

- Z Á V Ě R Ě Č N Ý Ú Č E T -

m. č. BRNO - VINOHRADY z a r o k 2014

Obsah: - komentář

- plnění rozpočtu příjmů
- plnění rozpočtu výdajů
- financování
- vysvětlivky k rozpočtu výdajů
- přehled o výsledku finančního vypořádání
- komentář k finančnímu vypořádání dotací
- úvěry
- rozbor položek tř. 8 - financování
- Fond rezerv a rozvoje
- Sociální fond
- Fond bytové výstavby
- poskytnuté příspěvky a dary
- informace o stavu pohledávek
- údaje o hospodaření s majetkem
- kapitálové výdaje r. 2014
- údaje o hospodaření zřízených příspěvkových organizací
- vyhodnocení plánu výnosů a nákladů Správy domů m. č. Brno – Vinohrady za rok 2014 + komentář
- zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

KOMENTÁŘ K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU ROKU 2014

Zastupitelstvo m. č. Brno – Vinohrady projednalo a schválilo na svém IX. zasedání, konaném dne 9. 12. 2013 rozpočet městské části na rok 2014 s příjmy ve výši 46 390 tis. Kč, výdaji 49 390 tis. Kč a financováním ve výši 3 000 tis. Kč. Na uvedeném zasedání byla také rada m. č. pověřena schvalováním rozpočtových opatření v částkách do 500 tis. Kč a schvalováním všech rozpočtových opatření na účelově přijaté dotace ze státního rozpočtu a státních fondů a z rozpočtu a fondů města Brna a Jihomoravského kraje. V průběhu roku pak byl rozpočet upraven 32 rozpočtovými opatřeními.

Celkové příjmy po konsolidaci dosáhly za rok 2014 výše 83 322,99 tis. Kč, tj. 99,02 % celoročního upraveného rozpočtu, celkové výdaje pak 73 243,1 tis. Kč, tj. 91,14 % celoročního upraveného rozpočtu.

Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci tedy činí 10 079,9 tis. Kč. Financování salda bylo zajištěné změnou stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech, pol. 8115 v částce - 2 169,4 tis. Kč, přičemž záporná hodnota této položky představuje meziroční zvýšení prostředků na bankovních účtech m. č., dále uhrazenými splátkami dlouhodobě půjčených prostředků, pol. 8124 v částce - 8 466,7 tis. Kč.

PŘÍJMY:

Daňové příjmy:

Daňové příjmy roku 2014 ve výši 8 317,3 tis. Kč představují plnění na 100,86 % celoročního upraveného rozpočtu. Rozhodující podíl na těchto příjmech má daň z příjmů městské části, a to jak z hlavní tak především z vedlejší hospodářské činnosti (bytové hospodářství).

Nedaňové příjmy:

Nedaňové příjmy roku 2014 dosáhly částky 9 955,4 tis. Kč., což je 99,24 % celoročního upraveného rozpočtu a naplnily se podle předpokladu. Jedná se především o příjmy z pronájmu majetku a ostatní vlastní činnosti vč. např. úroků z finančních prostředků na účtech m. č. a dále o příjmy z finančního vypořádání roku 2013 s MMB ve výši 1 927,8 tis. Kč (podíl na příjmech z prodeje majetku města)

Přijaté dotace:

Přijaté investiční i neinvestiční transfery ze státního rozpočtu, z rozpočtu kraje i rozpočtu města ve výši 65 050,2 tis. Kč jsou v naprostém souladu s upraveným rozpočtem. Vedle dotace ze státního rozpočtu na výkon státní správy a postoupených příjmů z města Brna se dále jedná o dotace z EU na zateplení objektů mateřských škol a stravovacího pavilonu bývalé ZŠ Bzenecká 23 a dotaci z Ministerstva pro místní rozvoj na úpravu vstupního prostranství před budovou ÚMČ a pořízení městského mobiliáře. Mezi uvedenými transfery je zařazen i převod z vlastních fondů hospodářské činnosti – VHČ – správa bytů v částce 13 977 tis. Kč. Tyto prostředky byly z větší části převedeny do Fondu bytové výstavby m. č. na úhradu splátek úvěru a budoucích investičních výdajů.

VÝDAJE:**Poznámka:**

V předkládaném materiálu je rozpočet výdajů podrobně rozpracován, pokud však z jednotlivých položek není přímo zřejmý účel použití, je proveden bližší rozpis v příloze.

OSTATNÍ:

Součástí závěrečného účtu je i přehled o stavu půjček a úvěrů, přehled o plnění a čerpání účelových fondů městské části, přehled poskytnutých příspěvků a darů a informace o pohledávkách.

Ministerstvo financí

FIN 2 - 12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad
sestavěný k 12 / 2014

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	IČO
2014	12	44992785

Název a sídlo účetní jednotky:

Statutární město Brno
Dominikánské náměstí 1
60167 Brno

UCS: 4499278519

Městská část Brno - Vinohrady

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf a	Pokladka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
0000	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce		5 104 000,00	5 103 945,00	*****	100,00
0000	1341	Poplatek ze psů	400 000,00	430 000,00	433 011,00	108,25	100,70
0000	1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	1 000,00	8 000,00	8 190,00	819,00	102,38
0000	1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	400 000,00	400 000,00	465 561,00	116,39	116,39
0000	1345	Poplatek z ubytovací kapacity	4 000,00	9 000,00	9 252,00	231,30	102,80
0000	1349	Zrušené místní poplatky		20 000,00	20 000,00	*****	100,00
0000	1355	Odvod z výherních hracích přístrojů		2 025 000,00	2 025 000,00	*****	100,00
0000	1361	Správní poplatky	250 000,00	250 000,00	252 360,00	100,94	100,94
0000	2451	Splátky půjčených prostředků od příspěvkových organizací		1 055 000,00	1 054 671,00	*****	99,97
0000	4111	Neinvestiční přijaté transfery z všeob. pokl. správy SR		580 000,00	580 000,00	*****	100,00
0000	4112	Neinv. př. transfery ze SR v rámci souhr. dot. vztahu		5 466 000,00	5 466 000,00	100,00	100,00
0000	4113	Neinvestiční přijaté transfery za státních fondů		2 214 086,00	2 214 086,00	*****	100,00
0000	4116	Ostatní neinv. přijaté transfery ze st. rozpočtu		2 215 795,00	2 193 795,00	*****	99,01
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí		25 182 000,00	25 182 000,00	112,37	100,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		145 000,00	145 000,00	*****	100,00
0000	4131	Převody z vlast. fondů hospodářské (podnikat.) činnosti	10 500 000,00	14 777 000,00	13 977 000,00	133,11	94,59
0000	4134	Převody z rozpočtových účtů			721 423,23	*****	*****
0000	4139	Ostatní převody z vlastních fondů			1 801 283,00	*****	*****

03.04.2015 10:25:44

Zpracováno systémem GINIS GORDIC spol. s r. o.

strana 1 / 20

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf a	Pokážka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
0000	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů		399 353,05	399 353,05	*****	100,00
0000	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu		6 789 005,85	6 789 005,85	*****	100,00
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí		8 104 000,00	8 104 000,00	*****	100,00
0000	Bez ODP		39 430 000,00	75 173 239,90	98 844 936,13	250,18	131,22
1019	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	65 000,00	65 000,00	54 364,00	83,64	83,64
1019	Ostatní zemědělská a potravinářská činnost a rozvo		65 000,00	65 000,00	54 364,00	83,64	83,64
3113	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	50 000,00	50 000,00	50 016,00	100,03	100,03
3113	Základní školy		50 000,00	50 000,00	50 016,00	100,03	100,03
3146	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00
3146	Zařiz.vých.poradenství a preventivně vých.pěče		10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00
3392	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00	100,00
3392	Zájmová činnost v kultuře		60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00	100,00
3412	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	34 000,00	34 000,00	63 500,00	186,76	107,63
3412	Sportovní zařízení v majetku obce		34 000,00	34 000,00	63 500,00	186,76	107,63
3612	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	2 100 000,00	2 100 000,00	1 948 037,00	92,76	92,76
3612	Bytové hospodářství		2 100 000,00	2 100 000,00	1 948 037,00	92,76	92,76
3632	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		11 000,00	10 414,00	*****	94,67
3632	Pohřebnictví			11 000,00	10 414,00	*****	94,67
3639	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	890 000,00	1 042 000,00	1 247 844,00	140,21	119,75
3639	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	3 406 000,00	3 406 000,00	3 304 337,20	97,19	97,02
3639	2322	Přijaté pojistné náhrady		6 000,00	5 366,00	*****	89,43
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		4 290 000,00	4 454 000,00	4 557 547,20	106,24	102,32
3745	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů		29 000,00	29 000,00	*****	100,00
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň			29 000,00	29 000,00	*****	100,00
4357	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00
4357	Domovy pro osoby se zdr. post. a domovy se zvl.rež		10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00
6171	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	9 000,00	9 000,00	15 200,00	168,89	168,89
6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	2 000,00	6 000,00	8 541,00	427,05	142,35
6171	Činnost místní správy		11 000,00	15 000,00	23 741,00	215,83	158,27
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	330 000,00	186 000,00	150 485,83	45,60	80,91
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		330 000,00	186 000,00	150 485,83	45,60	80,91
6399	2328	Neidentifikované příjmy			5 880,00	*****	*****
6399	Ostatní finanční operace				5 880,00	*****	*****

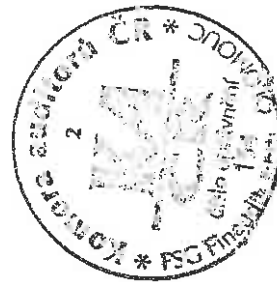
03.04.2015 10:25:44

Zpracováno systémem GINIS GORDIC spol. s r. o.

strana 2 / 20

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf a	Polozka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
6402	2226	Příjmy z fin.vypořádání minulých let mezi obcemi		1 928 000,00	1 927 783,50	*****	99,99
6402		Finanční vypořádání minulých let		1 928 000,00	1 927 783,50	*****	99,99
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			46 350 000,00	84 150 230,90	107 545 704,86	231,83	127,80



