

Hospodaření příspěvkových organizací

Školské příspěvkové organizace města Kyjova

Příloha č. 4

Mateřská škola Za Stadionem, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
4 908,20	9 180,00	14 088,20

Komentář VH: Zisk z hlavní činnosti vznikl mírným nedočerpaním všech položek. V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu nebytových prostor (kanceláře a kotelny).

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2016

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	9 180,00 Kč	65 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	4 908,20 Kč	35 %

Zdůvodnění návrhu: V rezervním fondu se tvoří rezerva na neočekávané události. Fond odměn je potřeba plnit, neboť je každoročně čerpán na pokrytí mezd pedagogů v oddělené třídě.

Stavy na fondech k 31. 12. 2016

Rezervní fond z VH	37 920,82
Investiční fond	12 863,00
Fond odměn	39 233,63

Mateřská škola Boršovská, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
-36 563,48	112 668,00	76 104,52

Komentář zisku: Ztráta z hlavní činnosti byla plánovaná, a to z důvodu prokázání použití daňové úspory za předchozí tři roky. V plánu bylo pokrýt ztrátu ze zisku doplňkové činnosti. V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu bytu a nebytových prostor (kotelny a jednoho celého křídla budovy).

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2016

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	0,00 Kč	0 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	76 104,52 Kč	100 %

Zdůvodnění návrhu: Tato mateřská škola má již dlouhodobě nedostačující rozpočet mzdových prostředků z MŠMT. Tento nedostatek organizace již několik let dokrývá z fondu odměn, viz níže. V roce 2016 nebyl fond odměn po 10 letech poprvé použit, neboť organizace obdržela dostatek prostředků ze státního rozpočtu.

Příděl do rezervního fondu bude sloužit jako rezerva, neboť fondy byly v roce 2015 téměř zcela vyčerpány na dofinancování rekonstrukce elektroinstalace (cena 385 tis. Kč - první ze čtyř etap).

Stavy na fondech k 31. 12. 2016

fond rezervní z VH	45 040,21
investiční fond	33 707,95
fond odměn	128 595,52

Mateřská škola Střed, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM	Zisk minulých let
0,00	neprovozuje	0,00	41 226,48

Komentář zisku: Výsledku hospodaření 0,00 Kč bylo dosaženo čerpáním investičního fondu na opravy přesně v potřebné výši. Doplňkovou činnost škola neprovozuje, nemá žádné prostory k pronájmu.

Komentář zisku minulých let: Organizace v minulých letech úsporami dosáhla cíleně zisku, který je nyní ve výši 41.226,48 Kč 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.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2016

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	0,00 Kč
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	0,00 Kč

Stavy na fondech k 31. 12. 2016

fond rezervní z VH	32 538,00
investiční fond	54 934,00
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 opravy přesně v potřebné výši. V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu nebytových prostor (kotelny).

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2016

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. 2016

fond rezervní z VH	51 417,71
investiční fond	82 965,17
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
-107 781,52	423 465,00	315 683,48	1 639 242,62

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, 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.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2016

Ztráta z hlavní činnosti byla pokryta ziskem z činnosti doplňkové, a to ve výši	107 781,52 Kč
Rozdělení zisku, který po pokrytí ztráty z hlavní činnosti zůstal	315 683,48 Kč
Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	165 000,00 Kč 52 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	150 683,48 Kč 48 %

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 mimo jiné na opravu okapových chodníků kolem budovy na Újezdě (zapojeno do rozpočtu roku 2017 ve výši 200 tis. Kč).

Stavy na fondech k 31. 12. 2016

fond rezervní z VH	177 947,86
investiční fond	479 840,30
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
5 164,77	289 138,50	294 303,27

Komentář VH: Zisk z hlavní činnosti byl způsoben úsporou na telefonních poplatcích.

Zisk z doplňkové činnosti byl dosažen z pronájmu nebytových prostor (kotelna, tělocvična, bufet).

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2016

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	90 000,00 Kč	31 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	204 303,27 Kč	69 %

Zdůvodnění návrhu: Prostředky přidělené do fondu oprav budou po převodu do investičního fondu použity na financování oprav, konkrétně malování a výměny linolea.

