

Školské příspěvkové organizace města Kyjova**Mateřská škola za Stadionem, příspěvková organizace města Kyjova**

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
0,00	9 258,00	9 258,00

Komentář VH: Nulový výsledek hospodaření z hlavní činnosti vznikl dokrytím nákladů na opravy majetku z rezervního fondu přesně

do potřebné výše. Z fondu byla dokryta částka 1.311,26 Kč. V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2017

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	7 400,00	80 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	1 858,00	20 %

Zdůvodnění návrhu: V rezervním fondu si tvoří organizace rezervu na neočekávané události. Fond odměn je každoročně čerpán na dokrytí mezd pedagogů v oddělené třídě.

Stavy na fondech k 31. 12. 2017

Rezervní fond	41 366,76
Investiční fond	12 863,00
Fond odměn	48 413,63

Mateřská škola Boršovská, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
61 826,02	90 513,00	152 339,02

Komentář zisku: Výsledku hospodaření 61 tis. Kč bylo dosaženo nevyčerpáním prostředků na pořízení drobného majetku, na opravy a na služby. V roce 2017 se dokončovala rekonstrukce budovy, což mohlo vyvolat nečekané výdaje, proto organizace šetřila záměrně. Výdaje, které nebyly v roce 2017 uskutečněny, budou z VH 2017 uskutečněny v roce 2018 (čerpáním fondů). Zisku z doplňkové činnosti bylo dosaženo pronájmem kotelny, bytu a pronájmem celého volného křídla budovy MŠ.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2017

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	95 000,00	62 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	57 339,02	38 %

Zdůvodnění návrhu: Tato mateřská škola má dlouhodobě nedostačující rozpočet mzdových prostředků z MŠMT. Tento nedostatek organizace již několik let dokrývá z fondu odměn.

Ve rezervním a investičním fondu organizace šetří na opravu kuchyně a popřípadě na další etapu rekonstrukce elektroinstalace.

Stavy na fondech k 31. 12. 2017

fond rezervní	121 144,73
investiční fond	44 324,95
fond odměn	35 595,52

Mateřská škola Střed, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM	Zisk minulých let
58 003,29	neprovozuje	58 003,29	41 226,48

Komentář zisku: Výsledku hospodaření 58 tis. Kč bylo dosaženo nevyčerpáním prostředků na pořízení majetku. Majetek nebyl pořízen z důvodu časového nesouladu realizace zakázky a konce roku, plánovaný majetek je potřebný a bude pořízen v roce 2018 po převodu VH 2017 do fondů. Doplňkovou činnost škola neprovozuje, nemá žádné prostory k pronájmu.

Komentář zisku minulých let: Organizace v minulých letech úsporami dosáhla cíleně zisku, který byl ve výši 41.226,48 Kč zaúčtován na účtu 432, kde má být evidován do té doby, než skončí konkurz na Union banku. Výše vytvořeného zisku vždy odpovídá výši zaúčtované pohledávky za Union bankou. V roce 2017 byla škole vrácena z Union banky částka 5.890,00 Kč. Tato vrácená částka snižuje pohledávku za Union bankou a současně tato částka částečně finančně kryje zisk vytvořený v minulých letech. Část zisku minulých let ve výši 5.890,00 Kč lze tedy nyní již použít, převodem do rezervního fondu lze s částkou již disponovat.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2017

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	15 000,00	26 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	43 003,29	74 %

Schválené rozdělení výsledku hospodaření minulých let:

Část zisku minulých let byla převedena do rezervního fondu, a to ve výši	5 890,00 Kč
Zbytek zisku minulých let bude dále evidován samostatně na účtu "zisk minulých let"	35 336,48 Kč

Závěrečné návrhy: Prostředky rezervního fondu budou v roce 2018 použity ve výši 52 tis. Kč na pořízení majetku, který měl být pořízen v roce 2017, a ve výši 20 tis. Kč budou použity na opravu přístřešku nad vchodem.