II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
2212	5021	Ostatní osobní výdaje	5 000,00	5 000,00		0,00	0,00
2212	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	10 000,00	1 185,00	11,85	11,85
2212	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	15 000,00	15 000,00		0,00	0,00
2212	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	60 000,00	31 910,12	106,37	53,18
2212	5171	Opravy a udržování	1 700 000,00	1 590 000,00	1 506 625,45	88,63	94,76
2212	5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	15 000,00	13 000,00		0,00	0,00
2212	5492	Dary obyvatelstvu	5 000,00	2 000,00	1 920,00	*****	96,00
2212	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	1 780 000,00	5 000,00		0,00	0,00
2212	Silnice			1 700 000,00	1 541 640,57	86,61	90,68
2219	5021	Ostatní osobní výdaje	5 000,00	5 000,00		0,00	0,00
2219	5169	Nákup ostatních služeb	55 000,00	55 000,00	38 115,00	*****	69,30
2219	5171	Opravy a udržování	1 645 000,00	1 994 000,00	1 901 072,14	115,57	95,34
2219	6121	Budovy, haly a stavby	50 000,00	1 220 000,00	1 170 659,27	*****	95,96
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací		1 700 000,00	3 274 000,00	3 109 846,41	182,93	94,99
3111	5194	Věcné dary	5 000,00	5 000,00		0,00	0,00
3111	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	3 000 000,00	3 119 000,00	3 119 000,00	103,97	100,00
3111	6121	Budovy, haly a stavby		9 553 405,40	8 284 335,18	*****	86,72
3111	6122	Stroje, přístroje a zařízení		63 000,00	62 050,00	*****	98,49
3111	Předškolní zařízení		3 005 000,00	12 740 405,40	11 465 385,18	381,54	89,99
3113	5171	Opravy a udržování		200 000,00	200 000,00	*****	100,00
3113	5175	Pohoštění	6 000,00	6 000,00	5 308,00	88,47	88,47
3113	5194	Věcné dary	8 000,00	9 000,00	8 095,00	101,19	89,94
3113	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	3 550 000,00	3 550 000,00	3 550 000,00	100,00	100,00
3113	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac		100 000,00	100 000,00	*****	100,00
3113	5651	Neinvestiční půjčené prostr.zřízeným přisp.organ.		2 100 000,00	1 632 000,00	*****	77,71
3113	Základní školy		3 564 000,00	5 965 000,00	5 495 403,00	154,19	92,13
3314	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00	100,00
3314	Činnosti knihovnické		30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00	100,00
3319	5492	Dary obyvatelstvu	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00
3319	Ostatní záležitosti kultury		10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00
3392	5151	Studená voda	10 000,00	10 000,00		0,00	0,00
3392	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	10 000,00		0,00	0,00
3392	5171	Opravy a udržování	50 000,00	50 000,00	24 950,20	49,90	49,90
3392	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	2 030 000,00	2 030 000,00	2 030 000,00	100,00	100,00

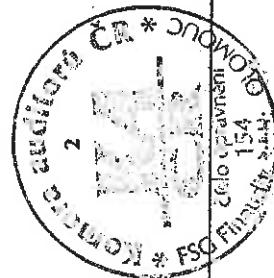
03.04.2015 10:25:44

Zpracováno systémem GINIS GORDIC spol. s r. o.

strana 4 / 20

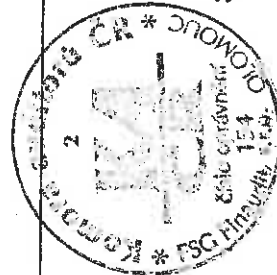
II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RÚ 4	% RÚ 5
3392	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac		145 000,00		100,00	
3392		Zájmová činnost v kultuře	2 100 000,00	2 245 000,00	2 199 950,20	97,99	104,76
3399	5021	Ostatní osobní výdaje	30 000,00	30 000,00	26 300,00	87,67	87,67
3399	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00			0,00	*****
3399	5175	Pohoštění	45 000,00	45 000,00	37 262,00	82,80	82,80
3399	5194	Věcné dary	80 000,00	85 000,00	74 673,50	93,34	87,85
3399	5222	Neinvestiční transfery spolkům	43 000,00	43 000,00	43 000,00	100,00	100,00
3399		Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.	203 000,00	203 000,00	181 235,50	89,28	89,28
3412	5021	Ostatní osobní výdaje	35 000,00	35 000,00	34 235,00	97,81	97,81
3412	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	5 000,00	4 000,00	3 288,00	65,98	62,48
3412	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	8 000,00	7 766,00	77,66	97,08
3412	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací		6 000,00	5 856,25	*****	97,60
3412	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	27 000,00	26 324,76	263,25	97,50
3412	5171	Opravy a udržování	20 000,00			0,00	*****
3412		Sportovní zařízení v majetku obce	80 000,00	80 000,00	77 481,01	96,85	96,85
3421	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	40 000,00	20 000,00	10 285,00	25,71	51,43
3421	5139	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	5 000,00		0,00	0,00
3421	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	20 000,00	10 000,00		0,00	0,00
3421	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	20 000,00	10 000,00	33,33	50,00
3421	5171	Opravy a udržování	100 000,00	140 000,00	103 292,20	103,29	73,78
3421	5222	Neinvestiční transfery spolkům	52 000,00	52 000,00	52 000,00	100,00	100,00
3421		Využití volného času dětí a mládeže	247 000,00	247 000,00	175 577,20	71,08	71,08
3429	5021	Ostatní osobní výdaje	18 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00	100,00
3429	5139	Nákup materiálu j.n.	3 000,00	2 000,00	1 993,00	66,43	99,65
3429	5151	Studená voda	1 000,00	1 000,00	943,00	94,30	94,30
3429	5152	Teplo	37 000,00	27 000,00	26 551,00	71,76	98,34
3429	5161	Poštovní služby	2 000,00	1 000,00	990,00	49,50	99,00
3429	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	7 000,00	2 000,00	1 463,80	20,91	73,19
3429	5169	Nákup ostatních služeb	32 000,00	49 000,00	48 542,00	151,69	99,07
3429	5171	Opravy a udržování	2 000,00			0,00	*****
3429	5175	Pohoštění	9 000,00	11 000,00	10 987,00	122,08	99,88
3429	5194	Věcné dary	6 000,00	6 000,00	5 998,00	99,97	99,97
3429		Ostatní zájmová činnost a rekreace	117 000,00	117 000,00	115 467,80	98,69	98,69
3612	5141	Úroky vlastní	800 000,00	3 014 086,00	1 799 746,70	224,97	59,71
3612	5171	Opravy a udržování		2 474 000,00	2 473 650,00	*****	99,99



II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Podžka b	Text	Schválený rozpočet		Rozpočet po změnách		Výsledek od počátku roku		% RS	% RU
			1	2	3	4	5	6		
3612	6121	Budovy, haly a stavby	9 700 000,00		8 358 000,00		7 837 889,06		80,80	93,78
3612		Bytové hospodářství	10 500 000,00		13 846 086,00		12 111 285,76		115,35	87,47
3632	5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	30 000,00		41 000,00		12 903,00		43,01	31,47
3632		Pohřebnictví	30 000,00		41 000,00		12 903,00		43,01	31,47
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	180 000,00		180 000,00		164 526,00		91,40	91,40
3639	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	46 000,00		46 000,00		38 907,00		84,58	84,58
3639	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	17 000,00		17 000,00		8 452,00		49,72	49,72
3639	5132	Ochranné pomůcky	15 000,00		15 000,00		7 548,00		50,32	50,32
3639	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00		20 000,00		8 951,00		17,90	44,76
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	122 000,00		152 000,00		151 680,40		124,33	99,79
3639	5151	Studená voda	90 000,00		250 000,00		194 180,10		215,76	77,67
3639	5152	Tepllo	700 000,00		340 000,00		-49 795,75		-7,11	-14,65
3639	5154	Elektrická energie	250 000,00		50 000,00		-458 827,15		-183,53	-917,65
3639	5156	Pohonné hmoty a maziva	10 000,00		10 000,00		5 682,00		56,82	56,82
3639	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	3 000,00		3 000,00		0,00		0,00	0,00
3639	5164	Nájemné	317 000,00		317 000,00		316 792,50		99,93	99,93
3639	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	20 000,00		20 000,00		6 292,00		31,46	31,46
3639	5169	Nákup ostatních služeb					-105 382,75		*****	*****
3639	5171	Opravy a udržování	600 000,00		1 849 198,00		1 715 802,88		285,97	92,79
3639	5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	40 000,00		40 000,00		6 600,00		16,50	16,50
3639	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.			84 000,00		72 000,00		*****	85,71
3639	6121	Budovy, haly a stavby	1 400 000,00		10 110 953,50		9 918 554,16		708,47	98,10
3639		Komunální služby a územní rozvoj j.n.	3 860 000,00		13 504 151,50		12 001 962,39		310,93	88,88
3716	5139	Nákup materiálu j.n.			1 000,00		590,00		*****	59,00
3716	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00		29 000,00				0,00	0,00
3716		Monitoring ochrany ovzduší	30 000,00		30 000,00		590,00		1,97	1,97
3729	5169	Nákup ostatních služeb	170 000,00		170 000,00		167 968,47		98,80	98,80
3729		Ostatní nakládání s odpady	170 000,00		170 000,00		167 968,47		98,80	98,80
3745	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	95 000,00		165 000,00		150 579,66		158,50	91,26
3745	5139	Nákup materiálu j.n.	35 000,00		15 000,00		13 011,60		37,18	86,74
3745	5164	Nájemné	70 000,00		70 000,00		67 760,00		96,80	96,80
3745	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	35 000,00		15 000,00		5 894,00		16,84	39,29
3745	5169	Nákup ostatních služeb	200 000,00		570 000,00		438 486,35		219,24	76,93
3745	5171	Opravy a udržování	3 270 000,00		3 225 000,00		3 076 474,75		94,08	95,39



II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

XCRGBA1A/B1A (27062014 17:56 / 201501081501)

Paragraf a	Pokřka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3745	6121	Budovy, haly a stavby	280 000,00	355 000,00	351 624,79	125,58	99,05
3745		Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	3 985 000,00	4 415 000,00	4 103 831,15	102,98	92,95
3753	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	30 000,00		0,00	0,00
3753		Monitoring ke zjišťování úrovně hluku a vibrací	30 000,00	30 000,00		0,00	0,00
4324	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	300 000,00	824 000,00	824 000,00	274,67	100,00
4324	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	190 000,00	206 000,00	206 000,00	108,42	100,00
4324	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	70 000,00	73 597,00	73 597,00	105,14	100,00
4324	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk		4 000,00	1 645,00	*****	41,13
4324	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		60 000,00	59 740,00	*****	99,57
4324	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	3 000,00	2 468,70	24,69	82,29
4324	5151	Studená voda		6 000,00	3 026,00	*****	50,43
4324	5152	Teplu		31 000,00	30 130,00	*****	97,19
4324	5154	Elektrická energie		25 000,00	24 208,00	*****	96,83
4324	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací		10 000,00	4 363,18	87,26	43,63
4324	5167	Služby školení a vzdělávání	5 000,00	16 000,00	9 162,00	152,70	57,26
4324	5169	Nákup ostatních služeb	6 000,00	5 000,00	400,00	*****	8,00
4324	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)		9 000,00	4 402,50	*****	48,92
4324	5194	Věcné dary	6 000,00	12 000,00	4 887,00	81,45	40,73
4324		Zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc	587 000,00	1 284 597,00	1 248 029,38	212,61	97,15
4349	5222	Neinvestiční transfery spolkům	50 000,00	55 000,00	55 000,00	110,00	100,00
4349	5223	Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem	5 000,00			0,00	*****
4349		Ost.soc.péče a pomoc ostatním skup.obyvatelestva	55 000,00	55 000,00	55 000,00	100,00	100,00
5212	5154	Elektrická energie	3 000,00	5 000,00	4 878,42	162,61	97,57
5212	5171	Opravy a udržování	80 000,00	78 000,00	69 224,00	86,53	88,75
5212	5901	Nespecifikované rezervy	7 000,00	7 000,00		0,00	0,00
5212		Ochrana obyvatelstva	90 000,00	90 000,00	74 102,42	82,34	82,34
5311	5154	Elektrická energie	60 000,00	60 000,00		0,00	0,00
5311	5164	Nájemné	1 000,00	1 000,00		0,00	0,00
5311	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	30 000,00	14 351,00	47,84	47,84
5311	5171	Opravy a udržování	150 000,00	78 000,00		0,00	0,00
5311		Bezpečnost a veřejný pořádek	241 000,00	169 000,00	14 351,00	5,95	8,49
6112	5021	Ostatní osobní výdaje	10 000,00	60 000,00	52 264,00	522,64	87,11
6112	5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů		2 498 000,00	2 497 680,00	99,91	99,99
6112	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	628 000,00	580 000,00	439 352,00	69,96	75,75
6112	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	226 000,00	226 000,00	206 778,00	91,49	91,49

