|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Znak města Slavkov u Brna |

|  |
| --- |
| **Město Slavkov u Brna** |
| USNESENÍ |
| 6. zasedání zastupitelstva města |
| konaného dne 19.6.2023 |
| číslo usnesení 86/6/ZM/2023/Veřejný |

 |
|  |

**Závěrečný účet města Slavkov u Brna za rok 2022**

**Obsah**

Návrh závěrečného účtu města Slavkovu Brna za rok 2022.

**Důvodová zpráva**

Finanční odbor města Slavkov u Brna předkládá v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, závěrečný účet města Slavkov u Brna za rok 2022.

Přezkoumání hospodaření provedla auditorská firma AUDIT KOREKT, s. r. o., oprávnění KA ČR číslo 258, zejména podle zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákona, ve znění pozdějších předpisů a podle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů.

Výsledek přezkumu hospodaření:

"Při přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku Slavkov u Brna za rok 2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, závěr § 10 odst. 3 písm. a)."

Z důvodu velkého rozsahu zprávy - Závěrečný účet města Slavkov u Brna za rok 2022 je přílohou č. 1 této zprávy.

Návrh závěrečného účtu města byl v souladu se § 17 odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů vyvěšen od 22. 5. 2023 do 20. 6. 2023.

Tuto zprávu projednala rada města na své 22. schůzi dne 11. 5. 2023 a přijala následující usnesení:

*I. Rada města doporučuje zastupitelstvu města*

*schválit v souladu s ustanovením § 84, odst. 2, písm. b) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů závěrečný účet města Slavkov u Brna za rok 2022 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 bez výhrad.*

**I. Zastupitelstvo města schvaluje**

**v souladu s ustanovením § 84, odst. 2, písm. b) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů závěrečný účet města Slavkov u Brna za rok 2022 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 bez výhrad.**

Datum vyvěšení: 23. 6. 2023 Datum snětí: 15. 7. 2024

**Územně samosprávný celek: Slavkov u Brna**

**Závěrečný účet města Slavkov u Brna**

**rozpočtový rok 2022**

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

**1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů**

Rozpočet města Slavkova u Brna pro rok 2022 byl chválen na 21. zasedání zastupitelstva města Slavkov u Brna dne 13. 12. 2021 jako schodkový, výše příjmů 178.727.100 Kč, výdajů 207.655.700 tis. Kč, saldo příjmů a výdajů ve výši  28.928.600 Kč. Financování - Splátky dlouhodobých závazků (splátky jistin úvěrů) ve výši 3.338.400 Kč.  Schodek rozpočtu včetně Financování v celkové výši 32.267.000 Kč pokryt čerpáním finančních prostředků Fondu rezerv a rozvoje a Fondu vedlejší hospodářské činnosti.

V průběhu roku 2022 byl rozpočet změněn 98 rozpočtovými opatřeními. Celkové skutečné příjmy rozpočtu dosáhly 283.341.348,69 Kč a výdaje 237.569.460,63 Kč. Saldo příjmy – výdaje dosáhlo kladného výsledku hospodaření ve výši 45.771.888,06 Kč. Kladné saldo příjmů a výdajů bylo dosaženo bez schváleného financování (použití fondů města). Toto financování tedy vstupuje do výsledku rozpočtového hospodaření a bylo v rámci schválení účetní závěrky vráceno zpět a fondy města.

**Rekapitulace rozpočtového hospodaření za rok 2022 včetně financování (v Kč)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **SR** | **UR** | **Skutečnost** | **UR-skutečnost** |
| Daňové příjmy | 127 219 000,00 | 150 817 200,00 | 180 012 872,54 | -29 195 672,54 |
| Nedaňové příjmy | 20 511 800,00 | 48 562 000,00 | 60 262 355,62 | -11 700 355,62 |
| Kapitálové příjmy | 0,00 | 52 500,00 | 944 595,21 | -892 095,21 |
| Přijaté transfery | 30 996 300,00 | 37 014 300,00 | 42 121 525,32 | -5 107 225,32 |
| **Příjmy celkem** | **178 727 100,00** | **236 446 000,00** | **283 341 348,69** | **-46 895 348,69** |
|   |
| Výdaje běžné | 153 955 700,00 | 179 906 700,00 | 166 477 962,85 | 13 428 737,15 |
| Výdaje kapitálové | 53 700 000,00 | 85 680 000,00 | 71 091 497,78 | 14 588 502,22 |
| **Výdaje celkem** | **207 655 700,00** | **265 586 700,00** | **237 569 460,63** | **28 017 239,37** |
|   |
| **Příjmy -Výdaje** | **-28 928 600,00** | **-29 140 700,00** | **45 771 888,06** | **-74 912 588,06** |
| Změna stavu kr. prost. na bank. účtech | 32 267 000,00 | 32 479 100,00 | -42 433 488,06 | 74 912 588,06 |
| Uhrazené splátky dl. úvěrů | -3 338 400,00 | -3 338 400,00 | -3 338 400,00 | 0,00 |
| **Financování** | **28 928 600,00** | **29 140 700,00** | **-45 771 888,06** | **74 912 588,06** |

Účetní závěrku k 31. 12. 2022 schválilo zastupitelstvo města na svém 5. zasedání dne 27. 3. 2023.

