**Územně samosprávný celek: Slavkov u Brna**

**Návrh závěrečného účtu města Slavkov u Brna**

**včetně zprávy o přezkoumání hospodaření za rok 2020**

**Rozpočtový rok 2020**

1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů
2. Hospodaření s majetkem města a další finanční operace
3. Tvorba a použití peněžních fondů
4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně
5. Hospodářská činnost města
6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
7. Hospodaření příspěvkových organizací

Veškeré materiály jsou k nahlédnutí na finančním odboru Městského úřadu ve Slavkově u Brna.

Datum vyvěšení: 21. 5. 2021 Datum sejmutí: 8. 6. 2021

**1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů**

Rozpočet města Slavkov u Brna pro rok 2020 byl chválen zastupitelstvem města Slavkov u Brna dne 9. 12. 2019 jako schodkový, výše příjmů 195.718,40 tis. Kč, výdajů 206.813,90 tis. Kč. Schodek ve výši 16.365.500 Kč byl uhrazen napojením prostředků z minulých let (FRR). V průběhu roku byl rozpočet změněn 76 rozpočtovými opatřeními. Celkové skutečné příjmy rozpočtu dosáhly 223.016,30 Kč a výdaje 181.512,22 tis. Kč.

Hospodaření města Slavkov u Brna za rok 2020 vykázalo kladné saldo příjmů a výdajů ve výši 41.504,08 tis. Kč.

**Rekapitulace hospodaření za rok 2020 včetně financování (tis. Kč)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Rozpočet** | **Skutečnost** | **Rozdíl** |
| **schválený** | **upravený** | **upr. - skut.** |
| **Příjmy** |
| Daňové příjmy | 121 115,00 | 112 207,30 | 124 523,09 | -12 315,79 |
| Nedaňové příjmy | 11 414,00 | 14 675,30 | 15 325,47 | -650,17 |
| Kapitálové příjmy | 200,00 | 3 652,70 | 4 251,28 | -598,58 |
| Přijaté dotace | 62 989,40 | 84 164,00 | 78 916,46 | 5 247,54 |
| **Příjmy celkem** | **195 718,40** | **214 699,30** | **223 016,30** | **-8 317,00** |
| **Výdaje** |
| Běžné výdaje | 128 676,40 | 144 590,80 | 131 681,32 | 12 909,48 |
| Kapitálové výdaje | 78 137,50 | 64 190,20 | 49 830,89 | 14 359,31 |
| **Výdaje celkem** | **206 813,90** | **208 781,00** | **181 512,21** | **27 268,79** |
| Příjmy - výdaje | -11 095,50 | 5 918,30 | 41 504,09 |   |
| **Financování** |
| splátky dlouhodobých úvěrů | 5 270,50 |   | 5 270,50 |   |
| schodek/přebytek rozpotu | -16 365,50 |   | 36 233,59 |   |
| **Financování celkem** | **-11 095,00** | **0,00** | **41 504,09** |  |

Účetní závěrku k 31. 12. 2020 schválilo zastupitelstvo města na svém 21. zasedání dne 29. 3. 2021.

**Financování za rok 2020 (v tis. Kč)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Rozpočet** | **Skutečnost** |
| **schválený** | **upravený** |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky | 30 182,00 | 31 361,40 | 31 361,36 |
| Uhrazené splátky kr. půjč. prostředků | -30 182,00 | -31 361,40 | -31 361,36 |
| Bank. účty - změna kr. stavu  | 16 364,40 | -649,30 | -36 257,13 |
| Uhraz. splátky dl. úvěrů | -5 269,00 | -5 269,00 | -5 246,95 |
| **Financování celkem** | **11 095,40** | **-5 918,30** | **-41 504,08** |

V tabulce je zobrazena ve sloupečku "Skutečnost" položka 8115 (Změna stavu na bankovních účtech). Její hodnota odráží skutečný výsledek hospodaření v rozpočtovém roce. Záporné znaménko u této položky značí, že město hospodařilo s přebytkem (tj. nemuselo zapojit do hospodaření finanční prostředky z minulých let, naopak je navýšilo).

Krátkodobé přijaté půjčené prostředky představují revolvingový úvěr přijatý k pokrytí nesouladu příjmů a výdajů u dotací Zámecká zeď a Valy. Tento revolvingový úvěr byl v roce 2020 splacen.

Uhrazené splátky dlouhodobých úvěrů jsou součtem splátek dlouhodobých bankovních úvěrů a poměrnou částí umořeného předplaceného nájmu v bytových domech na ulici Litavská. Tabulku s rozpisem plátek jednotlivých úvěrů naleznete v kap. 2.

**Příjmy**

**Daňové příjmy** jsou nejvýznamnějším příjmem rozpočtu města, jejich celková výše v roce 2020 dosáhla 124.523,09 tis. Kč, což činí 111 % upraveného rozpočtu města. Rok 2020 byl poznamenán neustále se měnícími predikcemi výběru daní státní pokladnou způsobené restrikcemi v závislosti na pandemické situaci. Město reagovalo postupným snižováním daňových příjmů a současně snižováním provozních výdajů MěÚ, snížením příspěvků PO a snížením položky Nespecifikované rezervy.