03.04.2015 10:25:44

Zpracováno systémem GINIS GORDIC spol. s r. o.

strana 7 / 20

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

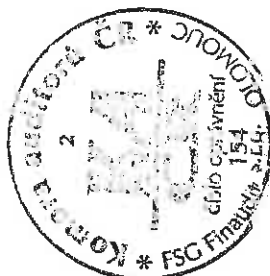
XCRGBA1A/B1A (27062014 17:56 / 201501081501)

Paragraf a	Podzka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
6112	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	35 000,00	35 000,00	22 100,52	63,14	63,14
6112	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	15 000,00	15 000,00	9 247,00	61,65	61,65
6112	5175	Pohoštění	16 000,00	11 000,00	7 835,00	48,97	71,23
6112	5194	Věcné dary	5 000,00	10 000,00	8 859,00	177,18	88,59
6112	5424	Náhrady mezd v době nemoci		10 000,00	7 313,00	*****	73,13
6112	5492	Dary obyvateřstvu	20 000,00	10 000,00		0,00	0,00
6112	Zastupitelstva obcí		3 455 000,00	3 455 000,00	3 251 428,52	94,11	94,11
6115	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru		4 000,00	3 460,00	*****	86,50
6115	5019	Ostatní platy		6 000,00	413,00	*****	6,88
6115	5021	Ostatní osobní výdaje		244 000,00	242 560,00	*****	99,41
6115	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan		2 000,00	865,00	*****	43,25
6115	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění		1 000,00	312,00	*****	31,20
6115	5139	Nákup materiálu j.n.		6 000,00	5 174,00	*****	86,23
6115	5156	Pohonné hmoty a maziva		2 000,00	2 043,00	*****	102,15
6115	5161	Poštovní služby		2 000,00	1 192,00	*****	59,60
6115	5169	Nákup ostatních služeb		9 000,00	6 613,00	*****	73,48
6115	5175	Pohoštění		19 000,00	17 743,00	*****	93,38
6115	Volby do zastupitelstev územních samosprávných cel			295 000,00	280 375,00	*****	95,04
6117	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru		6 000,00	5 972,00	*****	99,53
6117	5019	Ostatní platy		5 000,00	3 907,00	*****	78,14
6117	5021	Ostatní osobní výdaje		220 000,00	209 027,50	*****	95,01
6117	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan		3 000,00	1 493,00	*****	49,77
6117	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění		2 000,00	538,00	*****	26,90
6117	5139	Nákup materiálu j.n.		13 000,00	4 159,50	*****	32,00
6117	5156	Pohonné hmoty a maziva		6 000,00	1 370,00	*****	22,83
6117	5161	Poštovní služby		1 000,00	830,00	*****	83,00
6117	5169	Nákup ostatních služeb		13 000,00	6 349,00	*****	48,84
6117	5175	Pohoštění		16 000,00	14 626,00	*****	91,41
6117	Volby do Evropského parlamentu			285 000,00	248 272,00	*****	87,11
6171	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	7 830 000,00	8 416 000,00	8 117 511,00	103,67	96,45
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	30 000,00	55 000,00	52 973,00	176,58	96,31
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	1 958 000,00	2 100 000,00	2 082 410,00	106,35	99,16
6171	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	704 000,00	764 000,00	756 076,00	107,40	98,96
6171	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	45 000,00	47 000,00	46 354,00	103,01	98,63
6171	5134	Prádlo, oděv a obuv	10 000,00	12 000,00	11 962,00	119,62	99,68
6171	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	40 000,00	44 000,00	43 285,00	108,21	98,38

03.04.2015 10:26:44

Zpracováno systémem GINIS GORDIC spol. s r. o.

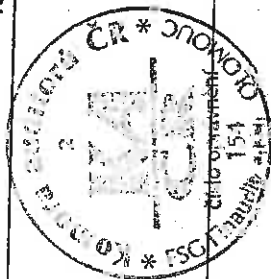
strana 8 / 20



II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

XCRGBA1A/B1A (27082014 17:56 / 201501081501)

Program a	Podřada b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
6171	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00	137 000,00	136 028,00	272,06	99,29
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	180 000,00	176 000,00	129 754,90	72,09	73,72
6171	5151	Studená voda	70 000,00	69 000,00	66 974,00	95,68	97,06
6171	5152	Teplo	370 000,00	348 000,00	339 870,00	91,86	97,66
6171	5154	Elektrická energie	300 000,00	300 000,00	275 792,00	91,93	91,93
6171	5156	Pohonné hmoty a maziva	35 000,00	35 000,00	21 421,00	61,20	61,20
6171	5161	Poštovní služby	110 000,00	110 000,00	66 903,00	60,82	60,82
6171	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	195 000,00	94 000,00	62 057,38	31,82	66,02
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	120 000,00	120 000,00	115 525,00	96,27	96,27
6171	5167	Služby školení a vzdělávání	60 000,00	60 000,00	45 619,00	76,03	76,03
6171	5169	Nákup ostatních služeb	540 000,00	566 000,00	530 030,03	98,15	93,64
6171	5171	Opravy a udržování	50 000,00	50 000,00	30 452,80	60,91	60,91
6171	5172	Programové vybavení	20 000,00	20 000,00	4 235,00	21,18	21,18
6171	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	20 000,00	20 000,00	15 720,50	78,60	78,60
6171	5179	Ostatní nákupy j.n.	102 000,00	102 000,00	97 500,00	95,59	95,59
6171	5191	Zaplacené sankce			300,00	*****	30,00
6171	5361	Nákup kolků	1 000,00	1 000,00		0,00	0,00
6171	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	2 000,00	2 000,00		0,00	0,00
6171	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	1 000,00	3 000,00	2 911,00	291,10	97,03
6171	5424	Náhrady mezd v době nemoci	60 000,00	60 000,00	21 306,00	35,51	35,51
6171	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	128 000,00	178 000,00	166 000,00	129,69	93,26
6171	6122	Stroje, přístroje a zařízení	100 000,00	120 000,00	109 161,40	109,16	90,97
6171		Činnost místní správy	13 131 000,00	14 010 000,00	13 348 132,01	101,65	95,28
6223	5169	Nákup ostatních služeb	15 000,00	15 000,00	9 639,00	64,26	64,26
6223	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	10 000,00	10 000,00		0,00	0,00
6223	5175	Pohoštění	10 000,00	10 000,00		0,00	0,00
6223	5194	Věcné dary	5 000,00	5 000,00		0,00	0,00
6223	5492	Dary obyvatelstvu	10 000,00	10 000,00		0,00	0,00
6223		Mezinárodní spolupráce (jinde nezařazená)	50 000,00	50 000,00	9 639,00	19,28	19,28
6310	5163	Služby peněžních ústavů	210 000,00	130 000,00	117 393,27	55,90	90,30
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	210 000,00	130 000,00	117 393,27	55,90	90,30
6320	5163	Služby peněžních ústavů	130 000,00	130 000,00	105 064,00	80,82	80,82
6320		Pojištění funkčně nespecifikované	130 000,00	130 000,00	105 084,00	80,82	80,82
6330	5342	Převody FKSP a sociálního fondu obcí a krajů			320 000,00	*****	*****
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			7 724 823,23	*****	*****



03.04.2015 10:25:44

Zpracováno systémem GINIS GORDIC spol. s r. o.

strana 9 / 20

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Podřada b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% R3	% R1
6330	5349	Ostatní převody vlastním fondům				*****	*****
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			16 177 883,00	*****	*****
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu			24 222 706,23	*****	*****
6399	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.		1 003 000,00	1 002 457,00	*****	99,95
6399		Ostatní finanční operace			-73 991,00	*****	*****
6402	5367	Výdaje z fin.vypořádání minulých let mezi obcemi		1 003 000,00	928 466,00	*****	92,57
6402		Finanční vypořádání minulých let		62 000,00	62 312,50	*****	100,50
6409	6341	Investiční transfery obcím		62 000,00	62 312,50	*****	100,50
6409		Ostatní činnosti j.n.		700 000,00	700 000,00	*****	100,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			49 390 000,00	80 366 239,90	97 466 798,97	197,34	121,28



III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

XCRGBA1A / B1A (27062014 17:56 / 201501081501)

Název text	Číslo položky/řádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
Krátkodobé financování z tuzemska						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111				*****	*****
Uhrazené splátky krátkod. vydaných dluhopisů (-)	8112				*****	*****
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113				*****	*****
Uhrazené splátky krátkodobých půj.půj.prostř.(-)	8114				*****	*****
Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115				*****	*****
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117	11 467 000,00	4 683 000,00	-2 169 353,08	-18,92	-46,32
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8118				*****	*****
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121				*****	*****
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122				*****	*****
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123				*****	*****
Uhrazené splátky dlouhodobých půj.půj.prostř.(-)	8124				*****	*****
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	8125				*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8127	-8 467 000,00	-8 467 000,00	-8 466 666,40	100,00	100,00
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8128				*****	*****
Krátkodobé financování ze zahraničí						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211				*****	*****
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů (-)	8212				*****	*****
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213				*****	*****
Uhrazené splátky krátkodobých půj.půj.prostř.(-)	8214				*****	*****
Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech (+/-)	8215				*****	*****
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8217				*****	*****
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8218				*****	*****
Dlouhodobé financování ze zahraničí						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221				*****	*****
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-)	8222				*****	*****
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223				*****	*****
Uhrazené splátky dlouhodobých půj.půj.prostř.(-)	8224				*****	*****
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	8225				*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8227				*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8228				*****	*****
Opravné položky k peněžním operacím						
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901			556 113,79	*****	*****

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

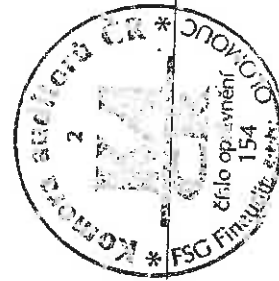
Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2

Kancelář
2



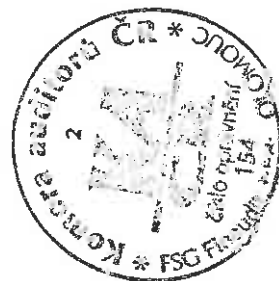
03.04.2015 10:25:44

Zpracováno systémem GIMS GORDIC spol. s r. o.

