

VI. / 33. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň
konané dne 29. května 2014

Název :

Návrh závěrečného účtu MČ Brno-Líšeň za rok 2013,
účetní závěrka MČ Brno-Líšeň za rok 2013

Obsah :

- Důvodová zpráva
- Příloha č. 1 Závěrečný účet MČ Brno-Líšeň za rok 2013 (48 stran)
- Příloha č. 2 Účetní závěrka MČ Brno-Líšeň za rok 2013 (51 stran)

Návrh usnesení :

Zastupitelstvo městské části Brno-Líšeň

souhlasí s celoročním hospodařením MČ Brno-Líšeň za rok 2013, a to bez výhrad

schvaluje

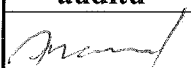
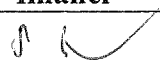
- závěrečný účet MČ Brno-Líšeň za rok 2013 dle přílohy č. 1 se stavem celkových:
 - příjmů 170.110,466 tis. Kč
 - výdajů 136.768,904 tis. Kč
 - financování -33.341,561 tis. Kč
- výsledky hospodaření VHČ – DOMY MČ Brno-Líšeň dle str. 27 - 29 přílohy č. 1

schvaluje účetní závěrku MČ Brno-Líšeň za rok 2013 dle přílohy č. 2

Stanoviska dotčených orgánů :


- Finanční výbor projedná předkládaný materiál na svém 34. zasedání dne 26.5.2014 a jeho usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.
- Rada městské části Brno-Líšeň projedná materiál na své 87. schůzi dne 21.5.2014 a její usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.

Návrh závěrečného účtu zveřejněn od 14.5.2014 do 29.5.2014

garance správnosti, zákonnosti materiálu					
Podpisy dotčených odborů					
útvár inter. auditu	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



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 2013, 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 za rok 2013 provedla auditorská firma FINAUDIT s.r.o. (jako člen sdružení KPMG Česká republika Audit a FINAUDIT s.r.o.), která přezkoumává hospodaření statutárního města Brna za rok 2013, a to s těmito závěry:

- Při přezkoumání hospodaření územního celku Statutární město Brno, Městská část Brno-Líšeň za rok 2013 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
- Chyby a nedostatky zjištěné při dílčím přezkoumání v průběhu roku 2013 byly územním celkem k 31.12.2013 odstraněny.
- Podle názoru auditorské firmy je účetní závěrka Statutárního města Brno, Městská část Brno-Líšeň k 31.12.2013 sestavena ve všech významných ohledech v souladu s Metodikou účetnictví statutárního města Brna a českými účetními předpisy s výjimkou těch oblastí, které Metodika upravuje a doplňuje, platnými k 31. prosinci 2013.
- Aniž by auditorská firma vyjadřovala výhradu, upozorňuje na bod A.3. přílohy účetní závěrky vymezující bázi účetnictví použitou pro její sestavení. Účetní závěrka slouží jako podklad pro přípravu účetní závěrky a závěrečného účtu Statutárního města Brno a nemusí být tudíž vhodná k jinému účelu.

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

V souladu se zákonem o obcích, Statutem města Brna, zákonem o účetnictví a vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, je v rámci tohoto materiálu předkládána ke schválení rovněž účetní závěrka MČ Brno-Líšeň za rok 2013. Účetní závěrka tvoří přílohu č. 2 tohoto materiálu a obsahuje samostatnou důvodovou zprávu.

Auditorskou firmou ani útvarem interního auditu nebyly zjištěny skutečnosti, které by mohly mít vliv na úplnost a průkaznost účetnictví a tudíž není důvod k neschválení účetní závěrky MČ Brno-Líšeň za rok 2013.

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 2013

K projednání:	Datum :
a) Finanční výbor : 34. zasedání	26.5.2014
b) Rada městské části : 87. schůze	21.5.2014
c) Zastupitelstvo městské části : 33. zasedání	29.5.2014

Datum: 31.3.2014

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.

OBSAH

	Strana:
Obsah	2
Komentář k výsledkům hospodaření	3 - 8
Přehled hospodaření - příjmy (paragraf, položka)	9
Přehled hospodaření - příjmy podle položek a podle tříd	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
Finanční vypořádání	24 - 25
Vyúčtování poskytnutých dotací z rozpočtu MČ	26
Přehled hospodaření VHČ-DOMY	27 - 29
Přehled hospodaření základních škol	30
Přehled hospodaření mateřských škol	31 - 32
Přehled hospodaření školních jídelen	33
Přehled hospodaření p.o. Kulturní centrum Líšeň	34
Přehled hospodaření p.o. Správa majetku Líšeň	35
Hosp. výsledek příspěvkových organizací a návrh jeho rozdělení do fondů	36
Zpráva auditora o přezkoumání hospodaření a ověření účetní závěrky	37 - 48

Komentář k výsledkům hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2013

1. Výsledky rozpočtového hospodaření

Hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2013 skončilo celkově příznivěji, než bylo rozpočtováno, neboť výdaje byly čerpány ve výrazně menším objemu a zároveň došlo k vyššímu naplnění příjmů. V roce 2013 se příjmy naplnily ve výši 170 110,466 tis. Kč (což představuje naplnění rozpočtu na 100,45 %) a výdaje byly čerpány ve výši 136 768,904 tis. Kč (čerpání rozpočtu na 62,47 %). Saldo příjmů a výdajů činí 33 341,561 tis. Kč a představuje přebytek rozpočtového hospodaření roku 2013. Z přebytku hospodaření byly v roce 2013 v rámci financování hrazeny splátky úvěru v souhrnné 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 2013 činily 170 110,466 tis. Kč. V porovnání s upraveným rozpočtem se naplnily příjmy na 100,45 %, tedy více přibližně o 763 tis. Kč. Na vyšším naplnění celkových příjmů se především podílely příjmy ze správních poplatků (pol. 1361), kde oproti předchozím obdobím došlo ke zvýšení sazeb správních poplatků za úkony stavebního úřadu. 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 10,00 %, nedaňové příjmy 12,77 %, kapitálové příjmy v roce 2013 nebyly a přijaté transfery se podílely 77,23 %. Přehled příjmů podle jejich druhů (podle tříd) včetně grafického znázornění je uveden na str.10.

3. Výdaje (po konsolidaci)

Výdaje byly v roce 2013 čerpány ve výši 136 768,904 tis. Kč. Na celkových výdajích se běžné (provozní) výdaje podílely 88,95 % a kapitálové výdaje 34,50 %. Celkové rozpočtované výdaje roku 2013 byly čerpány na 62,47 %, což představuje čerpání nižší přibližně o 82 159 tis. Kč. Běžné výdaje byly čerpány na 88,95 %, kde na jejich nižším čerpání se především podílelo nízké čerpání rozpočtovaných prostředků na § 2219 pol. 5171 na opravy a údržbu komunikací včetně chodníků. Jednalo se o čerpání jednak účelové dotace z rozpočtu města Brna na údržbu chodníků a jednak vlastních prostředků městské části. Výraznější nedočerpání účelové dotace z rozpočtu města Brna na údržbu chodníků bylo způsobeno především nasmlouvanou výhodnou cenou této údržby. 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.

V roce 2013 byly do rozpočtu zapojeny přes pol. 8115 prostředky z Fondu rezerv a rozvoje pocházející z finančního vypořádání za rok 2012 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 rozpočtované výdaje byly čerpány pouze na 62,47 % a došlo k vyššímu naplnění příjmů, skutečnost na pol. 8115 je na rozdíl od rozpočtu záporná. Snížení stavu prostředků na bankovních účtech čerpáním výdajů rozpočtu představuje zvýšení financování na pol. 8115 a zvýšení stavu prostředků naplněním příjmů na účtech představuje snížení financování na této položce. Rozpočtována byla kladná částka, neboť byl předpoklad, že k pokrytí výdajů daného roku bude potřeba nejen všech příjmů daného roku, ale také prostředků z minulých let. Celkové příjmy daného roku však přesáhly výši celkových výdajů daného roku a skutečnost na pol. 8115 je tudíž záporná.

Pod položkou 8124 jsou sledovány splátky dlouhodobých půjčených prostředků, které představují záporné částky na této položce. V roce 2013 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 2013 došlo k celkovému zvýšení hodnoty dlouhodobého majetku celkem o 89 523 791,35 Kč (bez nedokončeného dlouhodobého majetku).

Přírůstky majetku v průběhu období roku 2013 činí 90 776 329,97 Kč. Mezi nejvýznamnější položky pořízeného majetku patří:

Název	Částka v Kč
Zateplení ZŠ Masarova (převod z MMB)	50 887 262,02
Technické zhodnocení bytových domů	13 656 505,30
Rekonstrukce MŠ Bratří Pelíšků (převod z MMB)	13 392 576,70
Přestavba pavilonu ZŠ Horníkova na MŠ	4 818 923,13
Přestavba pavilonu ZŠ Holzova na MŠ Bratří Pelíšků	2 464 099,95
MŠ Poláčkova – vestavba třídy školičky	1 404 297,50

Na celkové výši přírůstků se významně podílelo technické zhodnocení bytových domů, které za rok 2013 souhrnně činilo 13.656.505,30 Kč. Toto technické zhodnocení bytových domů zahrnuje několik investičních akcí, a to především rekonstrukci bytových jader, rekonstrukci chodbových elektroinstalačních jader a rekonstrukci střech na bytových domech. U jednotlivých bytových domů (u kterých došlo ke zhodnocení) však technické zhodnocení nepřesáhlo 1 mil. Kč.

Úbytky majetku v průběhu období roku 2013 činí 1 252 538,62 Kč. Mezi nejvýznamnější položky vyřazeného majetku patří:

Název	Částka v Kč
ZŠ a MŠ Horníkova – vybavení 4 nových tříd MŠ – převod na ZŠ a MŠ	715 527,12
MŠ Strnadova – konvektomat – převod na MŠ	144 534,50

5.2. Přehled titulů nedokončeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku v roce 2013

Zůstatek nedokončeného dlouhodobého nehmotného majetku k datu 31.12.2013 činí 0,- Kč.

Zůstatek nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku k datu 31.12.2013 činí 17 955 789,07 Kč, z toho jsou nejvýznamnější položky uvedené v tabulce.

Název	Částka v Kč
Regenerace polikliniky Horníkova 34	8 631 728,48
Centrální park Rokle	1 869 450,00
Rekonstrukce balkónů v bytových domech	740 263,45

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 31.12.2013
ROZPOČTOVÁ ČINNOST	9 000 000,00 Kč
- úvěr od spol. Komerční banka a.s. na akci „Regenerace bytových domů“	9 000 000,00 Kč
VEDLEJŠÍ HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST	5 509 023,00 Kč
- půjčka na bytovou výstavbu – předplacené nájemné	5 509 023,00 Kč
CELKOVÝ DLUH (DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY)	14 509 023,00 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 konce 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 31.12.2013 činí 9 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 odbydlého nájemného.

Celkový dluh vykazovaný ke konci roku 2013 se oproti r. 2012 výrazně snížil, neboť v roce 2013 probíhalo nadále splácení úvěru a odbydlování předplaceného nájemného (a zároveň splácení dluhu rozpočtové činnosti vůči VHČ ve výši odbydlého nájemného).

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

$$KZ = Z/BP \cdot 100 \text{ (v \%)}$$

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 bylo duplicitní. Navíc dluh rozpočtové činnosti vůči VHČ je umořován z prostředků převáděných z VHČ a jedná se o vnitřní zadluženost.

Celková výše příjmů za rok 2013 činí 170 110,466 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 2013 byly přijaty účelové dotace v celkové výši 14 180,519 tis. Kč a v daném roce nebyly žádné kapitálové příjmy. Celkové běžné příjmy za rozpočtovou činnost tudíž činily 155 929,947 tis. Kč. Výnosy vedlejší hospodářské činnosti (VHČ domy) za rok 2013 dosáhly výše 113 017,360 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 2013.

	Běžné příjmy r.2013 v tis. Kč	Zadluženost r.2013 v tis. Kč	Ukazatel zadluženosti r.2013
RČ	155 929,947	9 000,000	6%
VHČ	113 017,360	5 509,023	5%
Celkem	268 947,307	14 509,023	5%

Koeficient zadluženosti dosáhl za rok 2013 výše 5 %. Oproti roku 2012 tento ukazatel poklesl, neboť v uvedeném roce činil 9 %. Při případném zvažování dalšího zadlužování je nutné brát zřetel na současnou míru zadluženosti.

6.2. Ukazatel dluhové služby

Vláda České republiky rozhodla dne 12. listopadu 2008 o zrušení regulace zadluženosti obcí a krajů pouze pomocí ukazatele dluhové služby a schválila Monitoring hospodaření obcí, spočívající ve sledování soustavy informativních a monitorujících ukazatelů (SIMU) za všechny obce a jimi zřízené příspěvkové organizace. Ukazatel dluhové služby je v rámci soustavy sledovaných hodnot konstruován jako podíl výdajů na dluhovou službu k celkovým příjmům (po konsolidaci). Dluhová služba zahrnuje úroky a uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků. Za rok 2013 zaplacené úroky z úvěru činily 739,840 tis. Kč a splátky úvěru 9 000,000 tis. Kč. Dluhová služba za rok 2013 je tudíž ve výši 9 739,840 tis. Kč a celkové příjmy v daném roce činily 170 110,466 tis. Kč. Ukazatel dluhové služby MČ Brno-Líšeň za rok 2013 dosáhl úrovně 5,73 %.

7. Vedlejší hospodářská činnost

Vedlejší hospodářská činnost MČ Brno-Líšeň zahrnovala v roce 2013 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 2013 činily 113 017,360 tis. Kč a náklady včetně daně z příjmů (tř.5) dosáhly výše 50 511,963 tis. Kč. Hospodářský výsledek roku 2013 po zdanění tudíž činí 62 505,397 tis.Kč.

Přehled hospodaření VHČ domy za rok 2013 je uveden na str. 27 – 29.

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

Výsledek hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2013 po zdanění je ve výkazu zisku a ztráty vykázán za hlavní (rozpočtovou) činnost ve výši 4 691 729,39 Kč a za hospodářskou činnost (VHČ domy) ve výši 62 505 397,03 Kč.

Rozpočtové hospodaření v roce 2013 skončilo přebytkem ve výši 33 341 561,17 Kč (saldo příjmů a výdajů po konsolidaci).

Finanční vypořádání městské části s rozpočtem města Brna je uvedeno na str.24. Tabulka „Vyúčtování dotací“ obsahuje přehled přijatých účelových dotací ze státního rozpočtu, rozpočtu kraje a z rozpočtu města Brna v roce 2013 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. 25 je souhrn finančního vypořádání městské části s městem Brnem za rok 2013. Jedná se o přehled zdrojů a potřeb finančního vypořádání. Zdroje finančního vypořádání (doplatek z MMB) činí 3 426 032,00 Kč a jedná se o podíl městské části na příjmech z prodeje nemovitého majetku města Brna. Potřeby finančního vypořádání (k odeslání z MČ) činí 1 482 375,85 Kč a jedná se o vratky nevyčerpaných dotací.

Na str. 26 je vyúčtování poskytnutých dotací z rozpočtu městské části podle údajů z vyúčtování předloženého příjemci dotací o čerpání těchto dotací v roce 2013 v souladu se smlouvami o poskytnutí dotace.

9. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených MČ Brno-Líšeň

Podrobný přehled hospodaření příspěvkových organizací zřízených MČ Brno-Líšeň je uveden na str. 30 - 35. Rekapitulace hospodářského výsledku příspěvkových organizací a návrh jeho rozdělení do rezervního fondu a fondu odměn v souladu se zákonem č.250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, je uvedena na str. 36.

