

ZPRÁVA  
O ČINNOSTI A PLNĚNÍ ÚKOLŮ  
JANÁČKOVY KONZERVATOŘE  
V OSTRAVĚ,  
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE  
ZA ROK 2023



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

## **A. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ORGANIZACI**

### **A.1 Organizace předkládající zprávu**

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

IČ: 00602078  
DIČ: CZ00602078  
REDIZO: 600017524  
telefon: 596 112 007  
e-mail: [info@jko.cz](mailto:info@jko.cz)  
www: [www.jko.cz](http://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)

**Romana Kahánková**

**sekretariát:**

asistentka ředitelky:

Jana Ryšánková do 31.7.2023  
Nicola Supíková od 1.7.2023

**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:**

oddělení bicích nástrojů  
oddělení dechových nástrojů  
oddělení klávesových nástrojů  
oddělení hudebně dramatické  
oddělení povinného klavíru a hudebního doprovodu

Jiří Smrčka  
MgA. Martina Molinger, Ph.D.  
MgA. Hana Kundrátová  
Mgr. Václav Klemens  
Mgr. Roman Rucký

oddělení strunných nástrojů  
oddělení teorie skladby a dirigování  
oddělení všeobecně vzdělávacích předmětů  
oddělení pěvecké

oddělení taneční  
akordeonová a varhanní sekce  
předmětová komise všeob. vzděláv. předmětů 1.-4..TC

Mgr. Irena Vítková  
Mgr. Stanislav Falcník  
Mgr. Tomáš Kubec  
Mgr. M. Adamíková do 31.7.2023  
Mgr. Marta Jirásková od 28.8.2023  
Mgr. art. Miroslava Mechelová  
MgA. Lukáš Hurtík, Ph.D.  
Mgr. Jana Mládenková

### 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 2022/2023 studovalo na Janáčkově konzervatoři v Ostravě celkem 358 žáků. Z tohoto počtu studovalo 30 žáků formou kombinovaného studia a 328 žáků studovalo denní formou. V oboru hudba studovalo celkem 166 žáků, v oboru tanec 57 žáků, v oboru současný tanec 26 žáků, v oboru zpěv studovalo 61 žáků a v oboru hudebně dramatické umění 48 žáků. Ve zmíněném školním roce vykonalo úspěšně maturitní zkoušku 45 žáků v řádném termínu a 7 žáků v náhradním nebo opravném termínu a studium ukončilo a absolutorium vykonalo 20 žáků v řádném termínu a 4 žáci v náhradním nebo opravném termínu. Tito absolventi konzervatoře získali diplom absolventa, opravňující je k užívání titulu „DiS“ – diplomovaný specialista.

Ve školním roce 2023/2024 studuje na JKO celkem 350 žáků, z toho 318 žáků denní formou studia a 32 žáků kombinovanou formou studia.

## A. 6 Údaje o počtu zaměstnanců

Limit přepočteného počtu zaměstnanců byl na rok 2023 stanoven ve výši 134,14.

K 31. 12. 2023 byl přepočtený evidenční počet zaměstnanců 134,17, z toho pedagogických pracovníků 115,17 a 19,00 nepedagogických zaměstnanců.

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

Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců ze státního rozpočtu v roce 2023 činil 134,02, z toho pedagogů 113,25, asistent pedagoga 1,00, psycholog 0,5 a nepedagogů 19,27.

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.

Meziročně tedy došlo v průměrných přepočtených evidenčních počtech zaměstnanců ke zvýšení, a to v celkové výši + 0,74. U pedagogických pracovníků došlo ke zvýšení o + 1,82, z toho pedagogové + 1,32, psycholog + 0,50 a u nepedagogických zaměstnanců došlo ke snížení o - 1,08 zaměstnance.

## B. VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ ÚKOLŮ

Tento bod byl zpracován ve Výroční zprávě o činnosti za školní rok 2022/2023, 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 2023 s kladným hospodářským výsledkem za celou organizaci. Zisk v doplňkové činnosti pokryl ztrátu v hlavní činnosti.

|                          | Výnosy                   | Náklady                  | Hospodářský výsledek |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|
| <b>Hlavní činnost</b>    | 119.937.333,47 Kč        | 120.403.552,70 Kč        | -466.219,23 Kč       |
| <b>Doplňková činnost</b> | 1.557.365,69 Kč          | 840.460,62 Kč            | 716.905,07 Kč        |
| <b>Celkem</b>            | <b>121.494.699,16 Kč</b> | <b>121.244.013,32 Kč</b> | <b>250.685,84 Kč</b> |

Navrhujeme přiděl hospodářského výsledku do rezervního fondu v plné výši.

