

ZPRÁVA
O ČINNOSTI A PLNĚNÍ ÚKOLŮ
JANÁČKOVY KONZERVATOŘE
V OSTRAVĚ,
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
ZA ROK 2018

Janáčkova konzervatoř v Ostravě, příspěvková organizace,
Českobratrská 958/40, 702 00 Ostrava – Moravská 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
fax: 596 111 443
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 provozně ekonomického úseku) **Mgr. Romana Kahánková**

sekretariát:
asistentka ředitelky: **Zlata Mravcová**

ekonomický úsek:
ekonomka **Ing. Jana Bednaříková**
mzdová účetní **Ladislava Solková**
personalistka **Ing. Petra Bordovská**
majetková referentka **Mgr. Naděžda Andělová**

provozní úsek:
tajemník **Jakub Labor**
vedoucí úklidu a vrátných **Pavčina Osmančíková**

studijní oddělení: **Marcela Lisíková**
Hana Trnková

výchovná poradkyně: **Mgr. Jana Mládenková**

knihovna: **Mgr. Kateřina Kudlová**

Vedoucí jednotlivých oddělení:
oddělení dechových nástrojů **Mgr. Martina Molinger, Ph.D.**
oddělení bicích nástrojů **Jiří Smrčka**
oddělení klávesových nástrojů **MgA. Hana Kunderátová**
oddělení strunných nástrojů **Mgr. Irena Vítková**

pěvecké oddělení	Mgr. Mária Adamíková
taneční oddělení	Mgr., Bc. Ivan Hurych
dramatické oddělení	Mgr. Václav Klemens
oddělení hudební teorie, dirigování a skladby	Mgr. Stanislav Falcník
oddělení všeobecně vzdělávacích předmětů	Mgr. Tomáš Kubec
oddělení povinného klavíru a korepetice	Mgr. Roman Rucký

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/001, 82-46-N/001; 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 korepetice, oddělení hudební teorie, skladby a dirigování a oddělení všeobecně vzdělávacích předmětů). Součástí těchto úseků je také studijní oddělení.

Úsek provozně ekonomický řídí zástupkyně ředitelky - vedoucí provozně 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 2017/2018 studovalo na Janáčkově konzervatoři v Ostravě celkem 346 žáků. Z tohoto počtu studovalo 37 žáků formou kombinovaného studia a 309 žáků studovalo denní formou. V oboru hudba studovalo celkem 173 žáků, obor tanec 63 žáků, obor současný tanec 17 žáků, obor zpěv studovalo 44 žáků a obor hudebně dramatické umění 49 žáků. Ve zmíněném školním roce vykonalo úspěšně maturitní zkoušku 43 žáků v řádném termínu a 9 žáků v náhradním nebo opravném termínu a studium ukončilo a absolutorium vykonalo 28

žáků v řádném termínu a 3 žáci v náhradním nebo opravném termínu. Tito absolventi konzervatoře získali diplom absolventa, opravňující je k užívání titulu „DiS“ – diplomovaný specialista.

Ve školním roce 2018/2019 studuje na JKO celkem 364 žáků, z toho 329 žáků denní formou studia a 35 žáků kombinovanou formou studia.

A.6 Údaje o počtu zaměstnanců

Limit přepočteného počtu zaměstnanců byl na rok 2018 stanoven ve výši 135.

K 31. 12. 2018 byl přepočtený evidenční počet zaměstnanců 135,48, z toho pedagogických pracovníků 113,43 a 22,05 nepedagogických zaměstnanců.

K 31. 12. 2017 byl přepočtený evidenční počet zaměstnanců 127,14, z toho pedagogických pracovníků 105,34 a 21,80 nepedagogických zaměstnanců.

Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců v roce 2018 činil 129,68, z toho pedagogů 106,38, asistentů pedagoga 1,30 a nepedagogů 22,00.

Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců v roce 2017 činil 127,94, z toho pedagogů 105,47, asistentů pedagoga 0,33 a nepedagogů 22,13.

Meziročně tedy došlo v průměrných přepočtených evidenčních počtech zaměstnanců k navýšení, a to v celkové výši + 1,74. U pedagogických pracovníků došlo ke zvýšení o 0,91, zvýšil se počet asistentů pedagoga o 0,97 a u nepedagogických zaměstnanců došlo k mírnému snížení o 0,13 zaměstnance.

B. VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ ÚKOLŮ

Tento bod byl zpracován ve Výroční zprávě o činnosti za školní rok 2017/2018, 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 2018 s kladným hospodářským výsledkem za celou organizaci. Ztráta z hlavní činnosti byla pokryta ziskem v doplňkové činnosti.

	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Hlavní činnost	80.321.764,49 Kč	80.835.263,59 Kč	-513.499,10 Kč
Doplňková činnost	1.372.084,39 Kč	691.842,74 Kč	680.241,65 Kč
Celkem	81.693.848,88 Kč	81.527.106,33 Kč	166.742,55 Kč

C.2 Čerpání účelových dotací

C.2.1.1 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	70.746.400 Kč
	prostředky na platy	50.851.417 Kč
	ostatní osobní náklady	1.000.000 Kč
	zákonné odvody	17.629.398 Kč
	FKSP	1.017.029 Kč
	přímé ostatní neinvestiční výdaje	248.556 Kč

Prostředky poskytnuté MŠMT jsou poskytnuty na § 3126 – konzervatoře.

Dotace Ministerstva kultury:

ÚZ 34070	DP Kulturní aktivity – projekt Pro Bohemia Ostrava, mezinárodní interpretační soutěž	70.000 Kč
-----------------	--	------------------

Prostředky poskytnuté Ministerstvem kultury jsou určeny na § 3312 – hudební činnost.

JKO splnila všechny rozpočtové ukazatele. Žádné odchylky skutečného čerpání prostředků od rozpočtových ukazatelů nebyly zaznamenány.

