



MĚSTSKÁ ČÁST BRNO-STŘED

bod jednání číslo 24

Poznámka: Zveřejněna je pouze upravená verze dokumentu z důvodu dodržení přiměřenosti rozsahu zveřejňovaných osobních údajů podle zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů v platném znění. Osobní údaje jsou v souladu s § 16, § 17 a § 95 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích v platném znění.

Zpráva na 7. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-střed konaného dne 19.06.2019

Zpráva o činnosti Finančního výboru ZMČ BS

Obsah materiálu: Důvodová zpráva
 Zprava FV pro 7. ZMC BS_a

Materiál předkládá: Macurová Ladislava, Mgr. Bc. - zastupitel

Materiál zpracoval: Matejov Tomáš, Ing. - vedoucí odboru

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo městské části Brno-střed

bere na vědomí

**zprávu o činnosti Finančního výboru ZMČ Brno-střed,
vypracovanou pro 7. zasedání Zastupitelstva MČ Brno-střed,
která tvoří přílohu tohoto materiálu.**

Důvodová zpráva:

STATUTÁRNÍ MĚSTO BRNO, MĚSTSKÁ ČÁST BRNO-STŘED
ZASTUPITELSTVO MĚSTSKÉ ČÁSTI

**ZPRÁVA O ČINNOSTI FINANČNÍHO VÝBORU ZASTUPITELSTVA
MĚSTSKÉ ČÁSTI BRNO-STŘED**

Pro 7. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-střed plánované na den 19.6.2019.

Finanční výbor ZMČ BS předkládá Zastupitelstvu městské části Brno-střed zprávu o činnosti za období od 16.4.2019 do 11.6.2019.

V uvedeném období byl Finanční výbor ZMČ BS svolán dvakrát:

6. zasedání FV dne 16.5.2019

7. zasedání FV dne 6.6.2019

Hlavní projednávaná témata:

6. zasedání FV dne 16.5.2019

1. Sberbank – smlouva o spořicímu účtu s výpovědní lhůtou
2. Sberbank – dodatek ke smlouvě o elektronické komunikaci mezi bankou a klienty
3. Zpráva o hospodaření městské části Brno-střed k 31. 3. 2019
4. Rozpočtové opatření č. 6 na rok 2019. Informace o přijatém RO
5. Statut města Brna – návrh změny

7. zasedání FV dne 6.6.2019

1. Směrnice č. 34: Směrnice pro nakládání s pohledávkami
2. Žádost o prominutí pohledávky – Leitnerova 24, Brno
3. Žádost o uzavření dohody o splátkách – Zelný trh 21, Brno
4. Informace k možnosti uplatňování notářských zápisů s doložkou přímé vykonatelnosti a rozhodčích doložek
5. Návrh závěrečného účtu za rok 2018
6. Účetní závěrka za rok 2018
7. Rozpočtové opatření č. 11 na rok 2019
8. Rozpočtové opatření č. 12 na rok 2019
9. Rozpočtová opatření č. 7, 8 a 9 na rok 2019. Informace o přijatých RO
10. Plán výnosů a nákladů VHČ k 30. 4. 2019
11. Aktualizace směrnice č. 20 k zabezpečení zákona o finanční kontrole, 2. vydání.

K jednotlivým tématům:

6. zasedání FV dne 16.5.2019

1. Sberbank – smlouva o spořicímu účtu s výpovědní lhůtou

Finančnímu výboru byla předložena k projednání smlouva o spořicímu účtu s měsíční výpovědní lhůtou u Sberbank CZ, a.s..

Ing. Matejov, vedoucí Ekonomického odboru ÚMČ prezentoval členům FV nový bankovní produkt.

Finanční výbor přijal **usnesení č. FV.06.19.03, ze dne 16.05.2019**, kterým projednal smlouvu o spořicímu účtu s výpovědní lhůtou se Sberbank CZ, a.s. a doporučil RMČ BS předloženou smlouvu schválit.

2. Sberbank – dodatek ke smlouvě o elektronické komunikaci mezi bankou a klienty

MČ Brno-střed má u Sberbank CZ, a.s. vedeny 3 bankovní účty za účelem zhodnocení volných finančních prostředků. K těmto účtům má MČ Brno-střed přístup pomocí internetového bankovníctví. Z důvodu změny osob mající přístup k těmto účtům je navrhováno uzavřít dodatek ke smlouvě o elektronické komunikaci mezi bankou a klienty.

Ing. Matejov, vedoucí Ekonomického odboru ÚMČ BS vysvětlil změny ve smlouvě, které jsou organizačního charakteru.

Finanční výbor po projednání přijal *usnesení č. FV.06.19.04, ze dne 16.05.2019*, kterým doporučil RMČ BS ke schválení dodatek ke smlouvě o elektronické komunikaci mezi bankou a klienty se Sberbank CZ, a. s..

3. Zpráva o hospodaření městské části Brno-střed k 31. 3. 2019

Ekonomický odbor předložil Finančnímu výboru zprávu včetně tabulkového přehledu příjmů, výdajů a způsobu financování.

Finanční výbor věc projednal a přijal *usnesení č. FV.06.19.05, ze dne 16.05.2019*, kterým zprávu o hospodaření městské části Brno-střed k 31. 3. 2019 doporučil RMČ a ZMČ BS k projednání.

4. Rozpočtové opatření č. 6 na rok 2019. Informace o přijatém RO

Finanční výbor byl seznámen s rozpočtovým opatřením č. 6 na rok 2019, které bylo schváleno RMČ BS na 20. schůzi konané dne 29. 4. 2019 Týkalo se výdajové stránky:

Uvolněný člen ZMČ pro výstavbu a územní rozvoj

100 000 Kč – přesun z položky Ostatní osobní výdaje na položku Konzultační, poradenské s právní služby z důvodu potřeby právní pomoci při přípravě soutěžního zadání architektonické soutěže na Žlutý kopec. Výdaje jsou hrazeny z dotace od města Brna.