Strana 11 / 20

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název řádku	Číslo položky/řádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
Nereal.kurz.rozdílly pohyb na deviz. účtech (+/-)	8902				*****	*****
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905				*****	*****
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	3 000 000,00	-3 794 000,00	-10 079 905,59	-336,00	206,38



Přehled výdajů rozpočtu roku 2014

VÝDAJE		skutečnost 2014
<u>Vysvětlivky</u> k výdajům na str.4 v tis.Kč		
§ 2212 - Silnice položka:	1 541,6 5139 1,2 5169 31,9 5171 1 506,6 5909 1,9	různý materiál (barvy,...) nákup ostatních služeb, např. výkresy dopravního značení úklid, blokové čištění, zimní údržba ostatní výdaje
§ 2219 - ost. zálež. pozem.komunikací položka:	3 109,9 5169 38,1 5171 1 901,1 6121 1 170,7	nákup různých služeb úklid, zimní údržba chodníků, opravy chodníků a venkovních schodišť chodník k domu Bořetická 4, chodník na ulici Prušánecká bezbariérový přechod na ulici Čejkovická
§ 3111 - předškolní zařízení položka:	11 465,4 5194 5331 3 119,0 6121 8 284,3 6122 62,1	neinvestiční příspěvek na provoz mateřských škol zateplení mateřských škol sporák v MŠ Velkopavlovická 15
§ 3113 - zákl.školy položka :	5 495,4 5171 200,0 5175 5,3 5194 8,1 5331 3 550,0 5336 100,0 5651 1 632,0	opravy WC v budově ZŠ Mutěnická 23 pohoštění věcné dary vyhodnoceným žákům ZŠ při ukončení š.r. neinvestiční příspěvek na provoz ZŠ Mutěnická příspěvek na opravy budovy ZŠ Mutěnická poskytnutá návratná finanční výpomoc ZŠ Mutěnické

VÝDAJE		skutečnost 2014
Vysvětlivky: k výdajům na str.4, 5 v tis.Kč		
§ 3314 činnosti knihovnické	30,0	
položka: 5331	30,0	příspěvek - KNIHOVNA J.Mahena
§ 3319 - ost.záležit. kultury	10,0	
položka : 5492	10,0	odměna za vedení kroniky
§ 3392 - zájmová činnost v kultuře	2 199,9	
5151		
5169		
5171	24,9	opravy
5331	2 030,0	neinvestiční příspěvek KVIC
5336	145,0	neinvestiční dotace na akce KVIC
§ 3399 - ost.záležitosti kultury	181,2	
položka: 5021	26,3	odměna za činnost na společenských akcích
5175	37,2	pohoštění, např. při setkání kultur.pracovníků, apod.
5194	74,7	dary jubilantům, vítání občanků
5222	43,0	neinvestiční transfery spolkům
§ 3412 - sportovní zařízení v maj.obce "tenisový kurt "	77,5	
položka: 5021	34,2	odměna správci
5137	3,3	drobný majetek
5139	7,8	různý materiál
5162	5,8	telefony
5169	26,3	čištění kurtu, písek, apod.

VÝDAJE		skutečnost 2014
Vysvětlivky: k výdajům na str. 5, 6 v tis. Kč		
§ 3421 - využití volného času dětí a mládeže položka: 5137 5166 5169 5171 5222	175,6 10,3 10,0 103,3 52,0	hrací prvky nákup ost.služeb např. kontroly a deratizace pískovišť opravy a údržba mobiliáře nenivest. transfery děts. a mládež. spolkům
§ 3429 - ost. zájm. činnost a rekr.	115,4	výdaje Senior klubu
§ 3612 - bytové hospodářství položka 5141 5171 6121	12 111,3 1 799,7 2 473,7 7 837,9	úroky z úvěrů na regeneraci bytového fondu opravy výtahů OV 250 Bzenecká 13,15,17 modernizace evakuačních výtahů - dokončení z r. 2013 Valtická 15,17 a v domech Bzenecká 13,15,17
§ 3632 - pohřebnictví položka 5192	12,9 12,9	zajištění soc. pohřbu
§ 3639 - komunální služ.a územ.rozvoj položka : 5021až 6121 5021 a 5132 5139 až 5154 5137 a 5139 5164 5166 5171 6121	12 002,0 219,4 -314,4 160,6 317,0 6,3 1 715,8 9 918,5	výdaje spojené s provozem víceúčel. objektu Velkopavlovická, obj. Blatnická a bývalé ZŠ Bzenecká z toho např.: platy a ochranné pom.3 uklízeček energie drobný hmot.majetek (tělocvična) a materiál nájem pozemků vymáhání pohledávek, poradenství běžné opravy a údržba výše uvedených objektů, oprava prostranství u budovy Velkopavlovická 25 zateplení stravovacího pavilonu objektu Bzenecká 23, částečná výměn oken učebnového pavilonu Bzenecká 23
§ 3716 - monitoring ochrany ovzduší	6,0	nákup služeb
§ 3729 - ostatní nakládání s odpady	168,0	likvidace černých skládek

VÝDAJE
skutečnost 2014
Vysvětlivky:

 k výdajům na str. 6, 7, 8
v tis. Kč

§ 3745 - péče o vzhled obcí a veř.zeleň		4 103,8	
položka:	5137	150,6	odpadkové koše, lavičky, zásobníky na sáčky, vložky do odpadk.košů
	5139	13,0	materiál na opravy, sáčky na psi exk.,vánoční strom atd.
	5164	67,8	nájem vánočního osvětlení
	5166	5,9	posudky, studie
	5169	438,5	plošná derat., montáž a demontáž vánoční výzdoby apod.
	5171	3 076,5	běžná údržba ploch zeleně, doplatek výsadeb z r. 2010, pěstební zásahy, mobilní zeleň a výzdoba apod.
	6121	351,6	výstavba fontány
§ 3753 - monitoring úrovně hluku		0,0	
§ 4324 - zařízení pro děti vyžadující okamž.pomoc		1 248,0	náklady na zajištění agendy v oblasti sociálně právní ochrany dětí, mzdy pracovníků, materiál, energie,...
§ 4349 - ost.soc.pěč. a pomoc ost.skupin. obyvatelstva		55,0	příspěvky spolkům působících v sociální oblasti
§ 5212- ochrana obyvatelstva		74,1	údržba místního rozhlasu, spotřeba el. energie
5311 - bezpečnost a veř.pořádek		14,4	
položka	5454		
	5164		
	5169	14,4	prohlídky, revize kamerového systému systému apod.
	5171		
§ 6112 zastupitelstva obcí		3 251,4	
položka:	5021		odměny a ostatní výdaje členů Zastupitelstva
až	5492		m.č. Brno - Vinohrady

VÝDAJE		skutečnost 2014
Vysvětlivky: k výdajům na str. 8, 9 v tis. Kč		
§ 6171 - činnost místní správy z toho např.: položka:	13 131,0 5011 10 956,0 5021 53,0 5038 46,3 5137 136,0 5139 129,8 5151 - 5156 704 057,0 5166 115,5 5169 530,0 5171 30,5 5172 4,2 5179 97,5 5499 166,0 6122 109,2	mzdy zaměstnancům, v tom: -mzdy zaměst.vykonávající agendu Správy domů. uvedené finanč.prostředky, včetně odvodů na soc.a zdr. pojištění, se vrací zpět do rozpočtu m.č. viz. rozpočet příjmů § 3612, pol. 2111 odměny za práce mimo pracovní poměr zák. poj. odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání nábytek, počítače, drobné movité věci nákup kancelářského materiálu a potřeb energie, PHM právní pomoc, znalecké posudky, náklady na interní audit servis zabezpeč. zařízení, kopírky, poplatky za rozhlas, TV, renovace tonerů, příspěvek na stravné + soc. fond drobné opravy zařízení programové vybavení soc.fond- přisp.ošatné, soc.fond - dovolená, zdravotní péče, jubilea telefonní ústředna
§ 6223 - mezinárodní spolupráce	9,6	výdaje na zabezpečení mezinárodních vztahů
§ 6310- příjmy a výdaje z úvěr.fin.operací položka	117,4 5163 117,4	úhrady za bankovní služby
§ 6320 pojištění funkčně nespecifik.	105	pojištění majetku m.č. s výjimkou bytových domů

VÝDAJE		skutečnost 2014
Vysvětlivky: k výdajům na str. 8, 9, 10 v tis. Kč		
§ 6171 - činnost místní správy z toho např.: položka:	13 348,0 5011 10 956,0 5021 53,0 5038 46,3 5137 136,0 5139 129,8 5151 - 5156 704,0 5166 115,5 5169 530,0 5171 30,5 5172 4,2 5179 97,5 5499 166,0 6122 109,2	mzdy zaměstnancům, v tom: -mzdy zaměst.vykonávající agendu Správy domů. uvedené finanč.prostředky, včetně odvodů na soc.a zdr. pojištění, se vrací zpět do rozpočtu m.č. viz. rozpočet příjmů § 3612, pol. 2111 odměny za práce mimo pracovní poměr zák. poj. odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání nábytek, počítače, drobné movité věci nákup kancelářského materiálu a potřeb energie, PHM právní pomoc, znalecké posudky, náklady na interní audit servis zabezpeč. zařízení, kopírky, poplatky za rozhlas, TV, renovace tonerů, příspěvek na stravné + soc. fond drobné opravy zařízení programové vybavení soc.fond- přisp.ošatné, soc.fond - dovolená, zdravotní péče, jubilea telefonní ústředna
§ 6223 - mezinárodní spolupráce	9,6	výdaje na zabezpečení mezinárodních vztahů
§ 6310- příjmy a výdaje z úvěr.fin.operací	117,4	poplatky za bankovní služby
§ 6320 - pojištění funkčně nespecifik.	105,1	pojištění majetku m.č. s výjimkou bytových domů
§ 6399 - ostatní finanční operace	1002,5	daň z příjmu městské části za rok 2013
§6402 - finanční vypořádání	62,3	vratka nevyčerpaných dotací na zabezpečení voleb v roce 2013
§ 6409 - ostatní položka 6341	700	příspěvek m. č. na modernizaci elektroinstalace a rozvodů IT v budově ZŠ Mutěnická 23

FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ městských částí za rok 2 0 1 4 **S O U H R N**

v Kč i hal.

	ZDROJE	POTŘEBY	POMOCNÉ UKAZATELE		
Městská část :	Převody z rozpočtu města do rozpočtu MČ	Převody z rozpočtu MČ do rozpočtu města	Účetní stav účelových fondů	FRR	Ostatní účelové fondy
Brno-Vinohrady	662 463,38	51 353,00	77 696 291,83	27 855 476,30	49 840 815,53

p. 4137

p. 5347

Převody z rozpočtu města do rozpočtu MČ - 10 % z prodeje bytů, 20 % z prodeje majetku na úrovni města, veškeré doplatky ze státních dotací (přečerpaný ÚZ 13101, ÚZ 98187, ÚZ 98348...)