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

C.2.1.2 Výnosy v hlavní činnosti – rozpočet zřizovatele

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

ÚZ 1	Provozní náklady	3.800.000 Kč
ÚZ 205	Krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	3.534.000 Kč
ÚZ 134	Pro Bohemia Ostrava	50.000 Kč
ÚZ 135	Mladí umělci s Moravskou filharmonií Olomouc	40.000 Kč
ÚZ 206	Na podporu modernizace ICT	130.000 Kč
ÚZ 137	Na podporu výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích	63.000 Kč
ÚZ 203	Novoroční koncerty	60.000 Kč
	Příspěvky a dotace od zřizovatele celkem	7.677.000 Kč

ÚZ 134 byl poskytnut na § 3299 – ostatní záležitosti vzdělávání.

ÚZ 135 byl poskytnut na § 3421 – využití volného času dětí a mládeže.

ÚZ 203 byl poskytnut na § 3312 – hudební činnost. Časová použitelnost prostředků na projekt Novoroční koncerty 2019 je do 31. 3. 2019. V roce 2018 bylo použito 2397,- Kč.

Prostředky ÚZ 206 - Na podporu modernizace ICT a ÚZ - Na podporu výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích nebyly v roce 2018 čerpány a budou využity v roce 2019 podle možnosti časové použitelnosti.

C.2.1.3 Projekty neinvestiční

ÚZ 33063	Šablony pro SŠ a VOŠ	110.371,20 Kč
-----------------	----------------------	---------------

Poskytnuté prostředky s časovou použitelností do 31.8.2019 byly v roce 2018 čerpány ve výši 206.036,- Kč a byl zapojen přebytek z roku 2017.

Prostředky projektu byly čerpány na vzdělávání pedagogů a materiální zabezpečení výuky.

C.2.1.3 Výnosy v hlavní činnosti – vlastní zdroje

Finanční prostředky poskytované zřizovatelem na provoz Janáčkovy konzervatoře v Ostravě 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.

C.2.1.3.1 Dotace v hlavní činnosti z jiných zdrojů

V roce 2018 realizovala JKO za přispění účelových dotací a darů nadací tyto umělecké projekty:

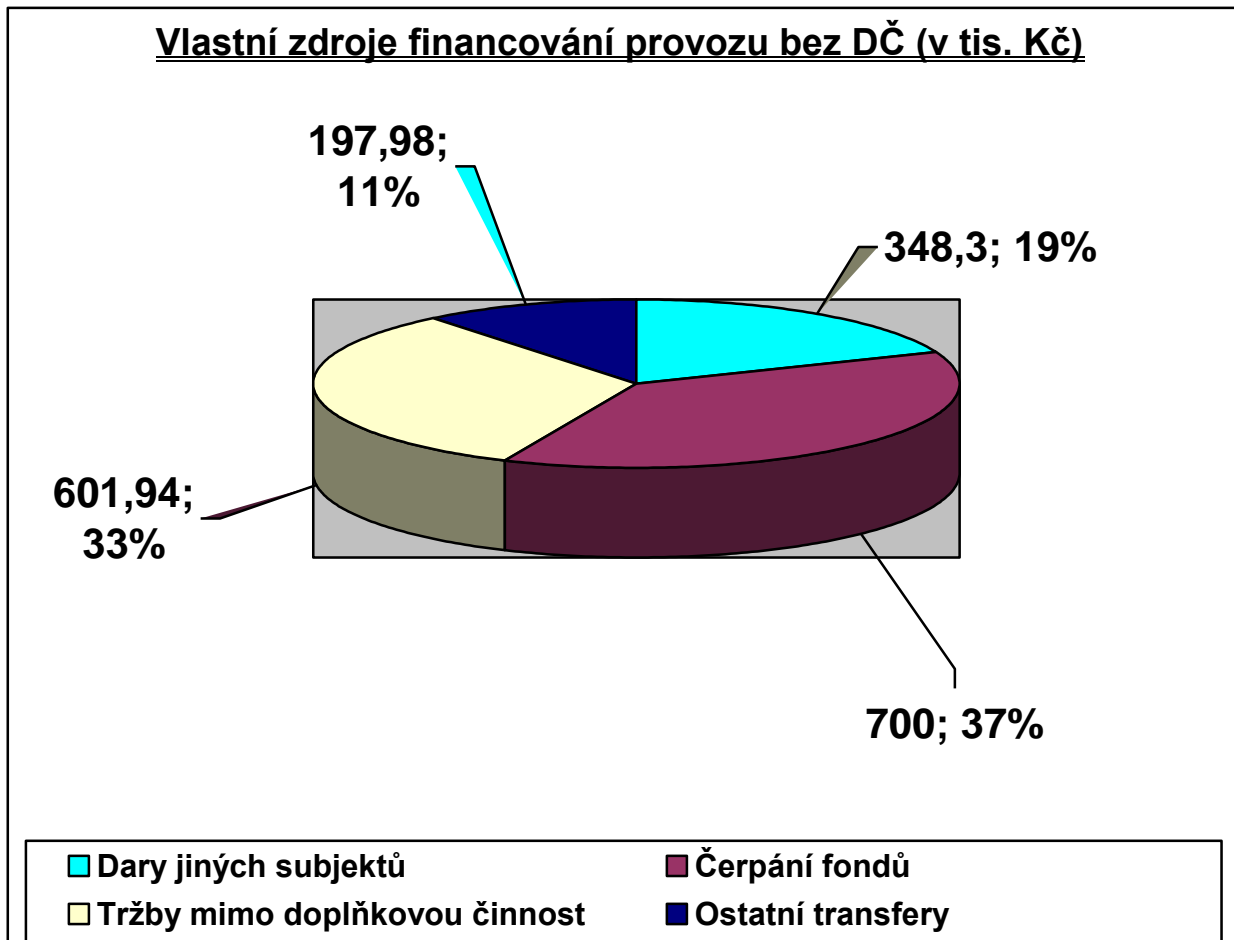
- projekt **Kandrdasové na scénu, prosím! - XI.**, zahrnující maturitní, absolventská a ročníková představení - účelová dotace poskytnuta Statutárním městem Ostrava ve výši 75 tis. Kč
- projekt **Pro Bohemia Ostrava 2018 - mezinárodní interpretační soutěž**, na který jsme získali účelové dary Nadace Bohuslava Martinů ve výši 15 tis. Kč, účelový dar Nadace Život umělce ve výši 13 tis. Kč a dotaci Statutárního města Ostrava ve výši 50 tis. Kč. Na tento projekt jsme rovněž získali prostředky ve výši 70 tis. Kč z Ministerstva kultury.
- projekt **Večer s Janáčkem** - dotace Statutárního města Ostrava ve výši 35 tis. Kč
- projekt **Liška Bystrouška** - dotace Statutárního města Ostrava ve výši 35 tis. Kč

