

Územně samosprávný celek: Slavkov u Brna

Závěrečný účet města Slavkov u Brna

rozpočtový rok 2023

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 2023 byl chválen na 3. zasedání zastupitelstva města Slavkov u Brna dne 19. 12. 2022 jako schodkový, výše příjmů 214.020.400 Kč, výdajů 247.612.700 tis. Kč, saldo příjmů a výdajů ve výši -33.592.300 Kč. Financování - Splátky dlouhodobých závazků (splátky jistin úvěrů) ve výši 3.324.400 Kč. Schodek rozpočtu včetně Financování v celkové výši 36.916.700 Kč pokryt čerpáním finančních prostředků Fondu rezerv a rozvoje, Fondu dopravní infrastruktury a Fondu vedlejší hospodářské činnosti.

V průběhu roku 2023 byl rozpočet změněn 88 rozpočtovými opatřeními. Celkové skutečné příjmy rozpočtu dosáhly 335.772.853,49 Kč a výdaje 281.602.476,39 Kč. Saldo příjmy – výdaje dosáhlo kladného výsledku hospodaření ve výši 54.170.377,10 Kč. Kladné saldo příjmů a výdajů bylo dosaženo bez schváleného financování (použití fondů města). Toto financování ve výši 29.981.200 Kč bylo v rámci schválení účetní závěrky vráceno zpět na Fond rozvoje a rezerv města.

	SR	UR	Skutečnost	UR-skutečnost
Daňové příjmy	157 948,00	184 922,40	209 965,27	-25 042,87
Nedaňové příjmy	22 791,40	63 201,00	73 905,72	-10 704,72
Kapitálové příjmy	0,00	341,50	427,85	-86,35
Přijaté transfery	33 281,00	46 699,70	51 474,01	-4 774,31
Příjmy celkem	214 020,40	295 164,60	335 772,85	-40 608,25
Výdaje běžné	190 762,50	232 345,50	214 167,68	18 177,82
Výdaje kapitálové	56 850,20	92 800,30	67 434,80	25 365,50
Výdaje celkem	247 612,70	325 145,80	281 602,48	43 543,32
Příjmy -Výdaje	-33 592,30	-29 981,20	54 170,38	-84 151,58
	SR	UR	Změna účtu vlivem VH	
Změna stavu kr. prost. na bank. účtech	36 916,70	33 305,60	-50 846,12	
Uhrazené splátky dl. úvěrů	-3 324,40	-3 324,40	-3 324,26	
Financování	33 592,30	29 981,20	-54 170,38	

Účetní závěrku k 31. 12. 2023 schválilo zastupitelstvo města na svém 14. zasedání dne 22. 4. 2024.

Plnění rozpočtu v členění dle závazných ukazatelů za rok 2023 (v tis. Kč)

Text	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutečnost (1-12)	UR-skutečnost
Třída POL Název třídy				
Třída 1 - Daňové příjmy	157 948,00	184 922,40	209 965,27	-25 042,87
Třída 2 - Nedaňové příjmy	22 791,40	63 201,00	73 905,72	-10 704,72
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	341,50	427,85	-86,35
Třída 4 - Přijaté transfery	33 281,00	46 699,70	51 474,01	-4 774,31
Příjmy celkem	214 020,40	295 164,60	335 772,85	-40 608,25
Třída 5 - Běžné výdaje				
ORJ 10 - Kancelář tajemníka - ostatní výdaje	1 143,00	1 185,00	722,58	462,42
ORJ 20 - Odbor stavebního úřadu, ŽP - ostatní výdaje	12 840,00	15 285,00	12 341,96	2 943,04
ORJ 30 - Finanční odbor	11 171,90	19 909,30	19 515,09	394,21
ORJ 30 - Finanční odbor - příspěvky zřízeným PO	60 156,90	66 827,20	66 826,73	0,47
- Technické služby města Slavkov u Brna	28 668,00	28 601,00	28 601,00	0,00
- Zámek Slavkov-Austerlitz	14 949,00	13 814,00	13 814,00	0,00
- školské příspěvkové organizace	16 539,90	24 412,20	24 411,73	0,47
ORJ 30 - Finanční odbor celkem	71 328,80	86 736,50	86 341,82	394,68
ORJ 40 - Odbor investic	7 650,00	22 002,00	16 184,59	5 817,42
ORJ 40 - Odbor správy budov	6 961,00	7 076,00	6 210,56	865,44
ORJ 50 - Odbor sociálních věcí	5 859,50	6 367,30	5 645,16	722,14
ORJ 60 - Odbor správních činností	270,00	537,80	468,62	69,18
ORJ 71 - Odbor vnějších vztahů - ostatní výdaje	500,00	593,90	579,61	14,29
ORJ 71 - Odbor vnějších vztahů - dotace	1 700,00	1 700,00	1 694,20	5,80
ORJ 72 - MAP	1 900,00	2 583,20	1 938,34	644,86
ORJ 73 - kultura	1 440,00	3 905,70	3 549,44	356,26
ORJ 70 - Odbor vnějších vztahů celkem	5 540,00	8 782,80	7 761,58	1 021,22
ORJ 81 - Městský úřad - ostatní výdaje	68 998,20	73 831,90	68 612,17	5 219,73
ORJ 82 - Městský úřad - odměny ZO	4 912,00	5 281,20	4 851,38	429,82
ORJ 80 - Městský úřad celkem	73 910,20	79 113,10	73 463,56	5 649,54
ORJ 90 - Městská policie	5 260,00	5 260,00	5 025,77	234,24
Nespecifikované	0,00	0,00	1,49	-1,49
Třída 5 - Běžné výdaje celkem	190 762,50	232 345,50	214 167,68	18 177,82
Třída 6 - Kapitálové výdaje				
ORJ 30 - Finanční odbor - investiční účelové příspěvky - TSMS	1 050,00	2 832,00	2 832,00	0,00
ORJ 30 - Finanční odbor - investiční účelové příspěvky - ZS-A	120,00	120,00	120,00	0,00
ORJ 30 - Finanční odbor - investiční účelový příspěvek - MŠ	650,00	400,00	400,00	0,00
ORJ 30 - Finanční odbor - investiční účelové příspěvky - DSO Dr. Kounice	15 000,00	14 706,60	14 706,60	0,00
ORJ 30 - Finanční odbor celkem	16 820,00	18 058,60	18 058,60	0,00
ORJ 41 - Odbor IR - III/0501 - průtah Slavkov	1 000,00	2 924,00	864,76	2 059,24
ORJ 41 - Odboru IR - PD - ulice Polní	50,00	50,00	0,00	50,00
ORJ 41 - Odbor IR - plánovací smlouva - Mgr. Havránek	200,00	200,00	200,00	0,00
ORJ 41 - Odbor IR - PD ul. Havlíčkova	150,00	150,00	0,00	150,00
ORJ 41 - Odbor IR - PD - ul. Jiráskova	200,00	200,00	105,27	94,73
ORJ 41 - Odbor IR - plánovací smlouva Na Vyhliďce	0,00	109,00	19,00	90,00
ORJ 41 - Odbor IR - PD - Koláčkovo nám.	1 300,00	2 600,00	256,22	2 343,78
ORJ 41 - Odbor IR - PD - regenerace sídliště Nádražní	600,00	600,00	541,51	58,50

