

Příloha č. 3 Hospodaření příspěvkových organizací

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
70 140,92	23 460,00	93 600,92 Kč

Komentář zisku: Zisk z hlavní činnosti vznikl vyšším než plánovaným školným, čerpáním darů a úsporou na majetku. V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu nebytových prostor (kanceláře a kotelny).

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2013:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	23 460,00 Kč	25 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	70 140,92 Kč	75 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Posílení fondu odměn je potřeba na pokrytí platů pedagogů v nově otevřené třídě, prostředky z MŠMT nejsou dostatečné. Rezervní fond bude použit na dofinancování dětského hřiště.

Stavy na fondech k 31. 12. 2013

Rezervní fond z VH	137 481,03 Kč	
Investiční fond	397 162,00 Kč	V tom investiční dotace z roku 2013 ve výši 334.800,00 Kč na pořízení dětského hřiště.
Fond odměn	107 946,63 Kč	

Mateřská škola Boršovská, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
167 025,90	103 459,69	270 485,59 Kč

Komentář zisku: Zisk z hlavní činnosti vznikl zejména úsporou na všech energiích (celkem 190 tis. Kč). V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu bytu a nebytových prostor (kotelny a jednoho celého křídla budovy).

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2013:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	135 000,00 Kč	50 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	135 485,59 Kč	50 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Tato mateřská škola má již dlouhodobě nedostačující rozpočet mzdových prostředků z MŠMT. Tento nedostatek již několik let dokrývá z fondu odměn. Chybějící prostředky mají objemově vzrůstající tendenci.

Příděl do rezervního fondu bude použit na opravy zabezpečovacího zařízení, popř. na nové vybavení školní zahrady.

Stavy na fondech k 31. 12. 2013

Rezervní fond z VH	143 529,87 Kč
Investiční fond	136 194,75 Kč
Fond odměn	7 846,52 Kč

Mateřská škola Střed, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM	Zisk minulých let
52 161,27	neprovozuje	52 161,27 Kč	41 226,48

Komentář zisku: Zisku bylo dosaženo úsporou na energiích, neprovedením oprav zpětných klapků (oprava již není potřeba) a ve výnosech plněním od pojišťovny za vytopení budovy v roce 2012. 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 2013:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	15 000,00 Kč	29 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	37 161,27 Kč	71 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Stav fondu odměn je již několik let ve výši 9.603,00 Kč a není čerpán. Organizace neprovozuje doplňkovou činnost, čili nemá příležitost si fond odměn vytvořit jinak než úsporou z hlavní činnosti. Fond rezervní plánuje organizace po přesunu do investičního fondu použít na krytí nákladů na rekonstrukci umývárek, kterou zajišťuje již několik let na etapy.

Stavy na fondech k 31. 12. 2013

Rezervní fond z VH	35 171,17 Kč
Investiční fond	81 259,36 Kč
Fond odměn	9 603,00 Kč

Mateřská škola Nádražní, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
71 253,21	8 750,00	80 003,21 Kč

Komentář zisku: Zisk z hlavní činnosti byl dosažen úsporami na energiích (mírná zima, zateplení) a dále vyššími výnosy (dary a školné). Zisku z doplňkové činnosti bylo dosaženo pronájmem kotelny.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2013:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	0,00 Kč	0 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	80 003,21 Kč	100 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Prostředky přidělené do rezervního fondu jsou plánovány na částečné pokrytí nákladů na dětské hřiště, které v roce 2014 bude realizovat zřizovatel v rámci projektu revitalizace.

Stavy na fondech k 31. 12. 2013

Rezervní fond z VH	36 829,44 Kč
Investiční fond	35 564,17 Kč
Fond odměn	123 028,00 Kč

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
183 361,49	341 795,00	525 156,49 Kč	1 639 242,62

Komentář zisku: Zisku bylo dosaženo nižším čerpáním energií, především tepla (cca 160 tis. Kč). 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 2013:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	300 000,88 Kč	57 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	225 155,61 Kč	43 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Fond odměn bude použit k výplatě odměn zaměstnancům za mimořádné práce související se sloučením škol a za podíl na hospodářském výsledku z doplňkové činnosti.

Fond rezervní bude po převodu do investičního fondu použit ke krytí plánovaných investic (interaktivní tabule, kopírovací stroj, myčka, příčka ve školní jídelně, orientační systém budovy, zasilování budovy, rezerva k investičním akcím, které budou probíhat v roce 2014: vybudování výtahu, rekonstrukce tělocvičny, zateplení přístavby, oprava střechy nad hlavní budovou a oprava (rekonstrukce) kanalizace pod budovou.

Stavy na fondech k 31. 12. 2013

Rezervní fond z VH	424 224,05 Kč	V tom účelově určeno 110 tis. Kč na opravy bytů školníků.
Investiční fond	424 968,30 Kč	
Fond odměn	47 063,12 Kč	

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

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
1 409,46	272 631,00	274 040,46 Kč

Komentář zisku:

V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu nebytových prostor (kotelna, tělocvična, bufet).

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2013:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	20 000,00 Kč	7 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	254 040,46 Kč	93 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Část zisku z doplňkové činnosti - vybrané nájemné z bytů se ponechává na krytí případných oprav bytů. Prostředky přidělné do rezervního fondu plánuje organizace použít na dovybavení jedné třídy mateřské školy nábytkem a na opravu podlahy v tělocvičně (150 tis. Kč).

