

- Z Á V Ě R Ě Č N Ý Ú Č E T -

m. č. BRNO - VINOHRADY z a r o k 2019

Obsah: - komentář

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

KOMENTÁŘ K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU ROKU 2019

Zastupitelstvo m. č. Brno – Vinohrady projednalo a schválilo na svém I. zasedání, konaném dne 17. 12. 2018 rozpočet městské části na rok 2019 s příjmy ve výši 64 589 tis. Kč, výdaji 74 422 tis. Kč a financováním ve výši 9 833 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 17 rozpočtovými opatřeními.

Celkové příjmy po konsolidaci dosáhly za rok 2019 výše 79 463,930 tis. Kč, tj. 99,09 % celoročního upraveného rozpočtu, celkové výdaje pak 75 940,060 tis. Kč, tj. 79,80 % celoročního upraveného rozpočtu.

Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci tedy činí 3 523,869 tis. Kč. Financování salda je tvořeno změnou stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech, pol. 8115 v částce 4 920,754 tis. Kč, přičemž kladná hodnota této položky představuje meziroční snížení prostředků na bankovních účtech m. č. a dále uhrazenými splátkami dlouhodobě půjčených prostředků, pol. 8124 v částce - 8 466,7 tis. Kč.

PŘÍJMY:

Daňové příjmy:

Daňové příjmy roku 2019 ve výši 4 150,268 tis. Kč představují plnění na 104,10 % 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 2019 dosáhly částky 10 482,45 tis. Kč, což je 101,53 % celoročního upraveného rozpočtu a naplnily se podle předpokladu. Jedná se především o příjmy z pronájmu majetku a ostatní vlastní činnosti (refundace platů pracovníků správy domů).

Přijaté dotace:

Přijaté investiční i neinvestiční transfery ze státního rozpočtu, z rozpočtu kraje i rozpočtu města ve výši 64 831,212 tis. Kč jsou v souladu s upraveným rozpočtem.

Vedle dotace ze státního rozpočtu na výkon státní správy a postoupených příjmů z města Brna se dále jedná především o dotace na výkon činností ÚMČ v oblasti sociálně právní péče o děti a dotaci úroků z úvěrů, přijatých na regeneraci bytových domů.

V celkové částce transferů je zařazen i převod z vlastních fondů hospodářské činnosti – VHČ – správa bytů v částce 10 976,67 tis. Kč. Tyto prostředky byly použity na financování investičních výdajů Správy domů a z větší části převedeny do Fondu bytové výstavby m. č. na úhradu splátek úvěrů.

VÝDAJE:

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 / 2019

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	IČO
2019	12	44992785



Název a sídlo účetní jednotky:

Statutární město Brno
Dominikánské náměstí 196/1
60200 Brno

UCS: 4499278519

Městská část Brno - Vinohrady

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf a	Položka 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		2 854 000,00	2 854 459,00	*****	100,02
0000	1341	Poplatek ze psů	350 000,00	373 000,00	401 333,00	114,67	107,60
0000	1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	25 000,00	20 000,00	20 305,00	81,22	101,53
0000	1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	490 000,00	490 000,00	610 879,00	124,67	124,67
0000	1345	Poplatek z ubytovací kapacity	15 000,00	14 000,00	14 832,00	98,88	105,94
0000	1361	Správní poplatky	250 000,00	236 000,00	248 460,00	99,38	105,28
0000	4111	Neinvestiční přijaté transf. z všeob. pokl. správy SR		305 000,00	305 000,00	*****	100,00
0000	4112	Neinv. př. transfery ze SR v rámci souhr. dot. vztahu	5 817 000,00	5 817 000,00	5 817 000,00	100,00	100,00
0000	4113	Neinvestiční přijaté transfery za státních fondů		1 557 054,00	778 527,00	*****	50,00
0000	4116	Ostatní neinv. přijaté transfery ze st. rozpočtu		1 464 000,00	1 464 000,00	*****	100,00
0000	Bez ODPA		6 947 000,00	13 130 054,00	12 514 795,00	180,15	95,31
1019	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	58 000,00	58 000,00	59 857,00	103,20	103,20
1019	Ostatní zemědělská a potravinářská činnost a rozvo		58 000,00	58 000,00	59 857,00	103,20	103,20
3111	2322	Přijaté pojistné náhrady		3 000,00		*****	0,00
3111	Mateřské školy			3 000,00		*****	0,00
3113	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí 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

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3146	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00
3146		Zařízení výchovného poradenství	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00
3392	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí 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. nem. věcí a jejich částí	40 000,00	50 000,00	63 950,00	159,88	127,90
3412		Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	40 000,00	50 000,00	63 950,00	159,88	127,90
3421	2322	Přijaté pojistné náhrady		20 000,00	20 720,00	*****	103,60
3421		Využití volného času dětí a mládeže		20 000,00	20 720,00	*****	103,60
3612	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	4 700 000,00	4 740 000,00	4 541 881,70	96,64	95,82
3612		Bytové hospodářství	4 700 000,00	4 740 000,00	4 541 881,70	96,64	95,82
3632	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		1 000,00	115,79	*****	11,58
3632		Pohřebnictví		1 000,00	115,79	*****	11,58
3639	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků		3 000,00	5 680,00	*****	189,33
3639	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	1 100 000,00	1 359 000,00	1 404 983,80	127,73	103,38
3639	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	3 600 000,00	3 830 000,00	4 114 145,00	114,28	107,42
3639	2322	Přijaté pojistné náhrady		7 000,00	7 700,00	*****	110,00
3639		Komunální služby a územní rozvoj j.n.	4 700 000,00	5 199 000,00	5 532 508,80	117,71	106,41
4357	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí 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	3 000,00	25 000,00	32 549,03	*****	130,20
6171	2310	Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhodob.majetk		1 000,00	1 300,00	*****	130,00
6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	2 000,00	2 000,00	3 000,00	150,00	150,00
6171	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené		88 000,00	88 697,44	*****	100,79
6171		Činnost místní správy	5 000,00	116 000,00	125 546,47	*****	108,23
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	10 000,00	7 000,00	7 855,05	78,55	112,22
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	10 000,00	7 000,00	7 855,05	78,55	112,22
6330	4131	Převody z vlast.fondů hospodářské(podnikat.)činnos	9 950 000,00	11 250 000,00	10 976 670,00	110,32	97,57
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů			9 176 670,00	*****	*****
6330	4137	Převody mezi statutár. městy a jejich měst. obvody	38 049 000,00	45 490 497,22	45 490 014,20	119,56	100,00
6330	4139	Ostatní převody z vlastních fondů			432 686,00	*****	*****
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	47 999 000,00	56 740 497,22	66 076 040,20	137,66	116,45
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			64 589 000,00	80 194 551,22	89 073 286,01	137,91	111,07

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
2212	5139	Nákup materiálu j.n.		1 000,00	240,00	*****	24,00
2212	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	20 000,00	9 680,00	48,40	48,40
2212	5171	Opravy a udržování	1 300 000,00	1 230 000,00	1 188 752,32	91,44	96,65
2212	5192	Poskytnuté náhrady	20 000,00	19 000,00		0,00	0,00
2212	Sílnice		1 340 000,00	1 270 000,00	1 198 672,32	89,45	94,38
2219	5021	Ostatní osobní výdaje	5 000,00	5 000,00		0,00	0,00
2219	5139	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	5 000,00		0,00	0,00
2219	5169	Nákup ostatních služeb	380 000,00	200 000,00	199 625,08	52,53	99,81
2219	5171	Opravy a udržování	4 500 000,00	5 150 000,00	4 997 126,46	111,05	97,03
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací		4 890 000,00	5 360 000,00	5 196 751,54	106,27	96,95
3111	5169	Nákup ostatních služeb	430 000,00	22 000,00	13 000,00	3,02	59,09
3111	5171	Opravy a udržování		5 000,00	4 222,00	*****	84,44
3111	5194	Věcné dary	10 000,00	10 000,00	1 056,00	10,56	10,56
3111	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	3 200 000,00	3 129 000,00	3 129 000,00	97,78	100,00
3111	6121	Budovy, haly a stavby		356 000,00	354 593,00	*****	99,60
3111	Mateřské školy		3 640 000,00	3 522 000,00	3 501 871,00	96,21	99,43
3113	5139	Nákup materiálu j.n.		2 000,00	884,00	*****	44,20
3113	5169	Nákup ostatních služeb	40 000,00	154 000,00	153 590,00	383,98	99,73
3113	5171	Opravy a udržování	4 000 000,00	5 523 000,00	5 522 805,00	138,07	100,00
3113	5175	Pohoštění	10 000,00	9 000,00	6 028,00	60,28	66,98
3113	5194	Věcné dary	10 000,00	24 000,00	23 427,16	234,27	97,61
3113	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	100,00	100,00
3113	5492	Dary obyvatelstvu	20 000,00	21 000,00	21 000,00	105,00	100,00
3113	6121	Budovy, haly a stavby		143 000,00	143 000,00	*****	100,00
3113	6122	Stroje, přístroje a zařízení		192 000,00	192 000,00	*****	100,00
3113	Základní školy		7 580 000,00	9 568 000,00	9 562 734,16	126,16	99,94
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	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00	100,00
3319	Ostatní záležitosti kultury		15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00	100,00
3392	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		184 000,00	173 536,29	*****	94,31
3392	5151	Studená voda	10 000,00	10 000,00		0,00	0,00
3392	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	3 000,00	1 815,00	9,08	60,50
3392	5171	Opravy a udržování	20 000,00	30 000,00	29 539,73	147,70	98,47

