

ZPRÁVA
O ČINNOSTI A PLNĚNÍ ÚKOLŮ
JANÁČKOVY KONZERVATOŘE
V OSTRAVĚ,
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
ZA ROK 2021



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
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 právně-ekonomického úseku) **Mgr. Romana Kahánková**

sekretariát:
asistentka ředitelky: Zlata Mravcová (do 31.8.2021)
Jana Ryšánková (od 1.9.2021)

ekonomický úsek:
ekonomka Ing. Jana Bednaříková
mzdová účetní Ladislava Solková
personalistka Ing. Petra Bordovská
majetková referentka Jana Ryšánková (do 31.8.2021)

provozní oddělení:
- tajemník Jakub Labor
- vedoucí úklidu a vrátných Pavlína Osmančíková

knihovna: Mgr. Kateřina Kudlová

studijní oddělení: Marcela Lisíková
Hana Trnková

výchovná poradkyně: Mgr. Jana Mládenková
metodik prevence: Mgr. Zuzana Hyvnarová

Vedoucí jednotlivých oddělení:

oddělení dechových nástrojů	Mgr. Martina Molinger
oddělení bicích nástrojů	Jiří Smrčka
oddělení klávesových nástrojů	MgA. Hana Kundrátová
oddělení strunných nástrojů	Mgr. Irena Vítková
pěvecké oddělení	Mgr. Mária Adamíková
taneční oddělení	Mgr.art. Miroslava Mechelová
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 hud.doprovodu	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/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 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 2020/2021 studovalo na Janáčkově konzervatoři v Ostravě celkem 378 žáků. Z tohoto počtu studovalo 34 žáků formou kombinovaného studia a 344 žáků studovalo denní formou. V oboru hudba studovalo celkem 174 žáků, obor tanec 71 žáků, obor současný tanec 21 žáků, obor zpěv studovalo 58 žáků a obor hudebně dramatické umění 54 žáků. Ve zmíněném školním roce vykonalo úspěšně maturitní zkoušku 39 žáků v řádném termínu a 8 žáků v náhradním nebo opravném termínu a studium ukončilo a absolutorium vykonalo 34 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 2021/2022 studuje na JKO celkem 359 žáků, z toho 323 žáků denní formou studia a 36 žáků kombinovanou formou studia.

A. 6 Údaje o počtu zaměstnanců

Limit přepočteného počtu zaměstnanců byl na rok 2021 stanoven ve výši 137,63.

K 31.12.2021 byl přepočtený evidenční počet zaměstnanců 133,15, z toho pedagogických pracovníků 112,35 a 20,80 nepedagogických zaměstnanců.

K 31.12.2020 byl přepočtený evidenční počet zaměstnanců 139,24, z toho pedagogických pracovníků 117,14 a 22,10 nepedagogických zaměstnanců.

Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců ze státního rozpočtu v roce 2021 činil 136,29, z toho pedagogů 112,79, asistentů pedagoga 1,67, psychologa 0,5 a nepedagogů 21,33.

Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců ze státního rozpočtu v roce 2020 činil 139,15, z toho pedagogů 114,72, asistentů pedagoga 2, psychologa 0,5 a nepedagogů 21,93.

Meziročně tedy došlo v průměrných přepočtených evidenčních počtech zaměstnanců ke snížení, a to v celkové výši 2,86. U pedagogických pracovníků došlo ke snížení o 2,26, z toho pedagogové 1,93, asistenti pedagoga 0,33 a u nepedagogických zaměstnanců došlo ke snížení o 0,6 zaměstnance.

B. VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ ÚKOLŮ

Tento bod byl zpracován ve Výroční zprávě o činnosti za školní rok 2020/2021, 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 2021 s kladným hospodářským výsledkem za celou organizaci. Zisk v doplňkové činnosti pokryl ztrátu v hlavní činnosti.

	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Hlavní činnost	110.538.537,43 Kč	110.845.090,02 Kč	-306.552,59 Kč
Doplňková činnost	985.188,13 Kč	595.869,27 Kč	389.318,86 Kč
Celkem	111.523.725,56 Kč	111.440.959,29 Kč	82.766,27 Kč

Navrhujeme přiděl hospodářského výsledku do rezervního fondu v plné výši.