Hospodářský výsledek za rok 2023 výrazně kladně ovlivnila výše úrokových sazeb na bankovních účtech a zapojení naší organizace do systému cash-pooling. Úroky meziročně stouply o 251.473,25 Kč (rok 2022 - 644.489,44 Kč, rok 2023 – 895.962,69 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:

|                 |                                                                                                       |                       |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>ÚZ 33353</b> | <b>Přímé náklady celkem</b>                                                                           | <b>107.333.284 Kč</b> |
|                 | prostředky na platy                                                                                   | 77.582.249 Kč         |
|                 | ostatní osobní náklady                                                                                | 1.232.130 Kč          |
|                 | zákonné odvody                                                                                        | 26.639.260 Kč         |
|                 | FKSP                                                                                                  | 1.551.645 Kč          |
|                 | přímé ostatní neinvestiční výdaje                                                                     | 328.000 Kč            |
| <b>ÚZ 33086</b> | Na doučování z Národního plánu obnovy PO v odvětví školství ze zdrojů EU – Next Generation EU         | 19.740 Kč             |
| <b>ÚZ 33088</b> | Na pořízení mobilních digitálních technologií pro znevýhodněné žáky ze zdrojů EU - Next Generation EU | 24.000 Kč             |
| <b>ÚZ 33087</b> | Nástroje pro oživení a odolnost v rámci Národního plánu obnovy ze zdrojů EU - Next Generation EU      | 237.000 Kč            |

Prostředky poskytnuté MŠMT byly poskytnuty na § 3126 – konzervatoře.

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

Dotace Ministerstvem kultury na § 3312 – hudební činnost:

|                 |                                                                 |           |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>ÚZ 33070</b> | Projekt „Pro Bohemia Ostrava, mezinárodní interpretační soutěž“ | 50.000 Kč |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|

**C.2.2 Výnosy v hlavní činnosti – rozpočet zřizovatele**

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

|               |                                                                                                   |                      |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>ÚZ 1</b>   | Provozní náklady                                                                                  | 2.105.000 Kč         |
| <b>ÚZ 200</b> | Energie                                                                                           | 4.880.000 Kč         |
| <b>ÚZ 205</b> | Krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku                                           | 3.331.000 Kč         |
| <b>ÚZ 206</b> | Oprava protihlukové stěny                                                                         | 2.000.000 Kč         |
| <b>ÚZ 203</b> | Na zajištění realizace oslavy u příležitosti 70. výročí založení JKO                              | 450.000 Kč           |
| <b>ÚZ 333</b> | Rozšíření primární specifické prevence na JKO o nové prvky                                        | 43.000 Kč            |
| <b>ÚZ 834</b> | Náklady spojené se soutěží Pro Bohemia Ostrava 2024                                               | 100.000 Kč           |
| <b>ÚZ 206</b> | Na podporu modernizace a rozvoje ICT v akci „Modernizace ICT, implementace standartu konektivity“ | 90.000 Kč            |
| <b>ÚZ 206</b> | Na obnovu nábytku ve škole, obnovu vybavení a materiálu pro výuku                                 | 500.000 Kč           |
| <b>ÚZ 203</b> | Na realizaci Novoročních koncertů 2024                                                            | 60.000 Kč            |
|               | <b>Neinvestiční příspěvky a dotace od zřizovatele celkem</b>                                      | <b>13.559.000 Kč</b> |

Prostředky ÚZ 333 byly poskytnuty na § 35.41 – prevence před drogami.

Prostředky ÚZ 834 byly poskytnuty na § 3299 – ostatní záležitosti vzdělávání.

Prostředky ÚZ 203 byly poskytnuty na § 3319 – ostatní záležitosti kultury

Prostředky ÚZ 206 – oprava protihlukové stěny nebyly v roce 2023 použity a jsou přesunuty do dalších let.

Prostředky ÚZ 834 – na soutěž Pro Bohemia Ostrava 2024, ÚZ 333 – na podporu prevence rizikových projevů a ÚZ 206 – na opravu nábytku a vybavení nebyly vyčerpány v roce 2023 a budou využity v roce 2024 dle časové použitelnosti, která to umožňuje.

**C.2.2.1 Projekty neinvestiční**

|                 |        |              |
|-----------------|--------|--------------|
| <b>ÚZ 33092</b> | OP JAK | 1.419.170 Kč |
|-----------------|--------|--------------|

V roce 2023 bylo čerpáno 450.863,15 Kč převážně na mzdové prostředky na školního psychologa. Nevyčerpaná část prostředků bude využita v letech 2024 a 2025 dle rozhodnutí o použití dotace.

**C.2.2.2 Projekty investiční**

|               |                                      |              |
|---------------|--------------------------------------|--------------|
| <b>ÚZ 206</b> | Modernizace koncertního sálu         | 2.000.000 Kč |
| <b>ÚZ 206</b> | Na podporu modernizace a rozvoje ICT | 90.000 Kč    |

Prostředky ÚZ 206 – Modernizace koncertního sálu nebyly v roce 2023 použity a jsou přesunuty do dalších let.