**Plnění rozpočtu v členění dle závazných ukazatelů za rok 2022 (v tis. Kč)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Text** | **Schválený rozpočet 2022** | **Upravený rozpočet 2022** | **Skutečnost (1-12)** | **RU-skutečnost** |
| **Třída POL Název třídy** |   |
| **Třída 1 - Daňové příjmy** | **127 219,00** | **150 817,20** | **180 012,87** | **-29 195,67** |
| **Třída 2 - Nedaňové příjmy** | **20 511,80** | **48 562,00** | **60 262,35** | **-11 700,35** |
| **Třída 3 - Kapitálové příjmy** | **0,00** | **52,50** | **944,60** | **-892,10** |
| **Třída 4 - Přijaté transfery** | **30 996,30** | **37 014,30** | **42 121,52** | **-5 107,22** |
| **Příjmy celkem** | **178 727,10** | **236 446,00** | **283 341,34** | **-46 895,34** |
| **Výdaje** |
| **Třída 5 - Běžné výdaje** |   |
| **ORJ 10 - Kancelář tajemníka - ostatní výdaje** | **816,00** | **881,20** | **803,04** | **78,16** |
| **ORJ 20 - Odbor stavebního úřadu, ŽP - ostatní výdaje** | **9 640,00** | **10 782,40** | **8 833,60** | **1 948,80** |
| ORJ 30 - Finanční odbor | 4 076,50 | 13 113,40 | 12 983,65 | 129,75 |
| ORJ 30 - Finanční odbor - příspěvky zřízeným PO | 43 929,00 | 50 328,60 | 50 328,17 | 0,43 |
|  - Technické služby města Slavkov u Brna | 21 280,00 | 22 413,60 | 22 413,60 | 0,00 |
|  - Zámek Slavkov-Austerlitz | 12 650,00 | 13 808,00 | 13 808,00 | 0,00 |
|  - školské příspěvkové organizace | 9 999,00 | 14 107,00 | 14 106,57 | 0,43 |
| **ORJ 30 - Finanční odbor celkem** | **48 005,50** | **63 442,00** | **63 311,81** | **130,19** |
| **ORJ 40 - Odbor investic** | **4 400,00** | **7 002,80** | **5 625,10** | **1 377,71** |
| **ORJ 40 - Odbor správy budov** | **5 760,00** | **6 328,30** | **5 310,08** | **1 018,22** |
| **ORJ 50 - Odbor sociálních věcí**  | **5 964,20** | **6 568,10** | **5 263,66** | **1 304,45** |
| **ORJ 60 - Odbor správních činností**  | **250,00** | **509,40** | **388,59** | **120,81** |
| ORJ 71 - Odbor vnějších vztahů - ostatní výdaje | 1 620,00 | 4 252,40 | 3 596,79 | 655,61 |
| ORJ 71 - Odbor vnějších vztahů - dotace | 1 500,00 | 1 500,00 | 1 483,80 | 16,20 |
| ORJ 72 - MAP | 2 650,00 | 3 240,10 | 2 495,13 | 744,97 |
| **ORJ 70 - Odbor vnějších vztahů celkem** | **5 770,00** | **8 992,50** | **7 575,72** | **1 416,78** |
| ORJ 81 - Městský úřad - ostatní výdaje | 64 489,00 | 66 539,00 | 62 147,10 | 4 391,90 |
| ORJ 82 - Městský úřad - odměny ZO | 4 305,00 | 4 305,00 | 3 119,26 | 1 185,74 |
| **ORJ 80 - Městský úřad celkem** | **68 794,00** | **70 844,00** | **65 266,36** | **5 577,64** |
| **ORJ 90 - Městská policie**  | **4 556,00** | **4 556,00** | **4 090,30** | **465,70** |
| **Nespecifikované** | **0,00** | **0,00** | **9,71** | **-9,71** |
| **Třída 5 - Běžné výdaje celkem** | **153 955,70** | **179 906,70** | **166 477,96** | **13 428,74** |
| **Třída 6 - Kapitálové výdaje** |  |
| ORJ 30 - Finanční odbor - investiční účelové příspěvky - TSMS | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| ORJ 30 - Finanční odbor - investiční účelové příspěvky - ZS-A | 200,00 | 250,00 | 250,00 | 0,00 |
| ORJ 30 - Finanční odbor - investiční účelové příspěvky - ZŠ Kom. | 0,00 | 360,00 | 360,00 | 0,00 |
| ORJ 30 - Finanční odbor - investiční účelové příspěvky - DSO Dr. Kounice | 5 900,00 | 5 858,40 | 5 858,40 | 0,00 |
| **ORJ 30 - Finanční odbor celkem** | **6 100,00** | **7 468,40** | **7 468,40** | **0,00** |
| ORJ 41 - Odbor IR - III/0501 - průtah Slavkov | 16 000,00 | 17 000,00 | 16 575,62 | 424,38 |
| ORJ 41 - Odbor IR - Plánovací smlouva - Mgr. Havránek | 600,00 | 450,00 | 3,03 | 446,98 |
| ORJ 41 - Odbor IR - PD - ul. Jiráskova | 0,00 | 150,00 | 0,00 | 150,00 |
| ORJ 41 - Odbor IR - Plánovací smlouva Na Vyhlídce | 700,00 | 500,00 | 390,42 | 109,58 |
| ORJ 41 - Odbor IR - PD - Změna regulačního plánu Koláčkovo nám. | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 |
| ORJ 41 - Odbor IR - PD - regenerace sídliště Nádražní | 600,00 | 600,00 | 0,00 | 600,00 |
| ORJ 41 - Odbor IR - PD - poldr za kotelnou | 300,00 | 300,00 | 246,60 | 53,40 |
| ORJ 41 - Odbor IR - PD - nová MŠ | 3 000,00 | 1 943,40 | 84,29 | 1 859,11 |
| ORJ 41 - Odbor IR - PD - nová MŠ II. etapa | 500,00 | 556,60 | 556,60 | 0,00 |
| ORJ 41 - Odbor IR - ZŠ Komenského - rekonstrukce střechy | 500,00 | 3 221,00 | 3 220,59 | 0,41 |
| ORJ 41 - Odbor IR - Zámecký park - bazény | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ORJ 41 - Odbor IR - PD - Napoleonská expozice | 1 750,00 | 1 000,00 | 10,00 | 990,00 |
| ORJ 41 - Odbor IR - PD - likvidace dešťových vod na zámku | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ORJ 41 - Odbor IR - PD - parkování + hřiště na stadionu | 500,00 | 500,00 | 471,90 | 28,10 |
| ORJ 41 - Odbor IR - CS Bonaparte - úprava foyer | 0,00 | 500,00 | 18,15 | 481,85 |
| ORJ 41 - Odbor IR - PD - Myslivecký areál | 300,00 | 100,00 | 59,29 | 40,71 |
| ORJ 41 - Odbor IR - VO | 500,00 | 1 000,00 | 988,63 | 11,37 |
| ORJ 41 - Odbor IR - Změna územního plánu | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| ORJ 41 - Odbor IR - Výkupy pozemků | 11 000,00 | 9 466,00 | 9 359,93 | 106,07 |
| ORJ 41 - Odbor IR - JSDH rekonstrukce budovy | 500,00 | 850,00 | 802,17 | 47,83 |
| ORJ 41 - Odbor IR - programové vybavení - radar Velešovice | 0,00 | 110,00 | 0,00 | 110,00 |
| ORJ 41 - Odbor IR - Úsekové měření rychlosti - radar Velešovice | 0,00 | 5 347,70 | 5 339,39 | 8,31 |
| ORJ 41 - Odbor IR - Budova 64 - elektroinstalace | 5 000,00 | 3 550,00 | 3 500,30 | 49,70 |
| ORJ 41 - Odbor IR - PD - Husova 63 | 0,00 | 5 854,00 | 2 831,32 | 3 022,68 |
| ORJ 41 - Odbor IR - úprava křižovatky Tyršova-Čelakovského | 0,00 | 4 500,00 | 3 853,00 | 647,00 |
| ORJ 41 - Odbor IR - komunikace mezi ISŠ a ZŠ Komenského | 0,00 | 3 500,00 | 3 366,83 | 133,18 |
| ORJ 41 - Odbor IR - PD přístavba ZŠ Tyršova | 0,00 | 500,00 | 181,50 | 318,50 |
| ORJ 41 - Odbor IR - oplocení ZŠ Komenského | 0,00 | 1 000,00 | 626,07 | 373,93 |
| ORJ 41 - Odbor IR - rekonstrukce komunikace ČSA a chodník | 0,00 | 7 000,00 | 6 299,42 | 700,58 |
| ORJ 41 - Odbor IR - vybavení SCB  | 0,00 | 285,00 | 279,42 | 5,58 |
| **ORJ 41 - Odbor IR celkem** | **42 800,00** | **70 583,70** | **59 064,45** | **11 519,25** |
| ORJ 43 - Odbor SB - Rekonstrukce bytových jader | 1 500,00 | 1 800,00 | 1 776,10 | 23,90 |
| ORJ 43 - Odbor SB - Rekonstrukce střechy Bučovická 187 | 0,00 | 137,80 | 137,76 | 0,04 |
| ORJ 43 - Odbor SB - výtahy DPS | 0,00 | 12,20 | 12,15 | 0,05 |
| ORJ 43 - Odbor SB - Výměna oken Fügnerova, Palackého nám. 123 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 |
| ORJ 43 - Odbor SB - pořízení pracovního vozu | 300,00 | 300,00 | 299,99 | 0,01 |
| ORJ 44 - Odbor SB - pořízení elektrokotlů | 0,00 | 131,70 | 131,70 | 0,00 |
| ORJ 45 - Odbor SB - Elektromagnetický pohon dveří - poliklinika | 0,00 | 29,40 | 29,40 | 0,00 |
| ORJ 45 - Odbor SB - Výměna plošiny pro bezbar. vstup - poliklinika | 0,00 | 55,70 | 55,65 | 0,05 |
| **ORJ 43-47 - Odbor správy budov celkem** | **4 800,00** | **5 466,80** | **2 442,75** | **3 024,06** |
| **ORJ 71 - Odbor vnějších vztahů - cyklostezka Křenovice** | **0,00** | **800,00** | **800,00** | **0,00** |
| **ORJ 71 - Odbor vnějších vztahů - dar PostBellum** | **0,00** | **700,00** | **700,00** | **0,00** |
| **ORJ 80 - Odbor - Městský úřad - projekt V109** | **0,00** | **661,10** | **615,89** | **45,21** |
| **Třída 6 - Kapitálové výdaje celkem** | **53 700,00** | **85 680,00** | **71 091,49** | **14 588,51** |
| **Výdaje celkem** | **207 655,70** | **265 586,70** | **237 569,45** | **28 017,25** |

