Rada městské části Brno-Líšeň
Zpracovatel : **Odbor rozpočtu a financí**

Č.j. **VI / 24 / 6 / 2500**

VI. / 24. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň
konané dne **30. května 2013**

Název :

Závěrečný účet MČ Brno-Líšeň za rok 2012

Obsah :

- Důvodová zpráva
- Závěrečný účet MČ Brno-Líšeň za rok 2012 (61 stran)
- Zdůvodnění ztráty MŠ Šimáčkova 1 za rok 2012
- Žádost MŠ Šimáčkova 1 o vykrytí ztráty r. 2012

Návrh usnesení :

Zastupitelstvo městské části Brno-Líšeň

souhlasí s celoročním hospodařením MČ Brno-Líšeň za rok 2012, a to bez výhrad

schvaluje

- **závěrečný účet MČ Brno-Líšeň za rok 2012 dle přílohy se stavem celkových:**
  - **příjmů ..... 168.028,048 tis. Kč**
  - **výdajů ..... 119.768,499 tis. Kč**
  - **financování ..... -48.259,549 tis. Kč**
- **výsledky hospodaření VHČ – DOMY MČ Brno-Líšeň dle str. 28 - 30 přílohy**
- **vykrytí ztráty r. 2012 příspěvkové organizaci MŠ Šimáčkova 1 z rozpočtu zřizovatele ve výši 41 tis. Kč**

ukládá ÚMČ zpracovat příslušné rozpočtové opatření

Stanoviska dotčených orgánů :

- Finanční výbor projedná předkládaný materiál na svém 23. zasedání dne 27.5.2013 a jeho usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.
- Rada městské části Brno-Líšeň projednala materiál na své 62. schůzi dne 15.5.2013 a doporučila ZMČ schválit předložený návrh usnesení.

Návrh závěrečného účtu zveřejněn od 14.5.2013 do 30.5.2013

garance správnosti, zákonnosti materiálu					
Podpisy dotčených odborů					
útvar tajemníka	**sociální**	**organizační**	**rozpočtu a financí**	**majetkoprávní**	**územ. rozvoje a výstavby**

Zpracoval :
Odbor rozpočtu a financí
Ing. Libor Stehlík

Předkládá :
za RMČ uvolněný funkcionář :
Starosta : Mgr. Břetislav ŠTEFAN

ZVI1324

Důvodová zpráva :

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a Statutem města Brna byl zpracován závěrečný účet MČ Brno-Líšeň za rok 2012, který je předkládán k projednání ve volených orgánech městské části.

Podle § 17 odst. 7 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů se projednání závěrečného účtu uzavírá vyjádřením

a) souhlasu s celoročním hospodařením, a to bez výhrad, nebo
b) souhlasu s výhradami, na základě nichž přijme územní samosprávný celek a svazek obcí opatření potřebná k nápravě zjištěných chyb a nedostatků; přitom vyvodí závěry vůči osobám, které svým jednáním způsobily územnímu samosprávnému celku nebo svazku obcí škodu.

Přezkoumání hospodaření MČ Brno-Líšeň a ověření účetní závěrky provedla auditorská společnost PKF Audit s.r.o., která přezkoumává hospodaření statutárního města Brna za rok 2012, a to zejména podle zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů. Auditorská společnost dospěla k následujícím závěrům:

- **Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky méně závažného charakteru** (ust. § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.). Městská část Brno-Líšeň splnila požadavky právních předpisů platných a účinných v roce 2012. I přesto však v roce 2012 existovaly metodické nejasnosti z důvodu změn legislativy, neúplné metodiky apod., a proto na některá účetní rozhodnutí může být pohlíženo v následujících obdobích jako na nesprávná.
- Při přezkoumání hospodaření Městské části města Brna, Brno-Líšeň **nebyly zjištěny nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.,** spočívající v porušení rozpočtové kázně, v neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví, v pozměňování záznamů nebo dokladů v rozporu se zvláštními předpisy, v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy, v neodstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za předchozí roky, v nevytvoření podmínek pro přezkoumání hospodaření podle § 7 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., znemožňující splnit požadavky stanovené v ust. § 2 a § 3 uvedeného zákona.
- Upozornění na rizika **ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. a) zákona .č 420/2004 Sb.:** Při přezkoumání Městské části Brno-Líšeň **nebyla zjištěna žádná rizika.**
- Podle názoru auditorské společnosti **účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz** aktiv a pasiv Městské části města Brna, Brno-Líšeň k 31.12.2012 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2012 v souladu s českými účetními předpisy.

Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky, lze souhlasit s celoročním hospodařením městské části bez výhrad.

Důvodová zpráva :

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a Statutem města Brna byl zpracován závěrečný účet MČ Brno-Líšeň za rok 2012, který je předkládán k projednání ve volených orgánech městské části.

Podle § 17 odst. 7 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů se projednání závěrečného účtu uzavírá vyjádřením

a) souhlasu s celoročním hospodařením, a to bez výhrad, nebo
b) souhlasu s výhradami, na základě nichž přijme územní samosprávný celek a svazek obcí opatření potřebná k nápravě zjištěných chyb a nedostatků; přitom vyvodí závěry vůči osobám, které svým jednáním způsobily územnímu samosprávnému celku nebo svazku obcí škodu.

Přezkoumání hospodaření MČ Brno-Líšeň a ověření účetní závěrky provedla auditorská společnost PKF Audit s.r.o., která přezkoumává hospodaření statutárního města Brna za rok 2012, a to zejména podle zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů. Auditorská společnost dospěla k následujícím závěrům:

- **Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky méně závažného charakteru** (ust. § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.). Městská část Brno-Líšeň splnila požadavky právních předpisů platných a účinných v roce 2012. I přesto však v roce 2012 existovaly metodické nejasnosti z důvodu změn legislativy, neúplné metodiky apod., a proto na některá účetní rozhodnutí může být pohlíženo v následujících obdobích jako na nesprávná.
- Při přezkoumání hospodaření Městské části města Brna, Brno-Líšeň **nebyly zjištěny nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.**, spočívající v porušení rozpočtové kázně, v neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví, v pozměňování záznamů nebo dokladů v rozporu se zvláštními předpisy, v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy, v neodstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za předchozí roky, v nevytvoření podmínek pro přezkoumání hospodaření podle § 7 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., znemožňující splnit požadavky stanovené v ust. § 2 a § 3 uvedeného zákona.
- Upozornění na rizika ve **smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. a) zákona .č 420/2004 Sb.:** Při přezkoumání Městské části Brno-Líšeň **nebyla zjištěna žádná rizika.**
- Podle názoru auditorské společnosti **účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz** aktiv a pasiv Městské části města Brna, Brno-Líšeň k 31.12.2012 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2012 v souladu s českými účetními předpisy.

Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky, lze souhlasit s celoročním hospodařením městské části bez výhrad.

Statutární město Brno
Městská část
Brno-Líšeň

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Závěrečný účet MČ Brno-Líšeň

za rok 2012

K projednání:	Datum :
a) Finanční výbor : 23. zasedání	27.5.2013
b) Rada městské části : 62. schůze	15.5.2013
c) Zastupitelstvo městské části : 24. zasedání	30.5.2013

Datum: 29.3.2013

Vypracoval: **Odbor rozpočtu a financí**
Ing. Libor STEHLÍK - vedoucí odboru
Dalibor HAKL - správce rozpočtu
Jarmila KRATOCHVÍLOVÁ - hlavní účetní
Správa majetku Líšeň, p.o. (VHČ-DOMY)
Ivana Servitová - ekonom SML, p.o.

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

OBSAH

	Strana:
Obsah	2
Komentář k výsledkům hospodaření	3 - 8
Přehled hospodaření - příjmy (paragraf, položka)	9
Přehled hospodaření - příjmy podle položek a podle zdrojů	10
Přehled hospodaření - výdaje (paragraf, položka)	11 - 13
Přehled hospodaření - výdaje podle položek a podle tříd	14
Přehled hospodaření - výdaje podle účelu vynaložených prostředků	15
Přehled hospodaření - financování a celkový přehled hospodaření	16
Přehled kapitálových výdajů hrazených z vlastních prostředků MČ	17 - 18
Přehled rozpočtových opatření	19
Tvorba a použití peněžních fondů	20 - 22
Přehled hospodaření s majetkem	23
Výpočet ukazatele dluhové služby	24
Finanční vypořádání	25 - 26
Vyúčtování poskytnutých dotací z rozpočtu MČ	27
Přehled hospodaření VHČ-DOMY	28 - 30
Rozvaha	31 - 35
Výkaz zisku a ztráty	36 - 38
Přehled hospodaření základních škol	39
Přehled hospodaření mateřských škol	40 - 41
Přehled hospodaření školních jídelen	42
Přehled hospodaření p.o. Kulturní centrum Líšeň	43
Přehled hospodaření p.o. Správa majetku Líšeň	44
Hosp. výsledek příspěvkových organizací a jeho rozdělení do fondů	45
Zpráva auditora o přezkoumání hospodaření a ověření účetní závěrky	46 - 61

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Komentář k výsledkům hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2012

1. Výsledky rozpočtového hospodaření

Hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2012 skončilo celkově příznivěji, než bylo rozpočtováno, neboť výdaje byly čerpány ve výrazně menším objemu a zároveň došlo k vyššímu naplnění příjmů. V roce 2012 se příjmy naplnily ve výši 168 028,048 tis. Kč (což představuje naplnění rozpočtu na 101,06 %) a výdaje byly čerpány ve výši 119 768,499 tis. Kč (čerpání rozpočtu na 68,99 %). Saldo příjmů a výdajů činí 48 259,549 tis. Kč a představuje přebytek rozpočtového hospodaření roku 2012. Z přebytku hospodaření byly v roce 2012 v rámci financování hrazeny splátky úvěru v celkové výši 9 mil. Kč. Úvěr byl čerpán v minulých letech na financování investiční akce „Regenerace bytových domů".

2. Příjmy (po konsolidaci)

Celkové příjmy za rok 2012 činily 168 028,048 tis. Kč. V porovnání s upraveným rozpočtem se naplnily příjmy na 101,06 %, tedy více přibližně o 1 758 tis. Kč. Na vyšším naplnění příjmů se především podílely příjmy z místního poplatku za provozovaný výherní hrací přístroj nebo jiné technické herní zařízení povolené Ministerstvem financí podle jiného právního předpisu (pol. 1347). Vyšší naplnění u této položky příjmů bylo způsobeno především výběrem poplatku za jiná technická herní zařízení (tj. za videoloterní terminály) a doplatky za tyto zařízení za předchozí rok. Příjmy je možné z hlediska druhového třídění rozpočtové skladby rozdělit na daňové příjmy, nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery. Daňové příjmy se na celkových příjmech podílely 13,18 %, nedaňové příjmy 9,26 %, kapitálové příjmy v roce 2012 nebyly a přijaté transfery se podílely 77,55 %. Přehled příjmů podle jejich druhů (podle tříd) včetně grafického znázornění je uveden na str.10.

3. Výdaje (po konsolidaci)

Výdaje byly v roce 2012 čerpány ve výši 119 768,499 tis. Kč. Na celkových výdajích se běžné (provozní) výdaje podílely 79,61 % a kapitálové výdaje 20,39 %. Celkové rozpočtované výdaje roku 2012 byly čerpány na 68,99 %, což představuje čerpání nižší přibližně o 53 833 tis. Kč. Běžné výdaje byly čerpány na 88,86 %, kde na jejich nižším čerpání se především podílelo nezrealizování výměny oken na ZŠ Holzova (§ 3113 pol. 5171), dále pak nízké čerpání účelové dotace z rozpočtu města Brna na údržbu chodníků (§ 2219 pol. 5171) kvůli výhodným smlouvám a dále nedočerpání rozpočtovaných výdajů zejména na paragrafech 2212 (silnice), 3745 (veřejná zeleň) a 6171 (činnost místní správy). U paragrafu 6171 bylo nižší čerpání způsobeno zejména tím, že ve výdajích rozpočtu v roce 2012 jsou zahrnuty mzdové výdaje pouze za jedenáct měsíců, neboť nebyly převedeny platy za měsíc prosinec 2012 na depozitní účet z důvodu změny metody účtování mezd. Kapitálové výdaje byly čerpány na 36,83 %, kde na jejich nižším čerpání se především projevilo nedočerpání rozpočtovaných výdajů na investiční akce v oblasti bytového hospodářství (§ 3612 pol. 6121) a na rekonstrukci polikliniky (§ 3511 pol. 6121). Přehled výdajů podle druhů (podle tříd) poskytuje tabulka „Výdaje podle tříd" na str. 14. Z přehledu výdajů na str. 11-13 vyplývá, že jejich čerpání proběhlo v souladu se schváleným nebo upraveným rozpočtem.

4. Financování

Financování představuje použití prostředků městské části z minulých období včetně zapojení prostředků z Fondu rezerv a rozvoje a použití cizích návratných zdrojů snížené o splátky půjčených prostředků. Financování odpovídá rozdílu mezi příjmy a výdaji s opačným znaménkem.

Vypracoval:
Ing. Libor Stehlík

V roce 2012 byly do rozpočtu zapojeny přes pol. 8115 prostředky z Fondu rezerv a rozvoje pocházející z finančního vypořádání za rok 2011 a rovněž byly zapojeny i vlastní prostředky městské části zbylé z min. období. Skutečnost na položce 8115 představuje změnu stavu prostředků na bankovních účtech mezi počátkem a koncem výkazního období. Vzhledem k tomu, že nebyly čerpány rozpočtované výdaje a došlo k vyššímu naplnění příjmů, skutečnost na pol. 8115 je oproti rozpočtu výrazně nižší. Snížení stavu prostředků na bankovních účtech čerpáním výdajů rozpočtu totiž představuje zvýšení financování na pol. 8115, k čemuž v rozpočtované výši nedošlo, a zvýšení stavu prostředků naplněním příjmů na účtech představuje snížení financování na této položce, ke kterému došlo oproti rozpočtu ve vyšší míře.
Pod položkou 8124 jsou sledovány splátky dlouhodobých půjčených prostředků, které představují záporné částky na této položce. V roce 2012 byl splácen úvěr na investiční akci „Regenerace bytových domů", kde celková výše splátek jistiny činila 9 000 tis. Kč.
Na položce 8901 je vykázána částka, která nemá charakter veřejných příjmů a výdajů, neboť se využívá k účtování odvodů DPH v souvislosti s režimem přenesení daňové povinnosti.

5. Hospodaření s majetkem

Přehled hospodaření s majetkem je na str. 23.

5.1. Významné přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku

V roce 2012 došlo k celkovému zvýšení hodnoty dlouhodobého majetku celkem o 53 437 862,29 Kč (bez nedokončeného dlouhodobého majetku).

Přírůstky majetku v průběhu období roku 2012 činí 61 345 294,99 Kč. Mezi nejvýznamnější položky pořízeného majetku patří:

Název	Částka v Kč
Zateplení ZŠ Novolíšeňská (převod z MMB)	29 484 315,40
Technické zhodnocení bytových domů	17 624 385,99
Protihluková opatření Dělnický dům	6 114 102,20
Šatní skříně a lavičky na ZŠ Novolíšeňská (účet 028)	1 018 940,00

Na celkové výši přírůstků se významně podílelo technické zhodnocení bytových domů, které za rok 2012 souhrnně činilo 17 624 385,99 Kč. Toto technické zhodnocení bytových domů zahrnuje několik investičních akcí, a to především rekonstrukci bytových jader a rekonstrukci elektroinstalačních jader. U jednotlivých bytových domů (u kterých došlo ke zhodnocení) však technické zhodnocení nepřesáhlo 1 mil. Kč.

Úbytky majetku v průběhu období roku 2012 činí 7 907 432,70 Kč. Mezi nejvýznamnější položky vyřazeného majetku patří:

Název	Částka v Kč
Kanalizace Kučerova, Bratří Pelíšků - převod na MMB	6 382 126,00
Šatní skříně a lavičky na ZŠ Novolíšeňská (účet 028) - převod na ZŠ	1 018 940,00

5.2. Přehled titulů nedokončeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku v roce 2012

Zůstatek nedokončeného dlouhodobého nehmotného majetku k datu 31.12.2012 činí 0,- Kč.

Zůstatek nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku k datu 31.12.2012 činí 9 255 808,15 Kč, z toho jsou nejvýznamnější položky uvedené v tabulce.

Název	Částka v Kč
Využití rokle v Líšeňském sídlišti	1 869 450,00
MŠ Poláčkova – zařízení pro děti předškolního věku	1 575 434,40
Rekonstrukce balkónů v bytových domech	710 263,45

6. Zadluženost MČ Brno-Líšeň

6.1. Celková zadluženost MČ Brno-Líšeň

Přehled o zadluženosti rozpočtové činnosti, vedlejší hospodářské činnosti, jakož i o celkové zadluženosti poskytuje následující tabulka:

Název	Stav k 31.12.2012
ROZPOČTOVÁ ČINNOST	**18 000 000,00 Kč**
- úvěr od spol. Komerční banka a.s. na akci „Regenerace bytových domů"	18 000 000,00 Kč
VEDLEJŠÍ HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST	**6 954 189,00 Kč**
- půjčka na bytovou výstavbu – předplacené nájemné	6 954 189,00 Kč
CELKOVÝ DLUH (DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY)	**24 954 189,00 Kč**

V roce 2002 byla započata investiční akce „Regenerace bytových domů", kterou nebylo možné pokrýt z vlastních zdrojů. Významným cizím návratným zdrojem využitým k zabezpečení financování uvedené akce byl úvěr. V roce 2002 byla uzavřena „Smlouva o úvěru" se společností Komerční banka a.s., která umožnila čerpat úvěr na daný účel v celkové výši 90 mil. Kč. Celá výše úvěru byla postupně vyčerpána v průběhu let 2002 - 2004. Splácení úvěru započalo v roce 2005 a bude probíhat až do r. 2014 s celkovou roční výší splátek 9 mil. Kč. Zůstatek jistiny (tedy nesplacená část půjčené částky) je úročen pevnou úrokovou sazbou ve výši 5,44 % p.a.. Zůstatek jistiny k 31.12.2012 činí 18 mil. Kč.

Dlouhodobý závazek rozpočtové činnosti vůči vedlejší hospodářské činnosti (dále jen VHČ) představuje půjčka na bytovou výstavbu minulých let, která vznikla předplacením nájemného. Jedná se zároveň o závazek VHČ vůči nájemníkům. Tato půjčka je splácena do VHČ ve výši odbydleného nájemného.

Celkový dluh vykazovaný ke konci roku 2012 se oproti r. 2011 výrazně snížil, neboť v roce 2012 probíhalo nadále splácení úvěru a odbydlování předplaceného nájemného (a zároveň splácení dluhu rozpočtové činnosti vůči VHČ ve výši odbydleného nájemného).

Ke sledování zadluženosti je možné využít koeficientu zadluženosti. Koeficient zadluženosti (KZ) je určen jako poměr zadluženosti subjektu (Z) k jeho běžným příjmům (BP).

KZ = Z/BP*100 (v %)

Koeficient zadluženosti může být vypočten zvlášť za rozpočtovou činnost, zvlášť za vedlejší hospodářskou činnost nebo jako celkový.

Zadluženost za rozpočtovou činnost představují zůstatky jistin, zatímco zadluženost vedlejší hospodářské činnosti u MČ Brno-Líšeň představuje předplacené nájemné. Předplacené nájemné je dluhem rozpočtové činnosti vůči vedlejší hospodářské činnosti a zároveň dluhem VHČ vůči nájemníkům. Tento dluh je uveden pouze u VHČ, neboť jeho uvedení v rozpočtové činnosti i ve VHČ by zbytečně navyšovalo celkovou zadluženost MČ tím, že by byl uveden duplicitně. Navíc dluh rozpočtové činnosti vůči VHČ je umořován z prostředků převáděných z VHČ a jedná se o vnitřní zadluženost.
Celková výše příjmů za rok 2012 činí 168 028,048 tis. Kč. Pro výpočet ukazatele je podstatná výše běžných příjmů. Uvedenou částku je tedy nutné očistit o kapitálové příjmy a o účelové dotace. V roce 2012 byly přijaty účelové dotace v celkové výši 4 261,500 tis. Kč a v daném roce nebyly žádné kapitálové příjmy. Celkové běžné příjmy za rozpočtovou činnost tudíž činily 163 766,548 tis. Kč. Výnosy vedlejší hospodářské činnosti (VHČ domy) za rok 2012 dosáhly výše 106 072,879 tis. Kč.

Následující tabulka obsahuje údaje potřebné pro výpočet ukazatele zadluženosti včetně výpočtu tohoto ukazatele za rozpočtovou činnost (RČ), vedlejší hospodářskou činnost (VHČ) a také celkový ukazatel zadluženosti za rok 2012.

	Běžné příjmy r.2012 v tis. Kč	Zadluženost r.2012 v tis. Kč	Ukazatel zadluženosti r.2012
RČ	163 766,548	18 000,000	11%
VHČ	106 072,879	6 954,189	7%
Celkem	**269 839,427**	**24 954,189**	**9%**

Koeficient zadluženosti dosáhl za rok 2012 výše 9 %. Oproti roku 2011 tento ukazatel poklesl, neboť v uvedeném roce činil 14 %. Při případném zvažování dalšího zadlužování je nutné brát zřetel na současnou míru zadluženosti.