ORJ 41 - Odbor IR - PD - poldr za kotelnou	300,00	300,00	238,37	61,63
ORJ 41 - Odbor IR - PD - mateřská škola	0,00	1 859,00	1 752,69	106,32
ORJ 41 - Odbor IR - PD - Napoleonská expozice	0,00	3 190,00	1 948,10	1 241,90
ORJ 41 - Odbor IR - PD - parkování + hřiště na stadionu	150,00	150,00	59,17	90,83
ORJ 41 - Odbor IR - CS Bonaparte	300,00	6 961,00	53,85	6 907,16
ORJ 41 - Odbor IR - PD - Myslivecký areál	600,00	600,00	419,99	180,01
ORJ 41 - Odbor IR - VO	1 000,00	800,00	771,06	28,94
ORJ 41 - Odbor IR - místní rozhlas	0,00	647,00	637,21	9,79
ORJ 41 - Odbor IR - změna územního plánu	1 500,00	2 000,00	633,64	1 366,36
ORJ 41 - Odbor IR - výkupy pozemků	11 000,00	26 500,00	26 247,74	252,26
ORJ 41 - Odbor IR - rekonstrukce ČSA	0,00	700,00	48,40	651,60
ORJ 41 - Odbor IR - kompostárna	0,00	218,00	214,17	3,83
ORJ 41 - Odbor SB - PD - Husova 63	0,00	2 522,00	2 032,80	489,20
ORJ 41 - Odboru IR - PD přístavba ZŠ Tyršova	0,00	317,90	314,60	3,30
ORJ 41 - Odbor IR - rekonstrukce zídky ZŠ Komenského	0,00	391,60	391,54	0,06
ORJ 41 - Odbor IR - ZŠ Komenského	5 000,00	382,00	381,98	0,02
ORJ 41 - Odbor IR - PD ZŠ Komenského - gastro	0,00	200,00	199,06	0,94
ORJ 41 - Odbor IR - ZŠ Komenského - gastro	0,00	0,00	0,00	0,00
ORJ 41 - Odbor IR - dětská hřiště	0,00	300,00	295,26	4,74
ORJ 41 - Odbor IR - PD - rekonstrukce RD 1002 - dětská skupina	0,00	700,00	446,00	254,00
ORJ 41 - Odbor IR celkem	23 350,00	55 571,50	39 072,37	16 499,13
ORJ 43 - Odbor SB - rekonstrukce bytových jader	2 000,00	2 103,30	2 103,25	0,05
ORJ 43 - Odbor SB - výměna oken Fügnerova, Palackého nám. 123	0,00	3 000,00	2 990,49	9,51
ORJ 43 - Odbor SB - rekonstrukce Úzká 643	1 000,00	896,70	206,74	689,96
ORJ 43 - Odbor SB - kotelna Úzká 643	500,00	500,00	0,00	500,00
ORJ 44 - Odbor SB - SCB - bezpečnostně-požární řešení	5 000,00	0,00	0,00	0,00
ORJ 44 - Odbor SB - výměna oken Palackého nám. 89	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
ORJ 45 - Odbor SB - poliklinika - elektromagnetický pohon dveří	0,00	255,00	254,10	0,90
ORJ 45 - Odbor SB - poliklinika - pořízení klimatizačních jednotek	0,00	150,00	145,34	4,66
ORJ 43-46 - Odbor správy budov celkem	8 500,00	10 905,00	5 699,91	5 205,09
ORJ 80 - Odbor - Městský úřad - projekt V109, kyberbezpečnost	6 480,20	6 480,20	2 936,15	3 544,06
ORJ 90 - MěP - parkovací automaty	1 700,00	1 700,00	1 588,28	111,73
ORJ 90 - MěP - ukazatel rychlosti	0,00	85,00	79,50	5,50
ORJ 90 - Městská policie	1 700,00	1 785,00	1 667,77	117,23
Třída 6 - Kapitálové výdaje celkem	56 850,20	92 800,30	67 434,80	25 365,50
Výdaje celkem	247 612,70	325 145,80	281 602,47	43 543,33