**C.2.3 Výnosy v hlavní činnosti – ostatní zdroje****C.2.3.1 Účelové dotace a dary v hlavní činnosti**

V roce 2023 jsme realizovali projekty:

**Mezinárodní interpretační soutěž Pro Bohemia Ostrava** – účelová dotace Statutárního města Ostrava ve výši 60. 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

**Janáčkova konzervatoř VENKU** – výstava k 70. výročí založení JKO – účelová dotace Statutárního města Ostrava, městského obvodu Moravská Ostrava a Přívoz ve výši 50.000,- Kč.

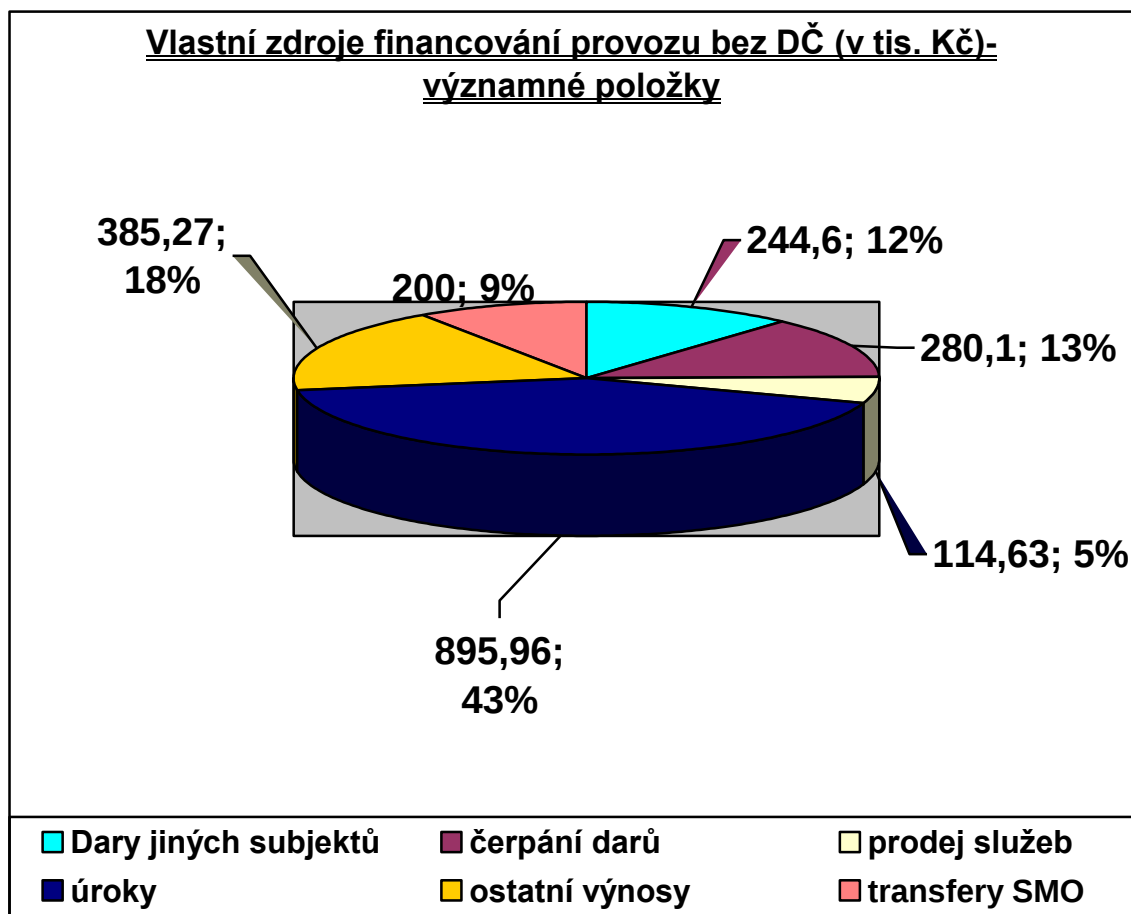
JKO obdržela v roce 2023 další neúčelové dary právnických a fyzických osob ve výši 268.097,- Kč, z toho byl dar Nadačního fondu JKO ve výši 215.097,- Kč. Tyto dary byly použity převážně na pořádání maturitních a absolventských představení a koncertů.

### 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:

- výnosy z prodeje služeb (účet 602) – 114,63 tis. Kč
- výnosy z prodaného zboží (účet 604) – 46,05 tis. Kč
- čerpání darů (účet 648) – 280,10 tis. Kč
- úroky z bankovních účtů (účet 662) – 895,96 tis. Kč
- kurzové zisky (účet 663) – 5,67 tis. Kč
- ostatní výnosy z činnosti (účet 649) – 385,27 tis. Kč
- transfery na projekty financované SMO (účet 672.700) – 200 tis. Kč
- ostatní transfery (účet 672.300) - odpisy z investičních transferů – 2,98 tis. Kč



Položka výnosy z prodeje služeb (účet 602) 114,63 tis. Kč se skládá z tržeb za výpůjčky majetku, kopírování a ověřování duplikátů.