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	101.532.775 Kč
	prostředky na platy	73.749.631 Kč
	ostatní osobní náklady	565.392 Kč
	zákonné odvody	25.113.275 Kč
	FKSP	1.474.991 Kč
	přímé ostatní neinvestiční výdaje	629.486 Kč

Prostředky poskytnuté MŠMT jsou poskytnuty na § 3126 – konzervatoře.

JKO vznikla vratka prostředků na platy ÚZ 33353 ve výši 142,- Kč z důvodu nevyčerpání prostředků, které byly určeny na doučování. Vratka byla odvedena na účet zřizovatele v období 1/2022.

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	3.860.000 Kč
ÚZ 205	Krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	3.603.000 Kč
ÚZ 333	Rozšíření primární specifické prevence na JKO o nové prvky	54.200 Kč
	Příspěvky a dotace od zřizovatele celkem	7.517.200 Kč

V roce 2021 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 ve výši 70 tis. Kč v roce 2020, s časovou použitelností do 31.8.2021. Z tohoto příspěvku bylo v roce 2021 čerpáno 52.405,- Kč.

V roce 2021 byly JKO poskytnuty prostředky ve výši 54.200,- Kč na pokračování tohoto projektu. Časová použitelnost prostředků je do 31.8.2022. V r.2021 bylo čerpáno 31.940,- Kč.

V roce 2021 byly čerpány prostředky ÚZ 203 (§33.12) Novoroční koncerty s časovou použitelností do 31.3.2022 ve výši 2.381,- Kč. Tento příspěvek byl JKO poskytnut již v roce 2020 a z důvodu nemožnosti realizace Novoročních koncertů v roce 2020 a 2021 byla použitelnost prodloužena do roku 2022.

C.2.2.1 Projekty neinvestiční

ÚZ 33063	Šablony pro SŠ a VOŠ	532.657 Kč
-----------------	----------------------	------------

Příspěvek byl JKO přidělen již v roce 2020 s použitelností do 31.12.2021. V roce 2021 bylo čerpáno 532.657,- Kč převážně na mzdové prostředky na školního psychologa a vzdělávání pedagogických zaměstnanců.

C.2.3 Výnosy v hlavní činnosti – ostatní zdroje

C.2.3.1 Účelové dotace a dary v hlavní činnosti

V roce 2021 přijala JKO oproti předchozím obdobím menší objem dotací a darů z důvodu nemožnosti realizace pravidelných projektů – např. Mezinárodní interpretační soutěž Pro Bohemia Ostrava a projekt Kandradasové na scénu, prosím! zahrnující maturitní, absolventská a ročníková představení.