Stavy na fondech k 31. 12. 2013

Rezervní fond z VH	183 010,19 Kč
Investiční fond	121 767,43 Kč
Fond odměn	157 078,00 Kč

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

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
20 456,50	30 800,00	51 256,50 Kč

Komentář zisku: Zisk z hlavní činnosti byl dosažen úsporou na energiích. Zisk z doplňkové činnosti byl dosažen z pronájmu volných prostor České pošty a z pronájmu kotelny.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2013:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	30 000,00 Kč	59 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	21 256,50 Kč	41 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Pro rok 2014 má organizace jako podlimitní škola již druhý rok nedostatek prostředků na platy z MŠMT. Z fondu odměn bude hrazen plat uklízečky ZŠ (úvazek 0,31). Z rezervního fondu bude po převodu do investičního fondu hrazena oprava sociálního zařízení pro chlapce (100 tis. Kč).

Stavy na fondech k 31. 12. 2013

Rezervní fond z VH	172 118,20 Kč
Investiční fond	0,00 Kč
Fond odměn	60 000,00 Kč

Základní umělecká škola Kyjov, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
3 484,29	8 000,00	11 484,29 Kč

Komentář zisku: Organizace dosáhla zisku vyšším vybraným školným. V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu kotelny.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2013:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	0,00 Kč	0 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	11 484,29 Kč	100 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Organizace nikdy neměla problém s pokrytím mzdových nákladů z prostředků od MŠMT. Proto nepotřebuje plnit fond odměn. Investiční fond je plánován na nákup hudebních nástrojů.

Stavy na fondech k 31. 12. 2013

Rezervní fond z VH	68 617,28 Kč
Investiční fond	167 347,46 Kč
Fond odměn	101 555,00 Kč

Organizace neškolského charakteru

Městská knihovna Kyjov, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
0,00	119 274,08	119 274,08 Kč

Komentář zisku: Nulového zisku z hlavní činnosti bylo dosaženo čerpáním investičního fondu přesně ve výši chybějící částky na pokrytí nákladů na opravy.

V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu nebytových prostor.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2013:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	47 709,63 Kč	40 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	71 564,45 Kč	60 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Z fondu odměn chce organizace ohodnotit práci svých zaměstnanců nad rámec jejich pracovní náplně. Z rezervního fondu je plánováno malování budovy (60 tis. Kč).

Stavy na fondech k 31. 12. 2013

Rezervní fond z VH	179 467,82 Kč
Investiční fond	1 965,51 Kč
Fond odměn	34 654,59 Kč

Městské kulturní středisko Kyjov, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
-526 803,65	812 151,15	285 347,50 Kč

Komentář ztráty z hlavní činnosti: Ztráta z hlavní činnosti byla původně naplánována ve výši - 358 tis. Kč, ale nakonec dosáhla výše - 526 tis. Kč. Důvodem jsou nižší příjmy z kulturních akcí z důvodu rekonstrukce (cca o 148 tis. Kč), dále nižší tržby z kina (cca o 12 tis. Kč) a byly vyšší náklady například na propagaci.

Komentář zisku z doplňkové činnosti: Zisk z doplňkové činnosti byl plánován ve výši 358 tis. Kč a nakonec byl 812 tis. Kč. Vyšší zisk byl způsoben nižšími náklady na energie, na mzdy a ostatní náklady, dále neplánovanými příjmy z reklam a zapojením investičního fondu.

Za celou organizaci bylo plánováno vyrovnané hospodaření. Ale vyšším ziskem z doplňkové činnosti je celkový výsledek hospodaření ziskový.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2013:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	50 657,00 Kč	18 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	234 690,50 Kč	82%

Zdůvodnění rozdělení VH: MKS chce prostředky ve fondech použít na opravy, na které nebyl přidělen příspěvek na provoz, prioritou je dokončení prostor před divadelním sálem.

Stavy na fondech k 31. 12. 2013

Rezervní fond z VH	194 253,55 Kč
Investiční fond	185 087,89 Kč
Fond odměn	49 343,00 Kč

Centrum sociálních služeb Kyjov, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
201 487,10	62 113,69	263 600,79 Kč

Komentář zisku: Organizace dosáhla zisku z hlavní činnosti vyššími výnosy z poskytované péče, dále zisk ovlivnilo plnění od pojišťoven za bouraný vůz a vytopenou budovu. Vznikla také vysoká úspora na energiích. V doplňkové činnosti byl zisk vytvořen tržbami z pronájmů nebytových prostor.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2013:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	0,00 Kč	Kč	0 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	263 600,79 Kč		100 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Rezervní fond bude sloužit jako provozní rezerva v případě nenaplnění vlastních příjmů organizace nebo zvýšených neplánovaných provozních výdajů.

Stavy na fondech k 31. 12. 2013

Rezervní fond z VH	9 288,86 Kč
Investiční fond	48 301,70 Kč
Fond odměn	111 056,90 Kč

Technické služby Kyjov, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
0,00	257 791,00	257 791,00 Kč

Komentář zisku: Organizace dosáhla cíleně nulového zisku z hlavní činnosti tak, že před ukončením roku byl snížen příspěvek na provoz o 1.139 tis. Kč. Zisku z doplňkové činnosti bylo dosaženo tržbami za stavební činnost, pronájem bufetů, službami na zeleni a komunikacích, prodejem dřeva a druhotných surovin atd.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2013:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	26 000,00 Kč		10 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	231 791,00 Kč		100 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Rezervní fond bude použit po převodu do investičních fondů použit na opravu fasády budovy na Riegrově ulici (sídlo organizace).

Stavy na fondech k 31. 12. 2013

Rezervní fond z VH	0,00 Kč
Investiční fond	99 706,00 Kč
Fond odměn	0,00 Kč

Rozdělení výsledků hospodaření schválila Rada města Kyjova dne 14. 4. 2014.