Položka ostatní výnosy z činnosti (účet 649) 385,27 tis. Kč se skládá převážně z částek účastnických poplatků na soutěž Pro Bohemia 2023, z úhrady od pojišťovny za pojistnou událost na majetku a jiných náhrad.

Dalšími položkami jsou dary (fyzických a právnických osob – účet 648) a transfery na projekty financované SMO (účet 672.700) – viz bod C.2.3.1.

V roce 2023 byly významnou položkou úroky z bankovních účtů (účet 662), které byly díky příznivým úrokovým sazbám ve výši 895,96 tis. Kč.

### C.3 Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat

Limit prostředků na platy (ÚZ 33353) ve výši 77.582.249, - Kč nebyl v roce 2023 překročen a byl vyčerpan beze zbytku. Z prostředků ostatních osobních nákladů (ÚZ 33353) hradila JKO v roce 2023 dohody o provedení práce a dohody o pracovní činnosti ve výši 1.232.130, - Kč.

V roce 2023 byl průměrný plat zaměstnance JKO hrazený ze státního rozpočtu 48.395,- Kč (rok 2022 = 45.878,- Kč), z toho průměrný plat pedagogického pracovníka činil 50.759,- Kč (rok 2022 = 48.653,- Kč) a nepedagogického zaměstnance činil 34.325,- Kč (rok 2022 = 30.475, - Kč). Celkově došlo v roce 2023 k navýšení platů všech zaměstnanců. Fond odměn nebyl v roce 2023 čerpán.

### C.3.1 Zahraniční pracovní cesty

březen 2023 – účast 2 pedagogů na mezinárodním koncertu - Slovensko,  
březen 2023 – pracovní cesta v rámci výběru koncertního křídla pro školu - Německo,  
duben 2023 – doprovod žáků pedagogem na koncertu vítězů – Polsko,  
září 2023 - doprovod žáků pedagogem na festival – Slovensko.

### 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 -37,48 %**

**Ostatní služby (518) – odchylka +55,66 %**

**Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558) – odchylka +341,38 %**

Výše uvedené odchylky na účtech jsou spojeny s větším objemem přijatých účelově určených provozních prostředků od zřizovatele v průběhu roku 2023 a tím zvýšenými prostředky na nákupy, služby a drobný majetek.

**Spotřeba energie (502) – odchylka -27,72 %**

V roce 2023 byl vývoj cen energií, který jsme nemohli v roce 2022 naplánovat.

**Ostatní náklady z činnosti (549) – odchylka +117,12%**

**Ostatní výnosy z činnosti (649) – odchylka +54,11%**

V roce 2023 jsme realizovali realizovat Mezinárodní interpretační soutěž Pro Bohemia 2023 ve větším rozsahu, než jsme předpokládali v době sestavování plánu.

O soutěž byl v roce 2023 vyšší zájem ze strany účastníků. Vybrali jsme vyšší částku účastnických poplatků, které jsou účtovány na účet 649. S tím souvisí i větší náklady, které souvisí se soutěží (účet 549).

**Opravy a udržování (511) – odchylka -90,30 %**

**Čerpání fondů (648) – odchylka -90,51 %**

V roce 2023 jsme prováděli jen nutné opravy, ostatní opravy byly přesunuty do dalších let. Na provedené opravy jsme nečerpali investičního fondu, ale byly financovány z provozních prostředků. K těmto opatřením jsme přistoupili z důvodu zajištění většího zůstatku na investičním fondu, který bude využit na financování projektů....., které nám byly schváleny v roce?????

**Úroky (662) – odchylka +99,99 %,**

**Daň z příjmů (591) – odchylka +70,23 %**

V průběhu roku 2023 došlo k dalšímu zvýšení úrokových sazeb, oproti období sestavování plánu.

### C.5 Péče o spravovaný majetek

#### C.5.1 Nemovitý majetek

- JKO spravovala k 31. 12. 2023:

- stavby v celkové hodnotě 242.470.304,04 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**

V roce 2023 byl pořízen investiční majetek v celkové výši 5.275.557,30 Kč

- Počítač ke zvukové bance Fujitsu CELSIUS W5012 za 64.200,99 Kč
- Digitální piano Yamaha Montage 8 s příslušenstvím za 138.794,31 Kč
- Koncertní křídlo Steinway&Sons D274, včetně klavírní židličky za 5.072.562 Kč

V roce 2023 proběhlo technické zhodnocení budovy v celkové výši **181.753,99 Kč**.

- Modernizace Wi-Fi sítě za 116.899,99 Kč
- Zázemí pro studenty s kuchyňkou za 64.548 Kč
- Doučtování interkomu za 306 Kč

### **C.5.3 Údržba a opravy majetku**

V průběhu roku 2023 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 2023 dosáhly částky 362,03 tis. Kč.

Částka vynaložená na opravy činila 474,35 tis. Kč.

