

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

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
47 580,37	6 680,00	54 260,37

Komentář VH: VH bylo dosaženo úsporou na všech položkách. Organizace se potýkala s nedostatkem finančních prostředků na mzdy a odvody, šetřila proto na všech položkách. Bylo požádáno na JmK o navýšení mzdových prostředků. JmK prostředky poskytlo až v prosinci, proto již nebylo možno uspořené prostředky z provozu z časových důvodů hospodárně utratit. V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu nebytových prostor (kotelny).

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2018:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	43 000,00	80 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	11 260,37	20 %

Zdůvodnění návrhu: V rezervním fondu si tvoří organizace rezervu na neočekávané události. Fond odměn je tvořen jako rezerva na nedostatek prostředků z JmK.

Stavy na fondech k 31. 12. 2018

Rezervní fond z VH	43 224,76
Investiční fond	12 863,00
Fond odměn	55 813,63

Mateřská škola Boršovská, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
49 421,98	135 576,00	184 997,98

Komentář zisku: Výsledku hospodaření 49 tis. Kč bylo dosaženo nevyčerpáním prostředků na opravy a na služby. Byla plánována velká oprava sociálního zařízení, jejíž nízká cena nakonec způsobila velkou úsporu. Zisku z doplňkové činnosti bylo dosaženo pronájmem kotelny, bytu a pronájmem celého volného křídla budovy MŠ.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2018:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	98 000,00	53 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	86 997,98	47 %

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

V rezervním a investičním fondu organizace šetří na potřebnou rozsáhlou opravu kuchyně a popřípadě na další etapu rekonstrukce elektroinstalace.

Stavy na fondech k 31. 12. 2018

Rezervní fond z VH	178 483,75
Investiční fond	54 320,95
Fond odměn	20 694,52

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	35 336,48

Komentář zisku: Výsledku hospodaření 0,00 Kč bylo dosaženo dodržením rozpočtu a čerpáním investičního fondu na opravy přesně ve výši nepokrytých nákladů. Doplňkovou činnost škola neprovozuje, nemá žádné prostory k pronájmu.

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 2018:

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

Stavy na fondech k 31. 12. 2018

Rezervní fond z VH	61 431,37
Investiční fond	33 348,61
Fond odměn	39 603,00

Mateřská škola Nádražní, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
43 424,41	5 000,00	48 424,41

Komentář zisku: Zisku z hlavní činnosti bylo dosaženo vyššími než plánovanými výnosy (vyšší školné, finanční dar), dále byla úspora na položce "pořízení drobného majetku". V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu nebytových prostor (kotelny). Uspořené prostředky nebyly utraceny záměrně, neboť na rok 2019 již v tu dobu byla plánována investiční akce: vytvoření logopedické pracovny.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2018:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	0,00	0 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	48 424,41	100 %

Zdůvodnění návrhu:

Prostředky přidělené do rezervního fondu chce organizace využít na dofinancování akce "vytvoření logopedické pracovny při logopedické třídě", na kterou obdržela škola v roce 2018 od zřizovatele investiční příspěvek ve výši 100.000 Kč.

Stavy na fondech k 31. 12. 2018

Rezervní fond z VH	61 226,74
Investiční fond	225 601,17
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
-77 471,18	400 027,00	322 555,82	1 405 064,62

Komentář VH: Ztráta z hlavní činnosti byla plánovaná a schválená zřizovatelem, a to z důvodu prokázání použití daňové úspory za rok 2015 a 2016. 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.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2018:

Ztráta z hlavní činnosti byla pokryta ziskem z činnosti doplňkové, a to ve výši	77 471,18
Rozdělení zisku, který po pokrytí ztráty z hlavní činnosti zůstal	322 555,82
Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	100 000,00 31%
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	222 555,82 69%

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 88 zaměstnanců. Fond rezervní bude po převodu do investičního fondu použit na opravy v souladu s plánem oprav a investic na rok 2019.

Stavy na fondech k 31. 12. 2018

Rezervní fond z VH	108 848,29
Investiční fond	10 162,00
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
-92 102,54	323 620,00	231 517,46

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 2018:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	80 000,00	35 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	151 517,46	65 %

Zdůvodnění návrhu: Prostředky přidělené do rezervního fondu budou po převodu do investičního fondu použity na financování oprav a investic v souladu s plánem, s nímž byla seznámena rada města. Prostředky převedené do fondu odměn budou použity na odměny pro zaměstnance.