6.2. Ukazatel dluhové služby

Dluhová služba představuje závazek obce plnit závazky plynoucí z úvěrů a půjček z jejích příjmů. Ukazatel je podílem dluhové služby (výdajů na splátky jistin a úroků) a dluhové základny (běžných příjmů). **Ukazatel dluhové služby MČ Brno-Líšeň za rok 2012 činí 18,67 %** a jeho výpočet je uveden na str. 24. Výše ukazatele dluhové služby je do 30 % považována za přijatelnou a tento ukazatel za rok 2012 nepřesáhl tuto výši. Ovšem jak je vysvětleno v komentáři u jeho výpočtu na str. 24, do tohoto ukazatele dluhové služby definovaného usnesením vlády ČR z roku 2004 se nezapočítává pol. 4131, na kterou je převáděn disponibilní zisk a odpisy z VHČ domy. Vzhledem k tomu, že úvěr byl přijat na financování investiční akce „Regenerace bytových domů", tak splátky jistin jsou pokryty právě položkou 4131, díky čemuž nevznikl v roce 2012 žádný problém se splácením tohoto úvěru. Navíc ukazatel dluhové služby pro městské části statutárního města Brna nemá téměř žádnou vypovídací schopnost, neboť oproti obcím mají městské části většinu svých neúčelových běžných příjmů na položce 4121, která není do výpočtu ukazatele zahrnuta.

Z hlediska usnesení vlády č.346/2004 o regulaci zadluženosti obcí a krajů pomocí ukazatele dluhové služby není podstatný ukazatel dluhové služby městské části, nýbrž ukazatel statutárního města Brna jako celku.

7. Vedlejší hospodářská činnost

Vedlejší hospodářská činnost MČ Brno-Líšeň zahrnovala v roce 2012 VHČ domy, kterou na základě „Příkazní smlouvy"vykonává jménem městské části příspěvková organizace Správa majetku Líšeň zřízená MČ Brno-Líšeň pro zabezpečení především těchto činností.

VHČ domy

U VHČ domy se jedná o hospodaření s bytovými domy svěřenými MČ Brno-Líšeň, z kterého plynou výnosy především z nájemného. Naopak údržba a opravy bytových domů představují náklady této vedlejší hospodářské činnosti. Výnosy VHČ domy (tř.6) v roce 2012 činily 106 072,879 tis. Kč a náklady včetně daně z příjmů (tř.5) dosáhly výše 61 812,477 tis. Kč. Hospodářský výsledek roku 2012 po zdanění tudíž činí 44 260,402 tis.Kč.

Přehled hospodaření VHČ domy za rok 2012 je uveden na str. 28 - 30.

8. Rozvaha

Rozvaha vyjadřuje stav aktiv a pasiv MČ Brno-Líšeň k 31.12.2012. Rozvaha obsahující souhrnné údaje za hlavní (rozpočtovou) činnost a vedlejší hospodářskou činnost je uvedena na str. 31 - 35.

9. Výkaz zisku a ztráty

Výkaz zisku a ztráty obsahuje náklady, výnosy a výsledek hospodaření za hlavní (rozpočtovou) činnost a vedlejší hospodářskou činnost. Výkaz zisku a ztráty je uveden na str. 36 - 38. V důsledku změn právních předpisů pro oblast účetnictví v souvislosti s přechodem na účetnictví státu jsou třetím rokem ve výkazu zisku a ztráty vykazovány náklady, výnosy a výsledek hospodaření za hlavní (rozpočtovou) činnost. Vzhledem ke specifikům rozpočtové činnosti a jejího vykazování se však uvedený výsledek hospodaření hlavní činnosti nedá považovat za použitelný. Při hodnocení rozpočtové činnosti je tudíž nutné vycházet především z přehledu hospodaření podle podrobné rozpočtové skladby, který je na str. 9 - 16.

10. Výsledek hospodaření a finanční vypořádání městské části s rozpočtem města Brna

Výsledek hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2012 po zdanění je ve výkazu zisku a ztráty vykázán za hlavní (rozpočtovou) činnost ve výši -2 131 986,96 Kč a za hospodářskou činnost (VHČ domy) ve výši 44.260.402,05 Kč.
Rozpočtové hospodaření v roce 2012 skončilo přebytkem ve výši 48 259 548,61 Kč (saldo příjmů a výdajů po konsolidaci).

Finanční vypořádání městské části s rozpočtem města Brna je uvedeno na str. 25. Tabulka „Vyúčtování dotací" obsahuje přehled přijatých účelových dotací ze státního rozpočtu, rozpočtu kraje a z rozpočtu města Brna v roce 2012 a jejich vyúčtování. V další tabulce jsou uvedeny příjmy z prodeje nemovitého majetku města Brna. Finanční vypořádání řeší především vrácení nevyčerpaných dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých ze státního rozpočtu, rozpočtu kraje nebo z rozpočtu

města Brna a dále pak další převody finančních prostředků mezi městskou částí a městem. Na str. 26 je souhrn finančního vypořádání městské části s městem Brnem za rok 2012. Jedná se o přehled zdrojů a potřeb finančního vypořádání. Zdroje finančního vypořádání (doplatek z MMB) činí 9 125 999,00 Kč a jedná se o podíl městské části na příjmech z prodeje nemovitého majetku města Brna. Potřeby finančního vypořádání (k odeslání z MČ) činí 1 584 022,60 Kč a jedná se o vratky nevyčerpaných dotací.
Na str. 27 je vyúčtování poskytnutých dotací z rozpočtu městské části podle údajů z vyúčtování předloženého příjemci dotací o čerpání těchto dotací v roce 2012 v souladu se smlouvami o poskytnutí dotace.

11. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených MČ Brno-Líšeň

Podrobný přehled hospodaření příspěvkových organizací zřízených MČ Brno-Líšeň je uveden na str. 39 - 44. Rekapitulace hospodářského výsledku příspěvkových organizací a jeho rozdělení do rezervního fondu a fondu odměn v souladu se zákonem č.250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, je uvedena na str. 45. Ze všech příspěvkových organizací vykázala ztrátu za rok 2012 pouze MŠ Šimáčkova 1, která žádá o vykrytí této ztráty z rozpočtu zřizovatele. Důvody ztráty MŠ Šimáčkova jsou uvedeny v příloze. ŠJ Masarova 11 vykázala za rok 2012 ztrátu v doplňkové činnosti, avšak dle vyjádření ředitelky této příspěvkové organizace došlo k této ztrátě tím, že ve IV. čtvrtletí 2012 nebyla provedena úprava rozpočtu a přeúčtování doplňkové činnosti. Ztráta doplňkové činnosti bude vyrovnána v roce 2013. Celkové hospodaření ŠJ Masarova skončilo zlepšeným hospodářským výsledkem.

12. Přezkoumání hospodaření auditorem

Přezkoumání hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2012 provedla auditorská společnost PKF Audit s.r.o., která přezkoumává hospodaření statutárního města Brna za rok 2012 v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu s mezinárodním auditorským standardem ISAE 3000. Zpráva auditora je na str. 46 - 61.
Auditorská firma provedla přezkoumání hospodaření, ověřila účetní závěrku a dospěla k následujícím závěrům:

- **Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky méně závažného charakteru** (ust. § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.). Městská část Brno-Líšeň splnila požadavky právních předpisů platných a účinných v roce 2012. I přesto však v roce 2012 existovaly metodické nejasnosti z důvodu změn legislativy, neúplné metodiky apod., a proto na některá účetní rozhodnutí může být pohlíženo v následujících obdobích jako na nesprávná.
- Při přezkoumání hospodaření Městské části města Brna, Brno-Líšeň **nebyly zjištěny nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.**, spočívající v porušení rozpočtové kázně, v neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví, v pozměňování záznamů nebo dokladů v rozporu se zvláštními předpisy, v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy, v neodstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za předchozí roky, v nevytvoření podmínek pro přezkoumání hospodaření podle § 7 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., znemožňující splnit požadavky stanovené v ust. § 2 a § 3 uvedeného zákona.
- Upozornění na rizika **ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. a) zákona .č 420/2004 Sb.:** Při přezkoumání Městské části Brno-Líšeň **nebyla zjištěna žádná rizika.**
- Podle názoru auditorské společnosti **účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz** aktiv a pasiv Městské části města Brna, Brno-Líšeň k 31.12.2012 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2012 v souladu s českými účetními předpisy.

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2012

PŘÍJMY

Paragraf	Položka	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v tis. Kč	Sk / UR v %
0000			129 414,000	151 746,500	152 492,656	100,49%
	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	4 960,000	12 387,000	12 386,948	100,00%
	1332	Poplatky za znečišťování ovzduší	2,000	2,000	2,300	115,00%
	1341	Poplatek ze psů	750,000	750,000	723,997	96,53%
	1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	-	4,000	4,260	106,50%
	1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	700,000	700,000	636,564	90,94%
	1345	Poplatek z ubytovací kapacity	650,000	625,000	624,780	99,96%
	1347	Poplatek za provozovaný výherní hrací přístroj	2 000,000	1 230,000	2 032,383	165,23%
	1351	Odvod výtěžku z provozování loterií	250,000	164,000	164,294	100,18%
	1355	Odvod z výherních hracích přístrojů	-	5 196,000	5 196,000	100,00%
	1361	Správní poplatky	921,000	350,000	380,220	108,63%
	2460	Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva	19,000	19,000	27,072	142,48%
	4111	Neinv. přijaté transfery z všeobecné pokladní správy stát. rozpočtu	-	1 765,500	1 765,500	100,00%
	4112	Neinvestiční přijaté transfery ze SR v rámci souhrnného dot.vztahu	17 116,000	17 091,000	17 091,000	100,00%
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	61 926,000	62 188,000	62 182,197	99,99%
	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	60,000	60,000	100,00%
	4131	Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti	40 120,000	49 115,000	49 115,142	100,00%
	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	-	100,000	100,000	100,00%
1019		Ostatní zemědělská a potravinářská činnost a rozvoj	1 500,000	1 500,000	1 825,031	121,67%
	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	1 500,000	1 500,000	1 825,031	121,67%
2169		Ostatní správa v průmyslu, stavebnictví, obchodu a službách	115,000	145,000	80,800	55,72%
	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	100,000	130,000	76,300	58,69%
	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	15,000	15,000	4,500	30,00%
3141		Školní stravování při předškolním a základním vzdělávání	-	180,000	180,000	100,00%
	2122	Odvody příspěvkových organizací	-	180,000	180,000	100,00%
3511		Všeobecná ambulantní péče	5 252,000	5 252,000	5 306,901	101,05%
	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 400,000	1 400,000	385,170	27,51%
	2132	Příjmy z pronájmu ostaních nemovitostí a jejich částí	3 600,000	3 600,000	4 670,371	129,73%
	2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	252,000	252,000	251,360	99,75%
6171		Činnost místní správy	3 830,000	4 237,000	4 629,706	109,27%
	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	563,000	623,000	740,306	118,83%
	2132	Příjmy z pronájmu ostaních nemovitostí a jejich částí	3 000,000	3 000,000	3 374,211	112,47%
	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	50,000	50,000	39,200	78,40%
	2321	Přijaté neinvestiční dary	-	47,000	47,000	100,00%
	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	217,000	446,000	357,609	80,18%
	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	-	71,000	71,380	100,54%
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	150,000	198,000	496,119	250,56%
	2141	Příjmy z úroků	150,000	198,000	496,119	250,56%
6402		Finanční vypořádání minulých let	-	3 012,000	3 011,975	100,00%
	2226	Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	-	3 012,000	3 011,975	100,00%
6409		Ostatní činnosti jinde nezařazené	-	-	4,860	X
	2328	Neidentifikované příjmy	-	-	4,860	X
		PŘÍJMY CELKEM	140 261,000	166 270,500	168 028,048	101,06%

Sledované období:
rok 2012
Vypracoval: Ing. Libor Stehlík

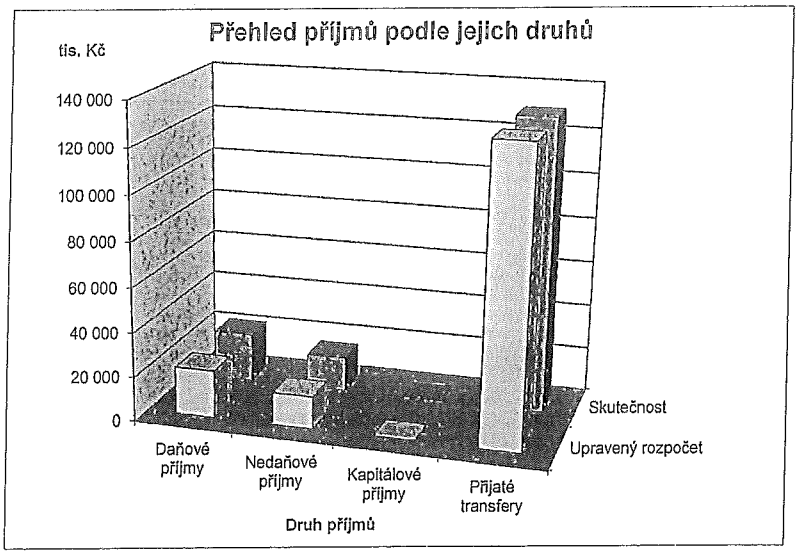
Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2012

PŘÍJMY
podle položek

Položka	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v tis. Kč	Sk / UR v %
1122	Daň z příjmu právnických osob za obce	4 960,000	12 387,000	12 386,948	100,00%
1332	Poplatky za znečišťování ovzduší	2,000	2,000	2,300	115,00%
1341	Poplatek ze psů	750,000	750,000	723,997	96,53%
1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	-	4,000	4,260	106,50%
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	700,000	700,000	636,564	90,94%
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	650,000	625,000	624,780	99,96%
1347	Poplatek za provozovaný výherní hrací přístroj	2 000,000	1 230,000	2 032,383	165,23%
1351	Odvod výtěžku z provozování loterií	250,000	164,000	164,294	100,18%
1355	Odvod z výherních hracích přístrojů	-	5 196,000	5 196,000	100,00%
1361	Správní poplatky	921,000	350,000	380,220	108,63%
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 963,000	2 023,000	1 125,475	55,63%
2122	Odvody příspěvkových organizací	-	180,000	180,000	100,00%
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	1 500,000	1 500,000	1 825,031	121,67%
2132	Příjmy z pronájmu ostaních nemovitostí a jejich částí	6 600,000	6 600,000	8 044,582	121,89%
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	252,000	252,000	251,360	99,75%
2141	Příjmy z úroků	150,000	198,000	496,119	250,56%
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	150,000	180,000	115,500	64,17%
2226	Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	-	3 012,000	3 011,975	100,00%
2321	Přijaté neinvestiční dary	-	47,000	47,000	100,00%
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	232,000	461,000	362,109	78,55%
2328	Neidentifikované příjmy	-	-	4,860	X
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	-	71,000	71,380	100,54%
2460	Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva	19,000	19,000	27,072	142,48%
4111	Neinv. přijaté transfery z všeobecné pokladní správy stát. rozpočtu	-	1 765,500	1 765,500	100,00%
4112	Neinvestiční přijaté transfery ze SR v rámci souhrnného dot.vztahu	17 116,000	17 091,000	17 091,000	100,00%
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	61 926,000	62 188,000	62 182,197	99,99%
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	60,000	60,000	100,00%
4131	Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti	40 120,000	49 115,000	49 115,142	100,00%
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	-	100,000	100,000	100,00%
	CELKEM	**140 261,000**	**166 270,500**	**168 028,048**	**101,06%**

PŘÍJMY
podle tříd

Třída	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v tis. Kč	Sk / UR v %
Třída 1	Daňové příjmy	10 233,000	21 408,000	22 151,746	103,47%
Třída 2	Nedaňové příjmy	10 866,000	14 543,000	15 562,463	107,01%
Třída 3	Kapitálové příjmy	-	-	-	X
Třída 4	Přijaté transfery	119 162,000	130 319,500	130 313,839	100,00%
	CELKEM	**140 261,000**	**166 270,500**	**168 028,048**	**101,06%**



Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2012

VÝDAJE

Paragraf	Položka	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v tis. Kč	Sk / UR v %
1019		Ostatní zemědělská a potravinářská činnost a rozvoj	10,000	10,000	1,724	17,24%
	5169	Nákup ostatních služeb	10,000	10,000	1,724	17,24%
1039		Ostatní záležitosti lesního hospodářství	15,000	15,000	15,000	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	15,000	15,000	15,000	100,00%
2141		Vnitřní obchod	-	343,000	301,500	87,90%
	5021	Ostatní osobní výdaje	-	70,000	28,500	40,71%
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	-	21,000	21,000	100,00%
	5169	Nákup ostatních služeb	-	252,000	252,000	100,00%
2212		Silnice	5 615,000	6 005,000	4 509,457	75,10%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	20,000	40,000	7,793	19,48%
	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	10,000	10,000	-	0,00%
	5169	Nákup ostatních služeb	80,000	80,000	39,346	49,18%
	5171	Opravy a udržování	5 425,000	5 345,000	4 462,318	83,49%
	6121	Budovy, haly a stavby	80,000	250,000	-	0,00%
	6122	Stroje, přístroje a zařízení	-	280,000	-	0,00%
2219		Ostatní záležitosti pozemních komunikací	5 767,000	6 996,000	3 259,577	46,59%
	5171	Opravy a udržování	3 807,000	4 686,000	3 205,217	68,40%
	6121	Budovy, haly a stavby	1 960,000	2 310,000	54,360	2,35%
2321		Odvádění a čištění odpadních vod	200,000	200,000	-	0,00%
	6121	Budovy, haly a stavby	200,000	200,000	-	0,00%
2333		Úpravy drobných vodních toků	420,000	420,000	144,748	34,46%
	5171	Opravy a udržování	300,000	300,000	144,748	48,25%
	6121	Budovy, haly a stavby	100,000	-	-	X
	6130	Pozemky	20,000	120,000	-	0,00%
3111		Předškolní zařízení	7 690,000	11 090,000	9 103,255	82,09%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	-	232,000	231,399	99,74%
	5171	Opravy a udržování	1 150,000	1 600,000	1 173,636	73,35%
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	5 340,000	5 673,000	5 673,000	100,00%
	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	200,000	-	-	X
	6121	Budovy, haly a stavby	1 000,000	3 400,000	1 840,220	54,12%
	6351	Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	-	185,000	185,000	100,00%
3113		Základní školy	22 260,000	27 969,000	23 401,119	83,67%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	-	1 020,000	1 018,940	99,90%
	5164	Nájemné	210,000	210,000	154,785	73,71%
	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	-	160,000	150,000	93,75%
	5171	Opravy a udržování	-	2 100,000	29,000	1,38%
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	20 950,000	21 075,000	21 075,000	100,00%
	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	1 100,000	-	-	X
	6121	Budovy, haly a stavby	-	3 404,000	973,394	28,60%
3141		Školní stravování při předškolním a základním vzdělávání	1 200,000	1 500,000	1 498,800	99,92%
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	1 200,000	1 200,000	1 200,000	100,00%
	6121	Budovy, haly a stavby	-	300,000	298,800	99,60%
3312		Hudební činnost	55,000	55,000	55,000	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	55,000	55,000	55,000	100,00%
3314		Činnosti knihovnické	20,000	20,000	20,000	100,00%
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	20,000	20,000	20,000	100,00%
3319		Ostatní záležitosti kultury	3 759,000	3 865,000	3 778,232	97,76%
	5164	Nájemné	1,000	2,000	1,200	60,00%
	5169	Nákup ostatních služeb	5,000	5,000	-	0,00%
	5194	Věcné dary	3,000	3,000	-	0,00%
	5212	Neinv. transfery nefin. podnik. subjektům - fyzickým osobám	5,000	5,000	5,000	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	50,000	65,000	65,000	100,00%
	5229	Ostatní neinv. transfery neziskovým a podobným organizacím	20,000	20,000	20,000	100,00%
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	3 400,000	3 400,000	3 400,000	100,00%
	5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	-	60,000	60,000	100,00%
	6121	Budovy, haly a stavby	200,000	75,000	72,376	96,50%
	6122	Stroje, přístroje a zařízení	-	155,000	154,656	99,78%
	6351	Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	75,000	75,000	-	0,00%
3326		Pořízení, zachování a obnova hodnot kult., nár. a hist.povědomí	10,000	10,000	-	0,00%
	5171	Opravy a udržování	10,000	10,000	-	0,00%
3330		Činnosti registrovaných církví a náboženských společností	50,000	50,000	50,000	100,00%
	5223	Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem	50,000	50,000	50,000	100,00%
3349		Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	500,000	565,000	544,372	96,35%
	5169	Nákup ostatních služeb	500,000	565,000	544,372	96,35%
3412		Sportovní zařízení v majetku obce	1 650,000	2 067,000	1 914,302	92,61%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50,000	50,000	-	0,00%
	5171	Opravy a udržování	800,000	-	-	X
	6121	Budovy, haly a stavby	800,000	2 017,000	1 914,302	94,91%
3419		Ostatní tělovýchovná činnost	736,000	741,000	741,000	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	736,000	741,000	741,000	100,00%
3421		Využití volného času dětí a mládeže	1 561,000	1 291,000	927,748	71,86%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	800,000	110,000	76,296	69,36%
	5169	Nákup ostatních služeb	80,000	80,000	50,000	62,50%
	5171	Opravy a udržování	250,000	330,000	330,452	100,14%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	81,000	81,000	81,000	100,00%
	5223	Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem	350,000	350,000	350,000	100,00%
	5229	Neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím	-	20,000	20,000	100,00%
	5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím	-	20,000	20,000	100,00%
	6121	Budovy, haly a stavby	-	300,000	-	0,00%