Finanční výbor přijal *usnesení č. FV.06.19.06, ze dne 16.05.2019*, kterým vzal na vědomí rozpočtové opatření č. 6 na rok 2019.

5. Statut města Brna – návrh změny

Finančnímu výboru ZMČ BS byl předložen návrh změny obecně závazné vyhlášky statutárního města Brna č. 20/2001, kterou se vydává Statut města Brna, ve znění pozdějších vyhlášek (dále jen „Statut“) spočívající ve zvýšení maximálního limitu ze 2 mil Kč na 5 mil. Kč pro vzdání se práva a prominutí dluhu v příslušném rozpočtovém roce (pravomoc zastupitelstva městské části dle čl. 11 odst. 2 písm. e) Statutu). Zvýšení limitu je navrhováno zejména s ohledem na skutečnost, že k dubnu 2019 již bylo v ZMČ BS schváleno prominutí pohledávek ve výši 932 122,09 Kč, přičemž v procesu projednávání (prozatím na úrovni komisí RMČ BS) je aktuálně prominutí pohledávky ve výši cca 52 000,- Kč. Vzhledem k celkovému objemu pohledávek MČ BS je nejvýše pravděpodobné, že budou v roce 2019 podány další žádosti o prominutí pohledávek či vzdání se práva na jejich uplatnění, přičemž vzhledem k objemu již prominutých pohledávek a celkovému objemu pohledávek MČ BS se dá očekávat, že z důvodu vyčerpání limitu by dalším žádostem nemohlo být vyhověno.

Zvýšením maximálního limitu by tak bylo předejito případným žádostem ze strany MČ BS o výjimku ze Statutu pro překročení uvedeného limitu 2 mil. Kč.

Finanční výbor po projednání přijal **usnesení č. FV.06.19.07, ze dne 16.05.2019, kterým vyslovil souhlas** s návrhem na změnu čl. 11 odst. 2 písm. e) obecně závazné vyhlášky statutárního města Brna č. 20/2001, kterou se vydává Statut města Brna, ve znění pozdějších vyhlášek, spočívající ve zvýšení maximálního limitu pro vzdání se práva a prominutí dluhu v příslušném rozpočtovém roce ze 2 mil. Kč na 5 mil. Kč a **doporučil** RMČ BS souhlasit s návrhem.

7. zasedání FV dne 6.6.2019

1. Směrnice č. 34: Směrnice pro nakládání s pohledávkami

Finančnímu výboru byl předložen k projednání návrh Směrnice pro nakládání s pohledávkami (vyjma pohledávek za nájemci či uživateli bytů a nebytových prostor v domech svěřených MČ Brno-střed) (dále jen „směrnice“).

Postup při nakládání s pohledávkami dosud není v podmínkách ÚMČ BS uceleně upraven vnitřním předpisem. Předložený návrh upravuje postup při nakládání s pohledávkami vzniklými při výkonu samostatné i přenesené působnosti a klade si zejména za cíl sjednotit vymáhání pohledávek v rámci ÚMČ BS. Předložená směrnice se nevztahuje na pohledávky za nájemci či uživateli bytů a nebytových prostor v domech svěřených MČ BS, jelikož tento postup je upraven směrnicí č. 42.

Směrnice upravuje pravidla pro evidenci pohledávek a následně podrobně upravuje jednotlivé kroky, lhůty a odpovědnost v případě pohledávek po splatnosti. Obsahuje mj. též ustanovení k odpisům nedobytných a prokazatelně nevymahatelných pohledávek. Postupy jsou upraveny samostatně pro pohledávky z činnosti v samostatné a přenesené působnosti.

Návrh vznikl spoluprací Odboru ekonomického, Oddělení vnitřního auditu a kontroly, Odboru právního a organizačního a předsedkyně Finančního výboru ZMČ BS. Návrh byl konzultován též s vedoucími dotčených odborů ÚMČ.

Předsedkyně FV uvedla tento bod a vyzvala přítomné členy k případným dotazům. K tomuto bodu proběhla diskuze, v níž vystoupil: Bc. Doležal, Mgr. Bc. Macurová, Mgr. Sedláková, Ing. Kotěra.

Z diskuze vzešel pozměňovací návrh navržený panem Doležalem, který navrhl změnu v předložené Směrnici č. 34 a to úpravu Čl. 7, v odst. 1 tak, že se změní částka „do 50 Kč“ na částku „do 500 Kč“ a v odst. 2 se změní částka „nad 50 Kč“ na částku „nad 500 Kč“.

Finanční výbor po projednání ve věci pozměňovacího návrhu nepřijal **usnesení č. FV.07.19.03, ze dne 06.06.2019.**

Finanční výbor následně přijal **usnesení č. FV.07.19.04, ze dne 06.06.2019**, kterým souhlasil s návrhem směrnice č. 34 – Směrnice pro nakládání s pohledávkami (vyjma pohledávek za nájemci či za nájemci či uživateli bytů a nebytových prostor v domech svěřených MČ Brno-střed) dle původního návrhu a doporučil ZMČ BS schválit Směrnici č. 34 v tomto znění.