10. Přezkoumání hospodaření auditorem

Přezkoumání hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2013 provedla auditorská firma FINAUDIT s.r.o. (jako člen sdružení KPMG Česká republika Audit a FINAUDIT s.r.o.), která přezkoumává hospodaření statutárního města Brna za rok 2013, a to s těmito závěry:

- Při přezkoumání hospodaření územního celku Statutární město Brno, Městská část Brno-Líšeň za rok 2013 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**.
- Chyby a nedostatky zjištěné při dílčím přezkoumání v průběhu roku 2013 byly územním celkem k 31.12.2013 odstraněny.
- Podle názoru auditorské firmy je účetní závěrka Statutárního města Brno, Městská část Brno-Líšeň k 31.12.2013 sestavena ve všech významných ohledech v souladu s Metodikou účetnictví statutárního města Brna a českými účetními předpisy s výjimkou těch oblastí, které Metodika upravuje a doplňuje, platnými k 31. prosinci 2013.
- Aniž by auditorská firma vyjadřovala výhradu, upozorňuje na bod A.3. přílohy účetní závěrky vymezující bázi účetnictví použitou pro její sestavení. Účetní závěrka slouží jako podklad pro přípravu účetní závěrky a závěrečného účtu Statutárního města Brno a nemusí být tudíž vhodná k jinému účelu.

Zpráva auditora je na str. 37 - 48. Účetní závěrka MČ Brno-Líšeň je předkládána v samostatné příloze k tomuto materiálu.

Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2013

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			127 644,000	147 927,519	148 410,408	100,33%
	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	12 390,000	13 861,000	13 861,392	100,00%
	1332	Poplatky za znečišťování ovzduší	3,000	3,000	-	0,00%
	1341	Poplatek ze psů	750,000	690,000	678,921	98,39%
	1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	4,000	7,000	7,395	105,64%
	1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	700,000	700,000	646,998	92,43%
	1345	Poplatek za ubytovací kapacity	600,000	626,000	625,986	100,00%
	1347	Poplatek za provozovaný výherní hrací přístroj	-	185,000	320,000	172,97%
	1361	Správní poplatky	313,000	463,000	878,245	189,69%
	2460	Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva	17,000	24,000	22,550	93,96%
	4111	Neinv. přijaté transfery z všeobecné pokladní správy stát. rozpočtu	-	1 137,609	1 137,609	100,00%
	4112	Neinvestiční přijaté transfery ze SR v rámci souhrnného dot.vztahu	13 645,000	13 645,000	13 645,000	100,00%
	4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	-	1 142,910	1 142,910	100,00%
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	60 702,000	61 745,000	61 745,000	100,00%
	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	28,000	28,000	100,00%
	4131	Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti	38 520,000	44 260,000	44 260,402	100,00%
	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	-	9 410,000	9 410,000	100,00%
1019		Ostatní zemědělská a potravinářská činnost a rozvoj	1 700,000	1 700,000	1 882,181	110,72%
	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	1 700,000	1 700,000	1 882,181	110,72%
2169		Ostatní správa v průmyslu, stavebnictví, obchodu a službách	110,000	70,000	69,000	84,29%
	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	100,000	65,000	58,000	89,23%
	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	10,000	5,000	1,000	20,00%
3113		Základní školy	-	200,000	200,000	100,00%
	2122	Odvody příspěvkových organizací	-	200,000	200,000	100,00%
3319		Ostatní záležitosti kultury	-	3,000	2,550	85,00%
	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	-	3,000	2,550	85,00%
3511		Všeobecná ambulanci péče	5 442,000	5 442,000	5 473,368	100,58%
	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	190,000	190,000	143,141	75,34%
	2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	5 000,000	5 000,000	5 076,923	101,54%
	2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	252,000	252,000	253,303	100,52%
6171		Činnost místní správy	4 234,000	4 629,000	4 607,521	99,54%
	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	720,000	745,000	955,047	128,19%
	2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	3 456,000	3 456,000	3 189,568	92,29%
	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	39,000	52,000	77,800	149,62%
	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	19,000	376,000	385,105	102,42%
	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	-	-	0,000	X
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	250,000	250,000	317,471	126,99%
	2141	Příjmy z úroků	250,000	250,000	317,471	126,99%
6402		Finanční vypořádání minulých let	-	9 126,000	9 125,999	100,00%
	2226	Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	-	9 126,000	9 125,999	100,00%
6409		Ostatní činnosti jinde nezařazené	-	-	31,968	X
	2328	Neidentifikované příjmy	-	-	31,968	X
		PŘÍJMY CELKEM	139 380,000	169 347,519	170 110,466	100,45%

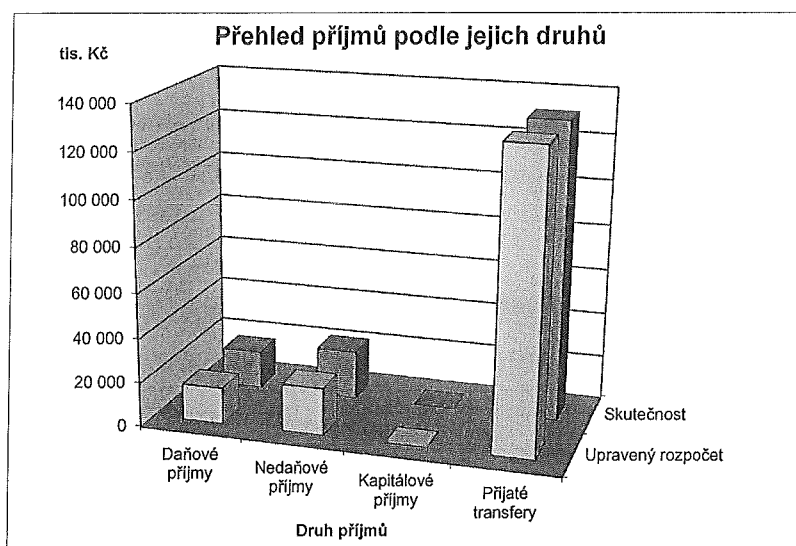
Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2013

P R Í J M Y 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	12 390,000	13 861,000	13 861,392	100,00%
1332	Poplatky za znečišťování ovzduší	3,000	3,000	-	0,00%
1341	Poplatek ze psů	750,000	690,000	678,921	98,39%
1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	4,000	7,000	7,395	105,64%
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	700,000	700,000	646,998	92,43%
1345	Poplatek za ubytovací kapacity	600,000	626,000	625,986	100,00%
1347	Poplatek za provozovaný výherní hrací přístroj	-	185,000	320,000	172,97%
1361	Správní poplatky	313,000	463,000	878,245	189,69%
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	910,000	935,000	1 098,189	117,45%
2122	Odvody příspěvkových organizací	-	200,000	200,000	100,00%
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	1 700,000	1 700,000	1 882,181	110,72%
2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	8 456,000	8 456,000	8 266,491	97,76%
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	252,000	252,000	253,303	100,52%
2141	Příjmy z úroků	250,000	250,000	317,471	126,99%
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	139,000	117,000	135,800	116,07%
2226	Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	-	9 126,000	9 125,999	100,00%
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	29,000	384,000	388,655	101,21%
2328	Neidentifikované příjmy	-	-	31,988	X
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	-	-	0,000	X
2460	Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva	17,000	24,000	22,550	93,96%
4111	Neinv. přijaté transfery z všeobecné pokladní správy stát. rozpočtu	-	1 137,609	1 137,609	100,00%
4112	Neinvestiční přijaté transfery ze SR v rámci souhrnného dot.vztahu	13 645,000	13 645,000	13 645,000	100,00%
4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	-	1 142,910	1 142,910	100,00%
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	60 702,000	61 745,000	61 745,000	100,00%
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	28,000	28,000	100,00%
4131	Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti	38 520,000	44 260,000	44 260,402	100,00%
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	-	9 410,000	9 410,000	100,00%
	CELKEM	139 380,000	169 347,519	170 110,466	100,45%

P R Í J M Y 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	14 760,000	16 535,000	17 018,937	102,93%
Třída 2	Nedaňové příjmy	11 753,000	21 444,000	21 722,608	101,30%
Třída 3	Kapitálové příjmy	-	-	-	X
Třída 4	Přijaté transfery	112 867,000	131 368,519	131 368,921	100,00%
	CELKEM	139 380,000	169 347,519	170 110,466	100,45%



Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2013

VÝDAJE

Paragraf	Položka	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v tis. Kč	Sk / UR
1019		Ostatní zemědělská a potravinářská činnost a rozvoj	10,000	10,000	6,407	64,07%
	5169	Nákup ostatních služeb	10,000	10,000	6,407	64,07%
1039		Ostatní záležitosti lesního hospodářství	16,000	16,000	16,000	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	16,000	16,000	16,000	100,00%
2141		Vnitřní obchod	150,000	150,000	136,237	90,82%
	5021	Ostatní osobní výdaje	-	110,000	109,775	99,80%
	5169	Nákup ostatních služeb	150,000	40,000	26,462	66,16%
2212		Silnice	6 065,000	6 267,000	4 847,771	77,35%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	40,000	40,000	6,718	16,79%
	5169	Nákup ostatních služeb	80,000	90,000	43,330	48,14%
	5171	Opravy a udržování	5 635,000	5 235,000	4 348,800	83,07%
	6121	Budovy, haly a stavby	150,000	692,000	241,733	34,93%
	6122	Stroje, přístroje a zařízení	160,000	210,000	207,191	98,66%
2219		Ostatní záležitosti pozemních komunikací	8 882,000	11 832,000	3 362,547	28,42%
	5171	Opravy a udržování	5 182,000	8 182,000	2 613,074	31,94%
	6121	Budovy, haly a stavby	3 700,000	3 650,000	749,473	20,53%
2333		Úpravy drobných vodních toků	200,000	200,000	110,087	55,04%
	5171	Opravy a udržování	200,000	200,000	110,087	55,04%
3111		Předškolní zařízení	6 668,000	10 810,000	10 669,625	98,70%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	-	47,000	46,451	98,83%
	5212	Neinv. transfery nefin. podnik. subjektům - fyzickým osobám	18,000	18,000	18,000	100,00%
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	5 270,000	6 166,000	6 166,000	100,00%
	6121	Budovy, haly a stavby	1 380,000	4 434,000	4 294,640	96,86%
	6122	Stroje, přístroje a zařízení	-	145,000	144,535	99,68%
3113		Základní školy	27 579,000	31 310,000	30 965,950	98,90%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	-	716,000	715,527	99,93%
	5164	Nájemné	210,000	210,000	94,643	45,07%
	5171	Opravy a udržování	2 050,000	3 950,000	3 882,047	98,28%
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	20 850,000	21 214,000	21 214,000	100,00%
	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	269,000	-	-	X
	6121	Budovy, haly a stavby	4 200,000	5 220,000	5 059,733	96,93%
3121		Gymnázia	-	100,000	100,000	100,00%
	6313	Investiční transfery nefin. podnik. subjektům - právnickým osobám	-	100,000	100,000	100,00%
3141		Školní stravování při předškolním a základním vzdělávání	1 200,000	1 200,000	1 200,000	100,00%
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	1 200,000	1 200,000	1 200,000	100,00%
3312		Hudební činnost	54,000	69,000	69,000	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	54,000	69,000	69,000	100,00%
3314		Činnosti knihovnické	27,000	27,000	27,000	100,00%
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	27,000	27,000	27,000	100,00%
3319		Ostatní záležitosti kultury	3 581,000	3 694,000	3 600,210	97,46%
	5164	Nájemné	2,000	2,000	1,210	60,50%
	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	9,000	9,000	9,000	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	144,000	144,000	144,000	100,00%
	5229	Ostatní neinv. transfery neziskovým a podobným organizacím	18,000	18,000	18,000	100,00%
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	3 400,000	3 485,000	3 400,000	97,56%
	5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	-	28,000	28,000	100,00%
3326		Pořízení, zachování a obnova hodnot kult., nár. a hist.povědomí	10,000	210,000	200,000	95,24%
	5171	Opravy a udržování	10,000	10,000	-	0,00%
	6127	Umělecká díla a předměty	-	200,000	200,000	100,00%
3330		Činnosti registrovaných církví a náboženských společností	90,000	90,000	90,000	100,00%
	5223	Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem	90,000	90,000	90,000	100,00%
3349		Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	600,000	600,000	559,072	93,18%
	5169	Nákup ostatních služeb	600,000	600,000	559,072	93,18%
3399		Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	-	50,000	50,000	100,00%
	5492	Dary obyvatelstvu	-	50,000	50,000	100,00%
3412		Sportovní zařízení v majetku obce	2 410,000	2 665,000	786,091	29,50%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	60,000	60,000	-	0,00%
	5171	Opravy a udržování	250,000	250,000	5,748	2,30%
	6121	Budovy, haly a stavby	2 100,000	2 355,000	780,343	33,14%
3419		Ostatní tělovýchovná činnost	1 066,000	1 149,000	748,132	65,11%
	5212	Neinv. transfery nefin. podnik. subjektům - fyzickým osobám	-	7,000	7,000	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	666,000	742,000	741,132	99,88%
	6322	Investiční transfery občanským sdružením	400,000	400,000	-	0,00%
3421		Využití volného času dětí a mládeže	2 225,000	1 769,000	1 557,861	88,06%
	5169	Nákup ostatních služeb	150,000	115,000	50,000	43,48%
	5171	Opravy a udržování	250,000	280,000	171,268	61,17%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	101,000	101,000	98,000	97,03%
	5223	Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem	315,000	315,000	315,000	100,00%
	5229	Neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím	9,000	9,000	9,000	100,00%
	6121	Budovy, haly a stavby	1 400,000	949,000	914,593	96,37%
3429		Ostatní zájmová činnost a rekreace	12,000	14,000	14,000	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	12,000	14,000	14,000	100,00%
3511		Všeobecná ambulanci péče	20 994,000	21 605,000	12 707,115	58,82%
	5169	Nákup ostatních služeb	220,000	310,000	309,129	99,72%
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	4 268,000	4 268,000	4 059,813	95,12%
	5901	Nespecifikované rezervy	954,000	864,000	-	0,00%
	6121	Budovy, haly a stavby	15 552,000	16 163,000	8 338,173	51,59%

Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2013

VÝDAJE

Paragraf	Položka	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v tis. Kč	Sk / UR v %
3599		Ostatní činnost ve zdravotnictví	-	20,000	20,000	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	-	20,000	20,000	100,00%
3612		Bytové hospodářství	39 141,000	70 396,000	17 330,555	24,62%
	5141	Úroky vlastní	740,000	740,000	739,840	99,98%
	5341	Převody vlastním fondům hospodářské činnosti	1 166,000	1 166,000	1 165,356	99,94%
	6121	Budovy, haly a stavby	37 235,000	68 490,000	15 425,359	22,52%
3613		Nebytové hospodářství	4 630,000	5 952,000	5 277,390	88,67%
	5151	Studená voda	65,000	75,000	67,909	90,55%
	5169	Nákup ostatních služeb	-	300,000	98,000	32,67%
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	3 550,000	5 329,000	4 996,606	93,76%
	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	15,000	16,000	15,805	98,78%
	6121	Budovy, haly a stavby	1 000,000	232,000	99,070	42,70%
3632		Pohřebnictví	20,000	20,000	8,654	43,27%
	5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady	20,000	20,000	8,654	43,27%
3639		Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	3 996,000	3 802,000	615,174	16,18%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	480,000	520,000	296,807	57,08%
	5163	Služby peněžních ústavů	92,000	92,000	91,399	99,35%
	5169	Nákup ostatních služeb	249,000	219,000	206,174	94,14%
	5171	Opravy a udržování	175,000	175,000	20,794	11,88%
	6121	Budovy, haly a stavby	3 000,000	2 796,000	-	0,00%
3722		Sběr a svoz komunálních odpadů	500,000	500,000	448,457	89,69%
	5169	Nákup ostatních služeb	500,000	500,000	448,457	89,69%
3729		Ostatní nakládání s odpady	700,000	700,000	373,656	53,38%
	5169	Nákup ostatních služeb	700,000	700,000	373,656	53,38%
3745		Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	6 690,000	6 828,000	6 368,352	93,27%
	5169	Nákup ostatních služeb	6 690,000	6 690,000	6 307,368	94,28%
	6121	Budovy, haly a stavby	-	138,000	60,984	44,19%
4322		Ústavy péče pro mládež	5,000	5,000	0,040	0,80%
	5194	Věcné dary	5,000	5,000	0,040	0,80%
4324		Zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc	-	1 142,910	1 142,910	100,00%
	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	-	791,000	791,000	100,00%
	5031	Povinné pojistné na soc.zabezpečení a příspěvek na st.pol.zaměstn.	-	198,000	197,748	99,87%
	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	-	71,000	71,193	100,27%
	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	-	0,910	0,982	107,91%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	-	21,000	21,350	101,67%
	5156	Pohonné hmoty a maziva	-	5,000	5,000	100,00%
	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	-	8,000	8,000	100,00%
	5167	Služby školení a vzdělávání	-	29,000	29,060	100,21%
	5169	Nákup ostatních služeb	-	1,000	0,600	60,00%
	5173	Cestovné	-	13,000	12,977	99,82%
	5194	Věcné dary	-	5,000	5,000	100,00%
4329		Ostatní sociální péče a pomoc dětem a mládeži	27,000	27,000	27,000	100,00%
	5222	Neinvestiční dotace občanským sdružením	27,000	27,000	27,000	100,00%
4333		Domovy-penzióny pro matky s dětmi	4,000	4,000	4,000	100,00%
	5223	Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem	4,000	4,000	4,000	100,00%
4351		Osobní asistence, peč. služba a podpora samostatného bydlení	90,000	90,000	90,000	100,00%
	5221	Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem	45,000	45,000	45,000	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	45,000	45,000	45,000	100,00%
4356		Denní stacionáře a centra denních služeb	71,000	71,000	71,000	100,00%
	5223	Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem	71,000	71,000	71,000	100,00%
4359		Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče	156,000	156,000	155,295	99,55%
	5194	Věcné dary	2,000	2,000	1,295	64,75%
	5221	Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem	10,000	10,000	10,000	100,00%
	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	144,000	144,000	144,000	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	14,048	70,24%
	5169	Nákup ostatních služeb	20,000	20,000	14,048	70,24%
5519		Ostatní záležitosti požární ochrany	95,000	95,000	73,552	77,42%
	5169	Nákup služeb	95,000	95,000	73,552	77,42%
6112		Zastupitelstva obcí	3 977,000	4 001,000	3 902,553	97,54%
	5019	Ostatní platy	-	10,000	-	0,00%
	5021	Ostatní osobní výdaje	70,000	70,000	67,713	96,73%
	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	2 860,000	2 860,000	2 877,781	100,62%
	5029	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené	-	10,000	7,600	76,00%
	5031	Povinné pojistné na soc.zabezpečení a příspěvek na st.pol.zaměstn.	470,000	470,000	476,160	101,31%
	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	265,000	265,000	262,016	98,87%
	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	-	4,000	-	0,00%
	5163	Služby peněžních ústavů	2,000	2,000	-	0,00%
	5167	Služby školení a vzdělávání	10,000	10,000	7,045	70,45%
	5169	Nákup ostatních služeb	30,000	30,000	30,000	100,00%
	5173	Cestovné	20,000	20,000	-	0,00%
	5175	Pohoštění	65,000	65,000	54,241	83,45%
	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	80,000	80,000	42,100	52,63%
	5194	Věcné dary	95,000	95,000	77,897	82,00%
	5424	Náhrady mezd v době nemoci	10,000	10,000	-	0,00%

Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2013

VÝDAJE

Paragraf	Položka	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v tis. Kč	Sk / UR v %
6114		Volby do Parlamentu ČR	-	600,200	564,307	94,02%
	5019	Ostatní platy	-	7,000	7,269	103,85%
	5021	Ostatní osobní výdaje	-	490,000	455,670	92,99%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	-	14,000	13,782	98,44%
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	-	26,000	25,974	99,90%
	5161	Služby pošt	-	5,000	5,000	100,00%
	5169	Nákup ostatních služeb	-	31,000	30,064	96,98%
	5171	Opravy a udržování	-	26,000	26,000	100,00%
	5173	Cestovné	-	1,200	0,548	45,67%
6118		Volba prezidenta republiky	-	537,409	537,409	100,00%
	5019	Ostatní platy	-	12,963	12,963	100,00%
	5021	Ostatní osobní výdaje	-	442,950	442,950	100,00%
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	-	27,388	27,388	100,00%
	5161	Služby pošt	-	1,041	1,041	100,00%
	5169	Nákup ostatních služeb	-	52,034	52,034	100,00%
	5173	Cestovné	-	1,033	1,033	100,00%
6171		Činnost místní správy	25 155,000	26 173,000	24 030,150	91,81%
	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	13 000,000	13 000,000	12 507,431	96,21%
	5021	Ostatní osobní výdaje	590,000	980,000	865,048	88,27%
	5031	Povinné pojištění na soc.zabezpečení a příspěvek na st.pol.zaměstn	3 365,000	3 365,000	3 274,517	97,31%
	5032	Povinné pojištění na veřejné zdravotní pojištění	1 202,000	1 202,000	1 134,148	94,36%
	5038	Povinné pojištění na úrazové pojištění	60,000	60,000	44,889	74,82%
	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	1,000	1,000	0,048	4,75%
	5132	Ochranné pomůcky	15,000	15,000	7,810	52,07%
	5133	Léky a zdravotnický materiál	3,000	3,000	1,994	66,47%
	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	35,000	35,000	34,830	99,51%
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	190,000	282,000	281,288	99,75%
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	470,000	470,000	446,591	95,02%
	5151	Studená voda	100,000	90,000	55,771	61,97%
	5152	Teplota	800,000	800,000	762,307	95,29%
	5154	Elektrická energie	680,000	680,000	452,728	66,58%
	5156	Pohonné hmoty a maziva	50,000	50,000	40,582	81,16%
	5161	Služby pošt	112,000	112,000	103,643	92,54%
	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	250,000	170,000	155,145	91,26%
	5163	Služby peněžních ústavů	6,000	6,000	5,410	90,17%
	5164	Nájemné	288,000	288,000	282,643	98,14%
	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	410,000	562,000	376,410	66,98%
	5167	Služby školení a vzdělávání	240,000	270,000	240,368	89,03%
	5169	Nákup ostatních služeb	2 078,000	2 028,000	1 759,054	86,74%
	5171	Opravy a udržování	375,000	455,000	379,562	83,42%
	5172	Programové vybavení	50,000	50,000	45,569	91,14%
	5173	Cestovné	65,000	65,000	43,104	66,31%
	5175	Pohoštění	37,000	37,000	37,469	101,27%
	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	30,000	30,000	9,900	33,00%
	5191	Zaplacené sankce	2,000	2,000	-	0,00%
	5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady	10,000	10,000	-	0,00%
	5361	Nákup kolků	18,000	18,000	-	0,00%
	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	30,000	30,000	3,000	10,00%
	5363	Uhrady sankcí jiným rozpočtům	10,000	10,000	-	0,00%
	5424	Náhrady mezd v době nemoci	50,000	50,000	29,205	58,41%
	5429	Ostatní náhrady placené obyvateľstvu	10,000	10,000	6,000	60,00%
	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvateľstvu	517,000	601,000	502,789	83,66%
	5660	Neinvestiční půjčené prostředky obyvateľstvu	-	30,000	20,000	66,67%
	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	6,000	6,000	0,200	3,33%
	6121	Budovy, haly a stavby	-	300,000	120,698	40,23%
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	100,000	100,000	86,542	86,54%
	5163	Služby peněžních ústavů	100,000	100,000	86,542	86,54%
6399		Ostatní finanční operace	2 100,000	2 221,000	2 220,931	100,00%
	5362	Platby daní a poplatků	2 100,000	2 221,000	2 220,931	100,00%
6402		Finanční vypořádání minulých let	-	1 584,000	1 584,023	100,00%
	5367	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	-	1 584,000	1 584,023	100,00%
6409		Ostatní činnosti jinde nezařazené	155,000	35,000	-	-0,57%
	5901	Nespecifikované rezervy	155,000	35,000	-	0,00%
	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	-	-	0,200	X
		VÝDAJE CELKEM	169 481,000	218 927,519	136 768,904	62,47%

Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2013

VÝDAJE podle položek

Položka	TEXT	Schválený	Upravený	Skutečnost (Sk)	Sk / UR
		rozpočet (SR) v tis. Kč	rozpočet (UR) v tis. Kč	v tis. Kč	v %
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	13 000,000	13 791,000	13 298,431	96,43%
5019	Ostatní platy	-	29,963	20,232	67,52%
5021	Ostatní osobní výdaje	660,000	2 092,950	1 941,156	92,75%
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	2 860,000	2 860,000	2 877,781	100,62%
5029	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené	-	10,000	7,600	76,00%
5031	Povinné pojistné na soc.zabezpečení a příspěvek na st. pol. zaměstnanců	3 835,000	4 033,000	3 948,425	97,90%
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	1 467,000	1 538,000	1 467,357	95,41%
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	60,000	60,000	44,889	74,82%
5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	-	4,000	-	0,00%
5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	1,000	1,000	0,048	4,75%
5132	Ochranné pomůcky	15,000	15,000	7,810	52,07%
5133	Léky a zdravotnický materiál	3,000	3,000	1,994	66,47%
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	35,000	35,910	35,812	99,73%
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	770,000	1 700,000	1 381,923	81,29%
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	470,000	523,388	499,953	95,52%
5141	Úroky vlastní	740,000	740,000	739,840	99,98%
5151	Studená voda	165,000	165,000	123,680	74,96%
5152	Teplota	800,000	800,000	762,307	95,29%
5154	Elektrická energie	680,000	680,000	452,728	66,58%
5156	Pohonné hmoty a maziva	50,000	55,000	45,582	82,88%
5161	Služby pošt	112,000	118,041	109,684	92,92%
5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	250,000	178,000	163,145	91,65%
5163	Služby peněžních ústavů	200,000	200,000	183,351	91,68%
5164	Nájemné	500,000	500,000	378,496	75,70%
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	410,000	562,000	376,410	66,98%
5167	Služby školení a vzdělávání	250,000	309,000	276,473	89,47%
5169	Nákup ostatních služeb	11 587,000	11 846,034	10 387,408	87,69%
5171	Opravy a udržování	14 127,000	18 763,000	11 557,379	61,60%
5172	Programové vybavení	50,000	50,000	45,569	91,14%
5173	Cestovné	85,000	100,233	57,662	57,53%
5175	Pohoštění	102,000	102,000	91,710	89,91%
5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	110,000	110,000	52,000	47,27%
5191	Zaplacené sankce	2,000	2,000	-	0,00%
5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady	30,000	30,000	8,654	28,85%
5194	Věcné dary	105,000	110,000	84,232	76,57%
5212	Neinv. transfery nefin. podnik. subjektům - fyzickým osobám	27,000	34,000	34,000	100,00%
5221	Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem	55,000	55,000	55,000	100,00%
5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	1 209,000	1 322,000	1 318,132	99,71%
5223	Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem	480,000	480,000	480,000	100,00%
5229	Neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím	27,000	27,000	27,000	100,00%
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	38 565,000	41 689,000	41 063,419	98,50%
5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	-	28,000	28,000	100,00%
5341	Převody vlastním fondům hospodářské (podnikatelské) činnosti	1 166,000	1 166,000	1 165,356	99,94%
5361	Nákup kolků	18,000	18,000	-	0,00%
5362	Platby daní a poplatků	2 130,000	2 251,000	2 223,931	98,80%
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	10,000	10,000	-	0,00%
5367	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	-	1 584,000	1 584,023	100,00%
5424	Náhrady mezd v době nemoci	60,000	60,000	29,205	48,68%
5429	Ostatní náhrady placené obyvatelstvu	10,000	10,000	6,000	60,00%
5492	Dary obyvatelstvu	-	50,000	50,000	100,00%
5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	517,000	601,000	502,789	83,66%
5660	Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu	-	30,000	20,000	66,67%
5901	Nespecifikované rezervy	1 109,000	899,000	-	0,00%
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	290,000	22,000	15,805	71,84%
6121	Budovy, haly a stavby	69 717,000	105 419,000	36 084,799	34,23%
6122	Stroje, přístroje a zařízení	160,000	355,000	351,725	99,08%
6127	Umělecká díla a předměty	-	200,000	200,000	100,00%
6313	Investiční transfery nefin. podnik. subjektům - právníkům osobám	-	100,000	100,000	100,00%
6322	Investiční transfery občanským sdružením	400,000	400,000	-	0,00%
	CELKEM	169 481,000	218 927,519	136 768,904	62,47%

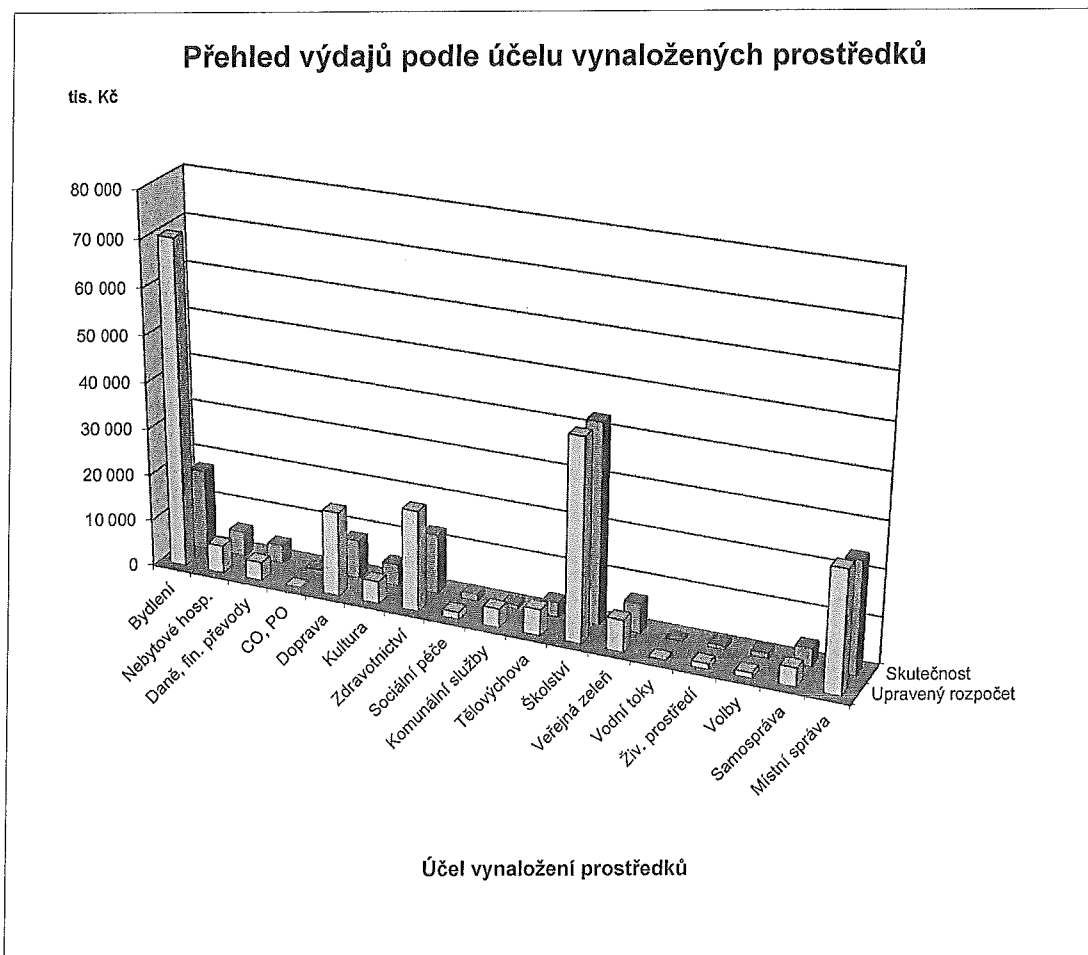
VÝDAJE podle tříd

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	99 204,000	112 453,519	100 032,381	88,95%
Třída 6	Kapitálové výdaje	70 277,000	106 474,000	36 736,524	34,50%
	CELKEM	169 481,000	218 927,519	136 768,904	62,47%

Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2013

VÝDAJE 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	39 141,000	70 396,000	17 330,555	24,62%
Nebytové hosp.	Nebytové hospodářství	4 630,000	5 952,000	5 277,390	88,67%
Daně, fin. převody	Daňové odvody, výdaje z finančního vypořádání, ostat. fin. převody	2 355,000	3 940,000	3 891,296	98,76%
CO, PO	Civilní ochrana, požární ochrana	105,000	105,000	73,552	70,05%
Doprava	opravy a údržba komunikací	14 947,000	18 099,000	8 210,318	45,36%
Kultura	Kultura	4 362,000	4 740,000	4 595,282	96,95%
Zdravotnictví	Všeobecná ambulantní péče - poliklinika	20 994,000	21 625,000	12 727,115	58,85%
Sociální péče	Sociální péče a pomoc	353,000	1 495,910	1 490,245	99,62%
Komunální služby	Komunální služby a ostatní služby obyvatelstvu	4 186,000	3 992,000	774,113	19,39%
Tělovýchova	Tělovýchova a využití volného času mládeže	5 713,000	5 597,000	3 106,084	55,50%
Školství	Školství	35 447,000	43 420,000	42 935,575	98,88%
Veřejná zeleň	Veřejná zeleň	6 690,000	6 828,000	6 368,352	93,27%
Vodní toky	Úpravy drobných vodních toků	200,000	200,000	110,087	55,04%
Živ. prostředí	Životní prostředí	1 226,000	1 226,000	844,521	68,88%
Volby	Volby do PS Parlamentu ČR a volba prezidenta republiky	-	1 137,609	1 101,716	96,84%
Samospráva	Činnost zastupitelstva	3 977,000	4 001,000	3 902,553	97,54%
Místní správa	Činnost místní správy	25 155,000	26 173,000	24 030,150	91,81%
	CELKEM	169 481,000	218 927,519	136 768,904	62,47%



Přehled hospodaření MČ Brno-Líšeň za rok 2013

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	30 101,000	49 580,000	- 33 341,561	-67,25%
8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	39 101,000	58 580,000	- 24 297,604	-41,48%
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	-	-	- 43,957	X
	FINANCOVÁNÍ CELKEM	30 101,000	49 580,000	-33 341,561	-67,25%

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	139 380,000	169 347,519	170 110,466	100,45%
Třída 5 a tř. 6	VÝDAJE CELKEM	169 481,000	218 927,519	136 768,904	62,47%
	SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ	-30 101,000	-49 580,000	33 341,561	-67,25%
Třída 8	FINANCOVÁNÍ	30 101,000	49 580,000	-33 341,561	-67,25%

Přehled kapitálových výdajů hrazených z vlastních prostředků MČ Brno-Líšeň
za rok 2013

Paragraf	Položka	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v Kč, hal.
2212		Silnice	310	902	448 923,31
	6121	Budovy, haly a stavby	150	692	241 732,59
		Osvětlení přechodu nám. Karla IV.	150	242	241 732,59
		Osvětlení parkoviště J.Faimonové	0	250	0,00
		Vybudování přechodu pro chodce J.Faimonové 4,8	0	200	0,00
	6122	Stroje, přístroje a zařízení	160	210	207 190,72
		Měřič rychlosti	160	210	207 190,72
2219		Záležitosti pozemních komunikací	3 700	3 650	749 472,54
	6121	Budovy, haly a stavby	3 700	3 650	749 472,54
		Projekty parkování v Líšni	200	0	0,00
		Komunikace Chmelnice,Markovičova a Kubelíkova	0	120	0,00
		Vybudování 48 parkovacích míst na ulicích Horníkova, J.Faimonové	1 400	1 430	684 447,14
		Vybudování 70 parkovacích míst na ulicích Elplova, Strnadova	2 100	2 100	65 025,40
3111		Předškolní zařízení	1 380	2 509	2 369 174,27
	6121	Budovy, haly a stavby	1 380	2 434	2 294 639,77
		MŠ Poláčkova – rekonstrukce prostor	1 200	406	389 292,10
	100	MŠ Poláčkova – rekonstrukce prostor	0	1 144	1 143 997,00
		MŠ Puchýřova – stříška	180	122	260,72
	100	MŠ Puchýřova – stříška	0	167	167 000,00
		Přestavba pavilonu ZŠ Holzova 1 na MŠ Bratří Pelíšků 7	0	1	97,95
	100	Přestavba pavilonu ZŠ Holzova 1 na MŠ Bratří Pelíšků 7	0	394	394 002,00
		Dětská hřiště a zahrady v přírodním stylu	0	200	199 990,00
	6122	Stroje, přístroje a zařízení	0	75	74 534,50
		MŠ Strnadova - pořízení konvektomatu	0	75	74 534,50
3113		Základní školy	4 200	3 220	3 059 733,13
	6121	Budovy, haly a stavby	4 200	3 220	3 059 733,13
		Vybudování MŠ při ZŠ	3 301	0	0,00
	100	Vybudování MŠ při ZŠ	0	0	0,00
		Přestavba pavilonu ZŠ Horníkova 1 na MŠ	0	10	8 923,13
	100	Přestavba pavilonu ZŠ Horníkova 1 na MŠ	0	1 911	1 911 000,00
	ÚZ 400	Vybudování MŠ při ZŠ	899	0	0,00
	ÚZ 400	Přestavba pavilonu ZŠ Horníkova 1 na MŠ	0	899	899 000,00
		Rekonstrukce stropu a vzduchotechniky - bazén ZŠ Holzova	0	200	40 810,00
	100	Rekonstrukce stropu a vzduchotechniky - bazén ZŠ Holzova	0	200	200 000,00
3121		Gymnázia	0	100	100 000,00
	6313	Investiční transfery nefinančním podnikatelským subjektům - právníckým osobám	0	100	100 000,00
		Gymnázium Integra Brno s.r.o. - rekonstrukce soc.zařízení	0	100	100 000,00
3326		Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického podvědomí	0	200	200 000,00
	6127	Umělecká díla a předměty	0	200	200 000,00
		Pořízení bronzové sochy Lučištníka	0	200	200 000,00
3412		Sportovní zařízení v majetku obce	2 100	2 355	780 343,30
	6121	Budovy, haly a stavby	2 100	2 355	780 343,30
		Veřejné sportoviště - lanové centrum Bednaříkova	300	172	168 516,70
		Veřejné sportoviště – Jírova-Konrádova	1 000	500	479 256,80
		Veřejné sportoviště – Synkova-Zikova	800	100	19 819,80
		Veřejné sportoviště – J.Faimonové	0	1 500	30 250,00
		Výstavba sportovního areálu při ZŠ Masarova	0	83	82 500,00
3419		Tělovýchovná činnost	400	400	0,00
	6322	Investiční transfery občanským sdružením	400	400	0,00
		SK Líšeň – výstavba tribuny dle usnesení 17.ZMČ ze dne 13.9.2012	400	400	0,00
3421		Využití volného času dětí a mládeže	1 400	949	914 593,02
	6121	Budovy, haly a stavby	1 400	949	914 593,02
		Dětské hřiště ul.Letecká	300	235	233 033,90
		Dětské hřiště Kubelíkova – broďák	500	0	0,00
		Dětské hřiště nám.Karla IV.	600	430	427 991,52
		Dovybavení dětských hřišť Molákova, Zikova	0	60	30 250,00
		Vybudování dětského pískoviště na ul.J.Faimonové	0	20	19 432,60
		CPR - Dětské hřiště	0	204	203 885,00

**Přehled kapitálových výdajů hrazených z vlastních prostředků MČ Brno-Líšeň
za rok 2013**

Paragraf	Položka	TEXT	Schválený rozpočet (SR) v tis. Kč	Upravený rozpočet (UR) v tis. Kč	Skutečnost (Sk) v Kč, hal.
3511		Všeobecná ambulantní péče	15 552	16 163	8 338 173,48
	6121	Budovy, haly a stavby	15 552	16 163	8 338 173,48
		Poliklinika Horníkova - regenerace	3 096	3 133	3 346 772,88
		Poliklinika Horníkova – regenerace (projekt 2. a 3.etapa)	325	325	
	ÚZ 400	Poliklinika Horníkova - regenerace	12 131	12 705	4 991 400,60
3612		Bytové hospodářství	37 235	63 150	15 425 359,25
	6121	Budovy, haly a stavby	37 235	63 150	15 425 359,25
	ÚZ 400	Odbydlené nájemné - Kubíkova 2, 4	285	285	279 810,00
	ÚZ 400	Rekonstrukce střech na bytových domech ÚZ 400 – Smlouva č.2007_02 ze dne 30.5.2007	3 500	3 500	3 499 554,65
	ÚZ 400	Rekonstrukce chodbových elektroinstalačních jader ÚZ 400 -Smlouva č.29-5/2010 ze dne 2.8.2010	5 200	5 200	4 907 625,00
	ÚZ 400	Rekonstrukce balkónů ÚZ 400 – Smlouva č.80/12 ze dne 3.8.2012	12 500	12 500	608 513,45
	ÚZ 400	Rekonstrukce bytových jader ÚZ 400 – Smlouva č.2011_01 ze dne 11.7.2011	4 400	9 000	4 932 393,70
	ÚZ 400	Rekonstrukce bytových jader	4 600	4 600	0,00
	ÚZ 400	Kontejnerové stání	2 000	2 000	238 000,00
	ÚZ 400	Stříšky nad vchody na ulici Poláčkova	500	500	404 379,10
	ÚZ 400	Vybudování 125 parkovacích míst pro bytové domy Molákova, Synkova, Hochmanova, Kubíkova ÚZ 400	4 250	4 816	116 151,40
	ÚZ 400	Modernizace a rekonstrukce bytů v bytových domech	0	19 649	438 931,95
	ÚZ 400	Propojovací chodník, parkoviště a kontejnerové stání J.Falmonové 1,4	0	1 100	0,00
3613		Nebytové hospodářství	1 000	232	99 070,00
	6121	Budovy, haly a stavby	1 000	232	99 070,00
		Zastřešení átrií v objektu Kotelanova 7	1 000	172	81 070,00
		KJM Jírova 2 - dodávka a montáž nouzových dveří	0	60	18 000,00
3639		Komunální služby a územní rozvoj	3 000	2 796	0,00
	6121	Budovy, haly a stavby	3 000	2 796	0,00
		CPR - Regenerace veřejné zeleně Rokle	3 000	2 796	0,00
3745		Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	0	138	60 984,00
	6121	Budovy, haly a stavby	0	138	60 984,00
		Regenerace veřejného parku Trnkova	0	138	60 984,00
6171		Činnost místní správy	0	300	120 697,50
	6121	Budovy, haly a stavby	0	300	120 697,50
		Úprava sálu, předsálí a pasáže Radnice Líšeň	0	300	120 697,50
CELKEM			70 277	97 064	32 666 523,80

Přehled rozpočtových opatření provedených v roce 2013

Rozpočtové opatření	Projednáno a schváleno				Změna rozpočtu (v tis. Kč)				Věcná náplň rozpočtového opatření (nejvýznamnější změny)
	RIMČ		ZIMČ		příjmy	výdaje	financování	0	
	číslo	datum	číslo	datum					
č.01/2013	54.	23.1.2013	X	X	585	585	0	0	Přijetí dotace na volbu prezidenta republiky, přesuny ve výdajích dle potřeb
č.02/2013	56a.	13.2.2013	X	X	180	180	0	0	Zapojení příjmů z vyúčtování za teplo k pokrytí především PD na akci "Regenerace veřejného parku Trnkova"
č.03/2013	59.	20.3.2013	X	X	187	187	0	0	Zapojení navýšení neúčelové dotace z rozp.města Brna podle kritéria počtu žáků, přesuny ve výdajích dle potřeb
č.04/2013	61.	17.4.2013	X	X	172	172	0	0	Zapojení příjmů z vyúčtování el. energie na nouzové dveře KJM Jírova 2, nákup drobného dl.majetku a na studie
č.05/2013	62.	15.5.2013	X	X	571,455	571,455	0	0	Přijetí transferu z MPSV ČR na SPOD - 1. pololetí r. 2013, přesuny ve výdajích ohledně dotací typu B
č.06/2013	64.	12.6.2013	X	X	0	0	0	0	Přesuny ve výdajích dle potřeb
č.07/2013	65.	26.6.2013	26.	27.6.2013	9 126	1 584	-7 542	-7 542	Finanční vypořádání městské části s rozpočtem statutárního města Brna za rok 2012
č.08/2013	65.	26.6.2013	26.	27.6.2013	12 344	18 616	6 272	6 272	Zapojení příjmů z byt.hosp., přijetí dotací z rozp.města na přestavbu pavilonů ZŠ Holzova a Horníkova na MŠ
č.09/2013	65a.	15.7.2013	X	X	200	200	0	0	Zapojení dodatečných příjmů na pokrytí především zpracování projektových dokumentací v oblasti komunikací
č.10/2013	68.	26.8.2013	X	X	23	393	370	370	Zapojení prosředků z min. období z byt.hosp. na modernizaci v bytových domech, přesuny ve výdajích dle potřeb
č.11/2013	70.	18.9.2013	X	X	-47,591	-47,591	0	0	Vrácení nevyčerpané části dotace na volbu prezidenta republiky
č.12/2013	70.	18.9.2013	27.	19.9.2013	2	20 381	20 379	20 379	Zapojení prosředků z min.období z byt.hosp. především na akci "Modernizace v bytových domech MČ Brno-Líšeň"
č.13/2013	71.	2.10.2013	X	X	571,455	571,455	0	0	Přijetí transferu z MPSV ČR na SPOD - 2. pololetí r. 2013
č.14/2013	71.	2.10.2013	X	X	0	0	0	0	Přesuny ve výdajích dle potřeb
č.15/2013	73.	30.10.2013	X	X	5 340	5 340	0	0	Přijetí transferů z Fondu byt. výstavby na modernizaci v bytových domech a tech. infrastrukturu ul. Chmelnice
č.16/2013	73.	30.10.2013	X	X	600,200	600,200	0	0	Přijetí dotace na volby do PS Parlamentu ČR
č.17/2013	73.	30.10.2013	X	X	0	0	0	0	Přesuny ve výdajích na pokrytí navýšení částky na veř. sportoviště J. Faimonové a příspěvku MŠ Bratří Pelišků
č.18/2013	74.	13.11.2013	X	X	0	0	0	0	Přesuny ve výdajích dle potřeb
č.19/2013	75.	27.11.2013	X	X	0	0	0	0	Přesuny ve výdajích dle potřeb
č.20/2013	76.	11.12.2013	X	X	85	85	0	0	Přesuny ve výdajích dle potřeb
č.21/2013	76.	11.12.2013	X	X	28	28	0	0	Přijetí dotace z rozpočtu JMK pro KCL na Lišeňské hody, přesuny ve výdajích dle potřeb
CELKEM					29 967,519	49 446,519	19 479	19 479	

Pozn.: Zastupitelstvo MČ Brno-Líšeň svým usnesením pod bodem 8/20 z 20. zasedání konaného dne 18.12.2012 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 2013 do částky 400 000,- Kč a v oblasti přijatých účelových prosředků, které MC dostává na základě rozhodnutí jiných orgánů, v plném rozsahu.