Statutární město Brno
Městská část
Brno - Líšeň

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2012

V Ý D A J E

Paragraf	Položka	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v tis. Kč	Sk / UR v %
3429		Ostatní zájmová činnost a rekreace	10,000	10,000	10,000	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	10,000	10,000	10,000	100,00%
3511		Všeobecná ambulantní péče	16 228,000	16 190,000	4 451,434	27,49%
	5169	Nákup ostatních služeb	160,000	217,000	216,624	99,83%
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	4 268,000	4 268,000	4 229,770	99,10%
	5901	Nespecifikované rezervy	824,000	824,000	-	0,00%
	6121	Budovy, haly a stavby	10 976,000	10 881,000	5,040	0,05%
3599		Ostatní činnost ve zdravotnictví	35,000	35,000	35,000	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	35,000	35,000	35,000	100,00%
3612		Bytové hospodářství	32 715,000	40 811,000	20 830,674	51,04%
	5141	Úroky vlastní	1 230,000	1 230,000	1 229,440	99,95%
	5341	Převody vlastním fondům hospodářské činnosti	1 202,000	1 202,000	1 180,711	98,23%
	6121	Budovy, haly a stavby	30 283,000	38 379,000	18 420,523	48,00%
3613		Nebytové hospodářství	3 615,000	5 516,000	5 247,834	95,14%
	5151	Studená voda	55,000	65,000	54,442	83,76%
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	3 550,000	5 290,000	5 182,451	97,97%
	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	10,000	11,000	10,941	99,46%
	6121	Budovy, haly a stavby	-	150,000	-	0,00%
3632		Pohřebnictví	10,000	10,000	-	0,00%
	5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady	10,000	10,000	-	0,00%
3639		Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	4 167,000	4 357,000	827,291	18,99%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	320,000	463,000	335,929	72,55%
	5163	Služby peněžních ústavů	92,000	92,000	91,399	99,35%
	5169	Nákup ostatních služeb	230,000	230,000	182,891	79,52%
	5171	Opravy a udržování	115,000	145,000	113,610	78,35%
	6121	Budovy, haly a stavby	3 060,000	3 077,000	103,462	3,36%
	6130	Pozemky	350,000	350,000	-	0,00%
3722		Sběr a svoz komunálních odpadů	500,000	500,000	456,581	91,32%
	5169	Nákup ostatních služeb	500,000	500,000	456,581	91,32%
3729		Ostatní nakládání s odpady	700,000	700,000	651,350	93,05%
	5169	Nákup ostatních služeb	700,000	700,000	651,350	93,05%
3745		Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	6 640,000	6 640,000	5 864,882	88,33%
	5169	Nákup ostatních služeb	6 640,000	6 640,000	5 864,882	88,33%
3900		Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo	-	20,000	19,900	99,50%
	5492	Dary obyvatelstvu	-	20,000	19,900	99,50%
4322		Ústavy péče pro mládež	5,000	5,000	4,147	82,94%
	5194	Věcné dary	5,000	5,000	4,147	82,94%
4324		Zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc	-	1 146,000	1 146,000	100,00%
	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	-	800,000	800,000	100,00%
	5031	Povinné pojistné na soc.zabezpečení a příspěvek na st.pol:zaměstn	-	200,000	200,000	100,00%
	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	-	72,000	72,000	100,00%
	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	-	3,000	2,880	96,00%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	-	13,000	13,000	100,00%
	5156	Pohonné hmoty a maziva	-	5,000	5,000	100,00%
	5161	Služby pošt	-	-	-	X
	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	-	8,000	8,000	100,00%
	5167	Služby školení a vzdělávání	-	34,000	34,120	100,35%
	5173	Cestovné	-	11,000	11,000	100,00%
4329		Ostatní sociální péče a pomoc dětem a mládeži	20,000	25,000	24,500	98,00%
	5222	Neinvestiční dotace občanským sdružením	20,000	25,000	24,500	98,00%
4351		Osobní asistence, peč. služba a podpora samostatného bydlení	80,000	80,000	80,000	100,00%
	5221	Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem	40,000	40,000	40,000	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	40,000	40,000	40,000	100,00%
4356		Denní stacionáře a centra denních služeb	80,000	80,000	80,000	100,00%
	5223	Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem	80,000	80,000	80,000	100,00%
4359		Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče	173,000	173,000	171,000	98,84%
	5194	Věcné dary	2,000	2,000	-	0,00%
	5221	Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem	-	11,000	11,000	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	171,000	160,000	160,000	100,00%
5212		Ochrana obyvatelstva	10,000	10,000	-	0,00%
	5169	Nákup služeb	10,000	10,000	-	0,00%
5311		Bezpečnost a veřejný pořádek	20,000	20,000	17,345	86,73%
	5169	Nákup ostatních služeb	20,000	20,000	17,345	86,73%
5519		Ostatní záležitosti požární ochrany	90,000	90,000	78,144	86,83%
	5169	Nákup služeb	90,000	90,000	78,144	86,83%
6112		Zastupitelstva obcí	3 985,000	3 985,000	3 644,591	91,46%
	5021	Ostatní osobní výdaje	70,000	70,000	1,000	1,43%
	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	2 860,000	2 860,000	2 687,318	93,96%
	5031	Povinné pojistné na soc.zabezpečení a příspěvek na st.pol.zaměstn	470,000	470,000	436,739	92,92%
	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	265,000	265,000	242,806	91,62%
	5163	Služby peněžních ústavů	-	1,000	0,360	36,00%
	5167	Služby školení a vzdělávání	10,000	10,000	1,700	17,00%
	5169	Nákup ostatních služeb	50,000	30,000	28,414	94,71%
	5173	Cestovné	10,000	9,000	7,548	83,86%
	5175	Pohoštění	70,000	90,000	85,022	94,47%
	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	80,000	80,000	80,080	100,10%
	5194	Věcné dary	90,000	90,000	73,604	81,78%
	5424	Náhrady mezd v době nemoci	10,000	10,000	-	0,00%

Statutární město Brno
Městská část
Brno - Líšeň

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2012

V Ý D A J E

Paragraf	Položka	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v tis. Kč	Sk / UR v %
6115		Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků	-	614,500	478,100	77,80%
	5019	Ostatní platy	-	7,000	6,934	99,06%
	5021	Ostatní osobní výdaje	-	519,000	398,682	76,82%
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	-	29,000	28,773	99,22%
	5161	Služby pošt	-	23,000	7,748	33,69%
	5169	Nákup ostatních služeb	-	36,000	35,475	98,54%
	5173	Cestovné	-	0,500	0,488	97,60%
6171		Činnost místní správy	24 458,000	25 043,000	21 223,065	84,75%
	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	13 200,000	13 120,000	10 981,821	83,70%
	5021	Ostatní osobní výdaje	510,000	590,000	457,368	77,52%
	5031	Povinné pojistné na soc.zabezpečení a příspěvek na st.pol.zaměstn	3 390,000	3 390,000	2 812,932	82,98%
	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	1 211,000	1 211,000	1 012,644	83,62%
	5038	Ostatní povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem	60,000	60,000	58,004	96,67%
	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	1,000	43,000	37,442	87,07%
	5132	Ochranné pomůcky	15,000	15,000	9,419	62,79%
	5133	Léky a zdravotnický materiál	3,000	3,000	1,654	55,13%
	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	10,000	40,000	45,529	113,82%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	100,000	110,000	106,660	96,96%
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	468,000	485,000	447,818	92,33%
	5151	Studená voda	100,000	90,000	51,701	57,45%
	5152	Teplo	750,000	785,000	781,696	99,58%
	5154	Elektrická energie	600,000	655,000	633,081	96,65%
	5156	Pohonné hmoty a maziva	20,000	50,000	46,374	92,75%
	5161	Služby pošt	152,000	152,000	98,107	64,54%
	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	250,000	250,000	228,498	91,40%
	5163	Služby peněžních ústavů	6,000	6,000	5,409	90,15%
	5164	Nájemné	248,000	286,000	264,620	92,52%
	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	376,000	407,000	268,812	66,05%
	5167	Služby školení a vzdělávání	290,000	290,000	234,728	80,94%
	5169	Nákup ostatních služeb	1 657,000	1 815,000	1 675,048	92,29%
	5171	Opravy a udržování	250,000	250,000	229,360	91,74%
	5172	Programové vybavení	20,000	38,000	37,722	99,27%
	5173	Cestovné	65,000	65,000	42,625	65,58%
	5175	Pohoštění	30,000	37,000	35,542	96,06%
	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	30,000	30,000	17,000	56,67%
	5191	Zaplacené sankce	2,000	2,000	0,500	25,00%
	5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady	15,000	15,000	-	0,00%
	5194	Věcné dary	-	6,000	5,490	91,50%
	5361	Nákup kolků	28,000	28,000	-	0,00%
	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	30,000	30,000	15,900	53,00%
	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	-	11,000	11,036	100,33%
	5424	Náhrady mezd v době nemoci	50,000	50,000	49,746	99,49%
	5429	Ostatní náhrady placené obyvatelstvu	10,000	10,000	4,000	40,00%
	5492	Dary obyvatelstvu	-	30,000	30,000	100,00%
	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	495,000	553,000	464,779	84,05%
	5660	Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu	10,000	30,000	20,000	66,67%
	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	6,000	5,000	-	0,00%
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	100,000	100,000	86,219	86,22%
	5163	Služby peněžních ústavů	100,000	100,000	86,219	86,22%
6399		Ostatní finanční operace	2 000,000	2 047,000	2 046,934	100,00%
	5362	Platby daní a poplatků	2 000,000	2 047,000	2 046,934	100,00%
6402		Finanční vypořádání minulých let	-	1 627,000	1 627,477	100,03%
	5367	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	-	1 419,000	1 419,477	100,03%
	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	-	208,000	208,000	100,00%
6409		Ostatní činnosti jinde nezařazené	-	555,000	400,200	72,11%
	5901	Nespecifikované rezervy	-	155,000	-	0,00%
	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	-	-	0,200	X
	6341	Investiční transfery obcím	-	400,000	400,000	100,00%
		V Ý D A J E C E L K E M	147 159,000	173 601,500	119 768,499	68,99%

Sledované období:
rok 2012
Vypracoval: Ing. Libor Stehlík

Statutární město Brno
Městská část
Brno-Líšeň

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2012

V Ý D A J E
podle položek

Položka	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v tis. Kč	Sk / UR v %
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	13 200,000	13 920,000	11 781,821	84,64%
5019	Ostatní platy	-	7,000	6,934	99,06%
5021	Ostatní osobní výdaje	580,000	1 249,000	885,550	70,90%
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	2 860,000	2 860,000	2 687,318	93,96%
5031	Povinné pojistné na soc.zabezpečení a příspěvek na st. pol. zaměstna	3 860,000	4 060,000	3 449,671	84,97%
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	1 476,000	1 548,000	1 327,450	85,75%
5038	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	60,000	60,000	58,004	96,67%
5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	1,000	43,000	37,442	87,07%
5132	Ochranné pomůcky	15,000	15,000	9,419	62,79%
5133	Léky a zdravotnický materiál	3,000	3,000	1,654	55,13%
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	10,000	43,000	48,409	112,58%
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	1 290,000	2 038,000	1 790,017	87,83%
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	468,000	535,000	497,591	93,01%
5141	Úroky vlastní	1 230,000	1 230,000	1 229,440	99,95%
5151	Studená voda	155,000	155,000	106,143	68,48%
5152	Teplo	750,000	785,000	781,696	99,58%
5154	Elektrická energie	600,000	655,000	633,081	96,65%
5156	Pohonné hmoty a maziva	20,000	55,000	51,374	93,41%
5161	Služby pošt	152,000	175,000	105,855	60,49%
5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	250,000	258,000	236,498	91,67%
5163	Služby peněžních ústavů	198,000	199,000	183,387	92,15%
5164	Nájemné	459,000	498,000	420,605	84,46%
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	386,000	577,000	418,812	72,58%
5167	Služby školení a vzdělávání	300,000	334,000	270,548	81,00%
5169	Nákup ostatních služeb	10 732,000	11 280,000	10 094,195	89,49%
5171	Opravy a udržování	12 107,000	14 766,000	9 688,339	65,61%
5172	Programové vybavení	20,000	38,000	37,722	99,27%
5173	Cestovné	75,000	85,500	61,661	72,12%
5175	Pohoštění	100,000	127,000	120,564	94,93%
5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	110,000	110,000	97,080	88,25%
5191	Zaplacené sankce	2,000	2,000	0,500	25,00%
5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady	25,000	25,000	-	0,00%
5194	Věcné dary	100,000	106,000	83,241	78,53%
5212	Neinv. transfery nefin. podnik. subjektům - fyzickým osobám	5,000	5,000	5,000	100,00%
5221	Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem	40,000	51,000	51,000	100,00%
5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	1 213,000	1 227,000	1 226,500	99,96%
5223	Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem	480,000	480,000	480,000	100,00%
5229	Neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím	20,000	40,000	40,000	100,00%
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	38 728,000	40 926,000	40 780,222	99,64%
5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	-	60,000	60,000	100,00%
5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím	-	20,000	20,000	100,00%
5341	Převody vlastním fondům hospodářské (podnikatelské) činnosti	1 202,000	1 202,000	1 180,711	98,23%
5361	Nákup kolků	28,000	28,000	-	0,00%
5362	Platby daní a poplatků	2 030,000	2 077,000	2 062,834	99,32%
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	-	11,000	11,036	100,33%
5367	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	-	1 419,000	1 419,477	100,03%
5424	Náhrady mezd v době nemoci	60,000	60,000	49,746	82,91%
5429	Ostatní náhrady placené obyvatelstvu	10,000	10,000	4,000	40,00%
5492	Dary obyvatelstvu	-	50,000	49,900	99,80%
5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	495,000	553,000	464,779	84,05%
5660	Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu	10,000	30,000	20,000	66,67%
5901	Nespecifikované rezervy	824,000	979,000	-	0,00%
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	1 316,000	224,000	219,141	97,83%
6121	Budovy, haly a stavby	48 659,000	64 443,000	23 383,677	36,29%
6122	Stroje, přístroje a zařízení	-	735,000	453,456	61,69%
6130	Pozemky	370,000	470,000	-	0,00%
6341	Investiční transfery obcím	-	400,000	400,000	100,00%
6351	Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	75,000	260,000	185,000	71,15%
	CELKEM	**147 159,000**	**173 601,500**	**119 768,499**	**68,99%**

V Ý D A J E
podle tříd

Třída	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v tis. Kč	Sk / UR v %
Třída 5	Běžné výdaje	98 055,000	107 293,500	95 346,366	88,86%
Třída 6	Kapitálové výdaje	49 104,000	66 308,000	24 422,133	36,83%
	CELKEM	**147 159,000**	**173 601,500**	**119 768,499**	**68,99%**

Sledované období:
rok 2012
Vypracoval: Ing. Libor Stehlík

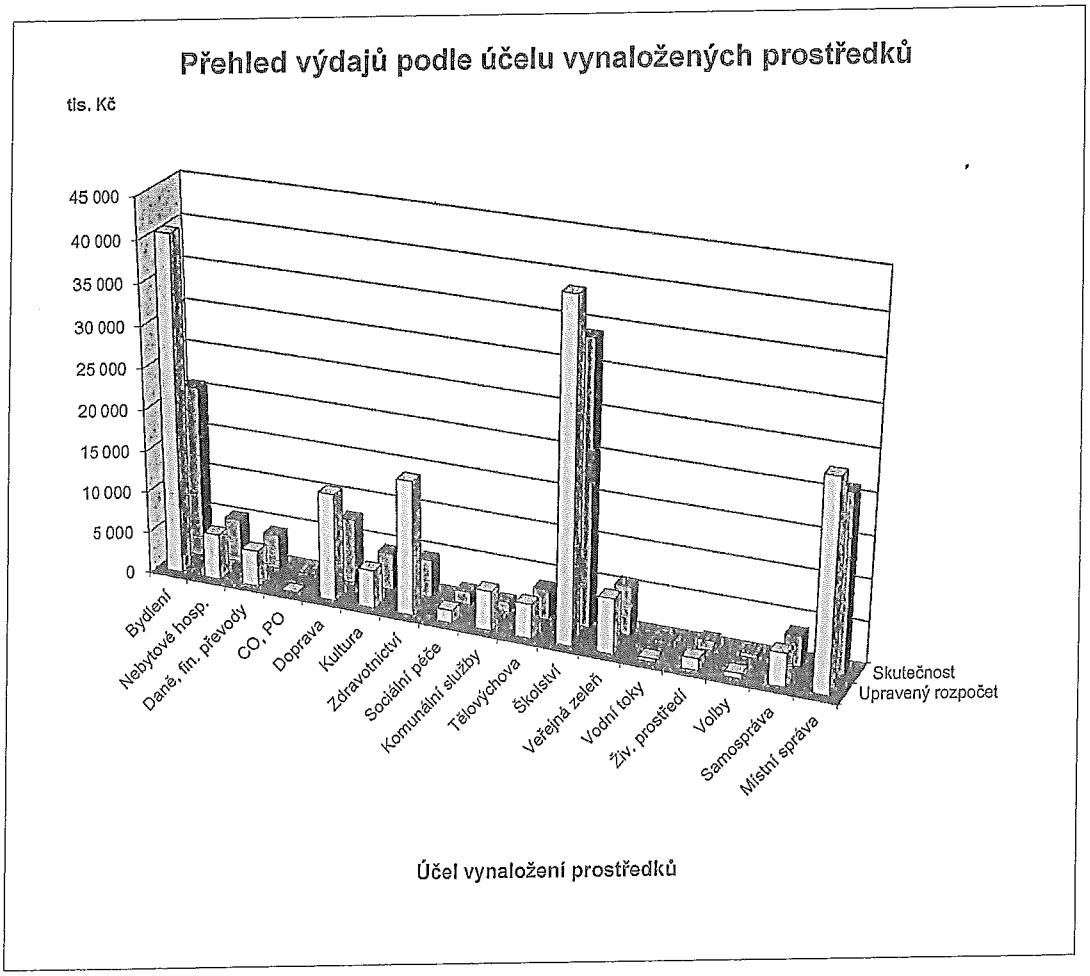
Statutární město Brno
Městská část
Brno-Líšeň

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2012

V Ý D A J E
podle účelu vynaložených prostředků

Oblast	Určení výdajů	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v tis. Kč	Sk / UR v %
Bydlení	Bytové hospodářství	32 715,000	40 811,000	20 830,674	51,04%
Nebytové hosp.	Nebytové hospodářství	3 615,000	5 516,000	5 247,834	95,14%
Daně, fin. převody	Daňové odvody, výdaje z finančního vypořádání, ostat. fin. převody	2 100,000	4 329,000	4 160,830	96,12%
CO, PO	Civilní ochrana, požární ochrana	100,000	100,000	78,144	78,14%
Doprava	Opravy a údržba komunikací	11 382,000	13 001,000	7 769,033	59,76%
Kultura	Kultura	4 394,000	4 565,000	4 447,604	97,43%
Zdravotnictví	Všeobecná ambulantní péče - poliklinika	16 263,000	16 225,000	4 486,434	27,65%
Sociální péče	Sociální péče a pomoc	358,000	1 509,000	1 505,647	99,78%
Komunální služby	Komunální služby a ostatní služby obyvatelstvu	4 197,000	4 750,000	1 166,036	24,55%
Tělovýchova	Tělovýchova a využití volného času mládeže	3 957,000	4 109,000	3 593,050	87,44%
Školství	Školství	31 150,000	40 559,000	34 003,173	83,84%
Veřejná zeleň	Veřejná zeleň	6 640,000	6 640,000	5 864,882	88,33%
Vodní toky	Úpravy drobných vodních toků	420,000	420,000	144,748	34,46%
Živ. prostředí	Životní prostředí	1 425,000	1 425,000	1 124,654	78,92%
Volby	Volby do krajských zastupitelstev a přípravná fáze volby prezidenta ČR	-	614,500	478,100	77,80%
Samospráva	Činnost zastupitelstva	3 985,000	3 985,000	3 644,591	91,46%
Místní správa	Činnost místní správy	24 458,000	25 043,000	21 223,065	84,75%
	CELKEM	**147 159,000**	**173 601,500**	**119 768,499**	**68,99%**



Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2012

FINANCOVÁNÍ

Položka	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v tis. Kč	Sk / UR v %
Třída 8	Financování	6 898,000	7 331,000	- 48 259,549	X
8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	15 898,000	16 331,000	- 39 605,127	X
8124	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků	- 9 000,000	- 9 000,000	- 9 000,000	100,00%
8901	Operace z peněž.účtů org. nemající charakter příjmů a výdajů vl.sektor	-	-	345,578	X
	FINANCOVÁNÍ CELKEM	**6 898,000**	**7 331,000**	**-48 259,549**	**X**

CELKOVÝ PŘEHLED HOSPODAŘENÍ

Třída	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v tis. Kč	Sk / UR v %
Třída 1 až tř. 4	PŘÍJMY CELKEM	140 261,000	166 270,500	168 028,048	101,06%
Třída 5 a tř. 6	VÝDAJE CELKEM	147 159,000	173 601,500	119 768,499	68,99%
	SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ	-6 898,000	-7 331,000	48 259,549	X
Třída 8	FINANCOVÁNÍ	6 898,000	7 331,000	-48 259,549	X

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Přehled kapitálových výdajů hrazených z vlastních prostředků MČ Brno-Líšeň za rok 2012

