

# **- Z Á V Ě R Ě Č N Ý Ú Č E T -**

**m. č. BRNO - VINOHRADY z a r o k 2023**

## **Obsah:** - komentář

- plnění rozpočtu příjmů
- plnění rozpočtu výdajů
- financování
- vysvětlivky k rozpočtu výdajů
- přehled o výsledku finančního vypořádání
- komentář k finančnímu vypořádání dotací
- úvěry
- Fond rezerv a rozvoje
- Sociální fond
- Fond bytové výstavby
- poskytnuté příspěvky a dary
- informace o stavu pohledávek
- údaje o hospodaření s majetkem
- kapitálové výdaje
- údaje o hospodaření zřízených příspěvkových organizací
- vyhodnocení plánu výnosů a nákladů Správy domů m. č. Brno – Vinohrady  
+ komentář
- zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

## KOMENTÁŘ K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU ROKU 2023

Zastupitelstvo m. č. Brno-Vinohrady projednalo a schválilo na svém I. zasedání, konaném dne 12. 12. 2022 rozpočet městské části na rok 2023 s příjmy ve výši 85 497 000,- Kč, výdaji 83 493 000,- Kč a financováním ve výši - 2 004 000,- Kč. Na uvedeném zasedání byla také rada m. č. pověřena schvalováním rozpočtových opatření v částkách do 500 000,- Kč a schvalováním všech rozpočtových opatření na účelově přijaté dotace ze státního rozpočtu a státních fondů a z rozpočtu a fondů města Brna a Jihomoravského kraje. V průběhu roku pak byl rozpočet upraven 21 rozpočtovými opatřeními.

Celkové příjmy po konsolidaci dosáhly za rok 2023 výše 100 152 848,85 Kč, tj. 101,35 % celoročního upraveného rozpočtu, celkové výdaje po konsolidaci činily 77 426 641,27,- Kč, tj. 91,42 % celoročního upraveného rozpočtu.

Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci tedy činí 22 726 207,58 Kč. Financování salda je tvořeno především změnou stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech, pol. 8115 v částce - 18 981 861,29 Kč, přičemž záporná hodnota této položky představuje meziroční zvýšení prostředků na bankovních účtech m. č. a dále uhrazenými splátkami dlouhodobě půjčených prostředků, pol. 8124 v částce - 3 800 000,- Kč.

### **PŘÍJMY:**

#### **Daňové příjmy:**

Daňové příjmy roku 2023 ve výši 6 991 819,- Kč představují plnění na 101,55 % celoročního upraveného rozpočtu. Rozhodující podíl na těchto příjmech má daň z příjmů městské části, a to jak z hlavní, tak především z vedlejší hospodářské činnosti (bytové hospodářství).

#### **Nedaňové příjmy:**

Nedaňové příjmy roku 2023 dosáhly částky 15 748 099,40 Kč, což je 108,41 % celoročního upraveného rozpočtu a naplnily se tak mírně nad předpokládanou výši. Jedná se především o příjmy z pronájmu majetku a ostatní vlastní činnosti (refundace platů pracovníků správy domů).

#### **Přijaté dotace:**

Přijaté investiční i neinvestiční transfery ze státního rozpočtu, rozpočtu Jihomoravského kraje a rozpočtu města ve výši 77 412 930,45. Kč jsou v souladu s upraveným rozpočtem.

Vedle dotace ze státního rozpočtu na výkon státní správy a postoupených příjmů z města Brna se dále jedná především o dotace na výkon činností ÚMČ v oblasti sociálně právní péče o děti a dotaci úroků z úvěrů, přijatých na regeneraci bytových domů.

V celkové částce transferů je zařazen i převod z vlastních fondů hospodářské činnosti – VHČ – správa bytů v částce 15 320 000,- Kč. Tyto prostředky byly použity na financování investičních výdajů Správy domů, na úhradu splátek úvěru, zápůjčky od města Brna a na posílení Fondu bytové výstavby městské části.

### **VÝDAJE:**

V předkládaném materiálu je rozpočet výdajů podrobně rozpracován, pokud však z jednotlivých položek není přímo zřejmý účel použití, je proveden bližší rozpis v příloze.

### **OSTATNÍ:**

Součástí závěrečného účtu je i přehled o stavu půjček a úvěrů, přehled o plnění a čerpání účelových fondů městské části, přehled poskytnutých příspěvků a darů a informace o pohledávkách.