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3392	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	3 100 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00	101,61	100,00
3392	6122	Stroje, přístroje a zařízení		223 000,00	222 122,35	*****	99,61
3392		Zájmová činnost v kultuře	3 150 000,00	3 600 000,00	3 577 013,37	113,56	99,36
3399	5021	Ostatní osobní výdaje	55 000,00	55 000,00	45 874,00	83,41	83,41
3399	5139	Nákup materiálu j.n.	2 000,00	12 000,00	2 074,00	103,70	17,28
3399	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	10 000,00	8 689,00	86,89	86,89
3399	5175	Pohoštění	55 000,00	55 000,00	41 672,00	75,77	75,77
3399	5194	Věcné dary	90 000,00	80 000,00	53 273,40	59,19	66,59
3399	5222	Neinvestiční transfery spolkům	120 000,00	120 000,00	120 000,00	100,00	100,00
3399	5492	Dary obyvatelstvu	8 000,00	8 000,00	7 000,00	87,50	87,50
3399		Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl.prostř.	340 000,00	340 000,00	278 582,40	81,94	81,94
3412	5021	Ostatní osobní výdaje	40 000,00	48 000,00	46 872,00	117,18	97,65
3412	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	25 000,00	45 000,00	42 717,00	170,87	94,93
3412	5139	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	5 000,00	4 791,00	95,82	95,82
3412	5162	Služby elektronických komunikací	5 000,00	5 000,00	3 449,23	68,98	68,98
3412	5169	Nákup ostatních služeb	60 000,00	60 000,00	33 616,00	56,03	56,03
3412	5171	Opravy a udržování	280 000,00	97 000,00	28 803,00	10,29	29,69
3412	6121	Budovy, haly a stavby	150 000,00	870 000,00	819 781,29	546,52	94,23
3412	6122	Stroje, přístroje a zařízení	250 000,00	85 000,00	82 213,00	32,89	96,72
3412		Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	815 000,00	1 215 000,00	1 062 242,52	130,34	87,43
3421	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	80 000,00	20 000,00	19 564,00	24,46	97,82
3421	5139	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	54 000,00	53 879,00	*****	99,78
3421	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	19 000,00	18 878,00	62,93	99,36
3421	5171	Opravy a udržování	180 000,00	222 000,00	221 041,30	122,80	99,57
3421	5222	Neinvestiční transfery spolkům	120 000,00	120 000,00	120 000,00	100,00	100,00
3421		Využití volného času dětí a mládeže	415 000,00	435 000,00	433 362,30	104,42	99,62
3429	5021	Ostatní osobní výdaje	25 000,00	25 000,00	24 000,00	96,00	96,00
3429	5139	Nákup materiálu j.n.	4 000,00	4 000,00	3 995,00	99,88	99,88
3429	5151	Studená voda	1 000,00	1 000,00	905,00	90,50	90,50
3429	5152	Teplu	30 000,00	21 000,00	20 866,00	69,55	99,36
3429	5161	Poštovní služby	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	*****
3429	5162	Služby elektronických komunikací	2 000,00	2 000,00	1 452,00	72,60	72,60
3429	5167	Služby školení a vzdělávání	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	100,00
3429	5169	Nákup ostatních služeb	53 000,00	65 000,00	64 986,23	122,62	99,98
3429	5171	Opravy a udržování	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	*****

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3429	5175	Pohoštění	10 000,00	10 000,00	9 989,00	99,89	99,89
3429	5194	Věcné dary	5 000,00	5 000,00	4 983,00	99,66	99,66
3429		Ostatní zájmová činnost a rekreace	138 000,00	138 000,00	136 176,23	98,68	98,68
3612	5141	Úroky vlastní	300 000,00	1 857 054,00	994 143,10	331,38	53,53
3612	5171	Opravy a udržování	1 000 000,00	8 334 000,00	7 750 146,68	775,01	92,99
3612	6121	Budovy, haly a stavby	2 750 000,00	7 196 000,00	6 921 930,55	251,71	96,19
3612		Bytové hospodářství	4 050 000,00	17 387 054,00	15 666 220,33	386,82	90,10
3632	5192	Poskytnuté náhrady	40 000,00			0,00	*****
3632	5811	Výdaje na náhrady za nezpůsobenou újmu		40 000,00		*****	0,00
3632		Pohřebnictví	40 000,00	40 000,00		0,00	0,00
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	330 000,00	330 000,00	327 800,00	99,33	99,33
3639	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	80 000,00	80 000,00	75 755,00	94,69	94,69
3639	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	30 000,00	30 000,00	27 267,00	90,89	90,89
3639	5132	Ochranné pomůcky	13 000,00	2 000,00		0,00	0,00
3639	5134	Prádlo, oděv a obuv	15 000,00	17 000,00	16 141,00	107,61	94,95
3639	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	55 000,00	64 000,00	56 419,00	102,58	88,15
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	257 000,00	207 000,00	185 016,47	71,99	89,38
3639	5151	Studená voda	200 000,00	285 000,00	265 700,32	132,85	93,23
3639	5152	Tepl	300 000,00	120 000,00	113 813,20	37,94	94,84
3639	5154	Elektrická energie	100 000,00	80 000,00	76 354,40	76,35	95,44
3639	5156	Pohonné hmoty a maziva	10 000,00	10 000,00	2 894,00	28,94	28,94
3639	5162	Služby elektronických komunikací	3 000,00	3 000,00		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	25 000,00	25 000,00	125,00	100,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	10 000,00	-378 395,76	*****	*****
3639	5171	Opravy a udržování	1 500 000,00	2 112 000,00	2 096 782,86	139,79	99,28
3639		Komunální služby a územní rozvoj j.n.	3 240 000,00	3 692 000,00	3 207 339,99	98,99	86,87
3722	5171	Opravy a udržování	180 000,00	180 000,00	176 743,00	98,19	98,19
3722		Sběr a svoz komunálních odpadů	180 000,00	180 000,00	176 743,00	98,19	98,19
3729	5169	Nákup ostatních služeb	220 000,00	240 000,00	239 357,86	108,80	99,73
3729		Ostatní nakládání s odpady	220 000,00	240 000,00	239 357,86	108,80	99,73
3745	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	120 000,00	50 000,00	39 882,03	33,24	79,76
3745	5139	Nákup materiálu j.n.	20 000,00	20 000,00	16 793,00	83,97	83,97
3745	5151	Studená voda		70 000,00	57 358,81	*****	81,94
3745	5154	Elektrická energie		15 000,00	11 030,61	*****	73,54

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3745	5164	Nájemné	73 000,00	123 000,00	115 910,74	158,78	94,24
3745	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	27 000,00	27 000,00	8 928,00	33,07	33,07
3745	5169	Nákup ostatních služeb	500 000,00	430 000,00	214 417,45	42,88	49,86
3745	5171	Opravy a udržování	3 000 000,00	2 985 000,00	2 976 380,37	99,21	99,71
3745		Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	3 740 000,00	3 720 000,00	3 440 701,01	92,00	92,49
4324	5011	Platy zaměst. v pr.poměru výjma zaměst. na služ.m.	991 000,00	991 000,00	1 038 727,00	*****	104,82
4324	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	250 000,00	250 000,00	251 644,00	*****	100,66
4324	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	97 000,00	97 000,00	93 657,00	*****	96,55
4324	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	2 000,00	2 000,00	1 814,00	*****	90,70
4324	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	4 000,00	4 000,00	3 254,90	*****	81,37
4324	5139	Nákup materiálu j.n.	9 000,00	9 000,00	8 102,27	*****	90,03
4324	5151	Studená voda	3 000,00	3 000,00	2 010,00	*****	67,00
4324	5152	Tepl	26 000,00	26 000,00	25 822,00	*****	99,32
4324	5154	Elektrická energie	24 000,00	24 000,00	23 344,00	*****	97,27
4324	5156	Pohonné hmoty a maziva	4 000,00	4 000,00	3 080,00	*****	77,00
4324	5162	Služby elektronických komunikací	6 000,00	6 000,00	5 455,89	*****	90,93
4324	5167	Služby školení a vzdělávání	19 000,00	19 000,00	18 500,00	*****	97,37
4324	5169	Nákup ostatních služeb	4 000,00	4 000,00	4 050,00	*****	101,25
4324	5173	Cestovné	5 000,00	5 000,00	4 080,75	*****	81,62
4324	5175	Pohoštění	1 000,00	1 000,00	299,00	*****	29,90
4324	5194	Věcné dary	2 000,00	2 000,00	1 295,00	*****	64,75
4324	5424	Náhrady mezd v době nemoci	17 000,00	17 000,00	16 497,00	*****	97,04
4324		Zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc	1 464 000,00	1 464 000,00	1 501 632,81	*****	102,57
4349	5011	Platy zaměst. v pr.poměru výjma zaměst. na služ.m.	64 167,50	64 167,50	54 251,60	*****	84,55
4349	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	24 554,00	24 554,00	13 512,60	*****	55,03
4349	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	9 775,72	9 775,72	4 883,00	*****	49,95
4349	5222	Neinvestiční transfery spolkům	120 000,00	120 000,00	120 000,00	100,00	100,00
4349		Ost.soc.péče a pomoc ostatním skup.obyvateľstva	218 497,22	218 497,22	192 647,20	160,54	88,17
5212	5154	Elektrická energie	6 000,00	10 000,00	9 921,89	165,36	99,22
5212	5169	Nákup ostatních služeb	12 000,00	12 000,00	11 591,80	*****	96,60
5212	5171	Opravy a udržování	9 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
5212	5901	Nespecifikované rezervy	15 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
5212		Ochrana obyvatelstva	30 000,00	30 000,00	21 513,69	71,71	71,71
5311	5154	Elektrická energie	1 000,00	21 000,00	2 400,00	240,00	11,43
5311	5164	Nájemné	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
5311	5169	Nákup ostatních služeb					
5311	5171	Opravy a udržování	33 000,00	50 000,00	48 400,00	146,67	96,80
5311	6122	Stroje, přístroje a zařízení	100 000,00		6 662,05	6,66	10,57
5311				300 000,00		*****	0,00
5311		Bezpečnost a veřejný pořádek	135 000,00	435 000,00	57 462,05	42,56	13,21
6112	5021	Ostatní osobní výdaje	200 000,00	240 000,00	238 375,00	119,19	99,32
6112	5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	3 630 000,00	3 630 000,00	3 472 475,00	95,66	95,66
6112	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	710 000,00		379 698,00	53,48	66,03
6112	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	335 000,00		341 732,00	102,01	96,26
6112	5162	Služby elektronických komunikací	20 000,00		6 027,61	30,14	30,14
6112	5167	Služby školení a vzdělávání		24 000,00	19 890,00	*****	82,88
6112	5169	Nákup ostatních služeb		20 000,00	18 986,00	*****	94,93
6112	5173	Cestovné	15 000,00		6 983,00	46,55	46,55
6112	5175	Pohoštění	12 000,00		3 970,00	33,08	66,17
6112	5194	Věcné dary	8 000,00		13 213,00	165,16	94,38
6112	5424	Náhrady mezd v době nemoci	10 000,00		29 966,00	299,66	73,09
6112		Zastupitelstva obcí	4 940 000,00	4 940 000,00	4 531 315,61	91,73	91,73
6117	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.		9 000,00	9 108,00	*****	101,20
6117	5019	Ostatní platy		4 000,00	3 327,00	*****	83,18
6117	5021	Ostatní osobní výdaje		260 000,00	260 108,00	*****	100,04
6117	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan		2 000,00	2 278,00	*****	113,90
6117	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění		1 000,00	821,00	*****	82,10
6117	5139	Nákup materiálu j.n.		7 000,00	6 354,45	*****	90,78
6117	5156	Pohonné hmoty a maziva		2 000,00	1 492,00	*****	74,60
6117	5161	Poštovní služby		1 000,00	315,00	*****	31,50
6117	5169	Nákup ostatních služeb		4 000,00	3 630,00	*****	90,75
6117	5175	Pohoštění		15 000,00	14 315,00	*****	95,43
6117		Volby do Evropského parlamentu		305 000,00	301 748,45	*****	98,93
6171	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	12 020 000,00	11 824 000,00	11 754 732,40	97,79	99,41
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	600 000,00		563 708,00	93,95	93,95
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	3 000 000,00		3 152 288,40	105,08	99,91
6171	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	1 074 000,00	1 139 000,00	1 137 304,00	105,89	99,85
6171	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	66 000,00		65 470,00	99,20	99,20
6171	5134	Prádlo, oděv a obuv	34 000,00		11 985,00	35,25	37,45
6171	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	30 000,00		15 133,00	50,44	50,44
6171	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	70 000,00		146 153,70	208,79	98,75
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	160 000,00		161 931,44	101,21	98,14