Všechny dotace byly použity v souladu se smlouvou a byly řádně a včas vyúčtovány. JKO obdržela v roce 2018 neúčelové dary Nadačního fondu JKO ve výši 207.297,- Kč, podnikatelských subjektů ve výši 210 tis. Kč a fyzických osob ve výši 3 tis. Kč. Tyto dary byly využity na částečné dofinancování nákladů spojených se soutěží Pro Bohemia 2018, absolventskými koncerty a uměleckou sezónou roku 2018 - cyklus koncertů, tanečních a divadelních představení. Dar 100 tis. Kč nebyl v roce 2018 čerpán, využitelnost daru je do 30. 6. 2019.

C.2.1.3.2 Ostatní výnosy v hlavní činnosti

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

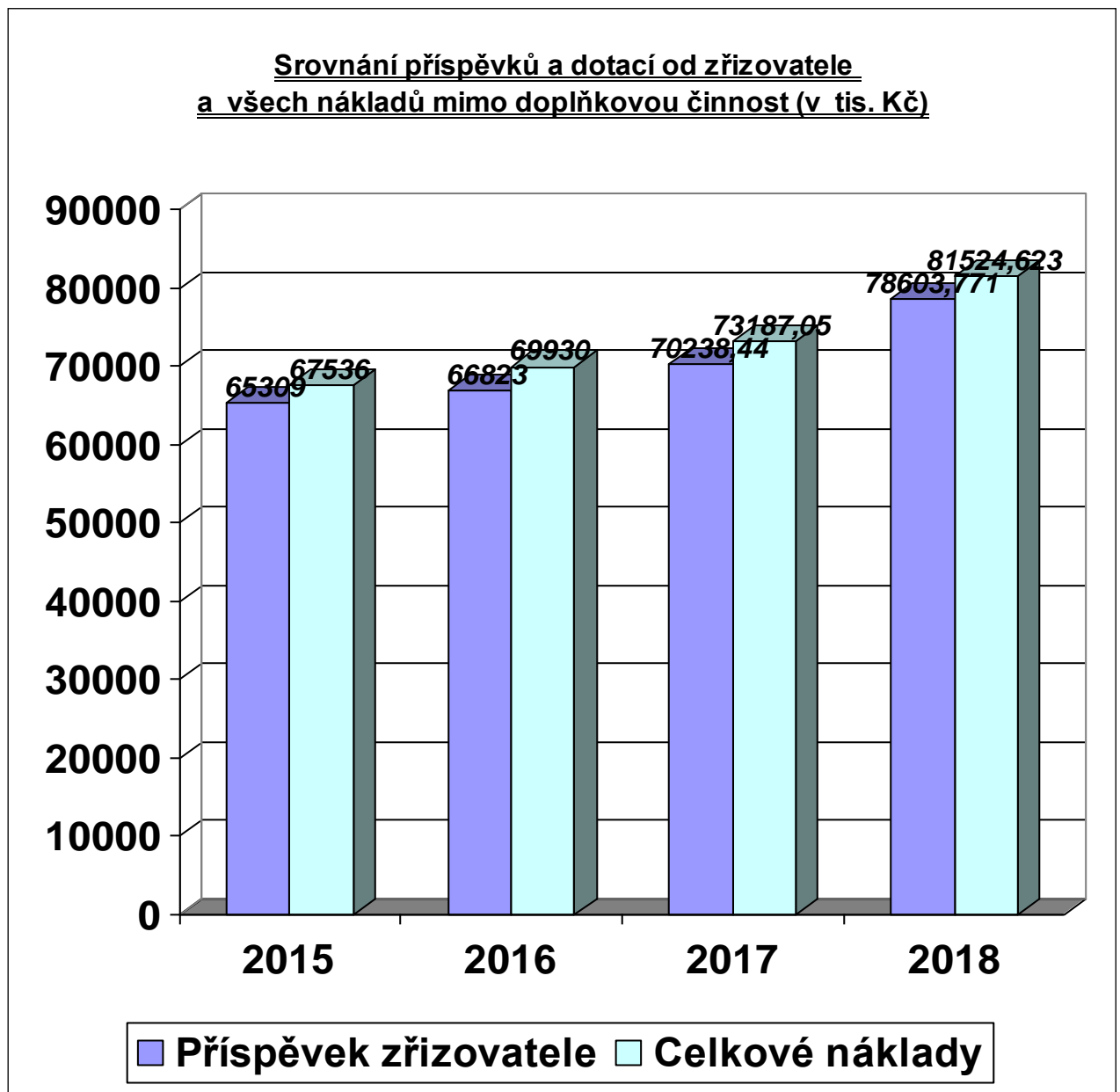
- čerpání fondů (mimo dary) – 700,00 tis. Kč
- tržby mimo doplňkovou činnost – 601,94 tis. Kč
- dary jiných subjektů – 348,30 tis. Kč
- ostatní transfery- dotace SMO, odpisy z investičních transferů – 197,98 tis. Kč



Objem ostatních výnosů v hlavní činnosti je nejvýznamnější v položce čerpání fondů, a to hlavně na posílení prostředků na opravy a údržbu majetku – 700 tis. Kč. Touto položkou financujeme větší opravy majetku, které bychom nebyli schopni zajistit z provozních prostředků.