Převody z rozpočtu MČ do rozpočtu města - vratky veškerých transferů z města, z kraje a státního rozpočtu (ÚZ 773, transfery z OŠMT, ÚZ 13101, ÚZ 98187, ÚZ 98348, ÚZ 14004...)

Pomocné ukazatele - z účtu 419 (účelové fondy: 419.xxxx, FRR: 419.0010 - 419.0050)

Přehled přijatých transferů a dotací

A. Státní rozpočet

1. ÚZ 13011: Neinvestiční transfer z Ministerstva práce a sociálních věcí na zabezpečení činnosti v agendě sociálně-právní ochrany dětí ve výši 1 116 597,- Kč.
Skutečné náklady dosáhly částky 1 248 029,38 Kč, městská část žádá o doplatek ve výši 131 432,38 Kč.
2. ÚZ 17005: Neinvestiční transfer z Ministerstva pro místní rozvoj na regeneraci panelového sídliště ve výši 1 000 198,- Kč vyčerpan v plné výši.
3. ÚZ 92241: Dotace z ČMZRB k úvěru na opravu panelových domů ve výši 2 214 086,- Kč vyčerpana v plné výši.
4. ÚZ 98187: Neinvestiční transfer ze Všeobecné pokladní správy Ministerstva financí na společné volby do obecních zastupitelstev a Senátu Parlamentu ČR ve výši 295 000,- Kč, čerpáno do výše 280 375,- Kč, zbývající část 14 625,- Kč bude vrácena při finančním vypořádání.
5. ÚZ 98348: Neinvestiční transfer ze Všeobecné pokladní správy Ministerstva financí na zajištění konání voleb do Evropského parlamentu ve výši 285 000,- Kč, čerpáno do výše 248 272,- Kč, nedočerpaná část ve výši 36 728,- Kč bude vrácena při finančním vypořádání.
6. ÚZ 54515835: Investiční transfer z Fondu soudržnosti EU, prostřednictvím Ministerstva životního prostředí, v celkové výši 6 789 005,85 Kč a
ÚZ 54190877: Investiční transfer ze Státního fondu životního prostředí, v celkové výši 399 353,05 Kč
na zateplení objektů mateřských škol Bořetická 7, Prušánecká 8,
Velkopavlovická 15 a stravovacího pavilonu objektu bývalé ZŠ Bzenecká 23.
7. ÚZ 33513234: Neinvestiční transfer z Fondu soudržnosti EU, prostřednictvím Úřadu práce ve výši 65 450,- Kč a
ÚZ 33113234: Neinvestiční transfer ze státního rozpočtu ve výši 11 550,- Kč
na aktivní politiku zaměstnanosti.

B. Rozpočet Jihomoravského kraje

1. ÚZ 101: Neinvestiční transfer na akci Výstava vín 2014 ve výši 70 000,- Kč
2. ÚZ 331: Neinvestiční transfer na Hudební festival Mladé kapely ve výši 25 000,- Kč
3. ÚZ 342: Neinvestiční transfer na akci Bavíme se na Vinohradech ve výši 50 000,- Kč

Všechny transfery byly postoupené KVIC, p.o. a v plné výši vyčerpaný na zajištění uvedených akcí.

C. Rozpočet města Brna

1. ÚZ 97: Dotace na nákup sporáku v Mateřské škole Velkopavlovická 15 ve výši 60 000,- Kč vyčerpána v plné výši.
2. ÚZ 99: Dotace na zimní údržbu chodníků ve výši 717 000,- Kč vyčerpána v plné výši.
3. ÚZ 773: - Dotace na stavební úpravy budovy ZŠ Mutěnická 23 ve výši 100 000,- Kč vyčerpána v plné výši.
 - Dotace na opravu soc. zařízení budovy ZŠ Mutěnická 23 ve výši 200 000,- Kč vyčerpána v plné výši.
 - Dotace na výměnu oken v objektu Bzenecká 23 ve výši 2 213 000,- Kč vyčerpána v plné výši.
 - Dotace na opravu výtahů v bytových domech ve výši 2 473 000,- Kč vyčerpána v plné výši.
 - Dotace na modernizaci výtahů v bytových domech ve výši 5 196 000,- Kč čerpána ve výši 4 676 130,00 Kč, městská část žádá o ponechání zbývajících částky ve výši 519 870, - Kč pro využití v r. 2015.
4. Bez ÚZ, ORG 3192: Dotace na výměnu oken v objektu Bzenecká 23 ve výši 635 000,- Kč vyčerpána v plné výši.

Úvěry

od České spořitelny a.s.
k 31.12.2014

Úvěry přijaté na regeneraci bytových domů:	127 000 000,- Kč
Splaceno v r. 2014:	8 466 666,40 Kč
Splaceno celkem:	58 016 664,60 Kč
Úvěry celkem zbývá:	68 983 335,40 Kč

Rozbor položek třídy 8 za rok 2014

položka	rozpočet	rozp.po změnách	skutečnost
8124 - uhrazené splátky dlouh.přijat.půjč.prostř.	- 8 467 000,00	- 8 467 000,00	- 8 466 666,40

- smlouva o úvěru s Českou spořitelnou č. 2419/06/LCD - výše splátky 1 166 666,60 Kč čtvrtletně - poslední 31.1.2022 (v roce 2014 splaceno 4 666 666,40,- Kč), úvěr přijatý na financování I. etapy regenerace bytových domů
- smlouva o úvěru s Českou spořitelnou č. 2418/08/LCD – výše splátky 950 000,- Kč čtvrtletně - poslední 31.3.2024 (v roce 2014 splaceno 3 800 000,- Kč), úvěr přijatý na financování II. etapy regenerace bytových domů

FOND REZERV A ROZVOJE
zdroje a použití (v tis. Kč)

	Rozpočet r. 2014	Čerpání za rok 2014
ZDROJE CELKEM	<u>22 427,0</u>	<u>29 029,4</u>
Počáteční stav fondu		
k 1.1.2014	20 787,0	21 738,0
Převod výsledku hospodaření r.2013 (daň VHČ)		3 301,5
Příjmy z fin. vypořádání r.2013		1 173,9
Ostatní příjmy:		
- vrátka návratné finanční výpomoci ZŠ Mutěnická 23	1 640,-	1 640,-
- příjem z odvodů z výherních hracích přístrojů		1 176,-
POTŘEBY CELKEM	<u>3 000,0</u>	<u>1 173,9</u>
- Výdaje z fin. vypořádání r. 2013, z toho		1 173,9
- financování výdajů		1 173,9
- Převod do FBV		
- Financování výdajů	3 000,0	0,0
ZŮSTATEK CELKEM	<u>19 427,0</u>	<u>27 855,5</u>

SOCIÁLNÍ FOND
zdroje a použití (v tis. Kč)

	Rozpočet r. 2014	Čerpání za rok 2014
ZDROJE CELKEM	304,0	377,5
Počáteční stav fondu k 1.1.2014	16,0	57,5
Zálohový příděl fondu	288,0	320,0
- 3% z objemu na platy zaměstnanců	238,0	265,0
- 3% z objemu výdajů na odměny uvolněných členů zastupitelstva	50,0	55,0
POTŘEBY CELKEM	287,0	327,2
Příspěvky celkem	287,0	327,2
Z toho na:		
- ošatné, pol. 5179	102,0	97,5
- závodní stravování, pol. 5169	57,0	63,7
- dovolenou , pol. 5499	102,0	160,0
- životní jubileum, pol. 5499	2,0	6,0
- zdravotní péči, pol. 5499	24,0	0
Z Ů S T A T E K CELKEM	17,0	50,3

FOND BYTOVÉ VÝSTAVBY
zdroje a použití (v tis. Kč)

Rozpočet r. 2014

Čerpání za rok 2014

ZDROJE CELKEM	<u>51 719,8</u>	<u>58 257,1</u>
Počáteční stav fondu	43 252,8	43 253,1
Převod z FRR m. č. Brno – Vinohrady:	8 467,0	15 004,-
- finanční vypořádání r.2013		4 190,-
- převod zisku	8 467,0	10 814,-
POTŘEBY CELKEM	<u>8 467,0</u>	<u>8 466,7</u>
splátka úvěru	8 467,0	8 466,7
výdaje na opravy a investice		
ZŮSTATEK CELKEM	<u>43 252,8</u>	<u>49 790,4</u>

**Poskytnuté příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím
z rozpočtu m.č. Brno - Vinohrady v roce 2014**

<u>subjekt</u>	<u>Kč</u>
A/ Oblast kultury	2 175 000,-
Kulturní, vzdělávací a informační centrum m.č. Brno - Vinohrady	2 175 000,-
B/ Oblast školství	6 769 000,-
Základní škola Mutěnická 23	3 650 000,-
Mateřská škola Bořetická 7	783 000,-
Mateřská škola Sněhurka Bořetická 26	750 000,-
Mateřská škola Prušánecká 8	783 000,-
Mateřská škola Velkopavlovická 15	803 000,-

**Poskytnuté příspěvky a dary z rozpočtu
m.č. Brno - Vinohrady v roce 2014**

<u>subjekt</u>	<u>Kč</u>
A/ Oblast kultury	43 000,-
Pěvecký sbor B. Hajnce	19 500,-
OS Vinohradánek	23 500,-
B/ Oblast tělovýchovy, sportu, a využití volného času dětí a mládeže	52 000,-
34 . Pionýr.skupina Lesná (VOK KOMETKY)	10 000,-
SK - Vinohrady	20 000,-
Sbor dobrovolných hasičů Brno - Vinohrady	6 000,-
Vinohrady FOTBAL FUTSAL TEAM	6 000,-
TJ Vinohrady Brno	10 000,-
C/ Oblast sociální a zdravotní	55 000,-
Svaz tělesně postižených v ČR, MO IV/4,5	35 000,-
Nazaria o.p.	11 000,-
Roska Brno	5 000,-
Ratolest Brno, o.s.	4 000,-
D/ Ostatní	41 920,-
Knihovna Jiřího Mahena	30 000,-
Fyzické osoby (vedení kroniky,...)	11 920,-

Informace o stavu pohledávek MČ k 31. 12. 2014

Pohledávky (účet 315)

celková pohledávka 187 562,00

v tom:

poplatek ze psů	27 700,00	
pokuty	79 900,00	úsek přestupků
pohledávky za VHČ (refundace mezd)	35 842,00	
veřejné prostranství	33 120,00	
náklady řízení	11 000,00	

Pohledávky (účet 311)

celková pohledávka 885 442,20

v tom:

víceúčelový objekt Velkopavlovická 25	551 300,20
objekty Blatnická , Bzenecká	
nájemné ostatní pozemky	334 144,00

Pohledávky VHČ – bytové hospodářství 4 576 680,-

v tom:

za nájemné bytů	4 459 488,-
za nájemné nebytových prostor	117 192,-

Údaje o hospodaření s majetkem v r. 2014

Majetek	Stav k 31.12.2013 (Kč)	Stav k 31.12.2014 (Kč)
013 Software	65 835,-	65 835,-
018 Drobný dlouhodobý nehm. majetek	481 175,01	463 384,22
032 Kulturní předměty	80 555,-	80 555,-
021 Stavby	975 178 629,07	983 053 002,20
022 Samostatné movité věci a soubory	9 905 958,60	10 077 170,-
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	8 961 552,62	9 085 513,99
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	3 730 259,-	19 676 269,58

Komentář:

Na účtu 018 bylo pořízeno programové vybavení v kanceláři Správy domů a v kanceláři účetny ÚMČ v hodnotě 16 469,31 Kč a vyřazeno programové vybavení v kanceláři Správy domů v hodnotě 34 260,10 Kč.