03.02.2020 10:14:15

Zpracováno systémem GINI'S Standard - UCR GORDIC spol. s r. o.

strana 7 / 18

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
6171	5151	Studená voda	1 000,00	7 000,00	6 949,10	694,91	99,27
6171	5152	Tepllo	300 000,00	328 000,00	328 000,00	109,33	100,00
6171	5154	Elektrická energie	190 000,00	250 000,00	250 000,00	131,58	100,00
6171	5156	Pohonné hmoty a maziva	20 000,00	20 000,00	8 732,00	43,66	43,66
6171	5161	Poštovní služby	70 000,00	90 000,00	77 303,00	110,43	85,89
6171	5162	Služby elektronických komunikací	40 000,00	40 000,00	32 640,25	81,60	81,60
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	120 000,00	120 000,00	114 950,00	95,79	95,79
6171	5167	Služby školení a vzdělávání	50 000,00	60 000,00	56 230,00	112,46	93,72
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom. technol	120 000,00	95 000,00	77 547,00	64,62	81,63
6171	5169	Nákup ostatních služeb	889 000,00	889 000,00	838 029,48	94,27	94,27
6171	5171	Opravy a udržování	60 000,00	75 000,00	73 883,60	123,14	98,51
6171	5172	Programové vybavení	10 000,00	36 000,00	35 090,00	350,90	97,47
6171	5173	Cestovné	15 000,00	21 000,00	18 505,25	123,37	88,12
6171	5179	Ostatní nákupy j.n.	98 000,00	98 000,00	95 996,00	97,96	97,96
6171	5191	Zaplacené sankce	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
6171	5361	Nákup kolků	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
6171	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	2 000,00	2 000,00	1 500,00	75,00	75,00
6171	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
6171	5424	Náhrady mezd v době nemoci	40 000,00	70 000,00	68 164,00	170,41	97,38
6171	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	261 000,00	275 000,00	273 400,00	104,75	99,42
6171	6121	Budovy, haly a stavby	80 000,00	60 000,00	59 992,00	*****	99,99
6171	6122	Stroje, přístroje a zařízení	80 000,00	135 000,00	134 455,20	168,07	99,60
6171	Činnost místní správy		19 425 000,00	19 835 000,00	19 560 072,82	100,70	98,61
6223	5169	Nákup ostatních služeb	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
6223	5173	Cestovné	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
6223	5175	Pohoštění	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
6223	5194	Věcné dary	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
6223	5492	Dary obyvatelstvu	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
6223	Mezinárodní spolupráce (jinde nezařazená)		35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
6310	5163	Služby peněžních ústavů	50 000,00	50 000,00	39 352,90	78,71	78,71
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		50 000,00	50 000,00	39 352,90	78,71	78,71
6320	5163	Služby peněžních ústavů	130 000,00	130 000,00	86 735,00	66,72	66,72
6320	Pojištění funkčně nespecifikované		130 000,00	130 000,00	86 735,00	66,72	66,72
6330	5341	Převody vlast. fondům hospodářské (podnikat.) činnos	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00
6330	5342	Zákl. příděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	15 000 000,00	15 000 000,00	460 000,00	*****	*****

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			682 686,00	*****	*****
6330	5347	Převody mezi statutár. městy a jejich měst. obvody			799 902,23	108,98	99,99
6330	5349	Ostatní převody vlastním fondům	734 000,00	800 000,00	8 466 670,00	*****	*****
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	15 734 000,00	15 800 000,00	10 409 258,23	66,16	65,88
6399	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		1 173 000,00	1 173 041,00	*****	100,00
6399	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.			-48 130,90	*****	*****
6399		Ostatní finanční operace		1 173 000,00	1 124 910,10	*****	95,90
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			74 422 000,00	95 167 551,22	85 549 416,89	114,95	89,89

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

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 příj.půj.prostř.(-)	8114				*****	*****
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě účtů stát. fin. aktiv, které tvoří kap. OSFA(+/-)	8115	18 300 000,00	23 440 000,00	4 920 754,24	26,89	20,99
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117				*****	*****
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 příj.půj.prostř.(-)	8124			-8 466 666,40	100,00	100,00
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	8125	-8 467 000,00			*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8127				*****	*****
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 příj.půj.prostř.(-)	8214				*****	*****
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahraničí, dlouhodobých úvěrů (+/-)	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 příj.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				*****	*****

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky/řádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
Opravné položky k peněžním operacím						
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter						
příjmů a výdejů vládního sektoru (+/-)	8901			22 043,04	*****	*****
Nereal.kurz.rozdílů pohyb.na deviz. účtech (+/-)	8902				*****	*****
Nepřevezené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905				*****	*****
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	9 833 000,00	14 973 000,00	-3 523 869,12	-35,84	-23,53

IČO: 44992785 Statutární město Brno
ÚCS: 4499278519Městská část Brno -Vinohrady
Část IV. - REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE za období 12/2019
Datum: 03.02.2020 0000ALV06MVJ

Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost
(v Kč na dvě desetinná místa - tisk části IV. pro samostatné městské části - do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347)

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE
UCRBAID 03082018 16:15

N Á Z E V text	Číslo řádku	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	Č/RS %	Č/RU %
TRÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010	1 130 000,00	3 987 000,00	4 150 268,00	367,28	104,10
TRÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	9 643 000,00	10 324 000,00	10 482 450,81	108,71	101,53
TRÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030	0,00	0,00	0,00	*****	*****
TRÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	53 816 000,00	65 883 551,22	74 440 567,20	138,32	112,99
PŘÍJMY CELKEM	4050	64 589 000,00	80 194 551,22	89 073 286,01	137,91	111,07
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060	0,00	0,00	9 609 356,00	*****	*****
v tom položky:						
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061	0,00	0,00	0,00	*****	*****
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062	0,00	0,00	0,00	*****	*****
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063	0,00	0,00	0,00	*****	*****
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070	0,00	0,00	0,00	*****	*****
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080	0,00	0,00	0,00	*****	*****
2443 - Splátky půjčených prostředků od region.rad	4081	0,00	0,00	0,00	*****	*****
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od reg. rad	4111	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120	0,00	0,00	0,00	*****	*****
*4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130	0,00	0,00	0,00	*****	*****
*4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140	0,00	0,00	9 176 670,00	*****	*****
4137 - Převody mezi statut. městy (hl. m. Prahou)	4145	38 049 000,00	45 490 497,22	45 490 014,20	119,56	100,00
a jejich městskými obvodů nebo částmi - příjmy						
*4138 - Převody z vlastní pokladny	4146	0,00	0,00	0,00	*****	*****
*4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150	0,00	0,00	432 686,00	*****	*****
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4223 - Investiční přijaté transfery od region.rad	4181	0,00	0,00	0,00	*****	*****
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190	0,00	0,00	0,00	*****	*****
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191	0,00	0,00	0,00	*****	*****
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192	0,00	0,00	0,00	*****	*****
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193	0,00	0,00	0,00	*****	*****
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194	0,00	0,00	0,00	*****	*****
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	64 589 000,00	80 194 551,22	79 463 930,01	123,03	99,09

 IČO: 44992785 Statutární město Brno
 UČS: 4499278519Městská část Brno - Vinohrady

Čas : 10:15:55
 Datum: 03.02.2020

Část IV. - REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE za období 12/2019

Omezení výběru dat : rozpočet schválený, rozpočet upravený, skutečnost

(v Kč na dvě desetinná místa - tisk části IV. pro samostatné městské části - do konsolidace se nepočítají pol. 4137 a 5347)

UCRBAID 03082018 16:15

TRÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	71 192 000,00	85 607 551,22	76 619 329,50	107,62	89,50
TRÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	3 230 000,00	9 560 000,00	8 930 087,39	276,47	93,41
VÝDAJE CELKEM	4240	74 422 000,00	95 167 551,22	85 549 416,89	114,95	89,89

KONSOLIDACE VÝDAJŮ

v tom položky: 4250 0,00 0,00 9 609 356,00 *****

5321 - Neinvestiční transfery obcím 0,00 *****

5323 - Neinvestiční transfery krajům 0,00 *****

5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám 0,00 *****

5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným 0,00 *****

rozpočtům územní úrovně

*5342 - Převody FKSP a sociál.fondů obcí a krajů 4281 460 000,00 *****

*5344 - Převody vlastním rezervním fondům úz.rozp. 4290 0,00 *****

*5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům 4300 682 686,00 *****

5347 - Převody mezi statut. městy (hl. m. Prahou) 4305 799 902,23 108,98 99,99

a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje

*5348 - Převody do vlastních pokladny 4306 0,00 *****

*5349 - Ostatní převody vlastním fondům 4310 8 466 670,00 *****

5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých 4321 0,00 *****

let mezi krajem a obcemi

5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých 4322 0,00 *****

let mezi obcemi

5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých 4323 0,00 *****

let mezi reg.radou a kraji, obcemi a DSO

5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím 4330 0,00 *****

5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům 4340 0,00 *****

5643 - Neinvestiční půjčené prostředky reg.radám 4341 0,00 *****

5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky 4350 0,00 *****

veřejným rozpočtům územní úrovně

6341 - Investiční transfery obcím 4360 0,00 *****

6342 - Investiční transfery krajům 4370 0,00 *****

6345 - Investiční transfery regionálním radám 4371 0,00 *****

6349 - Ostatní investiční transfery veřejným 4380 0,00 *****

rozpočtům územní úrovně

6441 - Investiční půjčené prostředky obcím 4400 0,00 *****

6442 - Investiční půjčené prostředky krajům 4410 0,00 *****

6443 - Investiční půjčené prostředky reg. radám 4411 0,00 *****

6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky 4420 0,00 *****

veřejným rozpočtům územní úrovně

ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jin. okr. 4421 0,00 *****

ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté 4422 0,00 *****

na území jiného okresu

ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jin. kraje 4423 0,00 *****

ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté 4424 0,00 *****

na území jiného kraje

VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI 4430 74 422 000,00 95 167 551,22 75 940 060,89 102,04 79,80