**Nedaňové příjmy** v roce 2020 dosáhly 15.325,47 tis. Kč a stejně jako daňové příjmy jejich plnění překročilo upravený rozpočet města. Nejvýznamnější položkou nedaňových příjmů jsou Sankční platby přijaté od jiných subjektů ve výši 10.192,09 tis. Kč.

**Kapitálové příjmy** dosáhly výše 4.251,28 tis. Kč. Kapitálové příjmy byly v roce 2020 tvořeny především:

* prodeje části pozemků pod domy na ulici Litavská 1483-1487 v rámci prodeje jednotlivých bytů
* prodejem bytu č. 3 na ulici Nádražní 1153

**Přijaté transfery (dotace)** dosáhly v roce 2020 celkové výše 78.916,46 tis. Kč. Z celkových příjmů města tvoří 35,3 %. Neinvestiční transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu (příspěvek na výkon státní správy) dosáhl v roce 2020 výše 24.152,60 tis. Kč. V roce 2020 byl poskytnut jednorázový nenávratný příspěvek dle zákona č. 159/2020 Sb., o kompenzačním bonusu v souvislosti s krizovými opatřeními s výskytem koronaviru SARS Cov-2 ve výši 8.645.000 Kč. Podrobný přehled dotací v kapitole 4.

**Vyhodnocení rozpočtu za rok 2020 – příjmy v (tis. Kč)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **Název** | **Rozpočet** | **Skutečnost** | **Plnění** |
| **schválený** | **upravený** | **skut./upr. rozp.** |
| **Daňové příjmy**  |
| 1111 | Daň z příjmů fyzických osob placená plátci | 28 005,00 | 23 729,80 | 26 439,89 | 111,42% |
| 1112 | Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky | 438,00 | 217,90 | 398,38 | 182,83% |
| 1113 | Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou | 2 404,00 | 2 232,00 | 2 433,57 | 109,03% |
| 1121 | Daň z příjmů právnických osob | 20 151,00 | 14 696,90 | 18 226,46 | 124,02% |
| 1122 | Daň z příjmů právnických osob za obce | 1 050,00 | 5 093,70 | 5 093,60 | 100,00% |
| 1211 | Daň z přidané hodnoty | 51 113,00 | 45 409,00 | 49 906,16 | 109,90% |
| 1334 | Odvody za odnětí půdy ze zem. půdního fondu | 0,00 | 337,40 | 338,05 | 100,19% |
| 1337 | Poplatek za komunální odpad | 3 800,00 | 3 870,00 | 3 875,48 | 100,14% |
| 1341 | Poplatek ze psů | 130,00 | 139,60 | 139,58 | 99,99% |
| 1343 | Poplatek za užívání veřejného prostranství | 100,00 | 100,90 | 109,02 | 108,05% |
| 1353 | Příjmy za ZOZ od žadatelů o řidičské oprávnění | 190,00 | 281,30 | 299,20 | 106,36% |
| 1356 | Příjmy úhrad za dobývání nerostů  | 0,00 | 166,00 | 165,99 | 99,99% |
| 1361 | Správní poplatky | 3 434,00 | 4 349,70 | 4 161,48 | 95,67% |
| 1381 | Daň z hazardních her  | 300,00 | 688,20 | 689,38 | 100,17% |
| 1382 | Zrušený odvod z loterií a podobných her  | 0,00 | 0,00 | 0,18 | 0,00% |
| 1383 | Zrušený odvod z výherních hracích přístrojů | 0,00 | 50,20 | 50,12 | 99,84% |
| 1385 | Dílčí daň z technických her | 6 000,00 | 6 844,70 | 7 148,56 | 104,44% |
| 1511 | Daň z nemovitých věcí | 4 000,00 | 4 000,00 | 5 047,99 | 126,20% |
| **Daňové příjmy celkem** | **121 115,00** | **112 207,30** | **124 523,09** | **110,98%** |
| **Nedaňové příjmy** |
| 2111 | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 1 889,00 | 1 959,50 | 2 119,33 | 108,16% |
| 2119 | Ostatní příjmy z vlastní činnosti | 10,00 | 69,10 | 69,10 | 99,99% |
| 2122 | Odvody příspěvkových organizací | 0,00 | 2 723,00 | 2 723,00 | 100,00% |
| 2132 | Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí | 0,00 | 3,40 | 3,34 | 98,25% |
| 2141 | Příjmy z úroků (část) | 2,00 | 2,30 | 2,51 | 108,92% |
| 2143 | Kursové rozdíly v příjmech | 0,00 | 8,60 | 9,08 | 105,61% |
| 2212 | Sankční platby přijaté od jiných subjektů | 9 503,00 | 9 695,10 | 10 192,09 | 105,13% |
| 2222 | Ostat. příjmy z finanč. vypořádání předch. let  | 0,00 | 1,60 | 1,56 | 97,72% |
| 2229 | Ostatní přijaté vratky transferů | 0,00 | 28,30 | 17,99 | 63,58% |
| 2321 | Přijaté neinvestiční dary | 10,00 | 15,00 | 15,00 | 100,00% |
| 2324 | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | 0,00 | 154,70 | 154,61 | 99,94% |
| 2328 | Neidentifikované příjmy | 0,00 | 0,00 | 5,15 | 0,00% |
| 2329 | Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené | 0,00 | 14,70 | 12,71 | 86,48% |
| **Nedaňové příjmy celkem** | **11 414,00** | **14 675,30** | **15 325,47** | **104,43%** |
| **Kapitálové příjmy** |
| 3111 | Příjmy z prodeje pozemků | 200,00 | 1 346,70 | 1 445,26 | 107,32% |
| 3112 | Příjmy z prodeje ostatních nemovitých věcí  | 0,00 | 2 266,00 | 2 266,02 | 100,00% |
| 3113 | Příjmy z prodeje ostatního hmotného dl. majetku | 0,00 | 40,00 | 40,00 | 100,00% |
| 3121 | Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00% |
| **Kapitálové příjmy celkem** | **200,00** | **3 652,70** | **4 251,28** | **116,39%** |
| **Přijaté dotace** |
| 4111 | Neinv. přijaté z všeob. poklad. správy SR | 0,00 | 8 917,40 | 8 917,26 | 100,00% |
| 4112 | Neinv. přijaté transfery - souhrnný dot. vztah | 24 152,60 | 24 152,60 | 24 152,60 | 100,00% |
| 4116 | Ostatní neinv. přijaté transfery ze SR | 432,00 | 11 159,80 | 11 195,55 | 100,32% |
| 4121 | Neinv. transfery od obcí | 475,30 | 635,10 | 631,32 | 99,40% |
| 4122 | Neinv. transvery od krajů | 0,00 | 1 022,00 | 1 022,00 | 100,00% |
| 4131 | Převody vlastních fondů hosp. činnosti | 6 624,50 | 6 624,50 | 1 355,92 | 20,47% |
| 4132 | Převody z ostatních vlastních fondů | 105,00 | 105,00 | 94,38 | 89,89% |
| 4216 | Ostatní inv. transfery ze SR | 31 200,00 | 31 547,60 | 31 547,44 | 100,00% |
| **Přijaté dotace celkem** | **62 989,40** | **84 164,00** | **78 916,47** | **93,77%** |
| **Příjmy celkem**  | **195 718,40** | **214 699,30** | **223 016,30** | **103,87%** |

