

Městská část Brno - Nový Lískovec

Finanční odbor



Závěrečný účet městské části Brno - Nový Lískovec za rok 2014
Vyúčtování hospodaření a finanční vypořádání

Obsah

1.	Plnění rozpočtu	3
1.1.	Výsledky rozpočtového hospodaření.....	3
1.2.	Příjmy (po konsolidaci)	3
1.2.1.	Daňové příjmy.....	3
1.2.2.	Nedaňové příjmy	5
1.2.3.	Přijaté transfery	6
1.3.	Výdaje (po konsolidaci).....	7
1.3.1.	Běžné výdaje	7
1.3.2.	Kapitálové výdaje.....	9
1.4.	Financování (po konsolidaci)	10
1.5.	Zadluženost MČ Brno - Nový Lískovec.....	11
1.6.	Provozní přebytek.....	13
1.7.	Rozvaha	13
1.7.1.	Rozpis pohledávek	13
1.8.	Přehled rozpočtových opatření schválených ZMČ Brno - Nový Lískovec v období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014	14
2.	Zdroje a použití peněžních fondů	20
2.1.	Peněžní fondy	20
2.1.1.	Sociální fond	20
2.1.2.	Fond rezerv a rozvoje.....	21
2.1.3.	Fond regenerace a rozvoje bydlení.....	21
	Majetek.....	23
2.2.	Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek.....	23
2.2.1.	Významné přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku	23
2.2.2.	Přehled titulů nedokončeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku v roce 2014	24
2.2.3.	Majetek určený k vyřazení	24
2.2.4.	Zastavený dlouhodobý hmotný majetek	25
3.	Vedlejší hospodářská činnost (VHČ)	25
3.1.	Komentář k výsledku hospodaření vedlejší hospodářské činnosti	25
3.1.1.	Prostředky z hospodaření VHČ , které jsou na základě statutu FRRB příjmem tohoto fondu	26
3.1.2.	Prostředky z hospodaření VHČ za nebytové domy	26
4.	Vyúčtování hospodaření	28
4.1.	Výsledek hospodaření a finanční vypořádání MČ Brno - Nový Lískovec.....	28
4.2.	Hospodářské výsledky příspěvkových organizací.....	30
5.	Přezkoumání hospodaření a ověření účetní závěrky.....	30
5.1.	Přezkoumání hospodaření a ověření účetní závěrky MČ Brno-Nový Lískovec za rok 2014	30
5.2.	Veřejnosprávní kontroly hospodaření PO provedené FO ÚMČ	31
6.	Přehled poskytnutých neinvestičních příspěvků nebo dotací z rozpočtu MČ Brno - Nový Lískovec v roce 2014	32

Komentář k výsledkům rozpočtového hospodaření MČ Brno - Nový Lískovec za rok 2014

1. Plnění rozpočtu

1.1. Výsledky rozpočtového hospodaření

Hospodaření MČ Brno - Nový Lískovec v roce 2014 skončilo přebytkem. Skutečné příjmy dosáhly výše 84 802 248,05 Kč a výdaje 65 759 962,75 Kč. Kladné saldo příjmů a výdajů představuje přebytek ve výši 19 042 285,30 Kč.

v tis. Kč

Ukazatel	Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutečnost 2014	SK/UR v %
Příjmy celkem	52 269	84 496	84 802	100,36
Výdaje celkem	55 328	88 152	65 760	74,60
Saldo příjmů a výdajů	-3 059	-3 656	19 042	
Financování	3 059	3 656	-19 042	

1.2. Příjmy (po konsolidaci)

Na celkových příjmech MČ ve výši 84 802 tis. Kč se podílely 23 % vlastní příjmy (daňové a nedaňové tj. 19 738 tis. Kč), přijaté transfery 77 %.

v tis. Kč

Druh příjmů	SR 2014	UR 2014	SK 2014	SK/UR v %
Daňové příjmy	640	7 943	8 072	101,63
Nedaňové příjmy	1 650	11 489	11 666	101,54
Vlastní příjmy	2 290	19 432	19 738	102,00
Přijaté transfery	49 979	65 064	65 064	100,00
Příjmy celkem	52 269	84 496	84 802	100,36

1.2.1. Daňové příjmy

Daňové příjmy dosáhly 11 666 tis. Kč. Jejich rozpočet byl plněn na 101,54 %.

Daň z příjmů právnických osob za obce za rok 2013 ve výši 6 066,7 tis. Kč platí MČ sama sobě. V částce je zahrnuta:

- daň z rozpočtové činnosti ve výši 336,1 tis. Kč. Tato daň je obsažena v příjmech a výdajích MČ ve stejné výši a nemá žádný vliv na saldo příjmů a výdajů.
- daň z vedlejší hospodářské činnosti ve výši 5 730,6 tis. Kč

Příjmy z **místního poplatku ze psů** činily 316,8 tis. Kč a jejich rozpočet byl splněn na 93,20 %. Proti roku 2013 tyto příjmy mírně klesly.

Rozpočet **poplatku za užívání veřejného prostranství** byl plněn na 121,85 %, vybráno bylo 684,7 tis. Kč za zábory pro umístění stavebních zařízení, skládek, pro výkopové práce, trvalá parkovací místa, umístění reklamních či prodejních zařízení. Nárůst proti roku 2013 o 424 tis. Kč je dán rozsahem a charakterem zvláštního užívání veřejného prostranství.

Poplatky za zrušené místní poplatky (VHP) činily 98 tis. Kč. Byly rozpočtovány ve výši 98 tis. Kč.

Rozpočet **správních poplatků** inkasovaných ve výši 222,2 tis. Kč byl splněn na 115,13 %. Tyto příjmy meziročně stouply o 80 tis. Kč, což je dáno druhem a počtem zpoplatňovaných úkonů, zejména zvýšení správního poplatku za stavební povolení.

Plnění rozpočtu daňových příjmů za rok 2014 a jejich meziroční vývoj
v tis. Kč

Druh	SR 2014	UR 2014	Skutečnost 2014	SK/UR 2014 %	Skutečnost 2013	Skutečnost 2014/2013 %
daň z příjmu PO za obce	0	6 067	6 066,7	100,00	6 672,8	91,00
poplatek ze psů	340	340	316,8	93,20	349,4	91,00
Poplatek za lázeňský a rekreační pobyt	0	3	3,2	108,0	1,9	168,00
poplatek za užívání veřej. prostranství	180	562	684,7	121,85	260,2	38,00
zrušené místní poplatky VHP	0	98	98,1	100,20	900,5	263,00
odvod z výherních hracích přístrojů	0	680	680	100,00	0	
správní poplatky	120	193	222,2	115,13	142,9	155,00
Celkem	640	7 943	8 072,1	101,63	8 327,7	97,00

1.2.2. Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy dosáhly 11 665,9 tis. Kč. Jejich upravený rozpočet byl plněn na 101,54 % a proti roku 2013 došlo k navýšení o 6 080,2 tis. Kč.

Plnění rozpočtu nedaňových příjmů za rok 2014 a meziroční vývoj nedaňových výnosů v tis. Kč

	Název oddílu	SR 2014	UR 2014	Skutečnost 2014	SK/UR 2014 %	Skutečnost 2013	SK 2014/2013 %
10	Zemědělství	455	455	511,5	112,43	460,2	111,0
21	Průmysl, stavebnictví	0	45,0	67,0	148,89	31	216,0
23	Vodní hospodářství	0	0	4,6		0	
31	Vzdělávání	288	288	285,8	99,26	288,4	99,0
33	Kultura, sdělovací prostředky	121	170	215,2	127,0	174,0	124,0
34	Tělovýchova a zájm. činnost	0	0	0		1,9	
36	Komunální služby	446	491	517,3	105,0	656,3	79,0
37	Ochrana životního prostředí	0	0	0		11	
53	Bezp. a veřej. pořádek	0	16	15,9	99,38	9,9	161,0
61	Státní správa, samospráva	0	27	23,9	88,86	4,4	543,0
63	Finanční operace (úroky)	340	376	403,2	107,25	585,3	69,0
64	Ost. čin. – fin. vypořádání	0	9 621	9 621,1	100,0	3 361,9	286,0
64	Ostatní činnosti j.n.	0	0	0		0,5	
	Nedaňové příjmy celkem	1 650	11 489	11 665,9	101,54	5 584,80	209,0

Nedaňové příjmy roku 2014 v celkovém objemu 11 665,9 tis. Kč zahrnují:

Zemědělství – pronájem zahrádek 511,5 tis. Kč

Průmysl, stavebnictví – sankční platby při stavebním řízení 67 tis. Kč

Vzdělávání – pronájem části školských budov 285,8 tis. Kč (Vysoká škola obchodní a hotelová pronájem na ZŠ Svážná a Silektro – pronájem střechy na ZŠ Kamínky)

Kultura, sdělovací prostředky – 215,2 tis. Kč, z toho:

- 0,4 tis. Kč – prodej publikací (knihy)
- 165,5 tis. Kč – inzerce
- 49 tis. Kč – příjmy z plesu

Komunální služby – 517,3 tis. Kč, z toho:

- 462 tis. Kč pronájem pozemků
- 11,63 tis. Kč pronájem nemovitostí
- 36,73 tis. Kč City tools – výnos z reklamních ploch na zastávkách
- 6,9 tis. Kč – přijaté náhrady za sociální pohřby

Bezpečnost a veřejný pořádek – sankční platby - přestupková komise 15,9 tis. Kč

Státní správa a samospráva – 23,9 tis. Kč – vrácené soudní poplatky

Finanční operace - 403,2 tis. Kč (úroky z bank. účtů a termínovaných vkladů)

Ostatní činnosti – finanční vypořádání minulého roku ve výši 9 621,1 tis. Kč

1.2.3. Přijaté transfery

Přijaté transfery v roce 2014 dosáhly výše 65 064 195,68 Kč. Objemově nejvýraznější jsou přijaté transfery od města Brna.

Přehled transferů přijatých v roce 2014

Položka	ÚZ	Neinvestiční transfery	Kč
4111	98348	volby do Evropského parlamentu	258 000,00
4111	98187	volby do obecních zastupitelstev	267 000,00
4112		dotace na žáka ze SR od m. Brna	4 491 000,00
4113	92241	Státní fond rozvoje bydlení (úroky z úvěrů)	2 012 740,00
4113	54190001	Státní fond životního prostředí	907,50
4116	13011	Sociálně právní ochrana dětí	863 521,00
4116	33113234	veřejně prospěšné práce 15 % ze SR	1 926,75
4116	33513234	veřejně prospěšné práce 85 % ze ESF	10 918,25
4116	54515370	Ministerstvo životního prostředí	15 427,50
4121		transfer od m. Brna dle kritérií	23 918 000,00
		transfer od m. Brna na nízkoprahové centrum Jekhetane Koniklecová 5	80 000,00
		transfer od m. Brna na Střediska volného času	112 000,00
	org.3192	transfer od m.Brna na opravu tělocvičny ZŠ Svážná	4 000 000,00
4131		převody z VHČ	682 838,00
	400	převody z VHČ	19 914 533,29
		Investiční transfery	
4213	54190877	transfer z Státního fondu životního prostředí	84 313,80
4216	54515835	transfer z Ministerstva životního prostředí	2 981 069,59
4221	773	transfer z FBV na výtahy v bytovém domě Svážná 23,25	2 300 000,00
	773	transfer z FBV na výtahy v bytovém domě Koniklecová 4	1 500 000,00
	773	transfer z FBV na výtahy v bytovém domě Svážná 3	1 500 000,00
4221	97	transfer od m. Brna na pořízení elektr.kotle pro MŠ Čtvrť	70 000,00
		SOUČET	65 064 195,68

1.3. Výdaje (po konsolidaci)

v tis. Kč

Druh výdajů	SR 2014	UR 2014	Skutečnost 2014	% SK/UR 2014
běžné výdaje	39 078	48 939	41 818	85,45
kapitálové výdaje	16 250	39 213	23 941	61,06
Výdaje celkem	55 328	88 152	65 759	74,60

Upravený rozpočet výdajů činil v roce 2014 celkem 88 152 tis. Kč, skutečné výdaje dosáhly 65 759 tis. Kč. Upravený rozpočet byl čerpán na 74,60 %. Oproti schválenému rozpočtu byl navýšen o 32 824 tis. Kč, z toho běžné výdaje o 9 861 tis. Kč a kapitálové výdaje o 22 963 tis. Kč.