Stavy na fondech k 31. 12. 2016

fond rezervní z VH	254 602,54
investiční fond	182 832,43
fond odměn	131 610,00

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

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
20 451,30	21 200,00	41 651,30

Komentář zisku: Zisk z hlavní činnosti byl dosažen úsporou na položkách kancelářské potřeby, tonery a hračky. Zisk z doplňkové činnosti byl dosažen z pronájmu kotelny Teplu Kyjov.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2016

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	0,00	0%
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	41 651,30	100%

Zdůvodnění návrhu: Pro rok 2017 bude mít organizace dostatek prostředků na platy. Z rezervního fondu bude po převodu do investičního fondu hrazena úprava zázemí zaměstnanců na základě požadavků hygieny.

Stavy na fondech k 31. 12. 2016

fond rezervní z VH	20 864,67
investiční fond	7 026,00
fond odměn	57 065,00

Základní umělecká škola Kyjov, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
5 836,92	106 760,00	112 596,92

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 2016

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	5 836,92	5%
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	106 760,00	95%

Zdůvodnění návrhu: Prostředky ve fondech používá organizace většinou k obnově hudebních nástrojů nebo k opravám budov.

Stavy na fondech k 31. 12. 2016

fond rezervní z VH	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
-44 607,60	139 383,00	94 775,40

Komentář VH: Organizace dosáhla ztráty z hlavní činnosti překročením nákladů na mzdy, což bylo způsobeno větším počtem kroužků (např. geocashing, florbal dorost, florbal holky, latinskoamerické tance,..) a větším počtem dětí kroužky navštěvující (meziročně nárůst o 100 dětí). Počítalo se s dokrytím ztráty ze zisku z doplňkové činnosti. V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu Hutiska (tržba 258 tis. Kč) a tělocvičny (tržba 92 tis. Kč).

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2016

Ztráta z hlavní činnosti byla pokryta ziskem z činnosti doplňkové, a to ve výši	44 607,60 Kč
Rozdělení zisku, který po pokrytí ztráty z hlavní činnosti zůstal	94 775,40 Kč
Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	0,00 Kč 0 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	94 775,40 Kč 100 %

Zdůvodnění návrhu: Organice vznikla 1. 1. 2015, proto má velmi nízké stavy na fondech. Je potřeba vytvořit rezervu na nečekané události.

Stavy na fondech k 31. 12. 2016

fond rezervní z VH	2 157,03
investiční fond	36,00
fond odměn	0,00

Organizace nešolského charakteru

Městská knihovna Kyjov, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
-41 907,69	100 923,66	59 015,97

Komentář zisku: Ztráty z hlavní činnosti bylo dosaženo cíleně, a to z důvodu nedostatečného příspěvku na provoz (zvýšené náklady na mzdy - bývalé ředitelce bylo vyplaceno odstupné). Počítalo se s dokrytím ztráty ze zisku z doplňkové činnosti. V té bylo zisku dosaženo převážně z pronájmu nebytových prostor a z kopírování.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2016

Ztráta z hlavní činnosti byla pokryta ziskem z činnosti doplňkové, a to ve výši	41 907,69 Kč
Rozdělení zisku, který po pokrytí ztráty z hlavní činnosti zůstal	59 015,97 Kč
Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	10 000,00 Kč 17%
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	49 015,97 Kč 83%

Zdůvodnění návrhu: V rezervním a investičním fondu je potřeba vytvořit rezervu na neočekávané výdaje související s rekonstrukcí knihovny v roce 2017.

Stavy na fondech k 31. 12. 2016

fond rezervní z VH	71 274,76
investiční fond	12 429,51
fond odměn	44 364,22

Městské kulturní středisko Kyjov

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
-518 248,76	1 158 768,07	640 519,31

Komentář ztráty z hlavní činnosti: Ztráta z hlavní činnosti byla původně naplánována ve výši - 712 tis. Kč, ale nakonec dosáhla výše -518 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 712 tis. Kč a nakonec byl 1.158 tis. Kč. Vyšší zisk byl způsoben vyšším vybraným nájemným za pronájem tržních míst, za krátkodobé pronájmy, movité věci, vyššími tržbami za výlep plakátů, za šatné a za reklamní činnost.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2016

Ztráta z hlavní činnosti byla pokryta ziskem z činnosti doplňkové, a to ve výši	518 248,76 Kč	
Rozdělení zisku, který po pokrytí ztráty z hlavní činnosti zůstal	640 519,31 Kč	
Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	150 000,00 Kč	23 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	490 519,31 Kč	77 %

Zdůvodnění návrhu: V roce 2016 byl nařízen odvod z fondů ve výši 1 mil. Kč na dofinancování sedaček v kině. Proto jsou stavy na fondech velmi nízké. Příděl do fondu odměn bude použit na dokrytí mezd roku 2017.