Přehled výdajů roku 2019

V Ý D A J E		skutečnost 2019
<u>Vysvětlivky</u> v tis. Kč		
§ 2212 - Silnice	1 198,7	
položka: 5139	0,2	materiál
5169	9,7	aktualizace projektu dopravního značení pro blokové čištění komunikací
5171	1 188,8	úklid, blokové čištění, zimní údržba = 1187,7 ostatní neplánované opravy = 1,1
§ 2219 - ost. zálež. pozem.komunikací	5 196,7	
položka: 5169	30,6	projekty a realizace dopravního značení vyhrazených stání
	37,0	za výkon technického dozoru při opravách
	132,0	studie parkování na ulici Mikulovská a Velkopavlovická, včetně geodetického zaměření
5171	1 316,0	úklid chodníků, zimní údržba
	318,0	lokální opravy a bezbariérová úprava chodníků, zpevněných ploch, čištění vpustí, apod.
	2 865,0	celoplošná oprava chodníku mezi Pál. nám. a Prušánecká
	498,1	zpevnění ploch
§ 3111 - předškolní zařízení	3 501,9	
položka: 5169	13,0	screening zraku dětí v MŠ
5171	4,2	oprava poškozené fasády (graffity) MŠ Bořetická 7
5194	1,1	věcné dary předškoláčkům
5331	3 129,0	neinvestiční příspěvek na provoz školek
6121	70,2	rozšíření elektroinstalace a klimatizace v MŠ Bořetická 7
	284,4	projekty stavebních úprav a školní zahrady pro zřízení MŠ v objektu Bzenecká 23
§ 3113 - zákl.školy	9 562,7	
položka : 5139	0,9	gratulace, květiny jubilantům
5169	27,7	screening zraku žáků, podpora čtenářské gramotnosti
	79,9	projekty oprav ZTI (podhledů) v budově ZŠ Mutěnická
	46,0	za výkon technického dozoru při opravách ZTI v budově ZŠ Mut.
5171	5 522,8	II. etapa opravy (výměny) rozvodů ZTI (učebn. a stravov. pavilon)
5175	6,0	pohoštění
5194	23,4	věcné dary vyhodnoceným žákům ZŠ při ukončení š.r.,
5331	3 500,0	neinvestiční příspěvek na provoz ZŠ Mutěnická
5492	21,0	příspěvky na lyžařský výcvikový kurz
6121 6122	335,0	workoutové hřiště v areálu ZŠ mutěnická 23

V Ý D A J E		skutečnost 2019
<u>Vysvětlivky:</u> v tis. Kč		
§ 3314 činnosti knihovnické	30,0	
položka: 5331	30,0	příspěvek - KNIHOVNA J.Mahena
§ 3319 - ost.záležit. kultury	15,0	
položka : 5041	15,0	odměna za vedení kroniky městské části
§ 3392 - zájmová činnost v kultuře	3 577,0	
položka: 5137	173,5	vybavení společenského sálu Bzenecká nábytkem a video, audiotechnikou (drobná)
5169	1,8	jiné služby
5171	29,6	oprava toalet v "Domečku" Valtická 23
5331	3 100,0	neinvestiční příspěvek KVIC
6122	222,1	vybavení společenského sálu Bzenecká nábytkem a video, audiotechnikou (investiční)
§ 3399 - ost. záležitosti kultury	278,6	
položka: 5021	45,9	práce na dohody např. při vítání občánků
5139	2,0	různý materiál - papíry, ubrousky, pozvánky
5169	8,7	drobné služby
5175	41,7	pohoštění na různých akcích
5194	53,3	věcné dary jubilantům a při vítání občánků
5222	120,0	neinvestiční transfery spolkům
5492	7,0	dary fyzickým osobám
§ 3412 - sportovní zařízení v maj.obce	1 062,2	
položka: 5021	46,9	odměna správci kurtů
5137	42,7	baner u kurtů, drobné prvky workoutového hřiště
5139	4,8	materiál na údržbu kurtů a venkovních fitness
5162	3,4	telefon správce kurtů
5169	33,6	kontroly sportovních zařízení
5171	28,8	opravy sport. zařízení, venkovních ping-pongových stolů
6121	58,1	projekt rekonstrukce venkovního hřiště Bořetická
	761,7	projekt a pořízení workoutového hřiště Mutěnická
6122	82,2	investiční prvky workoutového hřiště

V Ý D A J E		skutečnost 2019
<u>Vysvětlivky:</u> v tis. Kč		
§ 3421 - využití volného času dětí a mládeže položka:	433,4 19,6 53,9 18,9 134,1 86,9 120,0	 drobné hrací prvky dětských hřišť nákup materiálu na svépomocné opravy hřišť kontroly dětských a sportovních hřišť opravy, údržba mobiliáře a oplocení dětských hřišť výměna části oplocení a ochranné sítě hřiště Valtická nenivest. transfery děts.a mládež.spolkům
§ 3429 - ost. zájm. činnost a rekr.	136,1	výdaje Senior klubu
§ 3612 - bytové hospodářství položka:	15 666,2 994,1 7 750,1 6 922,0	 úroky z úvěrů na regeneraci bytových domů použití zápůjčky z r. 2018 a transferu z r. 2019 na opravy elektroinstalací ve společných prostorách bytových domů modernizace 2 výtahů v domě Mikulovská 9 na evakuační (z toho 2,3 mil Kč použití zápůjčky z r. 2018)
§ 3632 - pohřebnictví	0,0	
§ 3639 - komunální služ.a územ.rozvoj položka :	3 207,3 446,7 458,8 241,4 317,0 25,0 584,7 1 512,1	 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 a materiál pro správce, do tělocvičen,.. nájem pozemků studie využití bývalého kulturního sálu na byty běžné opravy, údržba, výměny protipožárních zařízení, apod. oprava rampy (přízemí) budovy radnice
§ 3722 - sběr a svoz komunálních odpadů	176,7	opravy kontejnerových stání před domy Vlčnovská 12, před domy Blatnická 1, Bzenecká 17, Mikulovská 4, Valtická 17, Čejkovická 7
§ 3729 - ostatní nakládání s odpady	239,4	likvidace černých skládek

VÝDAJE		skutečnost 2019
Vysvětlivky: v tis.Kč		
§ 3745 - péče o vzhled obcí a veř.zeleň	3 440,7	
položka: 5137	39,9	odpadkové koše, lavičky
5139	16,8	materiál na opravy veřejných prostranství, sáčky na psí exk., zemina a květiny mobilní výzdobu, materiál k vánočnímu osvětlení apod.
5151	57,4	spotřeba vody ve fontáně v parku a ve fontáně a závlaze v parku před ÚMČ
5154	11,0	spotřeba elektřiny vánočního osvětlení
5164	115,9	nájem vánočního osvětlení
5166	8,9	posudky
5169	214,4	plošná derat., montáž a demontáž vánoční výzdoby, květinová výzdoba na sloupech VO, administrace soutěže na dodavatele údržby zeleně
5171	2 976,4	běžná údržba ploch zeleně, opravy mobiliáře pěstební zásahy, úpravy prostranství
§ 4324 - zařízení pro děti vyžadující okamž.pomoc	1 501,6	náklady na zabezpečení agendy v oblasti sociálně právní ochrany dětí, z toho např.:
položka: 5011-5032	1 400,5	platy, náhrady a odvody
5136-5162	67,4	knihy, materiál, energie
5167	18,5	školení
§ 4349 - ost.soc.péč. a pomoc ost.skupin. obyvatelstva	192,6	
	120,0	příspěvky spolkům, působících v sociální oblast
	72,6	osobní náklady na projekt "Prevence ztráty bydlení"
§ 5212- ochrana obyvatelstva	21,5	revize místního rozhlasu, spotřeba el. energie
5311 - bezpečnost a veř.pořádek	57,5	kamerový systém
položka 5454	2,4	el.energie
5169	48,4	prohlídky, revize systému apod.
5171	6,7	oprava
§ 6112 zastupitelstva obcí	4 531,3	
položka: 5021	4432,3	odměny a ostatní výdaje členů Zastupitelstva, členů komisí a výborů m.č. Brno - Vinohrady
až 5492	99,0	

V Ý D A J E		skutečnost 2019
<u>Vysvětlivky:</u> v tis.Kč		
§ 6117 - volby do Evrop. parlamentu	301,7	výdaje na zabezpečení voleb do Evropského parlamentu (především činnost komisí)
§ 6171 - činnost místní správy z toho např.: položka:	19 560,0	
5011	16 676,2	mzdy zaměstnancům, v tom:
5021		-mzdy zaměst.vykonávající agendu Správy domů.
5031		uvedené finanč.prostředky, včetně odvodů na soc.a zdr.
5032		pojištění, se vrací zpět do rozpočtu m.č. viz. rozpočet
5424		příjmů § 3612, pol. 2111 (4,54 mil. Kč)
5038	65,5	zák. poj. odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při
		pracovním úrazu nebo nemoci z povolání
5137	146,1	nábytek, počítače, drobné movité věci
5139	161,9	nákup kancelářského materiálu a potřeb
5151 - 5156	593,7	energie, PHM
5161 - 5162	109,9	poštovní a telefonní služby
5166	115,0	náklady na interní audit
5167	56,2	školení
5169	838,0	např. servis zabezpeč. zařízení, kopírky, poplatky za rozhlas, TV, renovace tonerů, GDPR, příspěvek na stravné + soc. fond
5171	73,9	drobné opravy zařízení
5172	35,1	antivirový program
5179	96,0	soc.fond- přísp.ošatné,
5499	273,4	soc.fond - dovolená, zdravotní péče, jubilea
6121	60,0	rozšíření zabezpečovacího zařízení na ÚMČ
6122	134,5	kopírovací stroj na ÚMČ
§ 6223 - mezinárodní spolupráce	0,0	
§ 6310 - výdaje z finan. operací	39,4	úhrady za bankovní služby
§ 6320 pojištění funkčně nespecifik.	86,7	pojištění majetku m.č. s výjimkou bytových domů
§ 6330 převody mezi MČ a MMB	799,9	
položka: 5347	66,6	výdaje z finančního vypořádání s městem za r. 2018
5347	733,3	splátka zápůjčky

FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ městských částí za rok 2019 **SOUHRN**

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 (SU 236.xxx) celkem	FRR	Ostatní účelové fondy
Brno-Vinohrady	552 463,30	3 251,65	77 321 522,41	12 855 505,97	64 466 016,44

p. 4137

p. 5347

Převody z rozpočtu města do rozpočtu MČ - 10 %, 20 % z prodeje bytů, 20 % z prodeje majetku na úrovni města, veškeré doplatky státních dotací

Převody z rozpočtu MČ do rozpočtu města - vratky veškerých transferů z města, z kraje a státního rozpočtu

Pomocné ukazatele - z účtu 236 (účelové fondy: 236.0100-236.0220, FRR: 236.0010 - 236.0011)

Komentář k přijatým transferům a dotacím v r. 2019

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 1 464 000,- Kč, vyčerpán v plné výši. Skutečné náklady činily 1 501 632,81 Kč, městská část žádá o doplatek ve výši 37 632,81 Kč.
2. ÚZ 92241: Dotace z ČMZRB k úvěrům na regeneraci panelových bytových domů ve výši 778 527,- Kč, čerpána v plné výši.
3. ÚZ 98348: Dotace na zajištění výdajů v souvislosti s volbami do Evropského parlamentu ve výši 305 000,- Kč, čerpáno ve výši 301 748,45 Kč. Přeplatek ve výši 3 251,55 Kč bude vrácen při finančním vypořádání.

B. Rozpočet města Brna

1. ÚZ 56: Na výměnu rozvodů vody a kanalizace v ZŠ Mutěnická 23 ve výši 4 000 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
2. ÚZ 59: Na generální opravu centrálního dvouchodníku mezi ulicemi Pálavské náměstí a Vlčnovská ve výši 2 181 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
3. ÚZ 53: Na opravy bytového domu Mikulovská 9 ve výši 1 462 000,- Kč (z r. 2018), čerpáno v plné výši.
Na opravy bytových domů ve výši 6 060 000,- Kč, čerpáno 5 476 419,87 Kč, podána žádost o dočerpání 583 580,13 Kč v r. 2020.
4. ÚZ 63: Na modernizaci bytového domu Mikulovská 9 ve výši 3 158 000,- Kč (z r. 2018), čerpáno v plné výši.
5. ÚZ 66: Na vybudování workoutového hřiště v areálu ZŠ Mutěnická ve výši 335 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
6. ÚZ 71: Na údržbu a opravy kontejnerových stání ve výši 161 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
7. ÚZ 73: Na zajištění práv a povinností k účelovým komunikacím ve výši 388 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
8. ÚZ 77: Na zimní údržbu chodníků ve výši 715 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
9. ÚZ 78: Na pořádání kulturních akcí ve výši 85 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
10. ÚZ 79: Na údržbu silniční zeleně ve výši 110 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
11. ÚZ 104xxxxxx: Na projekt „Prevence ztráty bydlení“ ve výši 24 285,10 Kč z r. 2018 vyčerpána v plné výši a z 74 207,60 Kč poskytnuté v r. 2019 čerpáno 48 362,10 Kč.

Městská část Brno-Vinohrady

Závěrečný účet roku 2019

Úvěry

od České spořitelny a.s.
k 31. 12. 2019

Úvěry přijaté na regeneraci bytových domů:	127 000 000,-- Kč
Splaceno v r. 2019:	8 466 666,40 Kč
Splaceno celkem:	100 349 996,60 Kč
Úvěry celkem zbývá:	26 650 003,40 Kč

Půjčky

od města Brna
k 31. 12. 2019

Zápůjčky, přijaté v r. 2018 na modernizaci bytových domů:	8 800 000,-- Kč
z toho:	
Investiční zápůjčka:	2 288 000,-- Kč
Splaceno v r. 2019:	190 668,-- Kč
Neinvestiční zápůjčka:	6 512 000,-- Kč
Splaceno v r. 2019:	542 666,-- Kč
Splaceno celkem:	733 334,-- Kč
Zápůjčky celkem zbývá:	8 066 666,-- Kč

Městská část Brno-Vinohrady

Závěrečný účet roku 2019

FOND REZERV A ROZVOJE

zdroje a použití (v tis. Kč)

	Rozpočet r. 2019	Čerpání do 31. 12. 2019
<i>ZDROJE CELKEM</i>	<u>12 855,5</u>	<u>12 855,5</u>
Počáteční stav fondu	12 855,5	12 855,5
Ostatní příjmy		
<i>POTŘEBY CELKEM</i>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Financování výdajů		
<i>ZŮSTATEK CELKEM</i>	<u>12 855,5</u>	<u>12 855,5</u>

Městská část Brno-Vinohrady

Závěrečný účet roku 2019

SOCIÁLNÍ FOND zdroje a použití (v tis. Kč)

	Rozpočet r. 2019	Čerpání do 31. 12. 2019
<i>ZDROJE CELKEM</i>	<u>458,4</u>	<u>467,5</u>
Počáteční stav fondu	60,1	7,5
Zálohový příděl fondu	398,3	460,0
- 3% z objemu na platy zaměstnanců	350,0	415,5
- 3% z objemu výdajů na odměny uvolněných členů zastupitelstva	48,3	44,5
<i>POTŘEBY CELKEM</i>	<u>419,0</u>	<u>432,6</u>
Příspěvky celkem	419,0	432,6
Z toho na:		
- ošatné, pol. 5179	98,0	96,0
- závodní stravování, pol. 5169	60,0	63,2
- dovolenou, pol. 5499	258,0	267,4
- životní jubileum, pol. 5499	3,0	6,0
<i>Z Ů S T A T E K CELKEM</i>	<u>39,4</u>	<u>34,9</u>

Městská část Brno-Vinohrady
Závěrečný účet roku 2019

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

	Rozpočet r. 2019	Čerpání do 31. 12. 2019
ZDROJE CELKEM	<u>73 054,1</u>	<u>73 053,8</u>
Počáteční stav fondu	64 587,1	64 587,1
Převod z FRR m. č. Brno – Vinohrady:	8 467,0	8 466,7
- převod zisku	8 467,0	8 466,7
POTŘEBY CELKEM	<u>23 467,0</u>	<u>8 466,7</u>
splátka úvěru	8 467,0	8 466,7
výdaje na opravy a investice	15 000,0	
ZŮSTATEK CELKEM	<u>49 587,1</u>	<u>64 587,1</u>

**Poskytnuté příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím
z rozpočtu m.č. Brno - Vinohrady v roce 2019**

<u>subjekt</u>	<u>Kč</u>
A/ Oblast kultury	3 150 000,-
Kulturní, vzdělávací a informační centrum m.č. Brno - Vinohrady	3 150 000,-
B/ Oblast školství	6 629 000,-
Základní škola Mutěnická 23	3 500 000,-
Mateřská škola Bořetická 7	729 000,-
Mateřská škola Sněhurka Bořetická 26	800 000,-
Mateřská škola Prušánecká 8	800 000,-
Mateřská škola Velkopavlovická 15	800 000,-

**Poskytnuté příspěvky a dary z rozpočtu
m.č. Brno - Vinohrady v roce 2019**

<u>subjekt</u>	<u>Kč</u>
A/ Oblast kultury	120 000,-
Pěvecký sbor Blahoslava Hajnce, z. s.	28 000,-
Vinohraděnek Brno, z. s.	40 000,-
Lužánky-SVČ, p. o.	8 000,-
Vinohradský hrozen, o. s.	20 000,-
Vinohradský spolek, z. s.	24 000,-
B/ Oblast tělovýchovy, sportu, a využití volného času dětí a mládeže	120 000,-
Pionýr, z. s. - 34. skupina Lesná (VOK KOMETKY)	25 000,-
Sportovní klub Vinohrady, z. s.	32 000,-
SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Brno-Vinohrady	23 000,-
Vinohrady fotbal a futsal team, z. s.	7 500,-
Tělovýchovná jednota Vinohrady Brno, z.s.	10 000,-
Brněnský svaz malé kopané, z. s.	10 000,-
Florbal Židenice, z. s.	7 500,-
Vinohradský spolek, z. s.	5 000,-
C/ Oblast sociální a zdravotní	120 000,-
Svaz tělesně postižených v ČR, MO IV/4,5	50 000,-
DOTYK II, o.p.s.	6 000,-
Unie ROSKA - reg. org. ROSKA BRNO-MĚSTO, z.p.s.	10 000,-
RATOLEST BRNO, z. s.	23 000,-
SPMP ČR, pobočný spolek Brno	11 000,-
Hospic sv. Alžběty, o. p. s.	20 000,-
D/ Ostatní	58 000,-
Knihovna Jiřího Mahena	30 000,-
Fyzické osoby	28 000,-

Městská část Brno-Vinohrady
Závěrečný účet roku 2019

Informace o stavu pohledávek MČ k 31. 12. 2019

Pohledávky (účet 315)
celková pohledávka **297 389,00**
v tom:

poplatek ze psů	35 589,00
pokuty	226 858,00
náklady řízení	34 942,00

Pohledávky (účet 311)
celková pohledávka **338 504,50**
v tom:

nájemné za	
víceúčelový objekt Velkopavlovická 25	66 327,50
objekty Blatnická, Bzenecká	
nájemné ostatní pozemky	272 177,00

Pohledávky (účet 377)
celková pohledávka **182 470,50**

za služby spojené s užíváním nebytových
prostor

Pohledávky VHČ – bytové hospodářství **3 448 198,60**
v tom:

za nájemné a služby z bytů	3 436 697,60
za nájemné a služby z nebytových prostor	11 501,00

Městská část Brno-Vinohrady

Závěrečný účet roku 2019

Údaje o hospodaření s majetkem v r. 2019

Majetek	Stav k 31.12.2018 (Kč)	Stav k 31.12.2019 (Kč)
013 Software	65 835,-	65 835,-
018 Drobný dlouhodobý nehm. majetek	499 623,72	534 713,72
032 Kulturní předměty	76 555,-	76 555,-
021 Stavby	1 051 448 470,91	1 059 719 337,75
022 Samostatné movité věci a soubory	14 260 753,29	14 799 801,64
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	10 270 369,62	10 459 918,51
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 058 377,00	478 324,00

Komentář:

Na účtu 018 byl pořízen antivirový program za 35 090,- Kč.