**Výdaje**

Celkové skutečné výdaje za rok 2020 dosáhly výše 181.512,22 tis. Kč, což odpovídá 86,9 % plnění upraveného rozpočtu města. Úpravy výdajové stránky rozpočtu reagovaly na predikovaný nižší výnos daňových příjmů i na přijaté transfery (dotace).

Běžné výdaje byly čerpány ve výši 131.681,32 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 49.830,89 tis. Kč. Kompletní tabulka čerpání výdajů je v příloze této zprávy.

**Běžné výdaje** tvořily 72,5 % všech výdajů města Slavkov u Brna za rok 2020. Největší část běžných výdajů zaujímá orj. 80 – Městský úřad. Jednotlivé položky MěÚ byly snižovány v návaznosti na snižování daňových příjmů. Vliv na celkový upravený rozpočet MěÚ mají vliv přijaté dotace a s nimi spojené výdaje.

**Čerpání běžných výdajů za rok 2020 dle závazných ukazatelů (v tis. Kč)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Popis** | **Rozpočet** | **Skutečnost** | **Plnění** |
| **schválený** | **upravený** | **skut./upr. rozp.** |
| **Třída 5 - Běžné výdaje** |   |
| **ORJ 10 - Kancelář tajemníka - ostatní výdaje** | **631,00** | **831,00** | **658,24** | **79,21%** |
| **ORJ 20 - Odbor stavebního úřadu, ŽP - ostatní výdaje** | **8 620,00** | **9 541,90** | **7 984,55** | **83,68%** |
| ORJ 30 - Finanční odbor | 2 505,30 | 6 372,20 | 5 191,44 | 81,47% |
| ORJ 30 - Finanční odbor - příspěvky zřízeným PO | 44 737,30 | 42 067,00 | 42 066,80 | 100,00% |
| **ORJ 30 - Finanční odbor celkem** | **47 242,60** | **48 439,20** | **47 258,24** | **97,56%** |
| **ORJ 40 - Odbor správy majetku, investic**  | **6 250,00** | **9 586,00** | **8 745,22** | **91,23%** |
| **ORJ 50 - Odbor sociálních věcí**  | **2 261,90** | **2 680,50** | **1 881,62** | 70,20% |
| **ORJ 60 - Odbor správních činností**  | **250,00** | **444,00** | **358,36** | **80,71%** |
| ORJ 71 - Odbor vnějších vztahů - ostatní výdaje | 1 670,00 | 3 235,40 | 2 212,21 | 68,38% |
| ORJ 71 - Odbor vnějších vztahů - dotace | 1 800,00 | 1 500,00 | 1 435,17 | 95,68% |
| ORJ 72 - MAP | 120,00 | 3 524,70 | 2 424,98 | 68,80% |
| **ORJ 70 - Odbor vnějších vztahů celkem** | **3 590,00** | **8 260,10** | **6 072,36** | **74%** |
| ORJ 80 - Městský úřad - ostatní výdaje | 51 768,00 | 56 745,40 | 52 184,75 | 91,96% |
| ORJ 80 - Městský úřad - odměny ZO | 3 959,00 | 3 959,00 | 3 224,28 | 81,44% |
| **ORJ 80 - Městský úřad celkem** | **55 727,00** | **60 704,40** | **55 409,04** | **91,28%** |
| **ORJ 90 - Městská policie**  | **4 103,90** | **4 103,90** | **3 294,87** | **80,29%** |
| **Nespecifikované** | **0,00** | **0,00** | **18,84** | 0,00% |
| **Třída 5 - Běžné výdaje celkem** | **128 676,40** | **144 591,00** | **131 681,32** | **91,07%** |