2. Žádost o prominutí pohledávky – Leitnerova 24, Brno

Finančnímu výboru byla předložena k projednání žádost o prominutí pohledávky – poplatků z prodlení ve výši 90 % z celkové částky 103.187 Kč (dle pravomocného platebního rozkazu Městského soudu v Brně č.j. 235 C 110/2014-36) tzn. 92.868,30 Kč, k bytu č. 1, Leitnerova 24, Brno, za podmínky, že zbývající poplatky z prodlení ve výši 10 %, tzn. 10.318,70 Kč budou uhrazeny do 12 měsíců od konání ZMČ BS, na kterém bylo prominutí poplatků z prodlení schváleno a za podmínky úhrady zbývajících závazků vůči MČ BS souvisejících s užíváním bytu/ů nejpozději ke dni úhrady zbývajících poplatků z prodlení ve výši 10.318,70 Kč.

Stručná historie případu:

Paní byla nájemcem bytu č. , Leitnerova 24, Brno, a to na základě nájemní smlouvy na dobu určitou od 01.02.2007 do 31.08.2018 – jednalo se o nájemní smlouvu po dobu umořování nákladů vložených nájemcem do oprav bytu. Další nájemní smlouva nebyla uzavřena. 62. RMČ BS, konaná dne 09.07.2018, usnesením RMČ/2018/199/62 neschválila prodloužení nájemního vztahu a trvala na vyklizení a vrácení bytu.

Žadatelce vznikl dluh na nájemném a službách spojených s užíváním bytu č. , Leitnerova 24, Brno, a to v období 02/2012-04/2013 ve výši 26.211 Kč s přísl., který je na základě platebního rozkazu MS v Brně vymáhán v exekučním řízení, přičemž jistina a náklady řízení byly uhrazeny, poplatky z prodlení byly uhrazeny částečně, a to ve výši 34.167 Kč, zbývající poplatky z prodlení ve výši 103.187 Kč jsou nadále vymáhány.

Žadatelka podala dne 30.01.2019 na BO ÚMČ BS žádost o prominutí poplatku z prodlení ve výši 75 % z částky 134.160 Kč, přičemž téhož dne uhradila částku ve výši 34.167 Kč na SNMČ BS. Dne 20.02.2019 bylo žadatelce přípisem BO ÚMČ BS sděleno, že dle Směrnice na evidenci a vymáhání pohledávek za nájemci či uživateli bytů a nebytových prostor v domech svěřených městské části Brno-střed č. 42, Článku 5, Části B), odst. 3), který stanovuje: „*Po podání návrhu na výkon rozhodnutí či nařízení exekuce pro peněžité plnění, budou žádosti o prominutí dluhu na příslušenství vlastníkem prostřednictvím Odboru bytového ÚMČ BS, popř. jiného odboru ÚMČ BS zamítnuty, a to bez projednání v samosprávných orgánech MČ BS.*“ nelze žádosti o prominutí pohledávky vyhovět.

Dne 18.03.2019 podala žadatelka novou žádost o prominutí poplatku z prodlení, ve které žádá ZMČ BS o výjimku a projednání této žádosti.

Dne 18.03.2019 se žadatelka dostavila na SNMČ BS, kde písemně uznala dluh na poplatku z prodlení ve výši 103.187 Kč.

Finanční výbor po projednání věci přijal **usnesení č. FV.07.19.05, ze dne 06.06.2019**, kterým doporučuje ZMČ BS schválit prominutí pohledávky – poplatků z prodlení ve výši 90 % z celkové částky 103.187 Kč.

3. Žádost o uzavření dohody o splátkách – Zelný trh 21, Brno

Finančnímu výboru byla opakovaně předložena k projednání žádost (nar.), dříve bytem Zelný trh 21, Brno, byt. č. . Paní podala dne žádost o uzavření dohody o splátkách dluhu ve výši v celkové výši 139.490 Kč a navrhuje měsíční splátku ve výši 1.000 Kč.

Stručná historie případu:

Paní byla na základě nájemní smlouvy ze dne 21.12.2011 nájemcem bytu č. , Zelný trh 21, Brno, a to na dobu určitou od 01.12.2011 do 30.11.2012. Nájem bytu skončil uplynutím doby určité, byt byl soudně vyklizen dne 22.01.2014. V období 06/2012-01/2014 a za VS 2012 a 2013 vznikl paní dluh na nájemném a službách v celkové výši 139.490 Kč. V únoru 2014 byla podána žaloba o zaplacení částky ve výši 125.172 Kč s přísl. (za období 06/2012-11/2013 a VS 2012), MS v Brně rozsudkem č.j. 215 C 22/2014-107 stanovil povinnost uhradit částku 125.172 Kč s přísl. a náklady řízení ve výši 7.760 Kč. Paní Brandtnerová se odvolala ke KS v Brně, který rozsudek MS v Brně potvrdil rozsudkem č.j. 19 Co 61/2017-126 (PM 20.10.2017).

Od ledna 2015 do listopadu 2017, v průběhu soudního řízení o zaplacení dlužné částky ve výši 125.172 Kč s přísl., podala paní několik žádostí o prominutí dlužného nájemného. Tyto žádosti byly neúplné a paní je nedoplnila, přestože byla k jejich doplnění opakovaně vyzývána. Doplnila až žádost podanou v říjnu 2017 a to tak, že dne 20.11.2017 podala „žádost o prominutí poplatků či úroků z prodlení“ a uznala dluh na jistině ve výši 125.172 Kč a 14.318 Kč. Projednání „žádosti o prominutí poplatků či úroků z prodlení“, podané po vydání

pravomocného rozsudku podmiňovala Směrnice na evidenci a vymáhání pohledávek za nájemci či uživateli bytů a nebytových prostor v domech svěřených MČ Brno-střed č. 45/2011, účinná od 19.05.2011 do 20.03.2018, úhradou celé jistiny a nákladů předcházejícího řízení. Vzhledem k tomu, že paní jistinu dlužné částky a náklady řízení neuhradila, nebyla žádost předložena samosprávným orgánům MČ BS k projednání.

