# ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTSKÉ ČÁSTI MĚSTA BRNA, BRNO-KNÍNIČKY ZA ROK 2017

*(dle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů)*

## Identifikace účetní jednotky:

| | |
|---|---|
| Název: | Statutární město Brno, městská část Brno-Kníničky |
| Identifikační číslo: | 44992785-14 |
| Sídlo: | Nová 92/11, 635 00 Brno |

## Obsah:

I. Údaje o plnění příjmů rozpočtu – třída 1 až 4 ..... 2
II. Údaje o plnění výdajů rozpočtu – třída 5 až 6 ..... 3
III. Financování – třída 8 ..... 5
IV. Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace ..... 6
V. Stavy a obraty na bankovních účtech ..... 8
VI. Přehled o stavu majetku ..... 8
VII. Přehled kapitálových výdajů ..... 9
VIII. Finanční vypořádání městské části ..... 11
IX. Vyúčtování tvorby a čerpání prostředků peněžních fondů ..... 11
X. Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu městské části ..... 11
XI. Finanční vypořádání příspěvkových organizací ..... 12
XII. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městské části ..... 13

## Přílohy:

*Dokumenty jsou přístupné na úřední desce městské části dálkovým přístupem (ke stažení v elektronické podobě).*

č. 1 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Brno-Kníničky za rok 2017

č. 2 Účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace Mateřská škola Studánka, Brno, Ondrova 25 za rok 2017

# I. ÚDAJE O PLNĚNÍ PŘÍJMŮ ROZPOČTU - třída 1 až 4

| Paragraf | Položka | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| a | b | | 1 | 2 | 3 | | |
| 0000 | **1122** | Daň z příjmů právnických osob za obce | 59 000,00 | 68 000,00 | 68 434,00 | *115,99* | *100,64* |
| 0000 | **1341** | Poplatek ze psů | 43 000,00 | 43 000,00 | 29 668,00 | *69,00* | *69,00* |
| 0000 | **1342** | Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt | 380 000,00 | 380 000,00 | 300 480,00 | *79,07* | *79,07* |
| 0000 | **1343** | Poplatek za užívání veřejného prostranství | 2 000,00 | 2 000,00 | 2 770,00 | *138,50* | *138,50* |
| 0000 | **1345** | Poplatek z ubytovací kapacity | 140 000,00 | 195 000,00 | 209 524,00 | *149,66* | *107,45* |
| 0000 | **1361** | Správní poplatky | 120 000,00 | 120 000,00 | 209 065,00 | *174,22* | *174,22* |
| 0000 | **4111** | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | | 54 091,00 | 54 091,00 | ******* | *100,00* |
| 0000 | **4112** | Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu | 438 000,00 | 438 000,00 | 438 000,00 | *100,00* | *100,00* |
| 0000 | **4116** | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu | | 297 202,00 | 297 202,00 | ******* | *100,00* |
| **0000** | **Bez ODPA** | | 1 182 000,00 | 1 597 293,00 | 1 609 234,00 | *136,15* | *100,75* |
| 1019 | **2131** | Příjmy z pronájmu pozemků | 100 000,00 | 100 000,00 | 40 228,00 | *40,23* | *40,23* |
| **1019** | **Ostatní zemědělská a potravinářská činnost a rozvo** | | 100 000,00 | 100 000,00 | 40 228,00 | *40,23* | *40,23* |
| 2169 | **2212** | Sankční platby přijaté od jiných subjektů | 100 000,00 | 100 000,00 | | *0,00* | *0,00* |
| **2169** | **Ostatní správa v prům,obch.,stav. a službách** | | 100 000,00 | 100 000,00 | | *0,00* | *0,00* |
| 3349 | **2111** | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 5 000,00 | 5 000,00 | 1 452,00 | *29,04* | *29,04* |
| **3349** | **Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků** | | 5 000,00 | 5 000,00 | 1 452,00 | *29,04* | *29,04* |
| 3613 | **2132** | Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí | 160 000,00 | 160 000,00 | 26 723,00 | *16,70* | *16,70* |
| **3613** | **Nebytové hospodářství** | | 160 000,00 | 160 000,00 | 26 723,00 | *16,70* | *16,70* |
| 6171 | **2111** | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | | | 260,40 | ******* | ******* |
| 6171 | **2131** | Příjmy z pronájmu pozemků | | | 292 134,00 | ******* | ******* |
| 6171 | **2132** | Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí | | 180 000,00 | 83 489,60 | ******* | *46,38* |
| 6171 | **2322** | Přijaté pojistné náhrady | | 261 000,00 | 261 653,00 | ******* | *100,25* |
| **6171** | **Činnost místní správy** | | | 441 000,00 | 637 537,00 | ******* | *144,57* |
| 6310 | **2141** | Příjmy z úroků (část) | 1 000,00 | 1 000,00 | 824,18 | *82,42* | *82,42* |
| **6310** | **Obecné příjmy a výdaje z finančních operací** | | 1 000,00 | 1 000,00 | 824,18 | *82,42* | *82,42* |
| 6330 | **4134** | Převody z rozpočtových účtů | | | 1 818 310,22 | ******* | ******* |
| 6330 | **4137** | Převody mezi statutár. městy a jejich měst. obvody | 9 804 000,00 | 10 764 000,00 | 10 764 499,00 | *109,80* | *100,00* |
| **6330** | **Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně** | | 9 804 000,00 | 10 764 000,00 | 12 582 809,22 | *128,34* | *116,90* |
| **ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM** | | | **11 352 000,00** | **13 168 293,00** | **14 898 807,40** | ***131,24*** | ***113,14*** |

## II. ÚDAJE O PLNĚNÍ VÝDAJŮ ROZPOČTU - třída 5 až 6

| Paragraf | Položka | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| a | b | | 1 | 2 | 3 | | |
| 2212 | 5137 | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | | 10 000,00 | 7 351,00 | ******* | 73,51 |
| 2212 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 1 511 000,00 | 1 992 000,00 | 419 687,45 | 27,78 | 21,07 |
| 2212 | 6121 | Budovy, haly a stavby | | 160 000,00 | 158 178,00 | ******* | 98,86 |
| **2212** | **Silnice** | | 1 511 000,00 | 2 162 000,00 | 585 216,45 | 38,73 | 27,07 |
| 2219 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 220 000,00 | 471 000,00 | 247 528,88 | 112,51 | 52,55 |
| **2219** | **Ostatní záležitosti pozemních komunikací** | | 220 000,00 | 471 000,00 | 247 528,88 | 112,51 | 52,55 |
| 3111 | 5171 | Opravy a udržování | | 25 000,00 | 24 104,41 | ******* | 96,42 |
| 3111 | 5331 | Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ | 500 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 100,00 | 100,00 |
| 3111 | 6121 | Budovy, haly a stavby | | 1 000 000,00 | | ******* | 0,00 |
| **3111** | **Mateřské školy** | | 500 000,00 | 1 525 000,00 | 524 104,41 | 104,82 | 34,37 |
| 3319 | 5137 | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 30 000,00 | 105 000,00 | 102 082,50 | 340,28 | 97,22 |
| 3319 | 5139 | Nákup materiálu j.n. | 62 000,00 | 82 000,00 | 68 047,00 | 109,75 | 82,98 |
| 3319 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 52 000,00 | 156 000,00 | 155 863,67 | 299,74 | 99,91 |
| 3319 | 5171 | Opravy a udržování | | 211 000,00 | 210 830,00 | ******* | 99,92 |
| 3319 | 5175 | Pohoštění | 25 000,00 | 65 000,00 | 64 452,55 | 257,81 | 99,16 |
| 3319 | 5194 | Věcné dary | 35 000,00 | 7 000,00 | 6 009,20 | 17,17 | 85,85 |
| 3319 | 5492 | Dary obyvatelstvu | | 23 000,00 | 23 000,00 | ******* | 100,00 |
| **3319** | **Ostatní záležitosti kultury** | | 204 000,00 | 649 000,00 | 630 284,92 | 308,96 | 97,12 |
| 3326 | 5139 | Nákup materiálu j.n. | | 3 000,00 | 2 723,00 | ******* | 90,77 |
| 3326 | 5169 | Nákup ostatních služeb | | 600,00 | | ******* | 0,00 |
| 3326 | 5171 | Opravy a udržování | | 2 200,00 | 2 200,00 | ******* | 100,00 |
| **3326** | **Pořízení,zachování a obnova hodnot nár hist.povědo** | | | 5 800,00 | 4 923,00 | ******* | 84,88 |
| 3349 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 80 000,00 | 80 000,00 | 76 124,00 | 95,16 | 95,16 |
| **3349** | **Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků** | | 80 000,00 | 80 000,00 | 76 124,00 | 95,16 | 95,16 |
| 3399 | 5139 | Nákup materiálu j.n. | 15 000,00 | 15 000,00 | 2 295,00 | 15,30 | 15,30 |
| 3399 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 30 000,00 | 30 000,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 3399 | 5175 | Pohoštění | 5 000,00 | 5 000,00 | 2 570,00 | 51,40 | 51,40 |
| 3399 | 5194 | Věcné dary | 25 000,00 | 25 000,00 | 24 646,00 | 98,58 | 98,58 |
| 3399 | 5222 | Neinvestiční transfery spolkům | | 25 000,00 | 25 000,00 | ******* | 100,00 |
| 3399 | 5493 | Účelové neinvestiční transfery fyzickým osobám | | 10 000,00 | 9 263,00 | ******* | 92,63 |
| **3399** | **Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.** | | 75 000,00 | 110 000,00 | 63 774,00 | 85,03 | 57,98 |
| 3412 | 5137 | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 20 000,00 | 35 000,00 | 34 702,00 | 173,51 | 99,15 |
| 3412 | 5139 | Nákup materiálu j.n. | 10 000,00 | 10 000,00 | 5 866,00 | 58,66 | 58,66 |
| 3412 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 15 000,00 | | | 0,00 | ******* |
| 3412 | 5171 | Opravy a udržování | 30 000,00 | 30 000,00 | 17 640,00 | 58,80 | 58,80 |
| **3412** | **Sportovní zařízení v majetku obce** | | 75 000,00 | 75 000,00 | 58 208,00 | 77,61 | 77,61 |
| 3419 | 5139 | Nákup materiálu j.n. | 25 000,00 | 25 000,00 | 6 833,00 | 27,33 | 27,33 |
| 3419 | 5164 | Nájemné | | 26 000,00 | 25 792,00 | ******* | 99,20 |
| 3419 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 15 000,00 | 15 000,00 | 3 752,00 | 25,01 | 25,01 |
| 3419 | 5194 | Věcné dary | 5 000,00 | 15 000,00 | 10 030,90 | 200,62 | 66,87 |
| 3419 | 5222 | Neinvestiční transfery spolkům | | 8 000,00 | 8 000,00 | ******* | 100,00 |
| **3419** | **Ostatní tělovýchovná činnost** | | 45 000,00 | 89 000,00 | 54 407,90 | 120,91 | 61,13 |
| 3421 | 5137 | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 30 000,00 | | 13 898,00 | 46,33 | ******* |
| 3421 | 5139 | Nákup materiálu j.n. | 10 000,00 | 10 000,00 | 326,00 | 3,26 | 3,26 |
| 3421 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 15 000,00 | 18 000,00 | 17 357,00 | 115,71 | 96,43 |
| 3421 | 5171 | Opravy a udržování | 40 000,00 | 900,00 | 787,00 | 1,97 | 87,44 |
| 3421 | 5194 | Věcné dary | 10 000,00 | 10 000,00 | 6 913,00 | 69,13 | 69,13 |
| 3421 | 5222 | Neinvestiční transfery spolkům | | 26 000,00 | 26 000,00 | ******* | 100,00 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3421 | **6122** | Stroje, přístroje a zařízení | | 42 100,00 | 42 005,00 | ******* | *99,77* |
| **3421** | **Využití volného času dětí a mládeže** | | 105 000,00 | 107 000,00 | 107 286,00 | *102,18* | *100,27* |
| 3429 | **5169** | Nákup ostatních služeb | | 15 000,00 | 10 111,00 | ******* | *67,41* |
| 3429 | **5222** | Neinvestiční transfery spolkům | | 6 000,00 | 6 000,00 | ******* | *100,00* |
| 3429 | **5499** | Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu | 30 000,00 | 20 000,00 | 19 992,00 | *66,64* | *99,96* |
| **3429** | **Ostatní zájmová činnost a rekreace** | | 30 000,00 | 41 000,00 | 36 103,00 | *120,34* | *88,06* |
| 3631 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 10 000,00 | 10 000,00 | | *0,00* | *0,00* |
| 3631 | **6121** | Budovy, haly a stavby | | 19 500,00 | 19 500,00 | ******* | *100,00* |
| **3631** | **Veřejné osvětlení** | | 10 000,00 | 29 500,00 | 19 500,00 | *195,00* | *66,10* |
| 3639 | **5132** | Ochranné pomůcky | 10 000,00 | 10 000,00 | 7 012,86 | *70,13* | *70,13* |
| 3639 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 45 000,00 | 170 000,00 | 169 765,50 | *377,26* | *99,86* |
| 3639 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 80 000,00 | 120 000,00 | 119 212,94 | *149,02* | *99,34* |
| 3639 | **5156** | Pohonné hmoty a maziva | 35 000,00 | 18 000,00 | 17 869,00 | *51,05* | *99,27* |
| 3639 | **5163** | Služby peněžních ústavů | 5 000,00 | 5 000,00 | 1 958,00 | *39,16* | *39,16* |
| 3639 | **5164** | Nájemné | | 3 000,00 | 1 816,00 | ******* | *60,53* |
| 3639 | **5167** | Služby školení a vzdělávání | 5 000,00 | 5 000,00 | 3 400,00 | *68,00* | *68,00* |
| 3639 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 90 000,00 | 157 000,00 | 156 471,91 | *173,86* | *99,66* |
| 3639 | **5171** | Opravy a udržování | 100 000,00 | 222 000,00 | 221 739,13 | *221,74* | *99,88* |
| 3639 | **5192** | Poskytnuté náhrady | | 1 000,00 | 1 000,00 | ******* | *100,00* |
| 3639 | **5222** | Neinvestiční transfery spolkům | 160 000,00 | | | *0,00* | ******* |
| 3639 | **6122** | Stroje, přístroje a zařízení | | 43 000,00 | 42 955,00 | ******* | *99,90* |
| **3639** | **Komunální služby a územní rozvoj j.n.** | | 530 000,00 | 754 000,00 | 743 200,34 | *140,23* | *98,57* |
| 3722 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 10 000,00 | 29 000,00 | 28 123,00 | *281,23* | *96,98* |
| 3722 | **6121** | Budovy, haly a stavby | | 11 000,00 | 10 473,00 | ******* | *95,21* |
| **3722** | **Sběr a svoz komunálních odpadů** | | 10 000,00 | 40 000,00 | 38 596,00 | *385,96* | *96,49* |
| 3723 | **5169** | Nákup ostatních služeb | | 13 000,00 | 12 812,67 | ******* | *98,56* |
| **3723** | **Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)** | | | 13 000,00 | 12 812,67 | ******* | *98,56* |
| 3745 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | | 25 500,00 | 25 500,00 | ******* | *100,00* |
| 3745 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 15 000,00 | 31 000,00 | 30 893,00 | *205,95* | *99,65* |
| 3745 | **5156** | Pohonné hmoty a maziva | 20 000,00 | 35 000,00 | 34 507,00 | *172,54* | *98,59* |
| 3745 | **5166** | Konzultační, poradenské a právní služby | | 2 000,00 | 1 800,00 | ******* | *90,00* |
| 3745 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 30 000,00 | 9 000,00 | 8 040,00 | *26,80* | *89,33* |
| 3745 | **5171** | Opravy a udržování | | 2 000,00 | 1 694,00 | ******* | *84,70* |
| **3745** | **Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň** | | 65 000,00 | 104 500,00 | 102 434,00 | *157,59* | *98,02* |
| 4311 | **5222** | Neinvestiční transfery spolkům | | 3 000,00 | 3 000,00 | ******* | *100,00* |
| **4311** | **Základní sociální poradentství** | | | 3 000,00 | 3 000,00 | ******* | *100,00* |
| 4356 | **5223** | Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem | | 5 000,00 | 5 000,00 | ******* | *100,00* |
| **4356** | **Denní stacionáře a centra denních služeb** | | | 5 000,00 | 5 000,00 | ******* | *100,00* |
| 5512 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 2 000,00 | 2 000,00 | | *0,00* | *0,00* |
| **5512** | **Požární ochrana - dobrovolná část** | | 2 000,00 | 2 000,00 | | *0,00* | *0,00* |
| 6112 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | 60 000,00 | 60 000,00 | 48 206,00 | *80,34* | *80,34* |
| 6112 | **5023** | Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů | 830 000,00 | 838 000,00 | 837 663,00 | *100,92* | *99,96* |
| 6112 | **5031** | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 150 000,00 | 145 000,00 | 144 234,00 | *96,16* | *99,47* |
| 6112 | **5032** | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění | 85 000,00 | 82 000,00 | 79 782,00 | *93,86* | *97,30* |
| 6112 | **5136** | Knihy, učební pomůcky a tisk | 1 000,00 | 1 000,00 | | *0,00* | *0,00* |
| 6112 | **5162** | Služby telekomunikací a radiokomunikací | 10 000,00 | 2 000,00 | | *0,00* | *0,00* |
| 6112 | **5167** | Služby školení a vzdělávání | 2 000,00 | | | *0,00* | ******* |
| 6112 | **5173** | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | 10 000,00 | | | *0,00* | ******* |
| **6112** | **Zastupitelstva obcí** | | 1 148 000,00 | 1 128 000,00 | 1 109 885,00 | *96,68* | *98,39* |
| 6114 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | | 23 091,00 | 22 950,00 | ******* | *99,39* |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6114 | **5169** | Nákup ostatních služeb | | 1 000,00 | 864,00 | ******* | *86,40* |
| **6114** | **Volby do Parlamentu ČR** | | | 24 091,00 | 23 814,00 | ******* | *98,85* |
| 6118 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | | 30 000,00 | | ******* | *0,00* |
| **6118** | **Volba prezidenta republiky** | | | 30 000,00 | | ******* | *0,00* |
| 6171 | **5011** | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | 1 800 000,00 | 1 875 000,00 | 1 857 625,00 | *103,20* | *99,07* |
| 6171 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | 300 000,00 | 400 000,00 | 366 879,00 | *122,29* | *91,72* |
| 6171 | **5031** | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 500 000,00 | 515 000,00 | 483 934,00 | *96,79* | *93,97* |
| 6171 | **5032** | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění | 180 000,00 | 190 000,00 | 175 834,00 | *97,69* | *92,54* |
| 6171 | **5038** | Povinné pojistné na úrazové pojištění | 15 000,00 | 15 000,00 | 7 723,00 | *51,49* | *51,49* |
| 6171 | **5131** | Potraviny | 1 000,00 | 1 500,00 | 1 184,00 | *118,40* | *78,93* |
| 6171 | **5132** | Ochranné pomůcky | 5 000,00 | | | *0,00* | ******* |
| 6171 | **5136** | Knihy, učební pomůcky a tisk | 2 000,00 | 1 000,00 | 85,00 | *4,25* | *8,50* |
| 6171 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 40 000,00 | 70 000,00 | 64 035,72 | *160,09* | *91,48* |
| 6171 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 50 000,00 | 70 000,00 | 69 384,48 | *138,77* | *99,12* |
| 6171 | **5151** | Studená voda | 100 000,00 | 140 000,00 | 135 938,00 | *135,94* | *97,10* |
| 6171 | **5153** | Plyn | 100 000,00 | 100 000,00 | 39 792,15 | *39,79* | *39,79* |
| 6171 | **5154** | Elektrická energie | 100 000,00 | 100 000,00 | 98 326,94 | *98,33* | *98,33* |
| 6171 | **5156** | Pohonné hmoty a maziva | | 1 500,00 | 1 100,00 | ******* | *73,33* |
| 6171 | **5161** | Poštovní služby | 20 000,00 | 20 000,00 | 18 514,00 | *92,57* | *92,57* |
| 6171 | **5162** | Služby telekomunikací a radiokomunikací | 40 000,00 | 40 000,00 | 33 073,05 | *82,68* | *82,68* |
| 6171 | **5166** | Konzultační, poradenské a právní služby | 65 000,00 | 65 000,00 | 64 898,50 | *99,84* | *99,84* |
| 6171 | **5167** | Služby školení a vzdělávání | 30 000,00 | 5 000,00 | 2 004,00 | *6,68* | *40,08* |
| 6171 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 300 000,00 | 393 000,00 | 392 287,21 | *130,76* | *99,82* |
| 6171 | **5171** | Opravy a udržování | 30 000,00 | 10 000,00 | 8 905,50 | *29,69* | *89,06* |
| 6171 | **5172** | Programové vybavení | 20 000,00 | 20 000,00 | 17 482,00 | *87,41* | *87,41* |
| 6171 | **5173** | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | 15 000,00 | 1 000,00 | 270,00 | *1,80* | *27,00* |
| 6171 | **5175** | Pohoštění | 10 000,00 | 11 000,00 | 10 249,25 | *102,49* | *93,18* |
| 6171 | **5192** | Poskytnuté náhrady | 40 000,00 | 83 000,00 | 82 298,00 | *205,75* | *99,15* |
| 6171 | **5194** | Věcné dary | | 1 000,00 | 535,00 | ******* | *53,50* |
| 6171 | **5361** | Nákup kolků | | 1 000,00 | 384,00 | ******* | *38,40* |
| 6171 | **5424** | Náhrady mezd v době nemoci | 10 000,00 | 6 000,00 | 5 947,00 | *59,47* | *99,12* |
| **6171** | **Činnost místní správy** | | 3 773 000,00 | 4 135 000,00 | 3 938 688,80 | *104,39* | *95,25* |
| 6310 | **5163** | Služby peněžních ústavů | 15 000,00 | 8 000,00 | 7 214,80 | *48,10* | *90,19* |
| **6310** | **Obecné příjmy a výdaje z finančních operací** | | 15 000,00 | 8 000,00 | 7 214,80 | *48,10* | *90,19* |
| 6320 | **5163** | Služby peněžních ústavů | 40 000,00 | 46 000,00 | 45 270,00 | *113,18* | *98,41* |
| **6320** | **Pojištění funkčně nespecifikované** | | 40 000,00 | 46 000,00 | 45 270,00 | *113,18* | *98,41* |
| 6330 | **5345** | Převody vlastním rozpočtovým účtům | | | 1 818 310,22 | ******* | ******* |
| 6330 | **5347** | Převody mezi statutár. městy a jejich měst. obvody | | | 461,77 | ******* | ******* |
| **6330** | **Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně** | | | | 1 818 771,99 | ******* | ******* |
| 6399 | **5365** | Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům | 59 000,00 | 68 000,00 | 68 434,00 | *115,99* | *100,64* |
| **6399** | **Ostatní finanční operace** | | 59 000,00 | 68 000,00 | 68 434,00 | *115,99* | *100,64* |
| 6409 | **5901** | Nespecifikované rezervy | 2 283 000,00 | 3 184 000,00 | | *0,00* | *0,00* |
| 6409 | **5909** | Ostatní neinvestiční výdaje j.n. | | 1 000,00 | 605,00 | ******* | *60,50* |
| **6409** | **Ostatní činnosti j.n.** | | 2 283 000,00 | 3 185 000,00 | 605,00 | *0,03* | *0,02* |
| **ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM** | | | **10 780 000,00** | **14 889 891,00** | **10 325 187,16** | ***95,78*** | ***69,34*** |

## *Komentář*

*Městská část provedla v roce 2017 15 rozpočtových opatření k pokrytí nových, rozpočtem nezajištěných výdajů a zapojení vyšších, neočekávaných příjmů do rozpočtu. Celkem 14 rozpočtových opatření bylo provedeno v kompetenci starosty*

*městské části, 1 rozpočtové opatření, týkající se závazných ukazatelů mezd a odvodů na mzdy, bylo schváleno Zastupitelstvem městské části.*

*Příjmy městské části byly plněny ve většině případů nad rámec schváleného rozpočtu, k největšímu nárůstu příjmů došlo u správních poplatků SÚ – položka 1361 Správní poplatky. Největší pokles zaznamenaly příjmy z místních poplatků za psy - položka 1341.*