Paragraf	Položka	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v Kč, hal.
2212		***Silnice***	***80***	***530***	***0,00***
	6121	**Budovy, haly a stavby**	**80**	**250**	**0,00**
		Projekty komunikací v Líšni	80	100	0,00
		Osvětlení přechodu nám.Karla IV.	0	150	0,00
	6122	**Stroje, přístroje a zařízení**	**0**	**280**	**0,00**
		Měřič rychlosti na ulici Šimáčkova a nám.Karla IV.	0	120	0,00
		Měřič rychlosti	0	160	0,00
2219		***Záležitosti pozemních komunikací j.n.***	***1 960***	***2 310***	***54 360,00***
	6121	**Budovy, haly a stavby**	**1 960**	**2 310**	**54 360,00**
		Projekty parkování v Líšni	200	200	0,00
		Vybudování 48 parkovacích míst na ulicích Horníkova,J.Faimonové,Velatická,Podolská	1 760	2 110	54 360,00
2321		***Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly***	***200***	***200***	***0,00***
	6121	**Budovy, haly a stavby**	**200**	**200**	**0,00**
		Odvádění dešťových vod ul. Kubelíkova	200	200	0,00
2333		***Úpravy drobných vodních toků***	***120***	***120***	***0,00***
	6121	**Budovy, haly a stavby**	**100**	**0**	**0,00**
		Rekonstrukce Mariánského potoka	100	0	0,00
	6130	**Pozemky**	**20**	**120**	**0,00**
		Líšeňský potok - výkup pozemků(p.Buchtová,Stehlík)	20	20	0,00
		Rekonstrukce Mariánského potoka	0	100	0,00
3111		***Předškolní zařízení***	***1 000***	***1 940***	***380 138,00***
	6121	**Budovy, haly a stavby**	**1 000**	**1 755**	**195 138,00**
		MŠ bří Pelíšků - zateplení	1 000	0	0,00
		MŠ Šimáčkova – rekonstrukce fasády	0	195	100 878,00
		MŠ Poláčkova – rekonstrukce prostor	0	1 560	94 260,00
	6351	**Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím**	**0**	**185**	**185 000,00**
		MŠ Michalova – investiční příspěvek (dovybavení kuchyně)	0	60	60 000,00
		MŠ Puchýřova – investiční příspěvek (dovybavení kuchyně)	0	60	60 000,00
		MŠ Synkova – investiční příspěvek (kuchyňský robot)	0	65	65 000,00
3113		***Základní školy***	***0***	***3 404***	***973 393,60***
	6121	**Budovy, haly a stavby**	**0**	**3 404**	**973 393,60**
		ZŠ Masarova – žaluzie	0	254	236 452,80
		ZŠ Holzova – vybudování MŠ při ZŠ	0	1 371	70 000,00
	ÚZ 400	ZŠ Holzova – vybudování MŠ při ZŠ	0	899	0,00
		ZŠ a MŠ Horníkova – vybudování MŠ při ZŠ	0	200	0,00
		ZŠ Novolíšeňská – rekonstrukce šaten	0	680	666 940,80
3141		***Školní stravování při předškolním a základním vzdělávání***	***0***	***200***	***198 800,00***
	6122	**Stroje, přístroje a zařízení**	**0**	**200**	**198 800,00**
		ŠJ Masarova – nákup velkokapacitního konvektomatu	0	200	198 800,00
3319		***Ostatní záležitosti kultury***	***275***	***305***	***227 032,20***
	6121	**Budovy, haly a stavby**	**200**	**75**	**72 376,20**
		Dělnický dům - protihluková opatření	200	24	21 800,00
		Rozšíření systému EZS v Dělnickém domě	0	51	50 576,20
	6122	**Stroje, přístroje a zařízení**	**0**	**155**	**154 656,00**
		Dělnický dům – protihluková opatření (reprosoustava s limiterem)	0	155	154 656,00
	6351	**Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím**	**75**	**75**	**0,00**
		Kulturní centrum Líšeň - investiční příspěvek (venkovní pódium)	75	75	0,00
3412		***Sportovní zařízení v majetku obce***	***800***	***2 017***	***1 914 302,00***
	6121	**Budovy, haly a stavby**	**800**	**2 017**	**1 914 302,00**
		Veřejné sportoviště - lanové centrum Bednaříkova	800	0	0,00
		Veřejné sportoviště – hřiště Bednaříkova	0	1 717	1 716 830,00
		Veřejné sportoviště – hřiště Popelákova	0	300	197 472,00
3421		***Využití volného času dětí a mládeže***	***0***	***300***	***0,00***
	6121	**Budovy, haly a stavby**	**0**	**300**	**0,00**
		Dětské hřiště ul.Letecká	0	300	0,00
3511		***Všeobecná ambulantní péče***	***10 976***	***10 881***	***5 040,00***
	6121	**Budovy, haly a stavby**	**10 976**	**10 881**	**5 040,00**
		Poliklinika Horníkova - regenerace	2 692	2 597	0,00
	ÚZ 400	Poliklinika Horníkova - regenerace	8 284	8 284	5 040,00

Vypracoval:
Dalibor Hakl

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Přehled kapitálových výdajů hrazených z vlastních prostředků MČ Brno-Líšeň za rok 2012

Paragraf	Položka	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v Kč, hal.
3612		***Bytové hospodářství***	***30 283***	***38 379***	***18 420 523,37***
	6121	**Budovy, haly a stavby**	**30 283**	**38 379**	**18 420 523,37**
	ÚZ 400	Odbydlené nájemné - Kubíkova 2, 4	285	285	284 469,00
	ÚZ 400	Rekonstrukce střech na bytových domech	3 500	3 500	3 350 520,42
	ÚZ 400	Rekonstrukce chodbových elektroinstalačních jader	5 008	3 260	3 260 486,47
		Rekonstrukce chodbových elektroinstalačních jader	0	1 929	1 928 793,53
	ÚZ 400	Osazení pohybových čidel na regulaci osvětlení	540	854	824 680,85
	ÚZ 400	Rekonstrukce balkónů	8 000	8 000	8 750,00
	ÚZ 400	Rekonstrukce bytových jader	5 000	13 096	8 530 863,10
	ÚZ 400	Rekonstrukce hromosvodů	2 000	1 305	0,00
	ÚZ 400	Kontejnerové stání	2 000	2 000	28 000,00
	ÚZ 400	Střížky nad vchody na ulici Poláčkova	300	500	52 320,00
	ÚZ 400	Vybudování 105 parkovacích míst pro bytové domy Molákova,Synkova,Hochmanova	3 650	3 650	151 640,00
3613		***Nebytové hospodářství***	***0***	***150***	***0,00***
	6121	**Budovy, haly a stavby**	**0**	**150**	**0,00**
		Zastřešení átrií v objektu Kotlanova 7	0	150	0,00
3639		***Komunální služby a územní rozvoj***	***3 410***	***3 427***	***103 462,00***
	6121	**Budovy, haly a stavby**	**3 060**	**3 077**	**103 462,00**
		CPR - Regenerace veřejné zeleně Rokle	3 000	3 000	29 850,00
		Výběh pro psy při ul.Hochmanova	60	77	73 612,00
	6130	**Pozemky**	**350**	**350**	**0,00**
		Regenerace veřejné zeleně - lokalita G5 + G2	350	350	0,00
6409		***Ostatní činnosti jinde nezařazené***	***0***	***400***	***400 000,00***
	6341	**Investiční transfery městu**	**0**	**400**	**400 000,00**
		Investiční transfery městu	0	400	400 000,00
CELKEM			**49 104**	**64 563**	**22 677 051,17**

Vypracoval:
Dalibor Hakl

Statutární město Brno
Městská část
Brno-Líšeň

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Přehled rozpočtových opatření provedených v roce 2012

Rozpočtové opatření	Projednáno a schváleno				Změna rozpočtu (v tis. Kč)			Věcná náplň rozpočtového opatření (nejvýznamnější změny)
	RMČ		ZMČ					
	číslo	datum	číslo	datum	příjmy	výdaje	financování	
č.01/2012	27.	25.1.2012	12.	26.1.2012	0	1 903	1 903	Zapojení prostředků z min. let, zejména dotace na rekonstr. fasády MŠ Šimáčkova ponechané k využití v r.2013
č.02/2012	29.	22.2.2012	X	X	70	70	0	Zapojení části příjmů z vyúčtování za teplo k pokrytí výdajů na služby, přesun mezi položkami v rámci Soc.fondu
č.03/2012	30.	7.3.2012	X	X	0	0	0	Přesun prostředků mezi investičními akcemi v oblasti bytového hospodářství
č.04/2012	31.	21.3.2012	X	X	191	191	0	Přijetí transferu z VPS státního rozpočtu na SPOD - I.Q 2012, snížení dotací z rozp.města, přesuny ve výdajích
č.05/2012	34.	18.4.2012	14.	19.4.2012	74	74	0	Zapojení příjmů z vyúčtování el. energie, přesuny ve výdajích dle potřeb
č.06/2012	35.	2.5.2012	X	X	297	297	0	Přijetí transferu z VPS státního rozpočtu na SPOD - II.Q 2012, přesuny ve výdajích dle potřeb
č.07/2012	37.	30.5.2012	X	X	0	0	0	Přesuny ve výdajích dle potřeb
č.08/2012	38.	13.6.2012	X	X	250	250	0	Přijetí transferů od města na dovybavení prostor MŠ Bratří Pelíšků a na konvektomat ŠJ Masarova, přesuny
č.09/2012	38.	13.6.2012	16.	28.6.2012	4 512	3 127	-1 385	Finanční vypořádání městské části s rozpočtem statutárního města Brna za rok 2011
č.10/2012	39.	27.6.2012	16.	28.6.2012	15 288	15 203	-85	Zapojení příjmů z byt.hosp. a z daně z příjmů práv.osob na rek.byt.jader, rek.MŠ Poláčkova a opravy komunikací
č.11/2012	39.	27.6.2012	16.	28.6.2012	2 190	2 190	0	Zapojení prostředků z odvodu z výherních hracích přístrojů na rekonstrukci šaten ZŠ Novolíšeňská
č.12/2012	41.	1.8.2012	X	X	312	312	0	Přijetí transferů na SPOD - III.Q 2012 a na zajištění PAP, přesuny ve výdajích dle potřeb
č.13/2012	42.	22.8.2012	X	X	35	35	0	Přijetí dotace na přípravnou fázi volby prezidenta ČR a transferů od obcí za žáky, přesuny ve výdajích dle potřeb
č.14/2012	43.	5.9.2012	17.	13.9.2012	0	0	0	Přesun mezi položkami u akce rekonstrukce šaten ZŠ Novolíšeňská z investic na drobný dlouh. hmotný majetek
č.15/2012	44.	19.9.2012	X	X	47	47	0	Zapojení dodatečných příjmů, přesuny ve výdajích dle potřeb
č.16/2012	45.	3.10.2012	X	X	180	180	0	Zapojení odvodu z inv. fondu ŠJ Masarova na nákup konvektomatu pro tuto ŠJ, přesuny ve výdajích dle potřeb
č.17/2012	46.	17.10.2012	18.	18.10.2012	2 503,5	2 503,5	0	Přijetí transferů na SPOD-IV.Q 2012 a na volby, zapojení odvodu VHP na výměnu oken ZŠ Holzova a další výdaje
č.18/2012	47.	31.10.2012	X	X	0	0	0	Přesuny ve výdajích dle potřeb
č.19/2012	48.	14.11.2012	X	X	0	0	0	Přesuny ve výdajích dle potřeb
č.20/2012	51.	12.12.2012	X	X	0	0	0	Přesun prostředků z opravy na investici - hřiště Popelákova, další přesuny ve výdajích dle potřeb
č.21/2012	52.	18.12.2012	X	X	60	60	0	Přijetí dotace z rozpočtu JMK pro KCL na Líšeňské hody 2012
CELKEM					26 009,5	26 442,5	433	

Pozn.: Zastupitelstvo MČ Brno-Líšeň svým usnesením pod bodem 10/11 z 11. zasedání konaného dne 20.12.2011 pověřilo Radu městské části Brno-Líšeň, ve smyslu § 102 odst. 2 písm. a) zákona č.128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, schvalováním rozpočtových opatření v roce 2012 do částky 400 000,- Kč a v oblasti přijatých účelových prostředků, které MČ dostává na základě rozhodnutí jiných orgánů, v plném rozsahu.

Vypracoval:
Ing. Libor Stehlík

Tvorba a použití peněžních fondů v roce 2012

MČ Brno-Líšeň má zřízeny tři peněžní fondy, s nimiž v roce 2012 hospodařila. Jedná se o Sociální fond, Fond rezerv a rozvoje a Fond polikliniky.

1. Sociální fond

Tvorba fondu:

- příděl z rozpočtu ve výši do 4 % podílu z objemu výdajů na platy zaměstnanců a uvolněných členů zastupitelstva
- splátky půjček
- dary a příspěvky od jiných subjektů – právnických a fyzických osob
- zůstatek finančních prostředků na účtu Sociálního fondu k 31.12. předcházejícího roku
- doplňkový příspěvek z rozpočtu ve výši do 5 % v případě úspory mzdových prostředků
- jiné finanční prostředky

Použití fondu:

- příspěvek na stravování
- příspěvek na ošatné
- příspěvek na rekreaci, rehabilitační a lázeňskou péči
- příspěvek na kulturní a sportovní akce
- peněžní a nepeněžní dary při životních výročích, při prvním odchodu do starobního či invalidního důchodu
- příspěvek na penzijní pojištění a životní pojištění
- půjčky
- příspěvek na dětskou rekreaci
- jiné příspěvky

Podmínky vzniku nároku na příspěvek a výši příspěvku stanoví interní směrnice.

Tvorba a použití Sociálního fondu se řídí Statutem Sociálního fondu schváleným na V/2.zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň dne 14.12.2006 usnesením pod bodem 1/2. Použití fondu v roce 2008 probíhalo v souladu se Statutem Sociálního fondu podle směrnice tajemníka č.1/2008.

SOCIÁLNÍ FOND	Skutečnost v Kč účet 419
ZDROJE celkem	**757 176,57**
Počáteční stav k 1.1.2012	111 320,57
Příděl do fondu	645 856,00
POUŽITÍ celkem	**575 615,00**
Příspěvek na stravování	95 030,00
Příspěvek na rekreace	235 579,00
Dary	23 664,00
Ostatní čerpání	221 342,00
Zůstatek fondu k 31.12.2012	**181 561,57**

Pozn.: Počáteční stav a zůstatek k 31.12. vykázaný na účtu 419 neodpovídá stavu na bankovním účtu Sociálního fondu, neboť podle metodiky účtování na účtu 419 není účtováno zejména o poskytnutých půjčkách a jejich splácení. Počáteční stav a zůstatek na bankovním účtu je obsažen v tabulce na str. 22, kde je uvedena skutečnost podle účtu 236 0100.

2. Fond rezerv a rozvoje

Tvorba a použití tohoto fondu se řídí Statutem Fondu rezerv a rozvoje schváleným na V/2.zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň dne 14.12.2006 usnesením pod bodem 1/2. Fond je naplňován přebytkem hospodaření minulých let a příjmy z finančního vypořádání předchozího roku.

Prostředky fondu je možné použít na financování běžných a kapitálových výdajů a na úhradu případných schodků rozpočtu. Prostředky tohoto fondu jsou zapojovány do rozpočtu běžného roku přes položku 8115 a jsou jimi kryty výdaje rozpočtu.

FOND REZERV A ROZVOJE	Skutečnost v Kč účet 419
ZDROJE celkem	**4 330 602,67**
Počáteční stav k 1.1.2012	7 774,42
Příjmy	1 310 853,25
Příjmy z finančního vypořádání r.2011	3 011 975,00
POUŽITÍ celkem	**4 322 828,25**
Výdaje z finančního vypořádání r.2011	1 310 853,25
Použití fondu ke krytí výdajů rozpočtu	3 011 975,00
Zůstatek fondu k 31.12.2012	**7 774,42**

Pozn.: Počáteční stav a zůstatek k 31.12. vykázaný na účtu 419 neodpovídá stavu na bankovním účtu FRR, neboť na účtu 419 se neúčtuje o úrocích a poplatcích spojených s vedením bankovního účtu fondu a rozdíl je způsoben úroky a poplatky za měsíc prosinec. Počáteční stav a zůstatek na bankovním účtu je obsažen v tabulce na str.22, kde je uvedena skutečnost podle účtu 236 0010.

3. Fond polikliniky

Fond polikliniky byl zřízen k 1.5.2010. Tvorba a použití tohoto fondu se řídí Statutem Fondu polikliniky schváleným na V/28.zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň dne 25.3.2010 usnesením pod bodem 6/28.

Tvorba fondu:

- příděl z rozpočtu ve výši kladného rozdílu mezi příjmy a běžnými výdaji předchozího roku souvisejícími s poliklinikou Horníkova 34
- případný dodatečný příděl na základě schváleného nebo upraveného rozpočtu
- účelové dary od jiných subjektů vázané na účel fondu
- jiné příjmy

Použití fondu:

- opravy, rekonstrukce a modernizace areálu polikliniky Horníkova 34 (tj. budovy č.p. 2485 a ploch na pozemcích p.č. 9350 a 9351)

FOND POLIKLINIKY	Skutečnost v Kč účet 419
ZDROJE celkem	**2 597 456,89**
Počáteční stav k 1.1.2012	1 858 491,83
Příděl do fondu	738 965,06
POUŽITÍ celkem	**0,00**
Použití na účel fondu	0,00
Zůstatek fondu k 31.12.2012	**2 597 456,89**

Pozn.: Počáteční stav a zůstatek k 31.12. vykázaný na účtu 419 neodpovídá stavu na bankovním účtu Fondu polikliniky, neboť na účtu 419 se neúčtuje o úrocích a poplatcích spojených s vedením bankovního účtu fondu a rozdíl je způsoben úroky a poplatky za měsíc prosinec. Počáteční stav a zůstatek na bankovním účtu je obsažen v tabulce na str.22, kde je uvedena skutečnost podle účtu 236 0200.

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Přehled hospodaření s peněžními fondy MČ Brno-Líšeň za rok 2012

FOND REZERV A ROZVOJE	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) (účet 236 0010) v tis. Kč	Sk/UR v %
ZDROJE celkem	**7,000**	**4 330,000**	**4 330,254**	100,01%
Počáteční stav zdrojů	7,000	7,000	7,428	106,11%
Příjmy z finančního vypořádání r.2011	0,000	3 012,000	3 011,975	100,00%
Příjmy	0,000	1 311,000	1 310,853	99,99%
Úroky k 31.12. nepřevedené na příjmový účet v roce 2012			-0,002	X
POTŘEBY celkem	**0,000**	**4 323,000**	**4 322,873**	100,00%
Použití fondu ke krytí výdajů rozpočtu	0,000	3 012,000	3 011,975	100,00%
Výdaje z finančního vypořádání r.2011	0,000	1 311,000	1 310,853	99,99%
Poplatky k 31.12. nevykryté z výdajového účtu v roce 2012			0,045	X
ZŮSTATEK	**7,000**	**7,000**	**7,380**	105,43%

Pozn.: Počáteční stav k 1.1. a zůstatek k 31.12. odpovídají stavu bankovního účtu FRR.

SOCIÁLNÍ FOND	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) (účet 236 0100) v tis. Kč	Sk/UR v %
ZDROJE celkem	**699,000**	**740,000**	**747,643**	101,03%
Počáteční stav zdrojů	65,000	75,000	75,464	100,62%
Příděl do fondu za zaměstnance ÚMČ a uvolněné funkcionáře (4% z hrubých mezd)	615,000	646,000	645,856	99,98%
Splátky půjček	19,000	19,000	26,400	138,95%
Úroky k 31.12. nepřevedené na příjmový účet v roce 2012			-0,076	X
POTŘEBY celkem	**699,000**	**740,000**	**595,666**	80,50%
Osobní účty*)	220,000	285,000	235,579	82,66%
Příspevek na stravování	184,000	140,000	95,030	67,88%
Dary	35,000	28,000	23,664	84,51%
Ostatní čerpání**)	250,000	257,000	221,342	86,13%
Půjčky	10,000	30,000	20,000	66,67%
Poplatky k 31.12. nevykryté z výdajového účtu v roce 2012			0,051	X
ZŮSTATEK	**0,000**	**0,000**	**151,978**	X

*) Osobní účty představují podíl jednotlivých zaměstanců na částce vyčleněné na rekreaci, kulturní a sportovní činnost a další použití dle směrnice tajemníka.

**) Ostatní čerpání zahrnuje poskytnutí příspěvku na penzijní a životní pojištění, dále pak na zajištění pitného režimu a kulturních akcí pro zaměstnance.

Pozn.: Počáteční stav k 1.1. a zůstatek k 31.12. odpovídají stavu bankovního účtu Sociálního fondu.

FOND POLIKLINIKY	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) (účet 236 0200) v tis. Kč	Sk/UR v %
ZDROJE celkem	**2 692,000**	**2 597,000**	**2 597,999**	100,04%
Počáteční stav zdrojů	1 858,000	1 858,000	1 859,091	100,06%
Příděl do fondu (rozdíl příjmů a běžných výdajů předch. roku)	834,000	739,000	738,965	100,00%
Dodatečný příděl	0,000	0,000	0,000	X
Účelové dary	0,000	0,000	0,000	X
Jiné příjmy	0,000	0,000	0,000	X
Úroky k 31.12. nepřevedené na příjmový účet v roce 2012			-0,057	X
POTŘEBY celkem	**2 692,000**	**2 597,000**	**0,000**	X
Použití na účel fondu	2 692,000	2 597,000	0,000	0,00%
Poplatky k 31.12. nevykryté z výdajového účtu v roce 2012			0,000	X
ZŮSTATEK	**0,000**	**0,000**	**2 597,999**	X

Pozn.: Počáteční stav k 1.1. a zůstatek k 31.12. odpovídají stavu bankovního účtu Fondu polikliniky.