Do tržeb mimo doplňkovou činnost řadíme výpůjčky majetku příspěvkovým organizacím kraje, účastnické poplatky na soutěž Pro Bohemia Ostrava a další méně významné položky, např. úroky, tržby za kopírování a ověřování duplikátů.

Další položkou je čerpání rezervního fondu z ostatních titulů (účelových darů nadací a darů fyzických a právnických osob) a ostatní transfery (dotace SMO) – viz bod C.2.1.3.1. I v roce 2019 počítáme s tím, že tato položka bude významně podporovat činnost školy tam, kde se nám nedostává provozních prostředků.



C.3 Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat

Limit prostředků na platy (ÚZ 33353) ve výši 50.851 tis. Kč nebyl v roce 2018 překročen a byl vyčerpán beze zbytku. Oproti roku 2017 byl limit navýšen o 7.035 tis. Kč (limit prostředků na platy v roce 2017 ÚZ 33353 byl 43.816 tis. Kč). Z prostředků ostatních osobních nákladů (ÚZ 33353) hradila JKO v roce 2018 dohody o provedení práce a dohody o pracovní činnosti ve výši 1.000 tis. Kč.

V roce 2018 byl průměrný plat zaměstnance JKO hrazený ze státního rozpočtu 32.677,- Kč (rok 2017 = 29.399,- Kč), z toho průměrný plat pedagogického zaměstnance činil 34.698,- Kč (rok 2017 = 31.346,- Kč) a nepedagogického zaměstnance činil 22.784 Kč (rok 2017 = 19.830,- Kč). Celkově došlo v roce 2018 k navýšení platů všech zaměstnanců. Fond odměn nebyl v roce 2018 čerpán.

C.3.1 Zahraniční pracovní cesty

- 15. – 16. 2. 2018 – Slovensko – 1 pedagog – doprovod studentů na soutěži
- 3. – 7. 9. 2018 – Francie – 1 pedagog – doprovod studentů na exkurzi
- 23. – 25. 9. 2018 – Slovensko – 1 pedagog – doprovod studentů na výměnné akci
- 26. – 29. 9. 2018 – Slovensko – 1 pedagog – účast na vzdělávací akci

C.4 Plnění plánu hospodaření

Opravy a udržování (511) – odchylka -20,18 % - některé opravy, které nebyly urgentní, jsme přesunuli do následujícího roku. S tím je spojena odchylka u účtu **648 – čerpání fondů** – odchylka -12,50 % - nižší čerpání investičního fondu na posílení prostředků na opravy a údržbu majetku.

Náklady na cestovné (512) – odchylka +35,83 % - způsobena nesprávným odhadem četnosti pracovních cest zaměstnanců.

Náklady na reprezentaci (513) – odchylka +32,97 % - nárůst nákladů na stravování porotců soutěže Pro Bohemia Ostrava 2018 – zvýšení počtu porotců.

Zákonné sociální náklady (527) – odchylka +19,03 % – zvýšené náklady u položky pracovněprávní prohlídky a tvorba FKSP při zvýšení mzdových prostředků.

Tvorba a zúčtování opravných položek (556) – odchylky +100 % je způsobeny odpisem pohledávky, kterou jsme vyhodnotili jako nedobytnou. S tím je spojena odchylka +100 % účtu **643 - výnosy z vyřazených pohledávek**.

Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558) – odchylka +59,10 % je způsobena nákupem ozvučovací techniky a softwaru z prostředků dotací a podpůrných opatření, které jsme v době sestavení plánu neměli přislíbeny smluvně ani přidělem do rozpočtu.

Ostatní náklady z činnosti (549) – odchylka +192,85 % je způsobena velký zájemem účinkujících o soutěž Pro Bohemia 2018 a tím způsobeným zvýšením nákladů. S tím je spojena odchylka +59,21 % účtu **649 – ostatní výnosy z činnosti**, která je způsobena zvýšenými výnosy za startovné na soutěži.

Ostatní odchylky od plánu větší než 10 % jsou v hodnotovém vyčíslení nevýznamné (do 2,5 tis. Kč).

C.5 Péče o spravovaný majetek

C.5.1 Nemovitý majetek

JKO spravovala k 31. 12. 2018:

- stavby v celkové hodnotě 234.564.452,52 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 2018 byl z investičního fondu pořízen majetek v celkové hodnotě: **244.201,00**

- kopírka – 68.970,-
- diskové pole – 100.731,-
- klarinet – 74.500,-

V roce 2018 proběhlo technické zhodnocení budovy v hodnotě: **11.570,00**

- instalace svítidel – 10.284,-
- instalace el. zařízení – 1.286,-

V roce 2018 proběhla příprava na investiční akci Přístavba skladu jeviště, která bude realizována v roce 2019 za přispění investičního příspěvku zřizovatele ve výši 2 mil. Kč.

V roce 2018 jsme pořídili:

- územní souhlas – 10.000,-
- projektová dokumentace – 38.720,-

V průběhu roku 2018 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 2018 dosáhly částky 207,48 tis. Kč.

Částka vynaložená na opravy činila 949,82 tis. Kč.