**Komentář k plnění příjmů**

Skutečné příjmy za rok 2022 dosáhly výše 283.341,34 tis. Kč

**Plnění příjmů v roce 2022 (v tis. Kč)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položka** | **Název** | **Schválený rozpočet** | **Upravený rozpočet** | **Skutečnost (1-12)** | **Skutečnost/UR** |
|
| **Daňové příjmy**  |
| 1111 | Daň z příjmů fyzických osob placená plátci | 19 000,00 | 19 000,00 | 21 690,24 | -2 690,24 |
| 1112 | Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky | 500,00 | 1 400,00 | 1 858,09 | -458,09 |
| 1113 | Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou | 2 500,00 | 3 448,80 | 4 130,27 | -681,47 |
| 1121 | Daň z příjmů právnických osob | 22 000,00 | 24 000,00 | 31 238,09 | -7 238,09 |
| 1122 | Daň z příjmů právnických osob za obce | 2 000,00 | 10 091,40 | 10 091,39 | 0,01 |
| 1211 | Daň z přidané hodnoty | 56 000,00 | 61 000,00 | 70 925,55 | -9 925,55 |
| 1334 | Odvody za odnětí půdy ze zem. půdního fondu | 200,00 | 200,00 | 133,80 | 66,20 |
| 1341 | Poplatek ze psů | 140,00 | 140,00 | 144,18 | -4,18 |
| 1343 | Poplatek za užívání veřejného prostranství | 100,00 | 100,00 | 194,76 | -94,76 |
| 1345 | Poplatek za odpadové hospodářství | 4 095,00 | 4 095,00 | 4 441,87 | -346,87 |
| 1353 | Příjmy za ZOZ od žadatelů o řidičské oprávnění | 200,00 | 370,00 | 498,50 | -128,50 |
| 1356 | Příjmy úhrad za dobývání nerostů  | 105,00 | 105,00 | 110,97 | -5,97 |
| 1361 | Správní poplatky | 3 378,00 | 3 466,00 | 5 428,22 | -1 962,22 |
| 1381 | Daň z hazardních her  | 500,00 | 500,00 | 1 003,97 | -503,97 |
| 1383 | Zrušený odvod z výherních hracích přístrojů | 1,00 | 1,00 | 0,72 | 0,28 |
| 1385 | Dílčí daň z technických her | 6 000,00 | 12 400,00 | 16 163,21 | -3 763,21 |
| 1511 | Daň z nemovitých věcí | 10 500,00 | 10 500,00 | 11 959,04 | -1 459,04 |
| **Daňové příjmy celkem** | **127 219,00** | **150 817,20** | **180 012,87** | **-29 195,67** |
| **Nedaňové příjmy** |
| 2111 | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 2 115,00 | 2 115,00 | 2 458,19 | -343,19 |
| 2119 | Ostatní příjmy z vlastní činnosti | 30,00 | 30,00 | 13,71 | 16,29 |
| 2122 | Příjmy z odvodů příspěvkových organizací | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| 2131 | Příjmy z pronájmu pozemků | 1 300,00 | 1 300,00 | 1 233,45 | 66,55 |
| 2132 | Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí | 14 694,60 | 14 694,60 | 17 564,00 | -2 869,40 |
| 2139 | Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí | 20,00 | 20,00 | 23,67 | -3,67 |
| 2141 | Příjmy z úroků (část) | 2,20 | 302,20 | 507,63 | -205,43 |
| 2143 | Kursové rozdíly v příjmech | 2,00 | 2,00 | 43,42 | -41,42 |
| 2212 | Sankční platby přijaté od jiných subjektů | 2 348,00 | 27 120,90 | 35 335,89 | -8 214,99 |
| 2229 | Ostatní přijaté vratky transferů | 0,00 | 388,40 | 388,14 | 0,26 |
| 2321 | Přijaté peněžité neinvestiční dary | 0,00 | 770,50 | 769,77 | 0,73 |
| 2322 | Příjem z pojistných náhrad | 0,00 | 338,70 | 418,64 | -79,94 |
| 2324 | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | 0,00 | 479,70 | 491,36 | -11,66 |
| 2328 | Neidentifikované příjmy | 0,00 | 0,00 | 14,47 | -14,47 |
| **Nedaňové příjmy celkem** | **20 511,80** | **48 562,00** | **60 262,35** | **-11 700,35** |
| **Kapitálové příjmy** |
| 3111 | Příjmy z prodeje pozemků | 0,00 | 52,50 | 944,60 | -892,10 |
| **Kapitálové příjmy celkem** | **0,00** | **52,50** | **944,60** | **-892,10** |
| **Přijaté dotace** |
| 4111 | Neinv. přijaté transfery všeob. pokladní správa | 0,00 | 722,90 | 722,81 | 0,09 |
| 4112 | Neinv. přijaté transfery - souhrnný dot. vztah | 24 924,30 | 24 924,30 | 24 924,30 | 0,00 |
| 4113 | Neinv. přijaté transfery ze státních fondů | 0,00 | 284,50 | 284,46 | 0,04 |
| 4116 | Ostatní neinv. přijaté transfery ze SR | 5 428,00 | 9 016,10 | 8 501,97 | 514,13 |
| 4121 | Neinv. transfery od obcí | 644,00 | 612,30 | 612,28 | 0,02 |
| 4122 | Neinv. transfery od krajů | 0,00 | 700,00 | 700,00 | 0,00 |
| 4131 | Převody z vlastních fondů hosp. činnosti | 0,00 | 0,00 | 5 600,00 | -5 600,00 |
| 4132 | Převody z ostatních vlastních fondů | 0,00 | 0,00 | 21,55 | -21,55 |
| 4216 | Inv. transfery ze státního rozpočtu | 0,00 | 254,20 | 254,15 | 0,05 |
| 4222 | Inv. transfery od krajů | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| **Přijaté dotace celkem** | **30 996,30** | **37 014,30** | **42 121,52** | **-5 107,22** |
| **Příjmy celkem**  | **178 727,10** | **236 446,00** | **283 341,34** | **-46 895,34** |