Tvorba a použití peněžních fondů v roce 2013

MČ Brno-Líšeň má zřízeny tři peněžní fondy, s nimiž v roce 2013 hospodařila. Jedná se o Sociální fond, Fond rezerv a rozvoje a Fond polikliniky.

1. Sociální fond

Tvorba fondu:

- přiděl 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	793 940,57
Počáteční stav k 1.1.2013	181 561,57
Příděl do fondu	612 379,00
POUŽITÍ celkem	609 459,00
Příspěvek na rekreace	270 000,00
Příspěvek na stravování	92 120,00
Dary	7 989,00
Ostatní čerpání	239 350,00
Zůstatek fondu k 31.12.2013	184 481,57

Pozn.: Počáteční stav a zůstatek k 31.12. vykázány 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	10 581 396,02
Počáteční stav k 1.1.2013	7 774,42
Příjmy	1 447 622,60
Příjmy z finančního vypořádání r.2012	9 125 999,00
POUŽITÍ celkem	10 573 621,60
Výdaje z finančního vypořádání r.2012	1 447 622,60
Použití fondu ke krytí výdajů rozpočtu	9 125 999,00
Zůstatek fondu k 31.12.2013	7 774,42

Pozn.: Počáteční stav a zůstatek k 31.12. vykázány 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:

- přiděl z rozpočtu ve výši kladného rozdílu mezi příjmy a běžnými výdaji předchozího roku souvisejícími s poliklinikou Horníkova 34
- případný dodatečný přiděl 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	3 457 963,47
Počáteční stav k 1.1.2013	2 597 456,89
Příděl do fondu	860 506,58
POUŽITÍ celkem	3 346 772,88
Použití na účel fondu	3 346 772,88
Zůstatek fondu k 31.12.2013	111 190,59

Pozn.: Počáteční stav a zůstatek k 31.12. vykázány 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.

Přehled hospodaření s peněžními fondy MČ Brno-Líšeň za rok 2013

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	10 581,000	10 582,558	100,01%
Počáteční stav zdrojů	7,000	7,000	7,380	105,43%
Příjmy z finančního vypořádání r.2012	0,000	9 126,000	9 125,999	100,00%
Příjmy	0,000	1 448,000	1 447,623	99,97%
Úroky k 31.12. nepřevedené na příjmový účet v roce 2013			1,556	X
POTŘEBY celkem	0,000	10 574,000	10 573,627	100,00%
Použití fondu ke krytí výdajů rozpočtu	0,000	9 126,000	9 125,999	100,00%
Výdaje z finančního vypořádání r.2012	0,000	1 448,000	1 447,623	99,97%
Poplatky k 31.12. nevykryté z výdajového účtu v roce 2013			0,005	X
ZŮSTATEK	7,000	7,000	8,931	127,59%

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	674,000	788,000	786,862	99,86%
Počáteční stav zdrojů	43,000	152,000	151,978	99,99%
Příděl do fondu za zaměstnance ÚMČ a uvolněné funkcionáře (4% z hrubých mezd)	614,000	612,000	612,379	100,06%
Splátky půjček	17,000	24,000	22,550	93,96%
Úroky k 31.12. nepřevedené na příjmový účet v roce 2013			-0,045	X
POTŘEBY celkem	674,000	788,000	629,464	79,88%
Osobní účty*)	242,000	326,000	270,000	82,82%
Příspěvek na stravování	140,000	140,000	92,120	65,80%
Dary	35,000	35,000	7,989	22,83%
Ostatní čerpání**)	257,000	257,000	239,350	93,13%
Půjčky	0,000	30,000	20,000	66,67%
Poplatky k 31.12. nevykryté z výdajového účtu v roce 2013			0,005	X
ZŮSTATEK	0,000	0,000	157,397	X

*) Osobní účty představují podíl jednotlivých zaměstnanců 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	3 421,000	3 458,000	3 457,772	99,99%
Počáteční stav zdrojů	2 597,000	2 598,000	2 597,999	100,00%
Příděl do fondu (rozdíl příjmů a běžných výdajů předch. roku)	824,000	860,000	860,507	100,06%
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 2013			-0,733	X
POTŘEBY celkem	3 421,000	3 458,000	3 346,773	X
Použití na účel fondu	3 421,000	3 458,000	3 346,773	96,78%
Poplatky k 31.12. nevykryté z výdajového účtu v roce 2013			0,000	X
ZŮSTATEK	0,000	0,000	110,999	X

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

Přehled hospodaření s majetkem za rok 2013

Název majetkového účtu	Účet	Stav k 1.1.2013	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2013	Rozdíl mezi stavem k 1.1. a k 31.12.	v Kč
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	854 523,42	44 687,00	0,00	899 210,42	44 687,00	
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	821 070,00	0,00	0,00	821 070,00	0,00	
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem		1 675 593,42	44 687,00	0,00	1 720 280,42	44 687,00	
Stavby	021	1 862 102 626,89	87 085 730,25	0,00	1 949 188 357,14	87 085 730,25	
Samostatné movité věci a soubory mov. věcí	022	5 934 463,14	144 534,50	144 534,50	5 934 463,14	0,00	
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	15 630 232,50	1 370 007,22	1 108 004,12	15 892 235,60	262 003,10	
Umělecká díla a předměty	032	393 200,00	2 131 371,00	0,00	2 524 571,00	2 131 371,00	
Dlouhodobý hmotný majetek celkem		1 884 060 522,53	90 731 642,97	1 252 538,62	1 973 539 626,88	89 479 104,35	
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	9 255 808,15	34 298 235,95	25 598 255,03	17 955 789,07	8 699 980,92	
Nedokončený dlouhodobý majetek celkem		9 255 808,15	34 298 235,95	25 598 255,03	17 955 789,07	8 699 980,92	
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	
C E L K E M		1 895 009 924,10	125 074 565,92	26 850 793,65	1 993 233 696,37	98 223 772,27	

Finanční vypořádání za rok 2013

Vyučtování dotací

Text	Účelový znak (ORG)	Zůstatek z finančního vypořádání roku 2012	Poskytnuto k 31.12.2013	Součet		Použito (skutečnost) k 31.12.2013	Rozdíl (vratka dotace při fin. vypořádání) sl.3 - sl.4	Finanční vypořádání		Zůstatek prostředků k využití v roce 2014
				sl.1 + sl.2	3			ZDROJE = doplatek z MMB	POTŘEBY = k odeslání z MČ	
Dotace ze státního rozpočtu										
MPŠV ČR - Sociálně právní ochrana dětí u obcí	13011	x	1 142 910,00	1 142 910,00		1 142 910,00	0,00	x	x	x
MFČR (VPS) - Volba prezidenta ČR	98008	x	537 408,80	537 408,80		537 408,80	0,00	x	x	x
MFČR (VPS) - Volby do Poslanecké sněmovny	98071	x	600 200,00	600 200,00		564 307,41	35 892,59	x	35 892,59	x
Celkem:			2 280 518,80	2 280 518,80		2 244 626,21	35 892,59	0,00	35 892,59	0,00
Dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje										
Líšeňské hody - Kulturní centrum Líšeň, p.o.	339	x	28 000,00	28 000,00		28 000,00	0,00	x	x	x
Celkem:			28 000,00	28 000,00		28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transfery z Fondu bytové výstavby města Brna - investiční										
Modernizace bytových jader v bytových domech MČ Brno-Líšeň nad rámec běžných oprav v letech 2013 a 2014 - ulice: Hochmanova 3,19,21, Houbalova 7, J.Fajmonové 2,5,6,23,25, Jírova 23, Masarova 3, Moláčkova 7,13,15, Popeláčkova 5, Puchýřova 3,7,11,13, Syntkova 6,8,12, Zlíkova 8,10,12										
773		x	2 300 000,00	2 300 000,00		0,00	2 300 000,00	x	x	2 300 000,00
Modernizace a opravy v bytových domech MČ Brno-Líšeň v letech 2013 a 2014 - ulice: Hochmanova 3,19,21, Houbalova 7, J.Fajmonové 2,5,6,23,25, Jírova 23, Masarova 3, Moláčkova 7,13,15, Popeláčkova 5, Puchýřova 3,7,11,13, Syntkova 6,8,12, Zlíkova 8,10,12										
773		x	400 000,00	400 000,00		0,00	400 000,00	x	x	400 000,00
Technická a dopravní infrastruktura výstavby v obytném souboru Zahradní město Brno-Líšeň, ul. Chmelnice										
773		x	2 640 000,00	2 640 000,00		0,00	2 640 000,00	x	x	2 640 000,00
Celkem:			5 340 000,00	5 340 000,00		0,00	5 340 000,00	0,00	0,00	5 340 000,00
Transfery z rozpočtu města Brna - Odboru školství mládeže a tělovýchovy MMB - investiční										
97		x	70 000,00	70 000,00		70 000,00	0,00	x	x	x
MŠ Střádova - pořízení konvektomatu										
3192		x	2 000 000,00	2 000 000,00		2 000 000,00	0,00	x	x	x
Přestavba pavilonu ZŠ Horníkova 1 na MŠ										
3192		x	2 000 000,00	2 000 000,00		2 000 000,00	0,00	x	x	x
Přestavba pavilonu ZŠ Holzova 1 na MŠ Bratří Pelíšků 7										
Celkem:			4 070 000,00	4 070 000,00		4 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transfery z rozpočtu města Brna - Odboru školství mládeže a tělovýchovy MMB - neinvestiční										
97		x	30 000,00	30 000,00		30 000,00	0,00	x	x	x
MŠ Puchýřova - 2 ks nerez stůlů										
97		x	250 000,00	250 000,00		250 000,00	0,00	x	x	x
ZŠ a MŠ Horníkova-nábytkové vybavení 4 nových tříd MŠ										
Celkem:			280 000,00	280 000,00		280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transfery z rozpočtu města Brna - ostatní - neinvestiční										
99		x	2 182 000,00	2 182 000,00		735 516,74	1 446 483,26	x	1 446 483,26	x
Údržba a úklid chodníků										
Celkem:			2 182 000,00	2 182 000,00		735 516,74	1 446 483,26	0,00	1 446 483,26	0,00

Příjmy z prodeje nemovitého majetku města Brna

Text	Zaslané na MMB v roce 2013	Nezaslané na MMB v roce 2013	Celkem obdrženo z prodeje majetku v roce 2013	Výpočet částky přísl. %	Finanční vypořádání	
					ZDROJE = k záslení z MMB na MČ=sl.4	POTŘEBY = k odeslání z MČ na MMB=sl.2
	1	2	3	4	5	6
Příjmy z prodeje nemovitého majetku města Brna:						
1. 20% příjmů z prodeje nemovitého majetku města	x	x	x	3 426 032,00	3 426 032,00	x
2. 10% za prodej bytů	x	x	x	3 426 032,00	x	x
doč 1. 20 % výpočet = celkový příjem snížený o výdaje související s prodejem x 0,85 x 0,20. Tyto příjmy jsou rozděleny městsčským částem procentním podílem kritérií pro rozdělení neúčelové dotace z rozpočtu města.						
Výpočet provedl ORF MMB.						

Souhrn finančního vypořádání za rok 2013

Název finanční operace	v Kč i ha.
ZDROJE finančního vypořádání	
1. Převody z rozpočtu města do rozpočtu MČ	3 426 032,00
2. Jiné zdroje	0,00
3. Úhrn zdrojů finančního vypořádání	3 426 032,00
POTŘEBY finančního vypořádání	
4. Převody z rozpočtu MČ do rozpočtu města	1 482 375,85
5. Ostatní potřeby	0,00
6. Úhrn potřeb finančního vypořádání	1 482 375,85
POMOCNÉ UKAZATELE	
7. Účetní stav účelových fondů - z toho:	303 446,58
8. Fond rezerv a rozvoje (FRR)	7 774,42
9. Ostatní účelové fondy (Sociální fond, Fond polikliniky)	295 672,16

(Pozn.: Tabulka vychází z formuláře MMB pro finanční vypořádání za rok 2013)

Vyúčtování poskytnutých dotací z rozpočtu MČ Brno-Líšeň v roce 2013

v Kč

Paragraf	Položka	Text	Poskytnuto k 31.12.2013	Použito*) k 31.12.2013	Rozdíl (vratka dotace)
1039		Záležitosti lesního hospodářství	16 000,00	16 000,00	0,00
	5222	Myslivecká společnost Staré zámky	16 000,00	16 000,00	0,00
3111		Předškolní zařízení	18 000,00	18 000,00	0,00
	5212	Lucie Marková - soukromá školka Krteček	18 000,00	18 000,00	0,00
3121		Gymnázia	100 000,00	100 000,00	0,00
	6313	Gymnázium INTEGRA BRNO	100 000,00	100 000,00	0,00
3312		Činnosti uměleckých souborů	69 000,00	69 000,00	0,00
	5222	Folklorní soubor Stará Líšeň	9 000,00	9 000,00	0,00
	5222	Národopisný soubor Líšňáci	60 000,00	60 000,00	0,00
3314		Činnosti knihovnické	27 000,00	27 000,00	0,00
	5331	Knihovna Jiřího Mahena v Brně - pobočka Jírova	27 000,00	27 000,00	0,00
3319		Záležitosti kultury	171 000,00	156 082,00	14 918,00
	5212	Miloslava Konvalinová	9 000,00	9 000,00	0,00
	5222	Líšeň sobě	108 000,00	108 000,00	0,00
	5222	Obč. sdružení Líšeň - divadlo Líšeň	36 000,00	36 000,00	0,00
	5229	Nadační fond Galerie Hády při ZŠ Horníkova	18 000,00	3 082,00	14 918,00
3330		Činnosti registrovaných církví a náboženských společností	90 000,00	90 000,00	0,00
	5223	Římskokatolická farnost u kostela sv. Jiljí	90 000,00	90 000,00	0,00
3419		Tělovýchovná činnost	748 132,00	729 657,00	18 475,00
	5212	Martina Hamáčková	7 000,00	7 000,00	0,00
	5222	Black Ice	18 000,00	18 000,00	0,00
	5222	JUDO KATA Brno	18 000,00	0,00	18 000,00
	5222	SK Líšeň	383 132,00	383 132,00	0,00
	5222	SK Podolí	18 000,00	18 000,00	0,00
	5222	SK PROVO Brno	25 000,00	24 525,00	475,00
	5222	Tenisový klub Líšeň	9 000,00	9 000,00	0,00
	5222	TJ JUNIOR Brno	45 000,00	45 000,00	0,00
	5222	TJ Sokol Brno-Líšeň	225 000,00	225 000,00	0,00
3421		Využití volného času dětí a mládeže	422 000,00	422 000,00	0,00
	5222	91.PS HÁDY	9 000,00	9 000,00	0,00
	5222	JUNÁK-svaz skautů a skautek ČR	13 000,00	13 000,00	0,00
	5222	Místní skupina Vodní záchranné služby ČČK	13 000,00	13 000,00	0,00
	5222	Rodinné centrum Pastelka	63 000,00	63 000,00	0,00
	5223	Salesiánské středisko mládeže-DDM Brno-Líšeň	315 000,00	315 000,00	0,00
	5229	Nadace pro radost	9 000,00	9 000,00	0,00
3429		Ostatní zájmová činnost a rekreace	14 000,00	14 000,00	0,00
	5222	Kynologický klub Brno-Židenice	4 000,00	4 000,00	0,00
	5222	Moravskoslezský kynolog.svaz ZO č.10211 Kynologický klub Brno-Líšeň	4 000,00	4 000,00	0,00
	5222	Tarokový klub Líšeň	6 000,00	6 000,00	0,00
3599		Ostatní činnost ve zdravotnictví	20 000,00	20 000,00	0,00
	5222	Oblastní spolek Českého červeného kříže	20 000,00	20 000,00	0,00
4329		Ostatní sociální péče a pomoc dětem a mládeži	27 000,00	27 000,00	0,00
	5222	Rátolest Brno	27 000,00	27 000,00	0,00
4333		Domovy-penzióny pro matky s dětmi	4 000,00	4 000,00	0,00
	5222	Diecézní charita Brno - Domov sv. Markéty	4 000,00	4 000,00	0,00
4351		Osobní asistence,pečovatelská služba a podpora samostat. bydlení	90 000,00	90 000,00	0,00
	5221	Pečovatelská služba NAZARIA	45 000,00	45 000,00	0,00
	5222	Brigancia	45 000,00	45 000,00	0,00
4356		Denní stacionáře a centra denních služeb	71 000,00	71 000,00	0,00
	5223	Diecézní charita Brno - EFFETA	36 000,00	36 000,00	0,00
	5223	Diecézní charita Brno - Strnadova 14	35 000,00	35 000,00	0,00
4359		Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče	154 000,00	154 000,00	0,00
	5221	TyfloCentrum Brno	10 000,00	10 000,00	0,00
	5222	Asociace pomáhající lidem s autismem APLA-JM	9 000,00	9 000,00	0,00
	5222	Klub důchodců Brno-Líšeň	90 000,00	90 000,00	0,00
	5222	NADĚJE	9 000,00	9 000,00	0,00
	5222	Roska Brno-město, regionální org. Unie Roska	9 000,00	9 000,00	0,00
	5222	Svaz tělesně postižených v ČR, Vinohrady	27 000,00	27 000,00	0,00
		CELKEM	2 041 132,00	2 007 739,00	33 393,00

*) Sloupec obsahuje údaje z vyúčtování předloženého příjemci dotací o čerpání těchto dotací v roce 2013 v souladu se smlouvou o poskytnutí dotace.