Ministerstvo financí

FIN 2 - 12 M

## VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí  
sestavěný k 12 / 2023

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok Měsíc IČO  
2023 12 44992785

- samostatné městské části



Název a sídlo účetní jednotky:

Statutární město Brno  
Dominikánské náměstí 196/1  
60200 Brno

UCS: 4499278519 Městská část Brno -Vínohrady

## I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet			Výsledek od počátku roku		
			1	2	3	% RS	% RU	
0000	1122	Př.z DPPO v případech, kdy poplat. je obec, s výj.			5 732 806,00	*****	100,00	
0000	1341	Příjem z poplatku ze psů	210 000,00		191 630,00	91,25	91,25	
0000	1342	Příjem z poplatku z pobytu	25 000,00		13 808,00	55,23	55,23	
0000	1343	Příjem z poplatku za užívání veřej. prostranství	650 000,00		815 605,00	125,48	125,48	
0000	1361	Příjem ze správních poplatků	260 000,00		237 970,00	91,53	91,53	
0000	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR		401 000,00	401 000,00	*****	100,00	
0000	4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	5 932 500,00		5 932 500,00	100,00	100,00	
0000	4113	Neinvestiční přijaté transfery za státních fondů	328 516,00		328 516,00	*****	100,00	
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	1 918 565,54		1 918 565,64	*****	100,00	
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	50 000,00		50 000,00	*****	100,00	
0000	Bez ODPA		7 077 500,00	15 508 387,54	15 622 400,64	220,73	100,74	
1019	2131	Příjem z pronájmu nebo pachtu pozemků	100 000,00		105 211,50	105,21	105,21	
1019	Ostatní zemědělská a potravinářská činnost a rozvo		100 000,00		105 211,50	105,21	105,21	
3113	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov.věcí a JČ	50 000,00		50 019,00	100,04	100,04	
3113	2212	Příjem sankčních plateb přijatých od jiných osob			4 600,00	*****	*****	
3113	Základní školy		50 000,00	50 000,00	54 619,00	109,24	109,24	

**I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY**

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3146	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov. věcí a JČ	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00
3146		Zařízení výchovného poradenství	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00
3349	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	165 000,00	165 000,00	182 743,89	*****	110,75
3349		Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	165 000,00	165 000,00	182 743,89	*****	110,75
3392	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov. věcí a JČ	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00	100,00
3392		Zájimová činnost v kultuře	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00	100,00
3412	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov. věcí a JČ	80 500,00	91 500,00	105 850,00	131,49	115,68
3412	2322	Příjem z pojistných plnění		49 000,00	49 246,00	*****	100,50
3412		Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	80 500,00	140 500,00	155 096,00	192,67	110,39
3612	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	5 800 000,00	6 250 000,00	6 263 228,50	107,99	100,21
3612		Bytové hospodářství	5 800 000,00	6 250 000,00	6 263 228,50	107,99	100,21
3632	2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady		87 000,00	104 150,00	*****	119,71
3632		Pohřebnictví		87 000,00	104 150,00	*****	119,71
3639	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	10 000,00	1 160 000,00	1 351 116,22	*****	116,48
3639	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti		2 000,00	2 420,00	*****	121,00
3639	2131	Příjem z pronájmu nebo pachtu pozemků	1 390 000,00	1 390 000,00	1 566 144,90	112,67	112,67
3639	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov. věcí a JČ	4 800 000,00	4 950 000,00	5 619 486,38	117,07	113,52
3639	2322	Příjem z pojistných plnění		3 000,00	3 505,00	*****	116,83
3639		Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	6 200 000,00	7 505 000,00	8 542 672,50	137,79	113,83
4357	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov. věcí a JČ	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00
4357		Domovy pro osoby se zdr. post. a domovy se zvl.rež	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00
6171	2212	Příjem sankčních plateb přijatých od jiných osob	13 000,00	59 000,00	148 750,00	*****	252,12
6171	2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady	2 000,00	2 000,00	4 000,00	200,00	200,00
6171	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené		80 000,00	92 221,85	*****	115,28
6171		Činnost místní správy	15 000,00	141 000,00	244 971,85	*****	173,74
6310	2141	Příjem z úroků	8 000,00	8 000,00	7 888,16	98,60	98,60
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	8 000,00	8 000,00	7 888,16	98,60	98,60
6330	4131	Převody z vlastních fondů podnikatelské činnosti	15 320 000,00	15 320 000,00	15 320 000,00	100,00	100,00
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů			13 570 000,00	*****	*****
6330	4137	Neinv.přev.mezi stat.mě.vč.hl.m.Prahy a jejich m.o	43 166 000,00	47 310 000,00	47 309 392,57	109,60	100,00
6330	4139	Ostatní převody z vlastních fondů			525 824,00	*****	*****
6330	4251	Inv.přev.mezi stat.měst.vč.hl.m.Prahy a jejich m.o	7 600 000,00	6 152 000,00	6 152 956,24	80,96	100,02
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	66 086 000,00	68 782 000,00	82 878 172,81	125,41	120,49

**I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
a	b		1	2	3		
6399	2328	Neidentifikované příjmy			7 518,00	*****	*****
6399		Ostatní finanční operace			7 518,00	*****	*****
<b>ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>			<b>85 497 000,00</b>	<b>98 816 887,54</b>	<b>114 248 672,85</b>	<b>133,63</b>	<b>115,62</b>