Komentář k plnění příjmů

Skutečné příjmy za rok 2023 dosáhly výše 335.772,85 tis. Kč

Plnění příjmů v roce 2023 (v tis. Kč)

Položka	Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost (1-12)	UR - skutečnost
Daňové příjmy					
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	22 000,00	22 000,00	25 370,46	-3 370,46
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	1 400,00	1 400,00	1 992,44	-592,44
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	3 700,00	4 700,00	5 748,98	-1 048,98

1121	Daň z příjmů právnických osob	30 000,00	33 400,00	41 703,20	-8 303,20
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	2 000,00	17 004,40	17 004,39	0,01
1211	Daň z přidané hodnoty	72 000,00	72 000,00	75 010,56	-3 010,55
1334	Odvody za odnětí půdy ze zem. půdního fondu	200,00	200,00	21,31	178,69
1341	Poplatek ze psů	140,00	140,00	142,48	-2,48
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	100,00	100,00	169,05	-69,05
1345	Poplatek za odpadové hospodářství	4 300,00	4 300,00	4 422,08	-122,08
1353	Příjmy za ZOZ od žadatelů o řidičské oprávnění	220,00	440,00	531,40	-91,40
1356	Příjmy úhrad za dobývání nerostů	105,00	105,00	116,52	-11,52
1361	Správní poplatky	3 282,00	3 282,00	5 576,77	-2 294,77
1381	Daň z hazardních her	500,00	850,00	1 064,84	-214,84
1383	Zrušený odvod z výherních hracích přístrojů	1,00	1,00	0,01	0,99
1385	Dílčí daň z technických her	7 500,00	14 500,00	19 076,71	-4 576,71
1511	Daň z nemovitých věcí	10 500,00	10 500,00	12 014,07	-1 514,07
Daňové příjmy celkem		157 948,00	184 922,40	209 965,27	-25 042,87
Nedaňové příjmy					
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	2 036,00	2 244,80	3 072,31	-827,51
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	35,00	35,00	61,45	-26,45
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	1 300,00	1 300,00	778,91	521,09
2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí	16 807,00	17 128,90	20 931,99	-3 803,09
2139	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí	20,00	20,00	22,40	-2,40
2141	Příjmy z úroků (část)	2,40	2 204,40	2 689,87	-485,47
2143	Kursově rozdíly v příjmech	2,00	39,00	49,61	-10,61
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	2 589,00	36 390,00	42 369,59	-5 979,59
2229	Ostatní přijaté vratky transferů	0,00	2 370,70	2 370,12	0,58
2321	Přijaté peněžité neinvestiční dary	0,00	553,90	573,90	-20,00
2322	Příjem z pojistných náhrad	0,00	810,70	870,11	-59,41
2328	Neidentifikovatelné příjmy	0,00	0,00	11,94	-11,94
2329	Ostatní nedaňové příjmy - nezařazené	0,00	103,60	103,52	0,08
Nedaňové příjmy celkem		22 791,40	63 201,00	73 905,72	-10 704,72
Kapitálové příjmy					
3111	Příjmy z prodeje pozemků	0,00	341,50	427,85	-86,35
Kapitálové příjmy celkem		0,00	341,50	427,85	-86,35
Přijaté dotace					
4111	Neinv. přijaté transfery - všeob. pokl. správa	0,00	221,50	221,49	0,01
4112	Neinv. přijaté transfery - souhrnný dot. vztah	26 866,90	26 866,90	26 866,90	0,00
4116	Ostatní neinv. přijaté transfery ze SR	4 220,00	16 373,40	16 123,87	249,53
4121	Neinv. transfery od obcí	2 194,10	2 267,90	2 267,82	0,08
4122	Neinv. přijaté transfery od krajů	0,00	970,00	970,00	0,00
4131	Převody z vlastních fondů hosp. činnosti	0,00	0,00	5 000,00	-5 000,00
4132	Převody z ostatních vlastních fondů	0,00	0,00	23,93	-23,93
Přijaté dotace celkem		33 281,00	46 699,70	51 474,01	-4 774,30
Příjmy celkem		214 020,40	295 164,60	335 772,84	-40 608,24

Daňové příjmy jsou nejvýznamnějším příjmem rozpočtu města, jejich celková výše v roce 2023 dosáhla 209.965,27 tis. Kč, což je o 25.042,87 tis. Kč více než upravený rozpočet města. Příjmy z daní v roce 2023 předčily očekávání predikce Ministerstva financí. Nejvíce tomu napomohly daň z příjmů právnických osob a daň z technických her.