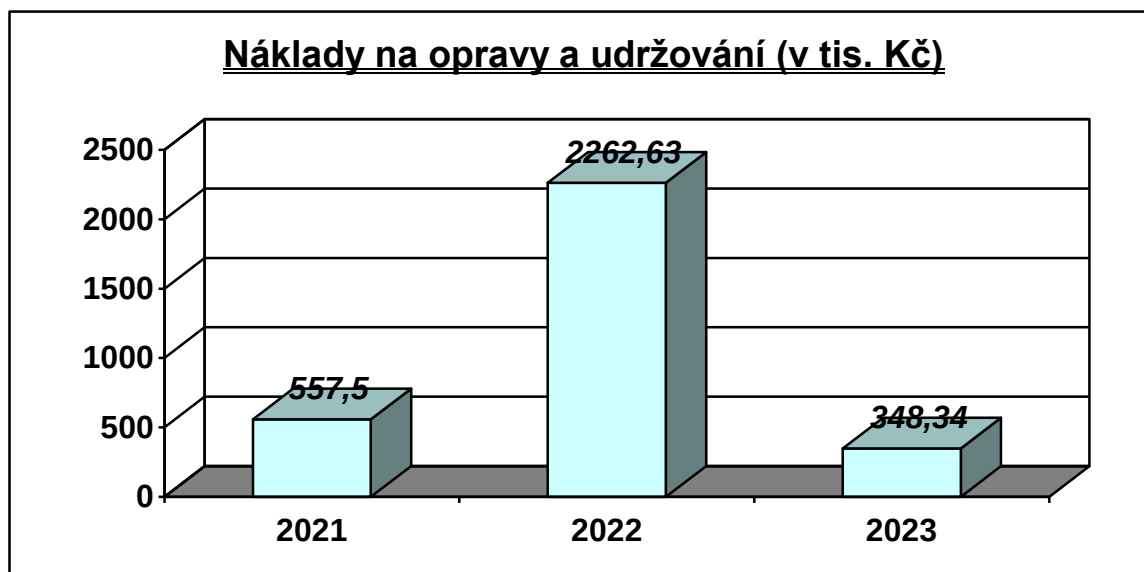
Tato částka zahrnuje:

- náklady na opravu budovy – 348,34 tis. Kč
- náklady na opravu nástrojů a ostatních přístrojů – 41,87 tis. Kč
- náklady na opravy z doplňkové činnosti – 84,14 tis. Kč

V roce 2023 bylo nezbytné provést nákladnější opravy budovy a dlouhodobého majetku:

- osvětlení ve třídách
- sociálních zařízení
- garážových stání
- trafostanice
- nástrojů – klavírů, flétny, varhan

Dále proběhly běžné opravy a údržba budovy. Prostředky na opravy byly použity jen z provozních prostředků. V roce 2023 nebyly čerpány z investičního fondu.



#### C.5.4 Inventarizace majetku

V souladu se zákonem o účetnictví byla k 31. 12. 2023 provedena inventarizace majetku a závazků Janáčkovy konzervatoře v Ostravě na základě vydaného příkazu ředitelky k provedení inventarizace za rok 2023. 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 300–500 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. Od ledna 2023 byl nájem zvýšen o 15 % oproti ceně v roce 2022. 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. Tyto potíže se snad podaří odstranit rekonstrukcí koncertního sálu. Na projektovou dokumentaci rekonstrukce se na začátku roku 2024 vyhlásilo výběrové řízení a byl vybrán dodavatel.

### 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

#### Meziroční srovnání roku 2023 oproti roku 2022 jednotlivých okruhů DČ

|                                         | <b>výnosy</b>     |
|-----------------------------------------|-------------------|
| Rekvalifikační a vzdělávací kurzy       | <b>+2.961,00</b>  |
| Pronájem majetku                        | <b>-65.362,67</b> |
| Provozování těl. a sportovních zařízení | <b>-29.583,75</b> |
| Kulturní akce                           | <b>+39.737,32</b> |
| <b>Celkem</b>                           | <b>-52.248,10</b> |

Pokles zisku v okruhu pronájmu majetku a provozování tělovýchovných a sportovních zařízení je způsobeno zvýšenými náklady na energie.

#### 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 9 seminářů, na kterých se účastníci zdokonalovali v oblasti metodiky výuky hry na zobcovou flétnu, příčnou flétnu, akordeon a smyčcové nástroje.

V roce 2023 jsme rozšířili 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 2023 uskutečněny.

**C.6.2. Pronájem majetku** – v rámci tohoto okruhu doplňkové činnosti v roce 2023 proběhly:

- pronájmy hudebních nástrojů studentům školy i externím subjektům
- pronájmy učeben, bufetu, koncertního sálu, nahrávacího studia. Dále jsou v suterénu školy pronajímána garážová stání.

**C.6.3 Pořádání kulturních produkcí, zábav, přehlídek a obdobných akcí** – v rámci tohoto okruhu jsme v roce 2023 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 2023 nerealizovali.

**C.6.5. Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti** – v rámci tohoto okruhu v roce 2023 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 2023 nerealizovali.