V roce 2018 podala paní další dvě žádosti o prominutí dlužné částky. Vzhledem k tomu, že paní neuhradila jistinu dlužné částky a náklady řízení, o nichž bylo pravomocně rozhodnuto, byla paní zaslána sdělení, že jejím žádostem nelze vyhovět dle Směrnice na evidenci a vymáhání pohledávek za nájemci či uživateli bytů a nebytových prostor v domech svěřených městské části Brno-střed č. 42, čl. 4, část A), odst. (2), písm. f) a čl. 5, část B), odst. (1), účinné od 21.03.2018.

V lednu 2019 podala paní žádost o částečné prominutí dluhu na nájemném a službách a „o udělení výjimky a povolení splátkového kalendáře“ na částku 125.172 Kč dle rozsudku MS v Brně č.j. 215 C 22/2014-107. Paní dne 20.02.2019 uznala dluh na nájemném a službách ve výši 14.318 Kč a na příslušenství ve výši 1.332 Kč a 243.833 Kč.

Dále v únoru a březnu 2019 paní upřesnila, že žádá o výjimku ze Směrnice č. 42 a o uzavření dohody o splátkách dluhu na nájemném a službách ve výši 139.490 Kč a navrhuje měsíční splátku ve výši 1.000 Kč.

Náklady řízení ve výši 7.460 Kč dle rozsudku MS v Brně uhradila 14.03.2019 a náklady řízení ve výši 300 Kč dle rozsudku KS v Brně uhradila 16.04.2018.

Mgr. Vernerová, vedoucí Bytového odboru ÚMČ BS informovala o majetkových poměrech žadatelky, která tato na výzvu bytového odboru doplnila.

Finanční výbor po projednání věci přijal **usnesení č. FV.07.19.06, ze dne 06.06.2019**, kterým doporučuje ZMČ BS neschválit uzavření dohody o splátkách s žadatelkou: , byt č. , Zelný trh 21, Brno, na dlužné nájemné a služby.

4. Informace k možnosti uplatňování notářských zápisů s doložkou přímé vykonatelnosti a rozhodčích doložek

Finančnímu výboru byly předloženy materiály zpracované Odborem bytovým ÚMČ BS k možnosti uplatňování notářských zápisů s doložkou přímé vykonatelnosti (včetně informace o stávající praxi u bytů a nebytových prostorů) a k možnosti uplatnění rozhodčích doložek ve smlouvách o nájmu bytů a ve smlouvách o nájmu nebytových prostorů.

Finanční výbor přijal následně **usnesení č. FV.07.19.07, ze dne 06.06.2019**, kterým vzal na vědomí informace Odboru bytového ÚMČ BS k možnosti uplatňování notářských zápisů s doložkou přímé vykonatelnosti a rozhodčích doložek.

5. Návrh závěrečného účtu za rok 2018

Finančnímu výboru byly předloženy údaje o hospodaření ÚMČ BS za rok 2018 zpracované v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění. Závěrečný účet za rok 2018 bude dle ustanovení § 17, odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb. zveřejněn na úřední desce úřadu od 3. 6. 2019 do 18. 6. 2019. Součástí závěrečného účtu je i zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření. Projednání závěrečného účtu se uzavírá vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.

Finanční výbor přijal **usnesení č. FV.07.19.08, ze dne 06.06.2019**, kterým vzal na vědomí závěrečný účet za rok 2018, a doporučil RMČ BS k projednání a ZMČ BS ke schválení závěrečný účet za rok 2018.

6. Účetní závěrka za rok 2018

Finančnímu výboru byly předloženy Odborem ekonomickým ÚMČ BS dokumenty vázící se k účetní uzávěrce za rok 2018.

Dle vyhlášky 220/2013 Sb. o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek je předložena ke schválení účetní závěrka za rok 2018, kterou tvoří:

- a) rozvaha (bilance),
- b) výkaz zisku a ztráty,
- d) přehled o peněžních tocích,
- e) přehled o změnách vlastního kapitálu,
- f) příloha.

Jako podklady ke schválení byly v souladu s § 5 vyhlášky předloženy následující podklady:

- a) schvalovaná účetní závěrka,
- b) zpráva auditora o ověření účetní závěrky, dle které účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv statutárního města Brna, Městské části Brno-střed k 31. 12. 2018 a nákladů a výnosů a výsledků jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2018 v souladu s českými účetními předpisy,
- c) zprávy útvaru interního auditu o zjištěních z provedených auditů,
- d) inventarizační zpráva.

Finanční výbor po projednání přijal **usnesení č. FV.07.19.09, ze dne 06.06.2019**, kterým vzal na vědomí účetní závěrku MČ Brno-střed za rok 2018 a doporučil RMČ BS k projednání a ZMČ BS ke schválení účetní závěrky MČ Brno-střed za rok 2018.

7. Rozpočtové opatření č. 11 na rok 2019

Finančnímu výboru byl předložen k projednání návrh změn rozpočtu v souladu s § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

Příjmy

Odbor ekonomický

-98 000 Kč – úprava daně z příjmu právnických osob za obce z hlavní činnosti, která je ve výši 3 902 tis. Kč. Tato daň je v příjmech i výdajích rozpočtu ve stejné výši a neovlivňuje celkové saldo rozpočtu.

2 852 000 Kč - úprava daně z příjmu z vedlejší hospodářské činnosti za rok 2018. Tato daň byla vyšší oproti původnímu předpokladu. Celkový příjem z této daně činí 20 417 tis. Kč.

481 000 Kč - vyšší příjem z 10 % zisku VHČ za rok 2018, který činí 2 481 tis. Kč. Ve schváleném rozpočtu roku 2019 byla započtena částka 2 000 tis. Kč.