Navýšení příjmů bylo v roce 2023 napojováno průběžně na rozpočet města formou rozpočtových opatření. V prosinci 2023 bylo na účet města připsáno 21.051 tis. Kč příjmů z daní.

Nedaňové příjmy v roce 2023 dosáhly 73.905,72 tis. Kč. Od roku 2021 obsahují nedaňové příjmy i příjmy z pronájmů bytových a nebytových prostor a pozemků v majetku města.

V souladu se Statutem fondu dopravní infrastruktury byly v průběhu roku 2023 převáděny výnosy z pokut na úsekovém měření do tohoto fondu. Po schválení účetní závěrky byly na Fond dopravní infrastruktury převedeny také výnosy za měsíc listopad a prosinec 2023 ve výši 2.275,42 tis. Kč.

Město zřídilo v roce 2022 spořicí účet, na který byly vkládány volné finanční prostředky ke zhodnocení. Přijaté úroky z tohoto spořicího účtu za rok 2023 jsou ve výši 2.686,71 tis. Kč.

Celkově bylo plnění nedaňových příjmů o 10.704,72 tis. Kč vyšší než upravený rozpočet města.

Kapitálové příjmy dosáhly výše 427,85 tis. Kč. Kapitálové příjmy byly v roce 2023 tvořeny příjmy z prodeje a směň pozemků.

Přijaté transfery dosáhly v roce 2023 celkové výše 51.474,01 tis. Kč. Neinvestiční transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu (příspěvek na výkon státní správy) dosáhl v roce 2023 výše 26.866,90 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 2023 dosáhly výše 281.602,48 tis. Kč.

Struktura výdajů v roce 2023 (v tis. Kč)

	SR	UR	Skutečnost	UR-skutečnost
Výdaje běžné	190 762,50	232 345,50	214 167,68	18 177,82
Výdaje kapitálové	56 850,20	92 800,30	67 434,80	25 365,50
Výdaje celkem	247 612,70	325 145,80	281 602,48	43 543,32

Běžné výdaje dosáhly v roce 2023 výše 214.167,68 tis. Kč. Nejvyšší část běžných výdajů tvoří výdaje na ORJ 80 – Městský úřad ve výši 68.612,17 tis. Kč včetně výdajů na úsekové měření (samostatná tabulka níže) a ORJ 30 – Finanční odbor ve výši 86.341,82 tis Kč včetně příspěvků pro zřízené příspěvkové organizace (samostatná tabulka níže).

Čerpání běžných výdajů za rok 2023 bylo o 18.177,82 tis. Kč nižší než upravený rozpočet města.

Kapitálové výdaje dosáhly v roce 2023 výše 67.434,80 tis. Kč. Čerpání kapitálových za rok 2023 bylo o 25.365,50 tis. Kč nižší než upravený rozpočet města (viz tabulka Plnění rozpočtu v členění dle závazných ukazatelů – část kapitálové výdaje).

Významné investiční výdaje v roce 2023:

- IR – výkupy nemovitostí vč. budovy Klobouk 26.247.740 Kč
- IR – Husova 63 3.853.000 Kč
- IR – projektová dokumentace – MŠ 1.752.685 Kč
- IR – projektová dokumentace - expozice 1.948.100 Kč
- IR – parkovací automaty 1.588.275 Kč

Investiční výdaje, které z důvodu klimatických podmínek nebo smluvních závazků byly převedeny do rozpočtu roku 2024 v Kč:

Položka rozpočtu	v Kč
IR - Slavkov průtah - výsadba	2 059 000
IR – Projektová dokumentace - Havlíčkova	150 000
IR – Projektová dokumentace - Kolářkovo nám.	2 343 000
IR – SC Bonaparte - židle	2 500 000
IR – Projektová dokumentace - SC Bonaparte	6 900 000

IR - Změny územního plánu	750 000
IR - PD Napoleonská expozice	1 241 900
IR - Kolářkovo nám. 664	433 000
IR - Projektová dokumentace - Myslivecký areál	180 000
IR - Služby městského architekta	220 000
IR - Zámecké skleníky	600 000
SB - výměna oken Palackého nám. 89	2 600 000
Celkem	20 601 900

Podrobné plnění příjmů a výdajů je přílohou této zprávy (název přílohy – Rozpočet – vyhodnocení – 2023). Plnění rozpočtu dle rozpočtové skladby je přílohou této zprávy.