**Přehled příspěvků příspěvkovým organizacím za rok 2020 (běžné i kapitálové v tis. Kč)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Popis** | **Rozpočet** | **Skutečnost** |
| **schválený** | **upravený** |
| FO - MŠ Zvídálek - provoz | 1 348,0 | 1 263,9 | 1 263,9 |
| **Výdaje 3111 - Mateřské školy** | **1 348,0** | **1 263,9** | **1 263,9** |
| FO - ZŠ Tyršova - provoz | 2 641,0 | 1 902,2 | 1 902,2 |
| FO - ZŠ Komenského - provoz | 3 315,0 | 2 589,1 | 2 589,1 |
| FO - ÚNP - ZŠ Komenského IT | 460,0 | 460,0 | 460,0 |
| **Výdaje 3113 - Základní školy** | **6 416,0** | **4 951,3** | **4 951,3** |
| FO - ZŠ Komenského ÚNP - jídelna | 1 395,0 | 1 395,0 | 1 395,0 |
| **Výdaje 3141 - Školní stravování** | **1 395,0** | **1 395,0** | **1 395,0** |
| FO - ZUŠ - provoz | 300,0 | 100,0 | 100,0 |
| **Výdaje 3231 - Základní umělecké školy** | **300,0** | **100,0** | **100,0** |
| FO - ZS-A - provoz + odpisy | 12 316,3 | 11 758,2 | 11 758,2 |
| FO - ZS-A ÚNP - Vzpomínkové akce | 250,0 | 250,0 | 250,0 |
| FO - ZS-A ÚNP - Concentus Moraviae | 70,0 | 70,0 | 70,0 |
| FO - ZS-A ÚNP - Dny Slavkova | 250,0 | 0,0 | 0,0 |
| FO - ZS-A ÚNP Náhrada kulturních akcí | 0,0 | 250,0 | 250,0 |
| FO - ZS-A ÚIP - úvěr WC | 200,0 | 200,0 | 200,0 |
| **Výdaje 3315 - Činnosti muzeí a galerií** | **13 086,3** | **12 528,2** | **12 528,2** |
| FO - DDM - provoz | 250,0 | 162,2 | 162,2 |
| **Výdaje 3421 - Využití volného času dětí a mládeže** | **250,0** | **162,2** | **162,2** |
| FO - TSMS - provoz + odpisy | 20 542,0 | 19 539,1 | 19 539,1 |
| FO - TSMS ÚNP - ošetření stromů (stromy pod kontrolou) | 400,0 | 400,0 | 400,0 |
| FO - TSMS ÚNP - náhradní čtyřletá péče - Obnova zám. parku | 300,0 | 300,0 | 300,0 |
| FO - TSMS ÚNP - výměna oken a dveří na stadionu III. etapa | 250,0 | 250,0 | 250,0 |
| FO - TSMS ÚNP - pasportizace stromů | 50,0 | 50,0 | 50,0 |
| FO - TSMS ÚNP - kanalizace (dešťové vpusti) | 600,0 | 600,0 | 600,0 |
| FO - TSMS ÚIP - hákový nosič nářadí | 1 887,5 | 3 387,5 | 3 387,5 |
| FO - TSMS ÚIP - zařízení na ekologickou likvidaci plevele | 0,0 | 1 000,0 | 1 000,0 |
| **Výdaje 3639 - Komunální služby a územní rozvoj**  | **24 029,5** | **25 526,6** | **25 526,6** |

**Kapitálové výdaje** tvořily 27,5 % z celkových výdajů města v roce 2020. Kapitálové výdaje nebyly čerpány v celkové výši 14.359,31 tis. Kč. Jedná se především o nerealizované projektové dokumentace a investiční akce (viz. tabulka).