Na účtu 021 došlo ke zhodnocení bytového domu Mikulovská 4 modernizací bytového jádra, ke zhodnocení bytových domů Mikulovská 8, Valtická 15, Valtická 17 modernizací evakuačních výtahů v ceně 6 252 219,06 Kč, byla pořízena fontána v parku na Pálavském náměstí v hodnotě 351 624,79 Kč, byly provedeny stavební úpravy chodníku (včetně osvětlení) pro možnost parkování na ulici Prušánecká v ceně 1 003 950,70 Kč, byl proveden nový přístupový chodník u domu Bořetická 4 za cenu 111 215,20 Kč a vybudován nový bezbariérový přechod na ulici Čejkovická v hodnotě 155 363,37 Kč.

Na účtu 022 byl pořízen elektrický sporák do mateřské školy Velkopavlovická 15 v ceně 62 050,- Kč a telefonní ústředna na ÚMČ v ceně 109 161,40 Kč.

Na účtu 028 byl pořízen nábytek, inventář, kancelářské předměty a výpočetní technika do kanceláří ÚMČ, regály do archivu, odpadkové koše a lavičky na veřejné prostranství, vybavení dětských hřišť v celkové hodnotě 432 570,97 Kč a bylo vyřazeno nefunkční kancelářské vybavení a poškozené lavičky a odpadkové koše na veřejných prostranstvích v hodnotě 308 789,60 Kč.

Na účtu 042 jsou k 31. 12. 2014 vedeny nedokončené investice: modernizace výtahů v bytových domech v hodnotě 4 731 930 Kč, projekty stavebních úprav místních komunikací v ceně 135 894, zateplení a další stavební úpravy stravovacího pavilonu objektu Bzenecká 23 v ceně 10 223 354,16 Kč, projekt dvoutřídní mateřské školy v budově ZŠ Mutěnická v ceně 43 435,- Kč, a zateplení objektů mateřských škol Bořetická 7, Velkopavlovická 15 a Prušánecká 8 v celkové hodnotě 4 541 656,20 Kč.

Přehled kapitálových výdajů městských částí v roce 2014

Městská část : Brno - Vinohrady

Pro informaci (+ z ostatních zdrojů) :		v tis. Kč		v Kč, hal.
		SR 2014	UR 12/2014	Skutečnost k 31.12.2014
F V	Fond bytové výstavby (ÚZ 773)			
	Fond rozvoje bydlení + ostatní			
	Převod investování - s označením ORG (3xxx, 4xxx)			
2	Převod investování - bez označení			
0	Investiční transfery (ze SR, SF,....)			
1	Investiční transfery z JmK			
R o k	Fond bytové výstavby (ÚZ 773) - transfer		7 409	6 889 130,00
	Fond bytové výstavby (ÚZ 773) - půjčka			
	Fond rozvoje bydlení + ostatní			
2	Převod investování - s označením ORG (3xxx, 4xxx)		635	635 000,00
0	Ostatní transfery z MMB bez označení + různé		60	60 000,00
1	Investiční transfery (ze SR, SF,....)		7 188	7 188 358,90
4	Investiční transfery z JmK			
Celkem MČ z ostatních zdrojů			15 292	14 772 488,90
Celkem MČ z vlastních prostředků		11 530	15 188	13 661 784,96
Celkem kapitálové výdaje MČ		11 530	30 480	28 434 273,86

Z vlastních prostředků		v tis. Kč		v Kč, hal.		Poznámka
PAR	POL	SR 2014	UR 12/2014	Skutečnost k 31.12.2014		
2219						
	6121	50	1 220	1 170 659,27		
		50	1 220	1 170 659,27		
		50	90	81 215,20		
			980	953 080,70		
			150	136 363,37		
3111						
	6121		5 731	4 460 979,78		
			5 728	4 458 929,78		
	6122		5 728	4 458 929,78		
			3	2 050,00		
			3	2 050,00		
3612		9 700	3 162	3 161 759,06		
	6121	9 700	3 162	3 161 759,06		
		9 700	3 162	3 161 759,06		
3639		1 400	3 900	3 707 600,66		
	6121	1 400	3 900	3 707 600,66		
		1 400	3 700	3 563 175,16		
			200	144 425,50		
3745		280	355	351 624,79		
	6121	280	355	351 624,79		
		280	355	351 624,79		
6171		100	120	109 161,40		
	6122	100	120	109 161,40		
		100	120	109 161,40		
6409			700	700 000,00		
	6341		700	700 000,00		
			700	700 000,00		
Celkem MČ z vlastních prostředků		11 530	15 188	13 661 784,96		

Údaje o hospodaření příspěvkových organizací v r. 2014

Základní škola Mutěnická 23

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 3 550 000,- Kč, dále neinvestiční transfer poskytnutý městské části z rozpočtu města Brna na opravy budovy školy ve výši 100 000,- Kč a návratnou výpomoc ve výši 1 632 000,- Kč na předfinancování projektů hrazených z EU.

Organizace vrátila městské části návratnou finanční výpomoc ve výši 1 054 671,- Kč, poskytnutou v r. 2013.

Výsledek hospodaření skončil s celkovým přebytkem 220 253,96 Kč, z toho v hlavní činnosti 106 014,15 Kč a v doplňkové činnosti 114 239,81 Kč.

Rozdělení přebytku do fondů bylo schváleno zřizovatelem následovně:

- do fondu odměn 10 000,- Kč

- do rezervního fondu 210 253,96 Kč

Stav majetku k 31. 12. 2014: - 018 DDNM: 159 626,81 Kč

- 022 DHM: 396 693,80 Kč

- 028 DDHM: 4 986 415,25 Kč

Mateřská škola Bořetická 7

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 783 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s přebytkem 43,22 Kč v hlavní činnosti, který byl na základě schválení zřizovatelem přidělen do rezervního fondu.

Doplňkovou činnost organizace neprovozuje.

Stav majetku k 31. 12. 2014: - 018 DDNM: 45 882,96 Kč

- 022 DHM: 522 264,88 Kč

- 028 DDHM: 1 586 252,59 Kč

Mateřská škola Sněhurka, Bořetická 26

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 750 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s přebytkem v hlavní činnosti ve výši 171,33 Kč, který byl na základě schválení zřizovatelem přidělen do rezervního fondu.

Doplňkovou činnost organizace neprovozuje.

Stav majetku k 31.12.2014: - 018 DDNM: 16 680,- Kč

- 022 DHM: 305 449,- Kč

- 028 DDHM: 830 021,- Kč

Mateřská škola Prušánecká 8

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 783 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s přebytkem v hlavní činnosti ve výši 75 815,71 Kč.

Doplňkovou činnost organizace neprovozuje.

Rozdělení přebytku do fondů bylo schváleno zřizovatelem následovně:

- do fondu odměn 15 000,- Kč

- do rezervního fondu 60 815,71 Kč

Stav majetku k 31. 12. 2014: - 018 DDNM: 25 209,42 Kč

- 022 DHM: 359 130,32 Kč

- 028 DDHM: 2 230 321,80 Kč

Mateřská škola Velkopavlovická 15

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 803 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s celkovým přebytkem 50 363,254 Kč, z toho v hlavní činnosti 49 721,25 Kč a v doplňkové činnosti 642,- Kč.

Rozdělení přebytku do fondů bylo schváleno zřizovatelem následovně:

- do fondu odměn 25 000,- Kč

- do rezervního fondu 25 363,25 Kč

Stav majetku k 31.12.2013: - 018 DDNM: 51 563,90 Kč

- 022 DHM: 323 754,60 Kč

- 028 DDHM: 1 340 431,94 Kč

Kulturní, vzdělávací a informační centrum

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 2 030 000,- Kč, dále neinvestiční transfer poskytnutý z rozpočtu Jihomoravského kraje na zajištění kulturních akcí ve výši 145 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s celkovým přebytkem 14 263,70 Kč, z toho v hlavní činnosti se ztrátou ve výši 91 562,86 Kč a v doplňkové činnosti s přebytkem 105 826,56 Kč.

Celkový přebytek byl na základě schválení zřizovatelem přidělen do rezervního fondu.

Stav majetku k 31. 12. 2014: - 018 DDNM: 43 471,10 Kč

- 022 DHM: 62 510,- Kč

- 028 DDHM: 607 701,84 Kč

- 032 umělec.před. 2 500,- Kč

Roční účetní závěrky příspěvkových organizací jsou uloženy na ÚMČ Brno-Vinohrady.

**Vyhodnocení plánu výnosů Správy domů
městské části Brno - Vinohrady k 31. 12 2014**

<i>položka v tis. Kč</i>		<i>Plán r. 2014</i>	<i>Plnění k 31. 12. 2014</i>	<i>%</i>
VÝNOSY				
603 00 00	nájemné - předpis	36170,0	36087,30	99,77
603 00 10	z toho: byty	35200,0	35103,80	99,73
603 00 20	nebytové prostory	970,0	983,50	101,39
641 00 00	Pokuty a úroky z prodlení	50,0	0,00	
641 00 10	Penále za pozdní úhradu náj.	100,0	82,50	82,50
641	Celkem pokuty a penále	150,0	82,50	55,00
649 00 00	Předpis poštovního poplatku	3,0	2,20	73,33
649 00 10	ost. provozní výnosy-byty OC-02	120,0	128,70	107,25
649 00 20	ostatní mim. výnosy- poj. plnění	100,0	0,00	
649 00 30	jiné ostatní výnosy	10,0	0,00	
649 00 40	úhrada soudních poplatků	20,0	103,60	518,00
649	Celkem ostatní výnosy	253,0	234,50	92,69
662 00 00	Přijaté úroky	240,0	63,60	26,50
672 00 70	Hodnota rozpuštěných transferů v HČ	201,6	268,70	133,28
Výnosy celkem		37014,6	36736,60	99,25

