mělo vždy jednat o účelovou podporu koncertů Moravské filharmonie v Olomouckém kraji mimo Olomouc a podporu projektů Moravské filharmonie, které přesahují svým významem hranice města Olomouce a v rámci reprezentace Olomouce a Olomouckého kraje také hranice kraje a ČR.

V posledních letech od roku 2007 se pohybují účelové dotace Olomouckého kraje v rozmezí 1 900 tis. – 2 200 tis. Jedná se především o podporu festivalů Dvořákova Olomouc a Mezinárodní varhanní festival a o podporu koncertů ke státnímu svátku v bývalých okresních městech OK ve výši 720 – 800 tis. (Prostějov, Přerov, Jeseník a Šumperk).

Především v oblasti koncertů v regionu je Moravská filharmonie připravena v rámci případně navýšené dotace uskutečnit daleko větší počet koncertů (20) a případnou vyšší dotaci si „odpracovat“.