**Čerpání kapitálových výdajů za rok 2020 dle závazných ukazatelů (v tis. Kč)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Popis** | **Rozpočet** | **Skutečnost** | **Čerpání** |
| **schválený** | **upravený** | **upr. rozp.-skutečnost** |
| **Třída 6 - Kapitálové výdaje** |   |
| **ORJ 20 - Odbor SÚ, ŽP - spoluúčast dotace ÚSES pro ORP Slavkov**  | **300,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| ORJ 30 - Finanční odbor - investiční účelové příspěvky - PO TSMS | 1 887,50 | 4 387,50 | 4 387,50 | 0,00 |
| ORJ 30 - Finanční odbor - investiční účelové příspěvky PO ZS-A | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 |
| **ORJ 30 - Finanční odbor celkem** | **2 087,50** | **4 587,50** | **4 587,50** | 0,00 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - projektová dokumentace ul. Malinovského | 200,00 | 700,00 | 250,00 | 450,00 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - projektová dokumentace ul. Jiráskova | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - plánovací smlouva - Mgr. Havránek | 200,00 | 232,40 | 232,32 | 0,08 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - plánovací smlouva Na Vyhlídce | 500,00 | 467,60 | 0,00 | 467,60 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - rekonstrukce a přístavba MŠ Koláčkovo nám. | 1 000,00 | 2 500,00 | 905,65 | 1 594,35 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - VO | 1 000,00 | 1 000,00 | 469,13 | 530,87 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - územní plán - změna č.1 | 500,00 | 500,00 | 53,24 | 446,76 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - výkupy pozemků | 1 100,00 | 1 333,70 | 1 056,08 | 277,62 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - pítko na Palackého náměstí | 600,00 | 600,00 | 0,00 | 600,00 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - veřejná architektonická soutěž SCB | 1 000,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - zámecká zeď - předf. + spol. | 10 800,00 | 10 800,00 | 10 618,64 | 181,36 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - zámecké valy - předf. + spol. | 25 000,00 | 25 000,00 | 24 822,05 | 177,95 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - SM - Husova 63 | 3 000,00 | 3 000,00 | 170,09 | 2 829,92 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - SM - Rekonstrukce střechy Bučovická čp. 187 | 2 500,00 | 2 500,00 | 121,84 | 2 378,16 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - zámecký park MAS - IROP předfinancování + spol. | 6 300,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - zámecký park INTERREG předfinancování + spol. | 13 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - III/0501, Slavkov průtah | 4 000,00 | 1 400,00 | 364,82 | 1 035,19 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - radar úsekového měření Velešovice  | 3 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - Rekonstrukce kom. a chodníků ulice Tyršova | 0,00 | 4 650,00 | 2 860,20 | 1 789,80 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - Projektová dokumentace - OO PČR Slavkov | 0,00 | 600,00 | 600,00 | 0,00 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - Zabezpečení budovy JSDH | 0,00 | 100,00 | 84,26 | 15,75 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - Studie Koláčkovo nám.  | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - Chodník ulice Pod Vinohrady | 0,00 | 800,00 | 722,08 | 77,92 |
| ORJ 40 - Odbor SMIR - Projektové dokumentace - ostatní | 0,00 | 380,00 | 0,16 | 379,84 |
| **ORJ 40 - Odbor správy majetku, investic celkem** | **74 200,00** | **58 163,70** | **43 830,54** | **14 333,16** |
| **ORJ 70 - Odbor VV celkem - ÚIP - B.Braun - RTG - poliklinika** | **0,00** | **300,00** | **300,00** | **0,00** |
| **ORJ 80 - Městský úřad**  | **950,00** | **1 139,00** | **1 112,85** | **26,15** |
| **ORJ 90 - Městská policie - Kamerový systém** | **600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Třída 6 - Kapitálové výdaje celkem** | **78 137,50** | **64 190,20** | **49 830,89** | **14 359,31** |

Komentář odboru SMIR k neuskutečněným investičním výdajům v roce 2020:

* Projektová dokumentace ul. Jiráskova – v roce 2020 nebyla zajištěna stanoviska dotčených orgánů státní správy, aby bylo možné projekt dokončit a zahájit územní řízení.
* Plánovací smlouva na Vyhlídce – nedošlo k zajištění práva k pozemku pro výstavbu obratiště
* Pítko na Palackého náměstí – nebylo možné zajistit zhotovitele díla, který by akceptoval nízkou cenu dle rozpočtu
* Veřejná architektonická soutěž SCB – v orgánech města nebyl schválen stavební program jako podklad pro soutěž.
* Rekonstrukce střechy Bučovická č. p. 187 – nebyla zajištěna projektová dokumentace a přestěhování nájemníků tak, aby bylo možné práce realizovat mimo zimní měsíce.
* Radar úsekového měření Velešovice – nebyla zajištěna stanoviska dotčených orgánů státní správy pro dokončení projektu a jeho realizaci.
* Rekonstrukce komunikace a chodníků ulice Tyršova – z důvodů víceprací a klimatických podmínek byla část prací realizována v roce 2021.

**2. Hospodaření s majetkem města a další finanční operace**

**Rozvaha k 31. 12. 2020 (v tis. Kč)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Stálá aktiva** | **994 775,33** | **Vlastní zdroje** | **1 111 930,18** |
| Dlouhodobý nehmotný majetek | 4 760,33 | Jmění účetní jednotky | 759 802,43 |
| Dlouhodobý hmotný majetek | 924 683,99 | Fondy účetní jednotky | 89 915,10 |
| Dlouhodobý finanční majetek | 65 331,00 | Výsledek hosp. minulých let | 206 168,13 |
| Dlouhodobé pohledávky | 0,00 | Výsledek hosp. běžného úč. období | 56 044,52 |
| **Oběžná aktiva** | **281 753,80** | **Cizí zdroje** | **164 598,94** |
| Zásoby | 0,00 | Rezervy | 0,00 |
| Krátkodobé pohledávky | 135 088,57 | Dlouhodobé závazky | 22 979,82 |
| Krátkodobý finanční majetek | 146 665,23 | Krátkodobé závazky | 141 619,12 |
| **Aktiva celkem** | **1 276 529,13** | **Pasiva celkem** | **1 276 529,13** |

K 31. 12. 2020 město Slavkov u Brna vykazuje celková aktiva (netto) ve výši 1.276.529,12 tis. Kč. Tato aktiva jsou kryta vlastním kapitálem ve výši 1.111.930,18 tis. Kč a cizími zdroji ve výši 164.598,94 tis. Kč. Aktiva (majetek) jsou převážné míře financována z vlastních zdrojů, což ukazuje na dlouhodobé dobré hospodaření města.