## III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

# ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTSKÉ ČÁSTI BRNO-KNÍNIČKY ZA ROK 2017

| Název<br>text | Číslo položky/řádku<br>r | Schválený rozpočet<br>1 | Rozpočet po změnách<br>2 | Výsledek od počátku roku<br>3 | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Krátkodobé financování z tuzemska** | | | | | | |
| Krátkodobé vydané dluhopisy (+) | **8111** | | | | ******* | ******* |
| Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-) | **8112** | | | | ******* | ******* |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) | **8113** | | | | ******* | ******* |
| Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-) | **8114** | | | | ******* | ******* |
| Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě účtů stát. fin. aktiv, které tvoří kap. OSFA(+/-) | **8115** | -572 000,00 | 1 721 598,00 | -4 624 552,24 | *808,49* | *-268,62* |
| Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+) | **8117** | | | | ******* | ******* |
| Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-) | **8118** | | | | ******* | ******* |
| **Dlouhodobé financování z tuzemska** | | | | | | |
| Dlouhodobé vydané dluhopisy (+) | **8121** | | | | ******* | ******* |
| Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-) | **8122** | | | | ******* | ******* |
| Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+) | **8123** | | | | ******* | ******* |
| Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.(-) | **8124** | | | | ******* | ******* |
| Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-) | **8125** | | | | ******* | ******* |
| Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+) | **8127** | | | | ******* | ******* |
| Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-) | **8128** | | | | ******* | ******* |
| **Krátkodobé financování ze zahraničí** | | | | | | |
| Krátkodobé vydané dluhopisy (+) | **8211** | | | | ******* | ******* |
| Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů (-) | **8212** | | | | ******* | ******* |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) | **8213** | | | | ******* | ******* |
| Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-) | **8214** | | | | ******* | ******* |
| Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahranič. dlouhodobých úvěrů (+/-) | **8215** | | | | ******* | ******* |
| Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+) | **8217** | | | | ******* | ******* |
| Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-) | **8218** | | | | ******* | ******* |
| **Dlouhodobé financování ze zahraničí** | | | | | | |
| Dlouhodobé vydané dluhopisy (+) | **8221** | | | | ******* | ******* |
| Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-) | **8222** | | | | ******* | ******* |
| Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+) | **8223** | | | | ******* | ******* |
| Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.(-) | **8224** | | | | ******* | ******* |
| Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-) | **8225** | | | | ******* | ******* |
| Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+) | **8227** | | | | ******* | ******* |
| Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-) | **8228** | | | | ******* | ******* |
| **Opravné položky k peněžním operacím** | | | | | | |
| Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| příjmů a výdajů vládního sektoru (+-) | **8901** | | | 50 932,00 | ******* | ******* |
| Nereal.kurz.rozdíly pohyb.na deviz. účtech (+/-) | **8902** | | | | ******* | ******* |
| Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+-) | **8905** | | | | ******* | ******* |
| **FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)** | **8000** | -572 000,00 | **1 721 598,00** | -4 573 620,24 | ***799,58*** | ***- 265,66*** |

## *Komentář*

*Ve třídě 8 – financování je zahrnuto několik kategorií peněžních operací, především jsou zde zapojeny finanční prostředky z úspory hospodaření minulých let nebo nevyčerpané rezervy. Ve třídě 8 je zachycen rovněž proces splácení závazků.*

*Položka 8115 Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech dosáhla k 31.12.2017 zůstatku ve výši -4 573 620,24 Kč, který reálně informuje o výši přírůstku peněžních prostředků na bankovních účtech.*

# IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

| Název | | Číslo řádku | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| text | | r | 41 | 42 | 43 | | |
| TŘÍDA 1 | - DAŇOVÉ PŘÍJMY | 4010 | 744 000,00 | 808 000,00 | 819 941,00 | 110,21 | 101,48 |
| TŘÍDA 2 | - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 4020 | 366 000,00 | 807 000,00 | 706 764,18 | 193,10 | 87,58 |
| TŘÍDA 3 | - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY | 4030 | | | | ******* | ******* |
| TŘÍDA 4 | - PŘIJATÉ TRANSFERY | 4040 | 10 242 000,00 | 11 553 293,00 | 13 372 102,22 | 130,56 | 115,74 |
| **PŘÍJMY CELKEM** | | **4050** | 11 352 000,00 | 13 168 293,00 | 14 898 807,40 | 131,24 | 113,14 |
| **KONSOLIDACE PŘÍJMŮ** | | **4060** | 9 804 000,00 | 10 764 000,00 | 12 582 809,22 | 128,34 | 116,90 |
| v tom položky: | | | | | | | |
| **2223 -** | Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi | 4061 | | | | ******* | ******* |
| **2226 -** | Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi | 4062 | | | | ******* | ******* |
| **2227 -** | Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a DS | 4063 | | | | ******* | ******* |
| **2441 -** | Splátky půjčených prostředků od obcí | 4070 | | | | ******* | ******* |
| **2442 -** | Splátky půjčených prostředků od krajů | 4080 | | | | ******* | ******* |
| **2443 -** | Splátky půjčených prostředků od region.rad | 4081 | | | | ******* | ******* |
| **2449 -** | Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně | 4090 | | | | ******* | ******* |
| **4121 -** | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 4100 | | | | ******* | ******* |
| **4122 -** | Neinvestiční přijaté transfery od krajů | 4110 | | | | ******* | ******* |
| **4123 -** | Neinvestiční přijaté transfery od reg. rad | 4111 | | | | ******* | ******* |
| **4129 -** | Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | 4120 | | | | ******* | ******* |
| ***4133 -** | Převody z vlastních rezervních fondů | 4130 | | | | ******* | ******* |
| ***4134 -** | Převody z rozpočtových účtů | 4140 | | | 1 818 310,22 | ******* | ******* |
| *** 4137 -** | Převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy | 4145 | 9 804 000,00 | 10 764 000,00 | 10 764 499,00 | 109,80 | 100,00 |
| ***4138 -** | Převody z vlastní pokladny | 4146 | | | | ******* | ******* |
| ***4139 -** | Ostatní převody z vlastních fondů | 4150 | | | | ******* | ******* |
| **4221 -** | Investiční přijaté transfery od obcí | 4170 | | | | ******* | ******* |
| **4222 -** | Investiční přijaté transfery od krajů | 4180 | | | | ******* | ******* |
| **4223 -** | Investiční přijaté transfery od region.rad | 4181 | | | | ******* | ******* |
| **4229 -** | Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | 4190 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 024 -** | Transfery přijaté z území jiného okresu | 4191 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 025 -** | Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu | 4192 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 028 -** | Transfery přijaté z území jiného kraje | 4193 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 029 -** | Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje | 4194 | | | | ******* | ******* |
| **PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI** | | **4200** | **1 548 000,00** | **2 404 293,00** | **2 315 998,18** | **149,61** | **96,33** |
| TŘÍDA 5 | - BĚŽNÉ VÝDAJE | 4210 | 10 780 000,00 | 13 614 291,00 | 10 052 076,16 | 93,25 | 73,83 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| TŘÍDA 6 | - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 4220 | | 1 275 600,00 | 273 111,00 | ******* | *21,41* |
| **VÝDAJE CELKEM** | | **4240** | 10 780 000,00 | 14 889 891,00 | 10 325 187,16 | *95,78* | *69,34* |
| **KONSOLIDACE VÝDAJŮ** | | **4250** | | | 1 818 771,99 | ******* | ******* |
| v tom položky: | | | | | | | |
| **5321 -** | Neinvestiční transfery obcím | 4260 | | | | ******* | ******* |
| **5323 -** | Neinvestiční transfery krajům | 4270 | | | | ******* | ******* |
| **5325 -** | Neinvestiční transfery regionálním radám | 4271 | | | | ******* | ******* |
| **5329 -** | Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozp. územní úrovně | 4280 | | | | ******* | ******* |
| ***5342 -** | Převody FKSP a sociál.fondu obcí a krajů | 4281 | | | | ******* | ******* |
| ***5344 -** | Převody vlastním rezervním fondům úz.rozp. | 4290 | | | | ******* | ******* |
| ***5345 -** | Převody vlastním rozpočtovým účtům | 4300 | | | 1 818 310,22 | ******* | ******* |
| *** 5347 -** | Převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje | 4305 | | | 461,77 | ******* | ******* |
| ***5348 -** | Převody do vlastní pokladny | 4306 | | | | ******* | ******* |
| ***5349 -** | Ostatní převody vlastním fondům | 4310 | | | | ******* | ******* |
| **5366 -** | Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi | 4321 | | | | ******* | ******* |
| **5367 -** | Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi | 4322 | | | | ******* | ******* |
| **5368 -** | Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a DSO | 4323 | | | | ******* | ******* |
| **5641 -** | Neinvestiční půjčené prostředky obcím | 4330 | | | | ******* | ******* |
| **5642 -** | Neinvestiční půjčené prostředky krajům | 4340 | | | | ******* | ******* |
| **5643 -** | Neinvestiční půjčené prostředky reg.radám | 4341 | | | | ******* | ******* |
| **5649 -** | Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozp. územní úrovně | 4350 | | | | ******* | ******* |
| **6341 -** | Investiční transfery obcím | 4360 | | | | ******* | ******* |
| **6342 -** | Investiční transfery krajům | 4370 | | | | ******* | ******* |
| **6345 -** | Investiční transfery regionálním radám | 4371 | | | | ******* | ******* |
| **6349 -** | Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně | 4380 | | | | ******* | ******* |
| **6441 -** | Investiční půjčené prostředky obcím | 4400 | | | | ******* | ******* |
| **6442 -** | Investiční půjčené prostředky krajům | 4410 | | | | ******* | ******* |
| **6443 -** | Investiční půjčené prostředky reg. radám | 4411 | | | | ******* | ******* |
| **6449 -** | Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně | 4420 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 026 -** | Transfery poskytnuté na území jin. okr. | 4421 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 027 -** | Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu | 4422 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 035 -** | Transfery poskytnuté na území jin. kraje | 4423 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 036 -** | Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje | 4424 | | | | ******* | ******* |
| **VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI** | | **4430** | **10 780 000,00** | **14 889 891,00** | **8 506 415,17** | ***78,91*** | ***57,13*** |
| **SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI** | | **4440** | -9 232 000,00 | -12 485 598,00 | -6 190 416,99 | ***67,05*** | ***49,58*** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ | 4450 | -572 000,00 | 1 721 598,00 | -4 573 620,24 | *799,58* | *- 265,66* |
| **KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ** | **4460** | | | | ******* | ******* |
| **FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI** | **4470** | **-572 000,00** | **1 721 598,00** | **-4 573 620,24** | ***799,58*** | ***- 265,66*** |

*Poznámka: "*" - položky takto označené vstupují do konsolidace*

## V. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

| *Název* | *Číslo řádku* | *Počáteční stav k 1. 1.* | *Stav ke konci vykazovaného období* | *Změna stavu* |
|---|---|---|---|---|
| *text* | *r* | *61* | *62* | *63* |
| Základní běžný účet ÚSC | **6010** | 17 266 541,79 | 21 882 335,63 | -4 615 793,84 |
| Běžné účty fondů ÚSC | **6020** | 2 664 269,51 | 2 664 535,91 | -266,40 |
| Běžné účty celkem | **6030** | 19 930 811,30 | 24 546 871,54 | -4 616 060,24 |
| Pokladna | **6040** | 29 340,00 | 37 832,00 | -8 492,00 |

### *Komentář*

*Základní běžný účet městské části dosáhl za rok 2017 přírůstku ve výši 4 615 793,84 Kč, stav k 31.12.2017 tedy činí 21 882 335,63 Kč. Bankovní účet fondu rezerv a rozvoje zaznamenal přírůstek ve výši 266,40 Kč, stav k 31.12.2017 tedy činí 2 664 535,51 Kč. Celkový stav peněžních prostředků na bankovních účtech dosahuje částky 24 546 871,54 Kč. Stav hotovosti v pokladně k 31.12.2017 činí 37 832,00 Kč.*

## VI. PŘEHLED O STAVU MAJETKU

| *Název majetkového účtu* | *Počáteční stav k 1.1.* | *Obrat* | *Konečný stav* |
|---|---|---|---|
| **Dlouhodobý nehmotný majetek** | | | |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 73 335,60 | | 73 335,60 |
| **Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný** | | | |
| Stavby | 29 215 286,43 | 237 368,38 | 29 452 654,81 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí | 3 309 137,00 | 84 960,00 | 3 394 097,00 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 3 249 755,35 | 425 522,04 | 3 675 277,39 |
| **Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek** | | | |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 983 691,00 | 71 000,00 | 1 054 691,00 |
| **Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku** | | | |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | -75 335,60 | | -75 335,60 |
| **Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku** | | | |
| Oprávky ke stavbám | -9 274 958,00 | -467 600,00 | -9 742 558,00 |
| Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí | -2 830 449,45 | -68 091,00 | -2 898 540,45 |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | -3 249 755,35 | -425 522,04 | -3 675 277,39 |

### *Komentář*

*Městská část provedla k 31.12.2017 dokladovou inventarizaci hmotného a nehmotného majetku.*

## VII. PŘEHLED KAPITÁLOVÝCH VÝDAJŮ

| *Z ostatních zdrojů* | | SR 2017 | UR 12/2017 | Skutečnost k 31.12.2017 |
|---|---|---|---|---|
| *Z roku 2016* | *Fond bytové výstavby (ÚZ 63) - transfer* | | | |
| | *Inv. transfery z MMB s označením ORG 2-5xxx* | | 1 000 | 0,00 |
| | *Ostatní inv. transfery z MMB* | | | |
| | *Investiční transfery z JmK* | | | |
| | *Ostatní inv. transfery (ze SR, SF,...)* | | | |
| *Rok 2017* | *Fond bytové výstavby (ÚZ 63) - transfer* | | | |
| | *Inv. transfery z MMB s označením ORG 2-5xxx* | | | |
| | *Ostatní inv. transfery z MMB* | | | |
| | *Investiční transfery z JmK* | | | |
| | *Ostatní inv. transfery (ze SR, SF,...)* | | | |
| ***Celkem z ostatních zdrojů*** | | ***0*** | ***1 000*** | ***0,00*** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ***Celkem z vlastních prostředků*** | ***0*** | ***267*** | ***264 678,00*** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ***Celkem kapitálové výdaje*** | ***0*** | ***1 267*** | ***264 678,00*** |

| *Z vlastních prostředků* | | | v tis. Kč | | v Kč, hal. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| § | Pol. | Text | SR 2017 | UR 12/2017 | Skutečnost k 31.12.2017 | Poznámka |
| *2212* | | | *0* | *247* | *245 178,00* | |
| | 6121 | **Budovy, haly a stavby** | **0** | **247** | **245 178,00** | |
| | | Chodník ul. Ondrova, spojnice ul. Hluboček a Ambrožova | | 160 | 158 178,00 | 1415003 |
| | | Nový přechod na ul. Ondrova | | 45 | 45 000,00 | 1415004 |
| | | Panelová cesta do Kniniček - vybudování chodníku | | 42 | 42 000,00 | 1415005 |
| *2219* | | | *0* | *0* | *0,00* | |
| | 6121 | **Budovy, haly a stavby** | **0** | **0** | **0,00** | |
| *3111* | | | *0* | *0* | *0,00* | |
| | 6121 | **Budovy, haly a stavby** | **0** | **0** | **0,00** | |
| | | Objekt Ondrova - stavební úpravy, nové rozvody | | | 0,00 | 1415006 |
| *3412* | | | *0* | *0* | *0,00* | |
| | 6121 | **Budovy, haly a stavby** | **0** | **0** | **0,00** | |
| | | Areál Dolní Louky - doplnění herních prvků | | | 0,00 | 1415007 |
| | | Hřiště Písečňák - doplnění zeleně, herní prvky | | | 0,00 | 1415008 |
| *3631* | | | *0* | *20* | *19 500,00* | |
| | 6121 | **Budovy, haly a stavby** | **0** | **20** | **19 500,00** | |
| | | Veřejné osvětlení křižovatka ul. K Lesu-Místní | | 20 | 19 500,00 | 1415018 |
| *3639* | | | *0* | *0* | *0,00* | |
| | 6121 | **Budovy, haly a stavby** | **0** | **0** | **0,00** | |
| | | Restaurace Hříbek - projektová dokumentace | | | 0,00 | 1415009 |
| | | Objekt u garáže - projektová dokumentace | | | 0,00 | 1415010 |
| | | Rekreační objekty u Rozdrojovic - venkovní pilíř | | | 0,00 | 1415011 |
| | | Restaurace u Septima - studie | | | 0,00 | 1415012 |
| *3722* | | | *0* | *11* | *10 473,00* | |
| | 6121 | **Budovy, haly a stavby** | **0** | **11** | **10 473,00** | |
| | | Vybudování ohraničených sběrných míst | | 11 | 10 473,00 | 1415013 |
| ***Celkem z vlastních prostředků*** | | | ***0*** | ***267*** | ***264 678,00*** | |

## Komentář

*Městská část Brno-Kníničky vynaložila v roce 2017 částku 264 678,00 Kč na investice.*

*Městská část Brno-Kníničky nevyčerpala peněžní prostředky účelově určené na přístavbu a zateplení tělocvičny, které byly poskytnuté z rozpočtu statutárního města Brna ve výši 1 000 000 Kč. Bylo požádáno o převod těchto prostředků do roku 2018.*

## VIII. FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ MĚSTSKÉ ČÁSTI

| Zdroje finančního vypořádání | Částka (Kč) |
|---|---|
| Prodej majetku Statutárního města Brna – prodej na úrovni města, MČ podíl na 20% dle % kritérií | 910 000,00 |
| Dotace ÚP na VPP | 297 202,00 |
| **Celkem** | **1 197 202,00** |
| **Potřeby finančního vypořádání** | **Částka (Kč)** |
| **Platy zaměstnanců VPP včetně zákonných odvodů** | **297 202,00** |
| **Celkem** | **297 202,00** |

## IX. VYÚČTOVÁNÍ TVORBY A ČERPÁNÍ PROSTŘEDKŮ PENĚŽNÍCH FONDŮ

| Fond pro přebytek hospodaření minulých let | Částka (Kč) |
|---|---|
| Počáteční stav k 1.1.2017 | 2 664 269,51 |
| **Zdroje** | |
| - | 266,40 |
| **Použití** | |
| - | 0,00 |
| Konečný zůstatek k 31.12.2017 | 2 664 535,91 |

### *Komentář*

*Městská část má zřízený fond rezerv a rozvoje ve smyslu ust. § 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, který dosáhl k 31.12.2017 zůstatku 2 664 535,91 Kč. V průběhu roku 2017 došlo k tvorbě fondu (úroky).*

## X. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ K PŘÍJEMCŮM PODPORY Z ROZPOČTU MĚSTSKÉ ČÁSTI

| Identifikační číslo | Příjemce podpory | Částka podpory (Kč) | Odvod do rozpočtu MČ (Kč) |
|---|---|---|---|
| 68730268 | Asociace TOM ČR, TOM 409 Rokytná - Brno | 18 000,00 | 0,00 |
| 60553626 | Centrum naděje a pomoci z.s. | 3 000,00 | 0,00 |
| 60552280 | FC DOSTA BYSTRC - KNÍNIČKY | 8 000,00 | 0,00 |
| 22869336 | Kníničská chasa, z. s. | 25 000,00 | 0,00 |
| 44990260 | Diecézní charita Brno – oblastní charita Blansko | 5 000,00 | 0,00 |
| 64329755 | Český svaz včelařů, z.s. Brno-Žabovřesky | 5 000,00 | 0,00 |
| 22693343 | "SOPKa, z.s." | 8 000,00 | 0,00 |
| 75013592 | Svaz tělesně postižených v České republice z. s. místní organizace Brno - Komín | 1 000,00 | 0,00 |
| | **Celkem** | **73 000,00** | **0,00** |

### *Komentář*

*Městská část v roce 2017 poskytla dotace v celkové výši 73 000,00 Kč celkem 8 subjektům. V rozpočtu městské části byla k tomuto účelu vyhrazena částka ve výši 160 000 Kč. Dotace byly k 31.1.2018 řádně vyúčtovány, nebyla zjištěna závažná porušení Pravidel pro poskytování dotací z rozpočtu městské části Brno-Kníničky ani zákona č. 250/2000 Sb., o*

*rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Nevznikla pochybnost o využití dotací na stanovené účely.*

# XI. FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

| Příspěvky | | |
|---|---|---|
| **Příspěvková organizace** | **Popis** | **Částka (Kč)** |
| Mateřská škola Studánka, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace | Příspěvek na provoz od ÚSC | 500 000,00 |
| | Příspěvek na provoz ze SR | 3 455 149,36 |
| | **Celkem** | **3 955 149,36** |

| Tvorba a čerpání fondů | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Fond** | **Počáteční stav (Kč)** | **Tvorba fondu (Kč)** | **Čerpání fondu (Kč)** | **Konečný stav (Kč)** |
| Fond kulturních a sociálních potřeb | 16 235,98 | 49 190,00 | 24 488,00 | 40 937,98 |
| Rezervní fond | 148 567,33 | 114 447,14 | 0,00 | 263 014,47 |
| Investiční fond | 97 854,15 | 23 844,00 | 0,00 | 121 698,15 |
| Fond odměn | 57 019,50 | | 15 000,00 | 42 019,50 |

| Poskytnuté transfery | | |
|---|---|---|
| **Poskytovatel** | **Účel** | **Částka (Kč)** |
| Odbor školství mládeže a tělovýchovy Magistrátu města Brna | Pořízení dávkovačů dezinfekčního roztoku a dezinfekční náplně | 2 000,00 |
| | **Celkem** | **2 000,00** |

| Majetek | | | |
|---|---|---|---|
| **Účtová třída** | **Název položky** | **Brutto (Kč)** | **Netto (Kč)** |
| Dlouhodobý majetek | Stavby | 74 796,00 | 61 546,00 |
| | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 254 683,00 | 137 161,00 |
| | Drobný dlouhodobý majetek (SU 028) | 2 127 077,58 | 0,00 |
| | Drobný dlouhodobý majetek (SU 90X) | 336 359,47 | 0,00 |

| Výsledek hospodaření | Částka (Kč) |
|---|---|
| Hlavní činnost | 22 205,69 |
| Doplňková činnost | 0,00 |
| **Celkem** | **22 205,69** |

## *Komentář*

*Městská část Brno-Kníničky je zřizovatelem organizace Mateřská škola Studánka, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace. V souladu s ust. § 9 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů provede zřizovatel v termínu do 31.5.2018 u příspěvkové organizace veřejnosprávní kontrolu následnou na místě. Předmětem kontroly bude prověření nastavení vnitřního kontrolního systému v organizaci, kontrola hospodaření s peněžními prostředky od zřizovatele, doložení nákladů a výnosů organizace, za leden-prosinec 2017.*

*Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za rok 2017 a účetní závěrka byla schválena v Zastupitelstvu MČ č. VII/32 dne 23.4.2018.*

# XII. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

3.1 Vyjádření k souladu hospodaření s hledisky přezkoumání hospodaření

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, Městské části Brno-Kniníčky jsme nezjistili žádnou významnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě 2.2 této zprávy.

3.2 Vyjádření ohledně chyb a nedostatků

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku statutárního města Brna, Městské části Brno-Kniníčky jako celku.

Při přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, Městské části Brno-Kniníčky za rok 2017 jsme zjistili následující chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c):

Statutární město Brno, městská část Brno-Kniníčky za rok 2017 nepředložila inventurní soupisy ke všem položkám majetku a závazků. Jedná se o nedostatek vztahující se k §8 odst. 4 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého je účetnictví neprůkazné, pokud účetní jednotka neprovedla inventarizaci majetku a závazků.

3.3 Upozornění na případná rizika

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

Při přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, Městské části Brno-Kniníčky za rok 2017 jsme nezjistili žádná významná rizika.

3.2 Doplňující údaje statutární město Brno, Městská část Brno-Kniníčky, podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku statutární město Brno, Městská část Brno-Kniníčky a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku

### 3.2.1 Podíl pohledávek na rozpočtu

| | | |
|---|---|---|
| A | Pohledávky | 140 822,90 Kč |
| B | Rozpočtové příjmy | 13 080 497,00 Kč |
| A / B * 100 % | Podíl pohledávek na rozpočtu | 1,07% |

### 3.2.2 Podíl závazků na rozpočtu

| | | |
|---|---|---|
| C | Závazky | 498 354,85 Kč |
| B | Rozpočtové příjmy | 13 080 497,00 Kč |

| | | |
|---|---|---|
| C / B * 100 % | Podíl závazků na rozpočtu | 3,80% |

### 3.2.3 Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

| | | |
|---|---|---|
| D | Zastavený majetek | 0 Kč |
| E | Stálá aktiva brutto | 37 652 055,00 Kč |
| D / E * 100 % | Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku | 0 % |

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

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

3.4 Další informace

**Stanovisko územního samosprávného celku statutárního města Brna, Městské části Brno-Kniníčky k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření**
Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko obce k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Datum vyhotovení zprávy: 27.3.2018

Auditorská společnost:
NEXIA AP a.s.
Evidenční číslo auditorské společnosti 96

Auditor:
Ing. Jakub Kovář
Evidenční číslo auditora 1959

**Stanovisko statutárního města Brna, městské části Brno-Kníničky, ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Brno-Kníničky za období od 01.01.2017 do 31.12.2017**

*Ze zprávy vyplývá že statutární město Brno, městská část Brno-Kníničky, za rok 2017 nepředložila inventurní soupisy ke všem položkám majetku a závazků. Jedná se o nedostatek vztahující se k ust. § 8 odst. 4 zákona č. 563/1991, Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého je účetnictví neprůkazné, pokud účetní jednotka neprovedla inventarizaci majetku a závazků. K tomu Statutární město Brno, městská část Brno-Kníničky, uvádí:*

K 28.02.2017 rozvázal s MČ Brno-Kníničky pracovní poměr dlouholetý účetní zaměstnaný na HPP. Jeho odchodem vznikl MČ Brno-Kníničky velký problém zabezpečit agendu účetnictví včetně předávání účetních výkazů statutárnímu městu Brnu ve stanovených termínech, neboť přes opakovaně vypsané výběrové řízení na pozici účetního se o tuto práci nikdo neucházel. Vzniklé problémy se snažila MČ Brno-Kníničky neúspěšně řešit s metodikem účetnictví na MMB a následně s vedoucí Odboru rozpočtu a financování Magistrátu města Brna. Od 1.3.2017 do 31.7.2017 se podařilo zajistit MČ Brno-Kníničky účetní na DPP. Tato však odevzdávala MMB účetní výstupy MČ Brno-Kníničky pozdě a neúplně. Nevedla agendu místních poplatků, nevedla agendu majetku, nevystavovala FAV ani smlouvy o pronájmu, v agendě DPH měla závažné chyby a nedostatky. Popsaný stav byl MČ Brno-Kníničky zjištěn až po nástupu nového účetního na HPP v měsíci říjnu 2017, tedy 6 měsíců nebyl nikdo z vedení obce informován Odborem rozpočtu a financování MMB o závažných nedostatcích, kterých se účetní na DPP dopouštěla.

