

X. zasedání Zastupitelstva m. č. Brno-Vinohrady  
konané dne 12. 12. 2016

**Název:**  
**Rozbor hospodaření příspěvkové organizace KVIC k 30. 9. 2016**

**Obsah:**

V příloze materiálu je předložen rozbor hospodaření příspěvkové organizace KVIC k 30. 9. 2016.

KVIC vykazuje kladný výsledek hospodaření v celkové výši 387 928,76 Kč, z toho v hlavní činnosti kladný výsledek hospodaření ve výši 325 898,95 Kč a v hospodářské činnosti též kladný výsledek hospodaření ve výši 62 029,81 Kč.

Čerpání rozpočtu je vcelku přiměřené, s výjimkou účtu 502 spotřeba energie – u hospodářské činnosti, kdy na účtu 502 91 energie z minulých let byly letos zaúčtovány náklady za spotřebu el. energie v učebnách objektu Bzenecká 23 za období roku 2015 (KVIC neměl k dispozici žádný rozpis záloh, proto nebylo možné vytvořit dohadnou položku do rozpočtu a vyúčtování za spotřebu el. energie bylo zasláno zřizovatelem až v letošním červnu).

Rozbor hospodaření byl projednán dne 27. 10. 2016 v kulturní komisi a dne 28. 11. 2016 ve finančním výboru.

**Návrh usnesení:**

**ZMČ Brno-Vinohrady**

**b e r e n a v ě d o m í**

zprávu o hospodaření příspěvkové organizace KVIC k 30. 9. 2016.

**Stanovisko RMČ:**

doporučuje X. ZMČ Brno-Vinohrady konanému dne 12. 12. 2016 vzít na vědomí zprávu o hospodaření příspěvkové organizace KVIC k 30. 9. 2016.

Zpracovala:  
Bc. Věra Střelcová

Předkládá:  
Rada m.č. Brno-Vinohrady

k 30.09.2016

(v korunách Kč na 2 des. místa)

Název a sídlo účetní jednotky **Kulturní, vzdělávací a informační centrum městské části Brno-Vinohrady, příspěvková organizace**  
**Mutěnická 21/4182**  
**628 00 Brno**