Stavy na fondech k 31. 12. 2017

fond rezervní	38 428,08
investiční fond	13 339,00
fond odměn	24 603,00

Mateřská škola Nádražní, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
0,00	5 000,00	5 000,00

Komentář zisku: Výsledku hospodaření 0,00 Kč bylo dosaženo čerpáním investičního fondu na pokrytí nákladů na opravy přesně v potřebné výši. Z fondu byla dokryta částka 190,97 Kč. V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu nebytových prostor (kotelny).

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2017

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	0,00 Kč	0 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	5 000,00 Kč	100 %

Zdůvodnění návrhu:

Prostředky přidělené do rezervního fondu bude organizace používat k opravám budovy.

Stavy na fondech k 31. 12. 2017

fond rezervní	56 226,74
investiční fond	113 409,17
fond odměn	123 028,00

Základní škola J. A. Komenského Kyjov, příspěvková organizace města Kyjova - od 1. 1. 2013 včetně ZŠ Újezd

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM	Zisk minulých let
-79 763,05	421 802,00	342 038,95	1 639 242,62

Komentář VH: Ztráta z hlavní činnosti byla plánovaná, a to z důvodu prokázání použití daňové úspory za rok 2014 a 2015. K úhradě ztráty z hlavní činnosti byl naplánován zisk z doplňkové činnosti.

Zisku z doplňkové činnosti bylo dosaženo z pronájmu tělocvičny, učebny, kotelny, bytů a dalších částí budovy (střecha na antény, atd.).

Komentář zisku minulých let: Organizace v minulých letech úsporami dosáhla cíleně zisku, který je nyní zaúčtován na účtu 432, kde bude evidován do té doby, než skončí konkurz na Union banku. Výše vytvořeného zisku odpovídá výši zaúčtované pohledávky za Union bankou.

V roce 2017 obdržela škola další splátku od Union banky ve výši 234.178 Kč. V této výši se účetní zisk, tzn. nekrytý zisk minulých let, stal ziskem krytým a je možno jej použít.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2017

Ztráta z hlavní činnosti byla pokryta ziskem z činnosti doplňkové, a to ve výši	79 763,05
Rozdělení zisku, který zůstal po pokrytí ztráty z hlavní činnosti	342 038,95
Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	170 000,00 50%
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	172 038,95 50%

Zdůvodnění návrhu: Fond odměn bude použit k výplatě odměn zaměstnancům za mimořádné práce a za podíl na hospodářském výsledku z doplňkové činnosti. V současné době má organizace 90 zaměstnanců.

Fond rezervní bude po převodu do investičního fondu použit na opravy v souladu s plánem oprav a investic na rok 2018.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření minulých let:

Část zisku minulých let byla převedena do rezervního fondu, a to ve výši	234 178,00 Kč
Zbytek zisku minulých let bude dále evidován samostatně na účtu "zisk minulých let"	1 405 064,62 Kč

Zdůvodnění návrhu: Přidělení částky 234.178,00 Kč do rezervního fondu za účelem financování akce Regulace vytápění v budově ZŠ na Seifertově nám.

Stavy na fondech k 31. 12. 2017

fond rezervní	128 631,34
investiční fond	542 585,30
fond odměn	47 004,00

Základní škola a Mateřská škola Dr. Joklíka, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
-58 412,04	299 840,00	241 427,96

Komentář VH: Ztráta z hlavní činnosti byla plánovaná, a to z důvodu prokázání použití daňové úspory za předchozí tři roky. K úhradě ztráty z hlavní činnosti byl naplánován zisk z doplňkové činnosti. Zisku z doplňkové činnosti bylo dosaženo z pronájmu tělocvičny, kotelny, bytu školníka a kuchyně v MŠ.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2017

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	20 000,00	8 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	221 427,96	91 %

Zdůvodnění návrhu: Prostředky přidělené do rezervního fondu budou po převodu do investičního fondu použity na financování opravy podlahy v tělocvičně. Prostředky převedené do fondu odměn budou použity na odměny pro zaměstnance.