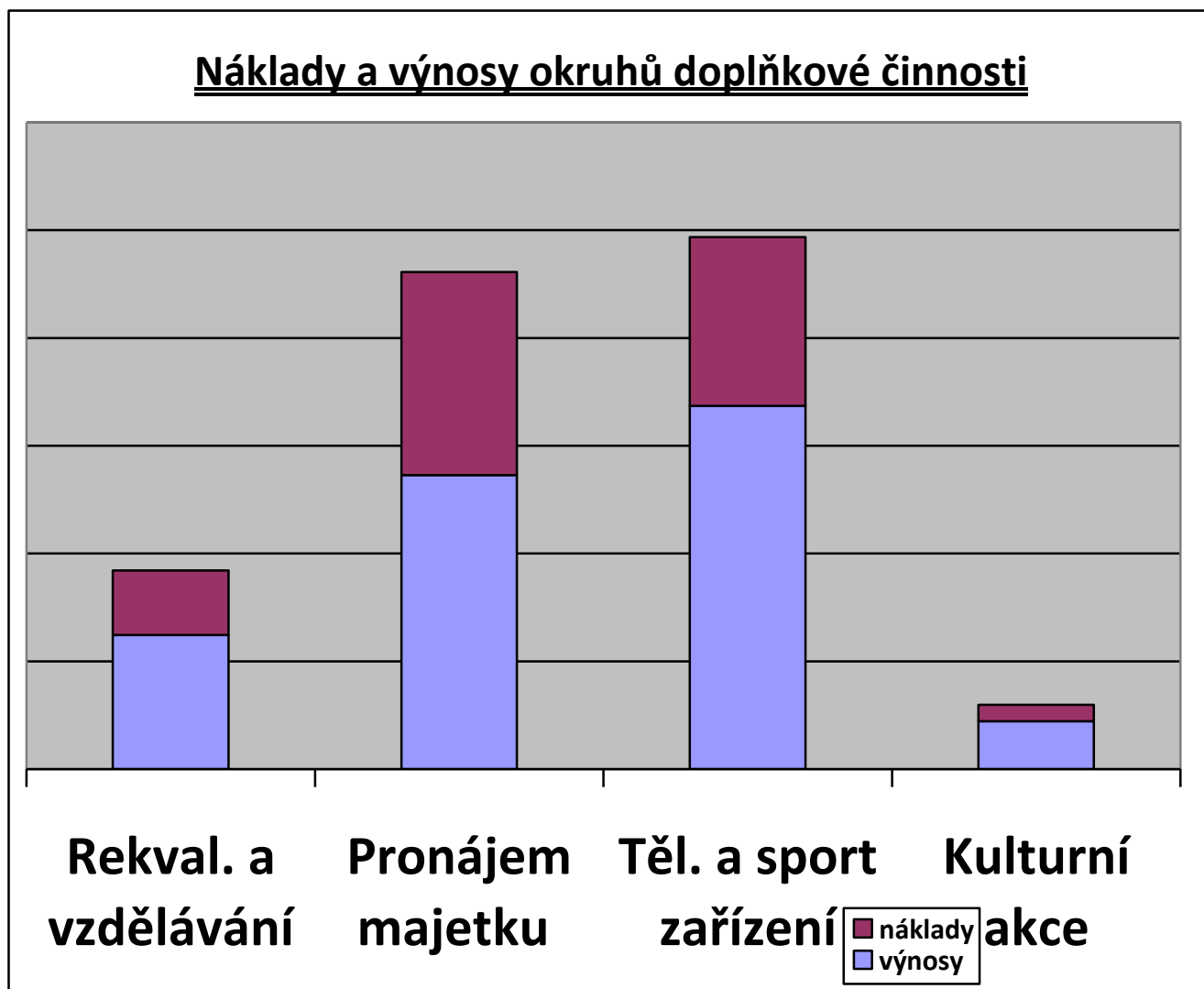
Výnosy a náklady jednotlivých okruhů doplňkové činnosti (v Kč)

|                                         | <b>výnosy</b>       | <b>náklady</b>    | <b>zisk</b>       |
|-----------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Rekvalifikační a vzdělávací kurzy       | <b>248.956,00</b>   | <b>119.828,00</b> | <b>129.128,00</b> |
| Pronájem majetku                        | <b>545.536,69</b>   | <b>376.847,00</b> | <b>168.689,69</b> |
| Provozování těl. a sportovních zařízení | <b>673.873,00</b>   | <b>313.283,62</b> | <b>360.589,38</b> |
| Kulturní akce                           | <b>89.000,00</b>    | <b>30.502,00</b>  | <b>58.498,00</b>  |
| <b>Celkem</b>                           | <b>1.557.365,69</b> | <b>840.460,62</b> | <b>716.905,07</b> |

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

I když jsme v roce 2023 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 2023 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 2023 navýšen o 299.997,36 Kč, což je HV za rok 2022. Stav fondu k 31. 12. 2023 ve výši **431.128,63 Kč** je plně kryt.

