

ZPRÁVA
O ČINNOSTI A PLNĚNÍ ÚKOLŮ
JANÁČKOVY KONZERVATOŘE
V OSTRAVĚ,
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
ZA ROK 2022



Janáčková konzervatoř v Ostravě, příspěvková organizace,
Českobratrská 958/40, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava

A. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ORGANIZACI

A.1 Organizace předkládající zprávu

Janáčkova konzervatoř v Ostravě, příspěvková organizace
Českobratrská 958/40, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava

IČ: 00602078
DIČ: CZ00602078
REDIZO: 600017524
telefon: 596 112 007
e-mail: info@jko.cz
www: www.jko.cz

A.2 Personální zabezpečení činnosti školy

ředitelka:	Mgr. Soňa Javůrková
1. zástupkyně ředitelky pro studijní záležitosti	Mgr. Veronika Frýdlová
2. zástupkyně ředitelky pro studijní záležitosti	Mgr. Kateřina Važíková
zástupkyně ředitelky (vedoucí právně-ekonomického úseku)	Mgr. Romana Kahánková
sekretariát: asistentka ředitelky:	Jana Ryšánková
ekonomický úsek: ekonomka mzdová účetní personalistka	Ing. Jana Bednaříková Ladislava Solková Ing. Petra Bordovská
provozní úsek: tajemník vedoucí úklidu a vrátných	Jakub Labor Pavčina Osmančíková
studijní oddělení:	Marcela Lisíková Hana Trnková
výchovná poradkyně:	Mgr. Jana Mládenková
knihovna:	Mgr. Kateřina Kudlová
Vedoucí jednotlivých oddělení: akordeonová a varhanní sekce	MgA. Lukáš Hurtík, Ph.D. (vznik 1.9.2022)
hudebně dramatické oddělení	Mgr. Václav Klemens
oddělení bicích nástrojů	Jiří Smrčka
oddělení dechových nástrojů	MgA. Martina Molinger, Ph.D.
oddělení klávesových nástrojů	MgA. Hana Kundrátová

oddělení povinného klavíru a hudebního doprovodu	Mgr. Roman Rucký
oddělení strunných nástrojů	Mgr. Irena Vítková
oddělení teorie skladby a dirigování	Mgr. Stanislav Falcník
oddělení všeobecně vzdělávacích předmětů	Mgr. Tomáš Kubec
pěvecké oddělení	Mgr. Mária Adamíková
předmětová komise všeob. vzděláv. předmětů	Mgr. Jana Mládenková
taneční oddělení	Mgr. art. Miroslava Mechelová

A.3 Zaměření školy

Janáčkova konzervatoř v Ostravě, příspěvková organizace (dále též JKO), byla zřízena Moravskoslezským krajem ke dni 1. dubna 2001, jako právní nástupce příspěvkové organizace Janáčkova konzervatoř v Ostravě, zřízené Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy dne 1. srpna 1994. Hlavním úkolem, pro který byla JKO zřízena, je uskutečňovat vzdělávání a výchovu žáků podle vzdělávacích programů. Janáčkova konzervatoř v Ostravě je zvláštním druhem školy, ve kterém se rozvíjejí znalosti, dovednosti a další schopnosti žáka získané v základním a v základním uměleckém vzdělávání. Úspěšným ukončením vzdělávacího programu v konzervatoři je možné dosáhnout středního vzdělání s maturitní zkouškou nebo vyššího odborného vzdělání v konzervatoři. Konzervatoř připravuje žáky pro výkon náročných uměleckých a umělecko-pedagogických činností v těchto oborech:

Hudba (82-44-M/01, 82-44-P/01)

Tanec 82-46-M/01, 82-46-P/01)

Zpěv (82-45-M/01, 82-45-P/01)

Hudebně dramatické umění (82-47-M/01, 82-47-P/01)

Současný tanec (82-46-M/02, 82-46-P/02)

A.4 Organizační struktura

Organizačně je Janáčkova konzervatoř v Ostravě, příspěvková organizace (dále také JKO), v jejímž čele je ředitelka, tvořena třemi úseky:

Dva pedagogické úseky, z nichž jeden je řízený 1. zástupkyní ředitelky pro studijní záležitosti a druhý je řízen 2. zástupkyní ředitelky pro studijní záležitosti, se člení na jednotlivá oddělení (oddělení klávesových nástrojů, oddělení strunných nástrojů, oddělení dechových nástrojů, oddělení bicích nástrojů, pěvecké oddělení, taneční oddělení, oddělení hudebně dramatického umění, oddělení povinného klavíru a hudebního doprovodu, oddělení hudební teorie, skladby a dirigování a oddělení všeobecně vzdělávacích předmětů). Součástí tohoto úseku je také studijní oddělení.

Úsek právně-ekonomický řídí zástupkyně ředitelky – vedoucí právně-ekonomického úseku. Úsek se člení na provozní oddělení (má na starosti údržbu, úklid, vrátnici, nahrávací studio, ladění klavírů), ekonomické oddělení (má na starosti ekonomiku, personalistiku, mzdy a majetek) a knihovnu.

A.5 Složení studijních oborů, údaje o počtu žáků

Ve školním roce 2021/2022 studovalo na Janáčkově konzervatoři v Ostravě celkem 359 žáků. Z tohoto počtu studovalo 36 žáků formou kombinovaného studia a 323 žáků studovalo denní

formou. V oboru hudba studovalo celkem 168 žáků, obor tanec 64 žáků, obor současný tanec 19 žáků, obor zpěv studovalo 60 žáků a obor hudebně dramatické umění 48 žáků. Ve zmíněném školním roce vykonalo úspěšně maturitní zkoušku 41 žáků v řádném termínu a 12 žáků v náhradním nebo opravném termínu a studium ukončilo a absolutorium vykonalo 26 žáků v řádném termínu a 5 žáků v náhradním nebo opravném termínu. Tito absolventi konzervatoře získali diplom absolventa, opravňující je k užívání titulu „DiS“ – diplomovaný specialista.

Ve školním roce 2022/2023 studuje na JKO celkem 358 žáků, z toho 328 žáků denní formou studia a 30 žáků kombinovanou formou studia.

A. 6 Údaje o počtu zaměstnanců

Limit přepočteného počtu zaměstnanců byl na rok 2022 stanoven ve výši 133,24.

K 31. 12. 2022 byl přepočtený evidenční počet zaměstnanců 134,14, z toho pedagogických pracovníků 113,64 a 20,50 nepedagogických zaměstnanců.