**Daňové příjmy** jsou nejvýznamnějším příjmem rozpočtu města, jejich celková výše v roce 2022 dosáhla 182.012,87 tis. Kč, což je o 29.195,67 tis. Kč více než upravený rozpočet města. Příjmy z daní v roce 2022 předčily očekávání predikce Ministerstva financí. Nejvíce tomu napomohly daň z příjmů právnických osob, daň z přidané hodnoty a daň z technických her, které reagovaly na uvolnění protikoronarových opatření.

Navýšení příjmů bylo v roce 2022 napojováno na rozpočet vždy v aktuální výši připsaných příjmů na účet města převyšujících upravený rozpočet města formou rozpočtových opatření. V prosinci 2022 bylo na účet města připsáno 22.165 tis. Kč příjmů z daní.

**Nedaňové příjmy** v roce 2022 dosáhly 60.262,35 tis. Kč. Od roku 2021 obsahují nedaňové příjmy i příjmy z pronájmů majetku města.

V květnu 2022 bylo uvedeno do provozu úsekové měření Velešovice, příjmy z pokut, které nebyly napojeny do rozpočtu 2022, jsou součástí položky 2212 – Sankční platby přijeté od cizích subjektů a byly po schválení účetní závěrky převedeny na Fond dopravní infrastruktury ve výši 7.546,5 tis. Kč.

Město zřídilo v měsíci červenci spořicí účet, na který byly vkládány volné finanční prostředky (vč. části finančních prostředků na fondu rezerv a rozvoje) ke zhodnocení. Přijaté úroky z tohoto spořicího účtu za rok 2022 jsou ve výši 504,82 tis. Kč.

Celkově bylo plnění nedaňových příjmů o 11.700,35 tis. Kč vyšší než upravený rozpočet města.

**Kapitálové příjmy** dosáhly výše 944,60 tis. Kč. Kapitálové příjmy byly v roce 2022 tvořeny příjmy z prodejů pozemků především pod bytovými domy na ulici Litavská.

**Přijaté transfery (dotace)** dosáhly v roce 2022 celkové výše 42.121,52 tis. Kč. Neinvestiční transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu (příspěvek na výkon státní správy) dosáhl v roce 2022 výše 24.924,30 tis. Kč.

V rámci přijatých transferů jsou zařazeny i položky transfery od obcí a převody z fondu vedlejší hospodářské činnosti.

**Komentář k plnění výdajů**

Celkové skutečné výdaje za rok 2022 dosáhly výše 237.569,45 tis. Kč.

**Struktura výdajů v roce 2022 (v tis. Kč)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **SR** | **UR** | **Skutečnost** | **UR-skutečnost** |
| Výdaje běžné | 153 955,70 | 179 906,70 | 166 477,96 | 13 428,74 |
| Výdaje kapitálové | 53 700,00 | 85 680,00 | 71 091,49 | 14 588,51 |
| **Výdaje celkem** | **207 655,70** | **265 586,70** | **237 569,45** | **28 017,25** |

**Běžné výdaje** dosáhly v roce 2022 výše 166.477,96 tis. Kč. Nejvyšší část běžných výdajů tvoří výdaje na ORJ 80 – Městský úřad ve výši 65.266,36 tis. Kč včetně výdajů na úsekové měření (samostatná tabulka níže) a ORJ 30 – Finanční odbor ve výši 50.757,96 tis Kč včetně příspěvků pro zřízené příspěvkové organizace (samostatná tabulka níže).

Čerpání běžných výdajů za rok 2022 bylo o 13.428,74 tis. Kč nižší než upravený rozpočet města.

**Kapitálové výdaje** dosáhly v roce 2022 výše 71.091,49 tis. Kč. Čerpání kapitálových za rok 2022 bylo o 14.588,51 tis. Kč nižší než upravený rozpočet města (viz tabulka Plnění rozpočtu v členění dle závazných ukazatelů – část kapitálové výdaje).

Významné investiční akce v roce 2022:

* IR – Slavkov, průtah 16.575.616 Kč
* IR – úprava křižovatky Tyršova-Čelakovského 3.853.002 Kč
* IR – rekonstrukce komunikace ČSA 6.299.420 Kč
* IR – výkupy pozemků (Zlatá Hora) 8.000.000 Kč
* IR – úsekové měření Velešovice 5.339.391 Kč
* IR – rekonstrukce elektroinstalace Palackého 64 3.500.296 Kč
* IR – rekonstrukce komunikace mezi ISŠ a ZŠ Kom. 3.366.825 Kč

Investiční výdaje, které z důvodu klimatických podmínek nebo smluvních závazků byly převedeny do rozpočtu roku 2023 v Kč:

|  |  |
| --- | --- |
| Položka rozpočtu | v Kč |
| IR - III/0501, Slavkov průtah | 424 000 |
| IR - Plánovací smlouva Na Vyhlídce | 109 000 |
| IR - Koláčkovo nám. | 300 000 |
| IR - Husova 63 | 3 022 000 |
| IR - SC Bonaparte | 481 000 |
| IR - PD Mateřská škola | 1 859 000 |
| IR - Změny územního plánu | 500 000 |
| IR - PD Napoleonská expozice | 990 000 |
| IR - PD přístavba ZŠ Tyršova | 318 500 |
| IR - Oplocení ZŠ Komenského | 373 000 |
| IR - Rekonstrukce ČSA a chodník | 700 000 |
| SB - výměna oken Fügnerova, Palackého nám. 123 | 3 000 000 |
| Celkem | 12 076 500 |

Podrobné plnění příjmů a výdajů je přílohou této zprávy (název přílohy – Rozpočet – vyhodnocení – příjmy, Rozpočet – vyhodnocení – výdaje). Plnění rozpočtu dle rozpočtové skladby je přílohou této zprávy.