Na celkových výdajích se podílely:

- kapitálové výdaje **36,0 %**
- běžné výdaje **64,0 %**.

1.3.1. Běžné výdaje

Běžné výdaje MČ Brno - Nový Lískovec dosáhly v roce 2014 výše 41 818,2 tis. Kč, jejich upravený rozpočet byl plněn na 85,45 %.

Běžné výdaje směřovaly do následujících oblastí:

v tis. Kč

§	Odvětví	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2013	UR 2014	Skutečnost 2014
1019	Ost.zeměd.činnost	0	78,64	0	150	111,53
2212	Silnice	979,1	979,06	1 000,90	1 220	889,64
2219	Os. zál. poz. komunik.	1 205,3	984,52	1 241,26	1 084	988,17
2223	Bezp. silnič. provozu	2,9	5,78	2,83	15	7,65
2229	Ost.zál. v siln. dopravě	0	0	63,62	100	66,38
3111	Předškolní zařízení	4 127,9	5 298,71	3 363,15	3 469	3 351,40
3113	Základní školy	7 283,4	7 756,96	6 949,61	11 180	11 065,74
3231	Základní umělecké školy	124,2	106,22	73,90	91	88,07
3314	Činnosti knihovnické	10,0	15	15,00	15	15,00
3319	Ostatní záležitosti kultury	1,9	0	0	31	13,00
3349	Ost. zál. sděl. prostř.	486,3	443,04	334,58	440	351,83
3399	Ostat. zál.kultury	131,4	180,09	161,83	200	167,90
3419	Ostat. tělových. činnost	277,5	481,78	374,02	399	394,20
3421	Využ.vol.času dětí a mlád.	272,9	317	259,78	294	256,98
3612	Bytové hospodářství	6 716,3	6 074,59	5 238,92	4 675	4 611,90
3613	Nebytové hospodářství	486,2	361,47	296,63	554	518,59
3632	Pohřebnictví	5,3	5,16	0	36	16,29
3722	Sběr a svoz komun. odpadů	30,0	47	48,00	50	41,00
3729	Ostatn. nakl. s odpady	12,0	0	0	50	0
3745	Péče o vzhl. obcí a veř.zel.	5 403,2	4 819,61	5 637,92	6 580	6 530,47

4171	Dávky soc. péče pro star. obč.	660,6	0	0	0	0
4172	Dávky soc. péče pro rodinu	100,9	0	0	0	0
4173	Mimořádná okamžitá pomoc	2,3	0	0	0	0
4182	Přísp. na zvl. pomůcky	425,6	0	0	0	0
4324	Zař. pro děti vyž. okamž. pom.	408,4	390,46	483,82	863,52	863,52
4349	Ost. soc. péče a pom. os.sk.ob.	57,0	155	212	239	209,00
4399	Ost. zál. soc. věcí a pol. zam.	5,9	0	0	0	0
5212	Ochrana obyvatelstva	0	0	0	25	0
5311	Bezp. a veř. pořádek	13,6	13,60	13,68	15	13,70
5319	Ostatní zál. bez. a veř. pořádku	115,1	78,18	105,44	115	111,59
5511	Požární ochrana	0	0	0	25	0
6112	Zastupitelstva obcí	2 226,3	2 289,30	2 253,10	2 710	2 179,74
6114	Volby do PČR	0	0	289,17	0	0
6115	Volby do zastup. ÚSC.	0	315,01	0	267	268,08
6117	Volby do Evrop. parlam.	0	0	0	258	256,96
6118	Volba prezidenta	0	0	279,11	0	0
6171	Činnost místní správy	8 409,6	8 036,52	8 552,34	11 153	8 932,03
6223	Mezinárodní spolupráce	668,30	0	0	0	0
6310	Obec. výdaje z finanč.operací	23,0	10,96	11,20	16	12,83
6320	Pojištění funkč. nespecifikov.	38,0	44,02	44,02	760	44,02
6399	Ostatní finanční operace	274,9	269,59	357,60	336	336,10
6402	Finanč. vypoř. minulých let	195,7	555,45	69,85	4	4,10
6409	Ostatní činnosti j. neuváděné	3,2	0	1,92	1 518,64	0,57
	Běžné výdaje celkem	41 184,2	40 113,84	37 735,35	48 939,01	41 818,27

1.3.2. Kapitálové výdaje

Upravený rozpočet kapitálových výdajů byl splněn na 61,06 %. Skutečné kapitálové výdaje z vlastních zdrojů činily 15 506 301,12 Kč.

PŘEHLED kapitálových výdajů městských částí v roce 2014				
Městská část : Brno - Nový Lískovec				
			v tis. Kč	v Kč, hal.
Pro informaci (+ z ostatních zdrojů) :			SR 2014	UR září
			Skutečnost k 31.12.2014	
<i>FV 2013</i>	<i>Fond bytové výstavby (ÚZ 773)</i>			
	<i>Spoluúčast města při dotacích ze státního rozpočtu</i>			
	<i>Fond rozvoje bydlení + ostatní</i>			
	<i>Převod investování - s označením ORG (ORG 3xxx, 4xxx)</i>			
	<i>Převod investování - bez označení</i>			
	<i>Investiční transfery (ze SR, SF,....)</i>			
	<i>Investiční transfery z JmK</i>			
<i>rok 2014</i>	<i>Fond bytové výstavby (ÚZ 773) - transfer</i>		5 300	5 300 000,00
	<i>Fond bytové výstavby (ÚZ 773) - půjčka</i>			
	<i>Ostatní transfery z MMB bez označení + různé ÚZ 97</i>		70	70 000,00
	<i>Fond rozvoje bydlení + ostatní</i>			
	<i>Převod investování - s označením ORG (3xxx, 4xxx) 3192</i>			
	<i>Investiční transfery (ze SR, SF,....) SFŽP a MŽP</i>		3 065	3 065 383,39
	<i>Investiční transfery z JmK</i>			
	Celkem MČ z ostatních zdrojů		0	8 435 8 435 383,39
	Celkem MČ z vlastních prostředků		16 250	30 778 15 506 301,12
	Celkem kapitálové výdaje MČ		16 250	39 213 23 941 684,51
Z vlastních prostředků			v tis. Kč	v tis. Kč
PAR	POL	TEXT	SR	UR
			2014	září
			Skutečnost 31.12.2014	
2219		<i>Ostatní záležitosti pozemních komunikací</i>	900	45
	6121	Budovy, haly a stavby		45
		1001111 rozšíření parkoviště ul. Čtvrtě	900	45
				0,00
3111		<i>Předškolní zařízení</i>	1 000	1 617
	6121	Budovy, haly, stavby	1 000	1 617
		1011402 Zelená MŠ Oblá	1 000	0
				0,00
	100	1001405 Zateplení MŠ Rybnická	0	1 617
				1 617 307,19
3113		<i>Základní školy</i>	5 700	720
	6121	Budovy, haly, stavby	5 700	720
		1001411 ZŠ Svážná zateplení spoluúčast	5 000	200
				200 000,00
		1001411 osamost.větví ÚT ZŠ Svážná	700	270
				186 121,75
	6351	1000228 schodišťová plošina pro ZŠ Kamínky	0	250
				250 000,00
3612		<i>Bytové hospodářství</i>	3 000	3 000
				2 425 938,55

	6121	Budovy, haly, stavby	3 000	3 000	2 425 938,55
	400	1003910 Koniklecová 4 evakuační výtah a pozastávky	761	111	64 600,45
	400	1003912 Svážná 19,25 bezpečnostní opatření pozastávky	100	100	100 000,00
	400	1003913 Svážná 26-32 bezpečnostní opatření, pozastávky	100	100	100 000,00
	400	1003914 Svážná 3, bezpečn.opatř.pozast.+ evakuační výtah	760	110	63 999,45
	400	1003915 Svážná 23,25 rekonstr.bytových jader	1 279	2 579	2 097 338,65
3613		Nebytové hospodářství	4 000	18 203	3 666 293,99
	6121	Budovy, haly a stavby	4 000	18 203	3 666 293,99
		1036131 ZUŠ Čtvrť 5 regenerace	4 000	3 703	3 666 293,99
		1003010 Zateplení budovy ÚMČ Oblá 75a		4 046	0,00
	400	1003010 Zateplení budovy ÚMČ Oblá 75a		10 454	0,00
3745		Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	1 500	2 484	2 452 049,64
	6121	Budovy, haly a stavby	1 500	2 484	2 452 049,64
		1002004 rekreační sportovní areál Park pod Plachtami	0	799	789 052,95
		1002011 dobudování přístupových cest Lesopark	1 000	900	899 999,59
		1002019 realizace náměstí před novým Albertem	500	244	243 067,00
		1002020 přístřešek na zastávce Lesní	0	41	41 000,00
	6122	1061221 stroj na psí exkrementy a drobný odpad	0	500	478 930,10
6171		Činnost místní správy	150	120	119 790,00
	6125	Výpočetní technika	150	120	119 790,00
		1061251 nový server na ÚMČ	150	120	119 790,00
6409		Ostatní činnosti jinde nezařazené	0	4 589	4 588 800,00
	6341	Investiční transfery obcím	0	4 589	4 588 800,00
		spoluúčat na zateplení ZŠ Svážná městu	0	4 589	4 588 800,00
		MČ z vlastních prostředků celkem	16 250	30 778	15 506 301,12

1.4. Financování (po konsolidaci)

Přehled financování v roce 2014

tis. Kč

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek k 31. 12. 2014
Pol. 8115 změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	17 656	18 253	-3 322
Pol. 8124 splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků	-14 597	-14 597	-14 402
Pol. 8901 Operace z pen.účetů (revers charge)			-1 312
Financování celkem	3 059	3 656	-19 037

Rozbor financující položky 8124

Položka	Věcná náplň	Upravený rozpočet 2014	Skutečnost 2014
8124	Uhrazené splátky dlouh.přijatých půjč.prostředků	14 597 000,--	14 407 472,99

	Česká spořitelna		
	Splátky jistin k úvěru-Kamínky 6		980 960,46
	Splátky jistin k úvěru-Oblá 2		967 987,90
	Splátky jistin k úvěru-Koniklecová 4		1236 502,88
	Splátky jistin k úvěru-Koniklecová 5		1 226 909,90
	Splátky jistin k úvěru-Svážná 19,21		841 997,12
	Splátky jistin k úvěru-Svážná 26,28,30,32		1 596 575,47
	Sberbank CZ		
	Splátky jistin k úvěru-Oblá 3		401 184,00
	Splátky jistin k úvěru-Oblá 14		3 776 516,00
	Splátky jistin k úvěru-Oblá 5,7		434 170,88
	Splátky jistin k úvěru-Oblá 9,11,13		651 256,32
	Splátky jistin k úvěru-Oblá 15,17,19		651 256,32
	Splátky jistin k úvěru-Kamínky 17,19		578 894,50
	Splátky jistin k úvěru-Svážná 3		1 063 261,24