NÁKLADY		Skutečnost období 03 / 2016	Rozpočet upravený (sl. 1)	Skutečnost (sl. 2)	Rozdíl (sl.2) - (sl.1)	Čerpání (%)
501 14	ÚSC - Materiál pro opravy	0,00	4 000,00	375,00	-3 625,00	9,37
501 16	ÚSC - Čisticí prostředky	3 967,78	15 000,00	11 800,78	-3 199,22	78,67
501 19	ÚSC - Ostatní	0,00	9 000,00	450,00	-8 550,00	5,00
501 20	Kancelářské potřeby	1 398,00	17 000,00	8 914,80	-8 085,20	52,44
501 21	Dary	0,00	0,00	8 137,00	8 137,00	0,00
501 22	Materiál na činnost	26 465,00	173 000,00	112 660,60	-60 339,40	65,12
501 30	ÚSC - Drobný dlouhodobý hmotný majetek evid. v podrozvaze	559,00	5 500,00	2 297,00	-3 203,00	41,76
<b>501</b>	<b>Spotřeba materiálu</b>	<b>32 389,78</b>	<b>223 500,00</b>	<b>144 635,18</b>	<b>-78 864,82</b>	<b>64,71</b>
502 10	ÚSC - Elektřina	- 690,00	70 000,00	21 179,00	-48 821,00	30,25
502 20	ÚSC - Voda	412,00	10 000,00	-4 040,39	-14 040,39	-40,40
502 40	ÚSC - Pára	- 414,00	120 000,00	-8,34	- 120 008,34	-0,00
<b>502</b>	<b>Spotřeba energie</b>	<b>- 692,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>17 130,27</b>	<b>- 182 869,73</b>	<b>8,56</b>
511 41	ÚSC - Ostatní opravy	24 709,00	34 000,00	26 989,00	-7 011,00	79,37
511 42	ÚSC - Revize	0,00	8 000,00	0,00	-8 000,00	0,00
<b>511</b>	<b>Opravy a udržování</b>	<b>24 709,00</b>	<b>42 000,00</b>	<b>26 989,00</b>	<b>-15 011,00</b>	<b>64,25</b>
512 20	ÚSC - Ostatní cestovné - tuzemské	6 044,00	20 000,00	19 939,00	-61,00	99,69
<b>512</b>	<b>Cestovné</b>	<b>6 044,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>19 939,00</b>	<b>-61,00</b>	<b>99,69</b>
513 01	ÚSC - Náklady na reprezentaci	150,00	22 000,00	10 810,00	-11 190,00	49,13
<b>513</b>	<b>Náklady na reprezentaci</b>	<b>150,00</b>	<b>22 000,00</b>	<b>10 810,00</b>	<b>-11 190,00</b>	<b>49,13</b>
518 01	ÚSC - Bankovní poplatky	2 074,00	17 500,00	8 586,00	-8 914,00	49,06
518 11	ÚSC - Poštovné	492,00	6 000,00	2 505,00	-3 495,00	41,75
518 13	ÚSC - Telefon	8 077,38	35 000,00	24 611,90	-10 388,10	70,31
518 15	ÚSC - Vložené na semináře a školení	3 025,00	6 000,00	3 025,00	-2 975,00	50,41
518 18	ÚSC - Ostatní	2 857,23	48 000,00	29 874,63	-18 125,37	62,23
518 19	ÚSC - Svoz odpadků	345,67	2 000,00	691,34	-1 308,66	34,56
518 31	ÚSC - Poradenství, účetnictví	18 479,60	80 000,00	60 878,50	-19 121,50	76,09
518 32	ÚSC - Kulturní a spol. služby	325 530,10	950 000,00	785 486,08	- 164 513,92	82,68
518 34	ÚSC - Služby spojené s výukou ž.l.	6 840,00	110 000,00	74 040,00	-35 960,00	67,30
518 36	ÚSC - Služby spojené s užíváním nebyt. prostor	5 999,00	24 000,00	3 970,00	-20 030,00	16,54
518 37	ÚSC - Reklama, propagace	0,00	10 000,00	4 650,10	-5 349,90	46,50
518 38	Rozhlas, televize	270,00	3 000,00	2 595,00	- 405,00	86,50
518 39	Služby z minulých let	0,00	0,00	1 496,00	1 496,00	0,00
<b>518</b>	<b>Ostatní služby</b>	<b>373 989,98</b>	<b>1 291 500,00</b>	<b>1 002 409,55</b>	<b>- 289 090,45</b>	<b>77,61</b>
521 10	ÚSC - Hrubé mzdy zaměstnanců	293 436,80	1 100 000,00	829 401,85	- 270 598,15	75,40
521 20	ÚSC - Ostatní osobní náklady - dohody,odstupné,odchodné,odměny učňům apod.	45 318,75	339 000,00	269 015,50	-69 984,50	79,35
521 30	ÚSC-Náhrada mzdy za dočasnou pracovní neschopnost §192 ZP	0,00	0,00	466,00	466,00	0,00

k 30.09.2016

(v korunách Kč na 2 des. místa)

Název a sídlo účetní jednotky **Kulturní, vzdělávací a informační centrum městské části Brno-Vinohrady, příspěvková organizace**  
Mutěnická 21/4182  
628 00 Brno