Částka 490.591,31 Kč bude použita na financování vybavení zvukové reže v kino kabině divadelního sálu, která je nefunkční. Akce je v souladu s dlouhodobým požadavkem MKS a je potřebná z důvodu bezpečnosti. Pořízení zvukové kabiny odstraní nepovolené tahání kabelů a rozvodů po zemi a po schodech z kabiny na podium (toto se dosud dělá se při každé akci). V případě vzniku jiné aktuální potřeby výdajů (havárie, nutné opravy), budou prostředky použity na tyto výdaje.

Stavy na fondech k 31. 12. 2016

fond rezervní z VH	176 969,19
investiční fond	117 339,31
fond odměn	50 000,00

Centrum sociálních služeb Kyjov

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
-5 123,70	58 834,94	53 711,24

Komentář zisku: Ztráta z hlavní činnosti byla způsobena vyššími než plánovanými náklady, tyto zvýšené náklady byly kryty z dotace z JmK, z vyšších tržeb, ze zapojených fondů a ostatních výnosů, nicméně tyto zdroje nebyly dostatečné. Ztráta v této nízké výši bude použita k prokázání použití daňové úspory z minulých let. Bude kryta ziskem z doplňkové činnosti. V doplňkové činnosti byl zisk vytvořen tržbami z pronájmů nebytových prostor, pronájmu kompenzačních pomůcek a hlavně z poskytování pedikúry.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2016

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	0,00 Kč	0% 8
--	---------	------

Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši

53 711,24 Kč

100 %

Zdůvodnění návrhu: Rezervní fond bude použit na opravy budovy.

Stavy na fondech k 31. 12. 2016

fond rezervní z VH	70 399,86
investiční fond	316 982,70
fond odměn	119 167,00

Technické služby Kyjov

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
-133 937,18	490 143,43	356 206,25

Komentář ztráty z hlavní činnosti: Ztráta z hlavní činnosti vznikla snížením výnosů proti schválenému plánu o 821 tis. Kč. TS byl snížen příspěvek na provoz o 350 tis. Kč, byly nižší dotace od Úřadu práce, a to o 318 tis. Kč, nižší tržby z oprav havárií, nižší tržby na koupališti kvůli počasí atd. Při snižování příspěvku na provoz o 350 tis. Kč šlo o odhad úspory, bylo plánováno, že pokud úspora nebude tak velká a hlavní činnost skončí ztrátou, chybějící prostředky na provoz budou pokryty ze zisku z doplňkové činnosti.

Komentář zisku z doplňkové činnosti: Výše zisku z doplňkové činnosti odpovídá plánu na rok 2016. Zisku bylo dosaženo zejména těmito činnostmi: pronájem bufetů, prodej materiálu, prodej dřeva, služby na zeleni.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2016

Ztráta z hlavní činnosti byla pokryta ziskem z činnosti doplňkové, a to ve výši	133 937,18 Kč	
Rozdělení zisku, který po pokrytí ztráty z hlavní činnosti zůstal	356 206,25 Kč	
Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	20 000,00 Kč	6 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	336 206,25 Kč	94 %

Zdůvodnění návrhu: Viz níže.

Stavy na fondech k 31. 12. 2016

fond rezervní z VH	3 163,98
investiční fond	87 501,75
fond odměn	46 000,00

Celkové zdroje po přidělu VH 2016 do rezervního fondu (v tis. Kč)

426 872 (RF + IF + VH 2016)

Návrh na použití v roce 2017 v souladu s dlouhodobým plánem:

dofinancování vozu Navaro	-140 000
svahová lžíce, přísl. k traktorbagru	-55 000
<u>Ve fondech zůstane</u>	<u>231 872</u>

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

Přístřešek na zahradě za Šroubárnou

300 000

Sekačka se sběrem	1 000 000
Kontejner k nosiči pořízenému v r. 2016	70 000
Generální oprava multikáry	500 000