1.5. Zadluženost MČ Brno - Nový Lískovec

Bankovní úvěry – v Kč

Banka	Účel úvěru	Úroková sazba	Jistina	Stav k 31. 12. 2014 v Kč	Splatnost	Zástava
Čs. spořitelna	regenerace panel. domu – Kamínky 6	pevná pětiletá	11 672 832,00	2 175 215,09	31.01.2017	Ano
Čs. spořitelna	regenerace panel. domu Oblá 2	pevná pětiletá	11 518 464,00	2 146 464,20	31.01.2017	Ano
Sberbank CZ	regenerace panelového domu Oblá 3	pevná pětiletá	5 716 848,00	1 002 936,00	30.06.2017	Ne
Sberbank CZ	regenerace panel. domu Oblá 14	pevná pětiletá	11 518 464,00	0	30.11.2018	Ne
Sberbank CZ	regenerace panel. domu Oblá 5,7	pevná pětiletá	4 320 000,00	2 338 050,71	15.04.2020	Ne
Sberbank CZ	regenerace panel. domu Oblá 9,11,13	pevná pětiletá	6 480 000,00	3 507 076,05	15.04.2020	Ne
Sberbank CZ	regenerace panel. domu Oblá 15,17,19	pevná pětiletá	6 480 000,00	3 507 076,05	15.04.2020	Ne
Sberbank CZ	regenerace panel. domu Kamínky 17,19	pevná pětiletá	5 760 000,00	3 117 401,00	15.04.2020	Ne
Čs.spořitelna	regenerace panel. domu Svážná 19,21	pevná pětiletá	13 000 000,00	7 228 061,99	31.12.2024	Ne
Čs.spořitelna	reg. panel. domu Svážná 26,28,30,32	pevná pětiletá	26 500 000,00	16 893 470,97	31.12.2024	Ne
Čs.spořitelna	regenerace panel. domu Koniklecová 4	pevná pětiletá	20 000 000,00	12 181 310,95	31.12.2024	Ne
Čs.spořitelna	regenerace panel. domu	pevná	22 500 000,00	16 662 810,7	31.12.2024	Ne

	Koniklecová 5	pětiletá				
Sberbank CZ	regenerace panelového domu Svážná 3	pevná patnácti-letá	16 980 000,00	13 201 492,57	31.12.2026	Ne
			162 446 608,00	83 961 366,28		

Splátkový kalendář – jistiny – v tis. Kč

	r. 2014	r. 2015	r. 2016	r. 2017	r. 2018
Kamínky 6	980,96	1 021,49	1 063,57	90,14	0
Oblá 2	967,98	1 007,98	1 049,50	88,97	0
Oblá 3	401,18	401,18	401,18	200,56	0
Oblá 14	3 965,34	0	0	0	0
Oblá 5,7	434,17	452,04	470,61	490,12	510,08
Oblá 9,11,13	651,25	678,07	705,92	735,19	765,12
Oblá 15,17,19	651,25	678,07	705,92	735,19	765,12
Kamínky 17,19	578,89	602,73	627,48	653,50	680,11
Svážná 19,21	841,99	891,45	942,77	999,19	1 057,88
Svážná 26,28,30,32	1 596,57	1 690,35	1 787 14	1 894,62	2 005,90
Koniklecová 4	1 236,50	1 309,13	1 384,24	1 467,33	1 553,52
Koniklecová 5	1 226,90	1 298,97	1 372,75	1 455,91	1 541,42
Svážná 3	1 063,26	1 106,37	1 151,10	1 198,92	1 244,55
Celkem	14 596,24	11 893,19	12 417,55	10 764,99	10 123,70

Ukazatel dluhové služby

Ukazatel je podílem výdajů na dluhovou službu a celkových příjmů po konsolidaci. Výdaje na dluhovou službu jsou tvořeny placenými úroky, splátkami jistin a dluhopisů. Ukazatel dluhové služby MČ Brno-Nový Lískovec za rok 2014 činí 22,0 %.

Výpočet ukazatele dluhové služby:

číslo řádku	Název	Odkaz na rozpočtovou skladbu nebo jiné vymezení ukazatele	Skutečnost roku 2014
1	Daňové příjmy (po konsolidaci)	tř. 1	8 072 110,00
2	Nedaňové příjmy (po konsolidaci)	tř. 2	11 665 942,37
3	Kapitálové příjmy	tř. 3	0,00
4	Přijaté dotace (po konsolidaci)	tř. 4 po konsolidaci	65 064 195,68
5	Dluhová základna	ř. 1 + ř. 2 + ř. 3 + ř. 4	84 802 248,05
6	Úroky	položka 5141	4 585 726,07
7	Splátky jistin a dluhopisů	položky 8xx2 a 8xx4	14 402 472,99
8	Splátky leasingu	položka 5178	0,00
9	Dluhová služba	ř. 6 + ř.7 + ř. 8	18 988 199,06
10	Ukazatel dluhové služby	ř.9 děleno ř.5x100	22,0 %

1.6. Provozní přebytek

Provozní přebytek je tvořen rozdílem mezi: provozními příjmy (součet daňových, nedaňových příjmů a neinvestičních dotací) a provozními výdaji a slouží k financování kapitálových výdajů, splácení dluhů a tvorbě rezerv.

V roce 2014 dosáhl provozní přebytek výše 43 383,97 tis. Kč. Oproti roku 2013 se zvýšil o 4 697,10 tis.Kč. Jeho podíl na provozních příjmech oproti roku 2013 je stejný.

v tis. Kč

Ukazatel	Skutečnost 2010	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2013	Skutečnost 2014
Provozní příjmy	69.746,5	67 200,7	81 811,56	76 422,22	84 802,24
Provozní výdaje	42.413,1	41 184,2	40 113,84	37 735,35	41 418,27
Provozní přebytek (PP)	27.333,4	26 016,5	41 697,72	38 686,87	43 383,97
Podíl PP na provozních příjmech v %	39,19	39,00	51,00	51,00	51,00

1.7. Rozvaha

Rozvaha vyjadřuje stav aktiv a pasiv MČ Brno - Nový Lískovec k 31. 12. 2014. Rozvaha je spolu s ostatními výkazy a přílohou k účetní závěrce přiložena za zprávou auditora.

1.7.1. Rozpis pohledávek

v Kč

311	Odběratelé	12 019 947,61
311.0100	RČ Odběratelé	369 839,00 ¹
311.0304	RČ Odběratelé – nájemné z pozemků - zahrádky	22 139,00
311.0305	RČ Odběratelé – nájemné od organizací	8 208,00
311.0307	RČ Odběratelé – příjmy z inzerce	27 996,55
311.0000	VHČ Odběratelé – přefakturace	124 756,25
311.0600	VHČ Odběratelé – nájemné a služby nebytové domy 2010	35 659,00
311.0607	VHČ Odběratelé – vyúčtování služeb 2013 (byty a nebyt. domy)	- 4 181,00
311.0662	VHČ Odběratelé – nájemné a služby byty 2010	180 002,00
311.0663	VHČ Odběratelé – nájem nebytové domy 2014	19 843,00
311.0664	VHČ Odběratelé – nájemné a služby byty 2012	214 761,40
311.0665	VHČ Odběratelé – nájemné a služby byty 2013	391 723,80
311.0666	VHČ Odběratelé – nájemné a služby nebytové domy do 2009	478 807,00
311.0667	VHČ Odběratelé – nájemné a služby byty 2011	185 296,00
311.0668	VHČ Odběratelé – vyúčtování služeb 2011 (byty a nebyt. domy)	- 67 005,00
311.0682	VHČ Odběratelé – nájem byty 2014	701 635,00
311.0683	VHČ Odběratelé – vyúčtování služeb 2012 (byty a nebyt. domy)	68 938,51
311.0684	VHČ Odběratelé – nájemné a služby nebytové domy 2012	59 850,00
311.0687	VHČ Odběratelé – vyúčt. služeb do 2008 (byty i nebyt. domy)	323 457,60
311.0688	VHČ Odběratelé – vyúčtování služeb 2010 (byty i nebyt. domy)	14 830,00
311.0689	VHČ Odběratelé – smluvní pokuty a úroky z prodlení	7 723 805,00
311.0695	VHČ Odběratelé – nájemné a služby do 2009 byty	1 076 262,50

¹ Vystavená faktura 3V a H – smluvní pokuta z důvodů prodlení na akci Kompl.reg.panel.domu Konikl.5, podána žaloba.

311.0696	VHČ Odběratelé – vyúčtování služeb 2009 (byty i nebyt. domy)	95 083,00
311.0697	VHC Nejasné platby - saldo	-31 759,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	11 251 450,00
314.0031	RČ Poskytnuté prov.zálohy - frankotypy	11 550,00
314.0067	VHČ Zálohy TEZA (na dodávku TU a TUV- VHČ)	11 239 900,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	454 147,00
315.0029	RČ Pohledávky za poplatky ze psů	57 446,00
315.0046	RČ Pohledávky za pokuty (uložené v přestupkovém řízení)	122 700,00
315.0055	RČ Jiné pohledávky – nájemné budovy, haly, stavby	152 957,00
315.0061	Náklady řízení	7 600,00
315.0067	RČ Pohledávky za zábor veřejného prostranství	113 444,00
335	Pohledávky za zaměstnanci	584,00
335.0050	RČ Pohledávky za zaměstnanci	584,00
373	Poskytnuté zálohy na transfery	506 000,00
373.0410	RČ Poskytnuté zálohy na transfery – podnikat. subjektům	5 000,00
373.0510	RČ Poskytnuté zálohy na transfery – neziskové organizace	480 000,00
373.0710	RČ Poskytnuté zálohy na transfery – fyzické osoby	21 000,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	43 500,00
377.0300	VHČ Krátkodobé pohledávky	43 500,00
	Pohledávky celkem	24 275 628,61

Stav pohledávek r. 2014 (RČ+VHČ) se oproti roku 2013 (59 494 471,05 Kč) snížil o 35 219 tis. Kč.