**C.7.2 Rezervní fond z ostatních titulů** byl v roce 2023 navýšen o částku 280.097, - Kč z darů fyzických a právnických osob. V roce 2023 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**.

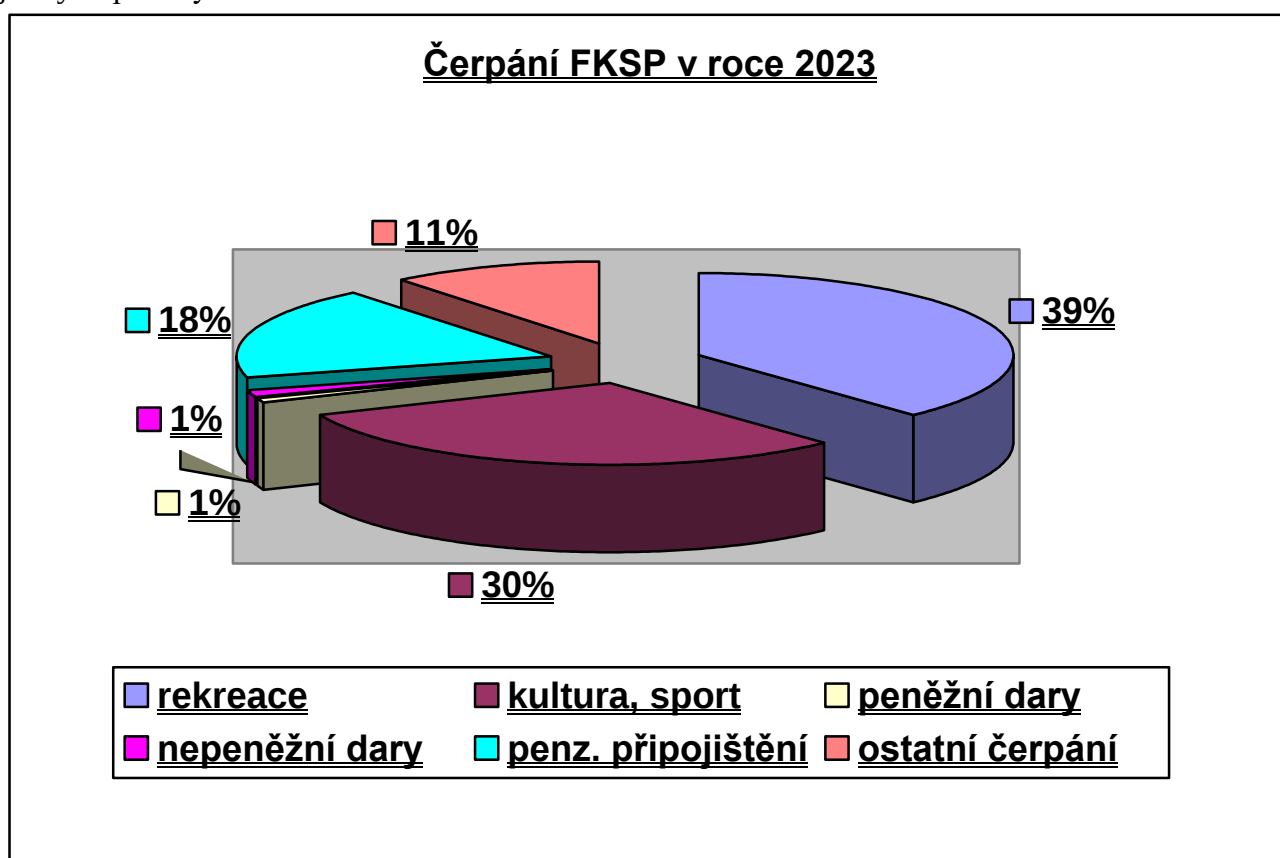
**C.7.3 Investiční fond** byl v roce 2023 navýšen o 3.422.002,81,- Kč přidělem z odpisů od zřizovatele a z realizované vlastní činnosti a o 90.000,- Kč investiční dotace zřizovatele na

podporu modernizace a rozvoje ICT. V průběhu roku bylo čerpáno celkem 5.223.683,44 Kč na nákup investičního majetku a 207.620,99 Kč na technické zhodnocení budovy – viz bod C.5.2. Stav fondu k 31. 12. 2023 ve výši **3.517.510,21 Kč** je kryt v plné výši.

**C.7.4 Fond odměn** nebyl v roce 2023 navýšen. Z fondu nebylo v průběhu roku čerpáno. Stav fondu k 31. 12. 2023 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 ve vnitřním předpisu JKO. Podle tohoto předpisu byly poskytovány příspěvky zaměstnancům především na úhradu rekreací, využití sportovních, rehabilitačních a kulturních zařízení, vzdělávání a příspěvek na penzijní připojištění.

