

ZÁPIS č. 6/2015
8. ZASEDÁNÍ FINANČNÍHO VÝBORU ZMČ BRNO-LÍŠEŇ
ze dne 7. 9. 2015

ÚČASTNÍCI ZASEDÁNÍ: Ing. Tomáš Klíma, Ing. Michal Kuba, Gabriela Adámková, Ing. Radek Neužil LL.M, Ing. Jan Sadecký MBA, Ing. Jiří Ševčík.

Nepřítomni:

Omluveni: Ing. Zdeněk Matyáš.

HOSTÉ - za ÚMČ Brno-Líšeň: Ing. Libor Stehlík (vedoucí rozpočtu a financí), Ing. Libuše Axmannová (interní auditorka),

Ověřovatel zápisu: Ing. Tomáš Klíma

Program:

1. Zahájení
2. Rozpočtové opatření č. 13/2015
3. Rozpočtové opatření č. 14/2015
4. Rozpočtové opatření č. 15/2015
5. Rozpočtové opatření č. 16/2015
6. Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za I. pololetí roku 2015
7. Přehled hospodaření školských zařízení, KCL a SML za 2. čtvrtletí r. 2015
8. Informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30. 6. 2015
9. Rozpočtový výhled MČ Brno-Líšeň na období 2017-2021
10. Dodatek č. 1 Pravidel pro poskytování dotací z rozpočtu MČ Brno-Líšeň

Stanovisko finančního výboru k přijatému programu:

Rozpočtové opatření č. 13/2015

Rozpočtové opatření č.13/2015 zahrnuje na výdajové straně rozpočtu následující úpravy:

V § 3111 se navyšuje neinvestiční příspěvek pro MŠ Synkova a MŠ Puchýřova o 120 tis. Kč pro každou školku na nákup nábytkového vybavení v souvislosti s modernizací vnitřních prostor.

V § 3113 se navyšuje neinvestiční příspěvek pro ZŠ Masarova o 140 tis. Kč z důvodu nutnosti vybavit dvě třídy, v souvislosti s navýšením počtu prvních tříd od školního roku 2015/2016. Dále se tímto rozpočtovým opatřením poskytují finanční prostředky ve výši 200 tis. Kč jako investiční příspěvek pro ZŠ Novolíšeňská z důvodu toho, že příspěvková organizace musí zakoupit stroj na kypření, hloubkové čištění a údržbu umělého trávníku. Tento povrch byl letos vybudován na školním hřišti.

Výše uvedené rozpočtové změny budou vykryty z položek v § 3111 investiční akce „MŠ Synkova – rekonstrukce a modernizace vnitřních prostor“ a z § 3113 investiční akce „Zabezpečovací zařízení ZŠ a MŠ“.

Finanční výbor doporučuje Zastupitelstvu městské části Brno – Líšeň vzít na vědomí rozpočtové opatření č. 13/2015, kterým se se nemění výše upraveného rozpočtu dle přílohy.

Pro : 6 Proti: 0 Zdržel se: 0

Rozpočtové opatření č. 14/2015

Rozpočtové opatření č.14/2015 zahrnuje na výdajové straně rozpočtu následující úpravy:

V § 3111 se navyšuje investiční akce „MŠ Puchýřova – rekonstrukce a modernizace vnitřních prostor“ o 180 tis. Kč z důvodu víceprací v položce podlah (zvýšení nivelační vrstvy). Tyto finanční prostředky budou přesunuty z investiční akce „MŠ Synkova – rekonstrukce a modernizace vnitřních prostor“.

Finanční výbor doporučuje Zastupitelstvu městské části Brno – Líšeň vzít na vědomí rozpočtové opatření č. 14/2015, kterým se se nemění výše upraveného rozpočtu dle přílohy.

Pro : 6 Proti: 0 Zdržel se: 0

Rozpočtové opatření č. 15/2015

Rozpočtové opatření č.15/2015 zahrnuje na výdajové straně rozpočtu následující úpravy:

V § 3113 je nutné navýšit akci „ZŠ a MŠ Horníkova – zateplení“ o 40 tis. Kč na základě provedeného výběrového řízení. Dále se upravuje rozpočet dle skutečného čerpání u investičních akcí „ ZŠ Masarova – rekonstrukce a modernizace vnitřních prostor“ o 53 tis. Kč a „Zabezpečovací zařízení ZŠ a MŠ“ o 103 tis. Kč. Tyto investiční akce jsou již ukončeny, a proto se finanční prostředky z těchto akcí mohou využít na pokrytí dalších výdajů uvedených v tomto rozpočtovém opatření.