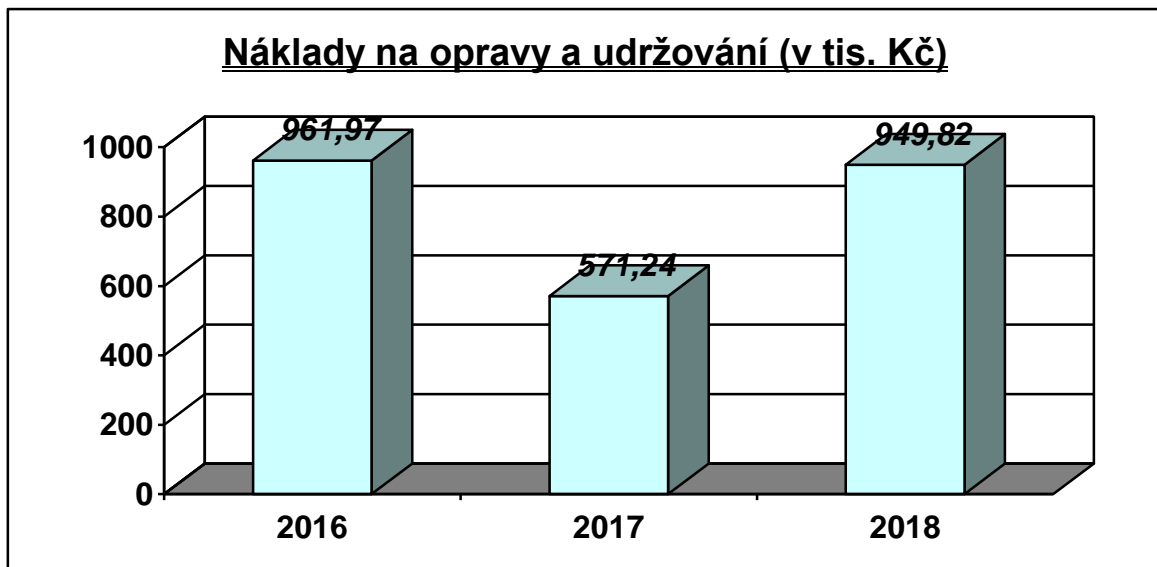
Tato částka zahrnuje:

- náklady na opravu budovy – 824,70 tis. Kč
- náklady na opravu a údržbu IT – 1,79 tis. Kč
- náklady na opravu přístrojů a nástrojů – 97,22 tis. Kč
- náklady na opravy z doplňkové činnosti – 26,12 tis. Kč

V roce 2018 bylo nezbytné provést nákladnější opravy budovy a dlouhodobého majetku:

- oprava hereckých šaten
- oprava protipožárních hydrantů
- oprava světlíku v baletním sále
- výměna části oken
- výměna dveří u tělocvičny
- opravy nástrojů – klavírů a kontrabasů

Dále proběhly běžné opravy a údržba budovy. Prostředky na opravy byly částečně čerpány z investičního fondu v částce 700 tis. Kč.



C.5.3 Informace o pojištění svěřeného majetku a o pojistných událostech

Od 1. 1. 2013 je pojištění majetku svěřeného Janáčkově konzervatoři v Ostravě zahrnuto do rámcové pojistné smlouvy uzavřené zřizovatelem, který také hradí pojistné.

V roce 2018 došlo k pojistné události – rozbití okenních tabulí. Pojišťovnou bylo vyplaceno pojistné plnění ve výši 4.330,- Kč při spoluúčasti 1.000,- Kč.

C.5.4 Inventarizace majetku

V souladu se zákonem o účetnictví byla k 31. 12. 2018 provedena inventarizace majetku a závazků Janáčkovy konzervatoře v Ostravě na základě vydaného příkazu ředitelky k provedení inventarizace za rok 2018. 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 je 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
- štítová stěna budovy školy – pronájem pro reklamní účely

Běžná cena pronájmu je 200 – 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. Cenu za využívání sportovních zařízení budeme od roku 2019 zvyšovat na 345,- Kč za hodinu oproti 300,- Kč v roce 2018 u pravidelných nájemců. U mimořádných nájmu je cena vyšší.

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, vlhkost vzduchu v zimě a nekvalitní podlahová krytina v hledišti.

C.6 Doplňková činnost

Na základě zřizovací listiny Janáčkovy konzervatoře v Ostravě ze dne 29. června 2001, ve znění všech dodatků (poslední znění ke dni 14. 12. 2018), 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

Okruh Obchodní činnost včetně zprostředkování byl zrušen dodatkem ke dni 14. 12. 2018. V rámci tohoto okruhu nebyla realizována žádná činnost.

C.6.1 Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování - v rámci tohoto okruhu doplňkové činnosti proběhly:

- 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 a další semináře,
- semináře dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků (DVPP), kterých se zúčastnilo 335 pedagogů základních uměleckých škol i základních škol z celé republiky. Na těchto seminářích se účastníci zdokonalovali v oblasti metodiky výuky hry na klavír, kytaru, zobcovou a příčnou flétnu, trombon, trubku, saxofon, akordeon a smyčcové nástroje.

C.6.2. Pronájem majetku – v rámci tohoto okruhu doplňkové činnosti v roce 2018 proběhly:

- pronájmy hudebních nástrojů studentům školy i externím subjektům,
- pronájmy učeben, bufetu, koncertního sálu a štítové stěny budovy školy. Dále jsou v suterénu školy pronajímána garážová stání. Prostory školy jsou ve večerních hodinách a o víkendech vytížené a většina smluv o využití prostor byla uzavřena i v roce 2019.

C.6.3 Pořádání kulturních produkcí, zábav, přehlídek a obdobných akcí – v rámci tohoto okruhu doplňkové činnosti proběhly:

- vystoupení studentů školy pro firmy a organizace v našem regionu.

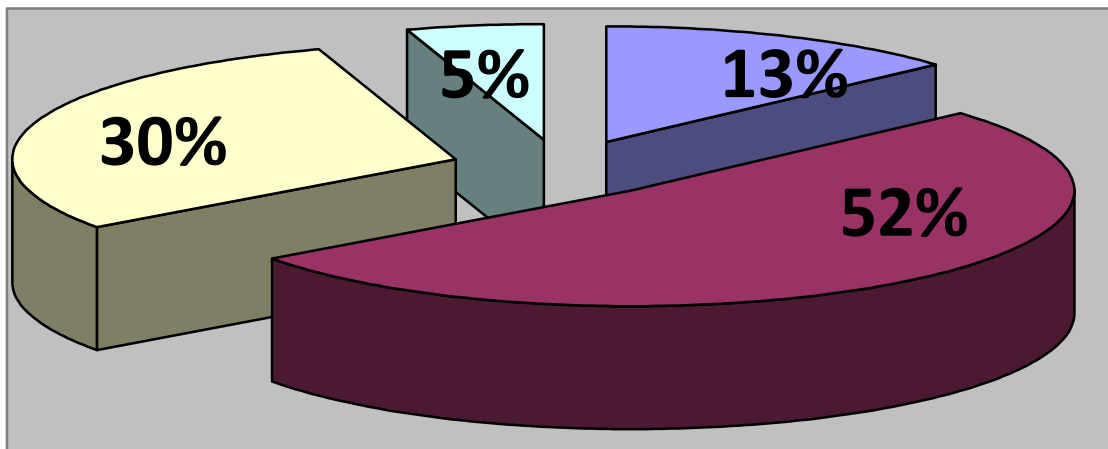
C.6.4. Výroba, rozmnožování, distribuce, prodej, pronájem zvukových a zvukově-obrazových záznamů – v roce 2018 nebyl tento okruh doplňkové činnosti realizován. V roce 2019 plánujeme nahrávání a výrobu propagačního CD s nahrávkami našich studentů a pedagogů.