Nový účetní na HPP bohužel neměl žádné zkušenosti s vedením účetnictví ÚSC ani s účetním softwarem. MČ Brno-Kníničky byla nucena velmi složitě zajišťovat externího pracovníka, který v rámci DPP pomáhal MČ Brno-Kníničky s metodickým vedením nového účetního a s nápravou chyb a nedostatků vzniklých v období od 01.03.2017 do 30.09.2017. Vzniklé chyby a nedostatky byly postupně odstraňovány.

MČ Brno-Kníničky (účetní jednotka) nachystala a provedla dokladovou inventuru majetku, závazků a pohledávek k 31.12.2017. Dále byly provedeny všechny zákonné úkony potřebné k provedení inventur za rok 2017 - proškolení HIK, DIK dne 02.01.2018. Nebyla provedena pouze fyzická kontrola majetku. Tuto část inventur nebylo možné z kapacitních a časových důvodů provést do zákonem stanoveného termínu, neboť bylo třeba primárně odstranit chyby a nedostatky způsobené předchozí účetní a zabezpečit normální chod účetnictví, který navíc obnášel např. zajistit a provést řádný průběh voleb do PS Parlamentu ČR a voleb Prezidenta ČR. V obou případech proběhly volby v pořádku a tyto byly včas vyúčtovány.

Od měsíce října 2017 do března 2018 navíc proběhly tyto kontroly:

- MSSZ Brno, dne 27.10.2017, kontrolované období 01.10.2014 - 30.09.2017, kontrolní zjištění bez výhrad.
- MMB, agenda místních poplatků, dne 24.10.2017, kontrolované období 2016 - do dne zahájení kontroly, kontrolní zjištění - odložená kontrola.
- MMB, agenda místních poplatků, dne 27.03.2018, kontrolované období 2017 - do dne zahájení kontroly, kontrolní zjištění bez výhrad.

Vzhledem k popsaným skutečnostem udělala městská část Brno-Kníničky maximum pro zajištění chodu účetnictví a zdárný průběh auditu za rok 2017. Provedení chybějící části inventur bylo naplánováno a bude dokončeno nejpozději 31.05.2018.

V Brně dne 15.5.2018

**Předkládá:**

Bc. Martin Žák
Starosta MČ města Brna, Brno-Kníničky

**Zpracoval:**

Tomáš Marčík
Finanční úsek ÚMČ města Brna, Brno-Kníničky

STATUTÁRNÍ MĚSTO BRNO
MĚSTSKÁ ČÁST BRNO-KNÍNIČKY
-2-

# ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ MĚSTSKÉ ČÁSTI BRNO - KNINÍČKY ZA OBDOBÍ OD 1. 1. 2017 DO 31. 12. 2017

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 i jen „zákon č. 420/2004 Sb." nebo „zákon o přezkoumání").

## 1 VŠEOBECNÉ INFORMACE

| | |
|---|---|
| **Název územního samosprávného celku:** | **Statutární město Brno, Městská část Brno-Kniníčky** |
| **IČO:** | **44992785** |
| **Právní forma:** | **územní samosprávný celek** |
| **Sídlo:** | **Dominikánské náměstí 1, Brno PSČ 601 67** |
| **Statutární orgán:** | **Bc. Martin Žák, starosta městské části Brno-Kniníčky** |
| | |
| **Místo přezkoumání:** | **Prostory úřadu městské části Brno-Kniníčky** |
| **Doba provedení dílčího přezkoumání:** | **-** |
| **Doba provedení závěrečného přezkoumání:** | **1. 3. 2018 - 2. 3. 2018** |
| **Určení zahájení přezkoumání hospodaření:** | **Projednání a předání plánu dílčího přezkoumání hospodaření včetně předání úvodních požadavků dne 14. 8. 2017** |
| **Určení ukončení přezkoumání hospodaření:** | **Projednání a předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření** |
| **Určení zprávy:** | **Zastupitelstvo MČ Brno-Kniníčky, zveřejnění** |
| | |
| **Auditorská společnost:** | **NEXIA AP a.s.** |
| | **Sokolovská 5/49, 186 00 Praha 8** |
| | **IČO 48117013** |
| | **Evidenční číslo KAČR č. 096** |
| | |
| **Osoby provádějící přezkoumání hospodaření:** | **Ing. Jakub Kovář - odpovědný auditor**<br>**Ing. Vladimír Huňa - manažer**<br>**Ing. Jaroslava Smutná** |
| | |
| **Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:** | **Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření městské části Brno-Kniníčky v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.** |
| | |
| **Datum vyhotovení zprávy:** | **27.3.2018** |

Nexia AP

# 2 POPIS PŘEZKOUMÁNÍ

Přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku za rok 2017 bylo provedeno na základě Smlouvy o provedení přezkoumání hospodaření a poskytnutí souvisejících služeb uzavřené dne 12. 1. 2016 mezi statutárním městem Brnem, které zastupoval primátor Ing. Petr Vokřál a konsorciem společností **NEXIA AP a.s.**, kterou zastupoval předseda představenstva Ing. Valdemar Linek, a **AV-AUDITING, spol. s r.o.**, kterou zastupovala jednatelka Ing. Lenka Prokůpková.

Společnost NEXIA AP a.s. provedla přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, Městské části Brno-Kniníčky za rok 2017 spolu se společností AV-AUDITING, spol. s r.o. jako členové konsorcia společností **NEXIA AP a.s.**, IČO: 48117013, se sídlem Sokolovská 5/49, Praha 8, PSČ 186 00 a **AV-AUDITING spol. s r.o.**, IČO: 49285220, se sídlem Tolarova 317, Rosice, 533 51 Pardubice.

## 2.1 Předmět přezkoumání

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

a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,

b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,

c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,

d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,

e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,

f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,

g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

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

a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,

b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,

c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,

d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,

e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,

f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,

g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,

h) účetnictví vedené územním celkem,

i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

## 2.2 Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání podle ustanovení §3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod 2.1 této zprávy) se ověřuje z hlediska:

a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,

b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,

c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejích použití,

d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

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

## 2.3 Definování odpovědností

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

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 a 10 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 statutárního města Brna, Městské části Brno-Kniníčky je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod 2.2 této zprávy).

## 2.4 Rámcový rozsah prací

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, Městské části Brno-Kniníčky 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 úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém statutárního města Brna, Městské části Brno-Kniníčky. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

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

# 3 ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

## 3.1 Vyjádření k souladu hospodaření s hledisky přezkoumání hospodaření

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, Městské části Brno-Kniníčky jsme nezjistili žádnou významnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě 2.2 této zprávy.

## 3.2 Vyjádření ohledně chyb a nedostatků

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku statutárního města Brna, Městské části Brno-Kniníčky jako celku.

Při přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, Městské části Brno-Kniníčky za rok 2017 jsme zjistili následující chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c):

Statutární město Brno, městská část Brno-Kniníčky za rok 2017 nepředložila inventurní soupisy ke všem položkám majetku a závazků. Jedná se o nedostatek vztahující se k §8 odst. 4 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého je účetnictví neprůkazné, pokud účetní jednotka neprovedla inventarizaci majetku a závazků.

## 3.3 Upozornění na případná rizika

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

Při přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, Městské části Brno-Kniníčky za rok 2017 jsme nezjistili žádná významná rizika.

## 3.4 Doplňující údaje statutární město Brno, Městská část Brno-Kniníčky, podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku statutární město Brno, Městská část Brno-Kniníčky a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku

### 3.4.1 Podíl pohledávek na rozpočtu

| | | |
|---|---|---|
| A | Pohledávky | 140 822,90 Kč |
| B | Rozpočtové příjmy | 13 080 497,00 Kč |
| A / B * 100 % | Podíl pohledávek na rozpočtu | 1,07% |

### 3.4.2 Podíl závazků na rozpočtu

| | | |
|---|---|---|
| C | Závazky | 498 354,85 Kč |
| B | Rozpočtové příjmy | 13 080 497,00 Kč |
| C / B * 100 % | Podíl závazků na rozpočtu | 3,80% |

### 3.4.3 Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

| | | |
|---|---|---|
| D | Zastavený majetek | 0 Kč |
| E | Stálá aktiva brutto | 37 652 055,00 Kč |
| D / E * 100 % | Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku | 0 % |

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

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

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

## 3.6 Další informace

**Stanovisko územního samosprávného celku statutárního města Brna, Městské části Brno-Kniníčky k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření**

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

Datum vyhotovení zprávy: 27.3.2018

Auditorská společnost:
NEXIA AP a.s.
Evidenční číslo auditorské společnosti 96

Auditor:
Ing. Jakub Kovář
Evidenční číslo auditora 1959

Zpráva projednána se statutárním orgánem Městské části Brno-Kniníčky dne 4.5. 2018.

.....

Podpis statutárního orgánu

Zpráva předána statutárnímu orgánu Městské části Brno-Kniníčky dne 4.5. 2018.

Nexia AP

## Přílohy:

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

Příloha B - Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

Příloha C - Účetní závěrka, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu

Příloha D - Finanční výkaz (přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí)

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

Nexia AP

## PŘÍLOHA A

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

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
- vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
- vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
- vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
- českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územních samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- 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,
- vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.

Nexia AP

## PŘÍLOHA B

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření:

### Účetnictví a výkazy

Výkazy účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2017 (rozvaha, výsledovka, výkaz CF, výkaz o změnách VK, příloha)
Výkazy pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M sestavený k 31. 12. 2017
Dokumentace k organizačnímu zajištění a způsobu provedení inventarizace majetku a závazků
Inventarizační zpráva
Inventarizační soupisy k vybraným účtům
Analytická obratová předvaha (hlavní kniha) za hlavní činnost
Analytická obratová předvaha (hlavní kniha) za vedlejší hospodářskou činnost
Účetní zápisy ve sledovaném období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 (účetní deník) za hlavní činnost
Účetní zápisy ve sledovaném období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 (účetní deník) za vedlejší hospodářskou činnost
Účtová osnova platná pro období 2017
Vnitřní směrnice, pokyny, příkazy, příp. nařízení
Účetní metodika
Kontrolované doklady:
Doklady číslo: Účet č. 501: 700104, 700105, 700113 , 700007, 700008, 70010 , 700066,810019, 502: 820002,810036 , 810073 511: 810018 , 810074 513: 810074 518: 100005, 100041, 700107, 700110 , 810041 , 810003,810009, 810075, 810063, 810061, 810035 , 810020 , 810026, 810010, 810009, 521: 850003 549: 810021 603: 700052 606: 830002

### Rozpočet

Rozpočtový výhled a usnesení o jeho projednání a schválení
Návrh rozpočtu včetně informace o jeho zveřejnění, doložení jeho zveřejnění, usnesení o projednání a schválení
Schválený rozpočet včetně jeho rozpisu dle rozpočtové skladby
Informace o závazných ukazatelích pro povinné subjekty
Chronologický a věcný přehled rozpočtových opatření a úprav rozpočtu za období 2017 včetně usnesení orgánů
Závěrečný účet za rok 2016 včetně informace o jeho zveřejnění

### Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Registr dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku
Položkový seznam zařazeného a vyřazeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku za rok 2017
Dokumentace k vzorku zařazeného a vyřazeného dlouhodobého majetku
Seznam nedokončeného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku
Seznam zastaveného movitého i nemovitého majetku
Seznam majetku oceněného k 31. 12. 2017 reálnou hodnotou včetně podkladů ke stanovení reálné hodnoty
Inventurní soupis účtů 013, 018, 022, 028, 041, 042 a majetku evidovaného na podrozvahových účtech
Vybrané položky (akce) nedokončeného nehmotného majetku
Vybrané karty hmotného movitého majetku
Zjištěné inventarizační rozdíly
Zápis z inventarizace movitého majetku za rok 2017
Vybrané účetní doklady k pohybům na účtu 021: doklady č.: 022: 850008, 850004, 850013 042: 810054

### Finanční majetek

Seznam bank a bankovních účtů
Bankovní výpisy prokazující zůstatky bankovních účtů k 31. 12. 2017
Vybrané bankovní výpisy
Vybrané pokladní doklady
Kontrolované doklady: Účet č. 231: 100005, 100010, 100015 , 100033, 10034, 100046, 100048, 261: 700102, 700103, 700107, 700108

Nexia AP

## Pohledávky

Saldo pohledávek ke dni 31. 12. 2017
Přehled prominutých pohledávek včetně rozhodnutí
Přehled odepsaných nebo postoupených pohledávek
Kniha vydaných faktur
Kontrolované doklady: Účet č. 311: 830011, 830013 , 830017 315: 830014, 830011 378: 100010, 810018

## Závazky

Saldo závazků ke dni 31. 12. 2017
Přehled soudních sporů
Kniha došlých faktur
Výběr dokladů z knihy došlých faktur
Mzdová rekapitulace
Výběr ze mzdové agendy, mzdové listy.
Kontrolované doklady číslo: Účet č. 321: 810067.810041, 810009, 810073, 810074, 810075, 810063, 810061, 810055

## Hospodářská činnost

Smlouvy nájemní, vzorek evidenčních listů.

## Daně

Daňové přiznání k dani z příjmů za rok 2016
Propočet odhadované daně z příjmů za rok 2017
Daňové přiznání k DPH za období 12/2017

## Fondy

Pravidla tvorby a čerpání peněžních fondů, statuty fondů
Rozpis přírůstků a úbytků fondů

## Finanční vztahy k jiným rozpočtům

Přehled přijatých transferů a dotací
Přehled poskytnutých transferů a dotací
Dokumentace k vybranému vzorku přijatých transferů
Dokumentace k vybranému vzorku poskytnutých transferů

## Veřejné zakázky

Vnitřní předpis k zadávání výběrových řízení veřejných zakázek
Seznam veřejných zakázek (ukončených výběrových řízení) realizovaných v roce 2017
Dokumentace k vybranému vzorku veřejných zakázek
Kontrolované veřejné zakázky: Nový přechod ulice Ondrova

## Ostatní

Zápisy ze zasedání zastupitelstva a rady
Zápisy z jednání výborů zastupitelstva a komisí rady
Dohody o hmotné odpovědnosti
Výpočet poměrových ukazatelů

PŘÍLOHA C

**Stanovisko statutárního města Brna, městské části Brno-Kníničky, ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Brno-Kníničky za období od 01.01.2017 do 31.12.2017**

*Ze zprávy vyplývá že statutární město Brno, městská část Brno-Kníničky, za rok 2017 nepředložila inventurní soupisy ke všem položkám majetku a závazků. Jedná se o nedostatek vztahující se k ust. § 8 odst. 4 zákona č. 563/1991, Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého je účetnictví neprůkazné, pokud účetní jednotka neprovedla inventarizaci majetku a závazků. K tomu Statutární město Brno, městská část Brno-Kníničky, uvádí:*

K 28.02.2017 rozvázal s MČ Brno-Kníničky pracovní poměr dlouholetý účetní zaměstnaný na HPP. Jeho odchodem vznikl MČ Brno-Kníničky velký problém zabezpečit agendu účetnictví včetně předávání účetních výkazů statutárnímu městu Brnu ve stanovených termínech, neboť přes opakovaně vypsané výběrové řízení na pozici účetního se o tuto práci nikdo neucházel. Vzniklé problémy se snažila MČ Brno-Kníničky neúspěšně řešit s metodikem účetnictví na MMB a následně s vedoucí Odboru rozpočtu a financování Magistrátu města Brna. Od 1.3.2017 do 31.7.2017 se podařilo zajistit MČ Brno-Kníničky účetní na DPP. Tato však odevzdávala MMB účetní výstupy MČ Brno-Kníničky pozdě a neúplně. Nevedla agendu místních poplatků, nevedla agendu majetku, nevystavovala FAV ani smlouvy o pronájmu, v agendě DPH měla závažné chyby a nedostatky. Popsaný stav byl MČ Brno-Kníničky zjištěn až po nástupu nového účetního na HPP v měsíci říjnu 2017, tedy 6 měsíců nebyl nikdo z vedení obce informován Odborem rozpočtu a financování MMB o závažných nedostatcích, kterých se účetní na DPP dopouštěla.

Nový účetní na HPP bohužel neměl žádné zkušenosti s vedením účetnictví ÚSC ani s účetním softwarem. MČ Brno-Kníničky byla nucena velmi složitě zajišťovat externího pracovníka, který v rámci DPP pomáhal MČ Brno-Kníničky s metodickým vedením nového účetního a s nápravou chyb a nedostatků vzniklých v období od 01.03.2017 do 30.09.2017. Vzniklé chyby a nedostatky byly postupně odstraňovány.

MČ Brno-Kníničky (účetní jednotka) nachystala a provedla dokladovou inventuru majetku, závazků a pohledávek k 31.12.2017. Dále byly provedeny všechny zákonné úkony potřebné k provedení inventur za rok 2017 - proškolení HIK, DIK dne 02.01.2018. Nebyla provedena pouze fyzická kontrola majetku. Tuto část inventur nebylo možné z kapacitních a časových důvodů provést do zákonem stanoveného termínu, neboť bylo třeba primárně odstranit chyby a nedostatky způsobené předchozí účetní a zabezpečit normální chod účetnictví, který navíc obnášel např. zajistit a provést řádný průběh voleb do PS Parlamentu ČR a voleb Prezidenta ČR. V obou případech proběhly volby v pořádku a tyto byly včas vyúčtovány.

Od měsíce října 2017 do března 2018 navíc proběhly tyto kontroly:

- MSSZ Brno, dne 27.10.2017, kontrolované období 01.10.2014 - 30.09.2017, kontrolní zjištění bez výhrad.
- MMB, agenda místních poplatků, dne 24.10.2017, kontrolované období 2016 - do dne zahájení kontroly, kontrolní zjištění - odložená kontrola.
- MMB, agenda místních poplatků, dne 27.03.2018, kontrolované období 2017 - do dne zahájení kontroly, kontrolní zjištění bez výhrad.

Vzhledem k popsaným skutečnostem udělala městská část Brno-Kníničky maximum pro zajištění chodu účetnictví a zdárný průběh auditu za rok 2017. Provedení chybějící části inventur bylo naplánováno a bude dokončeno nejpozději 31.05.2018.

# ROZVAHA

**územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti**

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**

IČO: **44992785**

Název: **Statutární město Brno**

UCS: 4499278514 **Městská část Brno - Kníničky**

NS: *4499278514* *MČ Brno - Kníničky*

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období Běžné Brutto 1 | Běžné Korekce 2 | Běžné Netto 3 | Minulé 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **AKTIVA CELKEM** | | **62 444 828,34** | **16 398 333,54** | **46 046 494,80** | **41 478 227,38** |
| **A.** | **Stálá aktiva** | | **37 652 055,80** | **16 391 711,44** | **21 260 344,36** | **21 402 706,98** |
| **I.** | **Dlouhodobý nehmotný majetek** | | **75 335,60** | **75 335,60** | | |
| 1. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 012 | | | | |
| 2. | Software | 013 | | | | |
| 3. | Ocenitelná práva | 014 | | | | |
| 4. | Povolenky na emise a preferenční limity | 015 | | | | |
| 5. | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | 75 335,60 | 75 335,60 | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 019 | | | | |
| 7. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 041 | | | | |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 051 | | | | |
| 9. | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji | 035 | | | | |
| **II.** | **Dlouhodobý hmotný majetek** | | **37 576 720,20** | **16 316 375,84** | **21 260 344,36** | **21 402 706,98** |
| 1. | Pozemky | 031 | | | | |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | | | | |
| 3. | Stavby | 021 | 29 452 654,81 | 9 742 558,00 | 19 710 096,81 | 19 940 328,43 |
| 4. | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 3 394 097,00 | 2 898 540,45 | 495 556,55 | 478 687,55 |
| 5. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 3 675 277,39 | 3 675 277,39 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 029 | | | | |
| 8. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 042 | 1 054 691,00 | | 1 054 691,00 | 983 691,00 |
| 9. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 052 | | | | |
| 10. | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | 036 | | | | |

NEXIA AP a.s. KA ČR OPRÁVNĚNÝ AUDITOR 096

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období Běžné Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Minulé 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| III. | **Dlouhodobý finanční majetek** | | | | | |
| 1. | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem | 061 | | | | |
| 2. | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem | 062 | | | | |
| 3. | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti | 063 | | | | |
| 4. | Dlouhodobé půjčky | 067 | | | | |
| 5. | Termínované vklady dlouhodobé | 068 | | | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 069 | | | | |
| 7. | Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek | 043 | | | | |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 053 | | | | |
| IV. | **Dlouhodobé pohledávky** | | | | | |
| 1. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 462 | | | | |
| 2. | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 464 | | | | |
| 3. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 465 | | | | |
| 4. | Dlouhodobé pohledávky z ručení | 466 | | | | |
| 5. | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 469 | | | | |
| 6. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery | 471 | | | | |
| **B.** | **Oběžná aktiva** | | **24 792 772,54** | **6 622,10** | **24 786 150,44** | **20 075 520,40** |
| I. | **Zásoby** | | | | | |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | | | | |
| 2. | Materiál na skladě | 112 | | | | |
| 3. | Materiál na cestě | 119 | | | | |
| 4. | Nedokončená výroba | 121 | | | | |
| 5. | Polotovary vlastní výroby | 122 | | | | |
| 6. | Výrobky | 123 | | | | |
| 7. | Pořízení zboží | 131 | | | | |
| 8. | Zboží na skladě | 132 | | | | |
| 9. | Zboží na cestě | 138 | | | | |
| 10. | Ostatní zásoby | 139 | | | | |
| II. | **Krátkodobé pohledávky** | | **207 365,00** | **6 622,10** | **200 742,90** | **115 369,10** |
| 1. | Odběratelé | 311 | 73 887,00 | 6 622,10 | 67 264,90 | 112 023,90 |
| 2. | Směnky k inkasu | 312 | | | | |
| 3. | Pohledávky za eskontované cenné papíry | 313 | | | | |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 59 920,00 | | 59 920,00 | |
| 5. | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | 52 802,00 | | 52 802,00 | 1 830,00 |
| 6. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316 | | | | |
| 7. | Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 317 | | | | |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období Běžné Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Minulé 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 8. | Pohledávky z přerozdělených daní | 319 | | | | |
| 9. | Pohledávky za zaměstnanci | 335 | 2 016,00 | | 2 016,00 | 1 512,00 |
| 10. | Sociální zabezpečení | 336 | | | | |
| 11. | Zdravotní pojištění | 337 | | | | |
| 12. | Důchodové spoření | 338 | | | | |
| 13. | Daň z příjmů | 341 | | | | |
| 14. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | | | | |
| 15. | Daň z přidané hodnoty | 343 | | | | |
| 16. | Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce | 344 | | | | |
| 17. | Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | 346 | | | | |
| 18. | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi | 348 | | | | |
| 23. | Krátkodobé pohledávky z ručení | 361 | | | | |
| 24. | Pevné termínové operace a opce | 363 | | | | |
| 25. | Pohledávky z neukončených finančních operací | 369 | | | | |
| 26. | Pohledávky z finančního zajištění | 365 | | | | |
| 27. | Pohledávky z vydaných dluhopisů | 367 | | | | |
| 28. | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | | | | |
| 29. | Krátkodobé zprostředkování transferů | 375 | | | | |
| 30. | Náklady příštích období | 381 | | | | |
| 31. | Příjmy příštích období | 385 | | | | |
| 32. | Dohadné účty aktivní | 388 | | | | |
| 33. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | 18 740,00 | | 18 740,00 | 3,20 |
| **III.** | **Krátkodobý finanční majetek** | | **24 585 407,54** | | **24 585 407,54** | **19 960 151,30** |
| 1. | Majetkové cenné papíry k obchodování | 251 | | | | |
| 2. | Dluhové cenné papíry k obchodování | 253 | | | | |
| 3. | Jiné cenné papíry | 256 | | | | |
| 4. | Termínované vklady krátkodobé | 244 | | | | |
| 5. | Jiné běžné účty | 245 | | | | |
| 9. | Běžný účet | 241 | | | | |
| 11. | Základní běžný účet územních samosprávných celků | 231 | 21 882 335,63 | | 21 882 335,63 | 17 266 541,79 |
| 12. | Běžné účty fondů územních samosprávných celků | 236 | 2 664 535,91 | | 2 664 535,91 | 2 664 269,51 |
| 15. | Ceniny | 263 | 704,00 | | 704,00 | [illegible] |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | | | | |
| 17. | Pokladna | 261 | 37 832,00 | | 37 832,00 | [illegible]9 340,00 |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 1096

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období Běžné 1 | Minulé 2 |
|---|---|---|---|---|
| | **PASIVA CELKEM** | | **46 046 494,80** | **41 478 227,38** |
| **C.** | **Vlastní kapitál** | | **45 403 139,95** | **41 013 021,00** |
| **I.** | **Jmění účetní jednotky a upravující položky** | | **13 244 069,47** | **13 244 069,47** |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | 21 870 754,47 | 21 870 754,47 |
| 3. | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | | |
| 4. | Kurzové rozdíly | 405 | | |
| 5. | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 406 | -7 910 774,00 | -7 910 774,00 |
| 6. | Jiné oceňovací rozdíly | 407 | | |
| 7. | Opravy předcházejících účetních období | 408 | -715 911,00 | -715 911,00 |
| **II.** | **Fondy účetní jednotky** | | **2 664 539,11** | **2 664 228,30** |
| 6. | Ostatní fondy | 419 | 2 664 539,11 | 2 664 228,30 |
| **III.** | **Výsledek hospodaření** | | **29 494 531,37** | **25 104 723,23** |
| 1. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 4 389 808,14 | 2 902 485,86 |
| 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | | |
| 3. | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | 25 104 723,23 | 22 202 237,37 |
| **D.** | **Cizí zdroje** | | **643 354,85** | **465 206,38** |
| **I.** | **Rezervy** | | | |
| 1. | Rezervy | 441 | | |
| **II.** | **Dlouhodobé závazky** | | | |
| 1. | Dlouhodobé úvěry | 451 | | |
| 2. | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 452 | | |
| 3. | Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů | 453 | | |
| 4. | Dlouhodobé přijaté zálohy | 455 | | |
| 5. | Dlouhodobé závazky z ručení | 456 | | |
| 6. | Dlouhodobé směnky k úhradě | 457 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobé závazky | 459 | | |
| 8. | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 472 | | |
| **III.** | **Krátkodobé závazky** | | **643 354,85** | **465 206,38** |
| 1. | Krátkodobé úvěry | 281 | | |
| 2. | Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky) | 282 | | |
| 3. | Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů | 283 | | |
| 4. | Jiné krátkodobé půjčky | 289 | | |
| 5. | Dodavatelé | 321 | 90 979,85 | 83 728,97 |
| 6. | Směnky k úhradě | 322 | | |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | | |
| 8. | Závazky z dělené správy | 325 | | |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období Běžné 1 | Minulé 2 |
|---|---|---|---|---|
| 9. | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | | |
| 10. | Zaměstnanci | 331 | 225 564,00 | 192 462,00 |
| 11. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | | |
| 12. | Sociální zabezpečení | 336 | 73 720,00 | 60 602,00 |
| 13. | Zdravotního pojištění | 337 | 35 078,00 | 29 465,00 |
| 14. | Důchodové spoření | 338 | | |
| 15. | Daň z příjmů | 341 | | |
| 16. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | 29 213,00 | 25 945,00 |
| 17. | Daň z přidané hodnoty | 343 | 38 800,00 | 3 687,00 |
| 18. | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 345 | 5 000,00 | |
| 19. | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím | 347 | | |
| 20. | Závazky k vybraným místním vládním institucím | 349 | | |
| 27. | Krátkodobé závazky z ručení | 362 | | |
| 28. | Pevné termínové operace a opce | 363 | | |
| 29. | Závazky z neukončených finančních operací | 364 | | |
| 30. | Závazky z finančního zajištění | 366 | | |
| 31. | Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů | 368 | | |
| 32. | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | | |
| 33. | Krátkodobé zprostředkování transferů | 375 | | |
| 35. | Výdaje příštích období | 383 | | |
| 36. | Výnosy příštích období | 384 | | |
| 37. | Dohadné účty pasivní | 389 | 145 000,00 | 68 434,00 |
| 38. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | | 882,41 |

Okamžik sestavení (datum, čas): 05.02.2018, 14:17:22

Podpis statutárního orgánu:

.....