1.8. Přehled rozpočtových opatření schválených ZMČ Brno - Nový Lískovec v období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014

V průběhu roku 2014 bylo vyhotoveno celkem 50 rozpočtových opatření. Opatření se týkala zejména:

- přesunů prostředků mezi paragrafy v rámci schváleného rozpočtu
- zapojení neinvestičních dotací ze státního rozpočtu nebo rozpočtu města
- snížení příjmů nebo výdajů původně schváleného rozpočtu pro nenaplnění předvídaných příjmů, případně výdajů

Přehled rozpočtových opatření schválených ZMČ v roce 2014

Číslo rozp. opatř.	P-příjmy V-výdaje F-financ.	§	pol.	věcná náplň rozpočtového opatření	ÚZ	částka v Kč
únor						
1	F-zvýšení		8115	volné zdroje ZBÚ		250 000,00
	V-zvýšení	3113	5331	neinvestiční příspěvek ZŠ Kamínky		250 000,00
2	F-zvýšení		8115	volné zdroje ZBÚ		1 000,00
	V-zvýšení	6409	5909	zapojení prostř. na vrácení mylné platby		1 000,00
březen						
3	P-zvýšení		4113	neinvestiční transfer ze SFRB	92241	2 012 740,00
	V-zvýšení	3612	5141	úroky vlastní	92241	2 012 740,00
	V-snížení	3612	5141	úroky vlastní	400	-2 012 740,00
	F-snížení		8115	financování snížení	400	-2 012 740,00

4	V-zvýšení	6409	5901	ost.činnosti jinde nezař.	100	1 877 000,00
	F-zvýšení		8115	volné zdroje FRR		1 877 000,00
5	V-snížení	6171	6125	Výpočetní technika		-30 000,00
	V-zvýšení	6171	5137	pořízení DDHM		30 000,00
6	F-zvýšení		8115	volné zdroje ZBÚ		8 000,00
	P-zvýšení		1349	zrušené místní poplatky		98 000,00
	V-snížení	6399	5229	Ostatní neinvestiční transfery		-400 000,00
	V-zvýšení	3319	5493	Účelové neinv.transfery nepodnik.FO		13 000,00
	V-zvýšení	3419	5222	Neinvestiční tranfery spolkům		291 000,00
	V-zvýšení	3419	5493	Účelové neinv.transfery nepodnik.FO		8 000,00
	V-zvýšení	3421	5222	Neinvestiční tranfery spolkům		30 000,00
	V-zvýšení	3421	5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvk.org.		45 000,00
	V-zvýšení	4349	5213	Neinvestiční transfery nefin.podn.subjekt.		5 000,00
	V-zvýšení	4349	5222	Neinvestiční tranfery spolkům		114 000,00
7	P-zvýšení		4116	dotace na veřejně prospěšné práce	33513234	10 918,25
	P-zvýšení		4116		33113234	1 926,75
	V-zvýšení	6171	5011	platy zaměstnanců	33513234	4 817,80
	V-zvýšení	6171	5011	platy zaměstnanců	33113234	850,20
	V-zvýšení	6171	5031	pojistné na sociální zabezpečení	33513234	1 206,15
	V-zvýšení	6171	5031	pojistné na sociální zabezpečení	33113234	212,85
	V-zvýšení	6171	5032	pojistné na veřejné sociální zabezpečení	33513234	433,50
	V-zvýšení	6171	5032	pojistné na veřejné sociální zabezpečení	33113234	76,50
	V-zvýšení	6171	5424	náhrady mezd v době nemoci	33513234	4 460,80
	V-zvýšení	6171	5424	náhrady mezd v době nemoci	33113234	787,20
duben						
květen						
8	P-zvýšení	6402	2226	Příjmy z FV 2013-20% podíl z prodeje maj.	213	1 258 000,00
	P-zvýšení	6402	2226	Příjmy z FV 2013-10% z prodeje MČ	213	8 363 000,00
	V-zvýšení	3111	6121	zateplení MŠ Rybnická	100	1 258 000,00
	F-snížení		8115	volné zdroje FRR		8 363 000,00
	V-zvýšení	6402	5367	výdaje z FV 2013 městu	213	4 000,00
	F-zvýšení		8115	financování zvýšení		4 000,00
9	P-snížení		4131	převody z vl.fondů hosp.činnosti byty	400	-756 000,00
	P-snížení		4131	převody z vl.fondů hosp.činnosti nebyty		-217 000,00
	F-zvýšení		8115	zdroje FRRB	400	756 000,00
	F-zvýšení		8115	volné zdroje ZBÚ		217 000,00
10	V-snížení	6409	5901	ost.činnosti jinde nezař.-rezerva	100	-1 877 000,00
	V-zvýšení	3111	6121	zateplení MŠ Rybnická	100	1 877 000,00
11	P-zvýšení		4116	neinv.transfer z MPSV ČR	13011	346 731,00
	V-zvýšení	4324	5011	platy zaměstnanců v prac. Poměru	13011	237 731,00
	V-zvýšení	4324	5031	povinné pojistné na sociální zabezpečení	13011	60 000,00
	V-zvýšení	4324	5032	povinné pojistné na veřejné zdrav.pojištění	13011	22 000,00
	V-zvýšení	4324	5136	knihy, učební pomůcky, tisk	13011	3 000,00
	V-zvýšení	4324	5167	služby školení a vzdělávání	13011	24 000,00
12	F-zvýšení		8115	volné zdroje ZBÚ		450 000,00
	V-zvýšení	3745	5169	nákup ostatní služeb		100 000,00
	V-zvýšení	3745	6122	stroje, přístroje, zařízení		350 000,00
13	F-zvýšení		8115	volné zdroje ZBÚ		316 000,00
	V-zvýšení	6112	5023	odměny členů zastupitelstev obcí		316 000,00
14	F-zvýšení		8115	volné zdroje ZBÚ		225 000,00
	F-zvýšení		8115	volné zdroje FRRB	400	50 000,00
	V-zvýšení	3111	5169	nákup ostatních služeb		75 000,00
	V-zvýšení	3612	5169	nákup ostatních služeb	400	50 000,00

	V-zvýšení	3613	5169	nákup ostatních služeb		100 000,00
	V-zvýšení	3745	5169	nákup ostatních služeb		50 000,00
15	V-snížení	3745	6121	dobudování přístupových cest lesopark		-100 000,00
	V-zvýšení	3745	6121	dobudování rekr.sport.areálu Park p.Plach.		100 000,00
16	F-zvýšení		8115	volné zdroje FRR		1 000 000,00
	V-zvýšení	3613	6121	ZUS Čtvrtě 5 regenerace		1 000 000,00
17	P-zvýšení		4111	neinv.transfer z MF ČR	98348	258 000,00
	V-zvýšení	6117	5019	ostatní platy-refundace	98348	2 000,00
	V-zvýšení	6117	5021	ostatní osobní výdaje	98348	190 000,00
	V-zvýšení	6117	5139	nákup spotřebního materiálu	98348	10 000,00
	V-zvýšení	6117	5164	nájemné	98348	8 000,00
	V-zvýšení	6117	5169	nákup ostatních služeb	98348	38 000,00
	V-zvýšení	6117	5175	pohoštění	98348	10 000,00
červen						
18	P-zvýšení		1355	odvod z výherních hracích přístrojů		294 000,00
	F-snížení		8115	snížení financování		294 000,00
19	P-zvýšení	2169	2212	sankční platby přijaté		11 000,00
	P-zvýšení	2169	2324	přijaté nekapit. Příspěvky		3 000,00
	P-zvýšení	3399	2111	příjmy z poskytovaných služeb		47 000,00
	P-zvýšení	3399	2324	přijaté neinvestiční dary		2 000,00
	P-zvýšení	5311	2212	sankční platby přijaté		4 000,00
	P-zvýšení	5311	2324	přijaté nekapit. příspěvky		1 000,00
	P-zvýšení	6171	2329	ostatní nedaňové příjmy		22 000,00
	F-snížení		8115	snížení financování		90 000,00
20	F-zvýšení		8115	volné zdroje FRR		37 000,00
	F-zvýšení		8115	volné zdroje ZBÚ		384 000,00
	V-zvýšení	6171	5909	ostatní činnosti (vrácení místních popl.)		421 000,00
21	V-snížení	3113	6121	zateplení ZŠ Svážná spoluúčást		-4 800 000,00
	V-zvýšení	6049	6341	zateplení ZŠ Svážná spoluúčást		4 589 000,00
	F-snížení		8115	volné zdroje ZBÚ		211 000,00
22	P-zvýšení		4121	neinv.transfery přijaté od města		4 000 000,00
	V-zvýšení	3113	5171	oprava tělocvičny ZŠ Svážná		4 000 000,00
23	F-zvýšení		8115	volné zdroje FRR		450 000,00
	V-zvýšení	3745	5171	opravy a udržování		450 000,00
24	P-zvýšení		1122	DPPO za hospodářskou činnost		5 731 000,00
	P-zvýšení		1122	DPPO za hlavní činnost		336 000,00
	F-snížení		8115	financování		-5 731 000,00
	V-zvýšení	6399	5362	DPPO za hlavní činnost		336 000,00
25	F-zvýšení		8115	volné zdroje ZBÚ		15 000,00
	V-zvýšení	3632	5192	pohřebnictví		15 000,00
26	P-zvýšení		4221	investiční transfery od obcí (FBV)		5 300 000,00
	V-zvýšení	3612	6121	výměna bytových jader Svážná 23,25	773	2 300 000,00
	V-zvýšení	3612	6121	dobudování evakuačních výtahů Konikl.4	773	1 500 000,00
	V-zvýšení	3612	6121	dobudování evakuačních výtahů Svážná 3	773	1 500 000,00
27	P-zvýšení		4221	investiční transfery přijatý z rozpočtu měs.		70 000,00
	V-zvýšení	3111	6351	elektrický kotel pro MŠ Čtvrtě	97	70 000,00
28	V-snížení	3612	6121	bytový dům Koniklečová 4	400	-650 000,00
	V-snížení	3612	6121	bytový dům Svážná 3	400	-650 000,00
	V-zvýšení	3612	6121	bytový dům Svážná 23,25	400	1 300 000,00
29	F-zvýšení		8115	volné zdroje SF		5 000,00
	V-zvýšení	6171	5499	čerpání sociálního fondu		5 000,00
30	F-zvýšení		8115	volné zdroje ZBÚ		100 000,00
	V-zvýšení	1019	5171	opravy a udržování (zahrady)		100 000,00

31	F-zvýšení		8115	volné zdroje ZBÚ		25 000,00
	V-zvýšení	5511	5319	Požární ochrana		25 000,00
32	P-zvýšení		4121	neinvest.transfery od města (MV ČR)		80 000,00
	V-zvýšení	5319	5021	Nízkopr.centrum Jekhetane-společně	14018	80 000,00
33	F-zvýšení		8115	volné zdroje FRR		150 000,00
	V-zvýšení	3745	6122	stroje, přístroje, zařízení		150 000,00
34	F-zvýšení		8115	volné zdroje FRR		250 000,00
	V-zvýšení	3113	6351	investiční přísp.ZŠ Kamínky-schod.plošina		250 000,00
35	F-zvýšení		8115	volné zdroje FRR		100 000,00
	V-zvýšení	3745	6121	přístřešek na zastávce Lesní		100 000,00
36	F-zvýšení		8115	volné zdroje FRR		400 000,00
	V-zvýšení	3113	5331	neinvest.příspěvek ZŠ Kamínky na opravy		400 000,00
37	F-zvýšení		8115	volné zdroje FRR		600 000,00
	V-snížení	2219	6121	parkoviště ul. Čtvrť		-500 000,00
	V-zvýšení	3745	6121	hřiště v parku Pod Plachtami		1 100 000,00
září						
38	P-zvýšení		4116	neinvest.transfery z MPSV ČR	13011	516 790,00
	V-zvýšení	4324	5011	platy zaměstnanců v prac. Poměru	13011	367 000,00
	V-zvýšení	4324	5031	povinné pojistné na sociální zabezpečení	13011	92 000,00
	V-zvýšení	4324	5032	povinné pojistné na veřejné zdrav.pojištění	13011	33 790,00
	V-zvýšení	4324	5167	služby školení a vzdělávání	13011	24 000,00
39	F-zvýšení		8115	zapojení prostř.FRR na zateplení ÚMČ		4 046 000,00
	F-zvýšení		8115	zapojení prostř. FRRB na zatepl. ÚMČ	400	10 454 000,00
	V-zvýšení	3613	6121	zateplení budovy ÚMČ Oblá 75a		4 046 000,00
	V-zvýšení	3613	6121	zateplení budovy ÚMČ Oblá 75a	400	10 454 000,00
40	V-snížení	3111	6121	Zelená MŠ Oblá		-250 000,00
	V-zvýšení	3613	6121	ZUŠ Čtvrť 5 regenerace		250 000,00
41	P-zvýšení		4111	neinvestiční transfery z MF ČR		267 000,00
	V-zvýšení	6115	5019	ostatní platy-refundace	98187	2 000,00
	V-zvýšení	6115	5021	ostatní osobní výdaje	98187	196 000,00
	V-zvýšení	6115	5139	nákup spotřebního materiálu	98187	10 000,00
	V-zvýšení	6115	5164	nájemné	98187	8 000,00
	V-zvýšení	6115	5169	nákup ostatních služeb	98187	38 000,00
	V-zvýšení	6115	5175	pohoštění	98187	13 000,00
	prosinec					
42	P-zvýšení		1355	příjem z odvodu výherních hracích přístrojů		386 000,00
	F-snížení		8115	financování snížení		386 000,00
43	P-zvýšení		4121	transfer od města přijatý na SVČ		112 000,00
	F-snížení		8115	financování snížení		112 000,00
44	F-zvýšení		8115	financování zvýšení		28 000,00
	V-zvýšení	3613	5152	doplatek energií na ÚMČ a ZUŠ		21 000,00
	V-zvýšení	3613	5151	doplatek energií na ÚMČ a ZUŠ		5 000,00
	V-zvýšení	3231	5152	doplatek energií na ÚMČ a ZUŠ		1 000,00
	V-zvýšení	3231	5157	doplatek energií na ÚMČ a ZUŠ		1 000,00
45	F-snížení		8115	financování snížení		586 000,00
	P-zvýšení		1342	popl.za lázeňský nebo rekr.pobyt		3 000,00
	P-zvýšení		1343	popl. Za užívání veřejného prostranství		382 000,00
	P-zvýšení		1361	Správní poplatky		73 000,00
	P-zvýšení	2169	2212	sankční platby přijaté		26 000,00
	P-zvýšení	2169	2324	přijaté nekapit. Příspěvky		5 000,00
	P-zvýšení	3639	2132	příjmy z pronájmu ost. Nemovitostí		2 000,00
	P-zvýšení	3639	2324	přijaté nekapit. Příspěvky		36 000,00