K 31. 12. 2021 byl přepočtený evidenční počet zaměstnanců 133,15, z toho pedagogických pracovníků 112,35 a 20,80 nepedagogických zaměstnanců.

Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců ze státního rozpočtu v roce 2022 činil 133,28, z toho pedagogů 111,93, asistent pedagoga 1,00 a nepedagogů 20,35.

Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců ze státního rozpočtu v roce 2021 činil 136,29, z toho pedagogů 112,79, asistentů pedagoga 1,67, psychologů 0,50 a nepedagogů 21,33.

Meziročně tedy došlo v průměrných přepočtených evidenčních počtech zaměstnanců ke snížení, a to v celkové výši – 3,01. U pedagogických pracovníků došlo ke snížení o – 2,03, z toho pedagogové - 0,86, asistenti pedagoga – 0,67, psycholog -0,50 a u nepedagogických zaměstnanců došlo ke snížení o - 0,98 zaměstnance.

B. VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ ÚKOLŮ

Tento bod byl zpracován ve Výroční zprávě o činnosti za školní rok 2021/2022, která byla zpracovaná a vystavena v Rejstříku organizací na Portálu kraje.

C. ROZBOR HOSPODAŘENÍ

C.1 Náklady, výnosy a výsledek hospodaření

JKO hospodařila v roce 2022 s kladným hospodářským výsledkem za celou organizaci. Zisk v doplňkové činnosti pokryl ztrátu v hlavní činnosti.

	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Hlavní činnost	112.923.398,48 Kč	113.392.554,29 Kč	-469.155,81 Kč
Doplňková činnost	1.388.396,44 Kč	619.243,27 Kč	769.153,17 Kč
Celkem	114.311.794,92 Kč	114.011.797,56 Kč	299.997,36 Kč

Navrhujeme přiděl hospodářského výsledku do rezervního fondu v plné výši.

Hospodářský výsledek za rok 2022 výrazně kladně ovlivnil nárůst úrokových sazeb na bankovních účtech a zapojení naší organizace do systému cash-pooling. Úroky meziročně stouply o 562.240,- Kč (rok 2021 – 82.249,44 Kč, rok 2022 - 644.489,44 Kč).

C.2 Čerpání účelových dotací

C.2.1 Výnosy v hlavní činnosti – státní rozpočet

Ze státního rozpočtu byly naší organizaci poskytnuty prostředky v následujícím členění:

Dotace Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy:

ÚZ 33353	Přímé náklady celkem	101.965.970 Kč
	prostředky na platy	73.373.726 Kč
	ostatní osobní náklady	1.200.000 Kč
	zákonné odvody	25.205.919 Kč
	FKSP	1.467.474 Kč
	přímé ostatní neinvestiční výdaje	718.851 Kč
ÚZ 33086	Na doučování z Národního plánu obnovy PO v odvětví školství – Next Generation EU	23.644 Kč
ÚZ 33088	Na pořízení mobilních digitálních technologií pro znevýhodněné žáky - Next Generation EU	45.000 Kč

Prostředky poskytnuté MŠMT byly poskytnuty na § 3126 – konzervatoře.

Mzdové prostředky byly čerpány v souladu se závaznými ukazateli dle členění podle účelových znaků.

C.2.2 Výnosy v hlavní činnosti – rozpočet zřizovatele

Z rozpočtu zřizovatele byly naší organizaci poskytnuty prostředky v následujícím členění:

ÚZ 1	Provozní náklady	4.174.000 Kč
ÚZ 205	Krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	2.950.000 Kč
ÚZ 333	Rozšíření primární specifické prevence na JKO o nové prvky	60.000 Kč
ÚZ 134	Náklady spojené se soutěží Pro Bohemia Ostrava 2022	90.000 Kč
ÚZ 203	Na přípravné práce v souvislosti s vydáním knihy rozhovorů s významnými absolventy školy	200.000 Kč
ÚZ 134	Náklady spojené se soutěží Pro Bohemia 2023	100.000 Kč
ÚZ 135	Náklady spojené s výročím 70 let od založení školy	15.000 Kč
	Příspěvky a dotace od zřizovatele celkem	7.589.000 Kč

V roce 2022 byly čerpány prostředky ÚZ 333 (§35.41) na projekt Rozšíření primární specifické prevence před drogami, alkoholem, nikotinem a jinými závislostmi, které byly JKO poskytnuty závazným ukazatelem v roce 2021, s časovou použitelností do 31. 8. 2022. Z tohoto příspěvku bylo v roce 2022 čerpáno 18.550,- Kč.

V roce 2022 byly JKO poskytnuty prostředky ve výši 60.000,- Kč na pokračování tohoto projektu. Časová použitelnost prostředků je do 31.8.2023. V r. 2022 bylo čerpáno 43.870,- Kč. Zbytek prostředků bude čerpán v roce 2023.

Prostředky ÚZ 134 a 135 byly poskytnuty na §32.99 – ostatní záležitosti vzdělávání. Prostředky ÚZ 203 byly poskytnuty na § 33.16 – vydavatelská činnost.

Prostředky ÚZ 203 (Kniha rozhovorů), ÚZ 134 (Pro Bohemia 2023), ÚZ 135 (Náklady spojené s výročí 70 let od založení školy) budou čerpány v roce 2023 dle časové použitelnosti, která to umožňuje.

C.2.2.1 Projekty investiční

ÚZ 206	Na pořízení koncertního klavíru	2.500.000 Kč
---------------	---------------------------------	--------------

Příspěvek byl JKO přidělen již v roce 2022 s použitelností do 31. 10. 2023. V roce 2022 byly učiněny přípravné kroky k realizaci investice a prostředky budou čerpány v roce 2023. Celkové náklady na nákup klavíru budou cca 5 mil. Kč.

C.2.3 Výnosy v hlavní činnosti – ostatní zdroje

C.2.3.1 Účelové dotace a dary v hlavní činnosti

V roce 2022 přijala JKO oproti roku 2021 podstatně větší objem dotací a darů. V první polovině roku 2021 byla činnost školy omezena z důvodu epidemiologických opatření.

V roce 2022 jsme realizovali projekty:

Mezinárodní interpretační soutěž Pro Bohemia Ostrava – účelová dotace Statutárního města Ostrava ve výši 65. 000,- Kč, dar společnosti OSA ve výši 12.000,- Kč

Kandrdasové na scénu, prosím! zahrnující maturitní, absolventská a ročníková představení - účelová dotace Statutárního města Ostrava ve výši 90.000,- Kč

JKO obdržela v roce 2022 další neúčelové dary právnických a fyzických osob ve výši 232.596,- Kč, z toho byl dar Nadačního fondu JKO ve výši 217.596,- Kč. Tyto dary byly použity převážně na pořádání maturitních a absolventských představení a koncertů.