Stavy na fondech k 31. 12. 2017

fond rezervní	358 905,81
investiční fond	193 369,43
fond odměn	136 150,00

Základní škola a Mateřská škola Kyjov - Bohuslavice, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
69 765,14	22 340,00	92 105,14

Komentář zisku: Zisku z hlavní činnosti bylo dosaženo úsporou na položkách uč. pomůcky, opravy budovy, cestovné, reprezentace a nejvíce na službách (úspora 37 tis. Kč). Šetřeno bylo záměrně, a to na interaktivní tabuli, která je ale investičním výdajem, proto byla potřeba provozní zisk převést do rezervního fondu a odtud do investičního. Zisk z doplňkové činnosti byl dosažen z pronájmu kotelny Teplu Kyjov.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2017

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	0,00	0%
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	92 105,14	100%

Zdůvodnění návrhu: Pro rok 2018 bude mít organizace dostatek prostředků na platy. Z rezervního fondu budou hrazeny nepředvídané výdaje, které by mohly vyvstat v souvislosti s dokončující se rekonstrukcí sociálních zařízení v budově ZŠ.

Stavy na fondech k 31. 12. 2017

fond rezervní	22 515,97
investiční fond	6 742,60
fond odměn	53 619,00

Základní umělecká škola Kyjov, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
5 517,59	132 490,00	138 007,59

Komentář VH: Zisku bylo dosaženo mírným nedočerpaním více položek. V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu kotelny a garáží v budově na ul. Urbanova.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2017

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	5 517,59	4%
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	132 490,00	96%

Zdůvodnění návrhu: Prostředky přidělené do rezervního fondu jsou plánovány na opravu budovy na ul. Urbanova, kde vlhnou zdi v přízemí budovy.

Stavy na fondech k 31. 12. 2017

fond rezervní	56 857,85
investiční fond	175 773,80
fond odměn	30 066,00

Dům dětí a mládeže Kyjov, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
-133 191,29	147 946,45	14 755,16

Komentář VH: Organizace dosáhla ztráty z hlavní činnosti nižšími než plánovanými výnosy.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2017

Ztráta z hlavní činnosti byla pokryta ziskem z činnosti doplňkové, a to ve výši	133 191,29 Kč	
Rozdělení zisku, který zůstal po pokrytí ztráty z hlavní činnosti	14 755,16 Kč	
Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	0,00 Kč	0 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	14 755,16 Kč	100 %

Zdůvodnění návrhu: Organizace plánuje použít prostředky v roce 2018 na opravy.

Stavy na fondech k 31. 12. 2017

fond rezervní	82 706,43
investiční fond	11 715,00
fond odměn	0,00

Organizace neškolského charakteru

Městská knihovna Kyjov, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
63 278,49	73 718,89	136 997,38

Komentář zisku: Zisku z hlavní činnosti bylo dosaženo úsporou mzdových prostředků. Prostředky nebyly vynaloženy na jiné výdaje, neboť organizace do konce roku nevěděla, co vše bude potřeba ještě dokrýt v souvislosti s rekonstrukcí knihovny. Zisku z doplňkové činnosti bylo dosaženo z pronájmů a z kopírování.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2017

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	0,00	0 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	136 997,38	100 %

Zdůvodnění návrhu: Organizace plánuje použít 92 tis. Kč na druhou etapu obnovy nábytku v dospělém oddělení.

Stavy na fondech k 31. 12. 2017

fond rezervní	290,00
investiční fond	8 241,51
fond odměn	54 364,22

Městské kulturní středisko Kyjov

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
-824 936,53	1 185 016,91	360 080,38

Komentář ztráty z hlavní činnosti: Ztráta z hlavní činnosti byla původně naplánována ve výši - 979 tis. Kč, ale nakonec dosáhla výše -824 tis. Kč. Důvodem jsou vyšší tržby za vstupné do kina a na kulturní pořady.

Komentář zisku z doplňkové činnosti: Zisk z doplňkové činnosti byl plánován ve výši 979 tis. Kč a nakonec byl 1.185 tis. Kč. Vyšší zisk byl způsoben nižšími než plánovanými náklady na doplňkovou činnost (na mzdy služby, energie, atd...).