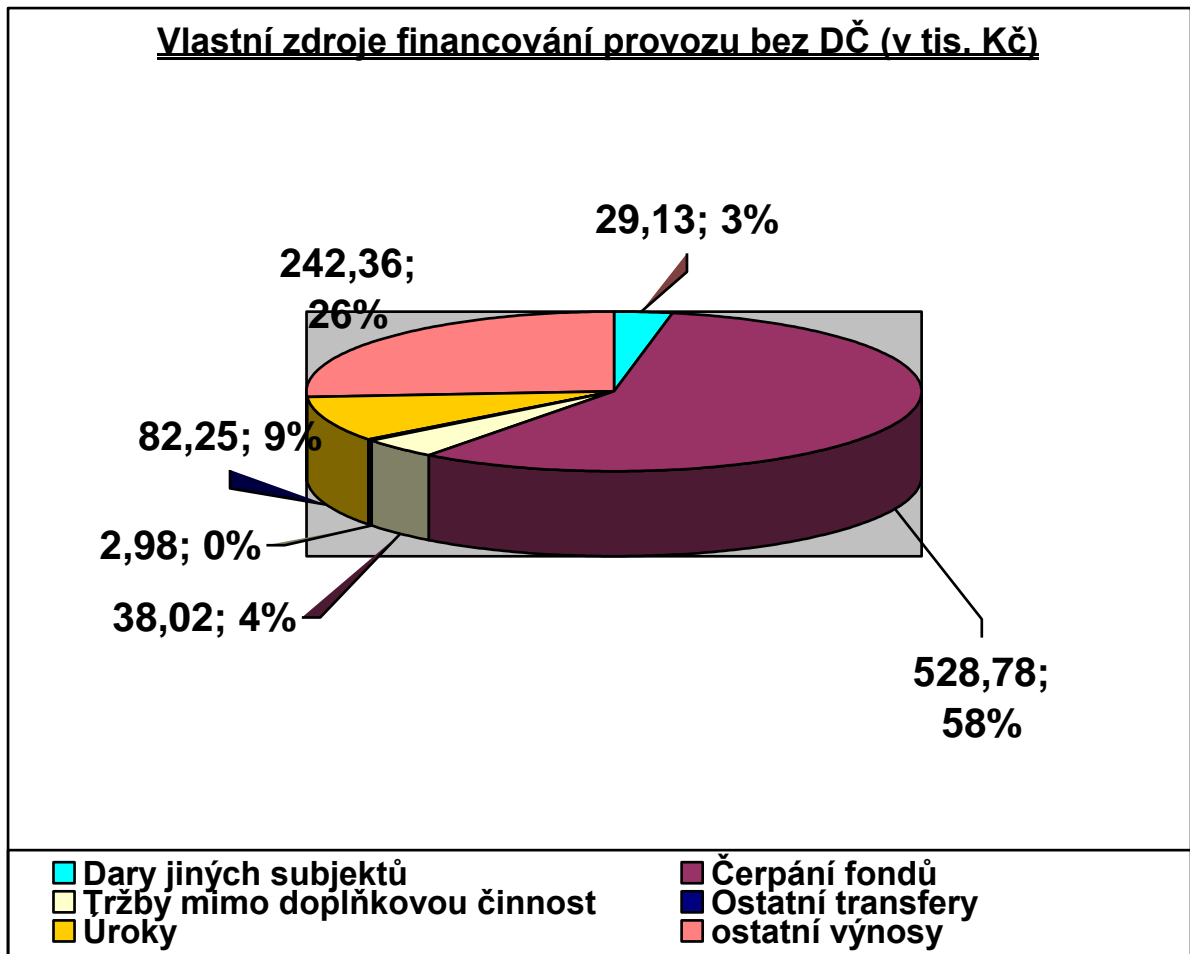
JKO obdržela v roce 2021 dary právnických a fyzických osob ve výši 29.135,- Kč.

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) – 528,78 tis. Kč
- tržby mimo doplňkovou činnost – 38,02 tis. Kč
- dary jiných subjektů – 29,13 tis. Kč
- úroky z bankovních účtů – 82,25 tis. Kč
- ostatní výnosy z činnosti – 242,36 tis. Kč
- ostatní transfery-odpisy z investičních transferů – 2,98 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 – 528,78 tis. Kč. Touto položkou financujeme větší opravy majetku, které není možno zajistit z provozních prostředků.

Položka tržby mimo doplňkovou činnost (účet 602) se skládá z tržeb za kopírování a ověřování duplikátů.

Položka ostatní výnosy z činnosti (účet 649) se skládá z částek za bezúplatné nabytí ochranných pomůcek spojených s epidemií COVID a z úhrady od pojišťovny za pojistnou událost na majetku.

Další položkou je čerpání rezervního fondu z ostatních titulů (dary fyzických a právnických osob) – viz bod C.2.3.1.

C.3 Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat

Limit prostředků na platy (ÚZ 33353) ve výši 73.749.631,- Kč nebyl v roce 2021 vyčerpán v částce 142,- Kč. Jednalo se o prostředky poskytnuté na doučování žáků. Částka byla vrácena do rozpočtu kraje v lednu 2022. Oproti roku 2020 byl limit navýšen o 6.383.455,- Kč. Z prostředků ostatních osobních nákladů (ÚZ 33353) hradila JKO v roce 2021 dohody o provedení práce a dohody o pracovní činnosti ve výši 565.392,- Kč.

V roce 2021 byl průměrný plat zaměstnance JKO hrazený ze státního rozpočtu 45.273,- Kč (rok 2020 = 40.759,- Kč), z toho průměrný plat pedagogického pracovníka činil 48.124,- Kč (rok 2020 = 43.170,- Kč) a nepedagogického zaměstnance činil 29.909,- Kč (rok 2020 = 27.870,- Kč). Celkově došlo v roce 2021 k navýšení platů všech zaměstnanců. Fond odměn nebyl v roce 2021 čerpán.