Statutární město Brno
Městská část Brno-Kníničky
Nová 11, 635 00 Brno
tel./fax: 546221550 (2)

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:

.....

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 096

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

**územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti**

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**

IČO: **44992785**

Název: **Statutární město Brno**

UCS: 4499278514 **Městská část Brno - Kníničky**

NS: *4499278514* *MČ Brno - Kníničky*

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Běžné období – Hlavní činnost 1 | Běžné období – Hospodářská činnost 2 | Minulé období – Hlavní činnost 3 | Minulé období – Hospodářská činnost 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **A.** | **NÁKLADY CELKEM** | | **-1 969 779,02** | | **-925 483,77** | |
| **I.** | **Náklady z činnosti** | | **8 019 003,21** | | **7 951 859,33** | |
| 1. | Spotřeba materiálu | 501 | 381 963,28 | | 233 806,71 | |
| 2. | Spotřeba energie | 502 | 245 822,09 | | 280 511,17 | |
| 3. | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503 | | | | |
| 4. | Prodané zboží | 504 | | | | |
| 5. | Aktivace dlouhodobého majetku | 506 | | | | |
| 6. | Aktivace oběžného majetku | 507 | | | | |
| 7. | Změna stavu zásob vlastní výroby | 508 | | | | |
| 8. | Opravy a udržování | 511 | 449 302,08 | | 268 434,94 | |
| 9. | Cestovné | 512 | 270,00 | | 12 541,00 | |
| 10. | Náklady na reprezentaci | 513 | 72 647,80 | | 41 112,89 | |
| 11. | Aktivace vnitroorganizačních služeb | 516 | | | | |
| 12. | Ostatní služby | 518 | 1 618 709,35 | | 1 163 419,88 | |
| 13. | Mzdové náklady | 521 | 3 158 595,00 | | 2 849 662,00 | |
| 14. | Zákonné sociální pojištění | 524 | 883 784,00 | | 831 892,00 | |
| 15. | Jiné sociální pojištění | 525 | 7 723,00 | | 10 082,00 | |
| 16. | Zákonné sociální náklady | 527 | 65 604,00 | | 63 440,00 | |
| 17. | Jiné sociální náklady | 528 | 20 448,00 | | 171 730,00 | |
| 18. | Daň silniční | 531 | | | | |
| 19. | Daň z nemovitostí | 532 | | | | |
| 20. | Jiné daně a poplatky | 538 | | | 11 000,00 | |
| 22. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 541 | 250,00 | | 2,00 | |
| 23. | Jiné pokuty a penále | 542 | | | | |
| 24. | Dary a jiná bezúplatná předání | 543 | 48 134,10 | | 89 014,46 | |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Běžné období Hlavní činnost 1 | Běžné období Hospodářská činnost 2 | Minulé období Hlavní činnost 3 | Minulé období Hospodářská činnost 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 25. | Prodaný materiál | 544 | | | | |
| 26. | Manka a škody | 547 | | | | |
| 27. | Tvorba fondů | 548 | | | | |
| 28. | Odpisy dlouhodobého majetku | 551 | 535 691,00 | | 1 575 119,45 | |
| 29. | Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek | 552 | | | | |
| 30. | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek | 553 | | | | |
| 31. | Prodané pozemky | 554 | | | | |
| 32. | Tvorba a zúčtování rezerv | 555 | | | | |
| 33. | Tvorba a zúčtování opravných položek | 556 | | | -677,90 | |
| 34. | Náklady z vyřazených pohledávek | 557 | | | | |
| 35. | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 558 | 418 850,46 | | 231 775,00 | |
| 36. | Ostatní náklady z činnosti | 549 | 111 209,05 | | 118 993,73 | |
| **II.** | **Finanční náklady** | | | | | |
| 1. | Prodané cenné papíry a podíly | 561 | | | | |
| 2. | Úroky | 562 | | | | |
| 3. | Kurzové ztráty | 563 | | | | |
| 4. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 564 | | | | |
| 5. | Ostatní finanční náklady | 569 | | | | |
| **III.** | **Náklady na transfery** | | **-10 133 782,23** | | **-8 945 997,10** | |
| 2. | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery | 572 | -10 133 782,23 | | -8 945 997,10 | |
| **V.** | **Daň z příjmů** | | **145 000,00** | | **68 654,00** | |
| 1. | Daň z příjmů | 591 | 145 000,00 | | 68 654,00 | |
| 2. | Dodatečné odvody daně z příjmů | 595 | | | | |
| **B.** | **VÝNOSY CELKEM** | | **2 420 029,12** | | **1 977 002,09** | |
| **I.** | **Výnosy z činnosti** | | **1 561 827,68** | | **1 141 929,50** | |
| 1. | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | | | 26 122,00 | |
| 2. | Výnosy z prodeje služeb | 602 | 1 200,00 | | 4 250,00 | |
| 3. | Výnosy z pronájmu | 603 | 496 021,31 | | 313 506,74 | |
| 4. | Výnosy z prodaného zboží | 604 | | | | |
| 5. | Výnosy ze správních poplatků | 605 | 286 065,00 | | 144 954,00 | |
| 6. | Výnosy z místních poplatků | 606 | 516 647,00 | | 570 763,00 | |
| 8. | Jiné výnosy z vlastních výkonů | 609 | | | | |
| 9. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 641 | | | | |
| 10. | Jiné pokuty a penále | 642 | | | 72 050,00 | |
| 11. | Výnosy z vyřazených pohledávek | 643 | | | | |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 096

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Běžné období Hlavní činnost 1 | Běžné období Hospodářská činnost 2 | Minulé období Hlavní činnost 3 | Minulé období Hospodářská činnost 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 12. | Výnosy z prodeje materiálu | 644 | | | | |
| 13. | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 645 | | | | |
| 14. | Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků | 646 | | | | |
| 15. | Výnosy z prodeje pozemků | 647 | | | | |
| 16. | Čerpání fondů | 648 | | | | |
| 17. | Ostatní výnosy z činnosti | 649 | 261 894,37 | | 10 283,76 | |
| **II.** | **Finanční výnosy** | | **474,44** | | **2 613,59** | |
| 1. | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | | | | |
| 2. | Úroky | 662 | 474,44 | | 2 613,59 | |
| 3. | Kurzové zisky | 663 | | | | |
| 4. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 664 | | | | |
| 5. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku | 665 | | | | |
| 6. | Ostatní finanční výnosy | 669 | | | | |
| **IV.** | **Výnosy z transferů** | | **789 293,00** | | **773 860,00** | |
| 2. | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 789 293,00 | | 773 860,00 | |
| **V.** | **Výnosy ze sdílených daní a poplatků** | | **68 434,00** | | **58 599,00** | |
| 1. | Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob | 681 | | | | |
| 2. | Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob | 682 | 68 434,00 | | 58 599,00 | |
| 3. | Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty | 684 | | | | |
| 4. | Výnosy ze sdílených spotřebních daní | 685 | | | | |
| 5. | Výnosy ze sdílených majetkových daní | 686 | | | | |
| 6. | Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků | 688 | | | | |
| **C.** | **VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ** | | | | | |
| 1. | Výsledek hospodaření před zdaněním | - | 4 534 808,14 | | 2 971 139,86 | |
| 2. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | - | 4 389 808,14 | | 2 902 485,86 | |

Okamžik sestavení (datum, čas): 05.02.2018, 14:18:50

Podpis statutárního orgánu:

.....

Statutární město Brno
Městská část Brno-Kníničky
Nová 11, 635 00 Brno
tel./fax: 546221550 ②

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:

.....

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

# PŘÍLOHA

**územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady**

(v Kč)

Období: **12 / 2017**

IČO: **44992785**

Název: **Statutární město Brno**

UCS: 4499278514 **Městská část Brno - Kníničky**

NS: *4499278514* *MČ Brno - Kníničky*

**A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)**

**A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)**

**A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)**

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

## A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|---|
| **P.I.** | **Majetek a závazky účetní jednotky** | | **2 681 212,55** | **2 681 212,55** |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | | |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | | |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | | |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 | | |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | 2 681 212,55 | 2 681 212,55 |
| **P.II.** | **Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů** | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 911 | | |
| 2. | Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 912 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 913 | | |
| 4. | Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 914 | | |
| 5. | Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů | 915 | | |
| 6. | Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů | 916 | | |
| **P.III.** | **Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou** | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 921 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou | 922 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 923 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 924 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 925 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 926 | | |
| **P.IV.** | **Další podmíněné pohledávky** | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 931 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 932 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 933 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 934 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 939 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 941 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 942 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 943 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 944 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 945 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 947 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 948 | | |
| **P.V.** | **Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů** | | | |
| 1. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 951 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 952 | | |
| 3. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 953 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 954 | | |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 096

## A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|---|
| 5. | Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů | 955 | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | 956 | | |
| **P.VI.** | **Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku** | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 961 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 962 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 963 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 964 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 965 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 966 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 967 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 968 | | |
| **P.VII.** | **Další podmíněné závazky** | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 971 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 972 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 973 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 975 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 976 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 979 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 | | |
| 13. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 985 | | |
| 14. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 986 | | |
| **P.VIII.** | **Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty** | | | |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | | |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | | |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | | |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | | |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 2 681 212,55 | 2 681 212,55 |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 096

## A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)

## A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

NEXIA AP a.s.
KA ČR
č. OPRÁVNĚNÍ 096

## B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

## B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

## B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

## C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|
| C.1. | Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období | | |
| C.2. | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | | |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 096

**D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)**

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)**

**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)**

**D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)**

**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)**

**D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)**

**D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)**

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

## E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)

| K položce | Doplňující informace | Částka |
|---|---|---|

NEXIA AP a.s.
KA ČR
č. oprávnění 096

## E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

| K položce | Doplňující informace | Částka |
|---|---|---|

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

## E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)

| K položce | Doplňující informace | Částka |
|---|---|---|

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 096

## E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)

| K položce | Doplňující informace | Částka |
|---|---|---|

# F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

## Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

| Číslo | Název (Položka) | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---|---|---|
| **G.I.** | **Počáteční stav fondu k 1.1.** | **2 664 228,30** |
| **G.II.** | **Tvorba fondu** | **310,81** |
| 1. | Přebytky hospodaření z minulých let | |
| 2. | Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce | |
| 3. | Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů | 310,81 |
| 4. | Ostatní tvorba fondu | |
| **G.III.** | **Čerpání fondu** | |
| **G.IV.** | **Konečný stav fondu** | **2 664 539,11** |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 096

## G. Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ BRUTTO | KOREKCE | NETTO | MINULÉ |
|---|---|---|---|---|---|
| **G.** | **Stavby** | **29 452 654,81** | **9 742 558,00** | **19 710 096,81** | **19 940 328,43** |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | 100 000,00 | 95 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | | | | |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 18 415 150,70 | 8 067 506,00 | 10 347 644,70 | 10 576 880,70 |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | 7 403 902,41 | 1 027 969,00 | 6 375 933,41 | 6 287 734,03 |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | 444 764,50 | 214 872,00 | 229 892,50 | 227 995,50 |
| G.6. | Ostatní stavby | 3 088 837,20 | 337 211,00 | 2 751 626,20 | 2 842 718,20 |

## H. Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ BRUTTO | KOREKCE | NETTO | MINULÉ |
|---|---|---|---|---|---|
| **H.** | **Pozemky** | | | | |
| H.1. | Stavební pozemky | | | | |
| H.2. | Lesní pozemky | | | | |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | | | | |
| H.4. | Zastavěná plocha | | | | |
| H.5. | Ostatní pozemky | | | | |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

## I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|
| **I.** | **Náklady z přecenění reálnou hodnotou** | | |
| I.1. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | | |
| I.2. | Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou | | |

## J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|
| **J.** | **Výnosy z přecenění reálnou hodnotou** | | |
| J.1. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | | |
| J.2. | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou | | |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 096

# K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

## K1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

## K2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

***Poznámky k vyplnění:***

| *Číslo sloupce* | *Poznámka* |
|---|---|
| *1* | *IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.* |
| *2* | *Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.* |
| *3* | *IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.* |
| *4* | *Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.* |
| *5* | *Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele veřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.* |
| *6* | *Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.* |
| *7* | *Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vznikou ručiteli z realizace garance.* |
| *8* | *Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.* |
| *9* | *Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.* |
| *10* | *Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu:*<br>*1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita,*<br>*4 - Ostatní dlouhodobé závazky.* |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

## L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

***Poznámky k vyplnění:***

| *Číslo sloupce* | *Poznámka* |
|---|---|
| *1* | *Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.* |
| *2* | *Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu:* |
| | *A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby,* |
| | *E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.* |
| *6 až 7* | *Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.* |
| *9 až 12* | *Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.* |
| *13* | *Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.* |
| *14 a 15* | *Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli.* |
| *16,18,20,22* | *Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku,* |
| | *úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.* |
| *17,19,21,23* | *Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.* |
| *24* | *Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.* |
| *25 až 29* | *Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).* |

Okamžik sestavení (datum, čas): 05.02.2018, 14:19:46

Podpis statutárního orgánu:

.....

Statutární město Brno
Městská část Brno-Kníničky
Nová 11, 635 00 Brno
tel./fax: 546221550 ②

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:

.....

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 096

# PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

**územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti**

(v Kč)

Období: **12 / 2017**

IČO: **44992785**

Název: **Statutární město Brno**

UCS: 4499278514 **Městská část Brno - Kníničky**

NS: *4499278514* *MČ Brno - Kníničky*

**Sestavený ke dni 31. prosinci 2017**

Sídlo účetní jednotky

| | |
|---|---|
| ulice, č.p. | **Dominikánské náměstí 196/1** |
| obec | **Brno** |
| PSČ pošta | **60200 Brno** |

Místo podnikání

| | |
|---|---|
| ulice, č.p. | **Dominikánské náměstí 196/1** |
| obec | **Brno** |
| PSČ pošta | **60200 Brno** |

Údaje o organizaci

| | |
|---|---|
| identifikační číslo | **44992785** |
| právní forma | **neurčeno** |
| zřizovatel | **zákona o obcích** |

Předmět podnikání

| | |
|---|---|
| hlavní činnost | |
| vedlejší činnost | |
| CZ-NACE | **000000** |

Kontaktní údaje

telefon

fax

e-mail

WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Statutární město Brno
Městská část Brno-Kníničky
Nová 11, 635 00 Brno
tel./fax: 546221550

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam

Statutární orgán

Podpisový záznam

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 96

**Okamžik sestavení (datum, čas): 05.02.2018, 14:21:36**

| Č.položky | Název položky | Účetní období |
|---|---|---|
| **P.** | **Stav peněžních prostředků k 1. lednu** | **19 960 151,30** |
| **A.** | **Peněžní toky z provozní činnosti** | **5 018 273,81** |
| **Z.** | **Výsledek hospodaření před zdaněním** | **4 534 808,14** |
| **A.I.** | **Úpravy o nepeněžní operace (+/-)** | **535 691,00** |
| A.I.1. | Odpisy dlouhodobého majetku | 535 691,00 |
| A.I.2. | Změna stavu opravných položek | |
| A.I.3. | Změna stavu rezerv | |
| A.I.4. | Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku | |
| A.I.5. | Výnosy z podílů na zisku | |
| A.I.6. | Ostatní úpravy o nepeněžní operace | |
| **A.II.** | **Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)** | **16 208,67** |
| A.II.1. | Změna stavu krátkodobých pohledávek | -85 373,80 |
| A.II.2. | Změna stavu krátkodobých závazků | 101 582,47 |
| A.II.3. | Změna stavu zásob | |
| A.II.4. | Změna stavu krátkodobého finančního majetku | |
| **A.III.** | **Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)** | -68 434,00 |
| **A.IV.** | **Přijaté podíly na zisku** | |
| **B.** | **Peněžní toky z dlouhodobých aktiv** | -393 328,38 |
| **B.I.** | **Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv** | -393 328,38 |
| **B.II.** | **Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv** | |
| B.II.1. | Příjmy z privatizace státního majetku | |
| B.II.2. | Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu | |
| B.II.3. | Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji | |
| B.II.4. | Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv | |
| **B.III.** | **Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)** | |
| **C.** | **Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek** | **310,81** |
| **C.I.** | **Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)** | **310,81** |
| **C.II.** | **Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)** | |
| **C.III.** | **Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)** | |
| **F.** | **Celková změna stavu peněžních prostředků** | **4 625 256,24** |
| **H.** | **Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+,-)** | |
| **R.** | **Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni R. = P. + F. + H.** | **24 585 407,54** |
| | **KONTROLNÍ ČÍSLO (v tom)** | **24 585 407,54** |
| | **ROZVAHA BIII-(BIII.1+BIII.2+BIII.3)+AIII.5-CIV.1-CIV.2** | **24 585 407,54** |
| | **PŘÍJMOVÉ A VÝDAJOVÉ ÚČTY** | |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

# PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

**územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti**

(v Kč)

Období: **12 / 2017**

IČO: **44992785**

Název: **Statutární město Brno**

UCS: 4499278514 **Městská část Brno - Kníničky**

NS: *4499278514* *MČ Brno - Kníničky*

**Sestavená ke dni 31. prosinci 2017**

Sídlo účetní jednotky

| | |
|---|---|
| ulice, č.p. | **Dominikánské náměstí 196/1** |
| obec | **Brno** |
| PSČ pošta | **60200 Brno** |

Místo podnikání

| | |
|---|---|
| ulice, č.p. | **Dominikánské náměstí 196/1** |
| obec | **Brno** |
| PSČ pošta | **60200 Brno** |

Údaje o organizaci

| | |
|---|---|
| identifikační číslo | **44992785** |
| právní forma | **neurčeno** |
| zřizovatel | **zákona o obcích** |

Předmět podnikání

| | |
|---|---|
| hlavní činnost | |
| vedlejší činnost | |
| CZ-NACE | **000000** |

Kontaktní údaje

telefon

fax

e-mail

WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Statutární město Brno
Městská část Brno-Kníničky
Nová 11, 635 00 Brno
tel./fax: 546221550

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam

Statutární orgán

Podpisový záznam

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

**Okamžik sestavení (datum, čas): 05.02.2018, 14:20:40**

| Č.položky | Název položky | Minulé období | Zvýšení stavu | Snížení stavu | Běžné období |
|---|---|---|---|---|---|
| **VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM** | | **41 013 021,00** | **16 274 465,70** | **11 884 346,75** | **45 403 139,95** |
| **A.** | **Jmění účetní jednotky a upravující položky** | **13 244 069,47** | | | **13 244 069,47** |
| **A.I.** | **Jmění účetní jednotky** | **21 870 754,47** | | | **21 870 754,47** |
| 1. | Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu | - | | | - |
| 2. | Svěření majetku příspěvkové organizaci | - | | | - |
| 3. | Bezúplatné převody | - | | | - |
| 4. | Investiční transfery | - | | | - |
| 5. | Dary | - | | | - |
| 6. | Ostatní | - | | | - |
| **A.II.** | **Fond privatizace** | | | | |
| **A.III.** | **Transfery na pořízení dlouhodobého majetku** | | | | |
| 1. | Svěření majetku příspěvkové organizaci | - | | | - |
| 2. | Bezúplatné převody | - | | | - |
| 3. | Investiční transfery | - | | | - |
| 4. | Dary | - | | | - |
| 5. | Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti | - | - | | - |
| 6. | Ostatní | - | | | - |
| **A.IV.** | **Kurzové rozdíly** | | | | |
| **A.V.** | **Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody** | 7 910 774,00- | | | 7 910 774,00- |
| 1. | Opravné položky k pohledávkám | - | | | - |
| 2. | Odpisy | - | | | - |
| 3. | Ostatní | - | | | - |
| **A.VI.** | **Jiné oceňovací rozdíly** | | | | |
| 1. | Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů | - | | | - |
| 2. | Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji | - | | | - |
| 3. | Ostatní | - | | | - |
| **A.VII.** | **Opravy předcházejících účetních období** | 715 911,00- | | | 715 911,00- |
| 1. | Opravy minulého účetního období | - | | | - |
| 2. | Opravy předchozích účetních období | - | | | - |
| **B.** | **Fondy účetní jednotky** | **2 664 228,30** | **310,81** | | **2 664 539,11** |
| **C.** | **Výsledek hospodaření** | **25 104 723,23** | **16 274 154,89** | **11 884 346,75** | **29 494 531,37** |
| **D.** | **Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření** | | | | |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 96

Ministerstvo financí **FIN 2 - 12 M**

# VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

**územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad**

sestavený k 12 / 2017

(v Kč na dvě desetinná místa)

| Rok | Měsíc | IČO |
|---|---|---|
| **2017** | **12** | **44992785** |

Název a sídlo účetní jednotky: **Statutární město Brno**
**Dominikánské náměstí 196/1**
**60200 Brno**

**UCS:** 4499278514 **Městská část Brno - Kníničky**

## I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

| Paragraf | Položka | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| a | b | | 1 | 2 | 3 | | |
| 0000 | **1122** | Daň z příjmů právnických osob za obce | 59 000,00 | 68 000,00 | 68 434,00 | *115,99* | *100,64* |
| 0000 | **1341** | Poplatek ze psů | 43 000,00 | 43 000,00 | 29 668,00 | *69,00* | *69,00* |
| 0000 | **1342** | Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt | 380 000,00 | 380 000,00 | 300 480,00 | *79,07* | *79,07* |
| 0000 | **1343** | Poplatek za užívání veřejného prostranství | 2 000,00 | 2 000,00 | 2 770,00 | *138,50* | *138,50* |
| 0000 | **1345** | Poplatek z ubytovací kapacity | 140 000,00 | 195 000,00 | 209 524,00 | *149,66* | *107,45* |
| 0000 | **1361** | Správní poplatky | 120 000,00 | 120 000,00 | 209 065,00 | *174,22* | *174,22* |
| 0000 | **4111** | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | | 54 091,00 | 54 091,00 | ******* | *100,00* |
| 0000 | **4112** | Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu | 438 000,00 | 438 000,00 | 438 000,00 | *100,00* | *100,00* |
| 0000 | **4116** | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu | | 297 202,00 | 297 202,00 | ******* | *100,00* |
| **0000** | **Bez ODPA** | | 1 182 000,00 | 1 597 293,00 | 1 609 234,00 | *136,15* | *100,75* |
| 1019 | **2131** | Příjmy z pronájmu pozemků | 100 000,00 | 100 000,00 | 40 228,00 | *40,23* | *40,23* |
| **1019** | **Ostatní zemědělská a potravinářská činnost a rozvo** | | 100 000,00 | 100 000,00 | 40 228,00 | *40,23* | *40,23* |
| 2169 | **2212** | Sankční platby přijaté od jiných subjektů | 100 000,00 | 100 000,00 | | *0,00* | *0,00* |
| **2169** | **Ostatní správa v prům,obch.,stav. a službách** | | 100 000,00 | 100 000,00 | | *0,00* | *0,00* |
| 3349 | **2111** | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 5 000,00 | 5 000,00 | 1 452,00 | *29,04* | *29,04* |
| **3349** | **Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků** | | 5 000,00 | 5 000,00 | 1 452,00 | *29,04* | *29,04* |
| 3613 | **2132** | Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí | 160 000,00 | 160 000,00 | 26 723,00 | *16,70* | *16,70* |
| **3613** | **Nebytové hospodářství** | | 160 000,00 | 160 000,00 | 26 723,00 | *16,70* | *16,70* |
| 6171 | **2111** | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | | | 260,40 | ******* | ******* |
| 6171 | **2131** | Příjmy z pronájmu pozemků | | | 292 134,00 | ******* | ******* |
| 6171 | **2132** | Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí | | 180 000,00 | 83 489,60 | ******* | *46,38* |
| 6171 | **2322** | Přijaté pojistné náhrady | | 261 000,00 | 261 653,00 | ******* | *100,25* |
| **6171** | **Činnost místní správy** | | | 441 000,00 | 637 537,00 | ******* | *144,57* |
| 6310 | **2141** | Příjmy z úroků (část) | 1 000,00 | 1 000,00 | 824,18 | *82,42* | *82,42* |
| **6310** | **Obecné příjmy a výdaje z finančních operací** | | 1 000,00 | 1 000,00 | 824,18 | *82,42* | *82,42* |
| 6330 | **4134** | Převody z rozpočtových účtů | | | 1 818 310,22 | ******* | ******* |

