

Příloha č. 2 k závěrečnému účtu 2011

Mateřské školy

Mateřská škola Za Stadionem, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
82 777,01 Kč	32 181,12 Kč	114 958,13 Kč

Komentář zisku: Zisk z hlavní činnosti vznikl úsporou na energiích a opravách. K úsporám organizaci vedl požadavek zřizovatele na možné snižování příspěvku na provoz. V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu nebytových prostor (třída a kancelář).

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2011:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	32 958,13 Kč	29 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	82 000,00 Kč	71 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Přídělem do fondu odměn byly vytvořeny rezervy pro případ potřeby dokrytí platů zaměstnanců. Prostředky rezervního fondu budou použity na dokrytí výdajů na rekonstrukci šaten, na kterou má organizace schváleno v rozpočtu města na rok 2012 investiční dotaci.

Stavy na fondech k 31. 12. 2011

fond odměn	52 111,00 Kč
fond rezervní z VH	46 381,57 Kč
investiční fond	101 077,00 Kč

Mateřská škola Boršovská, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
77 423,06 Kč	99 932,00 Kč	177 355,06 Kč

Komentář zisku: Zisk z hlavní činnosti vznikl zejména úsporou na všech energiích a na položce drobný majetek - nebyl pořízen plánovaný nábytek. V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu bytu a nebytových prostor (kotelny a jednoho celého křídla budovy).

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2011:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	120 000,00 Kč	68 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	57 355,06 Kč	32 %

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

Stavy na fondech k 31. 12. 2011

fond odměn	35 367,52 Kč
fond rezervní z VH	101 480,99 Kč
investiční fond	61 332,75 Kč

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 Kč	---	0,00 Kč	41 226,48 Kč

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

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 pohledávky za Union bankou.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2011:

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

Zdůvodnění rozdělení VH: ---

Stavy na fondech k 31. 12. 2011

fond odměn	30 552,00 Kč
fond rezervní z VH	35 171,17 Kč
investiční fond	40 893,84 Kč

Mateřská škola Nádražní, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
39 116,88 Kč	8 750,00 Kč	47 866,88 Kč

Komentář zisku: Zisk z hlavní činnosti byl dosažen úsporami na všech položkách materiálu a drobného majetku a na ostatních službách. Zisku z doplňkové činnosti bylo dosaženo pronájmem kotelny.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2011:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	27 000,00 Kč	56 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	20 866,88 Kč	44 %

Zdůvodnění rozdělení VH: V obou fondech má organizace vytvořenu rezervu na neočekávané skutečnosti.

Stavy na fondech k 31. 12. 2011

fond odměn	84 028,00 Kč
fond rezervní z VH	48 121,77 Kč
investiční fond	43 720,17 Kč

Základní škola J. A. Komenského Kyjov, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM	Zisk minulých let
14 847,30 Kč	56 517,50 Kč	71 364,80 Kč	1 639 242,62 Kč

Komentář zisku: Zisku bylo dosaženo nedočerpáním energií a oprav. Zisku z doplňkové činnosti bylo dosaženo z pronájmu tělocvičny a z výnosů ze vstupného na koncerty Modráčků.

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 pohledávky za Union bankou.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2011:

Do fondu rezervního byla přidělena částka	14 847,30 Kč	21 %
Do fondu odměn byla přidělena	56 517,50 Kč	79 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Prostředky fondu odměn organizace použije na pokrytí nedostatku mzdových prostředků pro nepedagogické pracovníky, kteří se podílí na dosažení zisku z doplňkové činnosti.

Stavy na fondech k 31. 12. 2011

fond odměn	32 545,62 Kč
fond rezervní z VH	192 693,41 Kč
investiční fond	96 811,80 Kč

Základní škola Újezd, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
48 941,31 Kč	329 990,00 Kč	378 931,31 Kč

Komentář zisku: Úspory bylo dosaženo na energiích. V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu nebytových prostor (kotelna, tělocvičny, střecha, bufet).

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2011:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	190 000,00 Kč Kč	50 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	188 931,31 Kč Kč	50 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Organizace potřebuje prostředky rezervního fondu na opravu střechy mezi hlavní budovou a přístavbou nebo na opravu horního hřiště.

Stavy na fondech k 31. 12. 2011

fond odměn	3 834,00 Kč
fond rezervní z VH	30 077,29 Kč
investiční fond	50 152,93 Kč

Základní škola Dr. Joklíka, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
60 934,57 Kč	170 206,00 Kč	231 140,57 Kč

Komentář zisku: Zisku bylo dosaženo nedočerpáním položky energie. Organizaci bylo dodavatelem chybně oznámeno, že budou doplácet cca 80 tis. Kč, proto byly zastaveny výdaje. Ke konci roku došlo vyúčtování za plyn o 80 tis. Kč nižší, než bylo avizováno.

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

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2011:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	55 000,00 Kč	Kč	24 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	176 140,57 Kč	Kč	76 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Přídělem do fondu odměn byla vytvořena rezerva na zhoršující se situaci se mzdovými prostředky z MŠMT na nepedagogické pracovníky.