Vypracoval:
Ing. Libor Stehlík

Statutární město Brno
Městská část
Brno-Líšeň

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Přehled hospodaření s majetkem za rok 2012

v Kč

Název majetkového účtu	Účet	Stav k 1.1.2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2012	Rozdíl mezi stavem k 1.1. a k 31.12.
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	823 557,42	33 186,00	2 220,00	854 523,42	30 966,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	821 070,00	0,00	0,00	821 070,00	0,00
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem		**1 644 627,42**	**33 186,00**	**2 220,00**	**1 675 593,42**	**30 966,00**
Stavby	021	1 808 973 024,90	59 511 727,99	6 382 126,00	1 862 102 626,89	53 129 601,99
Samostatné movité věci a soubory mov. věcí	022	6 029 544,14	0,00	95 081,00	5 934 463,14	-95 081,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	15 257 857,20	1 800 381,00	1 428 005,70	15 630 232,50	372 375,30
Umělecká díla a předměty	032	393 200,00	0,00	0,00	393 200,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek celkem		**1 830 653 626,24**	**61 312 108,99**	**7 905 212,70**	**1 884 060 522,53**	**53 406 896,29**
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	14 797 065,66	25 058 703,22	30 599 960,73	9 255 808,15	-5 541 257,51
Nedokončený dlouhodobý majetek celkem		**14 797 065,66**	**25 058 703,22**	**30 599 960,73**	**9 255 808,15**	**-5 541 257,51**
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmot.majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmot. majetek	052	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý majetek celkem		**18 000,00**	**0,00**	**0,00**	**18 000,00**	**0,00**
CELKEM		**1 847 113 319,32**	**86 403 998,21**	**38 507 393,43**	**1 895 009 924,10**	**47 896 604,78**

Vypracoval:
Ing. Libor Stehlík

Statutární město Brno
Městská část
Brno-Líšeň

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Výpočet ukazatele dluhové služby

(podle usnesení vlády České republiky č. 346/2004 o regulaci zadluženosti obcí a krajů pomocí ukazatele dluhové služby)

Název a sídlo vykazující jednotky :	IČ:
Statutární město Brno, Městská část Brno-Líšeň, Jírova 2, 628 00 Brno	44992785

Ukazatele roku 2012

tis. Kč

Číslo řádku	Název položky	Odkaz na rozpočtovou skladbu	Stav k 31.12.2012
1	daňové příjmy (po konsolidaci)	třída 1	22 151,75
2	nedaňové příjmy (po konsolidaci)	třída 2	15 562,46
3	přijaté dotace - finanční vztah	položka 4112 + 4212	17 091,00
4	**dluhová základna**	ř. 1 + ř. 2 + ř. 3	**54 805,21**
5	úroky	položka 5141	1 229,44
6	splátky jistin a dluhopisů	položky 8xx2 a 8xx4	9 000,00
7	splátky leasingu	položka 5178	0,00
8	**dluhová služba**	ř. 5 + ř. 6 + ř. 7	**10 229,44**
9	**UKAZATEL DLUHOVÉ SLUŽBY**	ř. 8 děleno ř. 4	**18,67%**

Komentář:

Splátky jistin a úroky se vztahují k úvěru na akci "Regenerace bytových domů", který byl čerpán v letech 2002 - 2004. Dluhová služba byla uhrazena z hospodářského výsledku vedlejší hospodářské činnosti - bytového hospodářství po zdanění převáděného do příjmů rozpočtu městské části pod položkou 4131, kterou ukazatel dluhové služby nezahrnuje. Skutečnost na položce 4131 k 31.12.2012 činila 49.115,14 tis. Kč. Při dluhové službě ve výši 10.229,44 tis. Kč tudíž problém se splácením jistiny a úroků nevznikl.

Ukazatel dluhové služby u městských částí statutárního města Brna nemá téměř žádnou vypovídací schopnost, neboť městská část má většinu svých neúčelových příjmů na položce 4121, pod kterou přijímá neúčelovou dotaci z rozpočtu statutárního města Brna. Položka 4121 však při výpočtu ukazatele není brána v úvahu.

Vypracoval:
Ing. Libor Stehlík

Statutární město Brno
Městská část
Brno-Líšeň

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Finanční vypořádání za rok 2012

Vyúčtování dotací

v Kč

Text	Účelový znak (ORG)	Zůstatek z finančního vypořádání roku 2011	Poskytnuto k 31.12.2012	Součet sl.1 + sl.2	Použito (skutečnost) k 31.12.2012	Rozdíl (vratka dotace při finan. vypořádání) sl.3 - sl.4	Finanční vypořádání ZDROJE = doplatek z MMB	Finanční vypořádání POTŘEBY = k odeslání z MČ
		1	2	3	4	5	6	7
Dotace ze státního rozpočtu								
Zajištění a předávání inf. pro monitor. a řízení veř.fin.	98007	x	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	x	x
Přípravná fáze volby prezidenta ČR	98008	x	20 000,00	20 000,00	5 658,00	14 342,00	x	14 342,00
Volby do krajských zastupitelstev	98193	x	594 500,00	594 500,00	472 442,00	122 058,00	x	122 058,00
Sociálně právní ochrana dětí u obcí	98216	x	1 146 000,00	1 146 000,00	1 146 000,00	0,00	x	x
Celkem:		**0,00**	**1 765 500,00**	**1 765 500,00**	**1 629 100,00**	**136 400,00**	**0,00**	**136 400,00**
Dotace z rozpočtu kraje								
Líšeňské hody 2012 - Kulturní centrum Líšeň, p.o.	339	x	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	x	x
Celkem:		**0,00**	**60 000,00**	**60 000,00**	**60 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Účelové dotace poskytnuté z rozpočtu města Brna - neinvestiční								
MŠ Bratří Pelíšků - dovybavení prostor	97	x	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	x	x
Údržba, úklid chodníků	99	x	2 186 000,00	2 186 000,00	738 377,40	1 447 622,60	x	1 447 622,60
Celkem:		**0,00**	**2 336 000,00**	**2 336 000,00**	**888 377,40**	**1 447 622,60**	**0,00**	**1 447 622,60**
Účelové dotace poskytnuté z rozpočtu města Brna - investiční								
ŠJ Masarova - nákup velkokapacitního konvektomatu	97	x	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	x	x
2. etapa rekonstrukce fasády MŠ Šimáčkova	3192	1 645 082,00	0,00	1 645 082,00	1 645 082,00	0,00	x	x
Celkem:		**1 645 082,00**	**100 000,00**	**1 745 082,00**	**1 745 082,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Příjmy z prodeje nemovitého majetku města Brna

v Kč

Text	Zaslané na MMB v roce 2012	Nezaslané na MMB v roce 2012	Celkem obdržené z prodeje majetku v roce 2012 sl.1 + sl.2	Výpočet částky příslušného %	Finanční vypořádání ZDROJE = k zaslání z MMB na MČ=sl.4	Finanční vypořádání POTŘEBY = k odeslání z MČ na MMB=sl.2
	1	2	3	4	5	6
Příjmy z prodeje nemovitého majetku města Brna:				**9 125 999,00**	**9 125 999,00**	x
1. 20% příjmů z prodeje nemovitého majetku města	x	x	x	9 125 999,00	x	x
2. 10% za prodej bytů	x	x	x	x	x	x

bod 1. 20 % výpočet = celkový příjem snížený o výdaje související s prodejem x 0,95 x 0,20. Tyto příjmy jsou rozděleny městským částem procentním podílem kritérií pro rozdělení neúčelové dotace z rozpočtu města.
Výpočet provedl ORF MMB.

Vypracoval:
Ing. Libor Stehlík

Statutární město Brno
Městská část
Brno-Líšeň

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Souhrn finančního vypořádání za rok 2012

Název finanční operace	v Kč i hal.
ZDROJE finančního vypořádání	
1. Převody z rozpočtu města do rozpočtu MČ	9 125 999,00
2. Jiné zdroje	0,00
3. Úhrn zdrojů finančního vypořádání	**9 125 999,00**
POTŘEBY finančního vypořádání	
4. Převody z rozpočtu MČ do rozpočtu města	1 584 022,60
5. Ostatní potřeby	0,00
6. Úhrn potřeb finančního vypořádání	**1 584 022,60**
POMOCNÉ UKAZATELE	
7. Účetní stav účelových fondů - z toho:	**2 786 792,88**
8. Fond rezerv a rozvoje (FRR)	7 774,42
9. Ostatní účelové fondy (Sociální fond, Fond polikliniky)	2 779 018,46

(Pozn.: Tabulka vychází z formuláře MMB pro finanční vypořádání za rok 2012)

Zpracoval:
Ing. Libor Stehlík

Statutární město Brno
Městská část
Brno-Líšeň

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Vyúčtování poskytnutých dotací z rozpočtu MČ Brno-Líšeň v roce 2012

v Kč

Paragraf	Položka	Text	Poskytnuto k 31.12.2012	Použito*) k 31.12.2012	Rozdíl (vratka dotace)
1039		**Záležitosti lesního hospodářství**	**15 000,00**	**15 000,00**	**0,00**
	5222	Myslivecká společnost Staré zámky	15 000,00	15 000,00	0,00
3312		**Činnosti uměleckých souborů**	**55 000,00**	**55 000,00**	**0,00**
	5222	Folklorní soubor Stará Líšeň	10 000,00	10 000,00	0,00
	5222	Národopisný soubor Líšňáci	45 000,00	45 000,00	0,00
3314		**Činnosti knihovnické**	**20 000,00**	**20 000,00**	**0,00**
	5331	Knihovna Jiřího Mahena - pobočka Jírova	20 000,00	20 000,00	0,00
3319		**Záležitosti kultury**	**90 000,00**	**87 450,00**	**2 550,00**
	5212	Šedá Kateřina - realizace knihy "Jmenuješ se Josef Šedý"	5 000,00	5 000,00	0,00
	5222	Obč. sdružení Líšeň - divadlo Líšeň **)	65 000,00	62 450,00	2 550,00
	5229	Nad. fond Galerie Hády	20 000,00	20 000,00	0,00
3330		**Činnosti registrovaných církví a náboženských společností**	**50 000,00**	**50 000,00**	**0,00**
	5223	Římskokatolická farnost	50 000,00	50 000,00	0,00
3419		**Tělovýchovná činnost**	**741 000,00**	**741 000,00**	**0,00**
	5222	Aerobic Centrum Brno - příprava repre.Klára Okřinová	10 000,00	10 000,00	0,00
	5222	HLC Bulldogs Brno o.s.	10 000,00	10 000,00	0,00
	5222	SK Líšeň	355 000,00	355 000,00	0,00
	5222	SK Podolí	19 000,00	19 000,00	0,00
	5222	TJ Sokol Brno-Líšeň	250 000,00	250 000,00	0,00
	5222	Sportovní klub JUDO KATA	22 000,00	22 000,00	0,00
	5222	TJ JUNIOR Brno	50 000,00	50 000,00	0,00
	5222	Tenisový klub Líšeň	10 000,00	10 000,00	0,00
	5222	SK PROVO Brno	10 000,00	10 000,00	0,00
	5222	Klub sportovní gymnastiky MS Brno - repre.Anna Wohlgemuthová	5 000,00	5 000,00	0,00
3421		**Využití volného času dětí a mládeže**	**451 000,00**	**451 000,00**	**0,00**
	5222	Klub Pastelka	70 000,00	70 000,00	0,00
	5222	JUNÁK svaz skautů a skautek	11 000,00	11 000,00	0,00
	5223	Salesiánské středisko mládeže	350 000,00	350 000,00	0,00
	5339	Lužánky - středisko volného času	20 000,00	20 000,00	0,00
3429		**Ostatní zájmová činnost a rekreace**	**10 000,00**	**10 000,00**	**0,00**
	5222	Kynologický klub Brno-Líšeň	5 000,00	5 000,00	0,00
	5222	Kynologický klub Brno-Židenice	5 000,00	5 000,00	0,00
3599		**Ostatní činnost ve zdravotnictví**	**35 000,00**	**35 000,00**	**0,00**
	5222	Oblastní spolek ČČK o.s.	35 000,00	35 000,00	0,00
4329		**Ostatní sociální péče a pomoc dětem a mládeži**	**24 500,00**	**24 500,00**	**0,00**
	5222	Ratolest Brno o.s.	19 500,00	19 500,00	0,00
	5222	Modrá linka o.s.	5 000,00	5 000,00	0,00
4351		**Osobní asistence,pečovatelská služba a podpora samostat. bydlení**	**80 000,00**	**80 000,00**	**0,00**
	5221	Pečovatelská služba Nazaria o.p.s.	40 000,00	40 000,00	0,00
	5222	Pečovatelská služba Brigancia o.s.	40 000,00	40 000,00	0,00
4356		**Denní stacionáře a centra denních služeb**	**80 000,00**	**80 000,00**	**0,00**
	5223	Diecézní charita Brno - EFFETA	40 000,00	40 000,00	0,00
	5223	Diecézní charita Brno - Strnadova 14	40 000,00	40 000,00	0,00
4359		**Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče**	**171 000,00**	**171 000,00**	**0,00**
	5221	TyfloCentrum Brno o.p.s.	11 000,00	11 000,00	0,00
	5222	Roska Brno - město, region. org.	10 000,00	10 000,00	0,00
	5222	Klub důchodců Brno-Líšeň	100 000,00	100 000,00	0,00
	5222	Svaz tělesně postižených, Vinohrady	40 000,00	40 000,00	0,00
	5222	Asociace pomáhající lidem s autismem APLA JM - osobní asistence	10 000,00	10 000,00	0,00
		CELKEM	**1 822 500,00**	**1 819 950,00**	**2 550,00**

*) Sloupec obsahuje údaje z vyúčtování předloženého příjemci dotací o čerpání těchto dotací v roce 2012 v souladu se smlouvou o poskytnutí dotace.

**) Občanské sdružení Líšeň - divadlo Líšeň na základě vyúčtování vrátilo dne 27.2.2013 nespotřebovanou část dotace ve výši 2.550 Kč.

Vypracoval:
Ing. Libor Stehlík

ZÁVĚREČNÝ ÚČET HOSPODAŘENÍ VHČ - DOMY, MČ BRNO - LÍŠEŇ, Jírova 2
za rok 2012

	Č. účtu	Název, obsah	Plán 2012 (v tis. Kč)	Plnění plánu k 31.12.2012 (v tis.Kč)	%
A	PŘÍJMY				
A - 1		VÝNOSY			
	603	1. VÝNOSY Z PRONÁJMU:	104 491,00	105 054,34	100,54%
	603 0010	-nájemné - byty	102 072,00	102 640,35	100,56%
		z toho: vybavení bytů 2 293,4 tis.Kč			
	603 0011	-nájemné - nástavby	1 487,00	1 465,18	98,53%
	603 0020	-nájemné - nebytové prostory v byt. domech	431,00	436,83	101,35%
	603 0022	-nájemné - nebytové prostory - střechy	501,00	511,98	102,19%
	641	2. SMLUVNÍ POKUTY A ÚROKY Z PRODLENÍ:	550,00	544,45	98,99%
	641 0010	-penále za pozdní úhradu nájemného	550,00	544,45	98,99%
	643	3. OSTANÍ VÝNOSY:		1,28	
	643 0000	-výnosy z vyřazených pohledávek		1,28	
	662	4. ÚROKY:	450,00	399,84	88,85%
	662 0000	-úroky z běžného účtu	450,00	399,84	88,85%
	649	5. OSTATNÍ VÝNOSY Z ČINNOSTI:	30,00	72,97	243,23%
	649 0000	-ostatní výnosy	15,00		
	649 0020-30	-ostatní mimořádné výnosy		71,97	
	649 0040	-úhrada soudních poplatků - vratka	15,00	1,00	6,67%
		Výnosy celkem (A - 1)	105 521,00	106 072,88	100,52%
A - 2		OSTATNÍ PŘÍJMY			
		PŘEDPIS SLUŽEB:			
	324 0040	-zálohy na vodné a stočné - byty	11 359,00	11 235,14	98,91%
	324 0041	-zálohy na vodné a stočné - nebyty	67,00	65,82	98,24%
	324 0042	-zálohy na ÚT + plyn pro nástavby + obsluha	32 230,00	31 999,37	99,28%
		kotelen			
	324 0043	-zálohy na ÚT - nebyty	129,00	128,17	99,36%
	324 0046	-zálohy na TUV - byty	22 334,00	22 107,80	98,99%
	324 0046.1	-zálohy na TUV - nebyty	30,00	29,84	99,47%
	324 0048	-zálohy na úklid - byty	3 536,00	3 537,16	100,03%
	324 0048.1	-zálohy na úklid - nebyty	20,00	22,29	111,45%
	324 0049	-zálohy na el. energii + el. práce - byty	1 360,00	1 343,89	98,82%
	324 0049.1	-zálohy na el. energii - nebyty	16,00	17,36	108,50%
	324 0115	-zálohy na provoz výtahu	1 165,00	1 161,78	99,72%
	324 0117	-zálohy na STA	133,00	132,05	99,29%
		Předpis služeb celkem (A - 2)	72 379,00	71 780,67	99,17%
A		Předpis příjmů celkem (A - 1 až A - 2)	177 900,00	177 853,55	99,97%

B VÝDAJE

B - 1		NÁKLADY NA OPRAVY A ÚDRŽBU BYTOVÉHO FONDU	50 864,20	44 532,71	87,55%
		z toho:			
		a) běžná údržba			
	501	1. SPOTŘEBA MATERIÁLU:	100,00	20,35	20,35%
	501 0000	-spotřeba materiálu	100,00	20,35	20,35%
	511	2. OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ:	33 710,00	28 866,68	85,63%
	511 0010	-opravy - výtahy	200,00	195,43	97,72%
	511 0020	-opravy - elektromontážní - spol. prostor	1 600,00	1 557,40	97,34%
	511 0050	-opravy - elektromontážní - bytové	1 200,00	984,68	82,06%
	511 0030	-opravy - STA	400,00	46,40	11,60%
	511 0040	-opravy - ostatní	100,00	75,09	75,09%
	511 0040.2	-opravy - ostatní (protipožární)	500,00	21,73	4,35%
	511 0060	-opravy - nátěračské	4 400,00	4 311,92	98,00%
	511 0070	-opravy - stolařské	1 000,00	998,44	99,84%
	511 0080	-opravy - klempířské	2 600,00	2 343,21	90,12%
	511 0090	-opravy - plynu (kotle, porevizní ...)	2 200,00	1 487,62	67,62%
	511 0100	-opravy - vodoinstalace (bytové a spol.prostor)	4 700,00	3 959,14	84,24%
	511 0110	-opravy - sklenářské	100,00	14,14	14,14%
	511 0130	-opravy - zednické (stavební práce, podlahy,..)	8 000,00	7 975,86	99,70%
	511 0140	-opravy - zámečnické	2 000,00	1 488,78	74,44%
	511 0200	-opravy - malířské	1 700,00	1 382,42	81,32%
	511 0210	-opravy - střechy (malé opravy - lokální)	1 000,00	923,44	92,34%
	511 0220	-opravy - topenářské	1 500,00	828,86	55,26%
	511 0230	-opravy - sporáky	500,00	272,12	54,42%
	511 0240	-opravy - prádelenské zařízení	10,00		
		b) velké opravy	7 100,00	6 759,53	95,20%
	511 0190	-opravy - okna v nástavbách	800,00	782,76	97,85%
	511 0210.1	-opravy - velké (střechy)	3 200,00	3 052,88	95,40%
	511 0160.1	-opravy - velké (bytová jádra)			
	511 0160.2	-opravy - velké (kanalizace)	1 500,00	1 452,48	96,83%
	511 0160.3	-opravy - velké (výměna RTN)	100,00	46,52	46,52%
	511 0160.4	-opravy - velké (vystěhované a zdevastované byty)	1 500,00	1 424,89	94,99%
	518	3. OSTATNÍ SLUŽBY:	9 724,20	8 704,25	89,51%
	518 0000	-ostatní služby (domovníci + pokos trávy Poláčkova)	1 827,80	1 827,74	100,00%
		- z toho hrubé mzdy:1336,20 tis.Kč			
	518 0010	-úklid (přístup. chodníky,....)	90,00	42,55	47,28%
	518 0020	-odvoz odpadu	50,00	46,68	93,36%
	518 0030	-dezinfekce, deratizace, dezinsekce	700,00	534,18	76,31%
	518 0070	-bankovní poplatky	30,00	24,08	80,27%
	518 0080	-ostatní služby pro domy (havarijní služba, ...)	500,00	193,38	38,68%
	518 0090	-výkony spojů - poštovné	300,00	170,10	56,70%
	518 0120	-čistění kanalizace	800,00	771,91	96,49%
	518 0180	-dokumentační a posudkový materiál, rev. zprávy	700,00	478,23	68,32%
	518 0250	-odečty vodoměrů a RTN	500,00	390,34	78,07%
	518 0210	-obstaravatelská odměna - správa bytů	4 181,40	4 181,40	100,00%
		z toho hr. mzdy 2 942,00 tis. Kč			
	518 0210.1	-obstaravatelská odměna - správa nebyt. prostor	45,00	43,66	97,02%
		z toho hr. mzdy 20,00 tis. Kč			
	538	4. JINÉ DANĚ A POPLATKY:	30,00	11,00	36,67%
	538 0000	-daně a poplatky - spotřeba cenin (kolky)	30,00	11,00	36,67%
	549	5. OSTATNÍ NÁKLADY Z ČINNOSTI:	200,00	170,90	85,45%
	549 0000-10	-jiné ostatní náklady	100,00	81,33	81,33%
	549 0070	-ostatní náklady za neobsazené byty		77,50	
	549 0090	-náklady na exekuce	50,00	4,20	8,40%
	549 0260	-daň. neuznat. náklady	50,00	7,87	15,74%
B - 2	556 0019	OPRAVNÉ POLOŽKY K POHLEDÁVKÁM		117,98	
B - 3	557 0260	ODPIS NEDOBYTNÉ POHLEDÁVKY	500,00	247,20	49,44%
B - 4	551 0000	ODPIS BUDOV	28 000,00		
B - 5		OSTATNÍ REZERVY	26 156,80		
B - 6	591 0000	DAŇ Z PŘÍJMU za r. 2012		11 618,04	
B - 7	591 0260	DAŇ Z PŘÍJMU za r. 2011 - doúčtování dle RMČ		5 296,55	
		Celkem náklady u kterých je tvorba z nájemného (B - 1 až B - 7)	105 521,00	61 812,48	58,58%