# I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

| Paragraf | Položka | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| a | b | | 1 | 2 | 3 | | |
| 6330 | **4137** | Převody mezi statutár. městy a jejich měst. obvody | 9 804 000,00 | 10 764 000,00 | 10 764 499,00 | *109,80* | *100,00* |
| **6330** | | **Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně** | 9 804 000,00 | 10 764 000,00 | 12 582 809,22 | *128,34* | *116,90* |
| **ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM** | | | **11 352 000,00** | **13 168 293,00** | **14 898 807,40** | ***131,24*** | ***113,14*** |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

# II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

| Paragraf a | Položka b | Text | Schválený rozpočet 1 | Rozpočet po změnách 2 | Výsledek od počátku roku 3 | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2212 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | | 10 000,00 | 7 351,00 | ******* | 73,51 |
| 2212 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 1 511 000,00 | 1 992 000,00 | 419 687,45 | 27,78 | 21,07 |
| 2212 | **6121** | Budovy, haly a stavby | | 160 000,00 | 158 178,00 | ******* | 98,86 |
| **2212** | **Silnice** | | 1 511 000,00 | 2 162 000,00 | 585 216,45 | 38,73 | 27,07 |
| 2219 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 220 000,00 | 471 000,00 | 247 528,88 | 112,51 | 52,55 |
| **2219** | **Ostatní záležitosti pozemních komunikací** | | 220 000,00 | 471 000,00 | 247 528,88 | 112,51 | 52,55 |
| 3111 | **5171** | Opravy a udržování | | 25 000,00 | 24 104,41 | ******* | 96,42 |
| 3111 | **5331** | Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ | 500 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 100,00 | 100,00 |
| 3111 | **6121** | Budovy, haly a stavby | | 1 000 000,00 | | ******* | 0,00 |
| **3111** | **Mateřské školy** | | 500 000,00 | 1 525 000,00 | 524 104,41 | 104,82 | 34,37 |
| 3319 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 30 000,00 | 105 000,00 | 102 082,50 | 340,28 | 97,22 |
| 3319 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 62 000,00 | 82 000,00 | 68 047,00 | 109,75 | 82,98 |
| 3319 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 52 000,00 | 156 000,00 | 155 863,67 | 299,74 | 99,91 |
| 3319 | **5171** | Opravy a udržování | | 211 000,00 | 210 830,00 | ******* | 99,92 |
| 3319 | **5175** | Pohoštění | 25 000,00 | 65 000,00 | 64 452,55 | 257,81 | 99,16 |
| 3319 | **5194** | Věcné dary | 35 000,00 | 7 000,00 | 6 009,20 | 17,17 | 85,85 |
| 3319 | **5492** | Dary obyvatelstvu | | 23 000,00 | 23 000,00 | ******* | 100,00 |
| **3319** | **Ostatní záležitosti kultury** | | 204 000,00 | 649 000,00 | 630 284,92 | 308,96 | 97,12 |
| 3326 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | | 3 000,00 | 2 723,00 | ******* | 90,77 |
| 3326 | **5169** | Nákup ostatních služeb | | 600,00 | | ******* | 0,00 |
| 3326 | **5171** | Opravy a udržování | | 2 200,00 | 2 200,00 | ******* | 100,00 |
| **3326** | **Pořízení,zachování a obnova hodnot nár hist.povědo** | | | 5 800,00 | 4 923,00 | ******* | 84,88 |
| 3349 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 80 000,00 | 80 000,00 | 76 124,00 | 95,16 | 95,16 |
| **3349** | **Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků** | | 80 000,00 | 80 000,00 | 76 124,00 | 95,16 | 95,16 |
| 3399 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 15 000,00 | 15 000,00 | 2 295,00 | 15,30 | 15,30 |
| 3399 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 30 000,00 | 30 000,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 3399 | **5175** | Pohoštění | 5 000,00 | 5 000,00 | 2 570,00 | 51,40 | 51,40 |
| 3399 | **5194** | Věcné dary | 25 000,00 | 25 000,00 | 24 646,00 | 98,58 | 98,58 |
| 3399 | **5222** | Neinvestiční transfery spolkům | | 25 000,00 | 25 000,00 | ******* | 100,00 |
| 3399 | **5493** | Účelové neinvestiční transfery fyzickým osobám | | 10 000,00 | 9 263,00 | ******* | 92,63 |
| **3399** | **Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.** | | 75 000,00 | 110 000,00 | 63 774,00 | 85,03 | 57,98 |
| 3412 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 20 000,00 | 35 000,00 | 34 702,00 | 173,51 | 99,15 |
| 3412 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 10 000,00 | 10 000,00 | 5 866,00 | 58,66 | 58,66 |
| 3412 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 15 000,00 | | | 0,00 | ******* |
| 3412 | **5171** | Opravy a udržování | 30 000,00 | 30 000,00 | 17 640,00 | 58,80 | 58,80 |
| **3412** | **Sportovní zařízení v majetku obce** | | 75 000,00 | 75 000,00 | 58 208,00 | 77,61 | 77,61 |
| 3419 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 25 000,00 | 25 000,00 | 6 833,00 | 27,33 | 27,33 |
| 3419 | **5164** | Nájemné | | 26 000,00 | 25 792,00 | ******* | 99,20 |
| 3419 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 15 000,00 | 15 000,00 | 3 752,00 | 25,01 | 25,01 |
| 3419 | **5194** | Věcné dary | 5 000,00 | 15 000,00 | 10 030,90 | 200,62 | 66,87 |
| 3419 | **5222** | Neinvestiční transfery spolkům | | 8 000,00 | 8 000,00 | ******* | 100,00 |
| **3419** | **Ostatní tělovýchovná činnost** | | 45 000,00 | 89 000,00 | 54 407,90 | 120,91 | 61,13 |
| 3421 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 30 000,00 | | 13 898,00 | 46,33 | ******* |
| 3421 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 10 000,00 | 10 000,00 | 326,00 | 3,26 | 3,26 |
| 3421 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 15 000,00 | 18 000,00 | 17 357,00 | 115,71 | 96,43 |
| 3421 | **5171** | Opravy a udržování | 40 000,00 | 900,00 | 787,00 | 1,97 | 87,44 |
| 3421 | **5194** | Věcné dary | 10 000,00 | 10 000,00 | 6 913,00 | 69,13 | 69,13 |
| 3421 | **5222** | Neinvestiční transfery spolkům | | 26 000,00 | 26 000,00 | ******* | 100,00 |

# II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

| Paragraf a | Položka b | Text | Schválený rozpočet 1 | Rozpočet po změnách 2 | Výsledek od počátku roku 3 | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3421 | **6122** | Stroje, přístroje a zařízení | | 42 100,00 | 42 005,00 | ******* | 99,77 |
| **3421** | | **Využití volného času dětí a mládeže** | 105 000,00 | 107 000,00 | 107 286,00 | 102,18 | 100,27 |
| 3429 | **5169** | Nákup ostatních služeb | | 15 000,00 | 10 111,00 | ******* | 67,41 |
| 3429 | **5222** | Neinvestiční transfery spolkům | | 6 000,00 | 6 000,00 | ******* | 100,00 |
| 3429 | **5499** | Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu | 30 000,00 | 20 000,00 | 19 992,00 | 66,64 | 99,96 |
| **3429** | | **Ostatní zájmová činnost a rekreace** | 30 000,00 | 41 000,00 | 36 103,00 | 120,34 | 88,06 |
| 3631 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 10 000,00 | 10 000,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 3631 | **6121** | Budovy, haly a stavby | | 19 500,00 | 19 500,00 | ******* | 100,00 |
| **3631** | | **Veřejné osvětlení** | 10 000,00 | 29 500,00 | 19 500,00 | 195,00 | 66,10 |
| 3639 | **5132** | Ochranné pomůcky | 10 000,00 | 10 000,00 | 7 012,86 | 70,13 | 70,13 |
| 3639 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 45 000,00 | 170 000,00 | 169 765,50 | 377,26 | 99,86 |
| 3639 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 80 000,00 | 120 000,00 | 119 212,94 | 149,02 | 99,34 |
| 3639 | **5156** | Pohonné hmoty a maziva | 35 000,00 | 18 000,00 | 17 869,00 | 51,05 | 99,27 |
| 3639 | **5163** | Služby peněžních ústavů | 5 000,00 | 5 000,00 | 1 958,00 | 39,16 | 39,16 |
| 3639 | **5164** | Nájemné | | 3 000,00 | 1 816,00 | ******* | 60,53 |
| 3639 | **5167** | Služby školení a vzdělávání | 5 000,00 | 5 000,00 | 3 400,00 | 68,00 | 68,00 |
| 3639 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 90 000,00 | 157 000,00 | 156 471,91 | 173,86 | 99,66 |
| 3639 | **5171** | Opravy a udržování | 100 000,00 | 222 000,00 | 221 739,13 | 221,74 | 99,88 |
| 3639 | **5192** | Poskytnuté náhrady | | 1 000,00 | 1 000,00 | ******* | 100,00 |
| 3639 | **5222** | Neinvestiční transfery spolkům | 160 000,00 | | | 0,00 | ******* |
| 3639 | **6122** | Stroje, přístroje a zařízení | | 43 000,00 | 42 955,00 | ******* | 99,90 |
| **3639** | | **Komunální služby a územní rozvoj j.n.** | 530 000,00 | 754 000,00 | 743 200,34 | 140,23 | 98,57 |
| 3722 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 10 000,00 | 29 000,00 | 28 123,00 | 281,23 | 96,98 |
| 3722 | **6121** | Budovy, haly a stavby | | 11 000,00 | 10 473,00 | ******* | 95,21 |
| **3722** | | **Sběr a svoz komunálních odpadů** | 10 000,00 | 40 000,00 | 38 596,00 | 385,96 | 96,49 |
| 3723 | **5169** | Nákup ostatních služeb | | 13 000,00 | 12 812,67 | ******* | 98,56 |
| **3723** | | **Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)** | | 13 000,00 | 12 812,67 | ******* | 98,56 |
| 3745 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | | 25 500,00 | 25 500,00 | ******* | 100,00 |
| 3745 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | 15 000,00 | 31 000,00 | 30 893,00 | 205,95 | 99,65 |
| 3745 | **5156** | Pohonné hmoty a maziva | 20 000,00 | 35 000,00 | 34 507,00 | 172,54 | 98,59 |
| 3745 | **5166** | Konzultační, poradenské a právní služby | | 2 000,00 | 1 800,00 | ******* | 90,00 |
| 3745 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 30 000,00 | 9 000,00 | 8 040,00 | 26,80 | 89,33 |
| 3745 | **5171** | Opravy a udržování | | 2 000,00 | 1 694,00 | ******* | 84,70 |
| **3745** | | **Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň** | 65 000,00 | 104 500,00 | 102 434,00 | 157,59 | 98,02 |
| 4311 | **5222** | Neinvestiční transfery spolkům | | 3 000,00 | 3 000,00 | ******* | 100,00 |
| **4311** | | **Základní sociální poradentství** | | 3 000,00 | 3 000,00 | ******* | 100,00 |
| 4356 | **5223** | Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem | | 5 000,00 | 5 000,00 | ******* | 100,00 |
| **4356** | | **Denní stacionáře a centra denních služeb** | | 5 000,00 | 5 000,00 | ******* | 100,00 |
| 5512 | **5169** | Nákup ostatních služeb | 2 000,00 | 2 000,00 | | 0,00 | 0,00 |
| **5512** | | **Požární ochrana - dobrovolná část** | 2 000,00 | 2 000,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 6112 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | 60 000,00 | 60 000,00 | 48 206,00 | 80,34 | 80,34 |
| 6112 | **5023** | Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů | 830 000,00 | 838 000,00 | 837 663,00 | 100,92 | 99,96 |
| 6112 | **5031** | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 150 000,00 | 145 000,00 | 144 234,00 | 96,16 | 99,47 |
| 6112 | **5032** | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění | 85 000,00 | 82 000,00 | 79 782,00 | 93,86 | 97,30 |
| 6112 | **5136** | Knihy, učební pomůcky a tisk | 1 000,00 | 1 000,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 6112 | **5162** | Služby telekomunikací a radiokomunikací | 10 000,00 | 2 000,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 6112 | **5167** | Služby školení a vzdělávání | 2 000,00 | | | 0,00 | ******* |

# II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

| Paragraf | Položka | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| a | b | | 1 | 2 | 3 | | |
| 6112 | 5173 | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | 10 000,00 | | | 0,00 | ******* |
| **6112** | **Zastupitelstva obcí** | | 1 148 000,00 | 1 128 000,00 | 1 109 885,00 | 96,68 | 98,39 |
| 6114 | 5021 | Ostatní osobní výdaje | | 23 091,00 | 22 950,00 | ******* | 99,39 |
| 6114 | 5169 | Nákup ostatních služeb | | 1 000,00 | 864,00 | ******* | 86,40 |
| **6114** | **Volby do Parlamentu ČR** | | | 24 091,00 | 23 814,00 | ******* | 98,85 |
| 6118 | 5021 | Ostatní osobní výdaje | | 30 000,00 | | ******* | 0,00 |
| **6118** | **Volba prezidenta republiky** | | | 30 000,00 | | ******* | 0,00 |
| 6171 | 5011 | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | 1 800 000,00 | 1 875 000,00 | 1 857 625,00 | 103,20 | 99,07 |
| 6171 | 5021 | Ostatní osobní výdaje | 300 000,00 | 400 000,00 | 366 879,00 | 122,29 | 91,72 |
| 6171 | 5031 | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 500 000,00 | 515 000,00 | 483 934,00 | 96,79 | 93,97 |
| 6171 | 5032 | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění | 180 000,00 | 190 000,00 | 175 834,00 | 97,69 | 92,54 |
| 6171 | 5038 | Povinné pojistné na úrazové pojištění | 15 000,00 | 15 000,00 | 7 723,00 | 51,49 | 51,49 |
| 6171 | 5131 | Potraviny | 1 000,00 | 1 500,00 | 1 184,00 | 118,40 | 78,93 |
| 6171 | 5132 | Ochranné pomůcky | 5 000,00 | | | 0,00 | ******* |
| 6171 | 5136 | Knihy, učební pomůcky a tisk | 2 000,00 | 1 000,00 | 85,00 | 4,25 | 8,50 |
| 6171 | 5137 | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 40 000,00 | 70 000,00 | 64 035,72 | 160,09 | 91,48 |
| 6171 | 5139 | Nákup materiálu j.n. | 50 000,00 | 70 000,00 | 69 384,48 | 138,77 | 99,12 |
| 6171 | 5151 | Studená voda | 100 000,00 | 140 000,00 | 135 938,00 | 135,94 | 97,10 |
| 6171 | 5153 | Plyn | 100 000,00 | 100 000,00 | 39 792,15 | 39,79 | 39,79 |
| 6171 | 5154 | Elektrická energie | 100 000,00 | 100 000,00 | 98 326,94 | 98,33 | 98,33 |
| 6171 | 5156 | Pohonné hmoty a maziva | | 1 500,00 | 1 100,00 | ******* | 73,33 |
| 6171 | 5161 | Poštovní služby | 20 000,00 | 20 000,00 | 18 514,00 | 92,57 | 92,57 |
| 6171 | 5162 | Služby telekomunikací a radiokomunikací | 40 000,00 | 40 000,00 | 33 073,05 | 82,68 | 82,68 |
| 6171 | 5166 | Konzultační, poradenské a právní služby | 65 000,00 | 65 000,00 | 64 898,50 | 99,84 | 99,84 |
| 6171 | 5167 | Služby školení a vzdělávání | 30 000,00 | 5 000,00 | 2 004,00 | 6,68 | 40,08 |
| 6171 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 300 000,00 | 393 000,00 | 392 287,21 | 130,76 | 99,82 |
| 6171 | 5171 | Opravy a udržování | 30 000,00 | 10 000,00 | 8 905,50 | 29,69 | 89,06 |
| 6171 | 5172 | Programové vybavení | 20 000,00 | 20 000,00 | 17 482,00 | 87,41 | 87,41 |
| 6171 | 5173 | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | 15 000,00 | 1 000,00 | 270,00 | 1,80 | 27,00 |
| 6171 | 5175 | Pohoštění | 10 000,00 | 11 000,00 | 10 249,25 | 102,49 | 93,18 |
| 6171 | 5192 | Poskytnuté náhrady | 40 000,00 | 83 000,00 | 82 298,00 | 205,75 | 99,15 |
| 6171 | 5194 | Věcné dary | | 1 000,00 | 535,00 | ******* | 53,50 |
| 6171 | 5361 | Nákup kolků | | 1 000,00 | 384,00 | ******* | 38,40 |
| 6171 | 5424 | Náhrady mezd v době nemoci | 10 000,00 | 6 000,00 | 5 947,00 | 59,47 | 99,12 |
| **6171** | **Činnost místní správy** | | 3 773 000,00 | 4 135 000,00 | 3 938 688,80 | 104,39 | 95,25 |
| 6310 | 5163 | Služby peněžních ústavů | 15 000,00 | 8 000,00 | 7 214,80 | 48,10 | 90,19 |
| **6310** | **Obecné příjmy a výdaje z finančních operací** | | 15 000,00 | 8 000,00 | 7 214,80 | 48,10 | 90,19 |
| 6320 | 5163 | Služby peněžních ústavů | 40 000,00 | 46 000,00 | 45 270,00 | 113,18 | 98,41 |
| **6320** | **Pojištění funkčně nespecifikované** | | 40 000,00 | 46 000,00 | 45 270,00 | 113,18 | 98,41 |
| 6330 | 5345 | Převody vlastním rozpočtovým účtům | | | 1 818 310,22 | ******* | ******* |
| 6330 | 5347 | Převody mezi statutár. městy a jejich měst. obvody | | | 461,77 | ******* | ******* |
| **6330** | **Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně** | | | | 1 818 771,99 | ******* | ******* |
| 6399 | 5365 | Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům | 59 000,00 | 68 000,00 | 68 434,00 | 115,99 | 100,64 |
| **6399** | **Ostatní finanční operace** | | 59 000,00 | 68 000,00 | 68 434,00 | 115,99 | 100,64 |
| 6409 | 5901 | Nespecifikované rezervy | 2 283 000,00 | 3 184 000,00 | | 0,00 | 0,00 |

# II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

| Paragraf a | Položka b | Text | Schválený rozpočet 1 | Rozpočet po změnách 2 | Výsledek od počátku roku 3 | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6409 | **5909** | Ostatní neinvestiční výdaje j.n. | | 1 000,00 | 605,00 | ******* | *60,50* |
| **6409** | | **Ostatní činnosti j.n.** | 2 283 000,00 | 3 185 000,00 | 605,00 | *0,03* | *0,02* |
| **ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM** | | | **10 780 000,00** | **14 889 891,00** | **10 325 187,16** | ***95,78*** | ***69,34*** |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

# III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

| Název<br>text | Číslo položky/řádku<br>r | Schválený rozpočet<br>1 | Rozpočet po změnách<br>2 | Výsledek od počátku roku<br>3 | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Krátkodobé financování z tuzemska** | | | | | | |
| Krátkodobé vydané dluhopisy (+) | **8111** | | | | ******* | ******* |
| Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-) | **8112** | | | | ******* | ******* |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) | **8113** | | | | ******* | ******* |
| Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-) | **8114** | | | | ******* | ******* |
| Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě účtů stát. fin. aktiv, které tvoří kap. OSFA(+/-) | **8115** | -572 000,00 | 1 721 598,00 | -4 624 552,24 | *808,49* | *-268,62* |
| Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+) | **8117** | | | | ******* | ******* |
| Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-) | **8118** | | | | ******* | ******* |
| **Dlouhodobé financování z tuzemska** | | | | | | |
| Dlouhodobé vydané dluhopisy (+) | **8121** | | | | ******* | ******* |
| Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-) | **8122** | | | | ******* | ******* |
| Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+) | **8123** | | | | ******* | ******* |
| Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.(-) | **8124** | | | | ******* | ******* |
| Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-) | **8125** | | | | ******* | ******* |
| Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+) | **8127** | | | | ******* | ******* |
| Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-) | **8128** | | | | ******* | ******* |
| **Krátkodobé financování ze zahraničí** | | | | | | |
| Krátkodobé vydané dluhopisy (+) | **8211** | | | | ******* | ******* |
| Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů (-) | **8212** | | | | ******* | ******* |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) | **8213** | | | | ******* | ******* |
| Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-) | **8214** | | | | ******* | ******* |
| Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahranič. dlouhodobých úvěrů (+/-) | **8215** | | | | ******* | ******* |
| Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+) | **8217** | | | | ******* | ******* |
| Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-) | **8218** | | | | ******* | ******* |
| **Dlouhodobé financování ze zahraničí** | | | | | | |
| Dlouhodobé vydané dluhopisy (+) | **8221** | | | | ******* | ******* |
| Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-) | **8222** | | | | ******* | ******* |
| Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+) | **8223** | | | | ******* | ******* |
| Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.(-) | **8224** | | | | ******* | ******* |
| Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-) | **8225** | | | | ******* | ******* |
| Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+) | **8227** | | | | ******* | ******* |
| Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-) | **8228** | | | | ******* | ******* |
| **Opravné položky k peněžním operacím** | | | | | | |
| Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+-) | **8901** | | | 50 932,00 | ******* | ******* |
| Nereal.kurz.rozdíly pohyb.na deviz. účtech (+/-) | **8902** | | | | ******* | ******* |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

# III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

| Název | Číslo položky/řádku | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|
| text | r | 1 | 2 | 3 | | |
| Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+-) | **8905** | | | | ******* | ******* |
| **FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)** | **8000** | -572 000,00 | **1 721 598,00** | -4 573 620,24 | ***799,58*** | ***-265,66*** |

# IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

| Název | | Číslo řádku | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| text | | r | 41 | 42 | 43 | | |
| TŘÍDA 1 | - DAŇOVÉ PŘÍJMY | 4010 | 744 000,00 | 808 000,00 | 819 941,00 | 110,21 | 101,48 |
| TŘÍDA 2 | - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 4020 | 366 000,00 | 807 000,00 | 706 764,18 | 193,10 | 87,58 |
| TŘÍDA 3 | - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY | 4030 | | | | ******* | ******* |
| TŘÍDA 4 | - PŘIJATÉ TRANSFERY | 4040 | 10 242 000,00 | 11 553 293,00 | 13 372 102,22 | 130,56 | 115,74 |
| **PŘÍJMY CELKEM** | | **4050** | 11 352 000,00 | 13 168 293,00 | 14 898 807,40 | 131,24 | 113,14 |
| **KONSOLIDACE PŘÍJMŮ** | | **4060** | 9 804 000,00 | 10 764 000,00 | 12 582 809,22 | 128,34 | 116,90 |
| v tom položky: | | | | | | | |
| **2223 -** | Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi | 4061 | | | | ******* | ******* |
| **2226 -** | Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi | 4062 | | | | ******* | ******* |
| **2227 -** | Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a DS | 4063 | | | | ******* | ******* |
| **2441 -** | Splátky půjčených prostředků od obcí | 4070 | | | | ******* | ******* |
| **2442 -** | Splátky půjčených prostředků od krajů | 4080 | | | | ******* | ******* |
| **2443 -** | Splátky půjčených prostředků od region.rad | 4081 | | | | ******* | ******* |
| **2449 -** | Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně | 4090 | | | | ******* | ******* |
| **4121 -** | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 4100 | | | | ******* | ******* |
| **4122 -** | Neinvestiční přijaté transfery od krajů | 4110 | | | | ******* | ******* |
| **4123 -** | Neinvestiční přijaté transfery od reg. rad | 4111 | | | | ******* | ******* |
| **4129 -** | Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | 4120 | | | | ******* | ******* |
| ***4133 -** | Převody z vlastních rezervních fondů | 4130 | | | | ******* | ******* |
| ***4134 -** | Převody z rozpočtových účtů | 4140 | | | 1 818 310,22 | ******* | ******* |
| *** 4137 -** | Převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy | 4145 | 9 804 000,00 | 10 764 000,00 | 10 764 499,00 | 109,80 | 100,00 |
| ***4138 -** | Převody z vlastní pokladny | 4146 | | | | ******* | ******* |
| ***4139 -** | Ostatní převody z vlastních fondů | 4150 | | | | ******* | ******* |
| **4221 -** | Investiční přijaté transfery od obcí | 4170 | | | | ******* | ******* |
| **4222 -** | Investiční přijaté transfery od krajů | 4180 | | | | ******* | ******* |
| **4223 -** | Investiční přijaté transfery od region.rad | 4181 | | | | ******* | ******* |
| **4229 -** | Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | 4190 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 024 -** | Transfery přijaté z území jiného okresu | 4191 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 025 -** | Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu | 4192 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 028 -** | Transfery přijaté z území jiného kraje | 4193 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 029 -** | Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje | 4194 | | | | ******* | ******* |
| **PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI** | | **4200** | **1 548 000,00** | **2 404 293,00** | **2 315 998,18** | **149,61** | **96,33** |
| TŘÍDA 5 | - BĚŽNÉ VÝDAJE | 4210 | 10 780 000,00 | 13 614 291,00 | 10 052 076,16 | 93,25 | 73,83 |
| TŘÍDA 6 | - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 4220 | | 1 275 600,00 | 273 111,00 | ******* | 21,41 |
| **VÝDAJE CELKEM** | | **4240** | 10 780 000,00 | 14 889 891,00 | 10 325 187,16 | 95,78 | 69,34 |
| **KONSOLIDACE VÝDAJŮ** | | **4250** | | | 1 818 771,99 | ******* | ******* |
| v tom položky: | | | | | | | |

# IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

| Název | | Číslo řádku | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| text | | r | 41 | 42 | 43 | | |
| 5321 - | Neinvestiční transfery obcím | 4260 | | | | ******* | ******* |
| 5323 - | Neinvestiční transfery krajům | 4270 | | | | ******* | ******* |
| 5325 - | Neinvestiční transfery regionálním radám | 4271 | | | | ******* | ******* |
| 5329 - | Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozp. územní úrovně | 4280 | | | | ******* | ******* |
| *5342 - | Převody FKSP a sociál.fondu obcí a krajů | 4281 | | | | ******* | ******* |
| *5344 - | Převody vlastním rezervním fondům úz.rozp. | 4290 | | | | ******* | ******* |
| *5345 - | Převody vlastním rozpočtovým účtům | 4300 | | | 1 818 310,22 | ******* | ******* |
| * 5347 - | Převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje | 4305 | | | 461,77 | ******* | ******* |
| *5348 - | Převody do vlastní pokladny | 4306 | | | | ******* | ******* |
| *5349 - | Ostatní převody vlastním fondům | 4310 | | | | ******* | ******* |
| 5366 - | Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi | 4321 | | | | ******* | ******* |
| 5367 - | Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi | 4322 | | | | ******* | ******* |
| 5368 - | Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a DSO | 4323 | | | | ******* | ******* |
| 5641 - | Neinvestiční půjčené prostředky obcím | 4330 | | | | ******* | ******* |
| 5642 - | Neinvestiční půjčené prostředky krajům | 4340 | | | | ******* | ******* |
| 5643 - | Neinvestiční půjčené prostředky reg.radám | 4341 | | | | ******* | ******* |
| 5649 - | Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozp. územní úrovně | 4350 | | | | ******* | ******* |
| 6341 - | Investiční transfery obcím | 4360 | | | | ******* | ******* |
| 6342 - | Investiční transfery krajům | 4370 | | | | ******* | ******* |
| 6345 - | Investiční transfery regionálním radám | 4371 | | | | ******* | ******* |
| 6349 - | Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně | 4380 | | | | ******* | ******* |
| 6441 - | Investiční půjčené prostředky obcím | 4400 | | | | ******* | ******* |
| 6442 - | Investiční půjčené prostředky krajům | 4410 | | | | ******* | ******* |
| 6443 - | Investiční půjčené prostředky reg. radám | 4411 | | | | ******* | ******* |
| 6449 - | Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně | 4420 | | | | ******* | ******* |
| ZJ 026 - | Transfery poskytnuté na území jin. okr. | 4421 | | | | ******* | ******* |
| ZJ 027 - | Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu | 4422 | | | | ******* | ******* |
| ZJ 035 - | Transfery poskytnuté na území jin. kraje | 4423 | | | | ******* | ******* |
| ZJ 036 - | Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje | 4424 | | | | ******* | ******* |
| **VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI** | | **4430** | **10 780 000,00** | **14 889 891,00** | **8 506 415,17** | ***78,91*** | ***57,13*** |
| **SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI** | | **4440** | -9 232 000,00 | -12 485 598,00 | -6 190 416,99 | ***67,05*** | ***49,58*** |
| TŘÍDA 8 | - FINANCOVÁNÍ | 4450 | -572 000,00 | 1 721 598,00 | -4 573 620,24 | 799,58 | -265,66 |
| **KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ** | | **4460** | | | | ******* | ******* |

## IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

| Název | Číslo řádku | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|
| text | r | 41 | 42 | 43 | | |
| **FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI** | **4470** | -572 000,00 | **1 721 598,00** | -4 573 620,24 | ***799,58*** | ***-265,66*** |

## VI. STAVY A ZMĚNY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH A V POKLADNĚ

| Název | Číslo řádku | Počáteční stav k 1. 1. | Stav ke konci vykazovaného období | Změna stavu |
|---|---|---|---|---|
| text | r | 61 | 62 | 63 |
| Základní běžný účet ÚSC | **6010** | 17 266 541,79 | 21 882 335,63 | -4 615 793,84 |
| Běžné účty fondů ÚSC | **6020** | 2 664 269,51 | 2 664 535,91 | -266,40 |
| Běžné účty celkem | **6030** | 19 930 811,30 | 24 546 871,54 | -4 616 060,24 |
| Pokladna | **6040** | 29 340,00 | 37 832,00 | -8 492,00 |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 96

# VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

| Název | Číslo řádku | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|
| text | r | 71 | 72 | 73 | | |
| **ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu** | **7090** | | | | ******* | ******* |
| v tom položky: | | | | | | |
| **2226 -** Přij. z fin. vypořádání min.let mezi obcemi | 7092 | | | | ******* | ******* |
| **4121 -** Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 7100 | | | | ******* | ******* |
| **4129 -** Ost.neinv.přij.transfery od rozp.úz.úrovně | 7110 | | | | ******* | ******* |
| **4221 -** Investiční přijaté transfery od obcí | 7120 | | | | ******* | ******* |
| **4229 -** Ost.inv.přij.transfery od rozp. úz.úrovně | 7130 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 025 - Splátky půjč.prostř.přij.z území j.okresu** | **7140** | | | | ******* | ******* |
| v tom položky: | | | | | | |
| **2441 -** Splátky půjčených prostředků od obcí | 7150 | | | | ******* | ******* |
| **2449 -** Ost.splátky půj.prostř.od veř.roz.úz.úrovně | 7160 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okr.** | **7170** | | | | ******* | ******* |
| v tom položky: | | | | | | |
| **5321 -** Neinvestiční transfery obcím | 7180 | | | | ******* | ******* |
| **5329 -** Ostatní neinv.transfery veř.rozp.úz.úrovně | 7190 | | | | ******* | ******* |
| **5367 -** Výdaje z fin.vypořádání min.let mezi obcemi | 7192 | | | | ******* | ******* |
| **6341 -** Investiční transfery obcím | 7200 | | | | ******* | ******* |
| **6349 -** Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně | 7210 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 027 - Půjčené prost.posk.na území jiného okresu** | **7220** | | | | ******* | ******* |
| v tom položky: | | | | | | |
| **5641 -** Neinvestiční půjčené prostředky obcím | 7230 | | | | ******* | ******* |
| **5649 -** Ost. neinvest. půjčené prostř. veřej.rozp. územní úrovně | 7240 | | | | ******* | ******* |
| **6441 -** Investiční půjčené prostředky obcím | 7250 | | | | ******* | ******* |
| **6449 -** Ost. invest. půjčené prostř. veřej. rozp. územní úrovně | 7260 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje** | **7290** | | | | ******* | ******* |
| v tom položky: | | | | | | |
| **2223 -** Přij.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc. | 7291 | | | | ******* | ******* |
| **2226 -** Přij. z fin. vypořádání min.let mezi obcemi | 7292 | | | | ******* | ******* |
| **4121 -** Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 7300 | | | | ******* | ******* |
| **4122 -** Neinvestiční přijaté transfery od krajů | 7310 | | | | ******* | ******* |
| **4129 -** Ost.neinv.přij.transfery od rozpočtů úz.úr. | 7320 | | | | ******* | ******* |
| **4221 -** Investiční přijaté transfery od obcí | 7330 | | | | ******* | ******* |
| **4222 -** Investiční přijaté transfery od krajů | 7340 | | | | ******* | ******* |
| **4229 -** Ost.inv.přij.transfery od rozpočtů úz.úrov. | 7350 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 029 - Splátky půj.prostř.přij.z území j.kraje** | **7360** | | | | ******* | ******* |
| v tom položky: | | | | | | |
| **2441 -** Splátky půjčených prostředků od obcí | 7370 | | | | ******* | ******* |
| **2442 -** Splátky půjčených prostředků od krajů | 7380 | | | | ******* | ******* |

# VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

| Název | | Číslo řádku | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| text | | r | 71 | 72 | 73 | | |
| **2449 -** | Ost. splátky půjčených prostř. od veř. rozp. územ. úrov. | 7390 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 035 -** | **Transfery poskyt.na území jiného kraje** | **7400** | | | | ******* | ******* |
| v tom položky: | | | | | | | |
| **5321 -** | Neinvestiční transfery obcím | 7410 | | | | ******* | ******* |
| **5323 -** | Neinvestiční transfery krajům | 7420 | | | | ******* | ******* |
| **5329 -** | Ost.neinvest.transfery veř.rozp.územ.úrovně | 7430 | | | | ******* | ******* |
| **5366 -** | Výd.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc. | 7431 | | | | ******* | ******* |
| **5367 -** | Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi | 7432 | | | | ******* | ******* |
| **6341 -** | Investiční transfery obcím | 7440 | | | | ******* | ******* |
| **6342 -** | Investiční transfery krajům | 7450 | | | | ******* | ******* |
| **6349 -** | Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně | 7460 | | | | ******* | ******* |
| **ZJ 036 -** | **Půjčené prostř.posk.na území jiného kraje** | **7470** | | | | ******* | ******* |
| v tom položky: | | | | | | | |
| **5641 -** | Neinvestiční půjčené prostředky obcím | 7480 | | | | ******* | ******* |
| **5642 -** | Neinvestiční půjčené prostředky krajům | 7490 | | | | ******* | ******* |
| **5649 -** | Ost. neinvest. půjčené prostř. veř. rozp. územní úrovně | 7500 | | | | ******* | ******* |
| **6441 -** | Investiční půjčené prostředky obcím | 7510 | | | | ******* | ******* |
| **6442 -** | Investiční půjčené prostředky krajům | 7520 | | | | ******* | ******* |
| **6449 -** | Ost. invest. půjčené prostř. veřej. rozp. územní úrovně | 7530 | | | | ******* | ******* |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

## IX. PŘIJATÉ TRANSFERY A PŮJČKY ZE STÁTNÍHO ROZPOČTU, STÁTNÍCH FONDŮ A REGIONÁLNÍCH RAD

| Účelový znak | Název | Položka | Název | Výsledek od počátku roku |
|---|---|---|---|---|
| a | | b | | 93 |
| 13013 | | 4116 | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu | 127 202,00 |
| **13013** | | | | 127 202,00 |
| 13101 | | 4116 | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu | 170 000,00 |
| **13101** | | | | 170 000,00 |
| 98008 | | 4111 | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | 30 000,00 |
| **98008** | | | | 30 000,00 |
| 98071 | | 4111 | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | 24 091,00 |
| **98071** | | | | 24 091,00 |
| **C E L K E M** | | | | **351 293,00** |

## X. TRANSFERY A PŮJČKY POSKYTNUTÉ REGIONÁLNÍMI RADAMI ÚZEMNĚ SAMOSPRÁVNÝM CELKŮM, DOBROVOLNÝM SVAZKŮM OBCÍ A REGIONÁLNÍM RADÁM

| Účelový znak | Název | Kód územní jednotky | Položka | Název | Výsledek od počátku roku |
|---|---|---|---|---|---|
| a | | b | c | | 103 |

***** tato část výkazu nemá data *****

## XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

| Paragraf | Položka | Text | Nástroj | Prostorová jednotka | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| a | b | | c | d | 1 | 2 | 3 | | |
| 0000 | 4116 | | 104 | 1 | | 22 413,01 | 22 413,00 | ******* | *100,00* |
| 0000 | 4116 | | 104 | 5 | | 104 788,99 | 104 789,00 | ******* | *100,00* |
| 0000 | **4116** | **Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu** | | | | 127 202,00 | 127 202,00 | ******* | *100,00* |
| **0000** | **Bez ODPA** | | | | | 127 202,00 | 127 202,00 | ******* | *100,00* |
| **C E L K E M** | | | | | | **127 202,00** | **127 202,00** | ******* | ***100,00*** |

## XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových

| Paragraf | Položka | Text | Nástroj | Prostorová jednotka | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| a | b | | c | d | 1 | 2 | 3 | | |
| 6171 | 5011 | | 104 | 1 | | 16 662,76 | 16 662,76 | ******* | *100,00* |
| 6171 | 5011 | | 104 | 5 | | 77 904,45 | 77 904,45 | ******* | *100,00* |
| 6171 | **5011** | **Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.** | | | | 94 567,21 | 94 567,21 | ******* | *100,00* |
| 6171 | 5031 | | 104 | 1 | | 4 193,51 | 4 193,51 | ******* | *100,00* |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

# XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových

| Paragraf a | Položka b | Text | Nástroj c | Prostorová jednotka d | Schválený rozpočet 1 | Rozpočet po změnách 2 | Výsledek od počátku roku 3 | % RS | % RU |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6171 | 5031 | | 104 | 5 | | 19 606,06 | 19 606,06 | ******* | 100,00 |
| 6171 | **5031** | **Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan** | | | | 23 799,57 | 23 799,57 | ******* | 100,00 |
| 6171 | 5032 | | 104 | 1 | | 1 556,74 | 1 556,74 | ******* | 100,00 |
| 6171 | 5032 | | 104 | 5 | | 7 278,48 | 7 278,48 | ******* | 100,00 |
| 6171 | **5032** | **Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění** | | | | 8 835,22 | 8 835,22 | ******* | 100,00 |
| **6171** | **Činnost místní správy** | | | | | 127 202,00 | 127 202,00 | ******* | 100,00 |
| **C E L K E M** | | | | | | **127 202,00** | **127 202,00** | ******* | **100,00** |

Odesláno dne: Razítko: Podpis vedoucího účetní jednotky:

Statutární město Brno
Městská část Brno-Kníničky
Nová 11, 635 00 Brno
tel./fax: 546221550

Došlo dne:

Odpovídající za údaje
o rozpočtu: tel.:

o skutečnosti: tel.:

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 096

Nexia AP

# Zpráva nezávislého auditora

## o ověření účetní závěrky

## k 31. prosinci 2017

## statutární město Brno, městská část Brno - Kniníčky

**Praha, březen 2018**

NEXIA AP a.s.
Člen Nexia International
Sokolovská 5/49
186 00 Praha 8

Tel.: +420 221 584 301, +420 221 584 302
Fax: +420 221 584 319
E-mail: nexiaprague@nexiaprague.cz
http://www.nexiaprague.cz

IČO/ID No.: 48 11 70 13
DIČ/Tax No.: CZ 48 11 70 13
Obchodní rejstřík/Commercial register:
Městský soud v Praze, oddíl B, vložka 14203

Nexia AP

## Údaje o auditované účetní jednotce

| | |
|---|---|
| Název účetní jednotky: | statutární město Brno, městská část Brno – Kniníčky |
| Sídlo: | Dominikánské náměstí 1, Brno PSČ 601 67 |
| IČO: | 449 92 785 |
| DIČ: | CZ44992785 |
| Zástupce územního celku: | Bc. Martin Žák, starosta |
| Ověřované období: | 1. leden 2017 až 31. prosinec 2017 |
| Příjemce zprávy: | zastupitelstvo městské části |

## Údaje o auditorské společnosti

| | |
|---|---|
| Název společnosti: | NEXIA AP a.s. |
| Evidenční číslo auditorské společnosti: | č. 096 |
| Sídlo: | Sokolovská 5/49, 186 00 Praha 8 Karlín |
| Zápis proveden u: | Městského soudu v Praze |
| Zápis proveden pod číslem: | oddíl B, číslo vložky 14203 |
| IČO: | 481 17 013 |
| DIČ: | CZ48117013 |
| Telefon: | +420 221 584 302 |
| E-mail: | nexiaprague@nexiaprague.cz |
| Odpovědný auditor: | Ing. Jakub Kovář |
| Evidenční číslo auditora: | č. 1959 |

Nexia AP

# Zpráva nezávislého auditora

# zastupitelstvu statutárního města Brna,

# městské části Brno – Kniníčky

## Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky statutárního města Brna, městské části Brno - Kniníčky sestavené na základě českých účetních předpisů s výjimkou těch oblastí, které upravuje a doplňuje Metodika účetnictví statutárního města Brna (dále také Metodika"), platnými k 31. prosinci 2017, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2017 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv statutárního města Brna, městské části Brno - Kniníčky k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy s výjimkou těch oblastí, které upravuje a doplňuje Metodika účetnictví statutárního města Brna.

## Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na účetní jednotce nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

## Zdůraznění skutečnosti

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

## Odpovědnost starosty městské části za účetní závěrku

Starosta městské části odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy s výjimkou těch oblastí, které upravuje a doplňuje Metodika 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.

Při sestavování účetní závěrky je starosta povinen posoudit, zda je účetní jednotka schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy starosta plánuje zrušení účetní jednotky nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Nexia AP

**Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky**

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol vedením účetní jednotky.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem účetní jednotky relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti vedení účetní jednotky uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky vedením účetní jednotky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost účetní jednotky nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti účetní jednotky nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že účetní jednotka ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat starostu městské části mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 27. března 2018

Ing. Jakub Kovář
evidenční číslo auditora 1959
NEXIA AP a.s.
evidenční číslo auditorské společnosti 096

# ROZVAHA

**územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti**

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**

IČO: **44992785**

Název: **Statutární město Brno**

UCS: 4499278514 **Městská část Brno - Kníničky**

NS: *4499278514* *MČ Brno - Kníničky*

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období Běžné Brutto 1 | Běžné Korekce 2 | Běžné Netto 3 | Minulé 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **AKTIVA CELKEM** | | **62 444 828,34** | **16 398 333,54** | **46 046 494,80** | **41 478 227,38** |
| **A.** | **Stálá aktiva** | | **37 652 055,80** | **16 391 711,44** | **21 260 344,36** | **21 402 706,98** |
| **I.** | **Dlouhodobý nehmotný majetek** | | **75 335,60** | **75 335,60** | | |
| 1. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 012 | | | | |
| 2. | Software | 013 | | | | |
| 3. | Ocenitelná práva | 014 | | | | |
| 4. | Povolenky na emise a preferenční limity | 015 | | | | |
| 5. | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | 75 335,60 | 75 335,60 | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 019 | | | | |
| 7. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 041 | | | | |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 051 | | | | |
| 9. | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji | 035 | | | | |
| **II.** | **Dlouhodobý hmotný majetek** | | **37 576 720,20** | **16 316 375,84** | **21 260 344,36** | **21 402 706,98** |
| 1. | Pozemky | 031 | | | | |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | | | | |
| 3. | Stavby | 021 | 29 452 654,81 | 9 742 558,00 | 19 710 096,81 | 19 940 328,43 |
| 4. | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 3 394 097,00 | 2 898 540,45 | 495 556,55 | 478 687,55 |
| 5. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 3 675 277,39 | 3 675 277,39 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 029 | | | | |
| 8. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 042 | 1 054 691,00 | | 1 054 691,00 | 683 691,00 |
| 9. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 052 | | | | |
| 10. | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | 036 | | | | |

NEXIA AP a.s. KA ČR k oprávnění

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období Běžné Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Minulé 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **III.** | **Dlouhodobý finanční majetek** | | | | | |
| 1. | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem | 061 | | | | |
| 2. | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem | 062 | | | | |
| 3. | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti | 063 | | | | |
| 4. | Dlouhodobé půjčky | 067 | | | | |
| 5. | Termínované vklady dlouhodobé | 068 | | | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 069 | | | | |
| 7. | Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek | 043 | | | | |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 053 | | | | |
| **IV.** | **Dlouhodobé pohledávky** | | | | | |
| 1. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 462 | | | | |
| 2. | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 464 | | | | |
| 3. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 465 | | | | |
| 4. | Dlouhodobé pohledávky z ručení | 466 | | | | |
| 5. | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 469 | | | | |
| 6. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery | 471 | | | | |
| **B.** | **Oběžná aktiva** | | **24 792 772,54** | **6 622,10** | **24 786 150,44** | **20 075 520,40** |
| **I.** | **Zásoby** | | | | | |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | | | | |
| 2. | Materiál na skladě | 112 | | | | |
| 3. | Materiál na cestě | 119 | | | | |
| 4. | Nedokončená výroba | 121 | | | | |
| 5. | Polotovary vlastní výroby | 122 | | | | |
| 6. | Výrobky | 123 | | | | |
| 7. | Pořízení zboží | 131 | | | | |
| 8. | Zboží na skladě | 132 | | | | |
| 9. | Zboží na cestě | 138 | | | | |
| 10. | Ostatní zásoby | 139 | | | | |
| **II.** | **Krátkodobé pohledávky** | | **207 365,00** | **6 622,10** | **200 742,90** | **115 369,10** |
| 1. | Odběratelé | 311 | 73 887,00 | 6 622,10 | 67 264,90 | 112 023,90 |
| 2. | Směnky k inkasu | 312 | | | | |
| 3. | Pohledávky za eskontované cenné papíry | 313 | | | | |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 59 920,00 | | 59 920,00 | |
| 5. | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | 52 802,00 | | 52 802,00 | 1 830,00 |
| 6. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316 | | | | |
| 7. | Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 317 | | | | |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 1806

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období Běžné Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Minulé 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 8. | Pohledávky z přerozdělených daní | 319 | | | | |
| 9. | Pohledávky za zaměstnanci | 335 | 2 016,00 | | 2 016,00 | 1 512,00 |
| 10. | Sociální zabezpečení | 336 | | | | |
| 11. | Zdravotní pojištění | 337 | | | | |
| 12. | Důchodové spoření | 338 | | | | |
| 13. | Daň z příjmů | 341 | | | | |
| 14. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | | | | |
| 15. | Daň z přidané hodnoty | 343 | | | | |
| 16. | Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce | 344 | | | | |
| 17. | Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | 346 | | | | |
| 18. | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi | 348 | | | | |
| 23. | Krátkodobé pohledávky z ručení | 361 | | | | |
| 24. | Pevné termínové operace a opce | 363 | | | | |
| 25. | Pohledávky z neukončených finančních operací | 369 | | | | |
| 26. | Pohledávky z finančního zajištění | 365 | | | | |
| 27. | Pohledávky z vydaných dluhopisů | 367 | | | | |
| 28. | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | | | | |
| 29. | Krátkodobé zprostředkování transferů | 375 | | | | |
| 30. | Náklady příštích období | 381 | | | | |
| 31. | Příjmy příštích období | 385 | | | | |
| 32. | Dohadné účty aktivní | 388 | | | | |
| 33. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | 18 740,00 | | 18 740,00 | 3,20 |
| **III.** | **Krátkodobý finanční majetek** | | **24 585 407,54** | | **24 585 407,54** | **19 960 151,30** |
| 1. | Majetkové cenné papíry k obchodování | 251 | | | | |
| 2. | Dluhové cenné papíry k obchodování | 253 | | | | |
| 3. | Jiné cenné papíry | 256 | | | | |
| 4. | Termínované vklady krátkodobé | 244 | | | | |
| 5. | Jiné běžné účty | 245 | | | | |
| 9. | Běžný účet | 241 | | | | |
| 11. | Základní běžný účet územních samosprávných celků | 231 | 21 882 335,63 | | 21 882 335,63 | 17 266 541,79 |
| 12. | Běžné účty fondů územních samosprávných celků | 236 | 2 664 535,91 | | 2 664 535,91 | 2 664 269,51 |
| 15. | Ceniny | 263 | 704,00 | | 704,00 | |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | | | | |
| 17. | Pokladna | 261 | 37 832,00 | | 37 832,00 | 29 340,00 |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 006

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období Běžné 1 | Minulé 2 |
|---|---|---|---|---|
| | **PASIVA CELKEM** | | **46 046 494,80** | **41 478 227,38** |
| **C.** | **Vlastní kapitál** | | **45 403 139,95** | **41 013 021,00** |
| **I.** | **Jmění účetní jednotky a upravující položky** | | **13 244 069,47** | **13 244 069,47** |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | 21 870 754,47 | 21 870 754,47 |
| 3. | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | | |
| 4. | Kurzové rozdíly | 405 | | |
| 5. | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 406 | -7 910 774,00 | -7 910 774,00 |
| 6. | Jiné oceňovací rozdíly | 407 | | |
| 7. | Opravy předcházejících účetních období | 408 | -715 911,00 | -715 911,00 |
| **II.** | **Fondy účetní jednotky** | | **2 664 539,11** | **2 664 228,30** |
| 6. | Ostatní fondy | 419 | 2 664 539,11 | 2 664 228,30 |
| **III.** | **Výsledek hospodaření** | | **29 494 531,37** | **25 104 723,23** |
| 1. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 4 389 808,14 | 2 902 485,86 |
| 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | | |
| 3. | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | 25 104 723,23 | 22 202 237,37 |
| **D.** | **Cizí zdroje** | | **643 354,85** | **465 206,38** |
| **I.** | **Rezervy** | | | |
| 1. | Rezervy | 441 | | |
| **II.** | **Dlouhodobé závazky** | | | |
| 1. | Dlouhodobé úvěry | 451 | | |
| 2. | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 452 | | |
| 3. | Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů | 453 | | |
| 4. | Dlouhodobé přijaté zálohy | 455 | | |
| 5. | Dlouhodobé závazky z ručení | 456 | | |
| 6. | Dlouhodobé směnky k úhradě | 457 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobé závazky | 459 | | |
| 8. | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 472 | | |
| **III.** | **Krátkodobé závazky** | | **643 354,85** | **465 206,38** |
| 1. | Krátkodobé úvěry | 281 | | |
| 2. | Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky) | 282 | | |
| 3. | Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů | 283 | | |
| 4. | Jiné krátkodobé půjčky | 289 | | |
| 5. | Dodavatelé | 321 | 90 979,85 | 83 728,97 |
| 6. | Směnky k úhradě | 322 | | |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | | |
| 8. | Závazky z dělené správy | 325 | | |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 001

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období Běžné 1 | Minulé 2 |
|---|---|---|---|---|
| 9. | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | | |
| 10. | Zaměstnanci | 331 | 225 564,00 | 192 462,00 |
| 11. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | | |
| 12. | Sociální zabezpečení | 336 | 73 720,00 | 60 602,00 |
| 13. | Zdravotního pojištění | 337 | 35 078,00 | 29 465,00 |
| 14. | Důchodové spoření | 338 | | |
| 15. | Daň z příjmů | 341 | | |
| 16. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | 29 213,00 | 25 945,00 |
| 17. | Daň z přidané hodnoty | 343 | 38 800,00 | 3 687,00 |
| 18. | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 345 | 5 000,00 | |
| 19. | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím | 347 | | |
| 20. | Závazky k vybraným místním vládním institucím | 349 | | |
| 27. | Krátkodobé závazky z ručení | 362 | | |
| 28. | Pevné termínové operace a opce | 363 | | |
| 29. | Závazky z neukončených finančních operací | 364 | | |
| 30. | Závazky z finančního zajištění | 366 | | |
| 31. | Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů | 368 | | |
| 32. | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | | |
| 33. | Krátkodobé zprostředkování transferů | 375 | | |
| 35. | Výdaje příštích období | 383 | | |
| 36. | Výnosy příštích období | 384 | | |
| 37. | Dohadné účty pasivní | 389 | 145 000,00 | 68 434,00 |
| 38. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | | 882,41 |

Okamžik sestavení (datum, čas): 05.02.2018, 14:17:22

Podpis statutárního orgánu:

.....