Stavy na fondech k 31. 12. 2018

Rezervní fond z VH	380 333,77
Investiční fond	307 579,43
Fond odměn	88 764,00

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

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
95 641,91	25 970,00	121 611,91

Komentář zisku: Zisku z hlavní činnosti bylo dosaženo úsporou hlavně na položce opravy. Škola plánovala opravu WC, ale tu provedl zřizovatel v rámci technického zhodnocení budovy - přestavba na prostory pro poštu. Prostředky tedy škola ušetřila. Zisk z doplňkové činnosti byl dosažen z pronájmu kotelny Teplu Kyjov.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2018:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	20 000,00	17 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	101 611,91	83 %

Zdůvodnění návrhu: Z investičního fondu po převodu z rezervního fondu bude hrazena III. a současně poslední etapa opravy elektroinstalace v budově MŠ.

Stavy na fondech k 31. 12. 2018

Rezervní fond z VH	24 621,11
Investiční fond	17 258,70
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
143,90	137 517,00	137 660,90

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 2018:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	143,90	1 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	137 517,00	99 %

Zdůvodnění návrhu: Prostředky přidělené do rezervního fondu jsou plánovány na opravu oken v horním patře budovy na ul. Jungmannova. Plán čerpání fondů je v souladu s plánem, s nímž byla seznámena rada města.

Stavy na fondech k 31. 12. 2018

Rezervní fond z VH	34 107,85
Investiční fond	378 236,93
Fond odměn	41 420,51

Dům dětí a mládeže Kyjov, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
-17 903,70	171 885,00	153 981,30

Komentář VH: Zřizovatelem byl schválen v hlavní činnosti vyrovnaný rozpočet. Už při rozpisu rozpočtu došlo ke změně a rozpočet byl upraven na plán VH -147 tis. Kč. Bylo plánováno pokrytí ztráty ziskem z doplňkové činnosti. K plánování ztráty vedla nutnost zlepšit materiálně i esteticky zázemí na ul. Nádražní. Nakonec organizace dosáhla ztráty pouze ve výši -17 tis. Kč, a to díky skutečnosti, že v průběhu roku byl navýšen účelový provozní příspěvek na výdaje na ul. Nádražní a dále byly vyšší tržby z vlastní činnosti. Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti byl dosažen z pronájmu tělocvičny, zrcadlového sálu a střediska Hutisko-Solanec.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2018:

Ztráta z hlavní činnosti byla pokryta ziskem z činnosti doplňkové, a to ve výši	17 903,70 Kč	
Rozdělení zisku, který po pokrytí ztráty z hlavní činnosti zůstal	153 981,30 Kč	
Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	53 000,00 Kč	35 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	100 981,30 Kč	65 %

Zdůvodnění návrhu: Organizace plánuje použít prostředky z fondů v roce 2019 na pořízení vybavení keramické a výtvarné dílny a na pořízení nábytku do chatek a pokojů na Hutisku.

Stavy na fondech k 31. 12. 2018

Rezervní fond z VH	90 740,59
Investiční fond	16 335,00
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
-97 036,63	97 036,63	0,00

Komentář VH: V hlavní činnosti bylo dosaženo ztráty ve výši 97 tis. Kč, a to i přesto, že byl zapojen téměř celý RF ve výši 124 tis. Kč. Stavební úpravy v knihovně v rámci technického zhodnocení si vyžádaly neplánované náklady, dále byla nad rámec rozpočtu pořízena výpočetní technika, která během roku neplánovaně selhala a její obnova byla nutná k zajištění chodu organizace. Zisku z doplňkové činnosti bylo dosaženo z pronájmů a z kopírování.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2018:

Ztráta z hlavní činnosti byla pokryta ziskem z činnosti doplňkové, a to ve výši	97 036,63 Kč
Rozdělení zisku, který po pokrytí ztráty z hlavní činnosti zůstal	0,00 Kč
Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	0,00 0 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	0,00 0 %

Zdůvodnění návrhu: Ziskem z doplňkové činnosti bude pokryta ztráta z činnosti hlavní.

Stavy na fondech k 31. 12. 2018

Rezervní fond z VH	12 920,03
Investiční fond	3 287,51
Fond odměn	54 364,22

Městské kulturní středisko Kyjov

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
-905 215,67	1 160 834,98	255 619,31

Komentář ztráty z hlavní činnosti: Ztráta z hlavní činnosti byla naplánována ve výši - 911 tis. Kč, byla tedy téměř přesně naplněna.