**Plnění rozpočtu u vybraných činností v roce 2022**

**Příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím za rok 2022 (v Kč)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **SR** | **UR** | **Stav k 31.12.2022** | **Vratky účelových příspěvků** |
| FO - TSMS - provoz + odpisy | 20 250 000,00 | 20 750 000,00 | 20 750 000,00 |   |
| FO - TSMS ÚNP - ošetření stromů (stromy pod kontrolou) | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |   |
| FO - TSMS ÚNP - pasportizace stromů | 80 000,00 | 80 000,00 | 80 000,00 |   |
| FO - TSMS ÚNP - dešťové vpusti | 600 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 |   |
| FO - TSMS ÚNP - pronájem mobilního WC - hřbitov | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 5 956,00 |
| FO - TSMS ÚNP - náhradní výsadba | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |   |
| FO - TSMS ÚNP - energie | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 183 310,00 |
| FO - TSMS ÚNP - veřejné osvětlení Křenovická, ČSČK | 0,00 | 433 600,00 | 433 600,00 | 5,00 |
| FO - TSMS ÚIP - nákup vozidla | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |   |
| **Technické služby města Slavkov u Brna** | **21 280 000,00** | **23 413 600,00** | **23 413 600,00** | **189 271,00** |
| FO - ZS-A - provoz + odpisy | 11 730 000,00 | 11 730 000,00 | 11 730 000,00 |   |
| FO - ZS-A ÚNP - Concentus Moraviae | 70 000,00 | 70 000,00 | 700 000,00 |   |
| FO - ZS-A ÚNP - Dny Slavkova | 250 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 |   |
| FO - ZS-A ÚNP - kulturní akce | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |   |
| FO - ZS-A ÚNP - energie | 0,00 | 1 208 000,00 | 1 208 000,00 | 682 878,74 |
| FO - Průtokové dotace ZS-A | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |   |
| FO - ZS- ÚNP - podklady k projektům | 150 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 102 810,00 |
| FO - ZS-A ÚIP - úvěr WC | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |   |
| FO - ZS-A ÚIP - nákup grafik | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |   |
| **Zámek Slavkov-Austerlitz** | **12 600 000,00** | **14 058 000,00** | **14 688 000,00** | **785 688,74** |
| FO - ZŠ Komenského - provoz | 3 775 000,00 | 4 088 000,00 | 4 088 000,00 |   |
| FO - ZŠ Komenského ÚNP - jídelna | 1 395 000,00 | 1 395 000,00 | 1 395 000,00 |   |
| FO - ZŠ Komenského ÚNP - energie | 0,00 | 1 410 000,00 | 1 410 000,00 | 1 024 072,59 |
| FO - IÚP - ZŠ Komenského - myčka | 0,00 | 360 000,00 | 360 000,00 | 18 417,00 |
| **Základní škola Komenského**  | **5 170 000,00** | **7 253 000,00** | **7 253 000,00** | **1 042 489,59** |
| FO - ZŠ Tyršova - provoz | 2 981 000,00 | 2 981 000,00 | 2 981 000,00 |   |
| FO - ZŠ Tyršova ÚNP - energie | 0,00 | 460 000,00 | 460 000,00 | 234 351,59 |
| **Základní škola Tyršova** | **2 981 000,00** | **3 441 000,00** | **3 441 000,00** | **234 351,59** |
| **Mateřská škola** | **1 348 000,00** | **1 348 000,00** | **1 348 000,00** |   |
| **Základní umělecká škola** | **250 000,00** | **345 000,00** | **345 000,00** |   |
| FO - DDM - provoz | 250 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 |   |
| FO - DDM - průtoková dotace | 0,00 | 1 830 000,00 | 1 829 566,00 |   |
| **Dům dětí a mládeže** | **250,00** | **2 080 000,00** | **2 079 566,00** |   |
| **Příspěvky zřízeným PO celkem** | **43 629 250,00** | **51 938 600,00** | **52 568 166,00** | **2 251 800,92** |

**Příjmy a výdaje související s úsekovým měřením v roce 2022 (v Kč)**

|  |  |
| --- | --- |
| **Příjmy** | **Plnění (1-12)** |
| 2212 | ÚMR - správní řízení | 1 759 433,72 |
| 2212 | ÚMR - úsekové měření  | 4 269 011,23 |
| 2212 | ÚMR - úsekové měření - Velešovice | 25 878 489,96 |
| **Příjmy celkem** | **31 906 934,91** |
|   |
| **Výdaje** | **Čerpání (1-12)** |
| 5011 | Platy zaměstnanců | 3 294 845,00 |
| 5031 | Povinné sociální pojištění | 793 642,00 |
| 5032 | Povinné zdravotní pojištění | 289 506,00 |
| 5038 | Povinné úrazové pojištění | 13 376,00 |
| 5139 | Nákup materiálu | 93 891,24 |
| 5151 | Studená voda | 8 108,22 |
| 5154 | Elektrická energie | 142 054,18 |
| 5156 | Pohonné hmoty - generátor | 21 655,80 |
| 5161 | Poštovní služby | 4 098 466,25 |
| 5167 | Služby školení  | 14 210,00 |
| 5169 | Ostatní služby | 2 588,49 |
| 5171 | Opravy a udržování | 160 671,06 |
| **Běžné výdaje celkem** | **8 933 014,24** |
| **Příjmy - běžné výdaje** | **22 973 920,67** |
| 6111 | Programové vybavení | 60 500,00 |
| 6121 | Radar - Velešovice | 5 339 391,00 |
| **Kapitálové výdaje celkem** | **5 399 891,00** |
| **Výdaje celkem** | **14 332 905,24** |
| **Příjmy celkem - výdaje celkem** | **17 574 029,67** |

**Humanitární pomoc v roce 2022 (v Kč)**

|  |  |
| --- | --- |
|   | Příjmy |
| Přijaté finanční dary od občanů a firem | 273 830,00 |
| RO č. 14, 21 | 1 200 000,00 |
|   |
|   | Výdaje |
| Mzdové výdaje - sociální pracovnice | 31 473,00 |
| Potraviny a stravování (polévky) | 50 092,00 |
| Drobný majetek - lednice | 11 857,75 |
| Nákup materiálu - školní pomůcky, léky, aj. | 45 306,81 |
| Plyn, elektřina a voda | 75 549,45 |
| Pohonné hmoty - přeprava, dovoz potravinové pomoci | 3 961,00 |
| Nákup služeb - jazykové kurzy, hlídání aj. | 68 438,04 |
| Opravy a udržování - příprava prostor na ubytování | 33 994,00 |
| **Běžné výdaje celkem** | **320 672,05** |
| Dar - Post Bellum  | 700 000,00 |
| **Výdaje celkem** | **1 020 672,05** |

Příjmy a výdaje spojené s humanitární pomocí v rámci zvládnutí uprchlické krize v souvislosti s konfliktem na Ukrajině. Investiční dar spolku Post Bellum byl poskytnut na vybudování krytu pro školu a další investice spojené se vzděláním ve městě Kulykivka v Černihivské oblasti Ukrajina.