	P-zvýšení	3639	2329	ostatní nedaňové příjmy		7 000,00
	P-zvýšení	5311	2212	sankční platby přijaté		10 000,00
	P-zvýšení	5311	2324	přijaté nekapit. Příspěvky		1 000,00
	P-zvýšení	6171	2329	ostatné nedaňové příjmy		5 000,00
	P-zvýšení	6310	2141	příjmy z úroků		36 000,00
46	F-snížení		8115	snížení financování		2 251 000,00
	V-snížení	2219	6121	parkoviště ul. Čtvrtě		-355 000,00
	V-snížení	3111	6121	Zelená MŠ Oblá		-750 000,00
	V-snížení	3113	6121	ZŠ Svážná zateplení		-430 000,00
	V-snížení	3745	6121	Sport.rekr.areál v Parku pod Plachtami		-401 000,00
	V-snížení	3745	6121	náměstí před novým Albertem		-256 000,00
	V-snížení	3745	6121	přístřešek na zastávce Lesní		-59 000,00
47	F-snížení		8115	snížení financování		1 292 325,66
	V-snížení	3111	5169	MŠ Rybnická		-16 335,00
	V-snížení	3111	6121	MŠ Rybnická	100	-1 275 990,66
	P-zvýšení		4113	neinvestiční transfer ze SFŽP	54190001	907,50
	P-zvýšení		4116	neinvestiční transfer z MŽP	54515370	15 427,50
	P-zvýšení		4213	investiční transfer ze SFŽP	54190877	70 888,37
	P-zvýšení		4216	investiční transfer z MŽP	54515835	1 205 102,29
	V-zvýšení	3111	5169	MŠ Rybnická	54190001	907,50
	V-zvýšení	3111	5169	MŠ Rybnická	54515370	15 427,50
	V-zvýšení	3111	6121	MŠ Rybnická	54190877	70 888,37
	V-zvýšení	3111	6121	MŠ Rybnická	54515835	1 205 102,29
48	F-snížení		8115	snížení financování		1 284 159,83
	V-snížení	3613	6121	zateplení budovy Čtvrtě 5		-1 284 159,83
	P-zvýšení		4216	investiční transfer z MŽP	54515835	1 284 159,83
	V-zvýšení	3613	6121	zateplení budovy Čtvrtě 5	54515835	1 284 159,83
49	F-snížení		8115	snížení financování		505 232,90
	V-snížení	3613	6121	zateplení budovy Čtvrtě 5		-263 575,16
	V-snížení	3111	6121	MŠ Rybnická	100	-241 657,74
	P-zvýšení		4216	investiční transfer z MŽP	54515835	228 232,31
	P-zvýšení		4213	investiční transfer ze SFŽP	54190877	13 425,43
	P-zvýšení		4216	investiční transfer z MŽP	54515835	263 575,16
	V-zvýšení	3111	6121	MŠ Rybnická	54190877	13 425,43
	V-zvýšení	3111	6121	MŠ Rybnická	54515835	228 232,31
	V-zvýšení	3613	6121	zateplení budovy Čtvrtě 5	54515835	263 575,16
50	F-zvýšení		8115	zvýšení financování		1 517 648,40
	V-zvýšení	6409	5901	ost.činnosti jinde nezařazené-rezerva		1 517 648,40

Podle platné rozpočtové skladby se příjmy účtové třídy 1, 4 a 8 účtují pouze položkově, proto v přehledu není v kolonce pro (§) uveden žádný záznam.

Dále bylo provedeno 17 rozpočtových opatření vydaných FO na přesun prostředků mezi položkami v rámci jednoho paragrafu do výše objemu rozpočtu schváleného ZMČ.

Přehled rozpočtových opatření vydaných v roce 2014 finančním odborem

Číslo rozp. opatř.	P-příjmy V-výdaje F-financ.	§	pol.	věcná náplň rozpočtového opatření	ÚZ	částka v Kč
únor						
1	V-snížení	3419	5164	KMS - nájemné		-2 000
	V-snížení	3419	5169	KMS - nákup ostatních služeb		-12 000

	V-snížení	3419	5175	KMS - pohoštění		-2 000
	V-zvýšení	3419	5194	KMS - věcné dary		4 000
	V-zvýšení	3419	5901	KMS - nespecifikovaná rezerva		12 000
2	V-snížení	3632	5192	"zaorgování" § 3632		-21 000
	V-zvýšení	3632	5192	"zaorgování" § 3632		21 000
březen						
duben						
květen						
červen						
3	V-snížení	6117	5019	ostatní platy-refundace	98348	-2 000
	V-snížení	6117	5169	nákup ostatních služeb	98348	-5 000
	V-snížení	6117	5175	pohoštění	98348	-1 000
	V-zvýšení	6117	5021	ostatní osobní výdaje	98348	7 000
	V-zvýšení	6117	5162	služby telekomunikací	98348	1 000
4	P-snížení		4111	"odorgování" pol. 4111"	98348	-258 000
	P-zvýšení		4111	"odorgování" pol. 4111"	98348	258 000
červenec						
srpen						
5	V-snížení	3113	5171	oprava "org" na základě pokynu ORF MMB		-4 000 000
	V-zvýšení	3113	5171	oprava "org" na základě pokynu ORF MMB		4 000 000
6	P-snížení	3399	2324	přesun mezi položkami v rámci § 3399		-2 000
	P-zvýšení	3399	2321	přesun mezi položkami v rámci § 3399		2 000
7	V-snížení	6171	5162	přesun mezi položkami v rámci § 6171		-29 000
	V-zvýšení	6171	5139	přesun mezi položkami v rámci § 6171		29 000
8	V-snížení	3419	5901	přesun mezi položkami v rámci § 3419		-1 000
	V-zvýšení	3419	5175	přesun mezi položkami v rámci § 3419		1 000
listopad						
9	V-snížení	6115	5164	přesun mezi položkami v rámci § 6115	98187	-6 000
	V-zvýšení	6115	5169	přesun mezi položkami v rámci § 6115	98187	6 000
10	V-snížení	4324	5011	přesun mezi položkami v rámci § 4324	13011	-3 780
	V-zvýšení	4324	5137	přesun mezi položkami v rámci § 4324	13011	3 780
11	V-snížení	5319	5151	přesun mezi položkami v rámci § 5319		-1 000
	V-snížení	5319	5152	přesun mezi položkami v rámci § 5319		-1 000
	V-zvýšení	5319	5154	přesun mezi položkami v rámci § 5319		2 000
12	V-snížení	3419	5901	přesun mezi položkami v rámci § 3419		-7 000
	V-zvýšení	3419	5175	přesun mezi položkami v rámci § 3419		1 000
	V-zvýšení	3419	5194	přesun mezi položkami v rámci § 3419		1000
	V-zvýšení	3419	5139	přesun mezi položkami v rámci § 3419		5 000
prosinec						
13	V-snížení	6171	5137	přesun mezi položkami v rámci § 6171		-2 000
	V-zvýšení	6171	5169	přesun mezi položkami v rámci § 6171		2 000
14						
	V-snížení	6115	5175	přesun mezi položkami v rámci § 6115	98187	-2 000
	V-snížení	6115	5164	přesun mezi položkami v rámci § 6115	98187	-2 000
	V-snížení	6115	5139	přesun mezi položkami v rámci § 6115	98187	-4 000
	V-zvýšení	6115	5021	přesun mezi položkami v rámci § 6115	98187	8 000
15	V-snížení	3349	5169	přesun mezi položkami v rámci § 3349		-3 000
	V-zvýšení	3349	5021	přesun mezi položkami v rámci § 3349		3 000
16	V-snížení	4324	5167	přesun mezi položkami v rámci § 4324	13011	-28 000
	V-zvýšení	4324	5011	přesun mezi položkami v rámci § 4324	13011	28 000
17	V-snížení	4324	5011	přesun mezi položkami v rámci § 4324	13011	-2 000
	V-zvýšení	4324	5136	přesun mezi položkami v rámci § 4324	13011	2 000

2. Zdroje a použití peněžních fondů

2.1. Peněžní fondy

MČ Brno - Nový Lískovec má zřízeny ve smyslu §5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů tyto peněžní fondy:

- Sociální fond,
- Fond rezerv a rozvoje,
- Fond regenerace a rozvoje bydlení.

Přehled o stavu a pohybu fondů v roce 2014 – v Kč:

Stav	31. 12. 2013	Finanční vypořádání 2014	Tvorba 2014	Užití 2014	31. 12. 2014
Fond rezerv a rozvoje (FRR)	13 437 839,35	0	6 988 259,00	14 561 562,00	5 864 536,35
Fond regenerace a rozvoje bydlení	53 301 614,44	0	30 610 834,48	21 445 357,58	62 467 091,34
Sociální fond	289 333,75	0	446 160,65	371 417,00	364 077,40

2.1.1. Sociální fond

Fond je určen k uspokojování sociálních, kulturních a dalších potřeb zaměstnanců a uvolněných členů zastupitelstva MČ Brno - Nový Lískovec. Fond je tvořen příspěvků z rozpočtu MČ Brno - Nový Lískovec stanovené 5% z objemu vyplacených hrubých mezd zaměstnanců a uvolněných členů zastupitelstva. Čerpání fondu se řídí Zásadami hospodaření se sociálním fondem schválenými v ZMČ č. 4/20 dne 23. 3. 2005 ve znění poslední úpravy schválené v ZMČ č. 5/30 ze dne 25. 6. 2014.

Fond k 31. 12. 2014 vykazuje zůstatek ve výši 364 077,40 Kč.

SOCIÁLNÍ FOND				
Plnění rozpočtu k 31. 12. 2014 v tis. Kč				
Ukazatel		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31. 12. 2014
ZDROJE CELKEM		537	666	735
Počáteční stav fondu k 1. 1.		160	289	289
příděl za zaměstnance a uvoln. členy ZMČ	419.0109	377	377	446
POTŘEBY CELKEM		377	382	371
příspěvek na rekreaci, rehabilitaci, zájezdy	419.0114	109	109	101
příspěvek na stravování	419.0115	65	79	79
příspěvek při život.jubileu	419.0116	0	0	0
příspěvek na zdrav.péči + sport	419.0117	14	15	15

příspěvek na penzijní připojištění ORG 19	419.0117	54	56	60
příspěvek na ošatné	419.0118	135	123	116
Zůstatek fondu k 31. 12.		160	284	364

2.1.2. Fond rezerv a rozvoje

Fond je tvořen příjmy po finančním vypořádání, příjmy běžného roku, které nejsou určeny k použití v běžném roce a převody z rozpočtu během roku.