Pozn.: Příjemci dotací, kteří nevyúčtovali čerpání dotace na stanovený účel, byli vyzváni k vrácení nevyčerpané části dotace.

ZÁVĚREČNÝ ÚČET HOSPODAŘENÍ VHČ-DOMY, MČ BRNO - LÍŠEŇ, Jírova 2
za rok 2013

Č. účtu	Název, obsah	Plán 2013 (v tis. Kč)	Plnění plánu k 31.12.2013 (v tis.Kč)	%
A PŘÍJMY				
A - 1	VÝNOSY			
603	1. VÝNOSY Z PRONÁJMU:	113 712,00	112 300,57	98,76%
603 0010	-nájemné - byty	111 200,00	109 776,51	98,72%
	z toho: vybavení bytů 2 350 tis.Kč			
603 0011	-nájemné - nástavby	1 450,00	1 445,17	99,67%
603 0020	-nájemné - nebytové prostory v byt. domech	442,00	442,22	100,05%
603 0022	-nájemné - nebytové prostory - střechy	620,00	636,67	102,69%
641	2. SMLUVNÍ POKUTY A ÚROKY Z PRODLENÍ:	600,00	440,55	73,43%
641 0010	-penále za pozdní úhradu nájemného	600,00	440,55	73,43%
643	3. OSTATNÍ VÝNOSY:		13,98	
643 0000	-výnosy z vyřazených pohledávek		13,98	
662	4. ÚROKY:	450,00	226,73	50,38%
662 0000	-úroky z běžného účtu	450,00	226,73	50,38%
649	5. OSTATNÍ VÝNOSY Z ČINNOSTI:	30,00	35,53	118,43%
649 0000-40	-ostatní výnosy	30,00	35,53	118,43%
	Výnosy celkem (A - 1)	114 792,00	113 017,36	98,45%
A - 2	OSTATNÍ PŘÍJMY			
	PŘEDPIS SLUŽEB:			
324 0030	-zálohy na vodné a stočné - byty	11 200,00	11 167,54	99,71%
324 0031	-zálohy na vodné a stočné - nebyty	66,00	68,70	104,09%
324 0032	-zálohy na ÚT - byty	32 010,00	31 536,63	98,52%
324 0033	-zálohy na ÚT - nebyty	129,00	130,84	101,43%
324 0036	-zálohy na TUV - byty	22 100,00	22 023,39	99,65%
324 0036.1	-zálohy na TUV - nebyty	30,00	29,84	99,47%
324 0038	-zálohy na úklid - byty	3 510,00	3 819,71	108,82%
324 0038.1	-zálohy na úklid - nebyty	24,00	26,26	109,42%
324 0039	-zálohy na el. energii + el. práce - byty	1 345,00	1 328,89	98,80%
324 0039.1	-zálohy na el. energii - nebyty	18,00	18,65	103,61%
324 0105	-zálohy na provoz výtahu	1 165,00	1 154,95	99,14%
324 0107	-zálohy na STA	133,00	131,67	99,00%
	Předpis služeb celkem (A - 2)	71 730,00	71 437,07	99,59%
A	Předpis příjmů celkem (A - 1 až A - 2)	186 522,00	184 454,43	98,89%

B VÝDAJE

B - 1	NÁKLADY NA OPRAVY A ÚDRŽBU BYTOVÉHO FONDU	53 365,00	35 443,01	66,42%
	z toho:			
	a) běžná údržba			
501	1. SPOTŘEBA MATERIÁLU:	100,00	14,75	14,75%
501 0000	-spotřeba materiálu	100,00	14,75	14,75%
511	2. OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ:	30 310,00	16 353,71	53,95%
511 0010	-opravy - výtahy	200,00	185,15	92,58%
511 0020	-opravy - elektromontážní - spol. prostor	300,00	143,08	47,69%
511 0050	-opravy - elektromontážní - bytové	1 200,00	745,92	62,16%
511 0030	-opravy - STA	100,00	8,44	8,44%
511 0040	-opravy - ostatní	600,00	51,29	8,55%
511 0060	-opravy - nátěračské	4 000,00	1 377,59	34,44%
511 0070	-opravy - dveří	800,00	769,28	96,16%
511 0071	-opravy - stolařské	400,00	397,15	99,29%
511 0080	-opravy - klempířské	2 000,00	1 792,31	89,62%
511 0090	-opravy - plynu (kotle)	2 000,00	334,90	16,75%
511 0100	-opravy - vodoinstalace (bytové a spol.prostor)	4 700,00	2 932,90	62,40%
511 0110	-opravy - sklenářské	100,00	21,19	21,19%
511 0130	-opravy - zednické (stavební práce)	8 000,00	4 174,17	52,18%
511 0140	-opravy - zámečnické	2 000,00	879,60	43,98%
511 0200	-opravy - malířské	1 500,00	673,48	44,90%
511 0210	-opravy - střechy (malé opravy - lokální)	1 000,00	748,69	74,87%
511 0220	-opravy - topenářské	1 000,00	752,46	75,25%
511 0230	-opravy - sporáky	400,00	366,11	91,53%
511 0240	-opravy - prádelenské zařízení	10,00		
	b) velké opravy	12 400,00	10 330,99	83,31%
511 0190	-opravy - okna v nástavbách	2 000,00	90,20	4,51%
511 0210.1	-opravy - velké (střechy)	5 500,00	5 377,07	97,76%
511 0160.2	-opravy - velké (kanalizace)	1 800,00	1 776,42	98,69%
511 0160.3	-opravy - velké (výměna RTN)	100,00	99,25	99,25%
511 0160.4	-opravy - velké (vystěhované a zdevastované byty)	3 000,00	2 988,05	99,60%
518	3. OSTATNÍ SLUŽBY:	10 325,00	8 550,89	82,82%
518 0000	-ostatní služby (domovníci)	1 828,00	1 827,76	99,99%
	-z toho hrubé mzdy:1336,20 tis.Kč			
518 0010	-úklid (přístup, chodníky)	90,00	42,68	47,42%
518 0020	-odvoz odpadu	100,00	66,22	66,22%
518 0030	-dezinfekce, deratizace, dezinfekce	600,00	296,38	49,40%
518 0070	-bankovní poplatky	30,00	24,84	82,80%
518 0080	-ostatní služby pro domy (havarijní služba,	750,00	267,88	35,72%
518 0090	-výkony spojů - poštovní	300,00	158,63	52,88%
518 0120	-čistění kanalizace	1 200,00	767,16	63,93%
518 0180	-dokumentační a posudkový materiál, rev. zprávy	700,00	474,50	67,79%
518 0250	-odečty vodoměrů a RTN	500,00	399,19	79,84%
518 0210	-obstaravatelská odměna - správa bytů	4 182,00	4 181,40	99,99%
	z toho hr. mzdy 2 896,00 tis. Kč			
518 0210.1	-obstaravatelská odměna - správa nebyt. prostor	45,00	44,25	98,33%
	z toho hr. mzdy 20,00 tis. Kč			
538	4. JINÉ DANĚ A POPLATKY:	30,00	2,00	6,67%
538 0000	-daně a poplatky - spotřeba cenin (kolky)	30,00	2,00	6,67%
549	5. OSTATNÍ NÁKLADY Z ČINNOSTI:	200,00	190,67	95,34%
549 0000-10	-jiné ostatní náklady	90,00	64,36	71,51%
549 0070	-ostatní náklady za neobsazené byty	75,00	106,80	142,40%
549 0090	-náklady na exekuce	15,00		
549 0260	-daň. neuznat. náklady	20,00	19,51	97,55%
B - 2	556 0019 OPRAVNÉ POLOŽKY K POHLEDÁVKÁM		213,41	
B - 3	557 0260 ODPIS NEDOBYTNÉ POHLEDÁVKY	600,00	97,93	16,32%
B - 4	591 0260 DAŇ Z PŘÍJMU za r. 2012		22,42	
B - 5	OSTATNÍ REZERVY	48 827,00		
B - 6	DAŇ Z PŘÍJMU za r. 2013	12 000,00	14 735,19	122,79%
	Celkem náklady u kterých je tvorba z nájemného (B - 1 až B - 6)	114 792,00	50 511,96	44,00%

B - 7	OSTATNÍ VÝDAJE				
	VÝDAJE NA SLUŽBY SPOJENÉ S UŽÍVÁNÍM BYTU A NEBYTOVÝCH PROSTOR:				
	324 0001	-úklid společných prostor	3 534,00	3 863,03	109,31%
	324 0002	-el. energie + el. práce	1 363,00	-322,57	
	324 0005	-provoz výtahů	1 165,00	429,74	36,89%
	324 0007	-provoz STA	133,00	66,42	49,94%
	324 0008	-vodné a stočné	11 266,00	12 126,75	107,64%
	324 0009	-TUV + teplo	53 899,00	34 655,66	64,30%
	324 0009.1	-obsluha kotelen	370,00	369,60	99,89%
	324 0009.3	-cejchování TUV		511,81	
	324 0010	-náklad plyn		2 366,25	
	314 0051	-zálohy na el. energii		1 812,28	
	314 0051.3	-zálohy na el. energii - kotelny		78,36	
		Výdaje za služby celkem (B - 7)	71 730,00	55 957,33	78,01%
B	Výdaje celkem (B - 1 až B - 7)	186 522,00	106 469,29	57,08%	

C. účtu	REKAPITULACE	v tis. Kč
6..	Výnosy	113 017,36
5..	Náklady	35 754,35
	Výsledek hospodaření k 31.12.2013	77 263,01
591 0260	Daň z příjmu za rok 2012	22,42
591 0000	Daň z příjmu za rok 2013	14 735,19
	Výsledek hospodaření k 31.12.2013 - po zdanění	62 505,40

Č. účtu	Nedoplatky nájemného a služeb k 31.12.2013	v tis. Kč
311 0663	Nájemné - byty 2007	48,56
311 0686	Nájemné - byty 2008	122,27
311 0666	Nájemné - byty 2009	216,02
311 0662	Nájemné - byty 2010	178,16
311 0667	Nájemné - byty 2011	275,59
311 0667.1	Nájemné - nebyty 2011	1,68
311 0664	Nájemné - byty 2012	772,58
311 0684	Nájemné - nebyty 2012	4,14
311 0665	Nájemné - byty 2013	4 731,55
311 0681	Nájemné - nebyty 2013	23,76
311 0687	Vyúčtování služeb - byty 2008	2,03
311 0696	Vyúčtování služeb - byty 2009	13,66
311 0688	Vyúčtování služeb - byty 2010	14,16
311 0668	Vyúčtování služeb - byty 2011	9,16
311 0668.1	Vyúčtování služeb - nebyty 2011	0,34
311 0683	Vyúčtování služeb - byty 2012	156,96
311 0683.1	Vyúčtování služeb - nebyty 2012	0,88
	Celkem nedoplatky nájemného a služeb	6 571,50

C. účtu	Nedoplatky - ostatní	v tis. Kč
311 0689	Poplatky z prodlení	35,08
	Celkem nedoplatky - ostatní	35,08

Č. účtu	Ostatní výdaje	v tis. Kč
341 0300	Daň za rok 2012 (do rozpočtu MČ)	11 640,46
343 0040	Odvod DPH za 1 - 12/2013	3 667,74
432 0000	Výsledek hospodaření za rok 2012 (do rozpočtu MČ)	44 260,40
	Celkem	59 568,60

Vystavila: Servitová Ivana

IAS

Ing. Zdenka Čapková
ředitelka

Přehled hospodaření základních škol za rok 2013

v Kč

Zdroje z Krajského úřadu:		SÚ	Masarova	Novolíšeňská	Hornikova	Holzova
Dotace z ÚSC		672	20 583 736,00	24 122 000,00	19 190 000,00	19 348 962,39
Výnosy	čerpání fondů	648	0,00	165 124,35	127 785,51	80 890,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	7 350,00	0,00	22,18
Celkem:			20 583 736,00	24 294 474,35	19 317 785,51	19 429 874,57
Náklady	pracovní pomůcky	501	0,00	0,00	0,00	0,00
	učebnice, školní potřeby	501	289 534,60	448 826,35	177 390,00	265 713,00
	knihy, učební pomůcky	501	62 178,02	85 141,00	125 916,21	16 265,00
	ostatní materiál	501	33 572,58	0,00	0,00	52 407,07
	ostatní služby	518	10 000,00	0,00	0,00	75 198,00
	mzdové náklady	521	14 659 134,00	17 550 923,00	14 023 515,00	13 854 674,00
	zákonné sociální pojištění	524	4 843 830,00	5 930 740,00	4 688 643,00	4 599 630,00
	jiné sociální pojištění	525	46 906,38	0,00	0,00	23 775,50
	zákonné sociální náklady	527	195 806,00	198 111,00	179 830,30	229 034,00
ostatní náklady z činnosti	558	442 774,42	80 733,00	122 491,00	313 178,00	
Celkem:			20 583 736,00	24 294 474,35	19 317 785,51	19 429 874,57
Hospodářský výsledek KÚ:			0,00	0,00	0,00	0,00

Zdroje z MČ:

Dotace		672	5 130 127,35	5 511 285,00	5 918 970,00	5 447 000,00
Výnosy	výnosy z prodeje služeb	602	0,00	16 265,00	3 032 868,69	2 899 951,53
	výnosy z pronájmu	603	0,00	0,00	0,00	0,00
	jiné výnosy z vlastních výkonů	609	224 700,00	280 900,00	371 100,00	124 400,00
	výnosy z prodeje materiálu	644	225 284,00	296 776,00	55 660,00	0,00
	čerpání fondů	648	178 456,48	1 039,00	0,00	193 000,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	136 038,33	775 587,18	144 032,25	8 735,27
	úroky	662	374,71	14 343,43	12 750,18	9 190,51
Celkem HČ:			5 894 980,87	6 896 195,61	9 535 381,12	8 682 277,31
	výnosy z prodeje služeb	602	274 238,00	126 405,00	314 056,00	299 351,00
	výnosy z pronájmu	603	470 600,24	1 081 566,00	488 921,00	968 484,00
Celkem DČ:			744 838,24	1 207 971,00	802 977,00	1 267 835,00
Náklady	spotřeba materiálu	501	786 604,45	546 149,07	3 625 043,74	2 812 867,21
	spotřeba energie	502	1 952 979,53	2 472 076,82	3 101 778,30	3 057 039,10
	opravy a udržování	511	635 095,55	1 268 620,03	831 614,66	744 885,20
	cestovné	512	165 908,63	107 885,00	18 220,00	59 630,00
	náklady na reprezentaci	513	28 123,60	13 276,01	5 494,00	5 021,00
	ostatní služby	518	1 113 567,65	699 994,18	971 240,69	760 528,87
	mzdové náklady	521	203 505,00	413 244,00	152 729,00	547 023,00
	zákonné sociální pojištění	524	68 396,00	134 150,00	25 366,00	185 993,00
	jiné sociální pojištění	525	12 116,62	73 900,84	59 733,00	35 308,50
	zákonné sociální náklady	527	198 631,00	231 849,00	24 637,00	31 015,10
	prodaný materiál	544	225 284,00	296 776,00	55 660,00	0,00
	ostatní náklady z činnosti	549	44 491,50	76 586,00	61 003,00	23 581,50
	odpisy dlouhodobého majetku	551	129 022,00	77 767,00	130 533,50	274 008,85
	náklady z DDHM	558	329 878,00	479 832,90	429 886,60	144 539,50
	ostatní finanční náklady	569	1 377,34	0,00	0,00	0,00
Celkem HČ:			5 894 980,87	6 892 106,85	9 492 939,49	8 681 440,83
	spotřeba materiálu	501	35 204,00	112 751,20	15 666,70	55 814,65
	spotřeba energie	502	97 413,20	170 634,00	195 428,10	429 504,30
	opravy a udržování	511	0,00	127 950,44	21 285,00	46 542,45
	cestovné	512	508,00	0,00	0,00	0,00
	ostatní služby	518	37 750,00	1 483,00	26 675,00	15 468,90
	mzdové náklady	521	332 629,00	370 016,00	311 845,00	509 019,00
	zákonné sociální pojištění	524	46 591,00	48 694,00	99 564,00	139 594,00
	zákonné sociální náklady	527	857,00	1 381,00	3 589,70	2 731,45
	ostatní náklady z činnosti	549	0,00	93 831,00	0,00	394,50
	odpisy dlouhodobého majetku	551	0,00	0,00	3 183,50	2 169,75
Celkem DČ:			550 952,20	926 740,64	677 237,00	1 201 239,00
Hospodářský výsledek HČ:			0,00	4 088,76	42 441,63	836,48
Hospodářský výsledek DČ:			193 886,04	281 230,36	125 740,00	66 596,00

Hospodářský výsledek celkem:	193 886,04	285 319,12	168 181,63	67 432,48
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------

Stav Kč na rezervním fondu:	20 219,12	552 661,68	148 207,63	61 492,64
Stav Kč na investičním fondu:	697 440,79	85 374,00	417 360,30	90 431,00
Stav Kč na fondu odměn:	167 393,00	167 559,96	85 272,00	76 810,00
Stav Kč na FKSP:	67 358,68	265 505,32	42 454,15	26 842,97

Přehled hospodaření mateřských škol za rok 2013

v Kč

Zdroje z Krajského úřadu:		SÚ	Šimáčkova	Trnkova	Míchalova	Synkova
Dotace		672	2 965 000,00	2 534 000,00	3 256 000,00	3 328 000,00
Výnosy	čerpání fondů	648	0,00	0,00	139,00	10 228,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	0,00	2 233,00	0,00
Celkem:			2 965 000,00	2 534 000,00	3 258 372,00	3 338 228,00
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	6 012,12	12 985,69	20 097,00	16 115,00
	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	2 182 937,00	1 853 000,00	2 400 613,00	2 453 835,00
	zákonné sociální pojištění	524	733 564,00	630 014,00	805 696,00	829 304,00
	jiné sociální pojištění	525	8 570,88	7 949,31	0,00	0,00
	zákonné sociální náklady	527	28 856,00	23 603,00	27 246,00	35 674,00
	jiné sociální náklady	528	0,00	6 448,00	0,00	0,00
	ostatní náklady z činnosti	558	5 060,00	0,00	4 720,00	3 300,00
Celkem:			2 965 000,00	2 534 000,00	3 258 372,00	3 338 228,00
Hospodářský výsledek:			0,00	0,00	0,00	0,00

Zdroje z MČ:

Dotace		672	666 000,00	510 000,00	615 000,00	615 000,00
Výnosy	výnosy z prodeje služeb	602	0,00	0,00	492 918,00	480 058,60
	jiné výnosy z vlastních výkonů	609	331 240,00	242 470,00	326 400,00	264 500,00
	výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
	čerpání fondů	648	0,00	12 881,00	1 082,00	709,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	29 447,82	34 771,00	436,00	159 790,00
	úroky	662	1,57	42,55	1 067,22	425,00
	ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem HC:			1 026 689,39	800 164,55	1 436 903,22	1 520 482,60
	výnosy z prodeje služeb	602	0,00	0,00	0,00	0,00
	výnosy z pronájmu	603	0,00	0,00	105 019,00	0,00
Celkem DC:			0,00	0,00	105 019,00	0,00
Náklady	spotřeba materiálu	501	75 878,08	105 363,96	640 379,12	573 259,31
	spotřeba energie	502	333 049,86	205 800,49	334 960,95	390 122,84
	opravy a udržování	511	29 918,30	7 467,25	112 640,40	204 471,34
	cestovné	512	634,00	3 395,00	10 890,69	1 270,00
	náklady na reprezentaci	513	0,00	3 530,00	0,00	1 781,00
	ostatní služby	518	235 676,98	218 194,84	175 608,30	198 449,18
	mzdové náklady	521	18 900,00	17 881,00	36 200,00	18 122,00
	zákonné sociální pojištění	524	0,00	4 381,00	0,00	5 640,00
	jiné sociální pojištění	525	0,00	54,10	9 836,00	9 620,00
	zákonné sociální náklady	527	17 560,90	12 060,40	18 738,00	11 319,00
	prodáný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
	ostatní náklady z činnosti	549	125 779,35	113 896,80	11 223,90	7 276,00
	odpisy dlouhodobého majetku	551	0,00	21 348,00	15 744,00	7 670,00
	náklady z DDHM	558	36 285,90	35 258,00	68 965,00	71 519,00
	ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	1 082,00	0,00
Celkem HC:			873 683,37	748 630,84	1 436 268,36	1 500 519,67
	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 DC:			0,00	0,00	0,00	0,00
Hospodářský výsledek HC:			153 006,02	51 533,71	634,86	19 962,93
Hospodářský výsledek DC:			0,00	0,00	105 019,00	0,00

Hospodářský výsledek celkem:	153 006,02	51 533,71	105 653,86	19 962,93
-------------------------------------	-------------------	------------------	-------------------	------------------

Stav Kč na rezervním fondu:	6 118,20	91 222,62	104 910,27	153 419,89
Stav Kč na investičním fondu:	884,00	75 198,00	16 160,40	36 810,90
Stav Kč na fondu odměn:	449,00	12 917,00	64 518,40	83 876,00
Stav Kč na FKSP:	18 335,32	9 157,01	26 687,59	39 000,91

Přehled hospodaření mateřských škol za rok 2013

v Kč

Zdroje z Krajského úřadu:		SÚ	Neklež	Puchýřova	Strnadova	Hochmanova	Bři Pelíšků
Dotace		672	3 399 000,00	3 297 000,00	3 428 000,00	3 382 000,00	3 775 000,00
Výnosy	čerpání fondů	648	0,00	0,00	0,00	0,00	2 988,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem:			3 399 000,00	3 297 000,00	3 428 000,00	3 382 000,00	3 777 988,00
Náklady	pracovní oděv	501	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	učebnice, školní potřeby	501	12 175,00	5 000,00	100 000,00	0,00	0,00
	knihy, učební pomůcky	501	3 272,75	33 009,00	9 739,00	14 327,00	29 109,00
	ostatní materiál	501	14 559,00	0,00	4 030,00	0,00	0,00
	ostatní služby	518	3 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	mzdové náklady	521	2 446 652,00	2 413 133,00	2 447 794,00	2 481 991,00	2 746 000,00
	zákonné sociální pojištění	524	827 574,00	821 727,00	827 970,00	841 158,00	933 579,00
	jiné sociální pojištění	525	10 107,35	0,00	10 199,00	10 263,94	0,00
	zákonné sociální náklady	527	40 867,00	24 131,00	28 268,00	34 260,06	36 703,00
	jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ostatní náklady z činnosti	558	40 407,90	0,00	0,00	0,00	32 597,00
Celkem:			3 399 000,00	3 297 000,00	3 428 000,00	3 382 000,00	3 777 988,00
Hospodářský výsledek:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zdroje z MČ:

Dotace		672	615 000,00	615 000,00	615 000,00	615 000,00	1 300 000,00
Výnosy	výnosy z prodeje služeb	602	439 218,00	465 927,00	406 503,58	490 086,50	0,00
	jiné výnosy z vlastních výkonů	609	260 400,00	270 220,00	352 160,00	335 730,00	331 870,00
	výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	čerpání fondů	648	171 473,00	0,00	0,00	105 099,00	0,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	83 778,00	121 595,70	269,77	79 690,50	5 000,00
	úroky	662	83,72	81,88	80,31	86,98	93,61
Celkem HC:			1 569 952,72	1 472 824,58	1 374 013,66	1 625 692,98	1 636 963,61
	výnosy z prodeje služeb	602	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	výnosy z pronájmu	603	15 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem DC:			15 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady	spotřeba materiálu	501	601 259,63	726 458,16	501 698,68	595 995,83	314 578,50
	spotřeba energie	502	285 052,00	346 992,70	286 316,00	300 664,00	254 703,00
	opravy a udržování	511	161 723,00	41 509,32	34 667,00	144 516,00	33 793,37
	cestovné	512	7 093,32	12 382,00	8 400,00	8 156,00	513,00
	náklady na reprezentaci	513	642,00	1 168,00	1 032,00	8 502,00	0,00
	ostatní služby	518	235 117,60	237 505,57	254 431,12	255 146,10	311 107,61
	mzdové náklady	521	44 440,00	6 000,00	14 400,00	47 077,00	125 991,00
	zákonné sociální pojištění	524	0,00	0,00	0,00	15 531,00	42 897,00
	jiné sociální pojištění	525	0,00	11 842,00	0,00	175,04	15 505,85
	zákonné sociální náklady	527	27 572,40	16 610,00	12 268,00	21 258,34	63 190,00
	prodávající materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ostatní náklady z činnosti	549	4 047,52	1 730,00	3 359,00	4 895,00	29 130,00
	odpisy dlouhodobého majetku	551	40 560,00	65 552,00	25 164,00	25 932,90	11 775,00
	náklady z DDHM	558	60 607,00	0,00	136 640,00	36 526,20	392 075,00
ostatní finanční náklady	569	0,00	3 705,29	0,00	0,00	0,00	
Celkem HC:			1 468 114,47	1 471 455,04	1 278 375,80	1 464 375,41	1 595 259,33
	spotřeba materiálu	501	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	spotřeba energie	502	0,00	0,00	0,00	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 DC:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hospodářský výsledek HC:			101 838,25	1 369,54	95 637,86	161 317,57	41 704,28
Hospodářský výsledek DC:			15 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hospodářský výsledek celkem:	116 870,25	1 369,54	95 637,86	161 317,57	41 704,28
-------------------------------------	------------	----------	-----------	------------	-----------

Stav Kč na rezervním fondu:	159 845,58	117 180,11	245 964,21	203 884,25	19 363,57
Stav Kč na investičním fondu:	95 883,20	199 585,24	112 629,57	90 536,63	77 665,25
Stav Kč na fondu odměn:	159 735,70	44 328,16	41 617,47	41 050,00	19 500,00
Stav Kč na FKSP:	22 478,95	21 057,84	29 018,81	6 309,80	16 439,00

Přehled hospodaření školních jídelen za rok 2013

v Kč

Zdroje z Krajského úřadu:		SÚ	Masarova	Novolišeňská
Dotace		672	2 156 000,00	2 628 000,00
Výnosy	čerpání fondů	648	0,00	0,00
	ostatní výnosy z činností	649	0,00	0,00
Celkem:			2 156 000,00	2 628 000,00
Náklady	spotřeba materiálu	501	16 808,00	25 105,32
	cestovné	512	0,00	0,00
	ostatní služby	518	0,00	2 987,68
	mzdové náklady	521	1 589 192,00	1 919 995,00
	zákonné sociální pojištění	524	534 000,00	651 099,00
	zákonné sociální náklady	525	16 000,00	19 200,00
	jiné sociální náklady	527	0,00	9 613,00
Celkem:			2 156 000,00	2 628 000,00
Hospodářský výsledek:			0,00	0,00

Zdroje z MČ:

Dotace		672	600 000,00	600 000,00
Výnosy	výnosy z prodeje služeb	602	3 486 852,41	4 809 185,45
	čerpání fondů	648	97 584,00	41 920,18
	ostatní výnosy z činností	649	0,00	0,00
	úroky	662	45,85	59,83
Celkem HČ:			4 184 482,26	5 451 165,46
	výnosy z prodeje služeb	602	4 150 978,08	3 420 612,17
	výnosy z pronájmů	603	0,00	0,00
	ostatní výnosy z činností	649	0,00	0,00
Celkem DČ:			4 150 978,08	3 420 612,17
Náklady	spotřeba materiálu	501	2 930 671,46	3 901 567,17
	spotřeba energie	502	225 382,80	392 840,80
	opravy a udržování	511	106 152,80	144 336,97
	cestovné	512	2 160,00	21 671,34
	náklady na reprezentaci	513	0,00	0,00
	ostatní služby	518	228 897,92	172 785,05
	mzdové náklady	521	80 676,00	6 520,00
	zákonné sociální pojištění	524	28 425,00	2 217,00
	jiné sociální pojištění	525	9 563,00	0,00
	zákonné sociální náklady	527	708,00	564,00
	daň silniční	531	0,00	1 314,00
	ostatní náklady z činností	549	259 804,08	579 105,29
	odpisy dlouhodobého majetku	551	252 099,41	248 768,00
	ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00
Celkem HČ:			4 124 540,47	5 471 689,62
	spotřeba materiálu	501	2 644 508,77	1 972 167,00
	spotřeba energie	502	150 255,20	164 024,01
	opravy a udržování	511	70 768,50	57 135,03
	cestovné	512	11 621,10	8 812,58
	ostatní služby	518	136 285,36	73 804,74
	mzdové náklady	521	743 088,00	749 595,00
	zákonné sociální pojištění	524	219 286,00	253 969,00
	jiné sociální pojištění	525	0,00	1 920,75
	zákonné sociální náklady	527	6 451,00	7 602,14
	daň silniční	531	0,00	486,00
	ostatní náklady z činností	549	168 553,24	110 571,76
	odpisy dlouhodobého majetku	551	0,00	0,00
	ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00
	Celkem DČ:			4 150 817,17
Hospodářský výsledek HČ:			59 941,79	-20 524,16
Hospodářský výsledek DČ:			160,91	20 524,16

Hospodářský výsledek celkem:	60 102,70	0,00
-------------------------------------	------------------	-------------

Stav Kč na rezervním fondu:	112 936,54	58 184,71
Stav Kč na investičním fondu:	332 583,50	169 061,69
Stav Kč na fondu odměn:	714,00	37 996,95
Stav Kč na FKSP:	12 384,99	13 481,92