Na účtu 021 se projevilo technické zhodnocení budovy ÚMČ rozšířením zabezpečovacího zařízení na soc. odboru za 59 992,- Kč, modernizace stávajících výtahů na evakuační v domě Mikulovská 9 za 7 235 930,55 Kč, zřízení workoutového hřiště v areálu ZŠ Mutěnická 23 za 904 701,29 Kč a rozšíření elektroinstalace v budově MŠ Bořetická 7 za 70 243,- Kč.

Na účtu 022 byl pořízen nový kopírovací stroj na ÚMČ za 134 455,20 Kč, workoutové prvky na hřiště Mutěnická 23 za 274 213,- Kč a vybavení společenského sálu Bzenecká 23 audio a videotechnikou za 222 122,35 Kč.
Byl vyřazen kopírovací stroj na ÚMČ v pořizovací ceně 91 742,20 Kč.

Na účtu 028 byl pořízen nový majetek – výpočetní technika, kancelářský nábytek, venkovní lavičky, hasicí přístroje, nářadí – celkem za 152 444,58 Kč, prvky workoutového hřiště za 35 820,- Kč, vybavení společenského sálu Bzenecká 23 audio a videotechnikou za 167 537,11 Kč a klimatiz. skříně do strojoven výtahů bytových domů za 135 957,60 Kč. Vyřazeny likvidací byly venkovní lavičky, odpadkové koše, nářadí, nábytek v pořizovací ceně 85 426,60 a výpočetní technika celkem za 216 783,80 Kč.

Na účtu 042 jsou k 31. 12. 2019 vedeny nedokončené investice: projekty stavebních úprav místních komunikací v ceně 135 894,- Kč, projekt modernizace venkovního hřiště na ulici Bořetická za 58 050,- Kč a projekty zřízení tříd mateřské školy v objektu Bzenecká 23 za 284 350,- Kč.
Byl vyřazen projekt venkovního hřiště na ulici Prušánecká za 108 598,- Kč, vyřazen projekt úpravy místní komunikace Bzenecká za 276 035,- Kč – akce provedena Brněnskými komunikacemi a.s.

V oblasti pronájmů svěřeného majetku nedošlo v r. 2019 k výrazným změnám.

Městská část Brno-Vinohrady

Závěrečný účet roku 2019

Přehled kapitálových výdajů městských částí v roce 2019

Městská část: Brno - Vinohrady

		v tis. Kč		v Kč, hal.
Z ostatních zdrojů		SR 2019	UR 12/2019	Skutečnost k 31.12.2019
Z roku 2018	Fond bytové výstavby (ÚZ 63) - transfer		3 158	3 158 000,00
	Inv. transfery z MMB s označením ORG 2xxx-9xxx		2 288	2 288 000,00
	Ostatní inv. transfery z MMB			
	Investiční transfery z JmK			
	Ostatní inv. transfery (ze SR, SF,...)			
Rok 2019	Fond bytové výstavby (ÚZ 63) - transfer			
	Inv. transfery z MMB s označením ORG 2xxx-5xxx		335	335 000,00
	Ostatní inv. transfery z MMB			
	Investiční transfery z JmK			
	Ostatní inv. transfery (ze SR, SF,...)			
Celkem z ostatních zdrojů		0	5 781	5 781 000,00
Celkem z vlastních prostředků		3 230	3 779	3 149 087,39
Celkem kapitálové výdaje		3 230	9 560	8 930 087,39

Z vlastních prostředků		v tis. Kč		v Kč, hal.		
§	POL	TEXT	SR 2019	UR 12/2019	Skutečnost k 31.12.2019	Poznámka
3111		Mateřské školy		356	354 593,00	
	6121	Budovy, haly a stavby		356	354 593,00	
		Projekt výstavby tříd MŠ v objektu Bzenecká 23			354 593,00	
3392		Zájmová činnost v kultuře		223	222 122,35	
	6122	Stroje, přístroje a zařízení		223	222 122,35	
		Video a audio vybavení kulturního sálu		223	222 122,35	
3412		Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	400	955	901 994,29	
	6121	Budovy, haly a stavby	150	870	819 781,29	
		Projekt rekonstrukce hřiště na ul. Bořetická	70	70	58 080,00	
		Projekt + realizace workoutového hřiště v areálu ZŠ Mutěnická	80	800	761 701,29	
	6122	Stroje, přístroje a zařízení	250	85	82 213,00	
		Prvky workoutového hřiště v areálu ZŠ Mutěnická	250	85	82 213,00	
3612		Bytové hospodářství	2 750	1 750	1 475 930,55	
	6121	Budovy, haly a stavby	2 750	1 750	1 475 930,55	
		Modernizace dvou výtahů v domě Mikulovská 9 na evakuační	2 750	1 750	1 475 930,55	
5311		Bezpečnost a veřejný pořádek		300	0,00	
	6122	Stroje, přístroje a zařízení		300	0,00	
		Pořízení nové kamery dohlížecího systému		300	0,00	
6171		Činnost místní správy	80	195	194 447,20	
	6121	Budovy, haly a stavby		60	59 992,00	
		Rozšíření zabezpečovacího zařízení kanceláří UMČ		60	59 992,00	
	6122	Stroje, přístroje a zařízení	80	135	134 455,20	
		Pořízení multifunkčního kopírovacího stroje	80	135	134 455,20	
Celkem z vlastních prostředků			3 230	3 779	3 149 087,39	

Městská část Brno-Vinohrady

Závěrečný účet roku 2019

Údaje o hospodaření příspěvkových organizací v r. 2019

Základní škola Mutěnická 23

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 3 500 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s celkovým přebytkem 123 206,75 Kč, z toho v hlavní činnosti 43 829,62 Kč a v doplňkové činnosti 79 377,13 Kč.

Rozdělení přebytku do fondů bylo schváleno zřizovatelem následovně:

- do fondu odměn 20 000,- Kč
- do rezervního fondu 103 206,75 Kč

Stav majetku k 31. 12. 2019: - 018 DDNM: 568 980,81 Kč
- 022 DHM: 574 664,27 Kč
- 028 DDHM: 12 190 069,48 Kč
- 029 ostatní DHM: 79 064,00 Kč

Mateřská škola Bořetická 7

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 729 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s přebytkem 45 647,93 Kč v hlavní činnosti, doplňkovou činnost organizace neprovozuje.

Rozdělení přebytku do fondů bylo schváleno zřizovatelem následovně:

- do fondu odměn 20 000,- Kč
- do rezervního fondu 25 647,93 Kč

Stav majetku k 31. 12. 2019: - 018 DDNM: 47 449,96 Kč
- 022 DHM: 893 820,88 Kč
- 028 DDHM: 1 921 779,58 Kč

Mateřská škola Sněhurka, Bořetická 26

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 800 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s přebytkem v hlavní činnosti ve výši 57 665,90 Kč, doplňkovou činnost organizace neprovozuje.

Rozdělení přebytku do fondů bylo schváleno zřizovatelem následovně:

- do fondu odměn 20 000,- Kč
- do rezervního fondu 37 665,90 Kč

Stav majetku k 31. 12. 2019: - 018 DDNM: 16 680,- Kč
- 022 DHM: 583 320,30 Kč
- 028 DDHM: 1 501 783,12 Kč
- 029 ostatní DHM: 4 635,- Kč

Mateřská škola Prušánecká 8

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 800 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s přebytkem v hlavní činnosti ve výši 12 314,39 Kč, doplňkovou činnost organizace neprovozuje.

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

Stav majetku k 31. 12. 2019: - 018 DDNM: 37 389,00 Kč

- 022 DHM: 433 530,11 Kč

- 028 DDHM: 2 382 794,01 Kč

Mateřská škola Velkopavlovická 15

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 800 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s přebytkem 62 194,02 Kč v hlavní činnosti, doplňkovou činnost organizace neprovozuje.

Rozdělení přebytku do fondů bylo schváleno zřizovatelem následovně:

- do fondu odměn 20 000,00 Kč

- do rezervního fondu 42 194,02 Kč

Stav majetku k 31. 12. 2019: - 018 DDNM: 51 563,90 Kč

- 022 DHM: 456 910,60 Kč

- 028 DDHM: 1 904 818,95 Kč

Kulturní, vzdělávací a informační centrum

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 3 150 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s celkovým přebytkem 63,38 Kč, v hlavní činnosti se ztrátou 42 678,45 a v doplňkové činnosti s přebytkem 42 741,83 Kč.

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

Stav majetku k 31. 12. 2019: - 018 DDNM: 56 749,- Kč

- 022 DHM: 244 978,- Kč

- 028 DDHM: 2 509 480,13 Kč

- 032 kulturní před. 2 500,- Kč

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

**Plnění plánu výnosů Správy domů
městská část Brno - Vinohrady k 31.12. 2019**

<i>položka v tis. Kč</i>		<i>Plán roku 2019</i>	<i>Plnění plánu k 31.12.2019</i>	<i>%</i>
VÝNOSY				
603 00 10	nájemné - bytové prostory	35 200,00	36168,00	102,75
603 00 20	nájemné - nebytové prostory	970,00	1003,00	103,40
603	nájemné - předpis	36 170,00	37171,00	102,76
641 00 00	pokuty a úroky z prodlení	9 400,00	120,00	1,28
641 00 10	penále za pozdní úhradu náj.	100,00	843,00	843,00
641	celkem pokuty a penále	9 500,00	963,00	10,14
649 00 00	předpis poštovního poplatku	3,00	3,00	100,00
649 00 10	převod z rezervního fondu	0,00	0,00	0,00
649 00 20	ostatní mim. výnosy- poj. plnění	20,00	183,00	915,00
649 00 30	jiné ost. Výn. + ost. provozní výnosy - byty OC-	140,00	131,00	93,57
649 00 40	úhrada soudních poplatků	200,00	131,00	65,50
649	celkem ostatní výnosy	363,00	448,00	123,42
662 00 00	přijaté úroky	5,00	1,00	20,00
672 00 70	hodnota rozpuštěných transferů v HČ	270,00	295,00	109,26
Výnosy celkem		46 308,00	38878,00	83,96