Prostředky fondu rezerv a rozvoje lze použít na pokrytí schodku rozpočtu nebo k financování nezajištěných provozních i kapitálových výdajů upraveného rozpočtu, případně na úhradu ztráty z minulých let.

Fond k 31. 12. 2014 vykazuje zůstatek ve výši 5 864 536,35 Kč.

FOND REZERV A ROZVOJE				
Plnění rozpočtu k 31.12.2014 v tis. Kč				
Ukazatel		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2014
ZDROJE CELKEM		13 421	20 409	20 426
Počáteční stav fondu k 1. 1.	419.0010	13 421	13 421	13 438
Příjmy z finančního vypořádání	419.0020			
20% podíl z prodeje maj.města	419.0040		1 257	1 257
DPPO za VHČ	419.0030		5 731	5 731
POTŘEBY CELKEM		9 957	20 124	14 561
Použití fondu na financ.výdajů MČ		9 957	9 957	9 957
Výdaje zapojené z 20 % podílu maj.města		0	1 257	1 257
419.0050				
Použití fondu na financ.výdajů MČ		0	4 864	3 347
Použití fondu na invest.výdaje - zateplení budovy ÚMČ			4 046	0
Zůstatek fondu k 31. 12.		3 464	285	5 865

2.1.3. Fond regenerace a rozvoje bydlení

Fond regenerace a rozvoje bydlení MČ Brno - Nový Lískovec byl zřízen za účelem financování regenerací obecního bytového fondu svěřeného MČ. Je tvořen z disponibilního zisku hospodaření vedlejší hospodářské činnosti, z odpisů bytových domů, případně podílu daně z příjmů právnických osob z vedlejší hospodářské činnosti, příspěvků a dotací poskytnutých jinými subjekty, z darů, případně finanční výpomoci a jiných příjmů účelově určených na činnosti v souladu se statutem fondu. Čerpání fondu se uskutečňuje na základě schválení finančního plánu fondu a rozpočtu MČ Brno - Nový Lískovec. Prostředky fondu smí být použity výhradně na výdaje související s bytovým fondem.

Zastupitelstvo MČ Brno – Nový Lískovec na svém zasedání č. 5/27 dne 17. 2. 2010 schválilo záměr přijetí půjčky z FRRB do rozpočtové činnosti na komplexní regeneraci objektu MŠ Čtvrtě a požádalo ZMB o udělení souhlasu s použitím prostředků bydlení v rozpočtové činnosti. Schváleno na zasedání ZMB č. Z5/035 konaném dne 22. 6. 2010.

Zastupitelstvo MČ Brno Nový Lískovec na svém zasedání č. 6/18 dne 6. 2. 2013 požádalo ZMB o udělení souhlasu s použitím prostředků bytové hospodářství ve výši 22 mil. Kč na financování akce Zateplení mateřské školy Oblá 51 v rozpočtové činnosti. Schváleno na zasedání ZMB č. 6/023 dne 9.4.2013. Rozpočtové opatření na zapojení půjčky z FRRB do rozpočtové činnosti schválilo ZMČ 6/20 dne 10. 4. 2013.

Tyto půjčky se nepromítnou na syntetickém účtu 419, ale promítnou se na zůstatku bankovního účtu – 236.0160. Rozdíl mezi stavem fondu – účet č. 419 a stavem příslušného bankovního účtu – č. 236.0160 (15 024 tis. Kč) je tvořen zůstatkem mezi poskytnutou půjčkou a přijatou splátkou (regenerace MŠ Čtvrtě – 1 667 tis. Kč), půjčkou na akci Zateplení MŠ Oblá (13 357 tis. Kč).

Bankovní účet FRRB k 31. 12. 2014 vykazuje zůstatek ve výši 62 467 091,34 Kč.

FOND REGENERACE A ROZVOJE BYDLENÍ				
Plnění rozpočtu FRRB k 31. 12. 2014 v tis. Kč				
Ukazatel	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12. 2014 účet fondu 419	Skutečnost k 31. 12. 2014 bankovní účet 236
ZDROJE CELKEM	50 720	60 553	83 912	68 888
Počáteční stav k 1. 1.	3 992	3 992	53 301	12 319
Hospodářský výsledek VHČ	20 670	19 915	19 915	19 915
Finanční vypořádání od města		8 364	8 364	8 364
Dotace ze SFRB		2 013	2 013	2 013
Dotace ze SFŽP		0	0	0
Úroky	200	200	208	208
Úroky z termínovaného vkladu		111	111	111
Splátka půjčky (MŠ Čtvrtě a MŠ Oblá)	858	858		858
Převedené prostředky za rok 2013		100	0	100
Termínovaný vklad	25 000	25 000		25 000
POTŘEBY CELKEM	22 724	31 893	21 445	21 445
Výdaje invest. za regeneraci byt.domů	3 000	3 000	2 426	2 426
Výdaje prov. za opravy a regeneraci byt.domů	0	50	26	26
Úhrada splátek jistiny úvěrů	14 597	14 408	14 407	14 407
Úhrada úroků z úvěrů	4 625	3 479	4 586	4 586
Rezervace zdrojů pro spoluúčast ve FKŠ	501	501		
Poplatky za vedení účtu	1	1		
Výdaje invest.-zatepl.budovy ÚMČ		10 454		0
Zůstatek k 31.12.	27 996	28 660	62 467	47 443

Majetek

2.2. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

2.2.1. Významné přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku

V roce 2014 došlo k celkovému zvýšení hodnoty dlouhodobého majetku celkem o 18.962.597,62Kč (SU 013, 018, 019, 021, 022, 028, 032, 042 dle rozvahy).

Přírůstky majetku v průběhu období roku 2014 činí 19.212.321,74 Kč (bez SU 042).

Mezi nejvýznamnější položky pořízeného majetku patří:

<i>název</i>	<i>částka v Kč</i>
021.xxxx Dlouhodobý hmotný majetek	18.417.513,86
z toho nejvýznamnější	
021.0000 Bytový dům Koniklecová 4 - dobudování evakuačního výtahu	1.553.999,45
021.0000 Bytový dům Svážná 3 – dobudování evakuačního výtahu	1.553.999,45
021.0000 Bytový dům Svážná 23, 25 – rekonstrukce bytových jader	4.397.338,65
021.0000 budova Čtvrť 5 – zateplení budovy	5.250.328,98
021.0200 Budova ZŠ Svážná – rekonstrukce tělocvičen	386.121,78
021.0200 Budova ZŠ Kamínky – vybudování schodišťové plošiny	274.670,00
021.0200 Budova MŠ Rybnická – regenerace budovy	3.403.755,59
021.0400 Parkoviště ulice Oblá a Úpatní	841.532,41
021.0600 Trolejbusová zastávka - obnova	41.000,00
021.0600 TÚ a parkové úpravy pod ul. Plachty na KV II. – dobudování parku + pyramida	714.767,55
022.0040 Komunální vysavač Glutton	478.930,10
022.0050 server DELL PowerEdge	119.790,00
028.0010 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	196.087,78
042.xx Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1.032.041,59

Úbytky majetku v průběhu období roku 2014 činí 320.443,30 Kč (bez SU 042). Mezi nejvýznamnější položky vyřazeného majetku patří:

<i>název</i>	<i>částka v Kč</i>
018.0020 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	41.838,00
vyřazení na základě inventarizace roku 2013 a během roku 2013, bezúplatný převod zřízeným příspěvkovým organizacím	
021.xxxx Dlouhodobý hmotný majetek	189.000,00
021.0000 Kašna s fontánou – odstranění stavby	189.000,00
028.0010 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	

vyřazení na základě inventarizace za rok 2013, vyřazení zařízení k odstraněné stavbě	89.605,30
042.xx převedeno na majetkové účty	961.322,41

Komentář k dalším významným skutečnostem souvisejících s dlouhodobým majetkem: Úbytky případně účetní opravy majetku byly provedeny na základě inventarizací. Jejich vyřazení probíhalo na základě schválení příslušným orgánem MČ (RMČ, ZMČ, případně likvidační komise). Objem drobného dlouhodobého majetku vyjadřuje několik desítek položek z účtu 028 a pro tuto přílohu není vhodné je uvádět jmenovitě. Vyřazovací protokoly tohoto majetku jsou uloženy v samostatné složce na FO.

2.2.2. Přehled titulů nedokončeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku v roce 2014

Zůstatek nedokončeného dlouhodobého nehmotného majetku k datu 31. 12. 2014 činí 0 Kč.

Zůstatek nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku k datu 31. 12. 2014 činí 2 641 037,99 Kč, rozpis dle jednotlivých akcí (dle org) je uveden v následující tabulce.

ORG	Název	Kč
1108	Parkování před Oblá 75a	77 000,00
1109	Studie na park.plochy na ul.Kluchova	43 344,00
1110	Zobousměrnění ul. Plachty	16 800,00
1111 a 1001111	rozšíření parkoviště ul. Čtvrť	70 800,00
2004 a 1002004	KV II + zázemí fotbalového hřiště	208 085,00
1301	výstavba parkovacího domu	104 077,40
1402	Zelená MŠ Oblá	99 000,00
2011 a 1002011	Dobudování přístupových cest v lesoparku	899 999,59
2019 a 1002019	Centrální prostor před Albertem	632 632,00
3010	Regenerace radnice Oblá 75a	453 600,00
3402	Soc. zařízení k CVČ Oblá 51c	35 700,00
Nedokončené investice celkem		2 641 037,99

2.2.3. Majetek určený k vyřazení

Dlouhodobý majetek, který je určen např. k likvidaci, nebo se dlouhodobě nepoužívá a nebyl k datu účetní závěrky vyřazen. Jedná se o majetek navržený k vyřazení na základě zápisů inventarizačních komisí z inventur k 31. 12. 2014 v úhrnné výši 101.754,10 Kč a to:

<i>název</i>	<i>částka v Kč</i>
902.0000 - POE	3.311,60
028.0010 - DDHM	25.846,50
022.0050 - DHM	72.596,00

2.2.4. Zastavený dlouhodobý hmotný majetek

Přehled budov, které jsou zastaveny:

<i>Popis zástavy</i>	<i>Účetní hodnota</i>	<i>důvod zástavy- zást. Věřitel</i>
Bytový dům Kamínky 6	11,672.832,00	poskytnutí úvěru – Čs spoř.
Bytový dům Oblá 2	11,518.464,00	poskytnutí úvěru – Čs spoř.

Celková výše zastaveného movitého a nemovitého dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2014 činí 23.191.296,00 Kč. Majetek je zastaven jako záruka za poskytnuté úvěry od České spořitelny, a.s.

3. Vedlejší hospodářská činnost (VHČ)

3.1. Komentář k výsledku hospodaření vedlejší hospodářské činnosti

Hospodářská činnost je zřízena pro správu bytového a domovního fondu. Městská část Brno-Nový Lískovec má v roce 2014 svěřeno 33 bytových domů s 864 byty a 7 nebytových domů. Účetnictví je vedeno odděleně v samostatném okruhu VHČ.