* Stálá aktiva (netto) ve výši 286.649,92 tis. Kč (dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek, dlouhodobý finanční majetek)
* Oběžná aktiva (netto) ve výši 281.753,8 tis. Kč (krátkodobé pohledávky, krátkodobý finanční majetek)
* Vlastní kapitál ve výši 1.111.930,18 tis. Kč (jmění účetní jednotky, fondy, výsledek hospodaření)
* Cizí zdroje ve výši 164.598,94 tis. Kč (dlouhodobé závazky, krátkodobé závazky)

Cizí zdroje jsou tvořeny zůstatkem dlouhodobých půjček ve výši 20.535,74 tis. Kč, ostatními dlouhodobými závazky ve výši 2.444,08 tis. Kč (např. předfinancované nájemné byty Litavská). Krátkodobé závazky tvoří zálohy na přijaté transfery ve výši 121.950,56 tis. Kč, dále pak ostatní krátkodobé závazky (dodavatelé, přijaté zálohy, daň z příjmů právnických osob a další).

**Dlouhodobé úvěry – splátky 2020 (v tis. Kč)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dlouhodobé půjčky** | **Splátky 2020** | **Zůstatek**  |
| Akcie Vak | 1 159,58 | 869,74 |
| Mateřská škola | 1 068,00 | 10 388,00 |
| SCB - zařízení | 360,00 | 1 065,86 |
| SCB - budova | 840,00 | 2 864,14 |
| Budova VaK (TSMS) | 1 070,40 | 5 348,00 |
| **Cekem** | **4 497,98** | **20 535,74** |

Výše krátkodobých pohledávek je ovlivněna především účtem 388 – Dohadné účty aktivní, který obsahuje předpis dotací (především dotace Zámecké valy a zeď) ve výši 117.823,09 tis. Kč.

Výši krátkodobých závazků ovlivňuje především účet 374 – Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (především dotace Zámecké valy a zeď) ve výši 121.950,56 tis. Kč.

V lednu 2021 došlo k vyúčtování dotací a oba výše uvedené účty byly proúčtovány dle metodiky JMK.

**Výkaz zisků a ztrát**

Město Slavkov u Brna dosáhlo výsledku hospodaření po zdanění za rok 2020 z hlavní činnosti ve výši 48.733,62 tis. Kč a z hospodářské činnosti ve výši 7.270,89 tis. Kč po zdanění.

**Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2020 (v tis. Kč)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Popis** | **Hlavní činnost** | **Vedlejší činnost** |
| Náklady z činnosti | 100 892,36 | 15 152,40 |
| Finanční náklady | 341,04 | 58,77 |
| Náklady na transfery | 45 410,12 | 0,00 |
| Daň z příjmů | 3 490,64 | 1 846,85 |
| **Náklady celkem** | **150 134,16** | **17 058,01** |
| Výnosy z činnosti | 29 528,38 | 24 327,57 |
| Finanční výnosy | 144,86 | 1,35 |
| Výnosy z transferů | 53 296,21 | 0,00 |
| Výnosy ze sdílených daní | 115 938,32 | 0,00 |
| **Výnosy celkem** | **198 907,78** | **24 328,92** |
| VH před zdaněním | 52 264,26 | 9 117,75 |
| **VH po zdanění** | **48 773,62** | **7 270,91** |

Hlavním zdrojem výnosů města Slavkov u Brna jsou výnosy ze sdílených daní a poplatků ve výši 115.938,32 tis. Kč, výnosy z transferů (dotace) ve výši 53.296,21 tis. Kč a výnosy z činnosti 29.528,38 tis. Kč (nejvyšší položku představují pokuty a penále).

Výdaje jsou tvořeny především neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím a dotacím poskytnutých městem Slavkov u Brna spolkům a zájmovým sdružením ve výši 45.410,11 tis. Kč. Dále náklady z činnosti ve výši ve výši 100.892,36 tis. Kč (především mzdové náklady včetně odvodů, ostatní služby, odpisy dlouhodobého majetku, spotřeba materiálu a další).

Údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok včetně podpisu významných vlivů na změny majetku jsou součástí Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Slavkov u Brna za rok 2020 vč. příloh, kterou naleznete v příloze k závěrečnému účtu.