15 184 000 Kč - příjmy z finančního vypořádání od města, z toho:

- 2 925 735 Kč - 10% podíl na příjmech z prodeje majetku města – bytové domy (bude převedeno do bytového fondu)
- 5 556 727 Kč - 20% podíl na příjmech z prodeje majetku města. Tyto finanční prostředky je dle článku 76, odst. 25 Statutu města Brna městská část povinna použít ke krytí nákladů spojených s pořízováním, údržbou a rozvojem nemovitého majetku.
- 6 701 192,73 Kč – doplatky dotací za rok 2018

Odbor školství, sportu, kultury a mládeže

280 000 Kč – příjem z přefakturace elektrické energie za rok 2018

Výdaje

Oddělení personální a mzdové

11 000 Kč – vlastní podíl MČ na mzdových výdajích projektu Podpora rozvoje sociálních služeb na území MČ Brno-střed

378 000 Kč – předfinancování mzdových výdajů projektu CERIEcon. Po proplacení dotace budou tyto prostředky vráceny do rozpočtu MČ.

Kancelář tajemníka

3 000 Kč - vlastní podíl MČ na výdajích projektu Podpora rozvoje sociálních služeb na území MČ Brno-střed

220 000 Kč - předfinancování výdajů projektu CERIEcon. Po proplacení dotace budou tyto prostředky vráceny do rozpočtu MČ.

Odbor informatika

70 000 Kč – zakoupení přístupu k právním předpisům, rozšíření funkcionality portálu veřejných zakázek

540 000 Kč – výměna hlavních páteřních prvků počítačové sítě (450 tis. Kč) a rozšíření licence zálohovacího softwaru na větší objem záloh dat (90 tis. Kč)

Odbor ekonomický

278 000 Kč – vratky dotací z Fondu bytové výstavby města Brna, z toho:

- 38 321, 25 Kč – projekt Opravy bytů 11, 14 a 15v domě Plynárenská 4 a bytů č. 11, 17 a 18 v domě Dornych 25a
- 238 734 Kč – projekt Botanická 37-45a – oprava uliční a dvorní fasády včetně zateplení, oprava balkonů, teras a zpevněných ploch ve dvoře, BD Botanická 37 – modernizace výtahů a Botanická 39-45 – modernizace výtahů

1 169 000 Kč - výdaje z finančního vypořádání 2018 městu – vratky nevyčerpaných dotací

-98 000 Kč - úprava daně z příjmu právnických osob za obce z hlavní činnosti, která je ve výši 3 902 tis. Kč. Tato daň je v příjmech i výdajích rozpočtu ve stejné výši a neovlivňuje celkové saldo rozpočtu.

Odbor sociální a zdravotní

800 000 Kč – přesun mezi položkami vlivem novely vyhlášky o rozpočtové skladbě, kterou byla zavedena nová položka 5811 (výdaje na náhrady za nezpůsobenou újmu). Na tuto položku se zařazují mj. také výdaje na náhrady, které poskytuje Ministerstvo pro místní rozvoj obcím, které zajistily pohřbení zemřelých, o jejichž pohřeb se nikdo jiný nepostaral (§ 5 odst. 5 věta druhá zákona č. 256/2001 Sb., o pohřebnictví a o změně některých zákonů, ve znění zákona č. 193/2017 Sb.).

Odbor školství, sportu, kultury a mládeže

1 500 000 Kč - MŠ Brno, Kamenná 21 – rekonstrukce. Jedná se o práce vyvolané stavem konstrukcí, zjištěným až po odkrytí zdiva osekáním omítek, případně vybouráním podlahových vrstev. Stav zdiva byl zjišťován v průběhu přípravných a bouracích prací, proto jsou i nepředpokládané sanační práce rozloženy do více měsíců a změnové listy jsou vystaveny za měsíční období. Hlavní rozsah těchto prací spočíval ve vybourávání zdiva, u kterého nebyla zjištěna dostatečná soudržnost, jeho nahrazování novým zdivem, dále výměna

kleneb, případně jejich zpevnování. Strop ve III.NP v celé budově musel být vnitřně vyneseno vestavěnými stojkami, což rovněž původní položkový rozpočet nezahrnoval. Veškeré tyto práce byly konzultovány a schváleny statikem, projektantem, technickým dozorem investora a koordinátorem BOZP.

200 000 Kč - finanční prostředky budou použity pro ZŠ a MŠ Brno, Křenová 21 – dofinancování asistenta pedagoga (zabezpečení podmínek pro úspěšné vzdělávání žáků se sociálním znevýhodněním). Základní škola čerpá finanční prostředky z rozvojových programů, ty jsou však nižší než je potřeba.

200 000 Kč - ŠJ Brno, Kounicova 30 – dodávka a montáž robota - univerzální kuchyňský robot na 120 l. Stávající kuchyňský robot je kapacitně nedostačující a ne zcela plně funkční. Školní jídelna není bez robota schopna zabezpečit celou kapacitu vydávaných a vyvážených obědů.

200 000 Kč - ŠJ Brno, Kounicova 30 – zpracování PD (odstranění nedostatků z kontroly KHS). Jednací se o provedení sanačního opatření proti výskytu plísní v denní místnosti, šatnách zaměstnanců a chodbách.

1 200 000 Kč - kluziště na Moravském náměstí – pořízení mobilních buněk jako zázemí nutné k provozu kluziště. Zázemí kluziště bylo po dobu dvou sezón zajištěno provizorními dřevěnými stánky a šatny byly převezeny z areálu koupaliště na Kraví hoře. Po jedné sezóně bylo obojí vlivem povětrnostních podmínek nutné odepsat. OSSKM tedy plánuje zázemí šaten, pokladny a půjčovny bruslí zabezpečit kontejnery s vyšší životností, v jednotném designu, který byl schválen památkovým odborem MMB.