**Vyhodnocení plánu nákladů Správy domů
městské části Brno - Vinohrady k 31. 12. 2014**

položka v tis. Kč		Plán	Plnění k	%
		r. 2014	31.12.2014	
NÁKLADY				
501 00 00	spotřeba materiálu (žárovky, klíče...)	10,00	5,40	54,00
501 00 10	nákup DHM	15,00	0,00	
501 00 20	spotř. kancelář. potřeb	17,00	16,40	96,47
501 00	Celkem náklady Správy domů	42,00	21,80	51,90
511 00 00	opravy a udržování	10954,00	9355,30	85,40
512 00 00	cestovné a jízdné	2,00	0,30	15,00
518 00 00	znal. posudky, en. audity, výb. řízení	500,00	226,40	45,28
518 00 10	úklid chodníků, kont. stání	200,00	111,40	55,70
518 00 30	deratizace	100,00	81,60	81,60
518 00 40	školení	30,00	36,60	121,00
518 00 70	poplatky bance	60,00	21,80	36,33
518 00 80	ost. služby pro domy (ref. mezd)	2100,00	1955,70	93,13
518 00 90	poštovné	100,00	110,30	110,30
518 01 00	telefony	30,00	27,60	92,00
518 01 40	právní pomoc, vymáhání dluhů	500,00	482,60	96,52
518 01 80	revize elektro, požární, hromosvody	150,00	104,30	69,53
518 02 00	příspěvek do společ. vlastníků OC-02	100,00	80,30	80,30
518 02 10	obstaratel. odměna správci OC-02	65,00	56,70	87,23
518 01 30	nájem z pozemku pod Bzenecká 17	22,00	21,20	96,36
518	Celkem ostatní služby	3957,00	3316,50	83,81
538 00 00	Ostatní daně a poplatky	0,00	6,80	
547 00 00	pojistné události - spoluúčast	30,00	2,00	6,66
549 00 00		0,00	3,20	
549 00 30	pojištění domů	250,00	243,30	97,32
549 00 40	provozní náklady SD	250,00	248,30	99,32
549 00 70	náklady na neobsazené byty	100,00	75,70	75,70
549	Celkem	600,00	570,50	95,08
551	Odpisy dlouh. majetku	0,00	4703,30	
556	Opravné položky k pohled.		-48,90	
55700 00	náklady z vyřaz. odep. pohled.	3800,00	3 715,70	97,78
558 00 00	náklady DNDM	25,00	12,20	48,80
558 01 00	náklady DHDM	50,00	46,00	92,00
558	Náklady z dr. majetku celkem	75,00	58,20	77,60
Náklady celkem		19460,00	21701,10	111,52
Výsledek hospodaření		17554,60	15035,43	85,65
Daň z příjmu			2216,46	
Zisk po zdanění			12818,97	

KOMENTÁŘ

**k jednotlivým položkám plnění plánu výnosů a nákladů Správy domů
městske části Brno – Vinohrady za rok 2014**

VÝNOSY:

603 00 10 – nájemné za pronájem bytů.

603 00 20 – nájemné z nebytových prostor (provozovny, sklady vlastních věcí,
prostory pro antény telekomunikačních operátorů)

641 00 10 - předepsané a uhrazené úroky a poplatky z prodlení

649 00 10 - výnosy z provozu 78 bytů ve spuluvlastnictví s Bytovým družstvem
Vinohrady v domě Pálavské náměstí 12, 13, 14 (OC – 02)

649 00 40 – uhrazené náklady řízení v úspěšných soudních sporech

NÁKLADY:

501 00 00 – náklady Správy domů, spotřeba materiálu tiskopisů apod.,

511 00 00 – opravy a údržba – přiložen plán oprav a údržby

518 00 00 - náklady na organizaci výběrových řízení

518 00 80 – mzdy pracovníků a účetní Správy domů

518 01 40 – platby advokátní kanceláři

549 00 40 – provozní náklady Správy domů – spotřeba energií v kanceláři SD a
spotřeby energií v domech při provádění údržbářských prací, náklady na
opravy kancelářské techniky, aktualizace software apod.

549 00 70 – náklady na neobsazené byty – především spotřeba tepla v uvolněných
bytech před jejich předáním novým nájemcům

557 00 00 – odpis nedobytných pohledávek – prominutí částí soudně přiznaných
poplatků z prodlení, dále odpis jiných nedobytných pohledávek

**Vyhodnocení plánu údržby a oprav Správy domů
městské části Brno-Vinohrady k 31.12.2014**

511 00 položka v tis. Kč		Plán r.2014	Plnění k 31.12.2014	%
1.	Opravy výtahů	3700,00	495,40	13,38
2.	Doplňování protipožár.techniky, revizní opravy	244,00	185,00	75,81
3.	Havarijní opravy a údržba střech	60,00	22,00	36,66
4.	Běžné opravy, havárie (především v bytech)	3000,00	4561,20	152,04
5.	Opravy a výměna centrálních uzávěrů TUV a ÚT, čerpadel topení	200,00	655,20	327,60
6.	Opravy hromosvodů	50,00	0,00	0,00
7.	Opravy elektro v bytech a spol.prostor domů	1000,00	1314,40	131,44
8.	Opravy stupaček vody + výměny vodoměrů SV,TUV	300,00	300,20	100,06
9.	Výměna sporáků a vaříčů	200,00	472,10	236,05
10.	Opravy omítek, obkladů a podlah společných prostor domů	2000,00	1307,50	65,37
11.	Výměna a oprava oken	200,00	42,30	21,15
	Výdaje celkem	10954,00	9355,30	85,40

**Investiční náklady Správy domů
městské části Brno - Vinohrady k 31.12.2014**

Zdroje: zisk z minulých let na Fondu bytové výstavby m.č.

položka v tis. Kč		Plán roku 2014	Plnění 31.12.2014	%
1.	Technické zhodnocení výtahů TOV 500			
	dofinancování Valtická 15, 17	3000,00	3161,76	105,40
	Bzenecká 13,15,17	6700,00	4676,13	69,79
	Výdaje celkem	9700,00	7837,89	72,44

KOMENTÁŘ
k jednotlivým položkám plánu údržby a oprav Správy domů
městské části Brno – Vinohrady za rok 2014

1. Oprava výtahů – průběžné odstraňování závad
2. Doplnění protipožární techniky – na základě pravidelných revizí průběžné doplňování převážně zcizené techniky – hadice, proudnice, hasicí přístroje.
3. Havarijní opravy a údržba střech
4. Běžné opravy a havárie – odstraňování závad na společných částech domů, provádění oprav v bytech, (kromě drobných oprav a běžné údržby bytů)
5. Opravy a výměny centrálních uzávěrů TUV a ÚT, čerpadel v domech, mimořádné opravy havarijních stavů centrálních rozvodů vody v domech Bzenecká 13, 15 a 17
- 6.
7. Opravy elektro – opravy elektroinstalace v bytech, opravy závad ve společných prostorách domů
8. Oprava stupaček, výměny vodoměrů
9. Výměna el. sporáků a vařičů - průběžná výměna neopravitelných spotřebičů na základě vyřazovacích protokolů
10. Opravy omítek, obkladů, malby chodeb, schodišť, opravy nátěrů fasád a opravy vrchních částí podlah společných prostor domů
11. Opravy oken



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

určená pro

**Statutární město Brno,
městskou část Brno – Vinohrady**

za ověřované období
od 1.1.2014 do 31.12.2014

POČET ZKÁZEK

OBSAH ZPRÁVY**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**

- I. Všeobecné informace
- II. Předmět přezkoumání hospodaření
- III. Hlediska přezkoumání hospodaření
- IV. Definování odpovědností
- V. Rámcový rozsah prací
- VI. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření
- VII. Další informace

Přílohy

- | | |
|-----------|---|
| Příloha A | Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil |
| Příloha B | Stanovisko statutárního orgánu statutárního města Brna, městské části Brno - Vinohrady dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. |
| Příloha C | Účetní závěrka k 31.12.2014, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu |
| Příloha D | Finanční výkaz k 31.12.2014 (přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí) |
| Příloha E | Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření |

Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření statutárního města Brno, městské části Brno - Vinohrady

Tato zpráva je vyhotovena podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“).

I. Všeobecné informace

Statutární orgán územního samosprávného celku (dále jen „územní celek“):

Územní celek:	Statutární město Brno, městská část Brno – Vinohrady
Sídlo ÚSC:	Velkopavlovická 25, 628 00 Brno
IČ:	44992785
Zástupce územního celku:	PhDr. Jiří Čejka, starosta

Auditorská společnost:

Přezkoumání hospodaření provedla auditorská společnost **FSG Finaudit, s.r.o.**, se sídlem v Olomouci, zapsaná v seznamu vedeném Komorou auditorů České republiky s číslem auditorského oprávnění 154 a zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 12983, IČ: 61947407.

Společnost FSG Finaudit, s.r.o. provedla přezkoumání hospodaření za rok 2014 jako člen sdružení společností KPMG Česká republika Audit, IČO: 49619187, se sídlem: Praha 8, Pobřežní 648/1a, PSČ: 186 00 zapsané v obchodním rejstříku u Městského soudu v Praze, oddíl C, č. vložky 24185, s.r.o. a FSG Finaudit, s.r.o., IČO: 61947407, se sídlem: Olomouc, Třída Svobody 645/2, PSČ: 772 000, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě oddíl C, vložka 12983.

Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:

odpovědný auditor:	Ing. Jakub Šteinfeld
členové skupiny:	Ing. František Bábíček, asistent auditora Ing. Kateřina Daníčková, asistent auditora

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření:

Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno – Vinohrady v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. b) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.



Místo přezkoumání:

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v sídle Městského úřadu městské části Brno – Vinohrady a kanceláři auditorské společnosti.

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:

Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo v období od 24.11.2014 do 26.11.2014
Závěrečné přezkoumání proběhlo v období od 16.3.2015 do 18.3.2015

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření auditorskou společností:

První činností auditora, kterou bylo přezkoumání hospodaření zahájeno, bylo zaslání seznamu podkladů pro provedení předběžného přezkoumání hospodaření a doplňujících informací dne 2.9.2014.

Poslední činností auditora při přezkoumání hospodaření předcházející vyhotovení zprávy bylo zaslání návrhu zprávy dne 27.3.2015

II. Předmět přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004/Sb., údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,

- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem.

III. Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb., (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v příloze A, která je nedílnou součástí této zprávy.

IV. Definování odpovědnosti

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán územního celku statutární město Brno, městská část Brno – Vinohrady.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření územního celku statutární město Brno, městská část Brno – Vinohrady je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. Rámcový rozsah prací

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření územního celku statutární město Brno, městská část Brno – Vinohrady byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného posudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Významnost (materialita) byla posuzována s ohledem na faktory, které by mohly ovlivnit rozhodnutí a/nebo mít vliv na zájmy vedení statutárního města Brna jako celku.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření územního celku statutární město Brno, městská část Brno – Vinohrady je uvedeno v samostatné příloze, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření tohoto územního celku činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

VI. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

A. Vyjádření k souladu hospodaření s hledisky přezkoumání hospodaření

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření územního celku statutární město Brno, městská část Brno – Vinohrady jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. Vyjádření ohledně chyb a nedostatků

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku statutární město Brno, městská část Brno – Vinohrady jako celku.

Chyby a nedostatky zjištěné při dílčím přezkoumání v průběhu roku 2014 byly územním celkem k 31.12.2014 odstraněny.