Statutární město Brno
Městská část Brno-Kníničky
Nová 11, 635 00 Brno
tel./fax: 546221550

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:

.....

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 096

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

**územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti**

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**

IČO: **44992785**

Název: **Statutární město Brno**

UCS: 4499278514 **Městská část Brno - Kníničky**

NS: *4499278514* *MČ Brno - Kníničky*

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Běžné období – Hlavní činnost 1 | Běžné období – Hospodářská činnost 2 | Minulé období – Hlavní činnost 3 | Minulé období – Hospodářská činnost 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **A.** | **NÁKLADY CELKEM** | | **-1 969 779,02** | | **-925 483,77** | |
| **I.** | **Náklady z činnosti** | | **8 019 003,21** | | **7 951 859,33** | |
| 1. | Spotřeba materiálu | 501 | 381 963,28 | | 233 806,71 | |
| 2. | Spotřeba energie | 502 | 245 822,09 | | 280 511,17 | |
| 3. | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503 | | | | |
| 4. | Prodané zboží | 504 | | | | |
| 5. | Aktivace dlouhodobého majetku | 506 | | | | |
| 6. | Aktivace oběžného majetku | 507 | | | | |
| 7. | Změna stavu zásob vlastní výroby | 508 | | | | |
| 8. | Opravy a udržování | 511 | 449 302,08 | | 268 434,94 | |
| 9. | Cestovné | 512 | 270,00 | | 12 541,00 | |
| 10. | Náklady na reprezentaci | 513 | 72 647,80 | | 41 112,89 | |
| 11. | Aktivace vnitroorganizačních služeb | 516 | | | | |
| 12. | Ostatní služby | 518 | 1 618 709,35 | | 1 163 419,88 | |
| 13. | Mzdové náklady | 521 | 3 158 595,00 | | 2 849 662,00 | |
| 14. | Zákonné sociální pojištění | 524 | 883 784,00 | | 831 892,00 | |
| 15. | Jiné sociální pojištění | 525 | 7 723,00 | | 10 082,00 | |
| 16. | Zákonné sociální náklady | 527 | 65 604,00 | | 63 440,00 | |
| 17. | Jiné sociální náklady | 528 | 20 448,00 | | 171 730,00 | |
| 18. | Daň silniční | 531 | | | | |
| 19. | Daň z nemovitostí | 532 | | | | |
| 20. | Jiné daně a poplatky | 538 | | | 11 000,00 | |
| 22. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 541 | 250,00 | | 2,00 | |
| 23. | Jiné pokuty a penále | 542 | | | | |
| 24. | Dary a jiná bezúplatná předání | 543 | 48 134,10 | | 89 014,46 | |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 096

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Běžné období Hlavní činnost 1 | Běžné období Hospodářská činnost 2 | Minulé období Hlavní činnost 3 | Minulé období Hospodářská činnost 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 25. | Prodaný materiál | 544 | | | | |
| 26. | Manka a škody | 547 | | | | |
| 27. | Tvorba fondů | 548 | | | | |
| 28. | Odpisy dlouhodobého majetku | 551 | 535 691,00 | | 1 575 119,45 | |
| 29. | Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek | 552 | | | | |
| 30. | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek | 553 | | | | |
| 31. | Prodané pozemky | 554 | | | | |
| 32. | Tvorba a zúčtování rezerv | 555 | | | | |
| 33. | Tvorba a zúčtování opravných položek | 556 | | | -677,90 | |
| 34. | Náklady z vyřazených pohledávek | 557 | | | | |
| 35. | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 558 | 418 850,46 | | 231 775,00 | |
| 36. | Ostatní náklady z činnosti | 549 | 111 209,05 | | 118 993,73 | |
| **II.** | **Finanční náklady** | | | | | |
| 1. | Prodané cenné papíry a podíly | 561 | | | | |
| 2. | Úroky | 562 | | | | |
| 3. | Kurzové ztráty | 563 | | | | |
| 4. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 564 | | | | |
| 5. | Ostatní finanční náklady | 569 | | | | |
| **III.** | **Náklady na transfery** | | -10 133 782,23 | | -8 945 997,10 | |
| 2. | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery | 572 | -10 133 782,23 | | -8 945 997,10 | |
| **V.** | **Daň z příjmů** | | **145 000,00** | | **68 654,00** | |
| 1. | Daň z příjmů | 591 | 145 000,00 | | 68 654,00 | |
| 2. | Dodatečné odvody daně z příjmů | 595 | | | | |
| **B.** | **VÝNOSY CELKEM** | | **2 420 029,12** | | **1 977 002,09** | |
| **I.** | **Výnosy z činnosti** | | **1 561 827,68** | | **1 141 929,50** | |
| 1. | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | | | 26 122,00 | |
| 2. | Výnosy z prodeje služeb | 602 | 1 200,00 | | 4 250,00 | |
| 3. | Výnosy z pronájmu | 603 | 496 021,31 | | 313 506,74 | |
| 4. | Výnosy z prodaného zboží | 604 | | | | |
| 5. | Výnosy ze správních poplatků | 605 | 286 065,00 | | 144 954,00 | |
| 6. | Výnosy z místních poplatků | 606 | 516 647,00 | | 570 763,00 | |
| 8. | Jiné výnosy z vlastních výkonů | 609 | | | | |
| 9. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 641 | | | | |
| 10. | Jiné pokuty a penále | 642 | | | 72 050,00 | |
| 11. | Výnosy z vyřazených pohledávek | 643 | | | | |

NEXIA AP a.s. KA ČR K OPRÁVNĚNÍ ÚDK

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Běžné období – Hlavní činnost 1 | Běžné období – Hospodářská činnost 2 | Minulé období – Hlavní činnost 3 | Minulé období – Hospodářská činnost 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 12. | Výnosy z prodeje materiálu | 644 | | | | |
| 13. | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 645 | | | | |
| 14. | Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků | 646 | | | | |
| 15. | Výnosy z prodeje pozemků | 647 | | | | |
| 16. | Čerpání fondů | 648 | | | | |
| 17. | Ostatní výnosy z činnosti | 649 | 261 894,37 | | 10 283,76 | |
| **II.** | **Finanční výnosy** | | **474,44** | | **2 613,59** | |
| 1. | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | | | | |
| 2. | Úroky | 662 | 474,44 | | 2 613,59 | |
| 3. | Kurzové zisky | 663 | | | | |
| 4. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 664 | | | | |
| 5. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku | 665 | | | | |
| 6. | Ostatní finanční výnosy | 669 | | | | |
| **IV.** | **Výnosy z transferů** | | **789 293,00** | | **773 860,00** | |
| 2. | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 789 293,00 | | 773 860,00 | |
| **V.** | **Výnosy ze sdílených daní a poplatků** | | **68 434,00** | | **58 599,00** | |
| 1. | Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob | 681 | | | | |
| 2. | Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob | 682 | 68 434,00 | | 58 599,00 | |
| 3. | Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty | 684 | | | | |
| 4. | Výnosy ze sdílených spotřebních daní | 685 | | | | |
| 5. | Výnosy ze sdílených majetkových daní | 686 | | | | |
| 6. | Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků | 688 | | | | |
| **C.** | **VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ** | | | | | |
| 1. | Výsledek hospodaření před zdaněním | - | 4 534 808,14 | | 2 971 139,86 | |
| 2. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | - | 4 389 808,14 | | 2 902 485,86 | |

Okamžik sestavení (datum, čas): 05.02.2018, 14:18:50

Podpis statutárního orgánu:

.....

Statutární město Brno
Městská část Brno-Kníničky
Nová 11, 635 00 Brno
tel./fax: 546221550 ②

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:

.....

NEXIA AP a.s. KA ČR Z. OPRÁVNĚNÍ DOK

# PŘÍLOHA

**územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady**

(v Kč)

Období: **12 / 2017**

IČO: **44992785**

Název: **Statutární město Brno**

UCS: 4499278514 **Městská část Brno - Kníničky**

NS: *4499278514* *MČ Brno - Kníničky*

**A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)**

**A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)**

**A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)**

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 096

## A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|---|
| **P.I.** | **Majetek a závazky účetní jednotky** | | **2 681 212,55** | **2 681 212,55** |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | | |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | | |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | | |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 | | |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | 2 681 212,55 | 2 681 212,55 |
| **P.II.** | **Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů** | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 911 | | |
| 2. | Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 912 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 913 | | |
| 4. | Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 914 | | |
| 5. | Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů | 915 | | |
| 6. | Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů | 916 | | |
| **P.III.** | **Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou** | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 921 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou | 922 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 923 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 924 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 925 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 926 | | |
| **P.IV.** | **Další podmíněné pohledávky** | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 931 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 932 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 933 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 934 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 939 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 941 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 942 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 943 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 944 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 945 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 947 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 948 | | |
| **P.V.** | **Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů** | | | |
| 1. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 951 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 952 | | |
| 3. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 953 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 954 | | |

## A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|---|
| 5. | Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů | 955 | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | 956 | | |
| **P.VI.** | **Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku** | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 961 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 962 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 963 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 964 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 965 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 966 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 967 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 968 | | |
| **P.VII.** | **Další podmíněné závazky** | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 971 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 972 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 973 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 975 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 976 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 979 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 | | |
| 13. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 985 | | |
| 14. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 986 | | |
| **P.VIII.** | **Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty** | | | |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | | |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | | |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | | |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | | |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 2 681 212,55 | 2 681 212,55 |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 006

## A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)

## A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 096

## B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

## B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

## B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

## C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|
| C.1. | Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období | | |
| C.2. | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | | |

NEXIA AP a.s. K4 CR k. oprávnění č. 1006

**D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)**

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)**

**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)**

**D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)**

**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)**

**D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)**

**D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)**

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 096

## E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)

| K položce | Doplňující informace | Částka |
|---|---|---|

## E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

| K položce | Doplňující informace | Částka |
|---|---|---|

NEXIA AP a.s.
KA ČR
č. oprávnění 096

## E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)

| K položce | Doplňující informace | Částka |
|---|---|---|

## E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)

| K položce | Doplňující informace | Částka |
|---|---|---|

# F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

## Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

| Číslo | Název (Položka) | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---|---|---|
| **G.I.** | **Počáteční stav fondu k 1.1.** | **2 664 228,30** |
| **G.II.** | **Tvorba fondu** | **310,81** |
| 1. | Přebytky hospodaření z minulých let | |
| 2. | Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce | |
| 3. | Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů | 310,81 |
| 4. | Ostatní tvorba fondu | |
| **G.III.** | **Čerpání fondu** | |
| **G.IV.** | **Konečný stav fondu** | **2 664 539,11** |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 096

## G. Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ BRUTTO | KOREKCE | NETTO | MINULÉ |
|---|---|---|---|---|---|
| **G.** | **Stavby** | **29 452 654,81** | **9 742 558,00** | **19 710 096,81** | **19 940 328,43** |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | 100 000,00 | 95 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | | | | |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 18 415 150,70 | 8 067 506,00 | 10 347 644,70 | 10 576 880,70 |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | 7 403 902,41 | 1 027 969,00 | 6 375 933,41 | 6 287 734,03 |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | 444 764,50 | 214 872,00 | 229 892,50 | 227 995,50 |
| G.6. | Ostatní stavby | 3 088 837,20 | 337 211,00 | 2 751 626,20 | 2 842 718,20 |

## H. Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ BRUTTO | KOREKCE | NETTO | MINULÉ |
|---|---|---|---|---|---|
| **H.** | **Pozemky** | | | | |
| H.1. | Stavební pozemky | | | | |
| H.2. | Lesní pozemky | | | | |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | | | | |
| H.4. | Zastavěná plocha | | | | |
| H.5. | Ostatní pozemky | | | | |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 096

## I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|
| **I.** | **Náklady z přecenění reálnou hodnotou** | | |
| I.1. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | | |
| I.2. | Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou | | |

## J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|
| **J.** | **Výnosy z přecenění reálnou hodnotou** | | |
| J.1. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | | |
| J.2. | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou | | |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 0016

# K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

## K1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

## K2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

***Poznámky k vyplnění:***

| *Číslo sloupce* | *Poznámka* |
|---|---|
| *1* | *IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.* |
| *2* | *Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.* |
| *3* | *IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.* |
| *4* | *Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.* |
| *5* | *Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.* |
| *6* | *Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.* |
| *7* | *Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.* |
| *8* | *Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.* |
| *9* | *Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.* |
| *10* | *Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu:*<br>*1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita,*<br>*4 - Ostatní dlouhodobé závazky.* |

NEXIA AP a.s. KA ČR č. OPRÁVNĚNÍ 006

## L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

***Poznámky k vyplnění:***

| *Číslo sloupce* | *Poznámka* |
|---|---|
| *1* | *Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.* |
| *2* | *Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.* |
| *6 až 7* | *Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.* |
| *9 až 12* | *Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.* |
| *13* | *Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.* |
| *14 a 15* | *Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli.* |
| *16,18,20,22* | *Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.* |
| *17,19,21,23* | *Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.* |
| *24* | *Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.* |
| *25 až 29* | *Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).* |

Okamžik sestavení (datum, čas): 05.02.2018, 14:19:46

Podpis statutárního orgánu:

.....

Statutární město Brno
Městská část Brno-Kníničky
Nová 11, 635 00 Brno
tel./fax: 546221550 ②

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:

.....

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 006

# PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

**územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti**

(v Kč)

Období: **12 / 2017**

IČO: **44992785**

Název: **Statutární město Brno**

UCS: 4499278514 **Městská část Brno - Kníničky**

NS: *4499278514* *MČ Brno - Kníničky*

**Sestavený ke dni 31. prosinci 2017**

Sídlo účetní jednotky

| | |
|---|---|
| ulice, č.p. | **Dominikánské náměstí 196/1** |
| obec | **Brno** |
| PSČ pošta | **60200 Brno** |

Místo podnikání

| | |
|---|---|
| ulice, č.p. | **Dominikánské náměstí 196/1** |
| obec | **Brno** |
| PSČ pošta | **60200 Brno** |

Údaje o organizaci

| | |
|---|---|
| identifikační číslo | **44992785** |
| právní forma | **neurčeno** |
| zřizovatel | **zákona o obcích** |

Předmět podnikání

| | |
|---|---|
| hlavní činnost | |
| vedlejší činnost | |
| CZ-NACE | **000000** |

Kontaktní údaje

telefon

fax

e-mail

WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Statutární město Brno
Městská část Brno-Kníničky
Nová 11, 635 00 Brno
tel./fax: 546221550

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam

Statutární orgán

Podpisový záznam

**Okamžik sestavení (datum, čas): 05.02.2018, 14:21:36**

NEXIA AP a.s. KA ČR č. oprávnění 0

| Č.položky | Název položky | Účetní období |
|---|---|---|
| **P.** | **Stav peněžních prostředků k 1. lednu** | **19 960 151,30** |
| **A.** | **Peněžní toky z provozní činnosti** | **5 018 273,81** |
| **Z.** | **Výsledek hospodaření před zdaněním** | **4 534 808,14** |
| **A.I.** | **Úpravy o nepeněžní operace (+/-)** | **535 691,00** |
| A.I.1. | Odpisy dlouhodobého majetku | 535 691,00 |
| A.I.2. | Změna stavu opravných položek | |
| A.I.3. | Změna stavu rezerv | |
| A.I.4. | Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku | |
| A.I.5. | Výnosy z podílů na zisku | |
| A.I.6. | Ostatní úpravy o nepeněžní operace | |
| **A.II.** | **Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)** | **16 208,67** |
| A.II.1. | Změna stavu krátkodobých pohledávek | -85 373,80 |
| A.II.2. | Změna stavu krátkodobých závazků | 101 582,47 |
| A.II.3. | Změna stavu zásob | |
| A.II.4. | Změna stavu krátkodobého finančního majetku | |
| **A.III.** | **Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)** | -68 434,00 |
| **A.IV.** | **Přijaté podíly na zisku** | |
| **B.** | **Peněžní toky z dlouhodobých aktiv** | -393 328,38 |
| **B.I.** | **Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv** | -393 328,38 |
| **B.II.** | **Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv** | |
| B.II.1. | Příjmy z privatizace státního majetku | |
| B.II.2. | Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu | |
| B.II.3. | Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji | |
| B.II.4. | Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv | |
| **B.III.** | **Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)** | |
| **C.** | **Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek** | **310,81** |
| **C.I.** | **Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)** | **310,81** |
| **C.II.** | **Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)** | |
| **C.III.** | **Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)** | |
| **F.** | **Celková změna stavu peněžních prostředků** | **4 625 256,24** |
| **H.** | **Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+,-)** | |
| **R.** | **Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni R. = P. + F. + H.** | **24 585 407,54** |
| | **KONTROLNÍ ČÍSLO (v tom)** | **24 585 407,54** |
| | **ROZVAHA BIII-(BIII.1+BIII.2+BIII.3)+AIII.5-CIV.1-CIV.2** | **24 585 407,54** |
| | **PŘÍJMOVÉ A VÝDAJOVÉ ÚČTY** | |

NEXIA AP a.s. KA CR č. OPRÁVNĚNÍ 096

# PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

**územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti**

(v Kč)

Období: **12 / 2017**

IČO: **44992785**

Název: **Statutární město Brno**

UCS: 4499278514 **Městská část Brno - Kníničky**

NS: *4499278514* *MČ Brno - Kníničky*

**Sestavená ke dni 31. prosinci 2017**

Sídlo účetní jednotky

| | |
|---|---|
| ulice, č.p. | **Dominikánské náměstí 196/1** |
| obec | **Brno** |
| PSČ pošta | **60200 Brno** |

Místo podnikání

| | |
|---|---|
| ulice, č.p. | **Dominikánské náměstí 196/1** |
| obec | **Brno** |
| PSČ pošta | **60200 Brno** |

Údaje o organizaci

| | |
|---|---|
| identifikační číslo | **44992785** |
| právní forma | **neurčeno** |
| zřizovatel | **zákona o obcích** |

Předmět podnikání

| | |
|---|---|
| hlavní činnost | |
| vedlejší činnost | |
| CZ-NACE | **000000** |

Kontaktní údaje

telefon

fax

e-mail

WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Statutární město Brno
Městská část Brno-Kníničky
Nová 11, 635 00 Brno
tel./fax: 546221550

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam

Statutární orgán

Podpisový záznam

NEXIA AP s.r.o. KA ČR č. oprávnění 096

**Okamžik sestavení (datum, čas): 05.02.2018, 14:20:40**

| Č.položky | Název položky | Minulé období | Zvýšení stavu | Snížení stavu | Běžné období |
|---|---|---|---|---|---|
| **VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM** | | **41 013 021,00** | **16 274 465,70** | **11 884 346,75** | **45 403 139,95** |
| **A.** | **Jmění účetní jednotky a upravující položky** | **13 244 069,47** | | | **13 244 069,47** |
| **A.I.** | **Jmění účetní jednotky** | **21 870 754,47** | | | **21 870 754,47** |
| 1. | Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu | - | | | - |
| 2. | Svěření majetku příspěvkové organizaci | - | | | - |
| 3. | Bezúplatné převody | - | | | - |
| 4. | Investiční transfery | - | | | - |
| 5. | Dary | - | | | - |
| 6. | Ostatní | - | | | - |
| **A.II.** | **Fond privatizace** | | | | |
| **A.III.** | **Transfery na pořízení dlouhodobého majetku** | | | | |
| 1. | Svěření majetku příspěvkové organizaci | - | | | - |
| 2. | Bezúplatné převody | - | | | - |
| 3. | Investiční transfery | - | | | - |
| 4. | Dary | - | | | - |
| 5. | Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti | - | - | | - |
| 6. | Ostatní | - | | | - |
| **A.IV.** | **Kurzové rozdíly** | | | | |
| **A.V.** | **Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody** | 7 910 774,00- | | | 7 910 774,00- |
| 1. | Opravné položky k pohledávkám | - | | | - |
| 2. | Odpisy | - | | | - |
| 3. | Ostatní | - | | | - |
| **A.VI.** | **Jiné oceňovací rozdíly** | | | | |
| 1. | Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů | - | | | - |
| 2. | Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji | - | | | - |
| 3. | Ostatní | - | | | - |
| **A.VII.** | **Opravy předcházejících účetních období** | 715 911,00- | | | 715 911,00- |
| 1. | Opravy minulého účetního období | - | | | - |
| 2. | Opravy předchozích účetních období | - | | | - |
| **B.** | **Fondy účetní jednotky** | **2 664 228,30** | **310,81** | | **2 664 539,11** |
| **C.** | **Výsledek hospodaření** | **25 104 723,23** | **16 274 154,89** | **11 884 346,75** | **29 494 531,37** |
| **D.** | **Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření** | | | | |

NEXIA AP a.s. KA ČR 4. OPRÁVNĚNÍ 096

# PROTOKOL O VAZBÁCH PO

**Sestavený k 31.12.2017**

(v korunách Kč na 2 des. místa)

Název a sídlo účetní jednotky **Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace**
**Ondrova 25**
**635 00 Brno**

## Kontrola formální správnosti

Pokud se na uvedených zůstatcích účtů objeví nenulové stavy, není správně účtováno nebo provedeno otevření nebo uzavření účtů. Proveďte kontrolu.

| | Počáteční stav | Konečný stav |
|---|---|---|
| **395 Vnitřní zúčtování** | **0,00** | **0,00** |
| **492 Konečný účet rozvažný** | **0,00** | **0,00** |
| **491 Počáteční účet rozvažný** | **0,00** | **0,00** |
| **493 Hospodářský výsledek** | **0,00** | **0,00** |
| **431 Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení** | | **0,00** |

Zůstatek na účtu 431 smí být pouze **do okamžiku schválení účetní závěrky za předcházející rok.**
Po jejím schválení je nutné zaúčtovat buď rozdělení zisku nebo převést na účet 432.

## Mezivýkazové vazby

Hospodářský výsledek příspěvkové organizace:

| | |
|---|---|
| **Rozvaha** | **22 205,69** |
| **Výkaz zisku a ztráty** | **22 205,69** |

## Vnitrovýkazové vazby

Následující účty zásob by neměly k 31.12. daného roku vykazovat zůstatek:

| | | Zůstatek |
|---|---|---|
| pořízení zásob | **111** | **0,00** |
| pořízení zásob | **131** | **0,00** |

**Podrozvahové účty** - zůstatek účtové třídy 9 se musí rovnat 0:

| | |
|---|---|
| Součet zůstatků třídy 9 | **0,00** |

## Fondy

| Finanční fondy | | | Peněžní fondy | |
|---|---|---|---|---|
| **Fond odměn** | **411** | **42 019,50** | **241 4*** | **42 019,50** |
| **FKSP** | **412** | **49 288,98** | **243** | **40 937,98** |
| **Fond rezervní** | **413+414** | **263 014,47** | **241 3*** | **263 014,47** |
| **FRM/fond investic** | **416** | **121 698,15** | **241 2*** | **121 698,15** |

| **Rozvaha** | Počáteční stav | Konečný stav |
|---|---|---|
| **Úhrn aktiv** | **1 112 744,58** | **1 411 963,27** |
| **Úhrn pasiv** | **1 112 744,58** | **1 411 963,27** |

Komentář ke zjištěným rozdílům:
Rozdíl ve FKSP vznikl nepřevedením přídělu FKSP za 12/2017 ve výši 8 145,-kč a nepřevedením poplatků bance za vedení účtu FKSP za období 10-12/2017 ve výši 206,-kč.