500 000 Kč - kluziště na Moravském náměstí – montáž a demontáž kluziště v sezóně 2019/2020 (částečná fakturace smlouvy). Zbytek faktury bude doplacen z rozpočtu 2020.

700 000 Kč – ŠJ Kounicova 30 - odstranění nedostatků z revize KHS JmK – plísně v denní místnosti, na chodbách, v šatnách a kanceláři šéfkuchaře

600 000 Kč - neinvestiční příspěvky zřízeným p.o. - ZŠ Úvoz – oprava hřiště

3 000 000 Kč - neinvestiční příspěvky zřízeným p.o. –Kávéeska.

Kávéeska, příspěvková organizace žádala na rok 2019 příspěvek od zřizovatele ve výši 18 mil. Kč. V rámci schváleného rozpočtu ÚMČ Brno-střed byl schválen příspěvek od zřizovatele ve výši 16 mil. Kč.

Současně příspěvky MČBS v roce 2018 určené Kávéesce tvořily 19 000 020 Kč. V roce 2019 je tak současný příspěvek ÚMČ o 3 mil. nižší.

Vzhledem k tomu, že osobní náklady p. o. (tj. mzdy, vč. DPP, odvody a umělecké honoráře) v 1. kvartále roku 2019 činily 4 035 990 Kč, dá se očekávat, že roční osobní náklady budou činit 16 143 960 Kč.

I přes zvýšené příjmy z vlastní činnosti nebude ale možné pokrýt všechny nezbytné náklady na provoz všech středisek (Kávéeska, Divadlo Polárka, Klub Leitnerka, CVC Botanka),

z tohoto důvodu žádá Kávéeska o navýšení ročního příspěvku o 3 mil. Kč tak, jako tomu bylo v roce 2018.

V této částce je zahrnuto:

- pokrytí mzdových nákladů vč. zákonných odvodů a umělecké honoráře
- pokrytí běžných provozních nákladů
- realizace Festivalu Uprostřed (realizace probíhá společně s TIC Brno, smluvený podíl TIC činí 1 000 000 Kč, podíl Kávéesky 800 000 Kč vč. DPH)

280 000 Kč – zapojení příjmu z přefakturace elektrické energie za rok 2018

5 557 000 Kč – změna označení prostředků na rekonstrukce MŠ - nahrazení vlastních zdrojů prostředky z 20% podílu na příjmech z prodeje majetku města

200 000 Kč - převod finančních prostředků v rámci odboru ve výši - finanční prostředky budou použity pro ZŠ a MŠ Brno, Křenová 21 – dofinancování asistenta pedagoga (zabezpečení podmínek pro úspěšné vzdělávání žáků se sociálním znevýhodněním).

100 000 Kč - převod finančních prostředků v rámci odboru - finanční prostředky budou použity pro MŠ Brno, Vídeňská 39a – na nákup herních prvků. Mateřská škola si sama dofinancuje 50% z cílové částky nutné na pořízení herních prvků.

114 000 Kč - převod finančních prostředků v rámci odboru - finanční prostředky budou použity na dofinancování akce: MŠ Brno, Nádvorní 3 – rekonstrukce školní zahrady.

7 000 Kč - převod finančních prostředků v rámci odboru - finanční prostředky budou použity pro ZŠ a MŠ Brno, nám. 28. října 22 – dětská olympiáda.

300 000 Kč - převod finančních prostředků v rámci odboru - finanční prostředky budou použity pro ŠJ Brno, Horní 16 – na nákup konvektomatu.

180 000 Kč - převod finančních prostředků v rámci odboru - finanční prostředky budou použity na akci: KVS – Klub Leitnerova – oprava vnějších obkladů.

Odbor životního prostředí

481 000 Kč – změna označení prostředků na údržbu chodníků - nahrazení vlastních zdrojů prostředky z 10 % zisku VHČ.

Financování

-2 926 000 Kč - navýšení zůstatku Bytového fondu o 10% podíl na příjmech z prodeje majetku města – bytové domy

-4 822 000 Kč – tvorba financování

V rámci rozpravy vznesl dotazy Ing. Mgr. Mises, na které reagoval pan tajemník ÚMČ BS, Ing. Matejov a Mgr. Bc. Macurová.

Finanční výbor projednal rozpočtové opatření a nepřijal **usnesení č. FV.07.19.10, ze dne 06.06.2019**, kterým by doporučil schválení předloženého rozpočtového opatření č. 11.

8. Rozpočtové opatření č. 12 na rok 2019

Finančnímu výboru byl předložen k projednání návrh změn rozpočtu v souladu s § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

Předložené rozpočtové opatření zahrnuje změnu označení nevyčerpaných dotací z předchozího roku, u kterých byl městem Brnem schválen převod do roku 2019. Jedná se o následující akce:

Výdaje

Oddělení personální a mzdové

198 385,66 Kč – Prevence ztráty bydlení

Odbor školství, sportu, kultury a mládeže

125 000 Kč - Klub Leitnerova – rekonstrukce elektrorozvodů, sociálního zařízení, zateplení budovy, rekonstrukce vytápění a vzduchotechniky

19 347 000 Kč - MŠ Kamenná 21 - rekonstrukce objektu

97 000 Kč - Sportovní a rekreační areál Kraví hora, p. o - rekonstrukce stávající staré části objektu – doprojektování

Odbor životního prostředí

159 000 Kč – Záchody na Kraví hoře

1 078 000 Kč – Altánek – tančírna v parku

489 000 Kč – kontejnerová stání

Odbor pečovatelská služba

1 544 000 Kč – dotace na výkon pečovatelské služby

Oddělení dopravy

4 718 000 Kč – dotace na účelové komunikace

Odbor investiční a správy bytových domů

1 435 000 Kč - Knihovna - pulzující křižovatka Starého Brno-rekonstrukce

3 700 000 Kč - BD Kounicova 1,3,5,7,9-modernizace výtahů; 74 b.j.