**Příjmy a výdaje u ORJ 43-47 za rok 2022 (v Kč)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **SR** | **UR** | **Skutečnost** | **UR-skutečnost** |
| **Příjmy ORJ 43-47** | **14 624 600,00** | **14 624 600,00** | **17 498 184,17** | **-2 873 584,17** |
|   |
| Výdaje běžné ORJ 43-47 | 5 580 000,00 | 6 328 300,00 | 5 310 082,75 | 1 018 217,25 |
| Výdaje kapitálové ORJ 43-47 | 4 800 000,00 | 5 466 800,00 | 2 442 754,35 | 3 024 045,65 |
| **Výdaje celkem** | **10 380 000,00** | **11 795 100,00** | **7 752 837,10** | **4 042 262,90** |
|   |
| **Příjmy - výdaje** | **4 244 600,00** | **2 829 500,00** | **9 745 347,07** | **-6 915 847,07** |

**Příjmy a výdaje u ORJ 43-47 za jednotlivé činnosti za rok 2022 (v Kč)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **Příjmy**  | **Běžné výdaje**  | **Kapitálové výdaje** | **P-V** |
| ORJ 43 - Byty  | 12 192 401,60 | 1 954 110,87 | 2 313 804,35 | 7 924 486,38 |
| ORJ 44 - Nebytové prostory | 3 094 628,56 | 1 477 046,61 | 43 900,00 | 1 573 681,95 |
| ORJ 44 - SC Bonaparte | 588 680,01 | 423 146,75 | 0,00 | 165 533,26 |
| ORJ 45 - Poliklinika | 1 622 474,00 | 1 250 040,20 | 85 050,00 | 287 383,80 |
| ORJ 46 - Správa |   | 129 729,32 |   | -129 729,32 |
| ORJ 47 - Hrobka |   | 76 009,00 |   | -76 009,00 |
| Celkem | 17 498 184,17 | 5 310 082,75 | 2 442 754,35 | 9 745 347,07 |

Město pronajímá 210 bytů.

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

**Rozvaha k 31. 12. 2022 (v tis. Kč)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Stálá aktiva** | **1 090 659,00** | **Vlastní zdroje** | **1 217 249,60** |
| Dlouhodobý nehmotný majetek | 4 469,57 | Jmění účetní jednotky | 787 656,07 |
| Dlouhodobý hmotný majetek | 1 020 858,44 | Fondy účetní jednotky | 69 795,94 |
| Dlouhodobý finanční majetek | 65 331,00 | Výsledek hosp. minulých let | 288 178,70 |
| Dlouhodobé pohledávky | 0,00 | Výsledek hosp. běžného úč. období | 71 618,89 |
| **Oběžná aktiva** | **183 532,44** | **Cizí zdroje** | **56 941,84** |
| Zásoby | 0,00 | Rezervy | 0,00 |
| Krátkodobé pohledávky | 31 673,76 | Dlouhodobé závazky | 13 782,77 |
| Krátkodobý finanční majetek | 151 858,68 | Krátkodobé závazky | 43 159,06 |
| **Aktiva celkem** | **1 274 191,44** | **Pasiva celkem** | **1 274 191,44** |

K 31. 12. 2022 město Slavkov u Brna vykazuje celková aktiva (netto) ve výši 1.274.191,44 tis. Kč. Tato aktiva jsou kryta vlastním kapitálem ve výši 1.217.249,60 tis. Kč a cizími zdroji ve výši 56.941,84 tis. Kč. Aktiva (majetek) jsou převážné míře financována z vlastních zdrojů, což ukazuje na dlouhodobé dobré hospodaření města.

* Stálá aktiva (netto) ve výši 1.090.659 tis. Kč (dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek, dlouhodobý finanční majetek)
* Oběžná aktiva (netto) ve výši 183.532,44 tis. Kč (krátkodobé pohledávky, krátkodobý finanční majetek)
* Vlastní kapitál ve výši 1.217.249,60 tis. Kč (jmění účetní jednotky, fondy, výsledek hospodaření)
* Cizí zdroje ve výši 56.941,84 tis. Kč (dlouhodobé závazky, krátkodobé závazky)

Cizí zdroje jsou tvořeny zůstatkem dlouhodobých půjček ve výši 12.989,2 tis. Kč, ostatními dlouhodobými závazky ve výši 793,57 tis. Kč (např. předfinancované nájemné byty Litavská). Krátkodobé závazky tvoří zálohy na přijaté transfery ve výši 16.692,56 tis. Kč, dále pak ostatní krátkodobé závazky (dodavatelé, přijaté zálohy, daň z příjmů právnických osob a další).

**Dlouhodobé úvěry – splátky 2022 (v tis. Kč)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Dlouhodobé půjčky** | **Splátky 2022** | **Zůstatek**  | **Rok ukončení** |
| Mateřská škola | 1 068,00 | 8 252,00 | 2030 |
| SCB - zařízení | 360,00 | 345,86 | 2023 |
| SCB - budova | 840,00 | 1 184,14 | 2024 |
| Budova VaK (TSMS) | 1 070,40 | 3 207,20 | 2025 |
| **Celkem** | **3 338,40** | **12 989,20** |  |

**Krátkodobé pohledávky 2022 (v Kč)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ORJ** | **Text** | **Počáteční stav** | **2022** | **Zůstatek** |
| **Přírůstek** | **Úbytek** |
| 63 | KT - Pokuty (5010, 5011) | 2 597 177,87 | 622 900,00 | 577 699,59 | 2 642 378,28 |
| 63 | DSH - Pokuty (5050, 5051) | 143 620,09 | -13 268,00 | 6 500,00 | 123 852,09 |
| 63 | DSH - Pokuty - vážení | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | DSH - Pokuty - spr. řízení - radar (5082) | 3 630 746,53 | 2 258 203,34 | 1 830 983,02 | 4 057 966,85 |
| 63 | DSH - Pokuty - PČR - radar  | 127 000,00 | 149 100,00 | 148 900,00 | 127 200,00 |
| 63 | DSH - Pokuty - parkování | 11 300,00 | 0,00 | 0,00 | 11 300,00 |
| 90 | MěP - Pokuty (5060, 5061, 5070) | 29 076,56 | 4 400,00 | 6 000,00 | 27 476,56 |
| 63 | DSH - Pokuty - úsekové měření  | 320 922,84 | 32 523 000,00 | 30 228 708,75 | 2 615 214,09 |
| 62 | ŽÚ - Pokuty (5030, 5031) | 239 846,11 | -24 125,79 | 10 082,16 | 205 638,16 |
| 36 | FO - Místní poplatek ze psů | 2 743,00 | 142 934,00 | 142 261,00 | 3 416,00 |
| 22 | ŽP - Poplatek za svoz TKO | 304 372,00 | 4 193 858,00 | 4 417 945,00 | 80 285,00 |
| 61 | VV - Pokuty (5040, 5041) | 414 397,60 | 130 500,00 | 156 737,00 | 388 160,60 |
| 21 | SÚ- Pokuty (5015) | 75 297,00 | 137 500,00 | 169 400,00 | 43 397,00 |
| 22 | ŽP - Pokuty (5020) | -15 800,00 | 169 300,00 | 150 000,00 | 3 500,00 |
| **Pohledávky celkem**  | **7 880 699,60** | **40 294 301,55** | **37 845 216,52** | **10 329 784,63** |

Výrazný růst pohledávek DSH – Pokuty – úsekové měření reaguje na prodloužení lhůty pro placení ze čtrnáctidenní na měsíční, současně uvedení do provozu úsekového měření Velešovice a výrazného nárůstu vydaných výzev (45.000 výzev v roce 2022).