C.6.5. Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti – v rámci tohoto okruhu v roce 2018 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 – v roce 2018 nebyl tento okruh doplňkové činnosti realizován.

Výnosy a náklady jednotlivých okruhů doplňkové činnosti (v Kč)

	výnosy	náklady	zisk
Rekvalifikační a vzdělávací kurzy	194.606,00	103.487,50	91.118,50
Pronájem majetku	747.423,39	396.407,34	351.016,05
Provozování těl. a sportovních zařízení	349.005,00	144.790,50	204.214,50
Pořádání kulturních akcí, přehlídek	81.050,00	47.157,40	33.892,60
Celkem	1.372.084,39	691.842,74	680.241,65

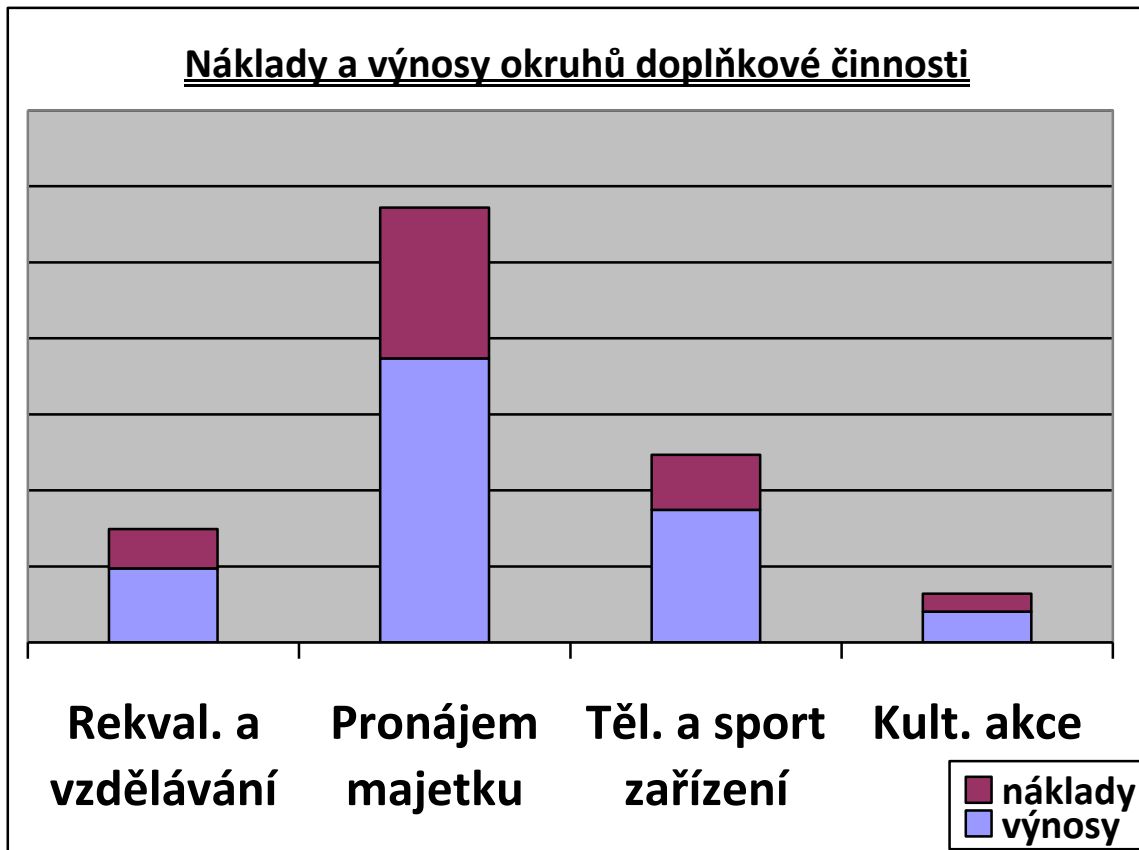
Zisk z jednotlivých okruhů doplňkové činnosti

Zisk v doplňkové činnosti byl vytvořen 4 okruhy doplňkové činnosti. I v následujících letech předpokládáme porovnatelný objem doplňkové činnosti jako v roce 2018 s výjimkou pronájmu majetku.

Jednou za dva roky realizujeme dlouhodobý pronájem majetku (cca 1 měsíc). Tento pronájem naposledy proběhl v roce 2017 a JKO z něj měla příjem ve výši 250 tis. Kč. V roce 2018 pronájem neprobíhal a příjmy z pronájmu jsou o tuto částku nižší. Pronájem opět plánujeme na rok 2019.

Většina dlouhodobých pronájmů majetku je pro rok 2019 již smluvně zajištěna v obdobném rozsahu, jako v roce 2018.

Přiznání k dani z příjmu je sestaveno daňovým poradcem. Náklady doplňkové činnosti jsou upraveny mimoúčetními operacemi. V březnu 2019 byla vyčíslena daň z příjmu, která bude odvedena v řádném termínu.



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 nebyl v roce 2018 navýšen a zároveň z fondu nebylo čerpáno. Stav fondu k 31. 12. 2018 ve výši **255.324,25 Kč** je plně kryt.