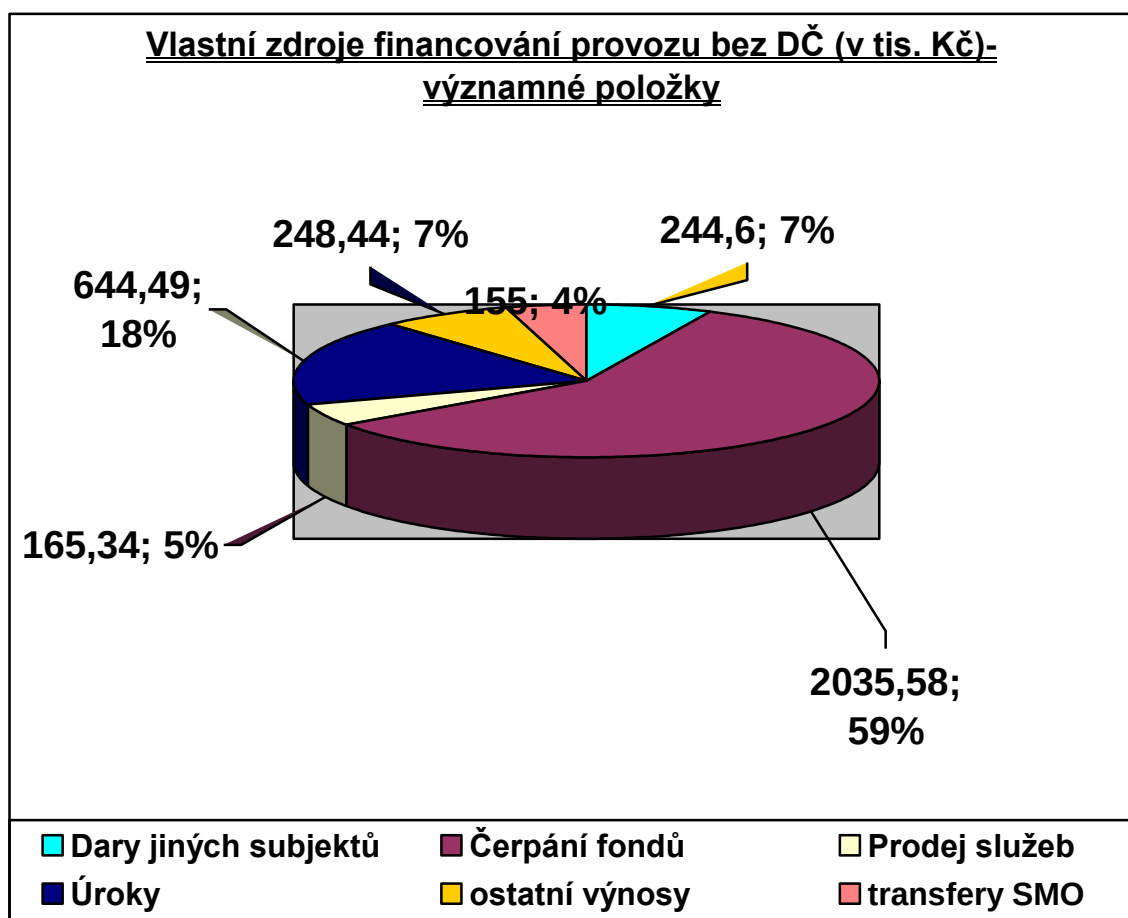
C.2.3.2 Ostatní výnosy v hlavní činnosti

Finanční prostředky poskytované zřizovatelem na provoz JKO pokryjí pouze základní náklady, které jsou spojeny především s výdaji na energie, částečně na nákup učebních pomůcek, služby-stravování žáků, ostrahu objektu, revize a odborné prohlídky, správu serveru, internetové připojení, odvoz odpadu, nákup materiálu-pro provoz a úklid školy a údržbu a opravy budovy. Ostatní náklady je nutné financovat z doplňkové činnosti a jiných zdrojů v hlavní činnosti.

Pro zajištění všech činností spojených s běžným chodem školy je tak nutno zapojit ostatní zdroje:

- čerpání fondů (mimo dary) – 2.035,58 tis. Kč
- výnosy z prodeje služeb – 165,34 tis. Kč
- výnosy z prodaného zboží – 2,92 tis. Kč
- dary jiných subjektů – 244,60 tis. Kč
- úroky z bankovních účtů – 644,49 tis. Kč
- kurzové zisky – 0,40 tis. Kč

- ostatní výnosy z činnosti – 248,44 tis. Kč
- transfery na projekty financované SMO – 155 tis. Kč
- ostatní transfery-odpisy z investičních transferů – 2,98 tis. Kč



Objem ostatních výnosů v hlavní činnosti je nejvýznamnější v položce čerpání fondů (mimo dary – účet 648) jedná se o zdroje na posílení prostředků na opravy a údržbu majetku – 2.035,58 tis. Kč. Touto položkou financujeme větší opravy majetku, které není možno zajistit z provozních prostředků.

Položka výnosy z prodeje služeb (účet 602) 165,34 tis. Kč se skládá z tržeb za výpůjčky majetku, kopírování a ověřování duplikátů.

Položka ostatní výnosy z činnosti (účet 649) 248,44 tis. Kč se skládá převážně z částek účastnické poplatky na soutěž Pro Bohemia 2022, z úhrady od pojišťovny za pojistnou událost na majetku a jiných náhrad.

Dalšími položkami jsou dary jiných subjektů (dary fyzických a právnických osob – účet 648) a transfery na projekty financované SMO (účet 672) – viz bod C.2.3.1.

V roce 2022 byly významnou položkou úroky z bankovních účtů (účet 662), které byly díky příznivým úrokovým sazbám ve výši 644,49 tis. Kč.

C.3 Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat

Limit prostředků na platy (ÚZ 33353) ve výši 73.373.726, - Kč nebyl v roce 2022 překročen a byl vyčerpán beze zbytku. Z prostředků ostatních osobních nákladů (ÚZ 33353) hradila JKO v roce 2022 dohody o provedení práce ve výši 1.200.000, - Kč.