Při přezkoumání hospodaření územního celku statutární město Brno, městská část Brno – Vinohrady za rok 2014 jsme zjistili následující chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b):

1. Bylo zjištěno, že v hospodářské činnosti byly za rok 2014 vyčísleny poplatky a úroky z prodlení vzniklé z dlužného nájemného ve výši 2.314.871 Kč, avšak tyto nebyly zaúčtovány dle platné metodiky MMB. O tuto částku je pak nižší hodnota aktiv brutto (na aktiva netto a výsledek hospodaření nemá tato transakce vliv vzhledem k metodice uplatňování 100% opravné položky k těmto pohledávkám).
2. Úroky z prodlení související s dlužným nájemným byly do roku 2013 účtovány správně na účet 377 a jejich výše činí 1.844.310 Kč. K těmto pohledávkám však nebyla proúčtována opravná položka dle metodiky MMB, tedy 100%.
3. Při testování dokladu č. 830043 ze dne 31.12. bylo zjištěno zaúčtování chybné částky u opravné položky k pohledávkám z pronájmu nebytových prostor. Zaúčtováno bylo 192.082 Kč, správná výše opravné položky však byla 291.872 Kč, rozdíl tak činí 99.790 Kč.
4. Nebylo účtováno o nároku na neinvestiční dotaci dle dohody o vytvoření pracovních příležitostí z ÚP České republiky na podrozvahový účet 942/943 ve výši 132.000 Kč.
5. V hospodářské činnosti bylo zjištěno chybné zaúčtování prominutého penále. Jde o doklad č. 870001 ze dne 31.3.2014, celková částka 3.703.159 Kč, z toho částka penále ve

výši 2.702.267 Kč byla zaúčtována na účet 557, správně má být na 549, výsledek hospodaření ovlivněn nebyl.

Při přezkoumání hospodaření územního celku statutární město Brno, městská část Brno – Vinohrady za rok 2014 nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c).

C. Upozornění na případná rizika

Na základě zjištění podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, upozorňujeme na následující případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku statutární město Brno, městská část Brno – Vinohrady v budoucnosti, proto doporučujeme:

1. Dodržovat ustanovení vyhlášky č. 410/2009 Sb. definující obsah podrozvahových účtů a vypracovat vnitřní směrnici pro oblast podrozvahových účtů za účelem evidence významných informací včetně jejich zdůvodnění a hranic významnosti.
2. Při zpracování výsledků inventarizace důsledně dodržovat ustanovení § 8 - Inventurní soupis a dodatečný inventurní soupis vyhlášky č. 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků.
3. U Fondu bytové výstavby vykazují účty 236 a 419 rozdíl 377.593 Kč z důvodů neproúčtování bankovních poplatků a úroků do fondů za celou dobu existence fondu. Z důvodu zvýšení kontroly hodnoty fondu doporučujeme zvážit proúčtování alespoň přijatých bankovních úroků i do fondu.

D. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku statutární město Brno, městská část Brno – Vinohrady a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku tohoto územního celku

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	15 851 871,36 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	96 141 966,67 Kč
A/B*100%	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	16,49 %

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	12 758 965,00 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	96 141 966,67 Kč
C/B*100%	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	13,27 %

Podíl zastaveného majetku na rozpočtu		
D	Vymezení zastaveného majetku	0,00 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	1 026 578 915,98 Kč
D/E*100%	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

Výpočet ukazatelů po zohlednění chyb a nedostatků uvedených v části VI.B této zprávy

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	13 907 861,36 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	96 141 966,67 Kč
A/B*100%	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	14,47 %

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	12 758 965,00 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	96 141 966,67 Kč
C/B*100%	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	13,27 %

Podíl zastaveného majetku na rozpočtu		
D	Vymezení zastaveného majetku	0,00 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	1 026 578 915,98 Kč
D/E*100%	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

VII. Další informace

Stanovisko územního celku statutární město Brno, městská část Brno – Vinohrady k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko obce k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

V Brně dne 27. března 2015



FSG Finaudit, s.r.o.
třída Svobody 645/2, Olomouc,
evidenční číslo společnosti KAČR 154,
Ing. Jakub Šteinfeld
auditor odpovědný za vypracování
zprávy jménem společnosti,
evidenční číslo KAČR 2014

Zpráva projednána se statutárním orgánem územního celku statutární město Brno, městská část Brno – Vinohrady dne10.4..... 2015.

Zpráva předána statutárnímu orgánu územního celku statutární město Brno, městská část Brno – Vinohrady dne10.4..... 2015.



Příloha A

Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření s nejméně následujícími právními předpisy, popř. s jejich vybranými ustanoveními:

1. zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
2. vyhláškou č. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
3. zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
4. zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
 - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické podobě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech), ve znění pozdějších předpisů,
 - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
 - vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek,
 - vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.
5. zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
6. zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
7. zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
8. nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,

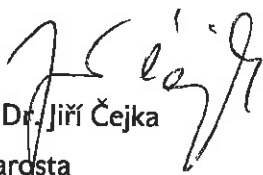
Příloha B

Stanovisko statutárního orgánu statutárního města Brna, městské části Brno - Vinohrady dle požadavku ustanovení §7 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb.

Seznámili jsme se s návrhem Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření statutárního města Brno, městské části Brno - Vinohrady za rok 2014.

Nemáme proti návrhu Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření statutárního města Brno, městské části Brno - Vinohrady za rok 2014 připomínky a nebudeme podávat písemné stanovisko podle §6 odst. 3 písm. l) zákona 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

V Brně dne 27. března 2015


PhDr. Jiří Čejka
Starosta

Statutární město Brno, městská část Brno - Vinohrady

STATUTARNÍ MĚSTO BRNO
Městská část Brno-Vinohrady

-1-



Příloha E Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

Účetnictví a výkazy

Výkazy účetní závěrky sestavené k 31.12.2014 (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M sestavený k 31.12.2014

Dokumentace k organizačnímu zajištění a způsobu provedení inventarizace majetku a závazků

Inventarizační zpráva

Inventarizační soupisy ke všem analytickým účtům

Účetní doklady o zaúčtování zjištěných inventurních rozdílů

Analytická obrátová předvaha (hlavní kniha) za hlavní činnost

Analytická obrátová předvaha (hlavní kniha) za vedlejší hospodářskou činnost

Účetní zápisy ve sledovaném období od 1.1.2014 do 31.12.2014 (účetní deník) za hlavní činnost

Účetní zápisy ve sledovaném období od 1.1.2014 do 31.12.2014 (účetní deník) za vedlejší hospodářskou činnost

Účtová osnova platná pro období 2014

Rozpočet

Rozpočtový výhled a usnesení o jeho projednání a schválení

Návrh rozpočtu včetně informace o jeho zveřejnění doložení jeho zveřejnění

Usnesení o projednání návrhu rozpočtu a jeho schválení orgány ÚSC

Schválený rozpočet včetně jeho rozpisu dle rozpočtové skladby

Informace o závazných ukazatelích pro povinné subjekty

Chronologický a věcný přehled rozpočtových opatření a úprav rozpočtu za období roku 2014 včetně usnesení orgánů

Deník úprav rozpočtu za období roku 2014

Závěrečný účet za rok 2013 včetně informace o jeho zveřejnění

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Registr majetku

Položkový seznam zařazeného a vyřazeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku za období od 1.1.2014 do 31.12.2014

Dokumentace k vzorku zařazeného a vyřazeného dlouhodobého majetku

Položkový seznam nedokončeného dlouhodobého majetku

Finanční majetek

Seznam bank a bankovních účtů

Bankovní výpisy prokazující zůstatky bankovních účtů k 31.12.2014

Výběr z bankovních výpisů

Výběr z pokladních dokladů

Pohledávky

Saldo pohledávek ke dni 31.12.2014

Přehled promínutých pohledávek včetně rozhodnutí

Přehled odepsaných nebo postoupených pohledávek

Kniha vydaných faktur

Výběr z vydaných faktur



Závazky

Saldo závazků ke dni 31.12.2014
Přehled soudních sporů, které vede ÚSC
Kniha došlých faktur
Výběr z došlých faktur
Mzdová rekapitulace za 12. měsíc a za celý rok 2014
Výběr z mzdové agendy - smlouvy a mzdové listy

Hospodářská činnost

Seznam činností, které jsou zahrnuty do vedlejší hospodářské činnosti
Seznam majetku, který je využíván pro vedlejší hospodářskou činnost.
Seznam smluv vztahujících se vedlejší hospodářské činnosti

Daně

Daňové přiznání k dani z příjmů za předchozí období
Propočet odhadované daně z příjmů za rok 2014
Daňové přiznání k DPH za období 12/2014

Fondy

Pravidla tvorby a čerpání peněžních fondů, statuty fondů
Rozpis přírůstků a úbytků fondů

Finanční vztahy k jiným rozpočtům

Přehled přijatých transferů a dotací členěných podle poskytovatelů s uvedením ÚZ
Přehled poskytnutých transferů a dotací členěných podle příjemce a ÚZ
Finanční vypořádání vybraných transferů
Výběr z rozhodnutí a smluv o přijatých transferech
Výběr ze smluv o poskytnutých transferech s usnesením o jejich schválení

Veřejné zakázky

Vnitřní předpis k zadávání výběrových řízení, veřejných zakázek
Seznam veřejných zakázek (ukončených výběrových řízení) realizovaných v roce 2014
Dokumentace k vybraným veřejným zakázkám

Zřizované organizace

Seznam příspěvkových organizací zřízených ÚSC
Výběr ze zřizovacích listin příspěvkových organizací zřízených ÚSC
Seznam příspěvků poskytnutých vlastním PO v průběhu roku 2014
Protokoly o schvalování účetní závěrky PO a rozhodnutí o vypořádání hospodářského výsledku PO

Smlouvy

Seznam smluv
Výběr ze smluv o převodu majetku (kupní smlouvy, směnné smlouvy)
Výběr ze smluv o dílo
Výběr z nájemních smluv
Výběr ze smluv o výpůjčce
Výběr z pracovních smluv včetně platebního výměru



Výběr z dohod o provedení práce a o provedení pracovní činnosti včetně platebního výměru
Výběr z dohod o hmotné odpovědnosti
Smlouvy o zřízení bankovních účtů
Úvěrové smlouvy
Smlouvy o termínovaných vkladech, depozitních účtech
Pojistné smlouvy

Ostatní

Usnesení zastupitelstva a rady ÚSC
Zápisy z jednání kontrolního a finančního výboru
Plán kontrolní činnosti a zápisy o provedených veřejnosprávních kontrolách
Seznam vnitřních předpisů ÚSC
Vnitřní předpisy vztahující se k oblasti zpracování účetnictví, rozpočtu a finanční kontroly
Seznam všech použitých účelových znaků, ORG, ORJ, zkratk apod.
Opatření přijatá k odstranění nedostatků nebo k realizaci doporučení uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření ze předchozí období
Informace o počtu obyvatel trvale hlášených v ÚSC k 31.12.2014
Záznamy o schválení a zveřejnění záměru k vybraným položkám prodaného a pronajatého majetku
Výpočet poměrových ukazatelů