**3. Tvorba a použití peněžních fondů**

**Fondy města Slavkov u Brna v roce 2020 v tis. Kč**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Fond** | **PS 2020** | **přírůstky** | **úbytky** | **KS 2020** |
| **Fond rezerv a rozvoje** | **44 941,84** | **30 141,18** |  | **75 083,02** |
|  - přebytek hospodaření 2019 |   | 27 141,18 |   |  |
|  - snížení nesp. rezerv |   | 3 000,00 |   |  |
| **Sociální fond** | **442,65** | **1 010,46** | **929,78** | **523,33** |
| **Fond dopravní infrastruktury** | **0,00** | **2 558,71** |  | **2 558,71** |
| **Fond správy majetku** | **6 585,54** | **8 796,75** | **3 632,71** | **11 749,57** |
|  - odpisy majetku |   | 701,93 |   |  |
|  - prodej bytu Nádražní |   | 2 266,00 |   |  |
|  - výsledek hospodaření 2019 |   | 5 828,32 |   |  |
|  - daň z přidané hodnoty |   |   | 328,90 |   |
|  - Husova 63 |   |   | 123,84 |   |
|  - Bučovická 187 |   |   | 121,84 |   |
|  - Poliklinika – hydroizolace střechy |   |   | 706,80 |   |
|  - daň z příjmu právnických osob |   |   | 1 226,78 |   |
|  - jistiny |   |   | 1 124,50 |   |

Čerpání i tvorba Fondu rezerv a rozvoje probíhaly dle chváleného Statutu Fondu rezerv a rozvoje města Slavkov u Brna ze dne 12. 11. 2018.

Tvorba i čerpání Sociálního fondu probíhaly dle schválené směrnice ze dne 4. 2. 2019.

Tvorba Fondu dopravní infrastruktury probíhala dle schváleného Statutu Fondu dopravní infrastruktury ze dne 7. 12. 2020.

Tvorba i čerpání Fondu správy majetku probíhaly dle schváleného Statutu Fondu správy majetku ze dne 10. 9. 2018.

**4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně**

**Přijaté transfery (dotace)** byly do rozpočtu města v roce 2020 poskytnuty ze SR, SF, EU a JMK v celkové výši 76.834,92 tis. Kč.

Ukončené dotační projekty byly v rámci finančního vypořádání řádně vyúčtovány.

**Přehled dotací získaných v roce 2020 (v tis. Kč)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Položka** | **Popis** | **Výše dotace** |
| 4111 | Dotace pro obce s působ. stavebního úřadu | 13,84 |
| 4111 | Jednorázový příspěvek obcím - kompenzace | 8 645,00 |
| 4111 | Kompenzace výdajů ORP na harmonizaci ZSJ | 4,50 |
| 4111 | Účelová dotace - volby do krajských zast. | 254,00 |
| **4111 Celkem** |  | **8 917,34** |
| 4112 | Souhrnný dotační vztah - výkon státní správy | 24 152,60 |
| **4112 Celkem** |  | **24 152,60** |
| 4116 | Státní příspěvek na výkon pěstounské péče | 336,00 |
| 4116 | Dotace - V80 - Rozvoj nástrojů strategického řízení | 1 885,06 |
| 4116 | Dotace - V58 - Zpracování strategických dokumentů | 2 271,30 |
| 4116 | Dotace - MAP | 2 054,71 |
| 4116 | Státní příspěvek na výkon sociální péče | 341,08 |
| 4116 | Státní příspěvek na sociálně-právní ochranu dětí | 2 525,30 |
| 4116 | Průtokové dotace - Zámek Slavkov-Austerlitz | 427,10 |
| 4116 | Dotace - Městské památkové zóny | 1 355,00 |
| **4116 Celkem** |  | **11 195,55** |
| 4122 | Průtokové dotace - Zámek Slavkov-Austerlitz | 300,00 |
| 4122 | Dotace - Vzpomínkové akce | 722,00 |
| **4122 Celkem** |  | **1 022,00** |
| 4216 | IROP - Zámecká zeď | 9 154,31 |
| 4216 | IROP - Zámecké valy | 22 393,13 |
| **4216 Celkem** |  | **31 547,44** |
| **Dotace celkem** |  | **76 834,92** |

**Poskytnuté dotace**

Město Slavkov u Brna v roce 2020 poskytlo z rozpočtu dotace na základě schválených dotačních programů na práci s mládeží ve výši 400 tis. Kč, na veřejně prospěšné činnosti ve výši 688 tis. Kč a individuální dotace ve výši 347,16 tis. Kč. Dále byly poskytnuty dotace na podporu podnikání ve výši 60 tis. Kč.

Všechny poskytnuté dotace byly do konce ledna 2021 vyúčtovány a případné nevyčerpané prostředky vráceny na účet města.

Podrobný přehled poskytnutých dotací je přílohou této zprávy.

**5. Hospodářská činnost města**

Celkové výnosy v roce 2020 hospodářské činnosti města byly ve výši 24.328,71 tis. Kč, náklady ve výši 15.221,17 tis. Kč a výsledek hospodaření před zdaněním ve výši 9.177,74 tis. Kč.