Výkaz zisku a ztrát VHČ

v tis. Kč

Věcná náplň ukazatele	skutečnost 2011	skutečnost 2012	skutečnost 2013	skutečnost 2014
Tržby z prodeje služeb (nájemné)	42 823	43 197	40 630	38 751
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	2 044	4 179	3 298	1 021
Úroky z bankovních účtů	285	454	315	104
Jiné ostatní výnosy	61	29	179	61
Výnosy vládních institucí z transferů	0	0	0	92
Výnosy celkem	45 213	47 859	44 422	40 029
Spotřeba materiálu	148	29	61	23
Opravy a udržování	2 538	8 638	8 700	18 311
Cestovné	1	2	2	2
Ostatní služby	1 626	1 818	2 245	1 928
Mzdové náklady	1 671	2 160	2 180	2 165
Soc. a zdrav. pojištění hrazené zam.	575	724	737	732
Ostatní daně a poplatky	59	77	85	75
Tvorba a zúčtování opravných položek k pohledávkám	860	764	1 563	2 239
Náklady z odepsaných pohledávek	138	0	252	0
Jiné ostatní náklady	163	129	105	96
Ostatní finanční náklady	5	0		
Odpisy dlouhodobého majetku	-	-		6 297
Náklady celkem	7 784	14 341	15 930	31 868
Výsledek hospodaření před zdaněním	37 429	33 518	28 492	8 161
Uplatněná ztráta minulých let	-	-	-	-
Daň z příjmů	4 336	3 530	7 894	2 491
Výsledek hospodaření po zdanění	33 093	29 988	20 597	5 670

3.1.1. Prostředky z hospodaření VHČ , které jsou na základě statutu FRRB příjmem tohoto fondu

Prostředky z hospodaření VHČ za bytové domy k 31. 12. 2014 (tj. očekávané prostředky pro tvorbu FRRB v roce 2015)	11 031 007,18Kč
Disponibilní zisk z hospodaření VHČ za bytové domy k 31. 12. 2014	5 445 139,25 Kč
Odpisy nemovitého majetku bytové domy k 31. 12. 2014	5 585 867,93 Kč

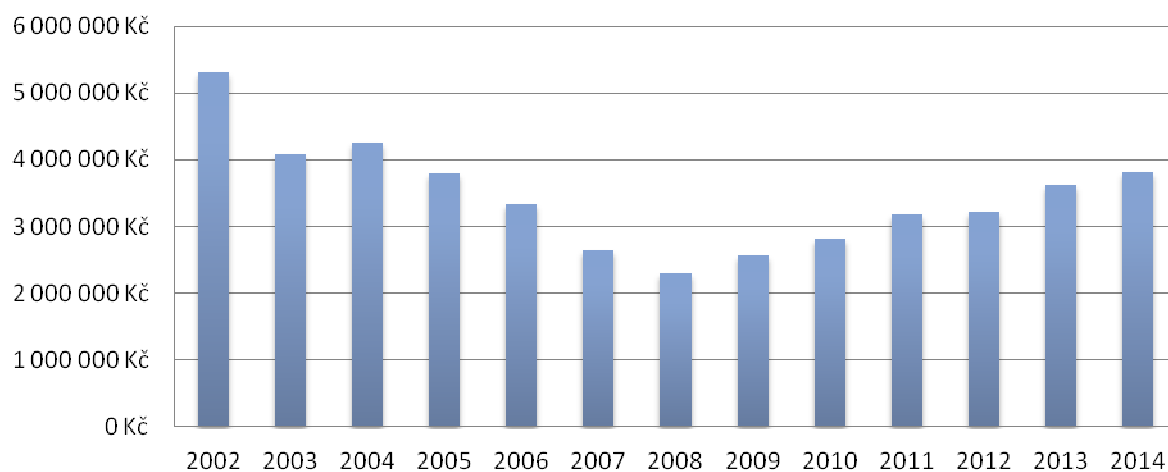
3.1.2 Prostředky z hospodaření VHČ za nebytové domy

Prostředky z hospodaření VHČ za nebytové domy k 31. 12. 2014 – příjmy rozpočtu MČ	843 636,80 Kč
Disponibilní zisk z hospodaření VHČ za nebytové domy k 31. 12. 2014	225 428,00 Kč
Odpisy nemovitého majetku nebytové domy k 31. 12. 2014	618 208,80 Kč

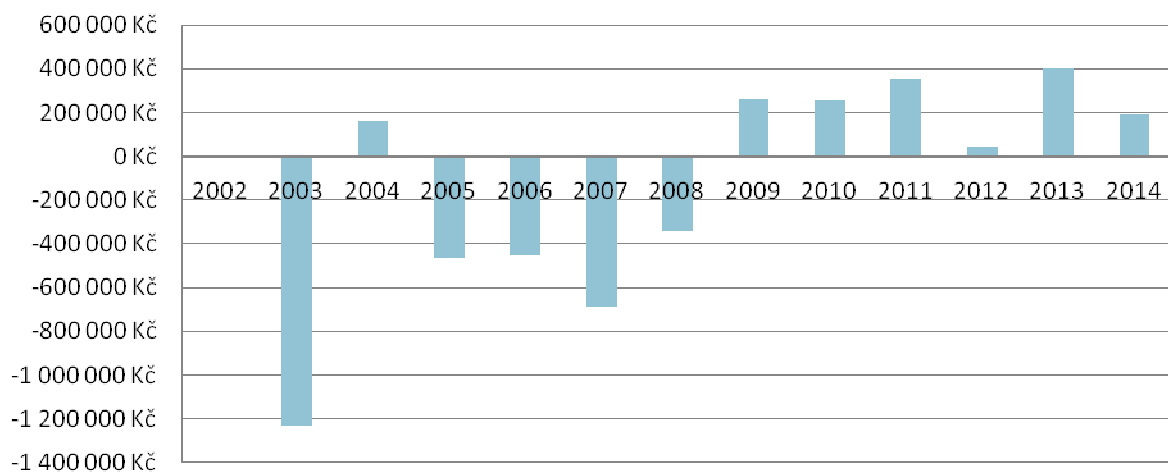
Vývoj nedoplatků z bytů za období 2002 - 2014

Rok	Dluh	Přírůstek dluhu	Počet bytů	Počet neplatičů	Průměrný dluh na byt
2002	5 315 621,00 Kč		1 085	293	4 899 Kč
2003	4 086 317,00 Kč	-1 229 304,00 Kč	1 085	277	3 766 Kč
2004	4 248 793,00 Kč	162 476,00 Kč	1 055	248	4 027 Kč
2005	3 785 691,00 Kč	-463 102,00 Kč	1 055	160	3 588 Kč
2006	3 331 802,00 Kč	-453 889,00 Kč	1 055	170	3 158 Kč
2007	2 641 853,00 Kč	-689 949,00 Kč	1 055	167	2 504 Kč
2008	2 301 922,00 Kč	-339 931,00 Kč	1 055	157	2 182 Kč
2009	2 563 436,00 Kč	261 514,00 Kč	1 056	191	2 427 Kč
2010	2 819 423,00 Kč	255 987,00 Kč	1 056	300	2 670 Kč
2011	3 172 742,00 Kč	353 319,00 Kč	1 056	264	3 004 Kč
2012	3 216 347,00 Kč	43 605,00 Kč	1 056	275	3 046 Kč
2013	3 617 639,00 Kč	401 292,00 Kč	864	225	4 187 Kč
2014	3 805 948,21 Kč	188 309,21 Kč	864	222	4 405 Kč

Dluhy za nájemné v jednotlivých letech



Přírůstek dluhu v jednotlivých letech



4. Vyúčtování hospodaření

4.1. Výsledek hospodaření a finanční vypořádání MČ Brno - Nový Lískovec

Přehled o výsledku finančního vypořádání MČ Brno – Nový Lískovec s městem Brnem za rok 2014

Název finanční operace	v Kč i hal.
ZDROJE finančního vypořádání	
1. Převody z rozpočtu města do rozpočtu MČ – prodej podle Pravidel MČ podíl 10 %	0
2. Převody z rozpočtu města do rozpočtu MČ- prodej na úrovni města MČ podíl 20 % dle % kritérií (ÚZ 100)	578 757,00
3. Převod z rozpočtu města do rozpočtu MČ (ÚZ 98187)	1 084,50
3. Ú h r n z d r o j ů finančního vypořádání	579 841,50
POTŘEBY finančního vypořádání	
4. Převody z rozpočtu MČ do rozpočtu města (ÚZ 98348)	1 030,30
5. Ostatní potřeby	0
6. Ú h r n p o t ř e b finančního vypořádání	1 030,30
POMOCNÉ UKAZATELE	
7. Účetní stav účelových fondů - z toho:	68 695 705,09
8. FRR	5 864 536,35
9. Ostatní účelové fondy (např. FBV, sociální fond, fond veřejné sbírky...)	62 831 168,74

Návrh finančního vypořádání řeší především:

- vratky a odvody do státního rozpočtu a rozpočtu města (nevyužité účelové dotace)
- převody finančních prostředků mezi městem Brnem a MČ Brno - Nový Lískovec
- převody finančních prostředků mezi ZBÚ a peněžními fondy.

Prostředky MČ na základním běžném účtu k 31. 12. 2014 po finančním vypořádání:

ZBÚ		13 510 800,83
zapojeno ve schváleném rozpočtu 2014 v rámci 8115	(-)	5 089 000,00
nedočerpané dotace ze SR ÚZ 98348	(-)	1 030,30
přečerpaná dotace ze SR ÚZ 98187	(+)	1 084,50
odvod DPH za 12/2014 + revers charge	(-)	439 231,00
ÚZ 100 - nevyčerpaný v roce 2014	(-)	1 518 000,00
Zůstatek ZBÚ po finančním vypořádání		6 464 624,03
zapojení 8115 na vrácení místních poplatků za VHP RO 1/2015	(-)	35 000,00
zapojení 8115 na navýšení příspěvků na dotace RO 2/2015	(-)	500 000,00
zapojení 8115 na zvýšení provozních výdajů RO 5/2015	(-)	650 000,00
zapojení 8115 na svačiny do škol - RO 8/2015	(-)	60 000,00
zapojení 8115 na modernizaci areálu MŠ Oblá RO 14/2015	(-)	982 000,00
Volné zdroje		4 237 624,03

Fondy MČ po finančním vypořádání **49 558 462,09 Kč** z toho:

FRR (Fond rezerv a rozvoje)	2 798 293,35
Stav k 31. 12. 2014	5 864 536,35
Zapojeno ve schváleném rozpočtu 2015	- 3 645 000,00
Převod z rozpočtu města (ÚZ 100)	578 757,00
FRRB (Fond regenerace a rozvoje bydlení)	46 396 091,34
Stav k 31. 12. 2014	62 467 091,34
Zapojeno ve schváleném rozpočtu 2015	-16 071 000,00
SF (Sociální fond)	
Stav k 31. 12. 2014	364 077,40

4.2. Hospodářské výsledky příspěvkových organizací

Organizace	účet	Stav rezervního fondu k 31. 12. 2014 tvořený ze zlepšeného HV	účet	Stav rezervního fondu k 31. 12. 2014 z ostatních titulů	účet	Stav fondu odměn k 31. 12. 2014	účet	Stav investičního fondu k 31. 12. 2014
MŠ Čtvrtě	413	65.571,91	414	25.000,--	411	32.754,--	416	102.921,95
MŠ Oblá	413	490.765,92	414	52.000,--	411	152.966,--	416	28.245,--
MŠ Rybnická	413	20.061,53	414	37.367,43	411	72.973,84	416	51.787,--
ZŠ Kamínky	413	167.271,66	414	73.987,--	411	64.832,--	416	146.150,96
ZŠ Svážná	413	321.355,92	414	27.203,07	411	74.172,--	416	249.474,15

V roce 2014 všechny příspěvkové organizace, zřízené MČ Brno - Nový Lískovec, vykazují kladný hospodářský výsledek po zdanění. Pouze ZŠ Kamínky vykazuje nulový hospodářský výsledek. Kromě MŠ Čtvrtě a MŠ Rybnická mají příspěvkové organizace povolenou doplňkovou činnost. Z výnosů doplňkové činnosti hradí zvýšené náklady v hlavní činnosti, případně si ze zisku tvoří rezervní fond a fond odměn.