Plnění rozpočtu u vybraných činností v roce 2023

Příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím za rok 2023 (v Kč)

	SR	UR	Stav k 31.12.2023	Vratky účelových příspěvků
FO - TSMS - provoz + odpisy	28 668 000,00	26 421 000,00	26 421 000,00	
FO - TSMS ÚNP - ošetření stromů	400 000,00	780 000,00	780 000,00	
FO - TSMS ÚNP - dešťové vpusti	750 000,00	750 000,00	750 000,00	
FO - TSMS ÚNP - pronájem mobilního WC - hřbitov	50 000,00	50 000,00	50 000,00	3 439,20
FO - TSMS ÚNP - náhradní výsadba	300 000,00	300 000,00	300 000,00	
FO - TSMS ÚNP - pořízení svozových nádob na BRO	300 000,00	300 000,00	300 000,00	
FO - TSMS ÚIP - koupaliště	250 000,00	250 000,00	250 000,00	135,00
FO - TSMS ÚIP - pořízení svozových nádob na BRO	0,00	1 782 000,00	1 782 000,00	132 382,46
FO - TSMS ÚIP - sekačka	800 000,00	800 000,00	800 000,00	
Technické služby města Slavkov u Brna	31 518 000,00	31 433 000,00	31 433 000,00	135 956,66
FO - ZS-A - provoz + odpisy	14 479 000,00	13 244 000,00	13 244 000,00	
FO - ZS-A ÚNP - Conventus Moraviae	70 000,00	70 000,00	70 000,00	
FO - ZS-A ÚNP - Dny Slavkova	250 000,00	0,00	0,00	
FO - Průtokové dotace ZS-A	0,00	350 000,00	350 000,00	
FO - ZS- ÚNP - podklady k projektům	150 000,00	150 000,00	150 000,00	
FO - ZS-A ÚIP - úvěr WC	120 000,00	120 000,00	120 000,00	50 000,00
Zámek Slavkov-Austerlitz	15 069 000,00	13 934 000,00	13 934 000,00	50 000,00
FO - ZŠ Komenského - provoz	7 777 500,00	6 277 500,00	6 277 500,00	
FO - ZŠ Komenského ÚNP - jídelna	2 298 400,00	2 298 400,00	2 298 400,00	
FO - Průtokové dotace ZŠ Komenského	0,00	3 871 800,00	3 871 694,00	
Základní škola Komenského	10 075 900,00	12 447 700,00	12 447 594,00	0,00
FO - ZŠ Tyršova - provoz	4 050 000,00	4 050 000,00	4 050 000,00	
FO - Průtoková dotace ZŠ Tyršova	0,00	2 437 100,00	2 437 055,00	
Základní škola Tyršova	4 050 000,00	6 487 100,00	6 487 055,00	0,00
FO - MŠ Zvídálek - provoz	1 789 000,00	1 789 000,00	1 789 000,00	
FO - MŠ ÚNP - vybavení Litava	0,00	250 000,00	250 000,00	
FO - MŠ ÚIP - vybavení Litava	650 000,00	400 000,00	400 000,00	11 901,00
FO - Průtoková dotace MŠ Zvídálek	0,00	902 100,00	902 009,00	
Mateřská škola	2 439 000,00	3 341 100,00	3 341 009,00	11 901,00
FO - ZUŠ - provoz	375 000,00	375 000,00	375 000,00	
FO - ZUŠ ÚNP - oprava podlahy	0,00	235 000,00	235 000,00	4 212,39

FO - Průtoková dotace ZUŠ	0,00	1 557 900,00	1 557 750,00	
Základní umělecká škola	375 000,00	2 167 900,00	2 167 750,00	4 212,39
Dům dětí a mládeže	250 000,00	250 000,00	250 000,00	
Příspěvky zřízeným PO celkem	63 776 900,00	70 060 800,00	70 060 408,00	202 070,05

Příjmy a výdaje související s úsekovým měřením v roce 2023 (v Kč)

Příjmy		Plnění (1-12)
2212	ÚMR - správní řízení	550 586,42
2212	ÚMR - správní řízení - Velešovice	4 187 924,16
2212	ÚMR - úsekové měření	3 209 209,02
2212	ÚMR - úsekové měření - Velešovice	32 866 048,19
Příjmy celkem		40 813 767,79
Výdaje		Čerpání (1-12)
5011	Platy zaměstnanců	3 909 592,00
5031	Povinné sociální pojištění	954 502,00
5032	Povinné zdravotní pojištění	346 412,00
5038	Povinné úrazové pojištění	16 340,00
5139	Nákup materiálu	135 847,47
5151	Studená voda	10 401,22
5154	Elektrická energie	144 102,88
5156	Pohonné hmoty - generátor	31 486,90
5161	Poštovní služby	5 033 322,87
5167	Služby školení	56 170,00
5169	Ostatní služby	39 822,47
5171	Opravy a udržování	187 605,66
5173	Cestovné	1 319,00
Výdaje celkem		10 866 924,47
Příjmy celkem - výdaje celkem		29 946 843,32