V roce 2022 byl průměrný plat zaměstnance JKO hrazený ze státního rozpočtu 45.878,- Kč (rok 2021 = 45.273,- Kč), z toho průměrný plat pedagogického pracovníka činil 48.653,- Kč (rok 2021 = 48.124,- Kč) a nepedagogického zaměstnance činil 30.475,- Kč (rok 2021 = 29.909,- Kč). Celkově došlo v roce 2022 k navýšení platů všech zaměstnanců. Fond odměn nebyl v roce 2022 čerpán.

C.3.1 Zahraniční pracovní cesty

V roce 2022 nebyla z provozních prostředků hrazena žádná zahraniční pracovní cesta zaměstnanců.

C.4 Plnění plánu hospodaření

Odchytky oproti plánu byly vyhodnocovány za syntetické účty celkem za hlavní i doplňkovou činnost a jako hladina významnosti byla zvolena odchylka 10 % a částka 50 tis. Kč.

Spotřeba materiálu (501) – odchylka -10,83 %

Ostatní služby (518) – odchylka +12,86 %

Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558) – odchylka -35,39 %

Výše uvedené odchylky na účtech jsou spojeny se změnou potřeb provozu školy a přesunech mezi nákupem materiálu a službami. Byl nakoupený menší objem drobného dlouhodobého majetku oproti většímu objemu investičního majetku.

Spotřeba energie (502) – odchylka 13,15 %

V roce 2022 došlo k neplánovanému navýšení cen energií.

Výnosy z prodeje služeb (602) – odchylka +13,79 %

Od září 2022 došlo k navýšení ceny nájmu z důvodu zvýšení nákladů na energie.

Ostatní výnosy z činnosti (649) – odchylka -41,89 %

Po dvou letech jsme v roce 2022 mohli realizovat Mezinárodní interpretační soutěž Pro Bohemia 2022. Soutěž byla ale realizována v menším rozsahu než bylo obvyklé v předchozích letech a z toho vyplývá i nižší částka účastnických poplatků, které jsou účtovány na účet 649.

Mzdové náklady (521) – odchylka -2,73 %

Snížení závazného ukazatele mzdové náklady oproti plánu. Se změnou účtu 521 (mzdové náklady) je spojena i změna účtů 524 (zákonné soc. pojištění) a 527 (zákonné soc. náklady).

Opravy a udržování (511) – odchylka +138,17 %

Čerpání fondů (648) – odchylka +125,76 %

V roce 2022 došlo k většímu objemu nutných oprav, které byly z provozních důvodů přesunuty z předchozích let a z toho vyplývajícího většího čerpání z investičního fondu.

Úroky (662) – odchylka +1188,98 %,

Daň z příjmů (591) – odchylka +1649,33 %

V průběhu roku 2022 došlo k výraznému zvýšení úrokových sazeb, oproti období sestavování plánu.

C.5 Péče o spravovaný majetek

C.5.1 Nemovitý majetek

JKO spravovala k 31. 12. 2022:

- stavby v celkové hodnotě 242.288.550,05 Kč. Dle zřizovací listiny jde o 1 stavbu.
- pozemky v celkové hodnotě 7.297.930, - Kč. Dle zřizovací listiny jde o 4 pozemky.

C.5.2 Investiční činnost, opravy a údržba majetku

V roce 2022 byl pořízen investiční majetek v celkové výši **1.841.108,59 Kč**.

- sopránový saxofon Henri Selmer Paris za 147.451,60 Kč
- 2x bicí souprava sada Tama Superstar Maple za 105.980, - Kč
- lesní roh Gebruder Alexander za 210.000, - Kč
- basová příčná flétna Altus za 195.000, - Kč
- digitální piano Nord Grand s příslušenstvím za 130.856,30 Kč
- digitální piano Nord Stage 3 s příslušenstvím za 136.106,15 Kč
- světelný pult QuickQ30 Universe za 85.184, - Kč
- soubor inteligentního osvětlení za 208.739,92 Kč
- zvuková banka s příslušenstvím za 126.551,30 Kč
- server HPE PL DL Academic VMware vSphere 7 za 353.555, - Kč
- notebook Dell XPS 9315 13 FHD za 43.270,18 Kč
- kopírovací stroj Minolta C284e za 49.489, - Kč
- rozšíření diskového pole QNAP za 48.925,14 Kč

V roce 2022 proběhlo technické zhodnocení budovy v celkové výši **407.730,54 Kč**.

- modernizace WIFI sítě za 98.413,84 Kč
- dveřní komunikátor s instalací a rozvody u hlavního vchodu 20.836,20 Kč
- rekonstrukce vrátnice za 288.480,50 Kč

C.5.3 Údržba a opravy majetku

V průběhu roku 2022 byla prováděna pravidelná údržba spravovaného majetku včetně všech pravidelných, zákonem stanovených revizí.

Pravidelně ve stanovených intervalech byly prováděny elektro revize, revize divadelní a scénické technologie, tělocvičného nářadí, všech zabezpečovacích systémů včetně protipožárního zabezpečení, výtahů a dalšího zařízení. Vzhledem k rozsahu spravovaného majetku jsou prováděné revize velice nákladné a za rok 2022 dosáhly částky 487,78 tis. Kč.

Částka vynaložená na opravy činila 2.262,63 tis. Kč.

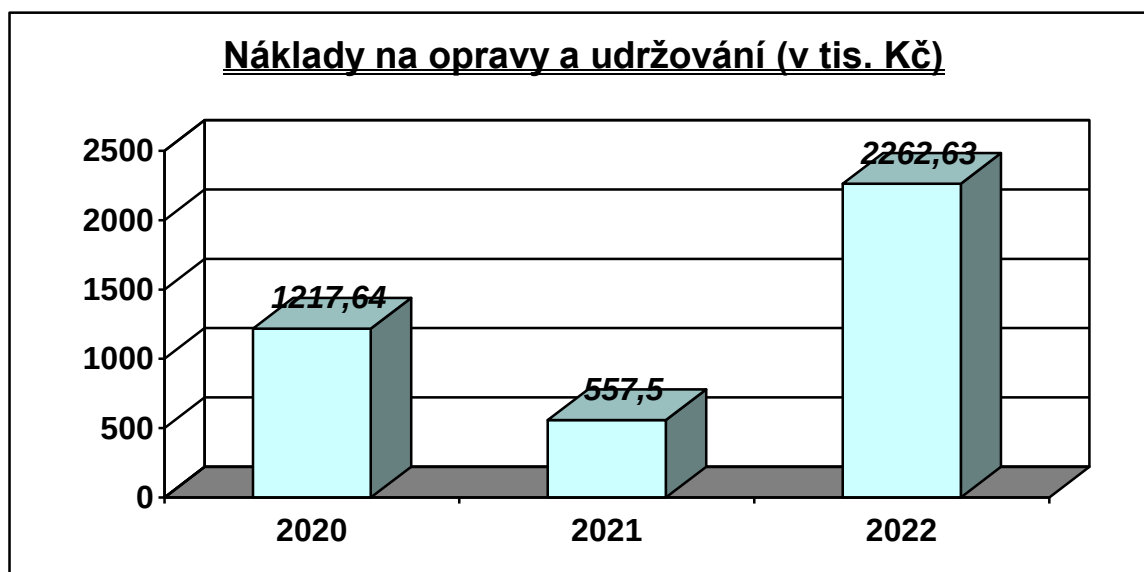
Tato částka zahrnuje:

- náklady na opravu budovy – 1.947,11 tis. Kč
- náklady na opravu IT – 4,42 tis. Kč
- náklady na opravu nástrojů a ostatních přístrojů – 288,35 tis. Kč
- náklady na ostatní opravy – 3,12 tis. Kč
- náklady na opravy z doplňkové činnosti – 19,63 tis. Kč

V roce 2022 bylo nezbytné provést nákladnější opravy budovy a dlouhodobého majetku:

- výměna dveří
- výměna podlahové krytiny
- malování části budovy
- výměna oken
- opravy klavírů
- oprava výtahů

Dále proběhly běžné opravy a údržba budovy. Prostředky na opravy byly částečně čerpány z investičního fondu v částce 2.035,58 tis. Kč tis. Kč.



C.5.4 Inventarizace majetku

V souladu se zákonem o účetnictví byla k 31. 12. 2022 provedena inventarizace majetku a závazků Janáčkovy konzervatoře v Ostravě na základě vydaného příkazu ředitelky k provedení inventarizace za rok 2022. Závěrečná inventarizační zpráva, která konstatovala, že inventarizací nebyla zjištěna žádná manka ani přebytky, byla předána zřizovateli.

C.5.5 Pronájmy nemovitého majetku

JKO pronajímá prostory v budově školy jiným subjektům. Předmětem pronájmu jsou především:

- koncertní sál – pořádání kulturních a společenských akcí
- 5 baletních sálů, tělocvična – tělovýchovné aktivity ve večerních a víkendových hodinách
- učebny – výuka autoškoly, vzdělávací kurzy
- bufet – dlouhodobý pronájem
- parkovací stání – využívají různé smluvní strany.

Běžná cena pronájmu je 250–500 Kč za hodinu v návaznosti na množství hodin a délku pronájmu u sportovních zařízení a učeben. O pronájem prostor, obzvláště baletních sálů a tělocvičny, je dlouhodobě velký zájem. U mimořádných nájmu je cena vyšší dle dohody a požadovaného vybavení. V září 2022 jsme zvýšili nájem o 15 % a od ledna 2023 byl nájem zvýšen o dalších 15 %. Další zvyšování ceny nájmu neplánujeme, abychom zůstali konkurenceschopní.

U pronájmu koncertního sálu je cena určena dohodou smluvních stran na základě kalkulací podle požadavků jednotlivých pronajímatelů na materiální a personální zajištění. Koncertní sál JKO je navíc vybaven varhanami a nahrávacím studiem s možností profesionálních

nahrávek. Nedostatkem je vysoká teplota vzduchu v letním období, nemožnost dostatečně sál v zimě vytopit, vlhkost vzduchu v zimě a nekvalitní podlahová krytina v hledišti.

C.6 Doplnková činnost

Na základě zřizovací listiny Janáčkovy konzervatoře v Ostravě ze dne 29. června 2001, ve znění všech dodatků (úplné znění ze dne 18.6.2021), byla Moravskoslezským krajem, radou kraje, vymezena doplňková činnost naší organizace takto:

- provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování
- pronájem majetku
- pořádání kulturních produkcí, zábav, přehlídek a obdobných akcí
- výroba, rozmnožování, distribuce, prodej, pronájem zvukových a zvukově-obrazových záznamů
- provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti
- mimoškolní výchova a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy

Oproti roku 2021, kdy v první polovině roku bylo provádění doplňkové činnosti ztíženo omezujícími vládními opatřeními, došlo v roce 2022 k nárůstu objemu tržeb u všech realizovaných okruhů DČ mimo okruh pronájem majetku. V tomto okruhu proběhl v roce 2021 jednorázový pronájem prostor v objemu 250 tis. Kč. V roce 2022 i přesto, že tento jednorázový pronájem nebyl realizován, je snížení tržeb jen o cca 60 tis. Kč.

Meziroční srovnání roku 2022 oproti roku 2021 jednotlivých okruhů DČ

	výnosy
Rekvalifikační a vzdělávací kurzy	+ 118.800,00
Pronájem majetku	-60.352,69
Provozování těl. a sportovních zařízení	+ 340.421,00
Kulturní akce	+ 24.340,00
Celkem	+ 403.208,31

C.6.1

Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování - v rámci tohoto okruhu doplňkové činnosti proběhly:

- semináře dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků (DVPP), kterých se zúčastnili pedagogové základních uměleckých škol i základních škol z celé republiky.

Proběhlo 18 seminářů, na kterých se účastníci zdokonalovali v oblasti metodiky výuky hry na zobcovou flétnu, příčnou flétnu, akordeon, kytaru, saxofon, smyčcové nástroje, klarinet, klavír, trombon, trubka a dále v oboru zpěv.

V dalších letech plánujeme rozšířit nabídku kurzů DVPP o komplexní osmihodinové učební bloky.

Přípravné kurzy pro uchazeče o studium, jejichž předmětem je příprava na přijímací zkoušky z hudební teorie, intonace a sluchové analýzy pro obory hudba, zpěv a hudebně dramatické umění, které jsou součástí tohoto okruhu, nebyly v roce 2022 uskutečněny.

C.6.2. Pronájem majetku – v rámci tohoto okruhu doplňkové činnosti v roce 2022 proběhly:

- pronájmy hudebních nástrojů studentům školy i externím subjektům

- pronájmy učeben, bufetu, koncertního sálu, nahrávacího studia. Dále jsou v suterénu školy pronajímána garážová stání.

Jednou za dva roky realizujeme dlouhodobý pronájem majetku (cca 1 měsíc). Tento pronájem proběhl v roce 2021 a JKO z něj měla příjem ve výši 250 tis. Kč. V dalších letech již pronájem probíhat nebude, nájemce si našel jiné, modernější prostory.