5. Přezkoumání hospodaření a ověření účetní závěrky

5.1. Přezkoumání hospodaření a ověření účetní závěrky MČ Brno-Nový Lískovec za rok 2014

Přezkoumání hospodaření a ověření účetní závěrky za rok 2014 u MČ Brno - Nový Lískovec bylo provedeno zástupci firmy Finaudit s.r.o., vybrané na základě výběrového řízení Magistrátu města Brna. Přezkoumání hospodaření zahrnovalo ověřování údajů o plnění příjmů a výdajů rozpočtu a ostatních peněžních operací včetně údajů o tvorbě a použití peněžních fondů, údajů o nákladech a výnosech hospodářské činnosti, údajů o peněžních operacích. Předmětem přezkoumání bylo rovněž nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví městské části, zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, stav pohledávek a nakládání s nimi. Při přezkoumání bylo ověřováno dodržování povinností uložených zákonem 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření územních samosprávných celků, soulad účetnictví se zákonem č. 563/1999 Sb., o účetnictví a právními předpisy vydanými k jeho provedení a souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem.

Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo v období od 1. 10. 2014 do 3. 10. 2014, závěrečné přezkoumání proběhlo v období od 3.2.2015 do 5.2.2015 na Úřadě městské části Brno-Nový Lískovec.

Zpráva auditora byla projednána dne 30. 3. 2015 se statutárním zástupcem MČ starostkou paní Janou Drápalovou a její textová část se závěrečným výrokem je přílohou závěrečného účtu.

5.2. Veřejnosprávní kontroly hospodaření PO provedené FO ÚMČ

Městská část je zřizovatelem pěti příspěvkových organizací, které byly zřízeny v minulých obdobích:

Základní škola Brno, Kamínky 5	IČ 48511226
Základní škola Brno, Svážná 9	IČ 78511927
Mateřská škola Vážka, Brno, Rybnická 45	IČ 70284199
Mateřská škola Pomněnky, Brno, Oblá 51	IČ 70284067
Mateřská škola Kamarád, Brno, Čtvrť 3	IČ 70283907

Dle znění zřizovacích listin byl příspěvkovým organizacím nemovitý majetek svěřen na základě Smlouvy o výpůjčce, movitý majetek byl předán příspěvkovým organizacím k jejímu využití do vlastnictví Darovací smlouvou.

Městská část sestavuje pro každý kalendářní rok Plán kontrolní činnosti u zřízených příspěvkových organizací, na základě kterého provádí ve smyslu ust. § 9 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů kontrolu hospodaření s veřejnými prostředky u příspěvkových organizací ve své působnosti. Výkonem finanční kontroly u příspěvkových organizací podle výše citovaného ustanovení plní zřizovatel současně povinnost provádět pravidelnou, systematickou a úplnou kontrolu hospodaření jím zřízených právnických osob po celý rozpočtový rok, stanovenou ust. § 15 odst. 2 a ust. § 27 odst. 9 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Pravidelně čtvrtletně je prováděno hodnocení hospodaření příspěvkových organizací, které je předkládáno k projednání v dotčených orgánech. K výsledkům jsou přijímána opatření.

Kromě toho jsou průběžně prováděna vyúčtování účelových investičních a neinvestičních příspěvků poskytnutých příspěvkovým organizacím, které jsou po prověření finančním odborem předkládána k projednání v dotčených orgánech. K výsledkům jsou přijímána opatření. V případě nedočerpání poskytnutých příspěvků zřizovatel schvaluje odvod zpět do rozpočtu městské části nebo finanční prostředky ponechá příspěvkové organizaci k posílení jeho rezervního fondu.

V průběhu roku 2014 byly dle Plánu kontrolní činnosti u zřízených příspěvkových organizací provedeny veřejnosprávní kontroly na místě dle části třetí zákona č. 552/1991, o státní kontrole ve znění pozdějších předpisů.

Mateřská škola Kamarád, Brno, Čtvrť 3

Kontrolované období: rok 2013
Datum uskutečnění kontroly: 22. 7. a 24. 7. 2014
Předmět kontroly: hospodaření s veřejnými prostředky
Výsledek provedené kontroly: nebyly zjištěny závažné nedostatky

Mateřská škola Pomněnky, Brno, Oblá 51

Kontrolované období: rok 2013, 2014
Datum uskutečnění kontroly: 12., 14., 19. – 25. 11., 10. 12. 2014
Předmět kontroly: hospodaření s veřejnými prostředky
Výsledek provedené kontroly: kontrola není ukončena

Mateřská škola Vážka, Brno, Rybnická 45

Kontrolované období: rok 2013
Datum uskutečnění kontroly: 2. - 4. 12. 2014
Předmět kontroly: hospodaření s veřejnými prostředky
Výsledek provedené kontroly: nebyly zjištěny závažné nedostatky

Základní škola Brno, Kamínky 5

Kontrolované období: rok 2013, 2014
Datum uskutečnění kontroly: 5. 3., 7. 4., 23. 4. 2014
Předmět kontroly: Prověření činnosti a hospodaření
Výsledek provedené kontroly: nebyly zjištěny závažné nedostatky

Základní škola Brno, Svážná 9

Kontrolované období: rok 2013, 2014
Datum zahájení kontroly: 17. 12. 2014
Předmět kontroly: Hospodaření s veřejnými prostředky
Výsledek provedené kontroly: kontrola není ukončena

Provedení veřejnosprávních kontrol na místě za rok 2014 je dle Plánu kontrolní činnosti u zřízených příspěvkových organizací stanoveno do měsíce prosince 2015. Projednání protokolů v RMČ se předpokládá do měsíce března 2016.

6. Přehled poskytnutých neinvestičních příspěvků nebo dotací z rozpočtu MČ Brno - Nový Lískovec v roce 2014

MČ Brno - Nový Lískovec obdržela pro rok 2014 od neziskových a jim podobných organizací celkem 35 žádosti o příspěvek. Celkový objem představoval požadavek na 1 228 tis. Kč.

Městská část pro rok 2014 vyčlenila ve schváleném rozpočtu částku ve výši 400 tis. Kč, v rámci volných zdrojů po finančním vypořádání vyčlenila ještě dalších 106 tis. Kč. Žádosti byly posouzeny příslušnými komisemi, ve Finančním výboru ZMČ. Jejich návrhy posoudila Rada MČ a poté ZMČ.

Seznam neinvestičních příspěvků schválených v ZMČ v roce 2014

Číslo dotace dle žádosti na rok 2014	Název žadatele	Název projektu	Částka v Kč
1	Tom 432 Horolezčata	Jarní a podzimní závody žactva ve volném lezení na balvanu	6 000

2	Bač line sport, Brno	Pořádání sportovních akcí v Brně NL	20 000
3	Brněnská asociace futsalu	Podpora mládežnického futsalu	10 000
4	Sportovní klub stolního tenisu, Brno	Zajištění tepla, vody a el. energie pro hernu stolního tenisu	40 000
5	BMX&4X TEAM Brandýs n.Labem	Velká cena BMX Nového Lískovce	5 000
6	BMX&4X TEAM Brandýs n.Labem	Údržba dráhy BMX	10 000
7	Evangelikální společenství Brno	Zajištění činnosti a akcí Fusion Brno	5 000
8	Brněnský hokejbalový svaz	Zabezpečení činnosti hokejb.družstva	25 000
9	AC Moravská Slávia, Brno	Běh Novým Lískovcem	2 000
10	AC Moravská Slávia, Brno	Běh kolem Myslivny	3 000
11	AC Moravská Slávia, Brno	Silvestrovský běh	5 000
13	Pištěcký Vladimír, Brno	Účast na střeleckých závodech v ČR	8 000
14	ČTU TK Albion	JÁ + TY = MY	25 000
15	Unie neslyšících Brno	Zajištění vzděl.aktivit se zdrav.tématikou pro děti se sluchovým postižením	2 000
18	TJ Sokol Nový Lískovec	Sportovní činnost oddílu Nasan Okruh N. L.	40 000
19	Asociace pomáhající lidem s autismem	Raná péče pro rodiny s poruchami autistického spektra	4 000
20	Junák, svaz skautů a skautek, Brno	Pořízení družinových vybavení	5 000
21	SK Nový Lískovec, Brno volejbal	Zabezpečení celoroční tréninkové činnosti volejbalového oddílu	55 000
22	SK Nový Lískovec, Brno nohejbal	Zabezpečení tréninkové a soutěžní činnosti nohejbalového oddílu v r. 2014	15 000
23	Vladimíra Křivánková	Obnova novolískoveckého kroje	13 000
24	Bezpečnostně právní akademie	Psychomotorická cvičení a nácvik první pomoci u seniorů	5 000
25	Lužánky, středisko volného času Brno, Lidická	Činnost klubu seniorů	10 000
26	Lužánky, středisko volného času Brno, Lidická	Činnost CVČ Lyska –materiál do kroužků,výtv. potřeby, obnova nábytkového vybavení	35 000
28	Sportovní klub FIT4ALL Brno	Rozvoj pohybových schopností dětí a mládeže pomocí cvičebních pomůcek	5 000
29	Sportovní klub FIT4ALL Brno	Podpora závodníků na soutěžích sportovního aerobiku	5 000
30	MC Sedmikráska	MC Sedmikráska v roce 2014	103 000
31	FK Nový Lískovec Brno	Šachový kroužek, oddíl šachu a deskových her	8 000

32	FK Nový Lískovec Brno	Fotbal pro předškoláky a uliční liga pro mládež	5 000
34	Box club Nový Lískovec, Brno	Provoz a sportovní činnost oddílu boxu	20 000
35	Korfbal klub Nový Lískovec Brno	Rozvoj korfbalu v Novém Lískovci 2014	12 000
		SOUČET	506 000

Během února roku 2015 byla u všech žadatelů, kterým byl v roce 2014 příspěvek z rozpočtu MČ Brno - Nový Lískovec poskytnut, provedena následná veřejnosprávní kontrola. Kontrolou bylo mimo jiné ověřeno, zda poskytnuté příspěvky byly použity v souladu s účelem a zda příjmy i výdaje podporovaného projektu byly řádně zahrnuty v účetnictví příslušné organizace.

Zpráva o vyúčtování neinvestičních a investičních příspěvků poskytnutých z rozpočtu MČ v roce 2014 byla předložena na zasedání ZMČ č. 7/4 dne 1. dubna 2015. Finanční odbor provedl kontrolu všech příspěvků. Kontrolou bylo zjištěno, že všechny příspěvky byly vyúčtovány v souladu se smlouvou, mimo Asociace pomáhající lidem s autismem a Sportovního klubu Fit4all, které nepředložily prezentaci své činnosti v Lískáčku. Výše uvedené bylo splněno v březnovém vydání zpravodaje Lískáček v roce 2015.

Přehled poskytnutých příspěvků za rok 2014 mimo uzavřené smlouvy

Příjemce	Schválený rozpočet	Vyplaceno	Vyúčtováno
Knihovna Jiřího Mahena	15 000	9 000 – 26.6.2014	Předložen seznam knih
		6 000 – 20.10.2014	Předložen seznam knih
ZUŠ Františka Jílka	5 000	3 236 – 24.11.2014	Na základě smluv ZUŠ se ZŠ Svážná
CELKEM	20 000	18 236	