B - 8		OSTATNÍ VÝDAJE			
		VÝDAJE NA SLUŽBY SPOJENÉ S UŽÍVÁNÍM BYTU A NEBYTOVÝCH PROSTOR:			
	324 0011	-úklid společných prostor	3 556,00	3 698,76	104,01%
	324 0012	-el. energie + el. práce	1 376,00	-309,78	
	324 0015	-provoz výtahů	1 165,00	439,97	37,77%
	324 0017	-provoz STA	133,00	31,02	23,32%
	324 0018	-vodné a stočné	11 426,00	11 598,49	101,51%
	324 0019	-TUV + teplo	54 243,50	33 407,64	61,59%
	324 0019.1	-obsluha kotelen	479,50	479,52	100,00%
	324 0019.3	-cejchování TUV		542,20	
	324 0086	-náklad plyn		1 610,14	
	314 0062	-zálohy na el.energii		1 884,16	
	314 0062.3	-zálohy na el.energii - kotelny		104,24	
	314 0064	-zálohy na plyn		981,03	
		Výdaje za služby celkem (B - 8)	72 379,00	54 467,39	75,25%
B		Výdaje celkem (B - 1 až B - 8)	177 900,00	116 279,87	65,36%

Č. účtu	REKAPITULACE	v tis. Kč
6..	Výnosy	106 072,88
5..	Náklady	50 194,44
	Výsledek hospodaření k 31.12.2012	55 878,44
5 910 000	Daň z příjmu za rok 2012	11 618,04
	Výsledek hospodaření k 31.12.2012 - po zdanění	44 260,40

Č. účtu	Nedoplatky nájemného a služeb k 31.12.2012	v tis. Kč
311 0663	Nájemné - byty 2007	57,93
311 0686	Nájemné - byty 2008	135,44
311 0666	Nájemné - byty 2009	227,62
311 0662	Nájemné - byty 2010	253,85
311 0667	Nájemné - byty 2011	466,16
311 0683	Nájemné - nebyty 2011	3,60
311 0664	Nájemné - byty 2012	3 932,26
311 0684	Nájemné - nebyty 2012	21,83
311 0687	Vyúčtování služeb - byty 2008	7,46
311 0696	Vyúčtování služeb - byty 2009	22,29
311 0688	Vyúčtování služeb - byty 2010	27,23
311 0668	Vyúčtování služeb - byty 2011	60,09
311 0668.1	Vyúčtování služeb - nebyty 2011	0,57
	Celkem nedoplatky nájemného a služeb	5 216,33

Č. účtu	Nedoplatky - ostatní	v tis. Kč
311 0689	Poplatky z prodlení	221,59
	Celkem nedoplatky - ostatní	221,59

Č. účtu	Ostatní výdaje	v tis. Kč
341 0300	Daň za rok 2011 (do rozpočtu MČ)	10 340,01
343 0040	Odvod DPH za 1-12/2012	4 594,75
432 0000	Výsledek hospodaření za rok 2011 (do rozpočtu MČ)	49 115,14
	Celkem	64 049,90

Vystavila: Servitová Ivana

Ing.Miroslav Míč
ředitel

SPRÁVA MAJETKU LIBEŇ
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
JÍROVA 2, 628 00 BRNO
IČO: 65 34 96 44

ROZVAHA - BILANCE

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2012

IČO: 4499278520

Název: Statutární město Brno, městská část Brno-Líšeň SOR1 - MČ + VHČ Byty

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
	AKTIVA CELKEM		**2 054 239 165,08**	**729 667 549,18**	**1 324 571 615,90**	**1 264 708 006,97**
A.	**Stálá aktiva**		**1 895 018 302,42**	**727 451 516,92**	**1 167 566 785,50**	**1 141 799 544,70**
I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek**		**1 675 593,42**	**1 192 552,42**	**483 041,00**	**509 062,00**
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	854 523,42	854 523,42		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	821 070,00	338 029,00	483 041,00	509 062,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
II.	**Dlouhodobý hmotný majetek**		**1 893 334 330,68**	**726 258 964,50**	**1 167 075 366,18**	**1 141 290 482,70**
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032	393 200,00		393 200,00	393 200,00
3.	Stavby	021	1 862 102 626,89	707 718 553,00	1 154 384 073,89	1 122 297 044,90
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	5 934 463,14	2 910 179,00	3 024 284,14	3 785 172,14
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	15 630 232,50	15 630 232,50		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	9 255 808,15		9 255 808,15	14 797 065,66
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	18 000,00		18 000,00	18 000,00
III.	**Dlouhodobý finanční majetek**					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV.	**Dlouhodobé pohledávky**		**8 378,32**		**8 378,32**	
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	8 378,32		8 378,32	
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	**Oběžná aktiva**					
I.	**Zásoby**		**159 220 862,66**	**2 216 032,26**	**157 004 830,40**	**122 908 462,27**
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	**Krátkodobé pohledávky**		**48 415 149,10**	**2 216 032,26**	**46 199 116,84**	**44 239 240,39**
1.	Odběratelé	311	7 280 603,87	1 811 136,44	5 469 467,43	5 925 297,65
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	3 612 298,00		3 612 298,00	3 801 480,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	555 372,47	396 517,50	158 854,97	478 912,50
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z titulu daní a obdobných dávek	318				
9.	Pohledávky ze sdílených daní	319				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období: Běžné Brutto	Korekce	Netto	Minulé
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	45 709,00		45 709,00	43 626,00
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zapezpečení a zdravot. pojištění	336				
12.	Daň z příjmů	341				
13.	Jiné přímé daně	342				
14.	Daň z přidané hodnoty	343				
15.	Jiné daně a poplatky	344				
16.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
17.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351				
19.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
20.	Pevné termínové operace a opce	363				
21.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
22.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371				
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	1 842 500,00		1 842 500,00	1 749 500,00
25.	Náklady příštích období	381	20 594,00		20 594,00	18 137,00
26.	Příjmy příštích období	385				
27.	Dohadné účty aktivní	388	60 000,00		60 000,00	
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	34 998 071,76	8 378,32	34 989 693,44	32 222 287,24
III.	**Krátkodobý finanční majetek**		**110 805 713,56**		**110 805 713,56**	**78 669 221,88**
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	52,49		52,49	2 752 864,54
9.	Běžný účet	241	36 737 843,41		36 737 843,41	41 470 286,43
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	71 287 631,19		71 287 631,19	32 497 879,08
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	2 757 356,47		2 757 356,47	1 941 981,83
15.	Ceniny	263	22 830,00		22 830,00	6 210,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období: Běžné	Období: Minulé
	PASIVA CELKEM		**1 324 571 615,90**	**1 264 708 006,97**
C.	**Vlastní kapitál**		**1 252 817 632,43**	**1 187 143 125,01**
I.	**Jmění účetní jednotky a upravující položky**		**1 070 690 375,38**	**1 047 953 489,11**
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 680 727 502,29	1 664 765 029,93
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	80 323 335,58	73 204 636,85
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	690 360 462,49-	690 016 177,67-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy minulých období	408		
II.	**Fondy účetní jednotky**		**2 786 792,88**	**1 977 586,82**
6.	Ostatní fondy	419	2 786 792,88	1 977 586,82
III.	**Výsledek hospodaření**		**179 340 464,17**	**137 212 049,08**
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	42 128 415,09	60 796 697,79
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432	137 212 049,08	76 415 351,29
D.	**Cizí zdroje**		**71 753 983,47**	**77 564 881,96**
I.	**Rezervy**			
1.	Rezervy	441		
II.	**Dlouhodobé závazky**		**24 954 189,00**	**35 419 369,00**
1.	Dlouhodobé úvěry	451	18 000 000,00	27 000 000,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	6 954 189,00	8 419 369,00
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	**Krátkodobé závazky**		**46 799 794,47**	**42 145 512,96**
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	5 958 132,82	3 911 697,64
6.	Směnky k úhradě	322		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné	Období Minulé
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	20 282 727,57	25 179 416,97
8.	Závazky z dělené správy a kaucí	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Přijaté zálohy daní	327		
13.	Zaměstnanci	331	1 480 902,00	1 496 582,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	829 548,00	860 981,00
16.	Daň z příjmů	341		
17.	Jiné přímé daně	342	279 391,00	293 663,00
18.	Daň z přidané hodnoty	343	1 017 104,00	32 642,00
19.	Jiné daně a poplatky	344		
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352		
24.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
25.	Pevné termínové operace a opce	363		
27.	Závazky z finančního zajištění	366		
28.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	196 400,00	316 624,00
31.	Výdaje příštích období	383	7 788,00	32 720,00
32.	Výnosy příštích období	384	27 922,00	32 944,00
33.	Dohadné účty pasivní	389	16 678 975,00	9 777 402,00
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	40 904,08	210 840,35

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2012

IČO: 4499278520

Název: Statutární město Brno, městská část Brno-Líšeň SOR1 - MČ + VHČ Byty

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A.	**Náklady celkem**		**60 991 501,25**	**61 812 477,31**	**36 882 022,71**	**47 806 092,10**
I.	**Náklady z činnosti**		**76 152 578,18**	**44 897 887,31**	**53 450 267,19**	**42 739 509,40**
1.	Spotřeba materiálu	501	660 880,74	20 348,00	2 115 177,07	72 192,00
2.	Spotřeba energie	502	1 278 201,84		1 039 707,06	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	9 627 581,70	35 626 201,88	11 616 402,39	31 571 467,23
9.	Cestovné	512	62 974,68		96 252,80	
10.	Náklady na reprezentaci	513	149 845,00		121 522,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	11 599 434,99	8 704 252,06	10 853 337,24	10 665 978,70
13.	Mzdové náklady	521	17 429 835,00		17 565 404,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	5 402 657,00		5 682 088,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	58 004,00		47 236,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527				
17.	Jiné sociální náklady	528	470 579,00		698 256,19	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	15 900,00	11 000,00	36 980,00	8 000,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	500,00		10 826,00	
23.	Jiné pokuty a penále	542	11 036,00			
24.	Dary	543	53 960,00		46 681,00	
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období – Hlavní činnost 1	Běžné období – Hospodářská činnost 2	Minulé období – Hlavní činnost 3	Minulé období – Hospodářská činnost 4
27.	Tvorba fondů	548	2 695 674,31		2 939 338,23	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	24 335 539,00			
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	409 877,21	117 984,00	329 448,50	45 896,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	22 607,00	247 204,00	146 968,34	201 552,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 830 042,20			
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	37 448,51	170 897,37	104 642,37	174 423,47
II.	**Finanční náklady**		**1 412 370,57**		**1 808 931,09**	**23 114,70**
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	1 229 440,00		1 719 040,00	
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569	182 930,57		89 891,09	23 114,70
III.	**Náklady na transfery**		**18 794 378,50-**		**20 424 109,57-**	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	18 794 378,50-		20 424 109,57-	
V.	**Daň z příjmů**		**2 220 931,00**	**16 914 590,00**	**2 046 934,00**	**5 043 468,00**
1.	Daň z příjmů	591	2 220 931,00	16 914 590,00	2 046 934,00	5 043 468,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	**Výnosy celkem**		**58 859 514,29**	**106 072 879,36**	**48 563 578,85**	**96 921 233,75**
I.	**Výnosy z činnosti**		**19 857 488,13**	**105 673 031,99**	**22 840 404,68**	**96 496 934,56**
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 127 388,03		2 034 880,88	
3.	Výnosy z pronájmu	603	10 099 728,35	105 054 336,00	8 301 230,03	95 984 053,55
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	380 220,00		1 026 245,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606	4 069 188,97		6 714 544,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	164 294,00			
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641		544 447,00		474 361,00
10.	Jiné pokuty a penále	642	153 000,00		415 200,00	
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643		1 276,00		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647			210,00	
16.	Čerpání fondů	648	3 587 590,00		3 928 330,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	276 078,78	72 972,99	419 764,77	38 520,01
II.	**Finanční výnosy**		**496 253,85**	**399 847,37**	**277 283,37**	**424 299,19**
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	496 253,85	399 847,37	277 283,37	424 299,19
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	**Výnosy z transferů**		**20 922 824,31**		**19 359 982,00**	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	20 922 824,31		19 359 982,00	
V.	**Výnosy ze sdílených daní a poplatků**		**17 582 948,00**		**6 085 908,80**	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	12 386 948,00		5 900 988,00	
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	5 196 000,00		184 920,80	
C.	**Výsledek hospodaření**					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		88 944,04	61 174 992,05	13 728 490,14	54 158 609,65
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		2 131 986,96-	44 260 402,05	11 681 556,14	49 115 141,65

** Konec sestavy **

Přehled hospodaření základních škol za rok 2012

v Kč

Zdroje z Krajského úřadu:		SÚ	Masarova	Novolíšeňská	Hornikova	Holzova
Dotace z ÚSC		672	18 616 455,00	23 439 315,00	19 532 986,00	17 509 211,50
Výnosy	čerpání fondů	648	206 907,00	179 568,00	79 534,00	67 752,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	34 265,00	7 650,00	0,00	0,00
Celkem:			18 857 627,00	23 626 533,00	19 612 520,00	17 576 963,50
Náklady	pracovní pomůcky	501	0,00	0,00	0,00	0,00
	učebnice,školní potřeby	501	178 559,00	140 957,00	53 755,72	100 975,90
	knihy,učební pomůcky	501	0,00	17 594,00	7 484,00	11 437,00
	ostatní materiál	501	6 586,00	8 493,00	0,00	5 327,00
	ostatní služby	518	10 000,00	210 655,00	0,00	56 393,00
	mzdové náklady	521	13 861 339,00	16 691 284,00	14 448 900,00	12 670 564,00
	zákonné sociální pojištění	524	4 581 607,00	5 386 748,00	4 853 386,00	4 274 201,00
	jiné sociální pojištění	525	0,00	0,00	65 765,58	0,00
	zákonné sociální náklady	527	180 847,00	262 093,00	163 680,70	230 980,60
	ostatní náklady z činnosti	558	38 689,00	908 709,00	19 548,00	227 085,00
Celkem:			18 857 627,00	23 626 533,00	19 612 520,00	17 576 963,50
Hospodářský výsledek KÚ:			0,00	0,00	0,00	0,00

Zdroje z MČ:

Dotace		672	5 683 116,81	5 304 988,91	5 907 047,00	5 927 097,92
Výnosy	výnosy z prodeje služeb	602	0,00	12 899,00	2 326 553,36	3 179 255,65
	výnosy z pronájmu	603	0,00	0,00	0,00	0,00
	jiné výnosy z vlastních výkonů	609	168 004,00	264 710,00	397 200,00	101 540,00
	výnosy z prodeje materiálu	644	171 258,00	243 051,00	0,00	0,00
	čerpání fondů	648	228 508,00	10 394,00	11 000,00	50 000,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	197 976,50	1 046 803,64	114 286,96	19 960,99
	úroky	662	662,52	2 890,92	10 989,04	12 867,04
Celkem HČ:			6 449 525,83	6 885 737,47	8 767 076,36	9 290 721,60
	výnosy z prodeje služeb	602	266 875,00	41 382,00	290 944,00	334 993,64
	výnosy z pronájmu	603	427 637,04	832 694,00	435 082,00	1 200 009,00
Celkem DČ:			694 512,04	874 076,00	726 026,00	1 535 002,64
Náklady	spotřeba materiálu	501	532 815,90	390 821,80	2 858 007,93	3 056 891,24
	spotřeba energie	502	1 846 898,94	2 877 144,00	3 297 728,12	3 085 448,78
	opravy a udržování	511	994 053,00	1 095 013,40	580 359,40	798 882,58
	cestovné	512	125 997,16	112 962,91	48 305,00	161 774,81
	náklady na reprezentaci	513	25 084,00	12 219,00	3 305,00	5 558,00
	ostatní služby	518	1 483 544,27	1 011 025,44	1 081 858,59	688 020,01
	mzdové náklady	521	276 858,00	243 422,00	380 774,00	635 330,00
	zákonné sociální pojištění	524	86 968,00	78 039,00	76 922,00	202 150,00
	jiné sociální pojištění	525	57 980,00	66 185,00	0,00	56 071,00
	zákonné sociální náklady	527	188 154,15	28 650,00	35 545,00	30 720,34
	prodaný materiál	544	171 258,00	243 051,00	0,00	0,00
	ostatní náklady z činnosti	549	78 354,00	49 071,40	85 122,18	11 533,00
	odpisy dlouhodobého majetku	551	214 121,00	66 270,00	157 189,50	277 276,30
	náklady z DDHM	558	346 581,60	599 919,20	150 949,00	220 311,20
	ostatní finanční náklady	569	8 125,01	0,00	1 000,00	3 692,00
Celkem HČ:			6 436 793,03	6 873 794,15	8 757 065,72	9 233 659,26
	spotřeba materiálu	501	48 570,00	106 964,20	14 146,70	82 258,60
	spotřeba energie	502	97 818,45	171 409,00	182 560,70	581 501,80
	opravy a udržování	511	0,00	0,00	21 995,60	160 190,30
	cestovné	512	6 060,00	0,00	0,00	0,00
	ostatní služby	518	18 050,00	0,00	45 850,20	33 563,80
	mzdové náklady	521	362 904,00	313 729,00	258 458,00	521 673,00
	zákonné sociální pojištění	524	37 348,00	51 699,00	83 586,00	144 928,00
	zákonné sociální náklady	527	599,00	1 348,00	3 036,30	2 350,03
	ostatní náklady z činnosti	549	1 690,00	4 320,00	0,00	1 140,80
	odpisy dlouhodobého majetku	551	0,00	0,00	3 196,50	2 904,70
Celkem DČ:			573 039,45	649 469,20	612 830,00	1 530 511,03
Hospodářský výsledek HČ:			12 732,80	11 943,32	10 010,64	57 062,34
Hospodářský výsledek DČ:			121 472,59	224 606,80	113 196,00	4 491,61

Hospodářský výsledek celkem:	134 205,39	236 550,12	123 206,64	61 553,95

Stav Kč na rezervním fondu:	114 560,21	443 762,91	177 372,50	91 745,69
Stav Kč na investičním fondu:	568 418,79	33 445,00	461 500,30	278 121,00
Stav Kč na fondu odměn:	100 293,00	167 071,96	119 600,00	115 893,00
Stav Kč na FKSP:	98 831,68	248 883,32	89 262,15	116 084,47

Přehled hospodaření mateřských škol
za rok 2012

v Kč

Zdroje z Krajského úřadu:		SÚ	Šimáčkova	Trnkova	Michalova	Synkova
Dotace		672	2 776 300,00	2 506 000,00	3 136 700,00	3 209 000,00
Výnosy	čerpání fondů	648	0,00	0,00	101 864,00	13 053,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem:			2 776 300,00	2 506 000,00	3 238 564,00	3 222 053,00
Náklady	pracovní oděv	501	0,00	0,00	0,00	0,00
	učebnice,školní potřeby	501	0,00	0,00	0,00	0,00
	knihy,učební pomůcky	501	0,00	0,00	774,00	5 830,00
	ostatní materiál	501	0,00	0,00	0,00	0,00
	ostatní služby	518	0,00	0,00	0,00	0,00
	mzdové náklady	521	2 064 003,00	1 849 650,00	2 397 158,00	2 373 645,00
	zákonné sociální pojištění	524	691 640,00	627 300,00	803 827,00	804 655,00
	jiné sociální pojištění	525	0,00	7 483,11	0,00	0,00
	zákonné sociální náklady	527	20 657,00	20 477,00	30 812,00	34 827,00
	jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
	ostatní náklady z činnosti	558	0,00	1 089,89	5 993,00	3 096,00
Celkem:			2 776 300,00	2 506 000,00	3 238 564,00	3 222 053,00
Hospodářský výsledek:			0,00	0,00	0,00	0,00

Zdroje z MČ:

Dotace		672	610 000,00	510 000,00	615 000,00	670 000,00
Výnosy	výnosy z prodeje služeb	602	0,00	0,00	445 451,00	464 097,72
	jiné výnosy z vlastních výkonů	609	240 280,00	206 700,00	290 820,00	261 500,00
	výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
	čerpání fondů	648	27 500,00	3 570,00	189 835,50	0,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	26 118,00	45 881,00	23 275,00	233 496,00
	úroky	662	46,37	89,86	1 927,14	93,91
	ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem HČ:			903 944,37	766 240,86	1 566 308,64	1 629 187,63
	výnosy z prodeje služeb	602	0,00	0,00	0,00	0,00
	výnosy z pronájmu	603	0,00	0,00	106 343,00	0,00
Celkem DČ:			0,00	0,00	106 343,00	0,00
Náklady	spotřeba materiálu	501	49 581,60	86 010,60	584 595,99	551 741,71
	spotřeba energie	502	418 412,05	180 884,78	320 038,49	424 311,12
	opravy a udržování	511	52 842,43	40 274,00	239 700,40	173 834,36
	cestovné	512	2 025,00	4 562,00	8 854,69	1 010,00
	náklady na reprezentaci	513	0,00	4 894,00	1 170,00	35 547,00
	ostatní služby	518	222 914,00	231 994,00	168 280,57	235 803,27
	mzdové náklady	521	29 242,00	7 100,00	35 600,00	0,00
	zákonné sociální pojištění	524	9 350,00	0,00	0,00	0,00
	jiné sociální pojištění	525	8 572,54	0,00	9 956,00	8 914,00
	zákonné sociální náklady	527	16 019,00	14 130,00	16 381,00	10 724,00
	prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
	ostatní náklady z činnosti	549	88 469,50	111 122,80	36 665,50	6 865,20
	odpisy dlouhodobého majetku	551	0,00	21 348,00	0,00	7 670,00
	náklady z DDHM	558	48 357,00	30 111,11	145 066,00	136 754,20
	ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem HČ:			945 785,12	732 431,29	1 566 308,64	1 593 174,86
	spotřeba materiálu	501	0,00	0,00	0,00	0,00
	spotřeba energie	502	0,00	0,00	0,00	0,00
	opravy a udržování	511	0,00	0,00	0,00	0,00
	cestovné	512	0,00	0,00	0,00	0,00
	ostatní služby	518	0,00	0,00	0,00	0,00
	mzdové náklady	521	0,00	0,00	0,00	0,00
	zákonné sociální pojištění	524	0,00	0,00	0,00	0,00
	zákonné sociální náklady	527	0,00	0,00	0,00	0,00
	ostatní náklady z činnosti	549	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem DČ:			0,00	0,00	0,00	0,00
Hospodářský výsledek HČ:			-41 840,75	33 809,57	0,00	36 012,77
Hospodářský výsledek DČ:			0,00	0,00	106 343,00	0,00

Hospodářský výsledek celkem:	-41 840,75	33 809,57	106 343,00	36 012,77

Stav Kč na rezervním fondu:	6 118,20	67 413,05	145 414,27	113 932,12
Stav Kč na investičním fondu:	884,00	53 850,00	60 416,40	29 140,90
Stav Kč na fondu odměn:	449,00	15 798,00	44 518,40	65 876,00
Stav Kč na FKSP:	12 169,32	4 898,01	25 512,59	35 416,71

Vypracoval:
Dalibor Hakl

Statutární město B R N O
městská část
B R N O - Líšeň

Odbor rozpočtu a financí
úřadu městské části
Jírova 2, 628 00, B R N O

Přehled hospodaření mateřských škol za rok 2012

v Kč

Zdroje z Krajského úřadu:		SÚ	Neklež	Puchýřova	Strnadova	Hochmanova	Bří Pelíšků
Dotace		672	3 208 900,00	3 109 600,00	3 189 800,00	3 243 900,00	2 538 000,00
Výnosy	čerpání fondů	648	0,00	0,00	0,00	0,00	6 092,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem:			3 208 900,00	3 109 600,00	3 189 800,00	3 243 900,00	2 544 092,00
Náklady	pracovní oděv	501	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	učebnice,školní potřeby	501	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	knihy,učební pomůcky	501	0,00	0,00	5 863,00	0,00	10 000,00
	ostatní materiál	501	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ostatní služby	518	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	mzdové náklady	521	2 370 727,00	2 312 858,00	2 351 701,00	2 407 028,00	1 871 601,00
	zákonné sociální pojištění	524	803 947,00	773 614,00	794 440,00	812 760,00	635 792,00
	jiné sociální pojištění	525	10 072,37	0,00	9 924,00	0,00	0,00
	zákonné sociální náklady	527	24 153,63	23 128,00	27 872,00	24 112,00	25 400,00
	jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ostatní náklady z činnosti	558	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299,00
Celkem:			3 208 900,00	3 109 600,00	3 189 800,00	3 243 900,00	2 544 092,00
Hospodářský výsledek:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zdroje z MČ:

Dotace		672	675 000,00	640 000,00	635 000,00	645 000,00	708 000,00
Výnosy	výnosy z prodeje služeb	602	432 317,00	465 119,24	362 821,84	465 094,00	0,00
	jiné výnosy z vlastních výkonů	609	257 080,00	297 960,00	360 256,00	305 070,00	156 600,00
	výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	čerpání fondů	648	29 880,35	0,00	0,00	33 189,00	0,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	56 159,30	94 271,00	54 337,00	57 174,60	100 934,33
	úroky	662	143,42	143,54	206,78	130,75	66,94
Celkem HČ:			1 450 580,07	1 497 493,78	1 412 621,62	1 505 658,35	965 601,27
	výnosy z prodeje služeb	602	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	výnosy z pronájmu	603	14 587,00	0,00	18 900,00	0,00	0,00
Celkem DČ:			14 587,00	0,00	18 900,00	0,00	0,00
Náklady	spotřeba materiálu	501	546 226,10	623 322,94	473 053,04	548 590,59	84 659,94
	spotřeba energie	502	285 586,00	372 767,89	244 216,00	302 705,00	171 404,76
	opravy a udržování	511	115 537,40	59 707,38	296 749,41	146 581,60	9 194,00
	cestovné	512	5 380,00	10 828,00	13 396,00	10 488,00	959,00
	náklady na reprezentaci	513	1 279,00	100,00	1 318,00	122,00	0,00
	ostatní služby	518	227 913,61	253 717,00	147 600,85	205 021,30	321 168,27
	mzdové náklady	521	48 939,00	18 244,00	0,00	24 592,00	38 245,00
	zákonné sociální pojištění	524	2 414,00	5 123,00	0,00	6 123,00	13 003,00
	jiné sociální pojištění	525	17,21	5 142,00	0,00	9 945,83	7 351,90
	zákonné sociální náklady	527	24 152,37	0,00	3 153,00	27 924,00	39 219,00
	prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ostatní náklady z činnosti	549	4 100,46	1 448,00	11 293,00	4 914,62	2 880,00
	odpisy dlouhodobého majetku	551	39 820,00	57 411,80	25 164,00	29 354,00	24 397,60
	náklady z DDHM	558	53 860,60	63 739,17	196 675,40	83 129,00	248 879,80
	ostatní finanční náklady	569	0,00	4 303,00	0,00	0,00	0,00
Celkem HČ:			1 355 225,75	1 475 854,18	1 412 618,70	1 399 490,94	961 362,27
	spotřeba materiálu	501	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	spotřeba energie	502	0,00	0,00	6 900,00	0,00	0,00
	opravy a udržování	511	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	cestovné	512	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ostatní služby	518	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	mzdové náklady	521	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	zákonné sociální pojištění	524	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	zákonné sociální náklady	527	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ostatní náklady z činnosti	549	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem DČ:			0,00	0,00	6 900,00	0,00	0,00
Hospodářský výsledek HČ:			95 354,32	21 639,60	2,92	106 167,41	4 239,00
Hospodářský výsledek DČ:			14 587,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00

Hospodářský výsledek celkem:	109 941,32	21 639,60	12 002,92	106 167,41	4 239,00

Stav Kč na rezervním fondu:	229 677,26	101 032,39	239 961,29	137 716,84	20 112,57
Stav Kč na investičním fondu:	54 023,20	134 033,24	87 465,57	128 025,73	65 890,25
Stav Kč na fondu odměn:	140 735,70	37 836,28	35 617,47	42 727,00	17 500,00
Stav Kč na FKSP:	22 119,95	18 486,84	24 900,81	12 365,80	15 278,00

Vypracoval:
Dalibor Hakl

Přehled hospodaření školních jídelen
za rok 2012

v Kč

Zdroje z Krajského úřadu:		SÚ	Masarova	Novolíšeňská
Dotace		672	2 320 600,00	2 501 200,00
Výnosy	čerpání fondů	648	0,00	0,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	0,00
Celkem:			2 320 600,00	2 501 200,00
Náklady	spotřeba materiálu	501	0,00	279,00
	cestovné	512	0,00	0,00
	ostatní služby	518	0,00	719,81
	mzdové náklady	521	1 724 700,00	1 848 700,00
	zákonné sociální pojištění	524	578 900,00	625 703,00
	zákonné sociální náklady	527	17 000,00	18 455,00
	jiné sociální náklady	528	0,00	7 343,19
Celkem:			2 320 600,00	2 501 200,00
Hospodářský výsledek:			0,00	0,00

Zdroje z MČ:				
Dotace		672	600 000,00	600 000,00
Výnosy	výnosy z prodeje služeb	602	3 626 992,84	4 693 280,08
	čerpání fondů	648	142 839,00	17 885,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	0,00
	úroky	662	327,71	278,01
Celkem HČ:			4 370 159,55	5 311 443,09
	výnosy z prodeje služeb	602	3 856 977,76	3 562 869,13
	výnosy z pronájmů	603	0,00	0,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	1 575,00	0,00
Celkem DČ:			3 858 552,76	3 562 869,13
Náklady	spotřeba materiálu	501	3 057 818,15	3 815 189,33
	spotřeba energie	502	202 995,50	491 228,06
	opravy a udržování	511	102 525,13	138 797,40
	cestovné	512	2 160,00	13 255,57
	náklady na reprezentaci	513	0,00	0,00
	ostatní služby	518	233 881,97	151 943,84
	mzdové náklady	521	96 697,00	0,00
	zákonné sociální pojištění	524	28 546,00	0,00
	jiné sociální pojištění	525	9 862,00	0,00
	zákonné sociální náklady	527	1 206,00	0,00
	daň silniční	531	0,00	1 260,00
	ostatní náklady z činnosti	549	253 016,24	504 092,34
	odpisy dlouhodobého majetku	551	339 928,04	246 689,00
	ostatní finanční náklady	569	6 396,00	0,00
Celkem HČ:			4 335 032,03	5 362 455,54
	spotřeba materiálu	501	2 442 659,29	2 043 415,17
	spotřeba energie	502	151 465,50	210 526,32
	opravy a udržování	511	68 149,90	58 209,60
	cestovné	512	10 686,53	5 680,95
	ostatní služby	518	119 666,80	83 328,17
	mzdové náklady	521	711 058,00	743 703,00
	zákonné sociální pojištění	524	208 574,00	254 310,00
	jiné sociální pojištění	525	0,00	2 358,81
	zákonné sociální náklady	527	6 119,00	2 823,20
	daň silniční	531	0,00	540,00
	ostatní náklady z činnosti	549	173 286,81	64 818,47
	odpisy dlouhodobého majetku	551	0,00	0,00
	ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00
Celkem DČ:			3 891 665,83	3 469 713,69
Hospodářský výsledek HČ:			35 127,52	-51 012,45
Hospodářský výsledek DČ:			-33 113,07	93 155,44

Hospodářský výsledek celkem:	2 014,45	42 142,99

Stav Kč na rezervním fondu:	191 598,09	38 041,72
Stav Kč na investičním fondu:	386 107,87	320 537,69
Stav Kč na fondu odměn:	714,00	15 996,95
Stav Kč na FKSP:	22 202,99	9 164,92

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2,628 00 BRNO

Přehled hospodaření - Kulturní centrum Líšeň za rok 2012

v Kč

Zdroje z MČ:		SÚ	KCL
Dotace		672	**3 460 000,00**
Výnosy	výnosy z prodeje služeb	602	1 969 559,08
	výnosy z pronájmu	603	24 750,01
	výnosy z prodaného zboží	604	13 179,73
	čerpání fondů	648	34 000,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	0,00
	úroky	662	57,09
	ostatní finanční výnosy	669	69,28
Celkem HČ:			**5 501 615,19**
	výnosy z prodeje služeb	602	13 780,10
	výnosy z pronájmu	603	461 320,59
	výnosy z prodaného zboží	604	21 051,02
	ostatní výnosy z činnosti	649	0,00
Celkem DČ:			**496 151,71**
Náklady	spotřeba materiálu	501	319 512,78
	spotřeba energie	502	431 235,96
	prodané zboží	504	0,00
	opravy a udržování	511	17 428,00
	cestovné	512	0,00
	náklady na reprezentaci	513	561,00
	ostatní služby	518	2 124 581,36
	mzdové náklady	521	1 796 880,00
	zákonné sociální pojištění	524	540 344,00
	jiné sociální pojištění	525	7 848,22
	zákonné sociální náklady	527	71 609,95
	jiné sociální náklady	528	21 944,00
	jiné daně a poplatky	538	3 430,00
	manka a škody	547	840,00
	ostatní náklady z činnosti	549	200 684,00
	odpisy dlouhodobého majetku	551	14 177,00
	ostatní finanční náklady	569	43 132,33
Celkem HČ:			**5 594 208,60**
	spotřeba materiálu	501	2 461,59
	spotřeba energie	502	56 226,89
	prodané zboží	504	13 891,50
	opravy a udržování	511	0,00
	ostatní služby	518	93 777,31
	mzdové náklady	521	135 249,00
	zákonné sociální pojištění	524	40 672,00
	jiné sociální pojištění	525	1 722,78
	zákonné sociální náklady	527	11 968,11
	ostatní náklady z činnosti	549	0,00
	ostatní finanční náklady	569	7 024,68
Celkem DČ:			**362 993,86**
Hospodářský výsledek HČ:			**-92 593,41**
Hospodářský výsledek DČ:			**133 157,85**

Hospodářský výsledek celkem:	**40 564,44**

Stav Kč na rezervním fondu:	51 923,45
Stav Kč na investičním fondu:	99 361,40
Stav Kč na fondu odměn:	11 890,00
Stav Kč na FKSP:	28 612,72

Vypracoval:
Dalibor Hakl

Přehled hospodaření - Správa majetku Líšeň za rok 2012

v Kč

Zdroje z MČ:		SÚ	SML
Dotace		672	19 749 426,90
Výnosy	výnosy z prodeje služeb	602	0,00
	smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00
	čerpání fondů	648	33 316,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	12,12
	úroky	662	550,79
Celkem HČ:			19 783 305,81
	výnosy z prodeje služeb	602	890 782,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	350,00
	úroky	662	0,00
Celkem DČ:			891 132,00
Náklady	spotřeba materiálu	501	253 709,00
	opravy a udržování	511	5 466 677,16
	cestovné	512	2 191,00
	náklady na reprezentaci	513	616,00
	ostatní služby	518	893 765,26
	mzdové náklady	521	9 687 953,00
	zákonné sociální pojištění	524	3 036 797,00
	jiné sociální pojištění	525	48 605,00
	zákonné sociální náklady	527	68 089,00
	jiné sociální náklady	528	86 521,00
	daň silniční	531	0,00
	jiné pokuty a penále	542	0,00
	ostatní náklady z činnosti	549	84 132,40
	odpisy dlouhodobého majetku	551	4 360,00
	ostatní finanční náklady	569	24 659,00
Celkem HČ:			19 658 074,82
	spotřeba materiálu	501	12 658,00
	opravy a udržování	511	3 181,00
	cestovné	512	59,00
	náklady na reprezentaci	513	0,00
	ostatní služby	518	61 324,00
	mzdové náklady	521	280 306,00
	zákonné sociální pojištění	524	95 303,00
	jiné sociální pojištění	525	2 000,00
	zákonné sociální náklady	527	2 983,00
	jiné sociální náklady	528	210,00
	daň silniční	531	0,00
	ostatní náklady z činnosti	549	13 536,00
	ostatní finanční náklady	569	0,00
	daň z příjmu	591	22 610,00
Celkem DČ:			494 170,00
Hospodářský výsledek HČ:			125 230,99
Hospodářský výsledek DČ:			396 962,00

Hospodářský výsledek celkem:	522 192,99

Stav Kč na rezervním fondu:	833 431,92
Stav Kč na investičním fondu:	167 058,00
Stav Kč na fondu odměn:	358 677,25
Stav Kč na FKSP:	14 161,20

Statutární město Brno
Městská část
Brno-Líšeň

Odbor rozpočtu a financí
Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Hospodářský výsledek příspěvkových organizací za rok 2012 a návrh jeho rozdělení do fondů

v Kč

Příspěvková organizace	Výnosy k 31.12.2012	Náklady k 31.12.2012	Hospodářský výsledek (HV)	Rozdělení HV*)		
				Fond odměn		Rezervní fond
				částka	% HV	
ZŠ Masarova 11	26 001 664,87	25 867 459,48	134 205,39	67 100,00	50,00%	67 105,39
ZŠ Novolíšeňská 10	31 386 346,47	31 149 796,35	236 550,12	118 275,00	50,00%	118 275,12
ZŠ a MŠ Horníkova 1	29 105 622,36	28 982 415,72	123 206,64	60 000,00	48,70%	63 206,64
ZŠ Holzova 1	28 402 687,74	28 341 133,79	61 553,95	30 700,00	49,87%	30 853,95
MŠ Šimáčkova 1	3 680 244,37	3 722 085,12	-41 840,75	0,00	0,00%	-41 840,75
MŠ Trnkova 81	3 272 240,86	3 238 431,29	33 809,57	10 000,00	29,58%	23 809,57
MŠ Michalova 2	4 911 215,64	4 804 872,64	106 343,00	20 000,00	18,81%	86 343,00
MŠ Synkova 24	4 851 240,63	4 815 227,86	36 012,77	18 000,00	49,98%	18 012,77
MŠ Neklež 1a	4 674 067,07	4 564 125,75	109 941,32	19 000,00	17,28%	90 941,32
MŠ Puchýřova 13a	4 607 093,78	4 585 454,18	21 639,60	6 491,88	30,00%	15 147,72
MŠ Strnadova 13	4 621 321,62	4 609 318,70	12 002,92	6 000,00	49,99%	6 002,92
MŠ Hochmanova 25	4 749 558,35	4 643 390,94	106 167,41	40 000,00	37,68%	66 167,41
MŠ Bratří Pelíšků 7	3 509 693,27	3 505 454,27	4 239,00	2 000,00	47,18%	2 239,00
ŠJ Masarova 11	10 549 312,31	10 547 297,86	2 014,45	0,00	0,00%	2 014,45
ŠJ Novolíšeňská 10	11 375 512,22	11 333 369,23	42 142,99	22 000,00	52,20%	20 142,99
Kulturní centrum Líšeň	5 997 766,90	5 957 202,46	40 564,44	32 451,00	80,00%	8 113,44
Správa majetku Líšeň	20 674 437,81	20 152 244,82	522 192,99	100 000,00	19,15%	422 192,99

*) Příděly do fondů ze zlepšeného hospodářského výsledku schválila Rada městské části Brno-Líšeň na své 59. schůzi dne 20.03.2013 pod bodem 5/59.

Pozn: MŠ Šimáčkova 1 žádá o úhradu ztráty r. 2012 z rozpočtu zřizovatele.

Vypracoval:
Dalibor Hakl

PKF

ZPRÁVA AUDITORA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012

a ověření účetní závěrky k 31. 12. 2012

Statutární město Brno

Městská část Brno - Líšeň

březen 2013

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012
E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com
PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha 1
Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 153437, IČ 28924011

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

1. Název a sídlo územního samosprávného celku

Název organizace:	Statutární město Brno, Městská část Brno – Líšeň
Adresa pro doručování:	Jírova 2
	628 00 Brno
IČ:	44 99 27 85
Právní forma:	městská část územně členěného statutárního města

2. Označení osob provádějících přezkoumání

I. PKF Audit s r.o., Karlova 48, 110 00 Praha 1

II. Ing. Jan Jindřich - odpovědný auditor

Ing. Zdeněk Řeřucha – senior asistent auditora

Bc. Jana Burianová, MSc. - asistent auditora

Miroslava Ondráčková

3. Ověřované období, místo přezkoumání a datum přezkoumání

Předmětem ověření bylo přezkoumání hospodaření městské části za rok 2012 a ověření účetní závěrky městské části k 31. 12. 2012, která je součástí účetní závěrky Statutárního města Brna k 31. 12. 2012. Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 5. 11. 2012 - 7. 11. 2012, 11.3. 2012 - 13. 3. 2012, na adrese Úřadu městské části Brno – Líšeň, Jírova 2, 628 00 Brno a v sídle auditorské společnosti.