<b>NÁKLADY</b>		Skutečnost období 03 / 2016	Rozpočet upravený (sl. 1)	Skutečnost (sl. 2)	Rozdíl (sl.2) - (sl.1)	Čerpání (%)
Účet						
<b>521</b>	<b>Mzdové náklady</b>	<b>338 755,55</b>	<b>1 439 000,00</b>	<b>1 098 883,35</b>	<b>- 340 116,65</b>	<b>76,36</b>
524 10	ÚSC - Zdravotní pojištění	26 417,67	108 000,00	74 671,74	-33 328,26	69,14
524 20	ÚSC - Sociální pojištění	73 360,98	296 000,00	207 355,53	-88 644,47	70,05
<b>524</b>	<b>Zákonné sociální pojištění</b>	<b>99 778,65</b>	<b>404 000,00</b>	<b>282 027,27</b>	<b>- 121 972,73</b>	<b>69,80</b>
525 10	ÚSC - Zákonné pojištění prac. úrazů	892,00	0,00	2 622,00	2 622,00	0,00
<b>525</b>	<b>Jiné sociální pojištění</b>	<b>892,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 622,00</b>	<b>2 622,00</b>	<b>0,00</b>
527 10	ÚSC - Příděl do FKSP	4 402,76	25 000,00	12 452,49	-12 547,51	49,81
527 30	ÚSC - Příspěvek na závodní stravování	5 200,00	25 000,00	16 459,00	-8 541,00	65,83
<b>527</b>	<b>Zákonné sociální náklady</b>	<b>9 602,76</b>	<b>50 000,00</b>	<b>28 911,49</b>	<b>-21 088,51</b>	<b>57,82</b>
538 30	ÚSC - ostatní	300,00	0,00	5 071,18	5 071,18	0,00
<b>538</b>	<b>Jiné daně a poplatky</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 071,18</b>	<b>5 071,18</b>	<b>0,00</b>
549 10	ÚSC - Pojištění kooperativa aj.	0,00	14 000,00	10 619,00	-3 381,00	75,85
549 11	OSA, Integram	2 330,00	7 000,00	5 385,00	-1 615,00	76,92
549 30	ÚSC - Cenové rozdíly	0,00	0,00	-0,65	-0,65	0,00
<b>549</b>	<b>Ostatní náklady z činnosti</b>	<b>2 330,00</b>	<b>21 000,00</b>	<b>16 003,35</b>	<b>-4 996,65</b>	<b>76,20</b>
553 10	ÚSC - DDHM evidovaný na účtech v účt. tř. 0	2 028,00	30 000,00	19 756,00	-10 244,00	65,85
<b>558</b>	<b>Náklady z drobného dlouhodobého majetku</b>	<b>2 028,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>19 756,00</b>	<b>-10 244,00</b>	<b>65,85</b>
<b>NÁKLADY celkem</b>		<b>890 277,72</b>	<b>3 743 000,00</b>	<b>2 675 187,64</b>	<b>-1 067 812,36</b>	<b>71,47</b>
<b>VÝNOSY</b>		Skutečnost období 03 / 2016	Rozpočet upravený (sl. 1)	Skutečnost (sl. 2)	Rozdíl (sl.2) - (sl.1)	Čerpání (%)
Účet						
602 02	Služby k nájmu - elektická energie	0,00	18 000,00	4 078,84	-13 921,16	22,66
602 03	ÚSC - Vstupné divadla, koncerty	0,00	120 000,00	119 215,00	-785,00	99,34
602 07	Tábory	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
602 13	ÚSC - Kurzovné	280 080,00	850 000,00	738 962,75	-111 037,25	86,93
602 14	ÚSC - Hry o ceny	0,00	10 000,00	7 990,00	-2 010,00	79,90
602 16	ÚSC - Tábory	2 250,00	200 000,00	179 750,00	-20 250,00	89,87
602 17	ÚSC - Reklama při akcích	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00
602 19	ÚSC - Ostatní výnosy - OSVN	3 600,00	0,00	25 050,00	25 050,00	0,00
<b>602</b>	<b>Výnosy z prodeje služeb</b>	<b>285 930,00</b>	<b>1 198 000,00</b>	<b>1 090 046,59</b>	<b>- 107 953,41</b>	<b>90,98</b>
648 10	ÚSC - Čerpání rezervního fondu z výsl. hospodaření	0,00	200 000,00	1 496,00	-198 504,00	0,74
<b>648</b>	<b>Čerpání fondů</b>	<b>0,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>1 496,00</b>	<b>- 198 504,00</b>	<b>0,74</b>
649 01	ÚSC - Jiné ost. výnosy hl.č.	928,00	0,00	928,00	928,00	0,00
649 02	ÚSC - Dary	0,00	35 000,00	0,00	-35 000,00	0,00
649 10	ÚSC - Přijaté pojistné plnění za náhrady škod	1 080,00	0,00	1 080,00	1 080,00	0,00
<b>649</b>	<b>Ostatní výnosy z činnosti</b>	<b>2 008,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>2 008,00</b>	<b>-32 992,00</b>	<b>5,73</b>
662 01	ÚSC - Úroky-ostatní	0,00	0,00	36,00	36,00	0,00