Fond byl v roce 2023 navýšen o 2 % z vyplacených mezd, to je o 1.566.859,06 Kč. Z fondu bylo v roce 2023 čerpáno 1.997.904,01 Kč. Stav fondu k 31. 12. 2022 ve výši **134.262,79 Kč** je kryt v plné výši.



## C.8 Pohledávky

|          |                              |            |
|----------|------------------------------|------------|
| účet 311 | odběratelé                   | 79,33 tis. |
| účet 314 | krátkodobé poskytnuté zálohy | 35,40 tis. |
| účet 343 | DPH                          | 7,71 tis.  |
| účet 381 | náklady příštích období      | 96,09 tis. |

Pohledávky k 31. 12. 2023 jsou krátkodobé a byly odběrateli uhrazeny v lednu a únoru 2024. Evidujeme pohledávku z roku 2010 za nájmem nebytových prostor ve výši 128.480,40 Kč k 31. 12. 2023. Tato pohledávka (původně 200 tis. Kč) je dlužníkem průběžně splácena. Doposud bylo exekučně vymoženo 71.519,60 Kč, z toho v roce 2023 to bylo 17.341,90 Kč.

## C.9 Závazky

Krátkodobé závazky:

|          |                                 |               |
|----------|---------------------------------|---------------|
| účet 321 | dodavatelé                      | 270,05 tis.   |
| účet 324 | krátkodobé přijaté zálohy       | 73,09 tis.    |
| účet 331 | mzdy za 12/2023                 | 5.485,56 tis. |
| účet 336 | sociální zabezpečení za 12/2023 | 2.080,57 tis. |
| účet 337 | zdravotní pojištění za 12/2023  | 918,13 tis.   |
| účet 342 | ostatní přímé daně za 12/2023   | 655,85 tis.   |
| účet 374 | krátkodobé zálohy na transfery  | 2.028,37 tis. |
| účet 384 | výnosy příštích období          | 36,93 tis.    |
| účet 389 | dohadné účty pasivní            | 20,38 tis.    |
| účet 378 | ostatní krátkodobé závazky      | 108,95 tis.   |

Závazky k 31. 12. 2023 se týkají běžného provozu školy. Jednalo se o služby a dodávky, které se vztahují k roku 2022, ale byly vyúčtovány a uhrazeny v lednu 2024 – dodávky tepla, elektrické energie, odvoz odpadu, ostraha, telefonní poplatky, kopírovací služby, obědy studentů. Případně byly závazky vyčísleny až v lednu 2024, po zpracování mezd za měsíc prosinec 2023 - 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 8.080,- s použitelností do 31.8.2024, který nebyl použit v roce 2023,
- zůstatek dotace na projekt Novoroční koncerty 2024 (ÚZ 203) ve výši 60.000,- s použitelností do 31.3.2024, který nebyl použit v roce 2023,
- zůstatek dotace na projekt Obnova nábytku a vybavení (ÚZ 206) ve výši 381.511,71 Kč s použitelností do 30.9.2024, který nebyl použit v roce 2023,
- zůstatek dotace na projekt Pro Bohemia 2024 (ÚZ 834) ve výši 100.000,- s použitelností do 30. 6. 2024, který nebyl použit v roce 2023,
- vrátka nevyužité dotace na odpisy (ÚZ 205) ve výši 1036,16 Kč, která byla odvedena na účet zřizovatele v roce 2024,
- vrátka nevyužité dotace na energie (ÚZ 200) ve výši 1.477.708,78 Kč, která byla odvedena na účet zřizovatele v roce 2024.

Dlouhodobé závazky:

|          |                           |            |
|----------|---------------------------|------------|
| účet 455 | dlouhodobé přijaté zálohy | 17,50 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 2023 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 se uskutečnilo kombinací zaměstnáním 4,11 osob a odběrem výrobků a služeb ve výši 1,25 osob, dohromady celkem 5,36 osob. Povinný 4% podíl dle zákona činil v roce 2023 pro JKO 5,36 osob.

## **F. POSKYTOVÁNÍ INFORMACÍ**

- a) počet podaných žádostí o informace – 1
- 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 2023 budou členové školské rady seznámeni dne 25. 4. 2024. Zaměstnanci JKO budou se zprávou seznámeni v rámci pedagogické rady.

## **H. ZÁVODNÍ STRAVOVÁNÍ ZAMĚSTNANCŮ**

JKO nezajišťuje stravování zaměstnanců. Zaměstnancům nejsou poskytovány stravenky.

### **Zprávu zpracoval:**

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

### **Zprávu předkládá:**

Mgr. Soňa Javůrková, ředitelka  
v Ostravě 27. března 2024

**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 neinvestiční
- C.2.2.2 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 Zahraněční pracovní cesty
- C.4 Plnění plánu hospodaření
- C.5 Péče o spravovaný majetek
- C.5.1 Nemovitý majetek
- C.5.2 Investiční činnost
- 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 – investice pořízené v roce 2023 z fondu investic**

**Koncertní křídlo Steinway&Sons D274**



### **Zázemí pro studenty s kuchyňkou**

