**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 Vyhlídce | 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 plátci | 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 | Kursové 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 | Neidetifikovatelné 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 | Nein. 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 | Nein. 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 prodejů a směn 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 - Koláčkovo 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 – Koláčkovo 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 - Concentus 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 převážné 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 poplatek 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 Komenskéh - 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 Koláčkovo nám. |  |  | 1 000,00 |  |
| - RO č. 17 - ukazatel rychlosti |  |  | 85,00 |  |
| - RO č. 41 - oprava komunikací |  |  | 7 500,00 |  |
| - RO č. 55 - poštovné 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.