k 30.09.2016

(v korunách Kč na 2 des. místa)

Název a sídlo účetní jednotky **Kulturní, vzdělávací a informační centrum městské části Brno-Vinohrady, příspěvková organizace**  
 Mutěnická 21/4182  
 628 00 Brno

VÝNOSY		Skutečnost období 03 / 2016	Rozpočet upravený (sl. 1)	Skutečnost (sl. 2)	Rozdíl (sl.2) - (sl.1)	Čerpání (%)
Účet						
662	Úroky	0,00	0,00	36,00	36,00	0,00
672 10	ÚSC - Přijaté prostředky na provoz	752 500,00	2 310 000,00	1 907 500,00	- 402 500,00	82,57
672	Výnosy vybraných místních vládních inst. z transfe	752 500,00	2 310 000,00	1 907 500,00	- 402 500,00	82,57
<b>VÝNOSY celkem</b>		<b>1 040 438,00</b>	<b>3 743 000,00</b>	<b>3 001 086,59</b>	<b>- 741 913,41</b>	<b>80,17</b>

  

Výsledek		Skutečnost období 03 / 2016	Rozpočet upravený (sl. 1)	Skutečnost (sl. 2)	Rozdíl (sl.2) - (sl.1)	Čerpání (%)
(VÝNOSY - NÁKLADY)						
(ZISK + / ZTRÁTA )		150 160,28	0,00	325 898,95	325 898,95	0,00

Datum vyhotovení 18.10.2016

Sestavil(a)

Romana Krátká

Schvaluje

KULTURNÍ, VZDĚLÁVACÍ  
 A INFORMAČNÍ CENTRUM  
 Příspěvková organizace  
 m.č. Brno - Vinohrady  
 Mutěnická 21, 628 00 / Brno  
 IČO: 00400912

k 30.09.2016

(v korunách Kč na 2 des. místa)

Název a sídlo účetní jednotky **Kulturní, vzdělávací a informační centrum městské části Brno-Vinohrady, příspěvková organizace**  
Mutěnická 21/4182  
628 00 Brno