V § 3319 se navyšuje o 5 tis. Kč neinvestiční příspěvek pro Kulturní centrum Líšeň na pokrytí výdajů na organizační zajištění setkání předsedů a členů komisí Rady MČ Brno-Líšeň, které se uskuteční dne 11.9.2015 v Dělnáku.

V § 3412 se upravuje rozpočet dle skutečného čerpání u ukončené investiční akce „Výstavba sportovního areálu při ZŠ Masarova“ o 103 tis. Kč.

V § 3419 se zapojují finanční prostředky ve výši 17 tis. Kč jako dotace typu B pro spolek TC-MJ Tenis, tato dotace bude použita na pokrytí části výdajů spojených s účastí oddílů starších žáků na mistrovství ČR v Rakovníku ve dnech 27. 8. -31. 8. 2015. Zapojení této částky do rozpočtu je podmíněno souhlasem RMČ s uvedenou dotací. Materiál s žádostí a smlouvou o poskytnutí dotace je předkládán ORF na této schůzi. Toto navýšení je vykryto z § 6409 kde jsou finanční prostředky určené na dotace. V § 3613 dochází k přesunům mezi jednotlivými položkami neinvestičních příspěvků určených na dílčí opravy nebytových prostor v Líšni, na základě skutečných výdajů těchto akcí, které jsou zadávány Správou majetku Líšeň. Přehled neinvestičních příspěvků na opravy se skutečnými nebo plánovanými výdaji je přiložen jako součást tohoto materiálu.

V § 3639 dochází k přesunu a částečnému navýšení výdajů určených na úpravy v areálu centrálního parku Rokle.

Finanční výbor doporučuje Zastupitelstvu městské části Brno – Líšeň vzít na vědomí rozpočtové opatření č. 15/2015, kterým se se nemění výše upraveného rozpočtu dle přílohy.

Pro : 6 Proti: 0 Zdržel se: 0

Rozpočtové opatření č. 16/2015

Rozpočtové opatření č.16/2015 zahrnuje v příjmech v § 3639 položka 2321 poskytnutý neinvestiční dar ve výši 600 tis. Kč na dofinancování úprav v parteru OC Masarova.

Na výdajové straně rozpočtu dochází k následujícím úpravám:

V § 3639 dochází k navýšení v celkové výši 2.915 tis. Kč v souvislosti s realizací úprav v parteru OC Masarova. Tyto finanční prostředky se částečně přesunují z § 2219 položka 5171 a zbylá část je dofinancována z příjmů tohoto rozpočtového opatření.

V § 3111 se navyšuje o 11 tis. Kč položka 5137 z důvodu dofinancování ze strany zřizovatele nákup nových lehátek pro MŠ Michalova, na tuto akci byla poskytnuta dotace ve výši 60 tis. Kč z OŠMT MMB.

V § 3511 dochází k přesunu mezi položkami ve výši 20 tis. Kč z důvodu úhrady za stěhování nebytových prostor na poliklinice, která byla provedena Správou majetku Líšeň.

V § 3613 dochází k přesunům mezi jednotlivými položkami neinvestičních příspěvků určených na dílčí opravy nebytových prostor v Líšni, na základě skutečných výdajů těchto akcí, které jsou zadávány Správou majetku Líšeň. Dále se zde zapojují do rozpočtu čtyři nové akce, které budou financovány ze zbylých finančních prostředků. Přehled neinvestičních příspěvků na opravy se skutečnými nebo plánovanými výdaji je přiložen jako součást tohoto materiálu. Dále se zapojuje do upraveného rozpočtu nová položka neinvestičního příspěvku pro Správu majetku Líšeň ve výši 75 tis. Kč určená na služby,

z tohoto příspěvku bude uhrazena faktura za vypracování stavebně technického průzkumu na Orlovně v Líšni.