Příjmy a výdaje u ORJ 43-47 za rok 2023 (v Kč)

Příjmy		Plnění (1-12)
2132	Příjmy z pronájmů	20 769 401,07
2141	Příjmy z úroků	857,29
Příjmy celkem		20 770 258,36
Výdaje		Čerpání (1-12)
5011	Platy zaměstnanců	2 604 324,00
5031	Povinné sociální pojištění	640 256,00
5032	Povinné zdravotní pojištění	232 349,00
5038	Povinné úrazové pojištění	10 708,00
5137	Drobný dlouhodobý majetek	62 760,10
5139	Nákup materiálu	219 264,67
5151	Studená voda	55 643,04

5153	Plyn	155 910,85
5154	Elektrická energie	52 329,08
5156	Pohonné hmoty	25 316,80
5163	Služby peněžních ústavů	3 264,00
5169	Ostatní služby	1 541 314,31
5171	Opravy a udržování	4 094 760,12
6121	Stavby	5 699 912,32
Výdaje celkem		15 398 112,29
Příjmy celkem - výdaje celkem		5 372 146,07

Město pronajímá 210 bytů.

Příjmy a výdaje – kulturní akce za rok 2023 (v Kč)

Příjmy		Plnění (1-12)
2111	Příjmy ze vstupného	209 122,55
2132	Příjmy z pronájmu	130 225,00
Příjmy celkem		339 347,55
Výdaje		Čerpání (1-12)
5011	Platy zaměstnanců	313 343,00
5031	Povinné sociální pojištění	57 695,00
5032	Povinné zdravotní pojištění	20 939,00
5038	Povinné úrazové pojištění	342,00
3613	Drobný dlouhodobý majetek	181 604,62
5139	Nákup materiálu	132 251,60
5151	Studená voda	14 436,00
5153	Plyn	175 140,00
5154	Elektrická energie	190 646,00
5156	Pohonné hmoty - generátor	31 486,90
5169	Ostatní služby	750 920,91
5171	Opravy a udržování	8 600,00
5175	Pohoštění	19 951,00
5194	Věcné dary	449,00
Výdaje celkem		1 897 805,03
Příjmy celkem - výdaje celkem		-1 558 457,48

Jedná se o kulturní akce pořádané městem a nejsou zde zahrnuty Vzpomínkové akce a Dny Slavkova. Mzdy jsou v průběhu roku účtovány na orj 81 – Městský úřad.

2. Hospodaření s majetkem města a další finanční operace

Rozvaha k 31. 12. 2023 (v tis. Kč)

Stálá aktiva	1 168 141,28	Vlastní zdroje	1 353 984,53
Dlouhodobý nehmotný majetek	6 343,38	Jmění účetní jednotky	790 344,04
Dlouhodobý hmotný majetek	1 096 466,90	Fondy účetní jednotky	111 430,43

Dlouhodobý finanční majetek	65 331,00	Výsledek hosp, minulých let	359 980,89
Dlouhodobé pohledávky	0,00	Výsledek hosp. běžného úč. období	92 229,17
Oběžná aktiva	231 809,58	Cizí zdroje	45 966,33
Zásoby	0,00	Rezervy	0,00
Krátkodobé pohledávky	25 226,30	Dlouhodobé závazky	10 348,34
Krátkodobý finanční majetek	206 583,28	Krátkodobé závazky	35 617,99
Aktiva celkem	1 399 950,86	Pasiva celkem	1 399 950,86

K 31. 12. 2023 město Slavkov u Brna vykazuje celková aktiva (netto) ve výši 1.399.950,86 tis. Kč. Tato aktiva jsou kryta vlastním kapitálem ve výši 1.353.984,53 tis. Kč a cizími zdroji ve výši 45.966,33 tis. Kč. Aktiva (majetek) jsou převážně míře financována z vlastních zdrojů, což ukazuje na dlouhodobé dobré hospodaření města.

- Stálá aktiva (netto) ve výši 1.168.141,28 tis. Kč (dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek, dlouhodobý finanční majetek)
- Oběžná aktiva (netto) ve výši 231.809,58 tis. Kč (krátkodobé pohledávky, krátkodobý finanční majetek)
- Vlastní zdroje ve výši 1.353.984,53 tis. Kč (jmění účetní jednotky, fondy, výsledek hospodaření)
- Cizí zdroje ve výši 45.966,33 tis. Kč (dlouhodobé závazky, krátkodobé závazky)

Cizí zdroje jsou tvořeny zůstatkem dlouhodobých půjček ve výši 9.664,94 tis. Kč, ostatními dlouhodobými závazky ve výši 683,39 tis. Kč (předfinancované nájemné bytových a nebytových prostor). Krátkodobé závazky tvoří přijaté zálohy na transfery ve výši 7.609 tis. Kč, dále pak ostatní krátkodobé závazky (dodavatelé, přijaté zálohy, daň z příjmů právnických osob a další).