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

4. Rozsah provedených prací

4.1. Plnění příjmů a výdajů rozpočtu

- ověření souladu rozpočtového procesu s požadavky zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, rozpočtový výhled, rozpočtové úpravy, plnění rozpočtu, dodržení pravidel schválených orgány městské části, závěrečný účet roku 2011, soulad hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem, klasifikace jednotlivých příjmů a výdajů v souladu s vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů
- činnost finančního a kontrolního výboru ZMČ
- ověření čerpání rozpočtu v souladu s rozpočtovou skladbou na vybraném vzorku účetních operací, např. pol. 1122, pol. 1332, pol. 1342, pol. 1347, pol. 4111, pol. 4121, pol. 4122 § 1019 pol. 2131, § 2169 pol. 2212, § 3141 pol. 2122, § 3511 pol. 2133,§ 6171 pol. 2132, § 1019 pol. 5169, § 2212 pol. 5169, § 2219 pol. 5171, § 2333 pol. 5171, § 3111 pol. 5331, § 3113 pol. 5164, § 3312 pol. 5222, § 3319 pol. 5169, § 3326 § 5171, § 3349 pol. 5169, § 3412 pol. 5171, § 3421 pol. 5222, § 3511 pol. 5331, § 3613 pol. 5909, § 3745 pol. 5169, § 4322 pol. 5194, § 4351 pol. 5221, § 4359 pol. 5194, § 5212 pol. 5169, § 5519 pol. 5169, § 6114 pol. 5021, § 6171 pol. 5139

4.2 Hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a ze zahraničí, s dotacemi poskytnutými z rozpočtu státu, krajů a ze státních fondů, poskytování veřejné finanční podpory a příspěvků z rozpočtu města

- ověření účtování přijatých transferů pol. 4111 ÚZ 98216, ÚZ 98007, ÚZ 98193, pol. 4221
- ověření účetní souvztažnosti finančního vypořádání se SR roku 2011
- ověření schvalovacího procesu a účetní souvztažnosti poskytnutého peněžitého daru z rozpočtu městské části na vybraném vzorku - IČ 13691732, IČ 75003252
- ověření zůstatků účtů 3740110, 3740130, 403
- ověření účetních operací na vybraném vzorku, např. d.č. 100121 ze dne 30.1.2012, d.č. 100495 ze dne 6.4.2012, d.č. 100606 ze dne 14.6.2012, d.č. 100655 ze dne 27.4.2012, d.č. 101594 ze dne 3.10.2012, d.č. 101635 ze dne 9.10.2012, d.č. 900189 ze dne 11.10.2012, d.č. 900191 ze dne 12.10.2012, d.č. 900189 ze dne 11.10.212

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012
E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com
PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha 1
Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 153437, IČ 28924011

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

4.3 Zřízené příspěvkové organizace

- ověření vymezení majetku platnou a účinnou zřizovací listinou a smlouvou o výpůjčce na vybraném vzorku zřízených příspěvkových organizací - Školní jídelna Brno, Masarova 11, Brno, IČ 49466895, Mateřská škola Sluníčko, Brno, Strnadova 13, Brno, IČ 49466780
- ověření procesu rozdělování zlepšeného výsledku hospodaření na vybraném vzorku zřízených příspěvkových organizací - Školní jídelna Brno, Masarova 11, Brno, IČ 49466895, Mateřská škola Sluníčko, Brno, Strnadova 13, Brno, IČ 49466780
- ověření účetní souvztažnosti neinvestičních a investičních toků transferů na vybraném vzorku zřízených příspěvkových organizací - Školní jídelna Brno, Masarova 11, Brno, IČ 49466895, Mateřská škola Sluníčko, Brno, Strnadova 13, Brno, IČ 49466780
- ověření účetních operací na vybraném vzorku, např. d. č. 101700 ze dne 17. 10. 2012, d. č. 101693 ze dne 17. 10. 2012, d. č. 101845 ze dne 6.11. 2012, d.č. 101839 ze dne 6.11.2012,

4.4 Vedení účetnictví

- ověření vybraného vzorku účetních dokladů účtů 3770200, 3780110, 2360010, 6620300, 6490300, 5180300, 4030500, 6720700, 5110300, 5130300, 5280300, 5720300, 4010901 za období 1-12/2012
- věcná a formální správnost účetních dokladů
- ověření rozpouštění přijatých investičních transferů do výnosů na vybraném vzorku účetní operace
- ověření zůstatků účtu 401, 406, 408
- ověření účetních operací na vybraném vzorku, např. d. č. 102281 ze dne 28.12.2012, d.č. 102346 ze dne 31.12.2012,, d.č. 102331, d.č. 102332 ze dne 31.12.2012, d. č. 101931 ze dne 16.11.2012, , d.č. 101933 ze dne 16.11.2012, d.č. 101895 ze dne 14.11.2012, d.č. 101909 ze dne 14.1..2012, d.č.. 101917 ze dne 14.11.2012, d.č. 101872 ze dne 9.11.2012, d.č. 101761 ze dne 30.10.2012, d.č. 101764 ze dne 30.10.2012, d.č. 101766 ze dne 30.10.2012, d.č. 901181 ze dne 10.1.2012, d.č. 90187 ze dne 5.10.2012, d.č. 900204 ze dne 30.10.2012, d.č. 900205 ze dne 30.10.2012, d.č. 900194 ze dne 16.10.2012, d.č. 302031 ze dne 21.11.2012, d.č, 302038 ze dne 21.11.2012, d.č. 302039 ze dne 21.11.2012

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012
E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com
PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha |
Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 153437, IČ 28924011

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

4.5 Finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů

- ověření okruhu a čerpání SF, FRR na vybraném vzorku účetních operací, např. d. č. 500014 ze dne 31.5.2012, d.č. 500016 ze dne 14.6.2012, d.č. 000735 ze dne 25.6.2012, d.č. 000724 ze dne 6.1.2012, d.č. 400016 ze dne 13.6.2012, d.č. 301882 ze dne 17.10.2012, d.č. 301880 ze dne 17.10.2012, d.č. 500025 ze dne 8.10.2012, d.č. 101117 ze dne 27.1.2012, d.č. 301881 ze dne 17.10.2012

4.6 Podnikatelská činnost

- ověření vybraného vzorku účetních operací účtů 5180080, 5180010, 5110040, 3210040, např. d. č. 801686 ze dne 31.12.2012, d. č. 801680 ze dne 31.12.2012, d.č. 801671 ze dne 31.12.2012, 801667 ze dne 31.12.2012, d.č. 801684 ze dne 31.12.2012

4.7 Finanční operace týkající se cizích zdrojů

- ověření výše splátek jistin k úvěru vedeném na účtu 451, pol. 8124
- ověření vybraných operací na účtu 2450040
- ověření zůstatků účtů 451, 2450040
- ověření vybraného vzorku účetních operací, např. d. č. 900205 ze dne 31.10.2012, d.č. 90203 ze dne 22.10.2012, d.č. 900198 ze dne 23.10.2012, d.č. 500030 ze dne 11.12.2012, d.č. 600106 ze dne 10.10.2012, d.č. 600107 ze dne 31.10.2012

4.8 Nakládání a hospodaření s majetkem

- ověření účtů 0420011, 0210200, 4010901 na vybraném vzorku účetních operací
- ověření účetní souvztažnosti bezúplatného převodu majetku na vybraném vzorku účetních operací
- ověření účetních operací na vybraném vzorku, např. d. č. 102014 ze dne 26. 11. 2012, d. č. 102147 ze dne 14. 12. 2012, d. č. 100800 ze dne 21.5.2012, d. č. 100798 ze dne 21.5.2012, d. č. 100517 ze dne 6.4. 2012, d. č. 100509 ze dne 6.4. 2012, d.č. 102309 ze dne 22.12.2012, d.č. 101557 ze dne 24.9.2012, d.č. 101381 ze dne 22.8.2012, d.č. 102246 ze dne 21.12.2012, d.č. 102242 ze dne 21.12.2012, d.č. 102154 ze dne 17.12.2012, d.č. 102038 ze dne 3.12.2012, d.č. 102040 ze dne 3.12.2012

4.9 Stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

- ověření vybraného vzorku účetních operací účtů 3770200, 9110000, 5570300, 3150029

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012
E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com
PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha 1
Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 153437, IČ 28924011

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

4.10 Zástavy ve prospěch třetích osob

- ověření evidence a výše poskytnutých zástav ve prospěch třetích osob na účtu 9820321

4.11 Nakládání a hospodaření s majetkem státu

- ověření evidence majetku státu na účtu 9510901

4.12 Dodržování zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů

- ověření plánu interního auditu na období roku 2012 a střednědobého plánu interního auditu
- ověření zprávy z činnosti IA za rok 2012
- ověření roční zprávy o výsledcích finančních kontrol za rok 2011
- ověření zabezpečení procesu vnitřního kontrolního systému městské části

4.13 Inventarizace majetku a závazků

- ověření inventurních soupisů dokladové a fyzické inventury, ověření inventarizačních rozdílů, zprávy o výsledku inventarizace 2012, příkazu k provedení inventarizace, harmonogramu inventarizace, jmenování a záznamu o proškolení inventurních komisí

4.14 Zadávání a uskutečňování veřejných zakázek

- proces zadávání a uskutečňování zjednodušené veřejné zakázky a jeho souladu s vnitřním předpisem - „Realizace dětského multifunkčního hřiště"

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012
E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com
PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha 1
Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 153437, IČ 28924011

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

PKF

5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Provedli jsme přezkoumání hospodaření Městské části města Brna, Brno - Líšeň za rok 2012 na základě údajů o ročním hospodaření účetní jednotky. Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání, a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech je odpovědný statutární orgán Městské části Brno - Líšeň. Naší úlohou je vyjádřit na základě provedeného přezkoumání závěr o výsledcích přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 93/2009 Sb. o auditorech a o změně některých zákonů, a v souladu s mezinárodním auditorským standardem ISAE 3000. Rozsah prací požadovaných pro přezkoumání hospodaření nesplňuje požadavky pro vydání auditorského výroku, a proto tato část zprávy není zprávou o provedení auditu účetní závěrky.

Přezkoumání hospodaření bylo naplánováno a provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu pro své vyjádření (v souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.).

Přezkoumání hospodaření zahrnovalo ověření údajů o plnění příjmů a výdajů rozpočtu a o ostatních peněžních operacích včetně údajů o tvorbě a použití peněžních fondů, údajů o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti, údajů o peněžních operacích týkajících se cizích a sdružených prostředků a prostředků poskytnutých z Národního fondu a dalších prostředků ze zahraničí poskytnutých na základě mezinárodních smluv a údajů o vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů a obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a dalším osobám.

Předmětem přezkoumání bylo rovněž nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví účetní jednotky a nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří účetní jednotka. Předmětem ověřování bylo rovněž zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumávaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu, stav pohledávek a nakládání s nimi, ručení za závazky fyzických a právnických osob, zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob, zřizování věcných břemen k majetku městské části a účetnictví vedené městskou částí.

Při přezkoumání bylo ověřeno dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření územních samosprávných celků, soulad vedení účetnictví se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a právními

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012
E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com
PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha 1
Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 153437, IČ 28924011

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

předpisy vydanými k jeho provedení, a souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem.

Přezkoumání bylo provedeno z hlediska dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků (zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů), o hospodaření s jejich majetkem (zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů), o účetnictví (zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhláška č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů) a o odměňování (nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, nařízení vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů), z hlediska souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem, z hlediska dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití a z hlediska věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

V rámci dílčího přezkoumání hospodaření Městské části města Brna, Brno - Líšeň nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

5.A Výsledek dílčího a závěrečného přezkoumání

I. Chyby a nedostatky zjištěné v průběhu dílčího přezkoumání

Chyby a nedostatky méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

Zjištění

V průběhu dílčího přezkoumání nebyly zjištěny nedostatky.

II. Chyby a nedostatky zjištěné v průběhu závěrečného přezkoumání

Chyby a nedostatky méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

V průběhu závěrečného přezkoumání nebyly zjištěny nedostatky.

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012
E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com
PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha 1
Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 153437, IČ 28924011

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

5. B Závěr

I. **Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky méně závažného charakteru** (ust. § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.). Městská část Brno - Líšeň splnila požadavky právních předpisů platných a účinných v roce 2012. I přesto však v roce 2012 existovaly metodické nejasnosti z důvodu změn legislativy, neúplné metodiky apod., a proto na některá účetní rozhodnutí může být pohlíženo v následujících obdobích jako na nesprávná.

II. Při přezkoumání hospodaření Městské části města Brna, Brno - Líšeň **nebyly zjištěny nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.**, spočívající v porušení rozpočtové kázně, v neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví, v pozměňování záznamů nebo dokladů v rozporu se zvláštními předpisy, v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy, v neodstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za předchozí roky, v nevytvoření podmínek pro přezkoumání hospodaření podle ust. § 7 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., znemožňující splnit požadavky stanovené v ust. § 2 a § 3 uvedeného zákona.

III. Upozornění na rizika **ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.:**
Při přezkoumání Městské části Brno - Líšeň **nebyla zjištěna žádná rizika.**

IV. **Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu městské části a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku městské části** podle ust. § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.
Algoritmus pro výpočet ukazatelů se v roce 2012 liší od algoritmu, který byl použit ve zprávách o výsledku přezkoumání hospodaření do roku 2009, v roce 2010 a v roce 2011. Z tohoto důvodu jsou výsledná procenta uvedená ve zprávě o výsledku přezkoumání za rok 2012, 2011, 2010, 2009, vzhledem k odlišné metodice, nesrovnatelná.

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012
E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com
PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha 1
Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 153437, IČ 28924011

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

PKF

I. Podíl pohledávek na rozpočtu

(A x 100)/B

A. Vymezení pohledávek	40.663.724,84

Část A/IV.		Dlouhodobé pohledávky (NETTO)	
		dlouhodobé pohledávky	

část B/II.	číslo účtu	Krátkodobé pohledávky (NETTO)	40.663.724,84
č. 1.	311	Odběratelé	5.469.467,43
č. 2.	312	Směnky k inkasu	
č. 3.	313	Pohledávky za eskontované cenné papíry	
č. 5.	315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	158.854,97
č. 6.	316	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	
č. 7.	317	Krátkodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	
č. 10.	335	Pohledávky za zaměstnanci	45.709,00
č. 11.	336	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	
č. 13.	342	Jiné přímé daně	
č. 14.	343	Daň z přidané hodnoty	
č. 16.	346	Pohledávky za vybranými ústř. vlád. institucemi	
č. 17.	348	Pohledávky za vybranými míst. vlád. institucemi	
č. 19.	361	Krátkodobé pohledávky z ručení	
č. 20.	363	Pevné termínované operace a opce	
č. 21.	365	Pohledávky z finančního zajištění	
č. 22.	367	Pohledávky z vydaných dluhopisů	
č. 23.	371	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	
č. 28.	377	Ostatní krátkodobé pohledávky	34.989.693,44

B. Vymezení rozpočtových příjmů	212.288.449,71

ř. 4200		Příjmy celkem po konsolidaci	168.028.047,66
VI.		Zisk po zdanění z hospodářské činnosti	44.260.402,05

Celková hodnota dlouhodobých pohledávek je 0,- Kč.

Podíl pohledávek na rozpočtu Městské části Brno - Líšeň k 31. 12. 2012 činí 19,15 %.

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012
E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com
PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha 1
Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 153437, IČ 28924011

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

PKF

II. Podíl závazků na rozpočtu

(C x 100)/B

C. Vymezení závazků	20.055.749,90

část D/II.	číslo účtu	Dlouhodobé závazky	10.449.768,00
		Dlouhodobé úvěry	9.000.000,00
		Ostatní dlouhodobé závazky	1.449.768,00

část D/III.	číslo účtu	Krátkodobé závazky	9.605.981,90
č. 1	281	Krátkodobé úvěry	
č. 2	282	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	
č. 3	283	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	
č. 4	289	Jiné krátkodobé půjčky	
č. 5	321	Dodavatelé	5.958.132,82
č. 6	322	Směnky k inkasu	
č. 8	325	Závazky z dělené správy a kaucí	
č. 10	326	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	
č. 13	331	Zaměstnanci	1.480.902,00
č. 14	333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	
č. 15	336	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	829.548,00
č. 17	342	Jiné přímé daně	279.391,00
č. 18	343	Daň z přidané hodnoty	1.017.104,00
č. 20	345	Závazky k osobám mimo vybr. vl. instituce	
č. 21	347	Závazky k vybr. ústř. vl. institucím	
č. 22	349	Závazky k vybr. místním vl. institucím	
č. 24	362	Krátkodobé závazky z ručení	
č. 25	363	Pevné termínované operace a opce	
č. 27	366	Závazky z finančního zajištění	
č. 28	368	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	
č. 29	372	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	
č.34	378	Ostatní krátkodobé závazky	40.904,08

Celková hodnota dlouhodobých závazků je 24.954.189,- Kč.

Podíl závazků na rozpočtu Městské části Brno - Líšeň k 31. 12. 2012 činí 9,45 %.

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012
E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com
PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha 1
Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 153437, IČ 28924011

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

PKF

III. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

(D × 100)/E

D. Vymezení zastaveného majetku			299 067 493,09
P.VI.10.	982	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	299.067 493,09
E. Vymezení majetku pro výpočet ukazatele			1.895.018.302,42
část A.		Stálá aktiva (BRUTTO)	1.895.018.302,42

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku Městské části Brno - Líšeň k 31. 12. 2012 činí 15,78 %.

Vyhotoveno dne 14. 3. 2013

-2-

Zprávu jménem společnosti vypracoval

auditor Ing. Jan Jindřich

č. auditorského oprávnění KA ČR 1133

PKF Audit s. r. o.

Karlova 455/48, 110 00 Praha 1

oprávnění o zápisu do seznamu

auditorských společností KA ČR č. 502

Zpráva projednána se starostou MČ dne 3. 4. 2013

Zpráva předána starostovi MČ dne 3. 4. 2013

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012
E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com
PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha 1
Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 153437, IČ 28924011

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

PKF

6. Zpráva auditora o ověření účetní závěrky za rok 2012

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky Městské části města Brna, Brno - Líšeň, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2012, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2012, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2012 a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2012 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další doplňující informace. Údaje o městské části jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky. Tato účetní závěrka je součástí účetní závěrky Statutárního města Brna.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán Městské části města Brna, Brno - Líšeň je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012
E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com
PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha 1
Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 153437, IČ 28924011

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Městské části města Brna, Brno - Líšeň k 31. 12. 2012 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2012 v souladu s českými účetními předpisy.

Vyhotoveno dne 14. 3. 2013

-2-

Zprávu jménem společnosti vypracoval

auditor Ing. Jan Jindřich

č. auditorského oprávnění KA ČR 1133

PKF Audit s. r. o.

Karlova 455/48, 110 00 Praha 1

oprávnění o zápisu do seznamu

auditorských společností KA ČR č. 502

Datum předání a projednání zprávy: 3. 4. 2013

Jméno a podpis příjemce zprávy:

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012
E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com
PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha 1
Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 153437, IČ 28924011

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

Přílohy:

- účetní výkazy (Rozvaha - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti; Výkaz zisku a ztráty - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti; Přehled o peněžních tocích; Přehled o změnách vlastního kapitálu),
- finanční výkaz (Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí),
- příloha účetní závěrky sestavená podle ust. § 18 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a příloha účetní závěrky sestavená podle přílohy č. 5 k vyhlášce 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, ve znění pozdějších předpisů,
- přehled právních předpisů, soulad s nimiž auditor při přezkoumávání hospodaření ověřil.

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012
E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com
PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha 1
Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 153437, IČ 28924011

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

Přehled právních předpisů použitých pro posouzení souladu hospodaření s těmito předpisy:

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

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 449/2009, o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- 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),
    - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- 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.

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012
E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com
PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha 1
Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 153437, IČ 28924011

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

Ing. Hana Anderlová
ředitelka MŠ Sedmikráska
Šimáčkova 1, 628 00, Brno

Úřad městské části Brno – Líšeň
Jírova 2, 628 00 Brno

Věc: Zdůvodnění překročení rozpočtu v roce 2012

Vážení,
tímto dokládám, jak došlo k překročení daného rozpočtu v roce 2012:

1) přehrávač 1 199,-Kč – byl zakoupen předcházejícím vedením MŠ, dle vyjádření bývalé paní ředitelky bylo nutné nahradit tento přehrávač novým (tento výdaj jsem nemohla nijak ovlivnit);
2) dětské postýlky 19 480,-Kč – dle vyjádření Krajské hygienické stanice Jihomoravského kraje se sídlem v Brně bylo třeba přikoupit dětská lehátka. Vyjádření KHSJM přikládám v příloze;
3) Mobilní telefon - 1 860,- Kč – časté hovory s rodiči a dalšími institucemi, které nelze řešit prostřednictvím pevné linky;
4) Gastro nádobí – 11 838.- Kč – původní nádobí je rezavé a naprosto nevhodné pro jídlo podávané dětem. Další je třeba dokoupit, nevhodnost v případě potřeby mohu prokázat;
5) Oprava osvětlení byla provedena na základě havarijního stavu a zprávy inspekce BOZP, což v příloze dokládám;
6) oprava kopírovacího stroje 1 097,- Kč - z důvody poruchy přístroje bylo zvoleno ekonomicky výhodnější řešení, než pořízení nového stroje;
7) oprava plynového zařízení a kotle 7 779,-Kč – oprava byla provedena předchozím vedením MŠ, důvody opravy mi bývalou ředitelkou nebyly sděleny, a nepodařilo se mi je dohledat;
8) vysavač – 3 207,-Kč nákup proveden za bývalého vedení MŠ;
9) služby – jako nová ředitelka jsem požadovala zpřehlednění účetní evidence;
10) odvody k vyplaceným mzdám bylo postupováno dle zákona, výše mzdových prostředků na odměny přitom nebyla překročena.

Závěr:
Veškeré výdaje byly nutné k zajištění řádného a bezpečného provozu MŠ a je možné , že bez těchto výdajů by hrozilo z bezpečnostních a hygienických důvodů uzavření, popřípadě omezení provozu MŠ.

Ing. Hana Anderlová
ředitelka MŠ

Brno, 26.4.2013

Mateřská škola
SEDMIKRÁSKA
Brno, Šimáčkova 1
příspěvková organizace

Ing. Hana Anderlová
ředitelka MŠ Sedmikráska
Šimáčkova 1, 628 00, Brno

Úřad městské části Brno – Líšeň
Jírova 2, 628 00 Brno

Věc: Žádost o navýšení rozpočtu

Vážení,

vzhledem k tomu, že z důvodu zajištění řádného a bezpečného provozu MŠ došlo neplánovaně k překročení stanoveného rozpočtu, žádám tímto o navýšení finančních prostředků na zajištění provozu MŠ na rok 2013.

Dále je nutné zakoupit nové gastro – várnice (4 ks). Ty, které používáme nyní k převozu obědů pro děti, jsou rezavé a hygienicky absolutně nepřijatelné. Cena jedné várnice je cca 3 000,- Kč (celkem tedy 12 000,- Kč).

Výše přečerpání rozpočtu v roce 2012 – (viz příloha)		41 875,-Kč
Gastro-várnice	cca	12 000,-Kč

Žádám Vás o navýšení rozpočtu o výše uvedené finanční částky.

Děkuji a jsem s pozdravem

Ing. Hana Anderlová
ředitelka MŠ

Mateřská škola
SEDMIKRÁSKA
Brno, Šimáčkova 1
příspěvková organizace

Příloha: Zdůvodnění překročení rozpočtu v roce 2012

Brno, 26.4.2013