NÁKLADY		Skutečnost období 03 / 2016	Rozpočet upravený (sl. 1)	Skutečnost (sl. 2)	Rozdíl (sl.2) - (sl.1)	Čerpání (%)
Účet						
501 90	VHČ	2 273,22	0,00	2 863,22	2 863,22	0,00
501	<b>Spotřeba materiálu</b>	<b>2 273,22</b>	<b>0,00</b>	<b>2 863,22</b>	<b>2 863,22</b>	<b>0,00</b>
502 91	Energie z minulých let	0,00	0,00	41 084,00	41 084,00	0,00
502 94	Voda	213,00	5 000,00	2 476,00	-2 524,00	49,52
502 95	Elektrická energie	690,00	15 000,00	8 376,00	-6 624,00	55,84
502 96	Teplo	414,00	10 000,00	5 559,00	-4 441,00	55,59
502	<b>Spotřeba energie</b>	<b>1 317,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>57 495,00</b>	<b>27 495,00</b>	<b>191,65</b>
518 94	VHČ - ostatní služby-jiné	15 869,22	120 000,00	59 410,58	-60 589,42	49,50
518 99	Služby z minulých let	0,00	0,00	648,34	648,34	0,00
518	<b>Ostatní služby</b>	<b>15 869,22</b>	<b>120 000,00</b>	<b>60 058,92</b>	<b>-59 941,08</b>	<b>50,04</b>
521 90	VHČ - Mzdové náklady mimo OON	28 148,20	130 000,00	78 814,15	-51 185,85	60,62
521 91	VHČ - Mzdové náklady - OON	3 968,25	0,00	20 983,50	20 983,50	0,00
521	<b>Mzdové náklady</b>	<b>32 116,45</b>	<b>130 000,00</b>	<b>99 797,65</b>	<b>-30 202,35</b>	<b>76,76</b>
524 90	Zdravotní pojištění VHČ	2 533,33	20 000,00	7 093,26	-12 906,74	35,46
524 95	Sociální pojištění VHČ	7 037,02	50 000,00	19 703,47	-30 296,53	39,40
524	<b>Zákonné sociální pojištění</b>	<b>9 570,35</b>	<b>70 000,00</b>	<b>26 796,73</b>	<b>-43 203,27</b>	<b>38,28</b>
527 90	VHČ - Příděl do FKSP	422,24	0,00	1 172,51	1 172,51	0,00
527	<b>Zákonné sociální náklady</b>	<b>422,24</b>	<b>0,00</b>	<b>1 172,51</b>	<b>1 172,51</b>	<b>0,00</b>
<b>NÁKLADY celkem</b>		<b>61 568,48</b>	<b>350 000,00</b>	<b>248 184,03</b>	<b>- 101 815,97</b>	<b>70,90</b>

VÝNOSY		Skutečnost období 03 / 2016	Rozpočet upravený (sl. 1)	Skutečnost (sl. 2)	Rozdíl (sl.2) - (sl.1)	Čerpání (%)
Účet						
602 92	Tržby z nájemného	5 640,00	168 000,00	96 178,00	-71 822,00	57,24
602 94	Služby k nájmu - voda	213,00	8 000,00	2 476,00	-5 524,00	30,95
602 95	Služby k nájmu - elektrická energie	690,00	15 000,00	8 313,00	-6 687,00	55,42
602 96	Služby k nájmu - teplo	414,00	21 000,00	5 559,00	-15 441,00	26,47
602 97	Inzerce	70 750,00	168 000,00	155 954,50	-12 045,50	92,83
602	<b>Výnosy z prodeje služeb</b>	<b>77 707,00</b>	<b>380 000,00</b>	<b>268 480,50</b>	<b>- 111 519,50</b>	<b>70,65</b>
648 91	VHČ - Čerpání fondů ostatní	0,00	0,00	41 732,34	41 732,34	0,00
648	<b>Čerpání fondů</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41 732,34</b>	<b>41 732,34</b>	<b>0,00</b>
649 90	VHČ - Ostatní výnosy z činnosti	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
649	<b>Ostatní výnosy z činnosti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VÝNOSY celkem</b>		<b>77 707,00</b>	<b>380 000,00</b>	<b>310 213,84</b>	<b>-69 786,16</b>	<b>81,63</b>

**hospodarska cinnost PO****k 30.09.2016**

(v korunách Kč na 2 des. místa)

IČO 00400912

Název a sídlo účetní jednotky **Kulturní, vzdělávací a informační  
centrum městské části  
Brno-Vinohrady, příspěvková  
organizace  
Mutěnická 21/4182  
628 00 Brno**

<b>Výsledek</b> (VÝNOSY - NÁKLADY) (ZISK+ / ZTRÁTA- )	Skutečnost období 03 / 2016	Rozpočet upravený (sl. 1)	Skutečnost (sl. 2)	Rozdíl (sl.2) - (sl.1)	Čerpání (%)
		16 138,52	30 000,00	62 029,81	32 029,81

Datum vyhotovení 18.10.2016

Sestavil(a) Romana Krátká

Schvaluje

**KULTURNÍ, VZDĚLÁVACÍ  
A INFORMAČNÍ CENTRUM**  
Příspěvková organizace  
m.č. Brno - Vinohrady -2-  
Mutěnická 21/4182 Brno  
IČO: 00400912