V § 3421 se navyšuje o 100 tis. Kč investiční akce „Rekonstrukce dětských hřišť“, tato částka bude převedena z § 2219 investiční akce „Vybudování cyklostezek“, která nebude v letošním roce realizována. Na pokrytí některých výdajů uvedených v tomto rozpočtovém opatření budou použity finanční prostředky z § 6171 položka 5166.

Finanční výbor bere na vědomí rozpočtové opatření č.16/2015, kterým se v upraveném rozpočtu zvyšují příjmy a výdaje o 600 tis. Kč dle přílohy a žádá, aby na Zastupitelstvu městské části Brno-Líšeň a byl podán výklad k financování a upřesnění jednotlivých položek k vysoutěžené veřejné zakázce Úprava parteru obchodního centra a popis dalšího investičního záměru.

Pro : 6 Proti: 0 Zdržel se: 0

Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za I. pololetí roku 2015

Po uplynutí I. pololetí roku 2015 byly předloženy výsledky hospodaření MČ Brno-Líšeň za rozpočtovou činnost k datu 30. 6. 2015, kde celkové příjmy rozpočtu se naplnily na 72,75 %, celkové výdaje byly v prvním pololetí čerpány na 34,90 %. Dále viz příloha.

Finanční výbor bere na vědomí výsledky hospodaření rozpočtové činnosti MČ Brno-Líšeň za I. pololetí roku 2015.

Pro : 6 Proti: 0 Zdržel se: 0

Přehled hospodaření školských zařízení, KCL a SML za 2. čtvrtletí r. 2015

Po uplynutí 2. čtvrtletí roku 2015 předkládáme výsledky hospodaření školských zařízení, Kulturního centra Líšeň a Správy majetku Líšeň.

K zápornému výsledku hospodaření došlo u ZŠ Masarova v hlavní činnosti, tato ztráta je způsobena zejména tím, že Úřad práce v 1. pololetí nedorovnal mzdové prostředky. Tento nesoulad bude vyrovnán do konce roku.

U Kulturního centra Líšeň došlo ve 2.čtvrtletí k prohloubení ztráty v hlavní činnosti a tudíž i celkové ztráty (v 1.čtvrtletí byla celková ztráta ve výši 59.612,24 Kč). Z tohoto důvodu je k materiálu přiloženo vyjádření paní ředitelky KCL obsahující zdůvodnění uvedené ztráty. Doplňková činnost vykazuje kladný hospodářský výsledek, který ovšem celkovou ztrátu pouze zmírní.

U ostatních příspěvkových organizací nebyly v průběhu 2. čtvrtletí 2015 zaznamenány žádné problémy. Hospodářské výsledky těchto organizací odpovídají sledovanému období.

Finanční výbor bere na vědomí výsledky hospodaření školských zařízení, Kulturního centra Líšeň a Správy majetku Líšeň za 2. čtvrtletí roku 2015 a žádá o KCL popis, jak technicky vybavené notebooky byly pořízeny (zda cena odpovídá vynaložené částce).

Pro : 6 Proti: 0 Zdržel se: 0

Informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30. 6. 2015

V souvislosti s povinností schvalovat účetní závěrku, která je stanovena zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, předkládáme informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30. 06. 2015, a to na základě § 14 odst. 1 uvedené vyhlášky.

Rozsah předkládaných informací z mezitímní účetní závěrky je stanoven Zásadami schvalování účetní závěrky MČ Brno-Líšeň (schválenými ZMČ dne 17. 12. 2013), kde v bodě 10.1. těchto Zásad je uvedeno, že v průběhu účetního období ORF předloží ZMČ na vědomí informace z mezitímních účetních závěrek, a to údaje o nákladech, výnosech a hospodářském výsledku za příslušné čtvrtletí a o aktivech a pasivech.

Jedná se tedy o údaje obsažené ve výkazu zisku a ztráty a v rozvaze, které jsou předkládány.

Finanční výbor doporučuje Zastupitelstvu městské části Brno-Líšeň vzít na vědomí informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30. 6. 2015 dle příloh.