Příděl do rezervního fondu včetně stávajícího zůstatku na rezervním fondu bude použit na rekonstrukci osvětlení v tělocvičně plus rekonstrukci podhledů. Jsou to akce, které je nutno provést současně. Předběžný rozpočet obou akcí je 420 tis. Kč.

Stavy na fondech k 31. 12. 2011

fond odměn	105 076,00 Kč
fond rezervní z VH	246 474,84 Kč
investiční fond	14 377,43 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
0,00 Kč	33 500,00 Kč	33 500,00 Kč

Komentář zisku: Nulového zisku bylo dosaženo čerpáním investičního fondu přesně ve výši chybějící částky na pokrytí nákladů na opravy. Zisku z doplňkové činnosti bylo dosaženo z pronájmu prostor České pošty a z pronájmu kotelny.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2011:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	20 000,00 Kč		60 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	13 500,00 Kč		40 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Prostředky ve fondu odměn budou použity na dokrytí mezd nepedagogických zaměstnanců. Prostředky v rezervním fondu budou postupně používány na opravy budovy MŠ.

Stavy na fondech k 31. 12. 2011

fond odměn	40 000,00 Kč
fond rezervní z VH	132 360,80 Kč
investiční fond	- Kč

Základní umělecká škola Kyjov, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
6 630,81 Kč	8 000,00 Kč	14 630,81 Kč

Komentář zisku: Organizace dosáhla zisku z hlavní činnosti mírným nedočerpaním všech položek. V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku z pronájmu kotelny.

Návrh na rozdělení výsledku hospodaření 2011:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	0,00 Kč	0 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	14 630,81 Kč	100 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Organizace nikdy neměla problém s pokrytím mzdových prostředků z prostředků od MŠMT. Proto nepotřebuje plnit fond odměn.

Stavy na fondech k 31. 12. 2011

fond odměn	101 555,00 Kč
fond rezervní z VH	41 864,33 Kč
investiční fond	36 425,40 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 Kč	109 793,95 Kč	109 793,95 Kč

Komentář zisku: Nulového zisku 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 2011:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	43 917,58 Kč	40 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	65 876,37 Kč	60 %

Zdůvodnění rozdělení VH: Z fondu odměn chce organizace ohodnotit práci svých zaměstnanců nad rámec jejich pracovní náplně. Prostředky rezervního fondu chce organizace použít na oddělení čítárny a studovny od dětského oddělení. Tyto dva prostory jsou spojeny schodištěm a neumožňují vytvořit podmínky pro klidnou četbu a studium v čítárně.

Stavy na fondech k 31. 12. 2011

fond odměn	26 308,00 Kč
fond rezervní z VH	108 523,63 Kč
investiční fond	695,44 Kč

Městské kulturní středisko Kyjov, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
-930 932,80 Kč	1 301 737,46 Kč	370 804,66 Kč

Komentář ztráty z hlavní činnosti: Ztráta z hlavní činnosti byla původně naplánována ve výši - 391 tis. Kč, ale nakonec dosáhla výše -930 tis. Kč. Byly překročeny náklady na všech položkách. Například odpisy byly v důsledku zahájení odepisování digitalizace a automobilu vyšší o 460 tis. Kč.

Komentář zisku z doplňkové činnosti: V doplňkové činnosti byl plánován zisk 391 tis. Kč, nakonec bylo dosaženo zisku 1.301 tis. Kč tím, že tržby za kino, reklamy a pronájmy byly vyšší než plánované.

Za celou organizaci bylo plánováno vyrovnané hospodaření. Přestože náklady hlavní činnosti byly přečerpány, bylo za celou organizaci dosaženo zisku úsporou v nákladech doplňkové činnosti a vyššími tržbami v doplňkové činnosti.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2011:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	70 000,00 Kč	19 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	300 804,66 Kč	81 %

Zdůvodnění rozdělení VH: V roce 2011 byl fond odměn čerpán na odměny zaměstnanců za Slovácký rok. Prostředky rezervního fondu chce organizace přes investiční fond používat na opravy budovy Domu kultury a budovy kina Panorama.

Stavy na fondech k 31. 12. 2011

fond odměn	6 000,00 Kč
fond rezervní z VH	61 554,11 Kč
investiční fond	262 380,85 Kč

Centrum sociálních služeb Kyjov, příspěvková organizace města Kyjova

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti	Výsledek hospodaření CELKEM
98 517,49 Kč	15 326,99 Kč	113 844,48 Kč

Komentář zisku: Zisk z hlavní činnosti vznikl mírným nedočerpaním nákladových položek. Zisk z doplňkové činnosti je vytvořen z nájemného za kotelnu a volné místnosti.

Schválené rozdělení výsledku hospodaření 2011:

Do fondu odměn byla přidělena částka ve výši	22 768,90 Kč	20 %
Do fondu rezervního byla přidělena částka ve výši	91 075,58 Kč	80 %

Zdůvodnění návrhu: Fond odměn chce paní ředitelka vytvořit z toho důvodu, že v rozpočtu osobních prostředků na rok 2012 nebyly rozpočtovány odměny. Prostředky přidělené do rezervního fondu budou použity na opravy.

Stavy na fondech k 31. 12. 2011

fond odměn	8 288,00 Kč	investiční fond	153 508,90 Kč
fond rezervní z VH	17 688,73 Kč		