15 526 000 Kč - BD Bratislavská 26,28 - rekonstrukce domů;13 b.j.

553 000 Kč - BD Křenová 57 - rekonstrukce domu - sdílené bydlení studentů a dětí z dětských domovů, projekt MU - SYMBIOS; 9 b.j.

2 800 000 Kč - BD Nádražní 4 - modernizace výtahu - 56 b.j.

5 600 000 Kč - BD Nádražní 4 - opravy v BD - 56 b.j.

3 450 000 Kč - Technická infrastruktura pro obytný soubor Vídeňská - 3 bytové doby (A,B,C); 179 b.j.

3 067 000 Kč - Oprava 47 bytů ve 39 BD MČ Brno-střed

850 000 Kč - BD Kobližná 15 - výstavba nového výtahu, 17 b.j.

350 000 Kč - BD Lidická 15 - výstavba nového výtahu, 7 b.j.

300 000 Kč - BD Veselá 2 - výstavba nového výtahu, 6 b.j.

950 000 Kč - BD Stará 2 - výstavba nového výtahu, 19 b.j.

786 000 Kč - Moravské náměstí 12 – výměna oken v uliční části

866 000 Kč - Kapucínské nám. 10 - výměna oken v uliční části a oprava fasády

793 000 Kč - Hlinky 28 - výměna oken a sanace soklu

345 000 Kč - Česká 14 - oprava rozvodů ZTI v celém domě včetně bytů

554 000 Kč - Milady Horákové 1a - oprava rozvodů ZTI v celém domě včetně bytů

281 000 Kč - Křídlovická 61 - oprava rozvodů ZTI v celém domě včetně bytů

Finanční výbor projednal rozpočtové opatření a nepřijal *usnesení č. FV.07.19.11, ze dne 06.06.2019*, kterým by doporučil schválení předloženého rozpočtového opatření č. 12.

9. Rozpočtová opatření č. 7, 8 a 9 na rok 2019. Informace o přijatých RO

FV byl seznámen s rozpočtovými opatřeními č. 7, 8 a 9 na rok 2019, které byly schváleny RMČ BS .

Rozpočtové opatření č. 7 na rok 2019 – schváleno RMČ BS na 23. schůzi konané dne 13. 5. 2019:

Příjmy

Odbor ekonomický

1 383 416,10 Kč – doplatek dotace z Ministerstva pro místní rozvoj na projekt „Aktualizace informačního systému Brno-střed“

244 820,93 Kč – dotace z Ministerstva práce a sociálních věcí na projekt „Podpora rozvoje sociálních služeb na území MČ Brno-střed“

Výdaje

Oddělení personální a mzdové

196 006,93 Kč – použití dotace z Ministerstva práce a sociálních věcí na projekt „Podpora rozvoje sociálních služeb na území MČ Brno-střed“ – mzdové výdaje

Kancelář tajemníka

48 814 Kč – použití dotace z Ministerstva práce a sociálních věcí na projekt „Podpora rozvoje sociálních služeb na území MČ Brno-střed“ – ostatní služby – komunikační strategie, informační materiály, případové konference.

Financování

1 383 416,10 Kč – zapojení prostředků z Ministerstva pro místní rozvoj na projekt „Aktualizace informačního systému Brno-střed“. Tato akce byla předfinancována z vlastních zdrojů MČ Brno-střed a nyní jsou tyto prostředky zpětně proplaceny.

Rozpočtové opatření č. 8 na rok 2019 - schváleno RMČ BS na 24. schůzi konané dne 20. 5. 2019:

Příjmy

Odbor ekonomický

478 248,77 Kč - neinvestiční přijatý transfer od města Brna na projekt Prevence ztráty bydlení ve městě Brně

20 000 Kč – neinvestiční přijatý transfer od města Brna na projekt Systematizace a zkvalitnění systému řízení města Brna

2 045 000 Kč – dotace ze státního rozpočtu na volby do Evropského parlamentu

Výdaje

Oddělení personální a mzdové

478 248,77 Kč – použití dotace na platy pracovníků zabezpečující projekt Prevence ztráty bydlení ve městě Brně

1 066 000 Kč – použití dotace na volby do Evropského parlamentu – mzdové výdaje

5 000 Kč - použití dotace na volby do Evropského parlamentu – poštovné

Kancelář tajemníka

20 000 Kč – použití dotace na projekt Systematizace a zkvalitnění systému řízení města Brna

Odbor informatika

139 000 Kč - použití dotace na volby do Evropského parlamentu, z toho:

- 121 000 Kč – pronájem výpočetní techniky
- 18 000 Kč – tisk voličských seznamů

Odbor investiční a správy bytových domů

835 000 Kč - použití dotace na volby do Evropského parlamentu, z toho:

- 70 000 Kč – nákup materiálu
- 15 000 Kč – poštovné
- 250 000 Kč – nájem volebních místností
- 500 000 Kč – nákup ostatních služeb (stravné, příprava volebních místností)

Rozpočtové opatření č. 9 na rok 2019 - schváleno RMČ BS na 25. schůzi konané dne 27. 5. 2019:

Příjmy

Odbor ekonomický

6 050 000 Kč - investiční transfer od města na akci úprava veřejného prostoru mezi ulicemi Výstavní/Veletržní

23 440 000 Kč - investiční transfer od města - Fond bytové výstavby na akci BD Vídeňská 11 - komplexní rekonstrukce domu