C.3.1 Zahraniční pracovní cesty

V roce 2021 nebyla realizována žádná zahraniční pracovní cesta zaměstnanců.

C.4 Plnění plánu hospodaření

Spotřeba materiálu (501) – odchylka -26,45 %

Cestovné (512) – odchylka +74,58 %

Náklady na reprezentaci (513) - odchylka -71,08 %

Ostatní služby (518) – odchylka -18,22 %

Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558) – odchylka -80,47 %

Ostatní náklady z činnosti (549) – odchylka -23,32 %

Výnosy z prodeje služeb (602) – odchylka -33,94 %

Výnosy z pronájmů (603) – odchylka -48,69 %

Čerpání fondů (648) – odchylka -53,51 %

Ostatní výnosy z činnosti (649) – odchylka -34,41 %

Všechny výše zmíněné odchylky jsou způsobené nemožností realizace provozu školy za přítomnosti studentů a pedagogů a nemožností realizace běžného rozsahu doplňkové činnosti a pravidelných, každoročních akcí (např. Mezinárodní interpretační soutěž Pro Bohemia Ostrava).

Opravy a udržování (502) – odchylka -51,52 %

Čerpání fondů (648) – odchylka -53,51 %

U dvou výše zmíněných položek došlo k menšímu objemu oprav, které byly z provozních důvodů přesunuty do dalších let a z toho vyplývajícího menšího čerpání z investičního fondu. V roce 2021 byl přijat výrazně menší objem darů do rezervního fondu oproti předchozím obdobím a z tohoto důvodu bylo menší i čerpání rezervního fondu.

Jiné sociální pojištění (525) – odchylka +21,32 % - v době sestavování plánu nám nebyla známá výše mzdových prostředků a s tím spojená výše tvorby FKSP.

Úroky (662) – odchylka +64,50 %,

Daň z příjmů (591) – odchylka +56,27 % - v průběhu roku 2021 došlo ke zvýšení úrokových sazeb, oproti období sestavování plánu.

C.5 Péče o spravovaný majetek

C.5.1 Nemovitý majetek

JKO spravovala k 31. 12. 2021:

- stavby v celkové hodnotě 241.880.819,51 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 2021 byl pořízen investiční majetek v celkové hodnotě: **790.510,- Kč**

- hoblice hobojobá Reeds'n Stuff za 40.580,- Kč
- zobcová flétna za 146.000,- Kč
- trubka Bach Chicago za 85.000,- Kč
- klimatizace v tělocvičně za 467.769,- Kč
- MacBook Pro 13'' za 51.161,- Kč

V roce 2021 proběhlo technické zhodnocení budovy v hodnotě: **2.892.974,- Kč**

- výměna osvětlení na chodbách za LED osvětlení v ceně 171.201,- Kč;
- rekonstrukce střechy za 2.590.309,- Kč;
- el. rozvody ke klimatizaci v tělocvičně za 78.506,- Kč;
- kabeláž a datové rozvody za 52.958,- Kč.

C.5.3 Údržba a opravy majetku

V průběhu roku 2021 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 2021 dosáhly částky 260,81 tis. Kč.

Částka vynaložená na opravy činila 557,50 tis. Kč.

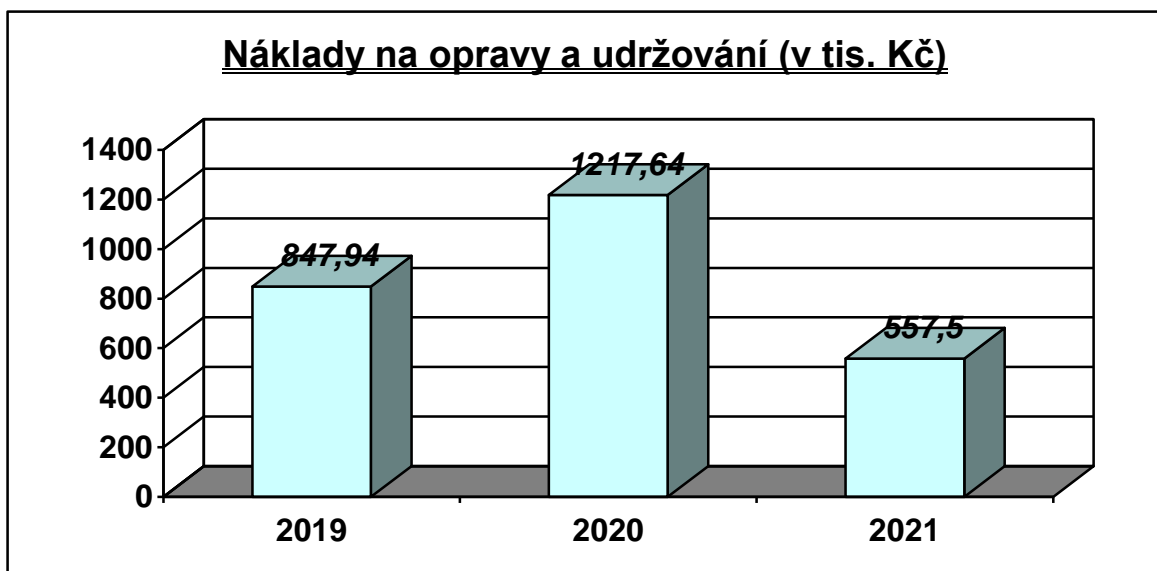
Tato částka zahrnuje:

- náklady na opravu budovy – 476,28 tis. Kč
- náklady na opravu nástrojů a ostatních přístrojů – 52,50 tis. Kč
- náklady na opravy z doplňkové činnosti – 28,72 tis. Kč

V roce 2021 bylo nezbytné provést nákladnější opravy budovy a dlouhodobého majetku:

- malování části budovy
- výměna části oken
- opravy nástrojů – kontrabas, flétny.

Dále proběhly běžné opravy a údržba budovy. Prostředky na opravy byly částečně čerpány z investičního fondu v částce 528,78 tis. Kč.



C.5.4 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 2021 došlo k jedné pojistné události – zatečení dešťové vody ze střechy do dolní režie. Spoluúčast JKO činila 1.000,- Kč, plnění pojišťovny 10.761,- Kč.

C.5.5 Inventarizace majetku

V souladu se zákonem o účetnictví byla k 31. 12. 2021 provedena inventarizace majetku a závazků Janáčkovy konzervatoře v Ostravě na základě vydaného příkazu ředitelky k provedení inventarizace za rok 2021. 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.

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.

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 Doplnková 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

Provádění všech okruhů doplňkové činnosti bylo v roce značně ztíženo z důvodu vládních opatření. V období leden–duben probíhala doplňková činnost jen velmi omezeně (např. pronájmy garážového stání). Ve všech okruzích došlo k výraznému poklesu výnosů oproti roku 2019, kdy bylo možno realizovat doplňkovou činnost bez omezení.

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 v roce 2021 zúčastnilo 161 pedagogů základních uměleckých škol i základních škol z celé republiky.

Proběhlo 8 seminářů, na kterých se účastníci zdokonalovali v oblasti metodiky výuky hry na zobcovou flétnu, příčnou flétnu, akordeon, kytaru, saxofon, smyčcové nástroje a dále v oboru tanec a neoperní zpěv.

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, byly v roce 2021 z důvodu epidemiologických opatření zrušeny.

C.6.2. Pronájem majetku – v rámci tohoto okruhu doplňkové činnosti v roce 2021 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 roce 2022 pronájem neproběhne a příjmy z pronájmu budou o tuto částku nižší.

C.6.3 Pořádání kulturních produkcí, zábav, přehlídek a obdobných akcí – tento okruh doplňkové činnosti jsme v roce 2021 nerealizovali.

C.6.4. Výroba, rozmnožování, distribuce, prodej, pronájem zvukových a zvukově-obrazových záznamů – v roce 2021 jsme v rámci tohoto okruhu realizovali 1 zakázku – výrobu znělky pro podnikatelský subjekt.

C.6.5. Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti – v rámci tohoto okruhu v roce 2021 proběhlo využití tělovýchovných zařízení – tělocvičny a baletních sálů pro tělovýchovné účely.