C.7.2 Rezervní fond z ostatních titulů byl v roce 2018 navýšen o částku 358.297,- Kč z darů nadací, firem a soukromých dárců. V roce 2018 byla vyčerpána částka 38.000,- Kč, a to na účelově určené akce (viz bod C 2.1.3.1) a 320.297,- Kč neúčelových darů na náklady spojené s absolventskými koncerty a koncertní sezónou.

Čerpání darů, které byly účelově vázány, bylo dárcům náležitě doloženo. Stav fondu k 31. 12. 2018 je **100.000,- Kč** – dar určený k čerpání do 30. 6. 2019.

C.7.3 Investiční fond byl v roce 2018 navýšen o 3.656.059,- Kč přidělem od zřizovatele a z realizované vlastní činnosti. V průběhu roku bylo čerpáno celkem 1.004.491 Kč na nákup investičního majetku a na technické zhodnocení budovy. Dále bylo čerpáno 700.000,- Kč na posílení zdrojů oprav a údržby majetku. Stav fondu k 31. 12. 2018 ve výši **5.887.204,65 Kč** je kryt v plné výši.

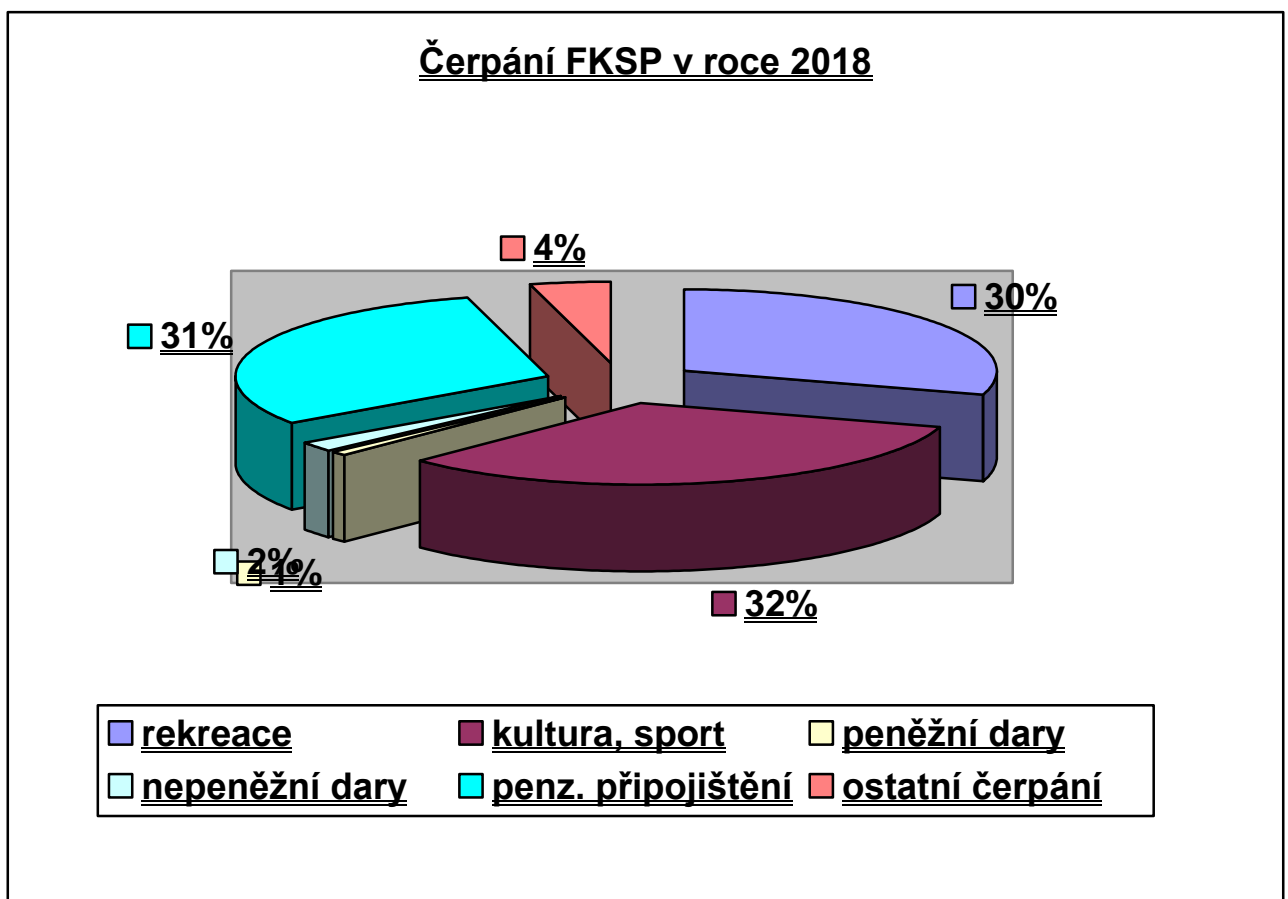
V roce 2019 a 2020 plánujeme vyšší čerpání fondu z důvodu investičních akcí a oprav:

- přístavba skladu jeviště – akce bude spolufinancována zřizovatelem formou investičního příspěvku, organizace se bude podle plánu podílet částkou 835 tis. Kč (rok 2019)
- výměna osvětlení v baletních sálech a tělocvičně v celkové plánované částce 754 tis. Kč (rok 2019)
- oprava poslední části střechy budovy, která je již v nevyhovujícím stavu a plánujeme čerpání fondu ve výši 1 mil. 800 tis. Kč (rok 2020)

C.7.4 Fond odměn nebyl v roce 2018 navýšen. Z fondu nebylo v průběhu roku čerpáno. Stav fondu k 31. 12. 2018 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 2018. 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 2018 navýšen o 2 % z vyplacených mezd, to je o 1.023.030,94 Kč. Z fondu bylo v roce 2018 čerpáno 1.063.307,- Kč. Stav fondu k 31. 12. 2018 ve výši **717.114,74 Kč** je kryt v plné výši.