Všechny pohledávky po splatnosti předané finančnímu odboru jsou dále předávány k vymáhání Celnímu úřadu nebo společnosti zabývající se exekucí.

Místní poplatky jsou v souladu se zákonem o místních poplatcích vymáhány Finančním odborem.

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 2022, kterou naleznete v příloze k závěrečnému účtu (název přílohy – Zpráva o přezkoumání hospodaření).

**3. Tvorba a použití peněžních fondů**

**Fondy města Slavkov u Brna v roce 2022 (v tis. Kč)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Fond** | **PS 2022** | **tvorba** | **čerpání** | **KS 31.12.2022** |
| **Fond rezerv a rozvoje** | **32 871,00** | **79 951,76** | **62 916,85** | **49 905,91** |
|  - dokrytí schváleného rozpočtu 2022 |   |   | 31 169,80 |  |
|  - převod výsledku hospodaření 2021 |   | 34 825,33 |   |  |
|  - PD přístavba ZŠ Tyršova |   |   | 500,00 |  |
|  - rekonstrukce střechy ZŠ Komenského |   |   | 2 500,00 |  |
|  - úprava křižovatky Tyršova-Čelakovského |   |   | 1 300,00 |  |
|  - oprava zídky ZŠ Komenského |   |   | 1 000,00 |  |
|  - oprava fasád ZŠ Komenského  |   |   | 300,00 |  |
|  - rekonstrukce komunikace ISŠ-ZŠ Komenského |   |   | 3 500,00 |  |
|  - výkupy pozemků - stadion |   |   | 5 647,00 |  |
|  - rekonstrukce chodníku a komunikace ČSA |   |   | 7 000,00 |  |
|  - převod na spořící účet |   |   | 10 000,00 |  |
|  - nečerpané investiční položky rozpočtu |   | 7 147,00 |   |  |
|  - převod z FDI (Čelakovského, ČSA) |   | 8 300,00 |   |  |
|  - nečerpané investiční položky rozpočtu |   | 5 779,00 |   |  |
|  - vratka ze spořícího účtu |   | 10 000,00 |   |  |
|  - převody na konci roku |   | 13 900,00 |   |  |
|  - úroky a poplatky z účtu |   | 0,43 | 0,05 |  |
| **Sociální fond** | **577,12** | **1 194,87** | **1 416,66** | **355,33** |
| **Fond dopravní infrastruktury** | **1 502,83** | **23 102,86** | **14 500,01** | **10 105,68** |
|  - převod výsledku hospodaření 2021 |   | 501,70 |   |   |
|  - převody - pokuty úsekové měření |   | 22 601,00 |   |   |
|  - úprava křižovatky Tyršova-Čelakovského |   |   | 3 200,00 |   |
|  - poštovné - úsekové měření  |   |   | 3 000,00 |   |
|  - převod do FRR (Čelakovského, ČSA) |   |   | 8 300,00 |   |
|  - úroky a poplatky z účtu |   | 0,16 | 0,01 |   |
| **Fond správy budov** | **0,00** | **3 214,06** | **0,01** | **3 214,05** |
| **Fond BTH** | **14 894,34** | **768,00** | **9 447,37** | **6 214,97** |
|  - vratka DPH - řídící jednotek kotelny poliklinika |   | 18,00 |   |   |
|  - daň z příjmů právnických osob |   |   | 207,36 |   |
|  - Husova 63 |   |   | 3 500,00 |   |
|  - SCB - úprava foyer |   |   | 1 000,00 |   |
|  - opravy - Židovská škola |   |   | 1 100,00 |   |
|  - převod výsledku hospodaření 2021 |   | 588,94 |   |   |
|  - odpisy majetku |   | 160,55 |   |   |
|  - oprava kotelny DPS |   |   | 139,93 |   |
|  - cash flow - VHČ |   |   | 3 500,00 |   |
|  - úroky a poplatky z účtu |   | 0,51 | 0,08 |   |

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 změny směrnice ze dne 20. 12. 2021.

Tvorba Fondu dopravní infrastruktury probíhala dle schváleného Statutu Fondu dopravní infrastruktury ze dne 13. 12. 2021.

Tvorba i čerpání Fondu správy budov probíhaly dle schváleného Statutu Fondu správy budov ze dne 13. 12. 2021.

Tvorba i čerpání Fondu vedlejší hospodářské činnosti probíhaly dle schváleného Statutu fondu vedlejší hospodářské činnosti ze dne 13. 12. 2021.

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

**Přijaté transfery (dotace)** byly do rozpočtu města v roce 2022 poskytnuty ze SR, SF, EU a JMK v celkové výši 35.887,70 tis. Kč.

Ukončené dotační projekty byly v rámci finančního vypořádání řádně vyúčtovány a vratky zaslány zpět poskytovatelům dotací, současně byly podány žádosti na doplatky dotací.

**Přehled dotací získaných v roce 2022 (v tis. Kč)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Položka** | **Popis** | **Výše dotace** |
| 4111 | Volba prezidenta ČR - příprava | 62,00 |
| 4111 | Kompenzační bonus | 480,81 |
| 4111 | Volby do zastupitelstev obcí | 180,00 |
| **4111 Celkem** |  | **722,81** |
| 4112 | Souhrnný dotační vztah - výkon státní správy | 24 924,30 |
| **4112 Celkem** |  | **24 924,30** |
| 4113 | Adaptační strategie | 284,46 |
| **4113 Celkem** |  | **284,46** |
| 4116 | Státní příspěvek na výkon pěstounské péče | 270,00 |
| 4116 | Sociálně právní ochrana dětí | 2 598,00 |
| 4116 | Místní akční plán II, III | 1 746,60 |
| 4116 | Městské památkové zóny | 400,00 |
| 4116 | Sociální práce | 391,96 |
| 4116 | Místní energetická koncepce | 359,90 |
| 4116 | Akceschopnost jednotky dobrovolných hasičů | 14,80 |
| 4116 | Průtoková dotace - DDM | 1 829,57 |
| 4116 | Projekt 109\_Slavkov | 891,15 |
| **4116 Celkem** |  | **8 501,97** |
| 4222 | Zkvalitnění služeb TIC | 50,00 |
| 4222 | Veteranfest | 150,00 |
| 4222 | Tenkrát ve Slavkově | 500,00 |
| **4222 Cekem** |  | **700,00** |
| 4216 | Projekt 109\_Slavkov | 254,15 |
| **4216 Celkem** |  | **254,15** |
| 4222 | Rekonstrukce elektroinstalace JSDH | 500,00 |
| **4222 Celkem** |  | **500,00** |
| **Dotace celkem** |  | **35 887,70** |