Komentář zisku z doplňkové činnosti: Zisk z doplňkové činnosti je o 250 tis. Kč vyšší než zisk plánovaný. Proto bylo dosaženo zisku 255 tis. Kč za celou organizaci, přičemž plánováno bylo 0,00 Kč.

Důvodem vyššího zisku z doplňkové činnosti jsou nižší než plánované náklady (na mzdy služby, energie atd).

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2018:

Ztráta z hlavní činnosti byla pokryta ziskem z činnosti doplňkové, a to ve výši	905 215,67 Kč	
Rozdělení zisku, který po pokrytí ztráty z hlavní činnosti zůstal	255 619,31 Kč	
Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	150 000,00 Kč	59 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	105 619,31 Kč	41 %

Zdůvodnění návrhu: Prostředky ve fondech budou použity v souladu s plánem, který byl předložen radě města.

Stavy na fondech k 31. 12. 2018

Rezervní fond z VH	277 568,88
Investiční fond	510 751,31
Fond odměn	0,00

Centrum sociálních služeb Kyjov

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
0,00	55 214,92	55 214,92

ve výši chybějících prostředků.

Konečné celkové náklady hlavní činnosti byly vyšší než plánované o 450 tis. Kč.

Původně nedostatečné finanční zdroje nakonec veškeré i navýšené náklady pokryly.

Schválený rozpočet hlavní činnosti CSS byl plánován s VH -2,5 mil. Kč.

Při rozpisu rozpočtu už byly známy nové údaje o dotacích a byl upraven na VH z hlavní činnosti -1,6 mil. Kč.

Ke konci roku už byla řešena hrozící ztráta "pouze" ve výši -800 tis. Kč.

K odvrácení této ztráty přispěly především následující skutečnosti: vyšší než plánované tržby, zapojení investičního fondu, dokrytí 600 tis. Kč zřizovatelem (zvýšený příspěvek na provoz v prosinci 2018).

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2018:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	0,00	0 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	55 214,92	100 %

Stavy na fondech k 31. 12. 2018

Rezervní fond z VH	89 146,90
Investiční fond	46 924,99
Fond odměn	119 167,00

Technické služby Kyjov

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
-245 682,69	375 689,57	130 006,88

Komentář ztráty z hlavní činnosti: Rozpočet hlavní činnosti na rok 2018 byl radou města schválen jako ztrátový ve výši -360 tis. Kč. Plánem bylo pokrýt ztrátu z doplňkové činnosti. Ztráta byla nakonec cca o 110 tis. Kč nižší.

A to i přesto, že hospodaření roku 2018 zkomplikovaly dvě skutečnosti: náklady za vodu byly o 400 tis. Kč vyšší z důvodu úniku vody z bazénu na koupališti (havarijní neopravitelný stav bazénu), dále z důvodu navýšení počtu zaměstnanců (stadion: 2 osoby na 6 měsíců), tzn. zvýšené mzdové náklady proti plánu.

Vyšší náklady bylo možno zvládnout bez příspěvku zřizovatele, neboť tržby za vlastní služby byly o 500 tis. Kč vyšší než tržby ve schváleném rozpočtu (vyšší vstupné na koupališti a biotopu) a dále proto, že bylo zapojeno neplánované čerpání fondu odměn.

Komentář zisku z doplňkové činnosti: Zisk z doplňkové činnosti byl dosažen v plánované výši (schválený rozpočet byl zisk ve výši 360 tis. Kč). 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 2018:

Ztráta z hlavní činnosti byla pokryta ziskem z činnosti doplňkové, a to ve výši	245 682,69 Kč
Rozdělení zisku, který po pokrytí ztráty z hlavní činnosti zůstal	130 006,88 Kč
Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	20 000,00 Kč 16 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	110 006,88 Kč 84 %

Stavy na fondech k 31. 12. 2018

Rezervní fond z VH	0,00
Investiční fond	9 753,75
Fond odměn	0,00

Celkové zdroje po přidělu VH 2018 do rezervního fondu (v Kč) 119 761 (RF + IF + VH 2018)

Aktualizované a zredukované potřeby oprav a investic na rok 2019

řazeno dle priorit	smykový nakladač	1 400 000
	oprava zametacího stroje	530 000
	štěpkovač	780 000
	sekačka mezi komunikace	325 000
	nádrž na zalévání	155 000
	Celkový požadavek	3 190 000

Na uvedené opravy a investice není k dnešnímu datu zdroj. Do rady města byl předložen samostatný materiál s informacemi o stavu provozního rozpočtu TS a o investičních potřebách TS.