C.8 Pohledávky

účet 311	odběratelé	217,87 tis
účet 314	krátkodobé poskytnuté zálohy	5,36 tis.
účet 343	DPH – nadměrný odpočet	22,78 tis.
účet 381	náklady příštích období	75,46 tis.
účet 377	ost. krátkodobé pohledávky	1,53 tis.

Pohledávky k 31. 12. 2018 jsou krátkodobé a byly odběrateli uhrazeny v lednu a únoru 2019.

Evidujeme pohledávku z 2. 2. 2017 na 1996,50 Kč. Pohledávka je za fyzickou osobou za službu v doplňkové činnosti. Pohledávku jsme opakovaně bezúspěšně urgovali. Byla vyhodnocena jako nevyžaditelná. Pro neefektivnost soudního řízení nebyla vymáhána soudně - bude odepsána v roce 2019.

Dále evidujeme pohledávku z roku 2010 za nájmem nebytových prostor ve výši 170.595,30 Kč k 31. 12. 2018. S dlužníkem, společností Mezinárodní balet Praha, o.p.s (IČO 27247791), byl sepsán protokol o uznání dluhu a dne 18. 1. 2012 byla k Obvodnímu soudu pro Prahu 1 podána žaloba – návrh na vydání platebního rozkazu. Soud vydal pod č. j. 13C 2/2012-9 platební rozkaz, kterým uložil žalované společnosti povinnost zaplatit dlužnou částku vč. úroků. Žalovaná společnost podala proti platebnímu rozkazu dne 24. 7. 2012 odpor. Bylo nařízeno soudní jednání, které proběhlo v roce 2014, a následně byl vydán exekuční příkaz. Tato pohledávka (původně 200 tis. Kč) je dlužníkem průběžně splácena. Doposud bylo exekučně vymoženo 29.404,70 Kč, z toho v roce 2018 to bylo 21.269,70 Kč.

Na pohledávky je vytvořena opravná položka ve výši 170.595,30 Kč.

C.9 Závazky

Krátkodobé závazky:

účet 321	dodavatelé	223,49 tis.
účet 324	krátkodobé přijaté zálohy	7,60 tis.
účet 331	mzdy za 12/2017	4.044,32 tis.
účet 336	sociální zabezpečení za 12/2017	1.674,93 tis.
účet 337	zdravotní pojištění za 12/2017	718,66 tis.
účet 342	ostatní přímé daně za 12/2017	752,06 tis.
účet 374	krátkodobé zálohy na transfery	267,11 tis.
účet 378	jiné závazky	52,68 tis.
účet 384	výnosy příštích období	23,13 tis.
účet 389	dohadné účty pasivní	23,42 tis.

Závazky k 31. 12. 2018 se týkají běžného provozu školy. Jednalo se o služby a dodávky, které se vztahují k roku 2018, ale byly vyúčtovány až v lednu 2019 – dodávky tepla, elektrické energie, odvoz odpadu, ostraha, telefonní poplatky, kopírovací služby, obědy studentů. Případně byly závazky vyčísleny až v lednu 2019, po zpracování mezd za měsíc prosinec 2018 - 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.

Zůstatek účtu 374:

- vratka dotace ÚZ 205 na odpisy ve výši 16.504,-, která byla převedena na účet zřizovatele v lednu 2019
- zůstatek dotace na projekt Novoroční koncerty 2019 (ÚZ 203) ve výši 57.603,- s použitelností do 31. 3. 2019, který nebyl použit v roce 2018, bude použit v roce 2019
- zůstatek dotace na projekt Podpora modernizace ICT (ÚZ 206) ve výši 130.000,- s použitelností do 31. 3. 2019, který nebyl použit v roce 2018, bude použit v roce 2019
- zůstatek dotace na projekt Podpora výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích (ÚZ 137) ve výši 63.000,- s použitelností do 31. 8. 2019, který nebyl použit v roce 2018, bude použit v roce 2019

Dlouhodobé závazky:

účet 455	dlouhodobé přijaté zálohy	12,60 tis.
účet 472	dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	58,91 tis.

Účet 455 - jedná se o zálohy zaměstnanců, kteří využívají parkovací stání v suterénu školy a zaplatili zálohu na ovládač k vratům s předpokládanou dobou delší než 1 rok.

Účet 472 – nevyčerpané prostředky na projekt Šablony JKO 2017 (ÚZ 33063) z roku 2017 s použitelností do 31. 8. 2019.

D. VÝSLEDKY KONTROL

Ve dnech 18. 9. 2018 a 19. 9. 2018 proběhla na JKO kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení provedená Okresní správou sociálního zabezpečení Ostrava. Nebyly zjištěny nedostatky.

Ve dnech 7. 11. 2018 a 28. 11. 2018 proběhla na JKO kontrola dodržování povinností stanovených předpisy o požární ochraně provedená pověřeným zaměstnancem Hasičského záchranného sboru MSK. Nebyly zjištěny nedostatky.

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 9,48 osob, povinný 4% podíl dle zákona činil v roce 2018 pro JKO 5,20 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

Zpráva o činnosti a plnění úkolů Janáčkovy konzervatoře v Ostravě, příspěvkové organizace za rok 2018 bude projednána školskou radou dne 13. 3. 2019 a dne 19. 6. 2019 s ní budou seznámeni všichni zaměstnanci JKO formou veřejné prezentace.

H. ZÁVODNÍ STRAVOVÁNÍ ZAMĚSTNANCŮ

JKO nezajišťuje stravování zaměstnanců. Zaměstnancům nejsou poskytovány stravenky. Zaměstnanci mají možnost využít bufet, provozovaný externím subjektem, v prostorách školy.

Zprávu zpracoval:

Mgr. Romana Kahánková, vedoucí provozně ekonomického úseku
Ing. Jana Bednaříková, ekonomka
Ing. Petra Bordovská, personalistka
Marcela Lisíková, studijní referentka

Zprávu předkládá:

Mgr. Soňa Javůrková, ředitelka
v Ostravě 8. března 2019