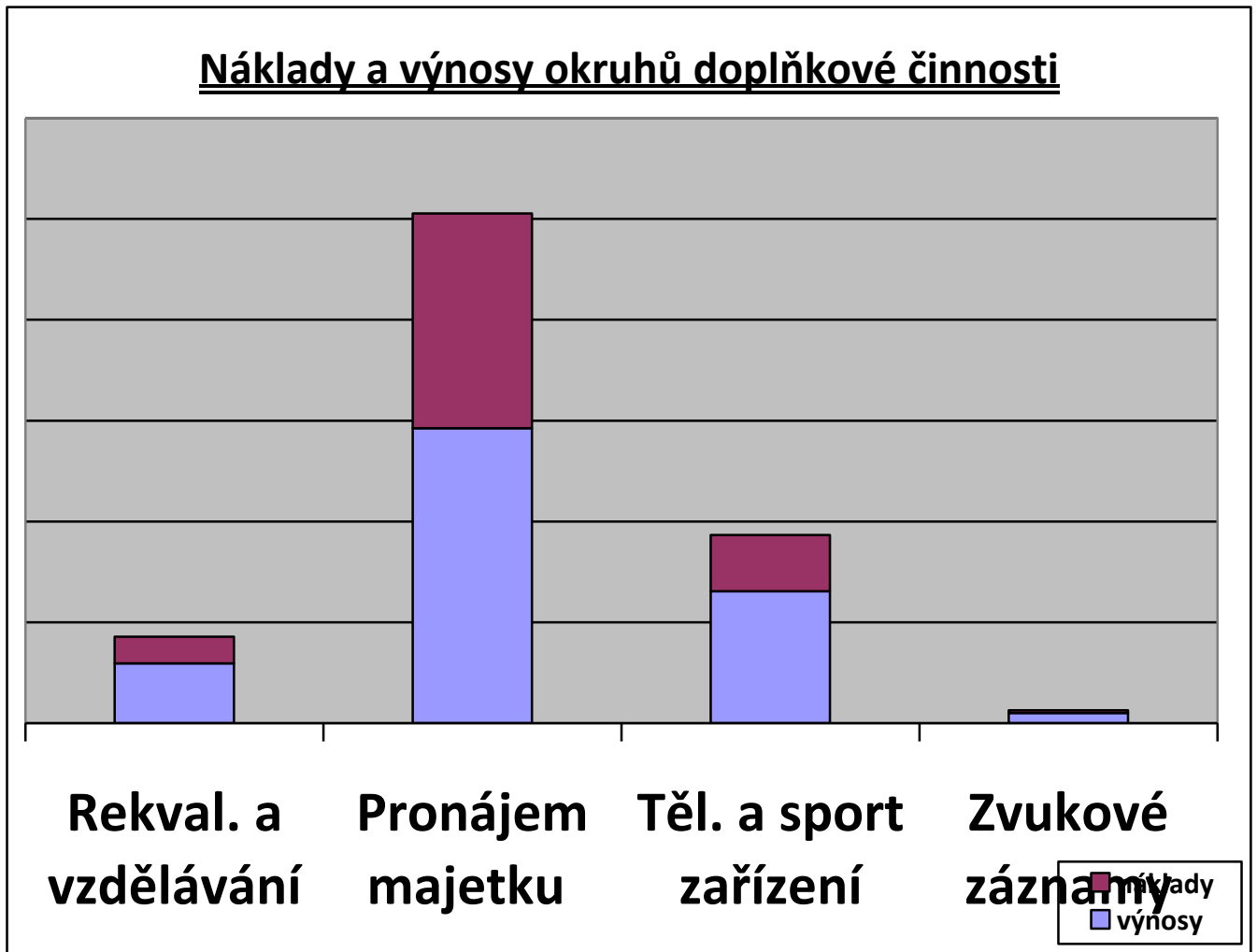
C.6.6. Mimoškolní výchova a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy – tento okruh doplňkové činnosti jsme v roce 2021 nerealizovali.

Výnosy a náklady jednotlivých okruhů doplňkové činnosti (v Kč)

	výnosy	náklady	zisk
Rekvalifikační a vzdělávací kurzy	118.700,00	52.648,00	66.052,00
Pronájem majetku	585.136,63	425.701,90	159.434,73
Provozování těl. a sportovních zařízení	261.351,50	111.805,37	149.546,13
Výroba, prodej zvukových záznamů	20.000,00	5.714,00	14.286,00
Celkem	985.188,13	595.869,27	389.318,86

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

Přiznání k dani z příjmu je sestaveno daňovým poradcem. Náklady doplňkové činnosti jsou upraveny mimoúčetními operacemi. Za rok 2021 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 nebyl v roce 2021 navýšen. Z fondu bylo čerpáno 479.443,20 Kč na pokrytí ztráty za rok 2020. Stav fondu k 31. 12. 2021 ve výši **48.365,- Kč** je plně kryt.