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2017

Ztráta z hlavní činnosti byla pokryta ziskem z činnosti doplňkové, a to ve výši	824 936,53 Kč	
Rozdělení zisku, který zůstal po pokrytí ztráty z hlavní činnosti	360 080,38 Kč	
Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	150 000,00 Kč	42 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	210 080,38 Kč	58 %

Zdůvodnění návrhu: Prostředky přidělené do fondů použije organizace na nutné opravy zázemí jeviště divadelního sálu a opravy pracovního schodiště včetně nové podlahové krytiny.

Stavy na fondech k 31. 12. 2017

fond rezervní	67 488,50
investiční fond	1 004 971,31
fond odměn	0,00

Centrum sociálních služeb Kyjov

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
-61 294,51	26 330,31	-34 964,20

Komentář ztráty: Ztráta z hlavní činnosti vznikla z důvodu velmi nestandardních podmínek financování organizace z rozpočtu MPSV a z rozpočtu JmK. Poslední změny v přidělených částkách nastaly v polovině prosince 2017.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2017

Pokrytí ztráty z rezervního fondu.

Stavy na fondech k 31. 12. 2017

fond rezervní z VH	124 111,00
investiční fond	103 231,70
fond odměn	119 167,00

Technické služby Kyjov

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
-256 884,04	404 831,99	147 947,95

Komentář ztráty z hlavní činnosti: Ztráta z hlavní činnosti byla plánována již při sestavování rozpočtu. A to proto, že v doplňkové činnosti je tvořen pravidelně zisk a bylo rozhodnuto, že tímto ziskem bude kryta ztráta z hlavní činnosti.

Ztráta z hlavní činnosti byla k 31. 12. 2017 nižší než ztráta plánovaná.

Snížení plánované ztráty vzniklo nižšími, než původně plánovanými náklady.

V průběhu roku byl 2 x snížen příspěvek na provoz, celkem o 900 tis. Kč. Organizace šetřila záměrně, neboť se chtěla podílet na financování pořízení budovy na Riegrově ulici.

Šetřeno bylo na těchto položkách: materiál (600 tis. Kč, PHM 350 tis. Kč, energie 160 tis. Kč, mzdy 110 tis. Kč).

Dále byly důvodem nižší ztráty vyšší výnosy ze vstupného na koupaliště (173 tis. Kč).

Komentář zisku z doplňkové činnosti: Zisk z doplňkové činnosti je o 54 tis. Kč vyšší, což bylo způsobeno vyššími tržbami. Zisku bylo dosaženo zejména těmito činnostmi: prodej materiálu, služby na zeleni, služby na komunikacích, stavební činnost, pronájem bufetů, doprava, prodej materiálu, prodej dřeva.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2017

Ztráta z hlavní činnosti byla pokryta ziskem z činnosti doplňkové, a to ve výši	256 884,04 Kč
Rozdělení zisku, který zůstal po pokrytí ztráty z hlavní činnosti	147 947,95 Kč
Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	20 000,00 Kč 14 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	127 947,95 Kč 86 %

Zdůvodnění návrhu: Viz dále.

Stavy na fondech k 31. 12. 2017

fond rezervní	169 370,23
investiční fond	404 553,75
fond odměn	66 000,00

(v tom inv. příspěvek na multifunkční vůz ve výši 400 tis. Kč)

Celkové zdroje po přidělu VH 2017 do rezervního fondu (v tis. Kč)

701 872 (RF + IF + VH 2017)

Návrh na použití v roce 2018 v souladu s dlouhodobým plánem:

pořízení multifunkčního komunálního vozidla	-400 000 (inv. př. z roku 2017 jako první část financování)
ojetý vůz Suzuki grand Vítara	-89 000 (po převodu do inv. fondu)
nádrž na zalévání	-155 000 (po převodu do inv. fondu)
spolufinancování sekačky	-57 872
Ve fondech zůstane	0

Ve schváleném R města 2018 je investiční příspěvek 1.755.000 Kč na pořízení multifunkčního komunálního vozidla, jako 2. část financování.

Ve schváleném plánu oprav a investic jsou dále tyto položky, na které zatím není krytí

Sekačka	268 000 (bude žádáno v červnu 2018 o inv. příspěvek)
Třidička suti	2 000 000
Oplocení zahrady u Šroubárny	650 000
Štěpkovač	780 000