**Plnění plánu nákladů Správy domů
městská část Brno - Vinohrady k 31.12.2019**

<i>položka v tis. Kč</i>		<i>Nový plán roku 2019</i>	<i>Plnění plánu k 31.12.2019</i>	<i>%</i>
NÁKLADY				
501 00 00	spotřeba materiálu (čisticí prostředky, klíče...)	100,00	4,00	4,00
501 00 10	nákup DHM	15,00	2,00	13,33
501 00 20	spotř.kancelář.potřeb	17,00	13,00	76,47
501	celkem náklady Správy domů	132,00	19,00	14,39
511 00 00	opravy a udržování	22 350,00	17 844,00	79,84
512 00 00	cestovné a jízdné	2,00	0,00	0,00
518 00 00	znal.posudky, en.audity, výb.řízení	800,00	123,00	15,38
518 00 10	úklid chodníků a kontejnerového stání	1,00	0,00	0,00
518 00 30	deratizace	100,00	49,00	49,00
518 00 40	školení	29,00	0,00	0,00
518 00 70	poplatky bance	60,00	20,00	33,33
518 00 90	poštovné	150,00	113,00	75,33
518 01 00	telefony	30,00	22,00	73,33
518 01 30	nájem z pozemku pod Bzenecká 17	42,00	21,00	50,00
518 01 40	právní pomoc, vymáhání dluhů	500,00	493,00	98,60
518 01 80	revize elektro, požární, hromosvody	100,00	92,00	92,00
518 02 00	příspěvek do společ.vlastníků OC-02	100,00	35,00	35,00
518 02 10	obstaratel.odměna správci OC-02	65,00	63,00	96,92
518	celkem ostatní služby	1 977,00	1 031,00	52,15
521	ost.sloužby pro domy (ref.mezd)	2 100,00	2 251,00	107,19
524 00 00	zákonné sociální pojištění 25%	525,00	562,00	107,05
524 00 10	zdravotní pojištění 9%	190,00	181,00	95,26
524	celkem	715,00	743,00	103,92
527 00 10	příspěvek na stravné - úklid	50,00	0,00	0,00
544	dary	7,50	0,00	0,00
538 00 00	ostatní daně a poplatky	0,00	0,00	0,00
547 00 00	pojistné události - spoluúčast	30,00	0,00	0,00
549 00 30	pojištění domů	250,00	213,00	85,20
549 00 40	provozní náklady SD	250,00	273,00	109,20
549 00 70	náklady na neobsazené byty	100,00	86,00	86,00
549	celkem	600,00	572,00	95,33
551	odpisy dlouh. majetku	5 306,00	5 355,00	100,92
556 00 19	opravné položky k pohledávkám	8 837,00	-1 711,00	-19,36
557 00 00	náklady z vyřaz.odep pohled.	1 500,00	1 782,00	118,80
558 00 00	náklady DNDM	50,00	0,00	0,00
558 01 00	náklady DHDM	150,00	142,00	94,67
558	náklady z dr.majetku celkem	200,00	142,00	71,00
591	dodatečný odvod daně z příjmu r.2018	0,00	-114,00	
591	daň dohad r.2019	0,00	2 096,00	
Náklady celkem		43 806,50	30 010,00	68,51

**Plnění plánu údržby a oprav Správy domů
městské části Brno-Vinohrady k 31.12. 2019**

	511 00 položka v tis. Kč	Upr.plán roku 2019	Plnění k 31.12.2019	%
1.	Oprava výtahů	800,00	659,30	82,41
2.	Doplňování protipožár.techniky, revizní opravy	250,00	202,70	81,08
3.	Havarijní opravy a údržba střech	550,00	429,50	78,09
4.	Běžné opravy, havárie (především v bytech)	4500,00	4439,90	98,66
5.	Opravy a výměna centrálních uzávěrů vody a UT, rozvodů vody a výměna vodoměrů	2 450,00		0,00
6.	Opravy hromosvodů	100,00	8,80	8,80
7.	Opravy elektro v bytech a spol.prostor domů	11000,00	10400,00	94,55
8.	Výměna sporáků a vaříčů	500,00	408,40	81,68
9.	Opravy omítek, obkladů a podlah společných prostor domů	2000,00	1274,30	63,72
10.	Výměna a oprava oken	200,00	21,10	10,55
	Výdaje celkem	22350,00	17844,00	79,84

**Plnění plánu investičních nákladů Správy domů
městské části Brno - Vinohrady k 31.12. 2019**

Zdroje: - zisk z minulých let na Fondu bytové výstavby m.č.
 finanční prostředky z fondu bytové výstavby

	položka v tis. Kč	Plán roku 2019	Plnění roku 2019 k 31.12.2019	%
1.	rekonstrukce výtahů na evakuační Mik.9		6921,93	
	Výdaje celkem		6921,93	

KOMENTÁŘ
k Plnění plánu výnosů a nákladů Správy domů
městské části Brno – Vinohrady k 31.12. 2019

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 00 - předepsané a uhrazené úroky a poplatky z prodlení - jedná se o pokutu (120 000,-)

641 00 10 – penále za pozdní úhradu nájmu - nejedná se o skutečný zisk, ale o účetní položku, kde se každý rok navyšují poplatky u všech dlužníků, kromě insolventů

649 00 00 – předpis poštovního poplatku

649 00 10 – převod z rezervního fondu, nebude čerpáno

649 00 20 – ostatní min. výnosy – poj. Plnění (pojistné plnění za poškození střechy)

649 00 30 - jiné ostatní výnosy + ostatní provozní výnosy – byty OC (provoz 78 bytů ve spoluvlastnictví s Bytovým družstvem Vinohrady v domě Pálavské náměstí 12, 13, 14 (OC – 02)

649 00 40 – úhrada soudních poplatků – vymožené prostředky při soudních řízeních. Jedná se o zpětné vymožení soudních poplatků

662 00 00 – přijaté úroky, jedná se o úroky z účtu (projevují se jednorázově ke konci roku)

672 00 70 – hodnota rozpuštěných transferů VHČ - jedná se o poměrnou část dotace na dostavbu domů OC-02

NÁKLADY:

501 00 00 - náklady Správy domů - spotřeba materiálu

501 00 10 – nákup DHM

501 00 20 – spotřeba kancelářských potřeb

511 00 00 - opravy a údržba, viz samostatná tabulka

518 00 00 - náklady na organizaci výběrových řízení a vypracování PD

518 01 40 - platby advokátní kanceláři

518 01 80 revize elektro, požární, hromosvody

521 - refundace mezd pracovníků Správy domů, k mírnému navýšení došlo na základě skutečnosti, že částka nového plánu byla určena jen hrubým odhadem, kde se odečetly mzdy pracovníků úklidu a bylo zaokrouhleno dolů jak pojištění zdravotní, tak sociální. Nebylo však v tomto novém plánu uvažováno s odměnami ke konci roku. Jednalo se skutečně jen o hrubý odhad.

527 00 10 – příspěvek na stravné pracovníkům úklidu SD

549 00 30 – Pojištění domů – zde se jedná o jednorázovou platbu za rok

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. Tuto částku není možné předem zcela přesně odhadnout a již velmi dlouho nebyla měněna. Vzhledem k rostoucím cenám energií je předpokládatelný nárůst.

549 00 70 - náklady na neobsazené byty - především spotřeba tepla, před jejich předáním novým nájemcům.

551 - odpisy dlouhodobého majetku (každoročně se odčítá cena o kterou klesne hodnota domů)

556 00 19 - opravné položky k pohledávkám – jedná se o účetní položky, kde na základě auditu bylo potřeba přeúčtovat opravná položka byla nižší než v roce 2018, proto je se záporným číslem (odpouštěly se dluhy – např. Francová, Říháčková, Furtsevis)

557 00 00 – náklady z vyřazených odepsaných pohledávek. Zde se jedná o letité nedobytné pohledávky Furtsevis v likvidaci s.r.o., paní Francová, p. Říháčková, p. Olahová, kterým byly prominuty pohledávky. Došlo k opravě účtování, kde vyřazená pohledávka pan Pilát z položky 641 00 00 z tabulky plnění plánu výnosů na 557 00 00 z tabulky plnění plánu nákladů ve výši 70 % z důvodu skončení schválení insolvence.

558 náklady drobného, dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (počítač, nábytek),
591 snížený odvod daně z příjmu – skutečná daň byla nižší než původně vypočítaná

KOMENTÁŘ **k jednotlivým položkám plánu údržby a oprav Správy domů** **městské části Brno – Vinohrady k 31.12. 2019**

1. Oprava výtahů – průběžné odstraňování závad, servis. Z důvodu výměn záložních zdrojů v domech Bzenecká 13,15,17 je tato položka velmi exponovaná. Stále dochází k průběžným údržbám výtahů.
2. Doplnění protipožární techniky – na základě pravidelných revizí průběžné doplňování převážně zcizené techniky – hadice, proudnice, hasicí přístroje, oprava nebo výměna požárních dveří.
3. Havarijní opravy a údržba střech – odstraňování závad dle aktuálních potřeb. Stav střech a klimatické výkyvy stále způsobují obtíže při větru, kde jsme opět řešili havárii na střeše Vlčnovská 9., Pálavské nám 6,7,8,9.
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 - provádění podle potřeb. Doposud nebyly realizovány žádné práce z této položky.
6. Opravy hromosvodů – bude realizováno dle aktuálních revizí.
7. Opravy elektro – opravy elektroinstalace v bytech, opravy závad ve společných prostorách domů, oprava (obnova) elektroinstalace společných prostor bytových domů (Mikulovská 9, Bzenecká 15,17, Vlčnovská 3,5,7,9)
8. Výměna el. sporáků a vařičů – průběžná výměna neopravitelných spotřebičů na základě vyřazovacích protokolů.
9. Opravy omítek, obkladů, malby chodeb, schodišť, opravy nátěrů fasád a opravy vrchních částí podlah společných prostor domů.
10. Opravy oken – je realizováno v případě potřeby

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

MĚSTSKÉ ČÁSTI BRNO – VINOHRADY

ZA OBDOBÍ OD 1. 1. 2019 DO 31. 12. 2019

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 přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále i jen „zákon č. 420/2004 Sb.“ nebo „zákon o přezkouvání“).