C.7.2 Rezervní fond z ostatních titulů byl v roce 2021 navýšen o částku 29.135,- Kč z darů fyzických a právnických osob. V roce 2021 byla tato částka vyčerpána, a to na náklady spojené s koncertní sezónou. Stav fondu k 31. 12. 2021 je **0,- Kč**.

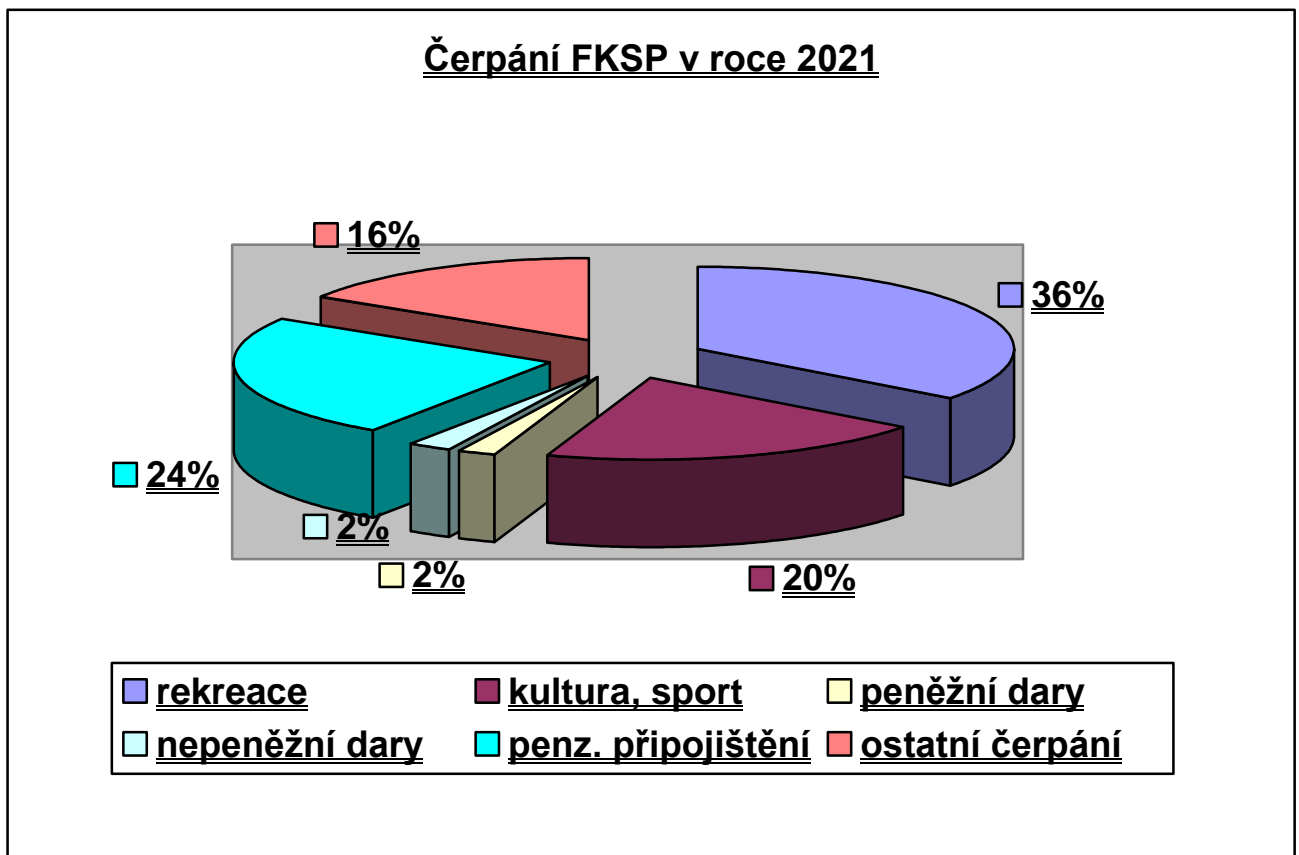
C.7.3 Investiční fond byl v roce 2021 navýšen o 3.712.927,60 Kč přidělem z odpisů od zřizovatele a z realizované vlastní činnosti. V průběhu roku bylo čerpáno celkem 3.698.264,03 Kč na nákup investičního majetku a na technické zhodnocení budovy – viz bod

C.5.2. Dále bylo čerpáno 528.784,- Kč na posílení zdrojů oprav a údržby majetku. Na základě závazného ukazatele bylo odvedeno 2.524 tis. Kč do rozpočtu kraje. Stav fondu k 31. 12. 2021 ve výši **4.106.622,18 Kč** je kryt v plné výši.