Pro : 6 Proti: 0 Zdržel se: 0

Rozpočtový výhled MČ Brno-Líšeň na období 2017 - 2021

Zastupitelstvo města Brna na svém Z7/07. zasedání konaném dne 23.06.2015 schválilo Rozsah a strukturu rozpočtového výhledu statutárního města Brna na období 2017 – 2021. Na základě tohoto schváleného dokumentu a v souladu s ustanovením § 3 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, byl vypracován předkládaný návrh rozpočtového výhledu MČ Brno-Líšeň na období 2017 – 2021.

Usnesením ZMB je pro rozpočtový výhled městských částí stanoven následující rozsah a struktura:

- vlastní příjmy a přijaté transfery
- běžné a kapitálové výdaje
- přijaté úvěry a půjčky, splátky přijatých úvěrů a půjček
- přehled významných dlouhodobějších závazků a pohledávek

Forma, v jaké je návrh rozpočtového výhledu zpracován, je předepsána Odborem rozpočtu a financování MMB a je pro MČ závazná.

Finanční výbor doporučuje Zastupitelstvu městské části Brno-Líšeň schválit rozpočtový výhled MČ Brno-Líšeň na období 2017 – 2021 dle přílohy

Pro : 6 Proti: 0 Zdržel se: 0

Dodatek č. 1 Pravidel pro poskytování dotací z rozpočtu MČ Brno-Líšeň

Dodatek č. 1 Pravidel pro poskytování dotací z rozpočtu MČ Brno-Líšeň (dále jen Pravidla) je předkládán především na základě potřeby upravit ustanovení a termíny vztahující se ke schvalování dotací typu A. Pravidla schválená Zastupitelstvem MČ Brno-Líšeň dne 25. 06. 2015 byla koncipována tak, aby bylo možné schválit dotace typu A v rámci návrhu rozpočtu městské části na následující rok. Termíny pro schvalování rozpočtu však způsobovaly, že byl poměrně krátký termín pro příslušné referenty na prověření žádostí (provedení předběžné veřejnosprávní kontroly a případné vyzvání k doplnění žádostí) a že byl rovněž krátký termín pro projednání žádostí v komisích RMČ. Podrobněji popsání úpravy jsou součástí důvodové zprávy.

Finanční výbor doporučuje Zastupitelstvu MČ Brno-Líšeň schválit Dodatek č. 1 Pravidel pro poskytování dotací z rozpočtu MČ Brno-Líšeň dle přílohy.

Pro : 6 Proti: 0 Zdržel se: 0

Ostatní

Finanční výbor má připomínku k předkládaným materiálům. Jedná se o podrobnost informací uvedených v důvodové zprávě k jednotlivým rozpočtovým opatřením. Každé rozpočtové opatření by v důvodové zprávě mělo být vysvětleno tak, aby se členové finančního výboru a následně i členové rady a zastupitelstva z textu důvodové zprávy dozvěděli nejen informaci o tom, že se přesouvá nebo zapojuje nějaká částka, ale aby se dozvěděli konkrétně proč, v jakém stadiu je konkrétní akce, zda již proběhlo výběrové řízení, apod. V dnes projednávaných bodech je nedostatečně vysvětleno rozpočtové opatření č. 16, kde cit.: „§ 3639 dochází k navýšení v celkové výši 2.915 tis. Kč v souvislosti s realizací úprav v parteru OC Masarova. Tyto finanční prostředky se částečně přesunují z § 2219 položka 5171 a zbylá

část je dofinancována z příjmů tohoto rozpočtového opatření." Obdobně není zdůvodněno v rozpočtovém opatření č. 15, z jakých důvodů v § 3639 dochází k přesunu a částečnému navýšení výdajů určených na úpravy v areálu centrálního parku Rokle. Dále Finanční výbor žádá, aby se na jeho zasedání zúčastnil vždy jeden z uvolněných funkcionářů, který zná detailně projednávané body a konkrétní informace má.

Termíny konání Finančních výboru na druhé pololetí 2015:

12. 10. 2015 v malé zasedací místnosti č. 109

16. 11. 2015 v kanceláři starosty, místnost č. 307

30. 11. 2015 v malé zasedací místnosti č. 109

14. 12. 2015 v kanceláři starosty, místnost č. 307, začátek vždy v 17.00 hod.

Předseda FV:
Ing. Tomáš Klíma

Zapsal:
Ing. Libuše Axmannová