Finanční vypořádání dotací za rok 2022 vratky:

* Volba prezidenta ČR – příprava 59.701 Kč
* Místní energetická koncepce 48 Kč

Finanční vypořádání dotací za rok 2022 žádosti o doplatek:

* Volby do zastupitelstev obcí 13.493,09 Kč (finanční prostředky již připsány na účet města)
* Sociálně-právní ochrana dětí 122.764,95 Kč (čekáme na posouzení poskytovatele dotace)

**Poskytnuté dotace**

Město Slavkov u Brna v roce 2022 poskytlo z rozpočtu dotace na základě schválených dotačních programů na práci s mládeží ve výši 400 tis. Kč, na veřejně prospěšné činnosti ve výši 685 tis. Kč a individuální dotace ve výši 398,9 tis. Kč.

Všechny poskytnuté dotace byly do konce ledna 2023 vyúčtovány a případné nevyčerpané prostředky vráceny na účet města.

Podrobný přehled poskytnutých dotací je přílohou této zprávy (název přílohy – Poskytnuté dotace 2022).

**5. Hospodářská činnost města**

Od roku 2021 obsahuje vedlejší hospodářská činnost pouze náklady a výnosy z tepelného hospodářství.

Celkové výnosy v roce 2022 hospodářské činnosti města byly ve výši 9.087,24 tis. Kč, náklady ve výši 9.175,35 tis. Kč a hospodářský výsledek před zdaněním -88,11 tis. Kč.

**Plnění plánu vedlejší hospodářské činnosti za rok 2022 (v Kč)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Popis** | **Výnosy** | **Náklady** | **Výsledek hosp.** |
| Správa tepelného hosp. |  576,46  |  366 750,12  | - 366 173,66  |
| Kotelna Zlatá Hora |  7 204 756,73  |  6 905 572,17  |  299 184,56  |
| Kotelna Nádražní |  403 458,80  |  414 750,49  | - 11 291,69  |
| Kotelna DPS Polní |  659 030,98  |  678 384,40  | - 19 353,42  |
| Kotelna Poliklinika |  819 420,01  |  809 899,44  |  9 520,57  |
| **Celkem** |  **9 087 242,98**  |  **9 175 356,62**  | **- 88 113,64**  |

**Výnosy**

Výnosy jsou realizovány z prodeje tepla odběratelům. Cena za teplo podléhá dle zákona o cenách věcnému usměrňování cen. Předběžná i výsledná kalkulace ceny se řídí cenovým rozhodnutím vydávaným Energetickým regulačním úřadem, který je i kontrolním orgánem.

**Náklady**

Náklady hospodářské činnosti tvoří především opravy a udržování, mzdové náklady včetně odvodů, spotřeba materiálu (především plynu na kotelnách), odpisy majetku a daň z příjmů právnických osob.

V roce 2022 došlo k výraznému navýšení cen materiálu, a to u plynu a elektrické energie. Ceny se měnily několikrát v průběhu roku. V rámci vyúčtování cen za teplo všechny tyto změny zohledněny.

Do vyúčtování ceny tepla však není možné zahrnout všechny náklady spojené s provozem kotelen (pouze náklady určené dle věstníku č. 6/2021 vydávaného Energetickým regulačním úřadem). Z tohoto důvodu vznikla ztráta (záporný výsledek hospodaření) z vedlejší hospodářské činnosti. V rámci schválení účetní závěrky byla tato ztráta pokryta čerpáním Fondu vedlejší hospodářské činnosti, do kterého byly v minulých letech převáděny zisky z vedlejší hospodářské činnosti.

**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 2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.“

**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 3. 4. 2022 na své 18. schůzi účetní závěrky příspěvkových organizací k rozvahovému dni 31. 12. 2022 a rozdělení výsledku hospodaření do fondů příspěvkových organizací.

**Výsledky hospodaření za rok 2022 a převody do fondů příspěvkových organizací (v Kč)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Příspěvková organizace** | **Rok 2022 (v Kč)** | **Rozdělení VH** |
| **výnosy** | **náklady** | **výsledek hosp.** | **rezervní fond** | **fond odměn** |
| Technické služby | 25 799 942,04 | 25 231 490,87 | **568 451,17** | 568 451,17 |   |
| Zámek Slavkov-Austerlitz | 23 880 113,20 | 22 807 481,74 | **1 072 631,46** | 1 072 631,46 |   |
| ZŠ Komenského  | 71 936 178,33 | 71 438 437,80 | **497 740,53** | 497 740,53 |   |
| ZŠ Tyršova | 34 369 376,07 | 34 047 293,25 | **322 082,82** | 322 082,82 |   |
| Mateřská škola Zvídálek | 18 637 392,22 | 18 557 878,31 | **79 513,91** | 79 513,91 |   |
| Základní umělecká škola | 16 643 299,00 | 16 515 167,29 | **128 131,71** | 128 131,71 |   |
| Dům dětí a mládeže | 5 089 262,22 | 4 945 789,04 | **143 473,18** | 103 473,18 | 40 000,00 |

**Stavy fondů příspěvkových organizací k 31. 12. 2022 (v Kč)**

|  |  |
| --- | --- |
| **Příspěvková organizace** | **Stav fondu k 31. 12. 2022 (v Kč)** |
| **rezervní 413** | **rezervní 414\*** | **investic** | **FKSP** | **odměn** |
| Technické služby | 331 204,59 |   | 1 573 761,87 | 255 918,47 | 200 500,00 |
| Zámek Slavkov-Austerlitz | 7 728,65 |   | 328 844,90 | 42 303,40 | 160 616,18 |
| ZŠ Komenského | 247 565,76 | 70 491,86 | 146 892,48 | 763 454,71 | 7 576,00 |
| ZŠ Tyršova | 468 138,76 | 315 865,94 | 497 210,58 | 918 470,48 | 60 000,00 |
| Mateřská škola Zvídálek | 284 904,01 | 92 972,90 | 439,00 | 51 599,37 | 105 061,00 |
| Základní umělecká škola | 271 786,06 |   | 165 188,90 | 146 523,70 | 311 700,00 |
| Dům dětí a mládeže | 101 542,15 | 1 828 990,63 | 500 300,00 | 153 262,62 | 131 400,00 |

\*Školské příspěvkové organizace tvoří účet 413 (Rezervní fond z výsledku hospodaření) a dále účet 414 (Speciální rezervní fond), jehož příjmy tvoří přijaté dotace, projekty školy a dary.