C.6.3 Pořádání kulturních produkcí, zábav, přehlídek a obdobných akcí – v rámci tohoto okruhu jsme v roce 2022 poskytovali kulturní akce (taneční a hudební) pro externí subjekty.

C.6.4. Výroba, rozmnožování, distribuce, prodej, pronájem zvukových a zvukově-obrazových záznamů – tento okruh doplňkové činnosti jsme v roce 2022 nerealizovali.

C.6.5. Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti – v rámci tohoto okruhu v roce 2022 proběhlo využití tělovýchovných zařízení – tělocvičny a baletních sálů pro tělovýchovné účely.

C.6.6. Mimoškolní výchova a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy – tento okruh doplňkové činnosti jsme v roce 2022 nerealizovali.

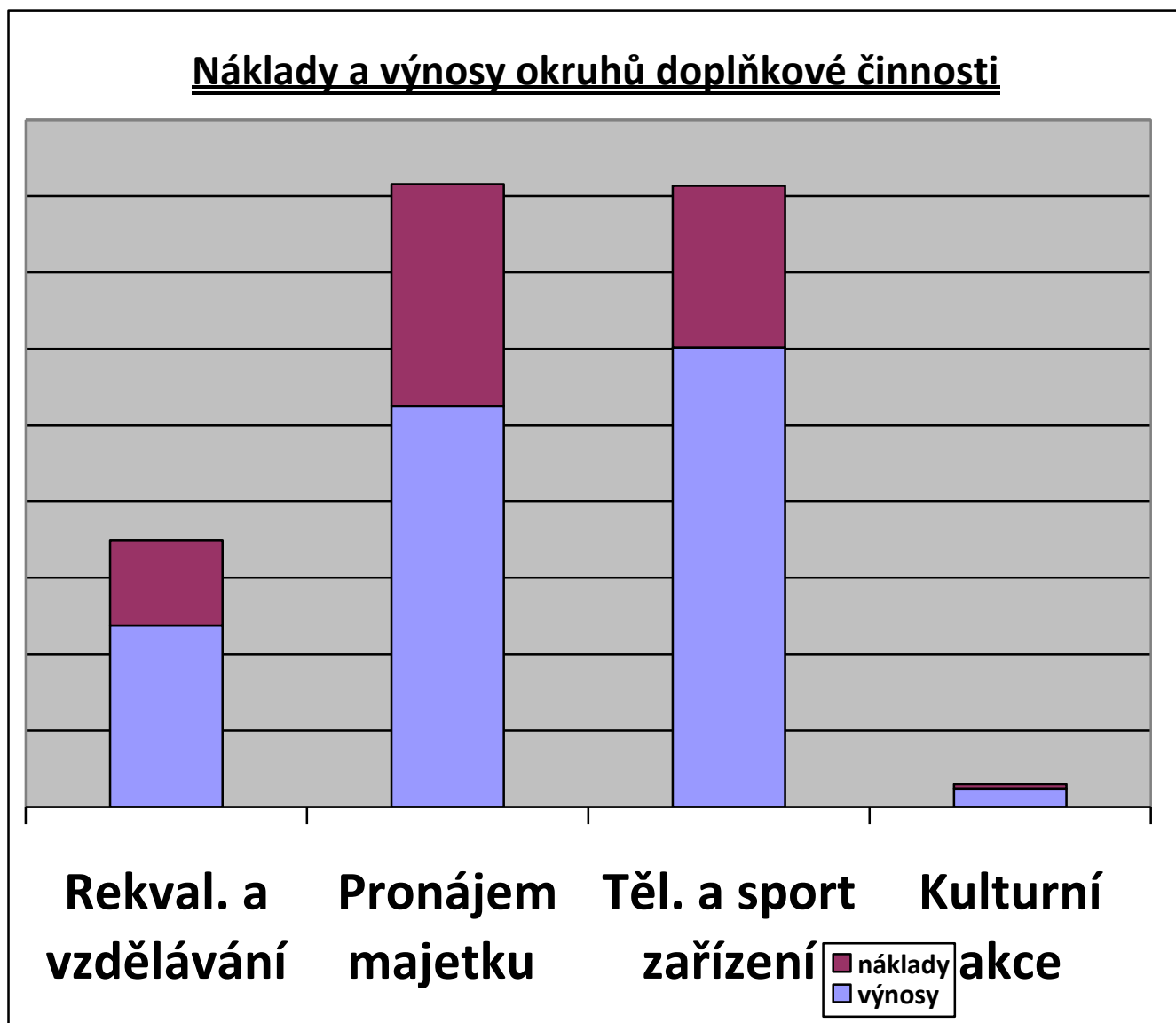
Výnosy a náklady jednotlivých okruhů doplňkové činnosti (v Kč)

	výnosy	náklady	zisk
Rekvalifikační a vzdělávací kurzy	237.500,00	111.333,00	126.167,00
Pronájem majetku	524.783,94	290.731,58	234.052,36
Provozování těl. a sportovních zařízení	601.772,50	211.599,37	390.173,13
Kulturní akce	24.340,00	5.579,32	18.760,68
Celkem	1.388.396,44	619.243,27	769.153,17

Zisk v doplňkové činnosti byl vytvořen pouze čtyřmi okruhy doplňkové činnosti.

I když jsme v roce 2022 realizovali činnost jen ve 4 okruzích z 6 možných, v dalších letech počítáme s využitím všech okruhů.

Přiznání k dani z příjmu je sestaveno daňovým poradcem. Náklady doplňkové činnosti jsou upraveny mimoúčetními operacemi. Za rok 2022 je daň z příjmu nulová.



C.7 Peněžní fondy

Janáčkova konzervatoř v Ostravě tvoří tyto peněžní fondy:

- rezervní fond ze zlepšeného výsledku hospodaření
- rezervní fond z ostatních titulů
- investiční fond
- fond odměn
- fond kulturních a sociálních potřeb

C.7.1 Rezervní fond ze zlepšeného výsledku hospodaření byl v roce 2022 navýšen o 82.766,27 Kč, což je HV za rok 2021. Stav fondu k 31. 12. 2022 ve výši **131.131,27 Kč** je plně kryt.