**Hospodářská činnost dle činností se započtením správy (v tis. Kč)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Popis** | **Výnosy** | **Náklady** | **Výsledek hosp.** |
| Bytové prostory | 10 971,81 | 4 996,55 | 5 975,26 |
| Nebytové prostory | 3 286,99 | 2 066,30 | 1 220,69 |
| Poliklinika | 1 485,22 | 1 539,05 | -53,83 |
| Kotelny | 7 078,46 | 6 533,65 | 544,81 |
| Ostatní | 1 506,45 | 75,63 | 1 430,82 |
| **Celkem** | **24 328,92** | **15 211,18** | **9 117,74** |

**Výnosy**

Výnosy z pronájmů jsou realizovány na základě uzavřených nájemních smluv jejich výše je 70,03 % z celkových výnosů hospodářské činnost.

Výnosy z prodeje služeb (převážně prodej tepla) je vázán na topnou sezonu daného roku a tvoří 29,09 % z celkových výnosů hospodářské činnost. Zbývající část výnosů jsou nahodilé výnosy nebo výnosy do výše uvedených nespadající.

**Náklady**

Náklady hospodářské činnosti tvoří především opravy a udržování ve výši 4.497,3 tis. Kč, mzdové náklady včetně odvodů ve výši 4.447,94 tis. Kč, spotřeba materiálu (především plynu na kotelnách) ve výši 3.576,68 tis. Kč, ostatní služby ve výši 1.051,67 tis. Kč, odpisy majetku (především majetku určeného k výrobě tepla) ve výši 701,97 tis. Kč a daň z příjmů ve výši 1.846,84 tis. Kč.

**Fond správy majetku**

Fond správy majetku dle Statutu chváleného zastupitelstvem města spravuje odbor SMIR. Jeho konečný zůstatek k 31. 12. 2020 byl ve výši 11.749,57 tis. Kč.

Podrobné plnění rozpočtu hospodářské činnosti a jednotlivé pohyby na Fondu správy majetku naleznete v příloze této zprávy.

**6. Zpráva o přezkoumání hospodaření**

Přezkoumání hospodaření provedla firma AUDIT KORREKT, s. r. o., číslo oprávnění Komory auditorů ČR 258, IČ: 25131265, zapsaná v obchodním rejstříku Městský soud Praha, oddíl C, vložka 52299, a to na základě smlouvy ze dne 19. 5. 2011 a dodatku č. 1 ke smlouvě ze dne 27. 9. 2018.

**Závěr zprávy**

„Při přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku města Slavkov u Brna za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.“

Plné znění Zprávy výsledku přezkoumání hospodaření je přílohou této zprávy.

**7. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem**

Město Slavkov u Brna má zřízeno 7 příspěvkových organizací, z toho 5 školských a dvě neškolské příspěvkové organizace. Rada města schválila dne 12. 4. 2021 na své 107. schůzi účetní závěrky příspěvkových organizací k rozvahovému dni 31. 12. 2020 a rozdělení výsledku hospodaření do fondů příspěvkových organizací.

**Výsledky hospodaření a převody do fondů příspěvkových organizací v Kč**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **PO** | **výsledek hospodaření 2020** | **příděl do fondu** |
| **hlavní činnost** | **vedlejší činnost** | **celkem** | **rezervní fond** | **fond odměn** |
| TSMS |  851 893,83 Kč  |  175 866,00 Kč  |  1 027 759,83 Kč  |  1 027 759,83 Kč  |   |
| Zámek |  474 568,17 Kč  |  162 456,80 Kč  |  637 024,97 Kč  |  437 024,97 Kč  |  200 000,00 Kč  |
| ZŠ Komenského |  197 673,85 Kč  |  91 214,69 Kč  |  288 888,54 Kč  |  288 888,54 Kč  |   |
| ZŠ Tyršova |  1 184,63 Kč  |  47 797,94 Kč  |  48 982,57 Kč  |  48 982,57 K  |   |
| MŠ Zvídálek |  94 387,07 Kč  |  - Kč  |  94 387,07 Kč  |  94 387,07 Kč  |   |
| ZUŠ |  218 821,76 Kč  |  - Kč  |  218 821,76 Kč  |  218 821,76 Kč  |   |
| DDM |  245 704,99 Kč  |  - Kč  |  245 704,99 Kč  |  245 704,99 Kč  |   |

**Stavy fondů příspěvkových organizací k 31. 12. 2020 (v tis. Kč)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **Rezervní fond** | **Fond investic** | **FKSP** | **Fond odměn** | **Rezervní fond 413\*** |
| Technické služby | 768,65 | 3 853,65 | 173,27 | 400,50 |   |
| Zámek Slavkov-Austerlitz | 16,63 | 406,46 |   |   |   |
| Základní škola Komenského | 450,65 | 117,32 | 800,77 | 7,58 | 569,36 |
| Základní škola Tyršova | 674,19 | 39,12 | 588,41 | 60,00 | 639,85 |
| Mateřská škola Zvídálek | 122,06 | 0,00 | 159,90 | 315,60 | 459,08 |
| ZUŠ Fr. France | 574,35 | 37,99 |   |   |   |
| Dům dětí a mládeže | 270,26 | 0,30 | 128,25 | 0,00 | 849,01 |

\*Školské příspěvkové organizace tvoří na účtu 413 Rezervní fond z výsledku hospodaření a dále na účtu 413 Speciální rezervní fond, jehož příjmy tvoří přijaté dotace, projekty školy a dary.

Zprávy o činnosti jednotlivých příspěvkových organizací za rok 2020 jsou přílohami této zprávy.