Dlouhodobé úvěry – splátky 2023 (v tis. Kč)

Dlouhodobé půjčky	Splátky 2023	Zůstatek	Rok ukončení
Mateřská škola	1 068,00	7 184,00	2030
SCB - zařízení	345,86	0,00	2023
SCB - budova	844,00	344,14	2024
Budova VaK (TSMS)	1 070,40	2 136,80	2025
Cekem	3 328,26	9 664,94	

Krátkodobé pohledávky 2023 (v Kč)

ORJ	Text	Počáteční stav	2023		Zůstatek
			Přírůstek	Úbytek	
63	KT - Pokuty - nehody, řízení pod vlivem	2 642 378,28	610 566,00	446 941,14	2 806 003,14
63	DSH - Pokuty - pov. ručení	123 852,09	37 800,00	55 692,30	105 959,79
63	DSH - Pokuty - spr. řízení - radar (5082)	4 057 966,85	7 475 100,00	4 760 953,19	6 772 113,66
63	DSH - Pokuty - PČR - radar	127 200,00	0,00	0,00	127 200,00
63	DSH - Pokuty - parkování	11 300,00	0,00	0,00	11 300,00
90	MěP - Pokuty	27 476,56	6 000,00	4 200,00	29 276,56
63	DSH - Pokuty - úsekové měření	2 615 214,09	37 676 100,00	36 251 107,95	4 040 206,14
62	ŽÚ - Pokuty	205 638,16	10 000,00	4 000,00	211 638,16
36	FO - Místní poplatky ze psů	3 416,00	141 442,00	142 481,00	2 377,00
22	ŽP - Poplatek za svoz TKO	80 285,00	4 625 296,00	4 482 199,00	223 382,00
61	VV - Pokuty	388 160,60	186 800,00	128 731,00	446 229,60
21	SÚ- Pokuty	43 397,00	600 500,00	602 900,00	40 997,00
22	ŽP - Pokuty	3 500,00	28 000,00	24 506,66	6 993,34
Pohledávky celkem		10 329 784,63	51 397 604,00	46 903 712,24	14 823 676,39

Výrazný růst pohledávek DSH – Pokuty – úsekové měření reaguje na prodloužení lhůty pro placení ze čtrnáctidenní na měsíční a výrazného nárůstu vydaných výzev (48.137 výzev v roce 2023).

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 2023, 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 2023 (v tis. Kč)

Fond	PS 2023	tvorba	čerpání	KS 31. 12. 2023
Fond rezerv a rozvoje	49 905,94	103 745,83	79 116,75	74 535,02
- dokrytí schváleného rozpočtu 2023			25 716,70	
- převod výsledku hospodaření 2022		34 499,23		
- RO č. 16 - ZŠ Komenského			30 000,00	
- RO č. 16 - PD hrobka			1 200,00	
- RO č. 20 - PD Napoleonská expozice			1 200,00	
- RO č. 30 - ZŠ Komenských - gastro			3 500,00	
- RO č. 39 - PD dětská skupina			2 000,00	
- RO č. 46 - nákup nemovitosti			15 500,00	
- RO č. 65 - vratka příspěvku ZŠ Komenského		1 500,00		
- RO č. 73, 74		66 400,00		
- RO č. - převod nespecifikované rezervy		1 346,10		
- úroky a poplatky z účtu		0,50	0,05	
Sociální fond	355,31	1 387,10	1 473,87	268,54
Fond dopravní infrastruktury	10 105,68	41 347,98	19 285,04	32 168,62
- dokrytí schváleného rozpočtu 2023			6 200,00	
- převod výsledku hospodaření 2022		7 546,50		
- převod pokut		33 801,00		
- RO č. 17 - ozelenění průtah			1 500,00	
- RO č. 17 - PD Kolářkovo nám.			1 000,00	
- RO č. 17 - ukazatel rychlosti			85,00	
- RO č. 41 - oprava komunikací			7 500,00	
- RO č. 55 - poštovní radar			3 000,00	
- úroky a poplatky z účtu		0,48	0,04	
Fond správy budov	3 214,05	3 916,22	4 000,00	3 130,27
- převod výsledku hospodaření 2022		3 915,85		
- RO č. 36 - výměna oken			4 000,00	
- úroky a poplatky z účtu		0,37		
Fond VHČ	6 214,95	484,49	5 371,46	1 327,98
- daň z příjmů právnických osob			95,19	
- úhrada ztráty VHČ			88,11	
- SC Bonaparte			5 000,00	
- odpisy majetku		484,30		
- opravy kotelen			188,16	
- úroky a poplatky z účtu		0,19		

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 28. 11. 2022.