Sestavil: Ing.R.Minařík

Podpis statutárního zástupce:

Mateřská škola STUDÁNKA
Brno, Ondrova 25
příspěvková organizace
tel.: 546 221 087, fax: 548 00 94
e-mail: ms-studanka@volny.cz
www.ms-studanka

## Rozvaha

**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

**Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947**

CZ NACE: **85100** **sestavená k 31.12.2017**

**(v korunách Kč na 2 des. místa)**

**okamžik sestavení: 19.01.2018**

| Číslo pol. | Název položky | SÚ | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| **AKTIVA CELKEM** | | | 3 669 812,85 | 2 257 849,58 | 1 411 963,27 | 1 112 744,58 |
| **A.** | **Stálá aktiva** | | 2 456 556,58 | 2 257 849,58 | 198 707,00 | 222 551,00 |
| **I.** | **Dlouhodobý nehmotný majetek** | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 012 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Software | 013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Ocenitelná práva | 014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Povolenky na emise a preferenční limity | 015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 041 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouh.nehmot.majetek | 051 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Dlouh.nehmotný majetek určený k prodeji | 035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **II.** | **Dlouhodobý hmotný majetek** | | 2 456 556,58 | 2 257 849,58 | 198 707,00 | 222 551,00 |
| 1. | Pozemky | 031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Stavby | 021 | 74 796,00 | 13 250,00 | 61 546,00 | 64 546,00 |
| 4. | Samost.hm.movité věci a soub.hm.mov.věcí | 022 | 254 583,00 | 117 522,00 | 137 161,00 | 158 005,00 |
| 5. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 2 127 077,58 | 2 127 077,58 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 042 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Poskytnuté zálohy na dlouh.hmot.majetek | 052 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | 036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **III.** | **Dlouhodobý finanční majetek** | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Maj.účasti v osobách s rozhodujícím vlivem | 061 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Maj.účasti v osobách s podstatným vlivem | 062 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti | 063 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Terminované vklady dlouhodobé | 068 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 069 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **IV.** | **Dlouhodobé pohledávky** | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Poskytnuté návratné fin.výpomoci dlouhodob. | 462 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dlouhodobé pohl. z postoupených úvěrů | 464 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 465 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 469 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery | 471 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **B.** | **Oběžná aktiva** | | 1 213 256,27 | 0,00 | 1 213 256,27 | 890 193,58 |
| **I.** | **Zásoby** | | 24 672,95 | 0,00 | 24 672,95 | 9 273,30 |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Materiál na skladě | 112 | 24 672,95 | 0,00 | 24 672,95 | 9 273,30 |

| Číslo pol. | Název položky | SÚ | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| 3. | Materiál na cestě | 119 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Nedokončená výroba | 121 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Polotovary vlastní výroby | 122 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Výrobky | 123 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Pořízení zboží | 131 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Zboží na skladě | 132 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Zboží na cestě | 138 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Ostatní zásoby | 139 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **II.** | **Krátkodobé pohledávky** | | 39 414,00 | 0,00 | 39 414,00 | 26 731,44 |
| 1. | Odběratelé | 311 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 29 307,00 | 0,00 | 29 307,00 | 20 920,00 |
| 5. | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | 410,00 | 0,00 | 410,00 | 0,00 |
| 6. | Poskytnuté návratné fin.výpomoci krátkodobé | 316 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Pohledávky za zaměstnanci | 335 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Sociální zabezpečení | 336 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | Zdravotní pojištění | 337 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | Důchodové spoření | 338 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Daň z příjmů | 341 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. | Ostatní daně,poplat.a jiná obdobná pen.plnění | 342 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Daň z přidané hodnoty | 343 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | Pohled.za osobami mimo vybr.vládní instituce | 344 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. | Pohled.za vybranými ústř.vladními institucemi | 346 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Pohled.za vybranými místn.vlád.institucemi | 348 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Náklady příštích období | 381 | 9 697,00 | 0,00 | 9 697,00 | 5 811,44 |
| 31. | Příjmy příštích období | 385 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32. | Dohadné účty aktivní | 388 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **III.** | **Krátkodobý finanční majetek** | | 1 149 169,32 | 0,00 | 1 149 169,32 | 854 188,84 |
| 1. | Majetkové cenné papíry k obchodování | 251 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dluhové cenné papíry k obchodování | 253 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Jiné cenné papíry | 256 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Terminované vklady krátkodobé | 244 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Jiné běžné účty | 245 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Běžný účet | 241 | 1 102 359,34 | 0,00 | 1 102 359,34 | 829 295,86 |
| 10. | Běžný účet FKSP | 243 | 40 937,98 | 0,00 | 40 937,98 | 16 235,98 |
| 15. | Ceniny | 263 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. | Pokladna | 261 | 5 872,00 | 0,00 | 5 872,00 | 8 657,00 |

| Číslo pol. | Název položky | SÚ | 1 | 2 |
|---|---|---|---|---|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| **PASIVA CELKEM** | | | 1 411 963,27 | 1 112 744,56 |
| **C.** | **Vlastní kapitál** | | 696 933,79 | 547 685,30 |
| **I.** | **Jmění účetní jednotky a upravující položky** | | 198 707,00 | 222 551,00 |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | 198 707,00 | 222 551,00 |
| 3. | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Kurzové rozdíly | 405 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 406 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Jiné oceňovací rozdíly | 407 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Opravy předcházejících účetních období | 408 | 0,00 | 0,00 |
| **II.** | **Fondy účetní jednotky** | | 476 021,10 | 324 285,96 |
| 1. | Fond odměn | 411 | 42 019,50 | 57 019,50 |
| 2. | Fond kulturních a sociálních potřeb | 412 | 49 288,98 | 20 844,98 |
| 3. | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 21 198,02 | 20 349,68 |
| 4. | Rezervní fond z ostatních titulů | 414 | 241 816,45 | 128 217,65 |
| 5. | Fond reprodukce majetku, fond investic | 416 | 121 698,15 | 97 854,15 |
| **III.** | **Výsledek hospodaření** | | 22 205,69 | 848,34 |
| 1. | Výsledek hosp.běžného účetního období | 493 | 22 205,69 | 848,34 |
| 2. | Výsledek hosp.ve schvalovacím řízení | 431 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | 0,00 | 0,00 |
| **D.** | **Cizí zdroje** | | 715 029,48 | 565 059,28 |
| **I.** | **Rezervy** | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Rezervy | 441 | 0,00 | 0,00 |
| **II.** | **Dlouhodobé závazky** | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Dlouhodobé úvěry | 451 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 452 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Dlouhodobé přijaté zálohy | 455 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Ostatní dlouhodobé závazky | 459 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 472 | 0,00 | 0,00 |
| **III.** | **Krátkodobé závazky** | | 715 029,48 | 565 059,28 |
| 1. | Krátkodobé úvěry | 281 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Jiné krátkodobé půjčky | 289 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Dodavatelé | 321 | 1 958,49 | 0,00 |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | 77 370,00 | 82 412,00 |
| 9. | Přijaté návratné fin.výpomoci krátkodobé | 326 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Zaměstnanci | 331 | 310 562,00 | 227 687,00 |
| 11. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | Sociální zabezpečení | 336 | 128 207,00 | 92 227,00 |
| 13. | Zdravotní pojištění | 337 | 55 324,00 | 39 530,00 |
| 14. | Důchodové spoření | 338 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Daň z příjmů | 341 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | 53 265,00 | 34 869,00 |
| 17. | Daň z přidané hodnoty | 343 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 345 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím | 347 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Závazky k vybraným místním vládním institucím | 349 | 0,00 | 0,00 |
| 32. | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | 4 955,64 | 0,00 |
| 35. | Výdaje příštích období | 383 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Výnosy příštích období | 384 | 1,35 | 1,28 |
| 37. | Dohadné účty pasivní | 389 | 76 350,00 | 68 200,00 |
| 38. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | 7 036,00 | 20 133,00 |

**Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky**

# Výkaz zisku a ztráty

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

**Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947**

**CZ NACE: 85100** **sestavený k 31.12.2017**

**okamžik sestavení: 19.01.2018** **(v korunách Kč na 2 des. místa)**

| Číslo položky | Název položky | SÚ | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | BĚŽNÉ OBDOBÍ | | MINULÉ OBDOBÍ | |
| | | | Hlavní činnost | Hosp. činnost | Hlavní činnost | Hosp. činnost |
| A. | NÁKLADY CELKEM | | 4 546 656,85 | 0,00 | 4 113 517,56 | 0,00 |
| I. | Náklady z činnosti | | 4 546 656,85 | 0,00 | 4 113 517,56 | 0,00 |
| 1. | Spotřeba materiálu | 501 | 458 396,09 | 0,00 | 459 330,87 | 0,00 |
| 2. | Spotřeba energie | 502 | 204 527,91 | 0,00 | 224 691,01 | 0,00 |
| 3. | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Prodané zboží | 504 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Aktivace dlouhodobého majetku | 506 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Aktivace oběžného majetku | 507 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Změna stavu zásob vlastní výroby | 508 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Opravy a udržování | 511 | 19 212,18 | 0,00 | 18 154,60 | 0,00 |
| 9. | Cestovné | 512 | 1 557,00 | 0,00 | 738,00 | 0,00 |
| 10. | Náklady na reprezentaci | 513 | 299,00 | 0,00 | 1 492,00 | 0,00 |
| 11. | Aktivace vnitroorganizačních služeb | 516 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | Ostatní služby | 518 | 160 905,67 | 0,00 | 163 690,08 | 0,00 |
| 13. | Mzdové náklady | 521 | 2 629 996,00 | 0,00 | 2 335 937,00 | 0,00 |
| 14. | Zákonné sociální pojištění | 524 | 886 037,00 | 0,00 | 783 985,00 | 0,00 |
| 15. | Jiné sociální pojištění | 525 | 10 168,00 | 0,00 | 9 656,00 | 0,00 |
| 16. | Zákonné sociální náklady | 527 | 60 134,00 | 0,00 | 34 679,00 | 0,00 |
| 17. | Jiné sociální náklady | 528 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Daň silniční | 531 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | Daň z nemovitostí | 532 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Jiné daně a poplatky | 538 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 541 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | Jiné pokuty a penále | 542 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | Dary a jiná bezúplatná předání | 543 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Prodaný materiál | 544 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. | Manka a škody | 547 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Tvorba fondů | 548 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. | Odpisy dlouhodobého majetku | 551 | 23 844,00 | 0,00 | 23 844,00 | 0,00 |
| 29. | Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek | 552 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek | 553 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | Prodané pozemky | 554 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32. | Tvorba a zúčtování rezerv | 555 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33. | Tvorba a zúčtování opravných položek | 556 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34. | Náklady z vyřazených pohledávek | 557 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 558 | 91 232,00 | 0,00 | 43 676,00 | 0,00 |
| 36. | Ostatní náklady z činnosti | 549 | 348,00 | 0,00 | 13 644,00 | 0,00 |
| II. | Finanční náklady | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Prodané cenné papíry a podíly | 561 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Úroky | 562 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Kurzové ztráty | 563 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 564 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Ostatní finanční náklady | 569 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Náklady na transfery | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery | 571 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery | 572 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Daň z příjmů | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Daň z příjmů | 591 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dodatečné odvody daně z příjmů | 595 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Číslo položky | Název položky | SÚ | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | BĚŽNÉ OBDOBÍ | | MINULÉ OBDOBÍ | |
| | | | Hlavní činnost | Hosp. činnost | Hlavní činnost | Hosp. činnost |
| B. | VÝNOSY CELKEM | | 4 568 862,54 | 0,00 | 4 114 365,90 | 0,00 |
| I. | Výnosy z činnosti | | 611 713,18 | 0,00 | 585 764,90 | 0,00 |
| 1. | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Výnosy z prodeje služeb | 602 | 357 433,15 | 0,00 | 388 382,94 | 0,00 |
| 3. | Výnosy z pronájmu | 603 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Výnosy z prodaného zboží | 604 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Jiné výnosy z vlastních výkonů | 609 | 205 363,00 | 0,00 | 185 519,00 | 0,00 |
| 9. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 641 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Jiné pokuty a penále | 642 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | Výnosy z vyřazených pohledávek | 643 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | Výnosy z prodeje materiálu | 644 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 645 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. | Výnosy z prodeje dlouhodob. hm. majetku kromě pozemků | 646 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Výnosy z prodeje pozemků | 647 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | Čerpání fondů | 648 | 15 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| 17. | Ostatní výnosy z činnosti | 649 | 33 917,03 | 0,00 | 1 862,96 | 0,00 |
| II. | Finanční výnosy | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Úroky | 662 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Kurzové zisky | 663 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 664 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Ostatní finanční výnosy | 669 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Výnosy z transferů | | 3 957 149,36 | 0,00 | 3 528 601,00 | 0,00 |
| 1. | Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů | 671 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 3 957 149,36 | 0,00 | 3 528 601,00 | 0,00 |
| C. | VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Výsledek hospodaření před zdaněním | - | 22 205,69 | 0,00 | 848,34 | 0,00 |
| 2. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | - | 22 205,69 | 0,00 | 848,34 | 0,00 |

**Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky**

Mateřská škola STUDÁNKA
Brno, Ondrova 25
příspěvková organizace
tel.: 546 221 657, IČ: 710 04 947
e-mail: ms-studanka@volny.cz
www.msstudanka.cz

## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947

CZ NACE: 85100 sestavená k 31.12.2017

(v korunách Kč na 2 des. místa)
okamžik sestavení: 19.01.2018

**A. 1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)**

Účetní jednotka nemá informaci o skutečnostech, které by ji omezovaly nebo ji zabraňovaly nepřetržitě pokračovat v činnosti.

**A. 2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)**

Účetní jednotka neprovedla změny uspořádání a ozančování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení ani změny způsobů oceňování oproti minulému účetnímu období.

**A. 3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)**

Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákony. Dlouhodobý majetek je oceněn pořizovací cenou a je odpisován měsíčně rovnoměrným způsobem v souladu s odpisovým plánem. Pro účtování potravin a čisticích prostředků se používá způsob B.


## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947

CZ NACE: 85100 sestavená k 31.12.2017

(v korunách Kč na 2 des. místa)
okamžik sestavení: 19.01.2018


**A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů**

| Číslo položky | Název položky | Podroz. účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|---|
| **P.I.** | **Majetek a závazky účetní jednotky** | | 336 359,47 | 327 782,97 |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | 41 539,80 | 41 539,80 |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 229 691,90 | 223 462,40 |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | 65 127,77 | 62 780,77 |
| **P.II.** | **Krátkod.podm.pohledávky z transferů a krátkod.podm. závazky z transferů** | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 911 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 912 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 913 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 914 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů | 915 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů | 916 | 0,00 | 0,00 |
| **P.III.** | **Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou** | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 921 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 922 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Krátkod. podm.pohl.z důvodu užívání majetku jinou osobou na zákl.smlouvy o výpůjčce | 923 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Dlouhod. podm.pohl.z důvodu užívání majetku jinou osobou na zákl.smlouvy o výpůjčce | 924 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Krátkod. podm.pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 925 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Dlouhod. podm. pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 926 | 0,00 | 0,00 |
| **P. IV.** | **Další podmíněné pohledávky** | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 931 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 932 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 933 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 934 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 939 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 941 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 942 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 943 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 944 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 945 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 947 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 948 | 0,00 | 0,00 |

| Číslo položky | Název položky | Podroz. účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|---|
| **P.V.** | **Dlouhodobé podm.pohled.z transferů a dlouhod.podm.závazky z transferů** | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 951 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 952 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 953 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 954 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů | 955 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | 956 | 0,00 | 0,00 |
| **P.VI.** | **Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku** | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 961 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 962 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 963 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 964 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Krátkod.podm.závazky z důvodu uživ.cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 965 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Dlouhod.podm.závazky z důvodu uživ.cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 966 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Krátkod. podm.závazky z důvodu uživ.cizího majetku nebo jeho převz.z jiných důvodů | 967 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Dlouhod. podm.závazky z důvodu uživ.cizího majetku nebo jeho převz.z jiných důvodů | 968 | 0,00 | 0,00 |
| **P.VII.** | **Další podmíněné závazky** | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 971 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 972 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 973 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 975 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 976 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Krátkod.podm.záv.vyplýv.z práv.předpisů a další činn.moci zákonod.,výkonné,soudní | 978 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Dlouhod.podm.záv.vyplýv.z práv.předpisů a další činn.moci zákonod.,výkonné,soudní | 979 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 985 | 0,00 | 0,00 |
| 14. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 986 | 0,00 | 0,00 |
| **P.VIII.** | **Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty** | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 336 359,47 | 327 782,97 |

## Příloha

## ZÁKLADNÍ

**Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 636 00 Brno, 71004947**

**CZ NACE: 85100** **sestavená k 31.12.2017**

**(v korunách Kč na 2 des. místa)**

**okamžik sestavení: 19.01.2018**

| A.5. | **Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)** |
|---|---|

IČ:71004947, organizace byla zapsána do obchodního rejstříku 29.01.2003, sp. zn Pr 781 vedená Krajského soudu v Brně, zřizovatelem organizace je ÚMČ Brno - Kniničky

## Příloha č. 5 - Příloha

### ZÁKLADNÍ

Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947

CZ NACE: 85100 sestavená k 31.12.2017

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 19.01.2018

| A. 6. | Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT) |
|---|---|

Nenastaly žádné významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky.


## Příloha č. 5 - Příloha

### ZÁKLADNÍ

Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947

CZ NACE: 85100 sestavená k 31.12.2017

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 19.01.2018


| B. 1. | Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT) |
|---|---|

Podmíněné nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitostí nedošlo.

| B. 2. | Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT) |
|---|---|

Investiční fond je zcela finančně pokryt.

| B. 3. | Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT) | |
|---|---|---|
| 0,00 | | Netýká se naší účetní jednotky. |

## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947

CZ NACE: 85100 sestavená k 31.12.2017

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 19.01.2018

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---|---|---|---|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| C.1. | Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období | 0,00 | 0,00 |
| C.2. | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | 0,00 | 0,00 |


## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947

CZ NACE: 85100 sestavená k 31.12.2017

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 19.01.2018


| D. 1. | Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT) |
|---|---|
| | 0,00 |

| D. 2. | Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO) |
|---|---|
| | 0,00 |

| D. 3. | Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO) |
|---|---|
| | 0,00 |

| D. 4. | Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO) |
|---|---|
| | 0,00 |

| D. 5. | Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO) |
|---|---|
| | 0,00 |

| D. 6. | Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO) |
|---|---|
| | 0,00 |

| D. 7. | Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT) |
|---|---|
| | 0,00 |

## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947

CZ NACE: 85100

sestavená k 31.12.2017

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 19.01.2018

**E. 1. Doplňující informace k položkám rozvahy**

| K položce | Doplňující informace | Částka |
|---|---|---|
| B.II.18. | 348 pohledávky za vybranými místními vládními institucemi<br>nárok na dotaci od zřizovatele | 0,00 |
| D.II.8. | 472 Šablony pro MŠ | 0,00 |
| D.III.32. | 374 krátkodobé přijaté zálohy na transfery<br>nevyčerpaná část dotace na mzdy | 4 955,64 |
| D.III.37. | 389 dohadné účty pasivní | 76 350,00 |

## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947

CZ NACE: 85100

sestavená k 31.12.2017

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 19.01.2018

**E. 2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty**

| K položce | Doplňující informace | | Částka |
|---|---|---|---|
| A.I.13. | náhrada mzdy nemoc 0,-Kč | | 2 629 996,00 |
| B.I.16. | 648 čerpání rezervního fondu<br>čerpání fondu odměn | 15 000,-Kč | 15 000,00 |
| B.IV.2 | 672 dotace na provoz<br>dotace na mzdy<br>dotace Žloutenka<br>Šablony pro MŠ<br>UZ 33052<br>UZ 33073 | 500 000,-Kč<br>3 349 582,-Kč<br>2 000,-Kč<br>10 222,-Kč<br>66 556,-Kč<br>28 789,36Kč | 3 957 149,36 |

## Příloha

### Fond kulturních a sociálních potřeb

### ZÁKLADNÍ

Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947

CZ NACE: 85100

sestavená k 31.12.2017
(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 19.01.2018

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOB |
|---|---|---|
| Číslo | Název | |
| A.I. | **Počáteční stav fondu k 1.1.** | 20 844,98 |
| A.II. | **Tvorba fondu** | 52 120,00 |
| 1. | **Základní příděl** | 52 120.00 |
| 2. | Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992 | 0.00 |
| 3. | Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu | 0.00 |
| 4. | Peněžní a jiné dary určené do fondu | 0.00 |
| 5. | **Ostatní tvorba fondu** | 0.00 |
| A.III. | **Čerpání fondu** | 23 676,00 |
| 1. | Půjčky na bytové účely | 0.00 |
| 2. | Stravování | 23 676,00 |
| 3. | Rekreace | 0,00 |
| 4. | Kultura, tělovýchova a sport | 0,00 |
| 5. | Sociální výpomoci a půjčky | 0,00 |
| 6. | Poskytnuté peněžní dary | 0,00 |
| 7. | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění | 0,00 |
| 8. | Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění | 0,00 |
| 9. | Ostatní užití fondu | 0,00 |
| A.IV. | **Konečný stav fondu** | 49 288,98 |

## Příloha

### Rezervní fond

### PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947

CZ NACE: 85100

sestavená k 31.12.2017
(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 19.01.2018

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOB |
|---|---|---|
| Číslo | Název | |
| D.I. | **Počáteční stav fondu k 1.1.** | 148 567,33 |
| D.II. | **Tvorba fondu** | 114 447 14 |
| 1. | Zlepšený výsledek hospodaření | 848.34 |
| 2. | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie | 113 598.80 |
| 3. | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv | 0.00 |
| 4. | Peněžní dary - účelové | 0.00 |
| 5. | Peněžní dary - neúčelové | 0.00 |
| 6. | Ostatní tvorba | 0.00 |
| D.III. | **Čerpání fondu** | 0.00 |
| 1. | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření | 0.00 |
| 2. | Úhrada sankcí | 0.00 |
| 3. | Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele | 0,00 |
| 4. | Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady | 0,00 |
| 5. | Ostatní čerpání | 0.00 |
| D.IV. | **Konečný stav fondu** | 263 014,47 |

## Příloha

### Fond investic

### PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947

CZ NACE: 85100

sestavená k 31.12.2017

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 19.01.2018

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---|---|---|
| Číslo | Název | |
| F.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | 97 854,15 |
| F.II. | Tvorba fondu | 23 844,00 |
| 1. | Peněžní prostředky ve výši odpisů hmot. a nehm.dlouhodob.majetku prováděné podle zřiz.schváleného odpis.plánu | 23 844,00 |
| 2. | Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele | 0,00 |
| 3. | Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů | 0,00 |
| 4. | Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku | 0,00 |
| 5. | Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů | 0,00 |
| 6. | Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace | 0,00 |
| 7. | Převody z rezervního fondu | 0,00 |
| F.III. | Čerpání fondu | 0,00 |
| 1. | Pořízení a tech.zhodnocení hmot.a nehm.dlouhodob.majetku,s výjimkou drobného hm.a nehm.dlouhodob.majetku | 0,00 |
| 2. | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček | 0,00 |
| 3. | Odvod do rozpočtu zřizovatele | 0,00 |
| 4. | Navýšení peněž.prostředků určených na financování údržby a oprav majetku,který PO používá pro svou činnost | 0,00 |
| F.IV. | Konečný stav fondu | 121 698,15 |

## Příloha

### Stavby

### ZÁKLADNÍ

Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947

CZ NACE: 85100

sestavená k 31.12.2017

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 19.01.2018

G. Doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| G. | Stavby | 74 796,00 | 13 250,00 | 61 546,00 | 64 546,00 |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | 74 796,00 | 13 250,00 | 61 546,00 | 64 546,00 |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G.6. | Ostatní stavby | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Příloha

### Pozemky

### ZÁKLADNÍ

Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947

CZ NACE: 85100

sestavená k 31.12.2017

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 19.01.2018

H. Doplňující informace k položce „A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| H. | Pozemky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H.1. | Stavební pozemky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H.2. | Lesní pozemky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H.4. | Zastavěná plocha | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H.5. | Ostatní pozemky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947

CZ NACE: 85100

sestavená k 31.12.2017

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 19.01.2018

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---|---|---|---|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| I. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 0,00 | 0,00 |
| I.1. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle §64 | 0,00 | 0,00 |
| I.2. | Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou | 0,00 | 0,00 |

## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947

CZ NACE: 85100

sestavená k 31.12.2017

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 19.01.2018

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---|---|---|---|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| J. | **Výnosy z přecenění reálnou hodnotou** | 0,00 | 0,00 |
| J.1. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle §64 | 0,00 | 0,00 |
| J.2. | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 0,00 | 0,00 |

## Příloha č. 5

### ZÁKLADNÍ

Mateřská škola STUDÁNKA, Brno, Ondrova 25, příspěvková organizace, Ondrova 25, 635 00 Brno, 71004947

CZ NACE: 85100

sestavená k 31.12.2017

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 19.01.2018

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky

Mateřská škola STUDÁNKA
Brno, Ondrova 25
příspěvková organizace
tel.: 546 221 087, IČ: 710 04 947
e-mail: ms-studanka@volny.cz
www.msstudanka.cz