375 231 Kč - neinvestiční přijatý transfer od města na projekt Systematizace a zkvalitnění systému řízení města Brna

3 236 820 Kč – neinvestiční transfer z Krajského úřadu Jihomoravského kraje na poskytování sociálních služeb

3 736 000 Kč – změna označení dotace od Úřadu práce ČR na veřejně prospěšné práce

Výdaje

Oddělení personální a mzdové

226 800 Kč – použití dotace na projekt Systematizace a zkvalitnění systému řízení města Brna – mzdové výdaje

2 993 460 Kč – použití neinvestičního transferu z Krajského úřadu Jihomoravského kraje na poskytování sociálních služeb – mzdové výdaje pečovatelské služby

243 360 Kč - použití neinvestičního transferu z Krajského úřadu Jihomoravského kraje na poskytování sociálních služeb – mzdové výdaje centra denních služeb

3 736 000 Kč - změna označení dotace od Úřadu práce ČR na veřejně prospěšné práce

Kancelář tajemníka

148 431 Kč - použití dotace na projekt Systematizace a zkvalitnění systému řízení města Brna – mzdové výdaje – školení – vzdělávání manažerů, portál občana, programovací práce na modulu procesního modelu

Odbor životního prostředí

6 050 000 Kč – použití investičního transferu od města na akci úprava veřejného prostoru mezi ulicemi Výstavní/Veletržní

Odbor investiční a správy bytových domů

23 440 000 Kč – použití investičního transferu od města - Fond bytové výstavby na akci BD Vídeňská 11 - komplexní rekonstrukce domu

Finanční výbor přijal *usnesení č. FV.07.19.12, ze dne 06.06.2019*, kterým vzal na vědomí rozpočtové opatření č. 7, 8 a 9 na rok 2019.

10. Plán výnosů a nákladů VHČ k 30. 4. 2019

Finanční výbor byl seznámen s plánem výnosů a nákladů VHČ k 30. 4. 2019.

Celkové výnosy k 30. 4. 2019 dosáhly výše 108 595 tis. Kč, které jsou tvořeny především výnosy z nájemného (104 681 tis. Kč).

Celkové náklady byly ve výši 58 705 tis. Kč. Největší položkou jsou náklady na opravy bytových domů (32 341 tis. Kč).

Finanční výbor projednal plán výnosů a nákladů VHČ k 30.4.2019 a nepřijal **usnesení č. FV.07.19.13, ze dne 06.06.2019**, kterým by vzal na vědomí plán výnosů a nákladů VHČ k 30. 4. 2019.

11. Aktualizace směrnice č. 20 k zabezpečení zákona o finanční kontrole, 2. vydání

Finančnímu výboru byl předložen k projednání návrh nového vydání č. 2 směrnice č. 20: Směrnice k zabezpečení zákona o finanční kontrole (dále jen „směrnice“).

Mezi hlavní navrhované změny patří:

- Směrnice byla doplněna o formuláře evidované OddVAK – Záznamy o provedení I. a II. předběžné kontroly k realizaci veřejného výdaje - nastavení v IS Ginis.
- Doplnění povinnosti pro zpracovatele materiálu předkládaného na RMČ BS v konsiliáři, který má vliv na veřejné výdaje MČ BS, uvádět tuto informaci v důvodové zprávě (v případě delší investice i popis plánovaného krytí finančními prostředky v daném období) a zajistit v konsiliáři: vyjádření správce rozpočtu a vedoucího odboru jako příkazce operace dle směrnice č. 6 Předkládání materiálů pro schůze Rady městské části Brno-střed (článek 5b, bod 2.1.2).
- Byl upraven článek 5c (Průběžná a následná kontrola u veřejných příjmů a výdajů) – došlo k upřesnění a doplnění procesu průběžné a následné kontroly, zejména u veřejných zakázek (rozložení kompetencí včetně supervize).
- Do článku 6 (Interní audit) byl přidán bod č. 16 v následujícím znění: Statut interního auditu v ÚMČ BS je Přílohou č. 3 této směrnice. Celý text bodu 6a byl tímto přeřazen do Přílohy č. 3 směrnice.
- Do článku 6 (Interní audit) byl přidán bod č. 17 v následujícím znění: Ke zvyšování kvality interního auditu byl zpracován Program pro zabezpečení a zvyšování kvality interního auditu v ÚMČ BS, včetně Komunikačního kruhu (auditor-auditovaný-vedení), který je založen na OddVAK, jenž se tímto programem řídí a průběžně jej aktualizuje. Součástí tohoto programu je i Hodnotící dotazník provedení interního auditu.
- V článku 7 došlo k Zjednodušení postupu při řízení rizik v ÚMČ BS. V Obr. 3 Popis procesu řízení rizik v ÚMČ BS byl změněn název rizika A14. z názvu Ostatní rizika na název Korupční a ostatní rizika.
- Dále byly ke směrnici doplněny přílohy: č. 2 až č. 5.

Host jednání Mgr. Navrkalová, vedoucí Oddělení vnitřního auditu a kontroly ÚMČ BS, prezentovala tento bod. V rámci rozpravy vystoupil Bc. Doležal.

Finanční výbor po projednání věci přijal *usnesení č. FV.07.19.14, ze dne 06.06.2019*, kterým doporučuje RMČ BS schválit aktualizaci Směrnice č. 20 k zabezpečení zákona o finanční kontrole (2. vydání).

Předsedkyně FV děkuje pracovnícím a vedoucímu Odboru ekonomického za poskytnutou spolupráci.

V Brně, dne 11.6. 2019

Mgr. Bc. Ladislava Macurová, v. r.
předsedkyně Finančního výboru ZMČ BS