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 byly do rozpočtu města v roce 2023 poskytnuty ze SR, SF, EU a JMK v celkové výši 42.990,77 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 2023 (v tis. Kč)

Položka	Popis	Výše dotace
4111	Volba prezidenta ČR	208,00
4111	Doplatek dotace - volby do zastupitelstev obcí	13,49
4111 Celkem		221,49
4112	Souhrnný dotační vztah - výkon státní správy	26 866,90
4112 Celkem		26 866,90
4116	Průtoková dotace - ZŠ Komenského	3 871,69
4116	Pěstounská péče	237,60
4116	Výkon sociální práce	611,25
4116	Sociálně -právní ochrana dětí	2 988,66
4116	IROP - veřejná zeleň	1 056,39
4116	MPZ - hrobka	1 025,00
4116	Průtoková dotace - MŠ	902,01
4116	Průtoková dotace - ZŠ Tyršova	2 437,06
4116	Průtoková dotace - ZS-A	150,00
4116	Dotace - MAP III	847,74
4116	Průtoková dotace - ZUŠ	1 557,75
4116	Energetický management	424,71
4116	JSDH - akceschopnost	14,00
4116 Celkem		16 123,87
4122	Boží muka sv. Vendelína	180,00
4122	Průtoková dotace - ZS-A	200,00
4122	Dny Slavkova	90,00
4122	Tenkrát ve Slavkově	500,00
4122 Celkem		970,00
Dotace celkem		42 990,77

Finanční vypořádání dotací za rok 2023 vratky:

- Volba prezidenta ČR 5.132,84 Kč
- 109_Slavkov 21.181,98 Kč
- MAP II 274.270,00 Kč

Finanční vypořádání dotací za rok 2023 žádosti o doplatek:

- Sociálně-právní ochrana dětí 279.533,08 Kč (čekáme na posouzení poskytovatele dotace)

Poskytnuté dotace

Město Slavkov u Brna v roce 2023 poskytlo z rozpočtu dotace na základě schválených dotačních programů na práci s mládeží ve výši 500 tis. Kč, na veřejně prospěšné činnosti ve výši 800 tis. Kč a individuální dotace ve výši 394,2 tis. Kč.

Všechny poskytnuté dotace byly do konce ledna 2024 vyúčtovány a případné nevyčerpané prostředky vráceny na účet města.

Podrobný přehled poskytnutých dotací je přílohou této zprávy (název přílohy – Poskytnuté dotace 2023).

5. Hospodářská činnost města

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

Celkové výnosy v roce 2023 hospodářské činnosti města byly ve výši 9.060,23 tis. Kč, náklady ve výši 8.862,72 tis. Kč a hospodářský výsledek před zdaněním 197,51 tis. Kč.

Plnění plánu vedlejší hospodářské činnosti za rok 2023 (v Kč)

Popis	Výnosy	Náklady	Výsledek hosp.
Správa tepelného hosp.	630,39	355 053,49	- -354 423,10
Kotelna Zlatá Hora	7 032 440,35	6 584 743,20	447 697,15
Kotelna Nádražní	467 053,96	459 307,14	7 746,82
Kotelna DPS Polní	783 919,69	655 153,91	128 765,78
Kotelna Poliklinika	776 191,51	808 465,09	32 273,58
Celkem	9 060 235,90	8 862 722,83	197 513,07

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.

K překročení položek Ostatní materiál došlo po nástupu p. Pokorného, kdy se dělala větší údržba v kotelnách (zejména nátěry podlah a potrubí), které se opakují nepravidelně po několika letech a nebývají rozpočtovány a zvýšil se nákup materiálu a současně i podíl prací prováděných svépomocí. Na všech třech kotelnách (Nádražní, DPS a Poliklinika) byly za účelem zvýšení účinnosti vyměněny tepelné izolace na rozvodech topení, v důsledku toho došlo k překročení položek Opravy a údržba. Toto opatření vyplynulo z doporučení v Místní energetické koncepci.

Podrobné plnění rozpočtu hospodářské činnosti je přílohou této zprávy (název přílohy – Plnění rozpočtu VHČ).

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 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.“

Plné znění Zprávy výsledku přezkoumání hospodaření je přílohou této zprávy (název přílohy – Zpráva o přezkoumání hospodaření).

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 10. 4. 2024 na své 55. schůzi účetní závěrky příspěvkových organizací k rozvahovému dni 31. 12. 2023 a rozdělení výsledku hospodaření do fondů příspěvkových organizací.

Výsledky hospodaření za rok 2023 a převody do fondů příspěvkových organizací (v Kč)

Příspěvková organizace	Rok 2023 (v Kč)			Rozdělení VH	
	výnosy	náklady	výsledek hospodaření	rezervní fond	fond odměn
Technické služby města Slavkov u Brna	32 757 685,73	29 051 355,21	3 706 330,52	3 706 330,52	
Zámek Slavkov-Austerlitz	25 383 607,60	23 261 465,15	2 122 142,45	1 822 142,45	300 000,00
ZŠ Komenského	80 793 501,06	78 622 134,59	2 171 366,47	2 171 366,47	
ZŠ Tyršova	36 524 409,62	34 994 589,81	1 529 819,81	1 529 819,81	
Mateřská škola Zvídálek	19 932 809,01	19 642 829,23	289 979,78	269 979,78	20 000,00
Základní umělecká škola	17 692 838,49	17 132 870,87	559 967,62	559 967,62	
Dům dětí a mládeže	5 387 372,29	4 959 986,20	427 386,09	397 386,09	30 000,00

Zprávy o činnosti jednotlivých příspěvkových organizací za rok 2023 jsou přílohami této zprávy.