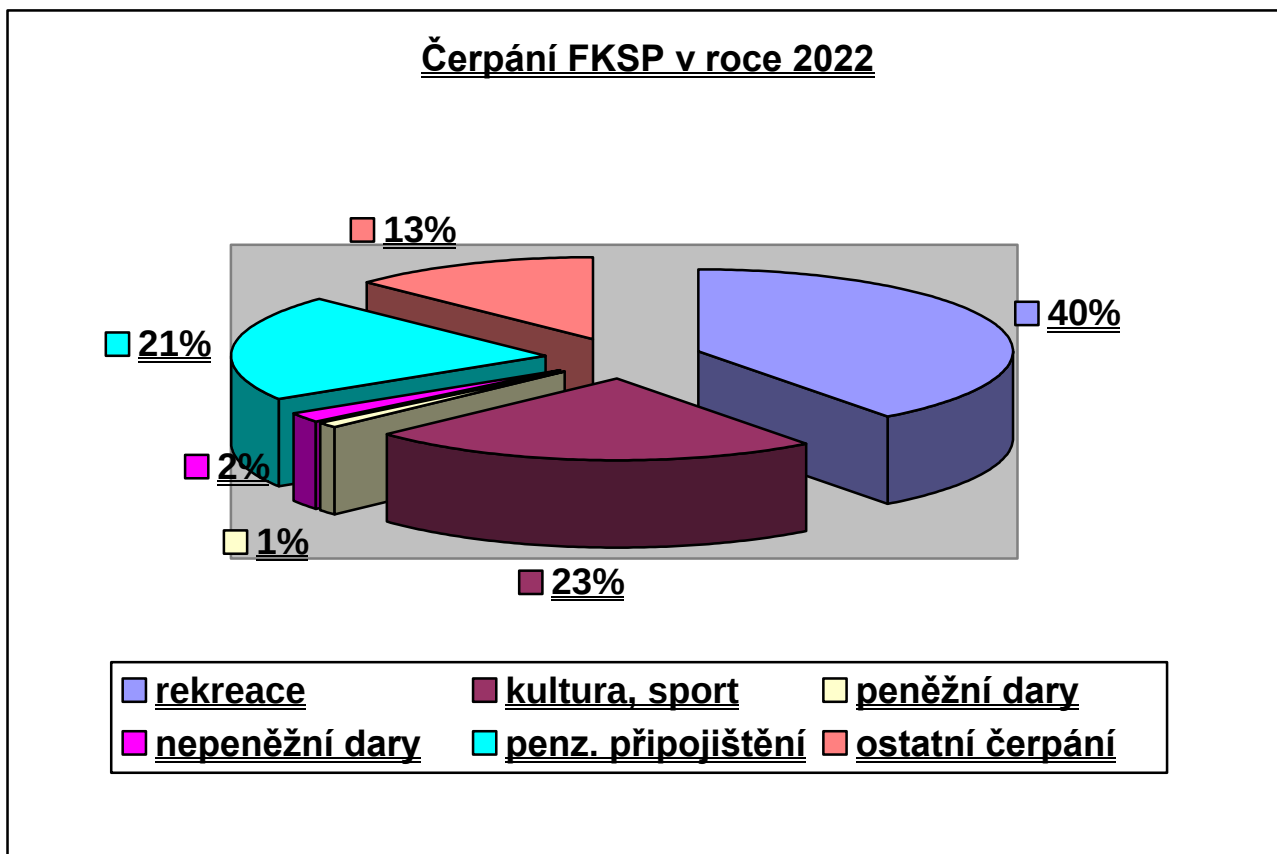
C.7.2 Rezervní fond z ostatních titulů byl v roce 2022 navýšen o částku 244.596, - Kč z darů fyzických a právnických osob. V roce 2022 byla tato částka vyčerpána dle účelu poskytnutých darů – výčet darů viz bod C.2.3.1. Stav fondu k 31. 12. 2022 je **0,- Kč**.

C.7.3 Investiční fond byl v roce 2022 navýšen o 3.216.127,- Kč přidělem z odpisů od zřizovatele a z realizované vlastní činnosti. V průběhu roku bylo čerpáno celkem 2.350.353,38 Kč na nákup investičního majetku a na technické zhodnocení budovy – viz bod C.5.2. Dále bylo čerpáno 2.035.584,- Kč na posílení zdrojů oprav a údržby majetku. Stav fondu k 31. 12. 2022 ve výši **5.436.811,80 Kč** je kryt v plné výši.

C.7.4 Fond odměn nebyl v roce 2022 navýšen. Z fondu nebylo v průběhu roku čerpáno. Stav fondu k 31. 12. 2022 ve výši **208.017,27 Kč** je kryt v plné výši.

C.7.5 Fond kulturních a sociálních potřeb – prostředky fondu jsou vedeny samostatně na zvláštním účtu JKO. Pravidla pro čerpání prostředků tohoto fondu jsou upravena v příloze č. 2 Kolektivní smlouvy na rok 2022. Podle těchto zásad byly poskytovány příspěvky zaměstnancům především na úhradu rekreací, využití sportovních, rehabilitačních a kulturních zařízení, vzdělávání a příspěvek na penzijní připojištění.

Fond byl v roce 2022 navýšen o 2 % z vyplacených mezd, to je o 1.489.250,64 Kč. Z fondu bylo v roce 2022 čerpáno 1.638.546,51 Kč. Stav fondu k 31. 12. 2022 ve výši **565.307,74 Kč** je kryt v plné výši.



C.8 Pohledávky

účet 311	odběratelé	192,43 tis.
účet 314	krátkodobé poskytnuté zálohy	95,19 tis.
účet 335	pohledávky za zaměstnanci	3,00 tis.
účet 381	náklady příštích období	128,02 tis.
účet 377	ostatní krátkodobé pohledávky	12,20 tis.

Pohledávky k 31. 12. 2022 jsou krátkodobé a byly odběrateli uhrazeny v lednu a únoru 2023.

Evidujeme pohledávku z roku 2010 za nájmem nebytových prostor ve výši 145.822,30 Kč k 31. 12. 2022. Tato pohledávka (původně 200 tis. Kč) je dlužníkem průběžně splácena. Doposud bylo exekučně vymoženo 54.177,70 Kč, z toho v roce 2022 to bylo 8.677,- Kč.

C.9 Závazky

Krátkodobé závazky:

účet 321	dodavatelé	517,02 tis.
účet 324	krátkodobé přijaté zálohy	31,44 tis.
účet 331	mzdy za 12/2022	5.533,34 tis.
účet 336	sociální zabezpečení za 12/2022	2.101,91 tis.
účet 337	zdravotní pojištění za 12/2022	907,27 tis.
účet 342	ostatní přímé daně za 12/2022	646,78 tis.
účet 343	DPH	185,36 tis.
účet 374	krátkodobé zálohy na transfery	331,13 tis.
účet 384	výnosy příštích období	118,07 tis.
účet 389	dohadné účty pasivní	19,37 tis.
účet 378	ostatní krátkodobé závazky	106,31 tis.