1 VŠEOBECNÉ INFORMACE

Název územního samosprávného celku:	Statutární město Brno, městská část Brno-Vinohrady
IČO:	44992785
Právní forma:	územní samosprávný celek
Sídlo:	Dominikánské náměstí 1, Brno PSČ 601 67
Statutární orgán:	PhDr. Jiří Čejka, starosta městské části
Místo přezkoumání:	Prostory úřadu městské části Brno-Vinohrady
Doba provedení dílčího přezkoumání:	2.-3.12.2019
Doba provedení závěrečného přezkoumání:	19.-20.2.2020
Určení zahájení přezkoumání hospodaření:	Projednání a předání plánu dílčího přezkoumání hospodaření včetně předání úvodních požadavků dne 2. 9. 2019
Určení ukončení přezkoumání hospodaření:	Projednání a předání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 25.3.2020
Určení zprávy:	Zastupitelstvo MČ Brno-Vinohrady, zveřejnění
Auditorská společnost:	H Z Brno, spol. s r.o.
	Minská 160/102, 616 00 Brno
	IČO 46964720
	Evidenční číslo KAČR č. 416
Osoby provádějící přezkoumání hospodaření:	Ing. Jan Jareš – odpovědný auditor Ing. Jaroslava Smutná Miroslava Ondráčková
Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:	Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření městské části Brno-Vinohrady v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.
Datum vyhotovení zprávy:	25.3.2020

2 POPIS PŘEZKOUMÁNÍ

Přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku za rok 2019 bylo provedeno na základě Smlouvy o provedení přezkoumání hospodaření účetní závěrky uzavřené dne 11.12.2018 mezi statutárním městem Brnem a společností **NEXIA AP a.s.**

Společnost NEXIA AP a.s. provedla přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady za rok 2019 spolu se společností H Z Brno, spol. s r.o. jako členové konsorcia společností **NEXIA AP a.s.**, IČO: 48117013, se sídlem Sokolovská 5/49, Praha 8, PSČ 186 00 a **H Z Brno spol. s r.o.**, IČO: 46964720, se sídlem Minská 160/102, 616 00 Brno dle konsorciální smlouvy ze dne 14.9.2018.

2.1 Předmět přezkoumání

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 právnickými 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. 134/2016 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,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

2.2 Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání podle ustanovení §3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod 2.1 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.

2.3 Definování odpovědností

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný územní celek.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na územním celku nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Rovněž jsme splnili požadavky týkající se řízení kvality stanovené mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQC 1.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, 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. Podle těchto předpisů jsme povinni naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření územního celku je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod 2.2 této zprávy).

2.4 Rámcový rozsah prací

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady a vyjádření závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy se svým charakterem a načasováním liší od postupů prováděných u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a mají menší rozsah a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení oblastí, v nichž je u předmětu přezkoumání hospodaření pravděpodobný výskyt významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto oblastí auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Míra jistoty získaná u přezkoumání hospodaření je tudíž významně nižší než jistota, která by byla získána provedením zakázky poskytující přiměřenou jistotu.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady je uvedeno v samostatné příloze D, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

3 ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

3.1 Vyjádření k souladu hospodaření s hledisky přezkoumání hospodaření

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady jsme nezjistili žádnou významnou 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 2.2 této zprávy.

3.2 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 statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady jako celku.

Při přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

3.3 Upozornění na případná rizika

Na základě zjištění podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, upozorňujeme na **následující případná rizika**, která mohou mít negativní dopad na hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady:

Při přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady za rok 2019 jsme nezjistili žádná významná rizika.

3.4 Doplnující údaje statutární město Brno, městská část Brno-Vinohrady, podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku statutární město Brno, městská část Brno-Vinohrady a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku

3.4.1 Podíl pohledávek na rozpočtu

A	Pohledávky	8 605 300,40 Kč
B	Rozpočtové příjmy celkem	88 403 051,92 Kč
A / B * 100 %	Podíl pohledávek na rozpočtu	9,73 %

3.4.2 Podíl závazků na rozpočtu

C	Závazky	14 616 663,89 Kč
B	Rozpočtové příjmy celkem	88 403 051,92 Kč
C / B * 100 %	Podíl závazků na rozpočtu	16,53 %

3.4.3 Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

D	Zastavený majetek	0 Kč
E	Stálá aktiva brutto	1 086 194 155,64 Kč
D / E * 100 %	Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

3.5 Vyjádření k poměru dluhu územního celku k poměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom v naší zprávě uvedli výrok o tom, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. V opačném případě jsme povinni uvést, o kolik dluh územního celku překročil průměr jeho příjmů.

Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

3.6 Další informace

Stanovisko územního samosprávného celku statutárního města Brna, městské části 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.

Datum vyhotovení zprávy: 25.3.2020



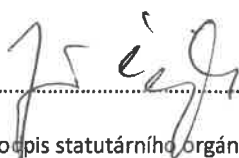


Auditorská společnost:
H Z Brno, spol. s r. o.
Evidenční číslo auditorské společnosti 416

Auditor:
Ing. Jan Jareš
Evidenční číslo auditora 0823

Zpráva projednána se statutárním orgánem městské části Brno-Vinohrady dne 5.5. 2020.

Zpráva předána statutárnímu orgánu městské části Brno-Vinohrady dne 5.5. 2020.


.....
Podpis statutárního orgánu

Přílohy:

Příloha A – Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil

Příloha B – Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí

Příloha C – Stanovisko statutárního orgánu statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Příloha D – Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

PŘÍLOHA A

Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů;
- vyhláškou č. 5/2014 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;
- zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti;
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník;
- zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích);
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce;
- 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;
- 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 formě 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);
 - vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků;
 - vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek;
 - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.;
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, nebo zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze;
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územních samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje;
- zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů;
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv);
- 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;
- nařízením vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členů zastupitelstev.

PŘÍLOHA B

Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí.

Při přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

PŘÍLOHA C

Statutární město Brno, městská část Brno-Vinohrady se rozhodla nevyužít svého práva a stanovisko ke zprávě nevypracovala.

PŘÍLOHA D

Seznam všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

Účetnictví a výkazy

- Účetní závěrka (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha účetní závěrky, přehled o peněžních tocích a přehled o změnách vlastního kapitálu) sestavená k rozvahovému dni 31.12.2019
- Výkaz pro hodnocení rozpočtu FIN 2-12M
- Inventarizační zpráva, inventury rozvahových účtů
- Účetní deník
- Hlavní kniha
- Účtový rozvrh
- Vnitřní směrnice, pokyny a nařízení

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

- Registry majetku
- Dokumentace k organizačnímu zajištění a způsobu provedení inventarizace majetku a závazků
- Položkový rozpis přírůstků a úbytků dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku
- Položkový rozpis nedokončeného nehmotného a hmotného majetku
- Položkový rozpis poskytnutých záloh na pořízení hmotného a nehmotného majetku
- Odpisový plán
- Interní směrnice dle ČÚS č. 710 – část ostatní ustanovení pro naplnění § 36 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví
- Seznam zastaveného nehmotného a hmotného majetku
- Rozpis tvorby opravných položek
- Výpisy z katastru nemovitostí

Finanční majetek

- Seznam bank a bankovních účtů
- Bankovní výpisy
- Pokladní doklady
- Pokladní knihy (deníky)
- Účetní doklady a související podkladová dokumentace

- Účetní závěrky společností, ve kterých má ÚJ majetkové účasti

Pohledávky

- Saldokonto pohledávek odsouhlasené na hlavní knihu
- Věková struktura pohledávek – dle požadavků vyhlášky č. 410/2009 Sb.
- Rozpis tvorby opravných položek
- Dokumentace k zajištění pohledávek proti promlčení (např. upomínky, uplatnění sankcí za prodlení s úhradami, žaloby, rozhodnutí soudů), přehled o stavu pohledávek podle splatnosti k 31.12. přezkoumávaného období za hlavní a hospodářskou činnost
- Vydané faktury
- Kniha vydaných faktur
- Evidence poplatků
- Centrální evidence smluv

Daně

- Kopie přiznání k dani z příjmů za rok 2018
- Kopie přiznání k DPH

Zásoby

- Položkový seznam zásob

Závazky

- Seznam probíhajících soudních sporů
- Saldokonto závazků odsouhlasené na hlavní knihu
- Věková struktura závazků – závazky po splatnosti
- Přírůstky a úbytky dlouhodobých závazků
- Dodavatelské faktury
- Kniha došlých, resp. dodavatelských faktur
- Objednávky
- Mzdová agenda (např. rekapitulace mezd, mzdové listy)
- Odměňování členů zastupitelstva

Jmění

- Rozpis přírůstků a úbytků jednotlivých účtů
- Jiné oceňovací rozdíly – ocenění reálnou hodnotou

Fondy

- Pravidla tvorby a čerpání, statuty fondů
- Rozpočty fondů, přírůstky a úbytky

Výsledek hospodaření

- Usnesení zastupitelstva – schválení účetní závěrky a hospodářského výsledku za předcházející účetní období
- Odsouhlasení hospodářského výsledku na výkaz zisku a ztráty

Smlouvy

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím
- Evidence smluv
- Darovací smlouvy
- Smlouvy nájemní
- Smlouvy o dílo
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna)
- Smlouvy o půjčce
- Smlouvy o zřízení věcného břemene
- Smlouvy o výpůjčce
- Smlouvy zástavní
- Smlouvy o smlouvě budoucí
- Zveřejněné záměry související s nakládáním s majetkem
- Smlouvy úvěrové
- Smlouvy pojistné

Rozpočet

- Návrh rozpočtu (včetně informace o jeho zveřejnění na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup)
- Pravidla rozpočtového provizoria
- Schválený rozpočet včetně jeho rozpisu podle rozpočtové skladby
- Schválení závazných ukazatelů subjektům, které jsou povinny se jimi řídit
- Střednědobý rozpočtový výhled
- Rozpočtová opatření včetně usnesení dle příslušných orgánů

- Závěrečný účet za předchozí rozpočtový rok (závěrečný účet, zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření, usnesení zastupitelstva aj.) včetně informace o zveřejnění závěrečného účtu na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup
- Finanční vypořádání za přezkoumávané období

Veřejné zakázky

- Přehled realizovaných veřejných zakázek v přezkoumávaném období, tj. výběrová řízení ukončená v průběhu přezkoumávaného období
- Dokumentace k vybraným veřejným zakázkám

Ostatní

- Usnesení zastupitelstva a rady
- Zápisy z jednání výborů zastupitelstva a komisí rady
- Zprávy (protokoly) z kontrol uskutečněných interními a externími orgány v přezkoumávaném období, informace o přijatých opatřeních
- Výsledky kontrol zřízených organizací
- Vnitřní směrnice, pokyny, příkazy, příp. nařízení

Zřizované organizace

- Zřizovací listiny příspěvkové organizace
- Inventarizace
- Návrh finančního vypořádání

Poměrové ukazatele

- Výpočet poměrových ukazatelů