Přehled hospodaření - Kulturní centrum Líšeň za rok 2013

v Kč

Zdroje z MČ:		SÚ	KCL
Dotace		672	3 513 000,00
Výnosy	výnosy z prodeje služeb	602	1 720 512,27
	výnosy z pronájmu	603	1 787,80
	výnosy z prodaného zboží	604	29 327,79
	čerpání fondů	648	41 000,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	0,00
	úroky	662	15,40
	ostatní finanční výnosy	669	5,20
Celkem HČ:			5 305 648,46
	výnosy z prodeje služeb	602	3 141,86
	výnosy z pronájmu	603	410 960,89
	výnosy z prodaného zboží	604	6 615,51
	ostatní výnosy z činnosti	649	0,00
Celkem DČ:			420 718,26
Náklady	spotřeba materiálu	501	273 109,28
	spotřeba energie	502	537 704,95
	prodané zboží	504	229,56
	opravy a udržování	511	720,00
	cestovné	512	0,00
	náklady na reprezentaci	513	695,00
	ostatní služby	518	1 968 220,53
	mzdové náklady	521	1 705 409,22
	zákonné sociální pojištění	524	478 963,90
	jiné sociální pojištění	525	6 929,18
	zákonné sociální náklady	527	64 109,66
	jiné sociální náklady	528	20 033,00
	jiné daně a poplatky	538	2 700,00
	smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	4 865,00
	ostatní náklady z činnosti	549	208 285,85
	odpisy dlouhodobého majetku	551	28 676,00
	ostatní finanční náklady	569	35 185,11
Celkem HČ:			5 335 836,24
	spotřeba materiálu	501	3 262,98
	spotřeba energie	502	69 004,31
	prodané zboží	504	7 022,60
	opravy a udržování	511	0,00
	ostatní služby	518	90 188,41
	mzdové náklady	521	128 363,78
	zákonné sociální pojištění	524	35 976,10
	jiné sociální pojištění	525	1 529,82
	zákonné sociální náklady	527	10 748,43
	ostatní náklady z činnosti	549	0,00
	ostatní finanční náklady	569	5 314,68
Celkem DČ:			351 411,11
Hospodářský výsledek HČ:			-30 187,78
Hospodářský výsledek DČ:			69 307,15
Hospodářský výsledek celkem:			39 119,37
Stav Kč na rezervním fondu:			60 036,89
Stav Kč na investičním fondu:			128 037,40
Stav Kč na fondu odměn:			3 341,00
Stav Kč na FKSP:			10 571,81

Přehled hospodaření - Správa majetku Líšeň za rok 2013

v Kč

Zdroje z MČ:		SÚ	SML
Dotace		672	19 224 724,55
Výnosy	výnosy z prodeje služeb	602	0,00
	smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	10 000,00
	čerpání fondů	648	361 649,24
	ostatní výnosy z činnosti	649	3 070,22
	úroky	662	305,14
Celkem HČ:			19 599 749,15
	výnosy z prodeje služeb	602	823 010,00
	ostatní výnosy z činnosti	649	1 100,00
	úroky	662	0,00
Celkem DČ:			824 110,00
Náklady	spotřeba materiálu	501	212 376,32
	opravy a udržování	511	4 698 234,81
	cestovné	512	3 695,58
	náklady na reprezentaci	513	934,62
	ostatní služby	518	1 416 617,61
	mzdové náklady	521	9 758 753,00
	zákonné sociální pojištění	524	3 025 077,00
	jiné sociální pojištění	525	51 391,00
	zákonné sociální náklady	527	67 736,00
	jiné sociální náklady	528	100 682,00
	daň silniční	531	25,00
	jiné pokuty a penále	542	2 000,00
	ostatní náklady z činnosti	549	77 810,36
	odpisy dlouhodobého majetku	551	0,00
ostatní finanční náklady	558	173 119,83	
Celkem HČ:			19 588 453,13
	spotřeba materiálu	501	14 737,24
	opravy a udržování	511	5 366,40
	cestovné	512	143,42
	náklady na reprezentaci	513	163,38
	ostatní služby	518	63 267,36
	mzdové náklady	521	302 158,00
	zákonné sociální pojištění	524	102 731,00
	jiné sociální pojištění	525	2 220,00
	zákonné sociální náklady	527	3 022,00
	jiné sociální náklady	528	1 620,00
	daň silniční	531	0,00
	ostatní náklady z činnosti	549	13 558,96
	odpisy dlouhodobého majetku	551	0,00
	ostatní finanční náklady	558	13 488,51
daň z příjmu	591	56 050,00	
Celkem DČ:			578 526,27
Hospodářský výsledek HČ:			11 296,02
Hospodářský výsledek DČ:			245 583,73
Hospodářský výsledek celkem:			256 879,75
Stav Kč na rezervním fondu:			958 189,67
Stav Kč na investičním fondu:			167 058,00
Stav Kč na fondu odměn:			394 463,25
Stav Kč na FKSP:			24 919,20

Hospodářský výsledek příspěvkových organizací za rok 2013 a návrh jeho rozdělení do fondů

v Kč

Příspěvková organizace	Výnosy k 31.12.2013	Náklady k 31.12.2013	Hospodářský výsledek (HV)	Návrh příspěvkových organizací na rozdělení HV		
				Fond odměn		Rezervní fond
				částka	% HV	
ZŠ Masarova 11	27 223 555,11	27 029 669,07	193 886,04	50 000,00	25,79%	143 886,04
ZŠ Novolišeňská 10	32 398 640,96	32 113 321,84	285 319,12	142 000,00	49,77%	143 319,12
ZŠ a MŠ Horníkova 1	29 656 143,63	29 487 962,00	168 181,63	84 000,00	49,95%	84 181,63
ZŠ Holzova 1	29 379 986,88	29 312 554,40	67 432,48	34 000,00	50,42%	33 432,48
MŠ Šimáčkova 1	3 991 689,39	3 838 683,37	153 006,02	30 000,00	19,61%	123 006,02
MŠ Trnkova 81	3 334 164,55	3 282 630,84	51 533,71	30 000,00	58,21%	21 533,71
MŠ Michalova 2	4 800 294,22	4 694 640,36	105 653,86	20 000,00	18,93%	85 653,86
MŠ Synkova 24	4 858 710,60	4 838 747,67	19 962,93	9 980,00	49,99%	9 982,93
MŠ Neklež 1a	4 983 984,72	4 867 114,47	116 870,25	19 000,00	16,26%	97 870,25
MŠ Puchýřova 13a	4 769 824,58	4 768 455,04	1 369,54	0,00	0,00%	1 369,54
MŠ Štrnadova 13	4 802 013,66	4 706 375,80	95 637,86	40 000,00	41,82%	55 637,86
MŠ Hochmanova 25	5 007 692,98	4 846 375,41	161 317,57	50 000,00	30,99%	111 317,57
MŠ Bratří Pelišků 7	5 414 951,61	5 373 247,33	41 704,28	20 000,00	47,96%	21 704,28
ŠJ Masarova 11	10 491 460,34	10 431 357,64	60 102,70	48 082,00	80,00%	12 020,70
ŠJ Novolišeňská 10	11 499 777,63	11 499 777,63	0,00	0,00	X	0,00
Kulturní centrum Líšeň	5 726 366,72	5 687 247,35	39 119,37	31 295,00	80,00%	7 824,37
Správa majetku Líšeň	20 423 859,15	20 166 979,40	256 879,75	56 879,75	22,14%	200 000,00

Pozn.: Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku je součástí schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací, které budou projednány na 87. schůzi RMČ konané dne 21.05.2014



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření a zpráva o ověření účetní závěrky

určená pro

**statutární město Brno,
Městskou část Brno – Líšeň**

za ověřované období
od 1.1.2013 do 31.12.2013

DUVČRA ZAVAZUJE

OBSAH ZPRÁVY

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

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

Zpráva o ověření účetní závěrky

- I. Vykonavatel auditu
- II. Předmět a účel ověření
- III. Příjemce zprávy
- IV. Právní rámec činnosti auditora
- V. Auditorská zpráva

Přílohy

- | | |
|-----------|--|
| Příloha A | Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil |
| Příloha B | Stanovisko statutárního orgánu statutárního města Brna, Městské části Brno - Líšeň dle požadavku ustanovení §7 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb. |
| Příloha C | Účetní závěrka k 31.12.2013, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu |
| Příloha D | Finanční výkaz k 31.12.2013 (přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí) |



Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření statutárního města Brno, Městské části Brno - Líšeň

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

I. Všeobecné informace

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

Územní celek: Statutární město Brno, Městská část Brno – Líšeň
 Sídlo ÚSC: Jírova 2, 628 00 Brno
 IČ: 44992785
 Zástupce územního celku: Mgr. Břetislav Štefan, starosta

Auditorská společnost:

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

Společnost FINAUDIT s.r.o. provedla přezkoumání hospodaření za rok 2013 jako člen sdružení společností KPMG Česká republika Audit, IČO: 49619187, se sídlem: Praha 8, Pobřežní 648/1a, PSČ: 186 00 zapsané v obchodním rejstříku u Městského soudu v Praze, oddíl C, č. vložky 24185, s.r.o. a FINAUDIT s.r.o., IČO:61947407, se sídlem: Olomouc, Třída Svobody 645/2, PSČ: 772 00, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě oddíl C, vložka 12983.

Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:

odpovědný auditor: Ing. Jakub Šteinfeld
 členové skupiny: Ing. František Bábíček
 Ing. Lenka Kožnářková
 Ing. Gabriela Retyková

Místo přezkoumání:

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v sídle Úřadu městské části Brno – Líšeň a v kanceláři auditorské společnosti.

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:

Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo v období od 1.10.2013 do 20.11.2013.
 Závěrečné přezkoumání proběhlo ve dnech 19.2.2014 až 21.2.2014, 5.3.2014 až 6.3.2014.



II. Předmět přezkoumání hospodaření

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

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

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

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem.

III. Hlediska přezkoumání hospodaření

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

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

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



IV. Definování odpovědnosti

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

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3, 10 a 17 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření územního celku statutární město Brno, Městská část Brno – Líšeň je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. Rámcový rozsah prací

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření územního celku statutární město Brno, Městská část Brno – Líšeň byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného posudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku statutární město Brno, Městská část Brno – Líšeň. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

VI. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

A. Vyjádření k souladu hospodaření s hledisky přezkoumání hospodaření

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

B. Vyjádření ohledně chyb a nedostatků

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



Při přezkoumání hospodaření územního celku statutární město Brno, Městská část Brno – Líšeň za rok 2013 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Chyby a nedostatky zjištěné při dílčím přezkoumání v průběhu roku 2013 byly územním celkem k 31.12.2013 odstraněny.

C. Upozornění na případná rizika

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

Aktualizovat vnitřní předpis pro stanovení pravidel a podmínek pro účtování na podrozvahové účty v souladu s vyhláškou 410/2009 Sb. a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky.

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

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	40 726 012,17 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	232 615 862,66 Kč
A/B*100%	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	17,51 %

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	17 319 712,80 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	232 615 862,66 Kč
C/B*100%	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	7,45 %

Podíl zastaveného majetku na rozpočtu		
D	Vymezení zastaveného majetku	301 475 594,49 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	1 993 242 074,69 Kč
D/E*100%	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	15,12 %



VII. Další informace

Stanovisko obce k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko obce k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

V Brně dne 21. března 2014



FINAUDIT s.r.o.
 třída Svobody 645/2, Olomouc,
 číslo auditorského oprávnění
 auditorské společnosti KAČR 154,
Ing. Jakub Šteinfeld
 auditor odpovědný za vypracování
 zprávy jménem společnosti,
 číslo auditorského oprávnění KAČR 2014,
 jednatel společnosti FINAUDIT s.r.o.

Zpráva projednána se statutárním orgánem územního celku statutární město Brno, Městská část Brno – Líšeň dne 28. března 2014.

Zpráva předána statutárnímu orgánu územního celku statutární město Brno, Městská část Brno – Líšeň dne 28. března 2014.



Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky statutárního města Brno, Městské části Brno - Líšeň

1. Vykonaatel auditu

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

Ověření provedl tým pracovníků ve složení:

odpovědný auditor: Ing. Jakub Šteinfeld
členové skupiny: Ing. František Bábíček
Ing. Lenka Kožnářková
Ing. Gabriela Retyková

2. Předmět a účel ověření

Účetní jednotka

Předmět ověření: Řádná účetní závěrka
za účetní období: 2013
provedena ke dni: 31.12.2013
účetní jednotky: Statutární město Brno, Městská část Brno – Líšeň
právní forma: městská část územního samosprávného celku
sídlo společnosti: Jírova 2, 628 00 Brno
IČ: 44992785

3. Příjemce zprávy

Starosta statutárního města Brna, Městské části Brno – Líšeň

Příjemce zprávy je povinen o obsahu této zprávy informovat členy Rady a Zastupitelstva statutárního města Brna, Městské části Brno – Líšeň.

4. Právní rámec činnosti auditora

- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláška č. 410/2009 Sb. a České účetní standardy pro účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákon o auditorech a Komoře auditorů ČR, Mezinárodní auditorské standardy a související aplikační doložky Komory auditorů ČR.



Zpráva nezávislého auditora

určená Radě a Zastupitelstvu účetní jednotky

statutárního města Brno, Městská část Brno – Líšeň

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky **statutárního města Brno, Městská část Brno – Líšeň**, IČ: 44992785, sídlem Jírova 2, 628 00 Brno, tj. rozvahu k rozvahovému dni 31.12.2013, výkaz zisku a ztráty včetně přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za účetní období od 1.1.2013 do 31.12.2013 a přílohu k této účetní závěrce.

Účetní závěrka byla sestavena v souladu s českými účetními předpisy s výjimkou těch oblastí, které upravuje a doplňuje Metodika účetnictví statutárního města Brna (dále také „Metodika“), platnými k 31. prosinci 2013.

Odpovědnost vedení účetní jednotky za účetní závěrku

Starosta výše uvedené účetní jednotky je odpovědný za sestavení účetní závěrky v souladu se statutem a s Metodikou účetnictví statutárního města Brna, 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 o auditorech, 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.

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



Výrok auditora

Podle našeho názoru je účetní závěrka statutárního města Brno, Městská část Brno - Líšeň k 31.12.2013 sestavena ve všech významných ohledech v souladu s Metodikou účetnictví statutárního města Brna a českými účetními předpisy s výjimkou těch oblastí, které Metodika upravuje a doplňuje, platnými k 31. prosinci 2013.

Báze účetnictví

Aniž bychom vyjadřovali výhradu, upozorňujeme na bod A.3. přílohy účetní závěrky vymezující bázi účetnictví použitou pro její sestavení. Účetní závěrka slouží jako podklad pro přípravu účetní závěrky a závěrečného účtu statutárního města Brno a nemusí být tudíž vhodná k jinému účelu.

V Brně dne 21. března 2014



FINAUDIT s.r.o.
 třída Svobody 645/2, Olomouc,
 číslo auditorského oprávnění
 auditorské společnosti KAČR 154,
Ing. Jakub Šteinfeld
 auditor odpovědný za vypracování
 zprávy jménem společnosti,
 číslo auditorského oprávnění KAČR 2014,
 jednatel společnosti FINAUDIT s.r.o.

Zpráva projednána se statutárním orgánem územního celku statutární město Brno, Městská část Brno – Líšeň dne 28. března 2014.



Příloha A

Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil

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

1. zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
2. vyhláškou č. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
3. zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
4. vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
5. zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
6. 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,
7. vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické podobě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech), ve znění pozdějších předpisů,
8. českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
9. zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
10. zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
11. 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,
12. 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,
13. vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek,
14. vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.



Příloha B

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

Seznámili jsme se s návrhem Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření statutárního města Brno, Městské části Brno – Líšeň za rok 2013.

Nemáme proti návrhu Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření statutárního města Brno, Městské části Brno – Líšeň za rok 2013 připomínky a nebudeme podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

V Brně dne 28. března 2014



Mgr. Břetislav Štefan

Starosta
statutární město Brno, městská část Brno – Líšeň