C.7.4 Fond odměn nebyl v roce 2021 navýšen. Z fondu nebylo v průběhu roku čerpáno. Stav fondu k 31. 12. 2021 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 2021. 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 2021 navýšen o 2 % z vyplacených mezd, to je o 1.489.250,64 Kč. Z fondu bylo v roce 2021 čerpáno 1.421.671,91 Kč. Stav fondu k 31. 12. 2021 ve výši **720.678,03 Kč** je kryt v plné výši.



C.8 Pohledávky

účet 311	odběratelé	178,53 tis.
účet 314	krátkodobé poskytnuté zálohy	86,87 tis.
účet 381	náklady příštích období	45,57 tis.

Pohledávky k 31. 12. 2021 jsou krátkodobé a byly odběrateli uhrazeny v lednu a únoru 2022. Evidujeme pohledávku z roku 2010 za nájmem nebytových prostor ve výši 154.499,30 Kč k 31. 12. 2021. Tato pohledávka (původně 200 tis. Kč) je dlužníkem průběžně splácena. Doposud bylo exekučně vymoženo 45.500,70 Kč, z toho v roce 2021 to bylo 1.685,40 Kč.

C.9 Závazky

Krátkodobé závazky:

účet 321	dodavatelé	207,72 tis.
účet 324	krátkodobé přijaté zálohy	5,70 tis.
účet 331	mzdy za 12/2021	6.065,61 tis.
účet 336	sociální zabezpečení za 12/2021	2.371,78 tis.
účet 337	zdravotní pojištění za 12/2021	1.025,68 tis.
účet 342	ostatní přímé daně za 12/2021	812,57 tis.
účet 343	DPH	11,52 tis.
účet 374	krátkodobé zálohy na transfery	80,02 tis.
účet 384	výnosy příštích období	118,71 tis.
účet 389	dohadné účty pasivní	18,20 tis.
účet 378	ostatní krátkodobé závazky	104,17 tis.

Závazky k 31. 12. 2021 se týkají běžného provozu školy. Jednalo se o služby a dodávky, které se vztahují k roku 2021, ale byly vyúčtovány a uhrazeny v lednu 2022 – dodávky tepla, elektrické energie, odvoz odpadu, ostraha, telefonní poplatky, kopírovací služby, obědy studentů. Případně byly závazky vyčísleny až v lednu 2022, po zpracování mezd za měsíc prosinec 2021 - 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:

- vrátka dotace ÚZ 33353, určené na doučování ve výši 142,-, která byla převedena na účet zřizovatele v lednu 2022
- zůstatek dotace na projekt Novoroční koncerty 2022 (ÚZ 203) ve výši 57.619,- s použitelností do 31. 3. 2022, který nebyl použit v roce 2021
- zůstatek dotace na projekt Rozšíření primární specifické prevence na JKO (ÚZ 333) ve výši 22.260,- s použitelností do 31. 8. 2022, který nebyl použit v roce 2021, bude použit v roce 2022.

Dlouhodobé závazky:

účet 455	dlouhodobé přijaté zálohy	15,40 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

Ve dnech 12.10.2021 – 25.10.2021 proběhla na JKO kontrola hospodaření s veřejnými prostředky provedená zřizovatelem. Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky.

Ve dne 2.11.2021 – 18.11.2021 proběhla na JKO kontrola dodržování povinností vymezených v ust. § 3 odst. 1 zák. č. 251/2005 Sb., o inspekci práce. Kontrolu provedl Oblastní inspektorát práce a nebyly zjištěny závažné 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 6,08 osob, povinný 4% podíl dle zákona činil v roce 2021 pro JKO 5,45 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 2021 budou seznámeni školská rada a zaměstnanci JKO.

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 15. března 2022