Závazky k 31. 12. 2022 se týkají běžného provozu školy. Jednalo se o služby a dodávky, které se vztahují k roku 2022, ale byly vyúčtovány a uhrazeny v lednu 2023 – dodávky tepla, elektrické energie, odvoz odpadu, ostraha, telefonní poplatky, kopírovací služby, obědy studentů. Případně byly závazky vyčísleny až v lednu 2023, po zpracování mezd za měsíc prosinec 2022 - mzdy, soc. a zdravotní pojištění, daně, zákonné pojištění zaměstnanců, penzijní připojištění zaměstnanců, příspěvky na odbory. Dále se jedná o dohadnou položku na úhradu vodného a stočného.

Všechny závazky byly vyrovnány do lhůty splatnosti.

Účet 374:

- zůstatek dotace na projekt Podpora aktivit v oblasti prevence rizikových faktorů (ÚZ 333) ve výši 16.130,- s použitelností do 30.6.2023, který nebyl použit v roce 2022,
- zůstatek dotace na projekt Přípravné práce v souvislosti s vydáním knihy rozhovorů s významnými absolventy školy (ÚZ 203) ve výši 200.000,- s použitelností do 30.4.2023, který nebyl použit v roce 2022,
- zůstatek dotace na projekt Na práce spojené s výročí 70 let od založení školy (ÚZ 135) ve výši 15.000,- s použitelností do 31.12.2023, který nebyl použit v roce 2022,
- zůstatek dotace na projekt Pro Bohemia 2023 (ÚZ 134) ve výši 100.000,- s použitelností do 30. 6. 2023, který nebyl použit v roce 2022.

Dlouhodobé závazky:

účet 455	dlouhodobé přijaté zálohy	16,10 tis.
----------	---------------------------	------------

Účet 455:

- jedná se o zálohy zaměstnanců, kteří využívají parkovací stání v suterénu školy a zaplatili zálohu na ovladač k vratům s předpokládanou dobou delší než 1 rok.

D. VÝSLEDKY KONTROL

V roce 2022 neproběhla na JKO žádná kontrola.

E. PLNĚNÍ POVINNÉHO PODÍLU DLE ZÁKONA č. 435/2004 Sb.

Plnění stanoveného povinného podílu osob se zdravotním postižením na celkovém počtu zaměstnanců zaměstnavatele podle § 83 zák. č. 435/2004 Sb. o zaměstnanosti bylo splněno zaměstnáním 5,53 osob, povinný 4% podíl dle zákona činil v roce 2022 pro JKO 5,33 osob.

F. POSKYTOVÁNÍ INFORMACÍ

- a) počet podaných žádostí o informace – 0
- b) počet vydaných rozhodnutí o odmítnutí žádosti – 0
- c) počet podaných odvolání proti rozhodnutí – 0
- d) počet stížností podaných na postup při vyřizování žádostí – 0

G. PROJEDNÁNÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY ŠKOLSKOU RADOU

Se Zprávou o činnosti a plnění úkolů Janáčkovy konzervatoře v Ostravě, příspěvkové organizace za rok 2022 budou seznámeni školská rada dne 27. 4. 2023 a zaměstnanci JKO v rámci pedagogické rady.

H. ZÁVODNÍ STRAVOVÁNÍ ZAMĚSTNANCŮ

JKO nezajišťuje stravování zaměstnanců. Zaměstnancům nejsou poskytovány stravenky.

Zprávu zpracoval:

Mgr. Romana Kahánková, vedoucí právně-ekonomického úseku
Ing. Jana Bednaříková, ekonomka
Ing. Petra Bordovská, personalistka
Marcela Lisíková, studijní referentka
Jana Ryšánková, asistentka ředitelky

Zprávu předkládá:

Mgr. Soňa Javůrková, ředitelka
v Ostravě 28. března 2023

Obsah výroční zprávy:

A. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ORGANIZACI

- A.1 Organizace předkládající zprávu
- A.2 Personální zabezpečení činnosti školy
- A.3 Zaměření školy
- A.4 Organizační struktura
- A.5 Složení studijních oborů, údaje o počtu žáků
- A.6 Údaje o počtu zaměstnanců

B. VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ ÚKOLŮ

C. ROZBOR HOSPODAŘENÍ

- C.1 Náklady, výnosy a výsledek hospodaření
- C.2 Čerpání účelových dotací
- C.2.1 Výnosy v hlavní činnosti – státní rozpočet
- C.2.2 Výnosy v hlavní činnosti – rozpočet zřizovatele
- C.2.2.1 Projekty investiční
- C.2.3 Výnosy v hlavní činnosti – ostatní zdroje
- C.2.3.1 Účelové dotace a dary v hlavní činnosti
- C.2.3.2 Ostatní výnosy v hlavní činnosti
- C.3 Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat
- C.3.1 Zahraniční pracovní cesty
- C.4 Plnění plánu hospodaření
- C.5 Péče o spravovaný majetek
- C.5.1 Nemovitý majetek
- C.5.2 Investiční činnost, opravy a údržba majetku
- C.5.3 Údržba a opravy majetku
- C.5.4 Inventarizace majetku
- C.5.5 Pronájmy nemovitého majetku
- C.6 Doplnková činnost
- C.6.1 Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování
- C.6.2 Pronájem majetku
- C.6.3 Pořádání kulturních produkcí, zábav, přehlídek a obdobných akcí
- C.6.4 Výroba, rozmnožování, distribuce, prodej, pronájem zvukových a zvukově-obrazových záznamů
- C.6.5. Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti
- C.6.6. Mimoškolní výchova a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy
- C.7 Peněžní fondy
- C.7.1 Rezervní fond ze zlepšeného výsledku hospodaření
- C.7.2 Rezervní fond z ostatních titulů
- C.7.3 Investiční fond
- C.7.4 Fond odměn
- C.7.5 Fond kulturních a sociálních potřeb
- C.8 Pohledávky
- C.9 Závazky

D. VÝSLEDKY KONTROL

E. PLNĚNÍ POVINNÉHO PODÍLU DLE ZÁKONA č. 435/2004 Sb.

F. POSKYTOVÁNÍ INFORMACÍ

G. PROJEDNÁNÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY ŠKOLSKOU RADOU

H. ZÁVODNÍ STRAVOVÁNÍ ZAMĚSTNANCŮ

Příloha – hudební nástroje pořízené v roce 2022 z fondu investic