**II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
a	b		1	2	3		
2212	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		4 000,00	3 693,90	*****	92,35
2212	5169	Nákup ostatních služeb	15 000,00	13 000,00	11 422,00	76,15	87,86
2212	5171	Opravy a udržování	1 310 000,00	1 308 000,00	1 290 599,72	98,52	98,67
2212	5192	Poskytnuté náhrady	15 000,00	15 000,00	3 000,00	20,00	20,00
2212	Silnice		1 340 000,00	1 340 000,00	1 308 715,62	97,67	97,67
2219	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	5 000,00	5 000,00		0,00	0,00
2219	5169	Nákup ostatních služeb	100 000,00	100 000,00	34 263,80	34,26	34,26
2219	5171	Opravy a udržování	2 250 000,00	2 550 000,00	2 505 365,74	111,35	98,25
2219	6121	Stavby	400 000,00	300 000,00	13 600,00	3,40	4,53
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací		2 755 000,00	2 955 000,00	2 553 229,54	92,68	86,40
3111	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	10 000,00	17 000,00	16 890,00	168,90	99,35
3111	5169	Nákup ostatních služeb	15 000,00	21 000,00	20 660,00	137,73	98,38
3111	5171	Opravy a udržování		85 000,00	84 622,56	*****	99,56
3111	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	6 150 000,00	6 300 000,00	6 300 000,00	102,44	100,00
3111	Materské školy		6 175 000,00	6 423 000,00	6 422 172,56	104,00	99,99
3113	5166	Konzultační, poradenské a právní služby		4 000,00	4 000,00	*****	100,00
3113	5169	Nákup ostatních služeb	40 000,00	148 000,00	111 745,00	279,36	75,50
3113	5175	Pohoštění	10 000,00	10 000,00	8 626,00	86,26	86,26
3113	5194	Výdaje na věcné dary	15 000,00	15 000,00	10 000,00	66,67	66,67
3113	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	5 850 000,00	6 081 000,00	6 081 000,00	103,95	100,00
3113	5492	Dary fyzickým osobám	50 000,00	46 000,00	46 000,00	92,00	100,00
3113	6121	Stavby	5 200 000,00	4 800 000,00	4 577 836,44	88,04	95,37
3113	6122	Stroje, přístroje a zařízení		300 000,00	190 185,38	*****	63,40
3113	Základní školy		11 165 000,00	11 404 000,00	11 029 392,82	98,79	96,72
3146	5169	Nákup ostatních služeb		7 000,00	6 050,00	*****	86,43
3146	Zařízení výchovného poradenství			7 000,00	6 050,00	*****	86,43
3314	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00	100,00
3314	Činnosti knihovnické		50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00	100,00
3319	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	18 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00	100,00
3319	Ostatní záležitosti kultury		18 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00	100,00
3349	5021	Ostatní osobní výdaje		280 000,00	199 505,00	*****	71,25
3349	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan		62 000,00	36 642,00	*****	59,10
3349	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		23 000,00	13 299,00	*****	57,82

**II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
a	b		1	2	3		
3349	5169	Nákup ostatních služeb		285 000,00	282 382,95	*****	99,08
3349	5492	Dary fyzickým osobám		2 000,00	2 000,00	*****	100,00
<b>3349</b>	<b>Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků</b>			<b>652 000,00</b>	<b>533 828,95</b>	<b>*****</b>	<b>81,88</b>
3392	5021	Ostatní osobní výdaje	40 000,00	4 000,00	3 600,00	9,00	90,00
3392	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	20 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
3392	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	20 000,00	9 315,20	46,58	46,58
3392	5171	Opravy a udržování	220 000,00	820 000,00	801 810,13	364,46	97,78
3392	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	3 750 000,00	3 450 000,00	3 450 000,00	92,00	100,00
<b>3392</b>	<b>Zájmová činnost v kultuře</b>		<b>4 050 000,00</b>	<b>4 310 000,00</b>	<b>4 264 725,33</b>	<b>105,30</b>	<b>98,95</b>
3399	5021	Ostatní osobní výdaje	50 000,00	50 000,00	34 500,00	69,00	69,00
3399	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	10 000,00	10 000,00	2 699,00	26,99	26,99
3399	5169	Nákup ostatních služeb	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
3399	5175	Pohoštění	45 000,00	45 000,00	10 297,00	22,88	22,88
3399	5194	Výdaje na věcné dary	60 000,00	60 000,00	50 432,00	84,05	84,05
3399	5222	Neinvestiční transfery spolkům	140 000,00	120 000,00	120 000,00	85,71	100,00
3399	5492	Dary fyzickým osobám		20 000,00	20 000,00	*****	100,00
<b>3399</b>	<b>Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl.prostř.</b>		<b>320 000,00</b>	<b>320 000,00</b>	<b>237 928,00</b>	<b>74,35</b>	<b>74,35</b>
3412	5021	Ostatní osobní výdaje	80 000,00	59 000,00	35 700,00	44,63	60,51
3412	5123	Podlimitní technické zhodnocení		19 000,00	17 375,60	*****	91,45
3412	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	20 000,00	20 000,00	3 282,94	16,41	16,41
3412	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	30 000,00	50 000,00	35 862,19	119,54	71,72
3412	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
3412	5162	Služby elektronických komunikací	5 000,00	5 000,00	4 940,67	98,81	98,81
3412	5169	Nákup ostatních služeb	90 000,00	90 000,00	57 943,64	64,38	64,38
3412	5171	Opravy a udržování	145 000,00	275 000,00	272 466,32	187,91	99,08
3412	6121	Stavby	4 750 000,00	3 148 000,00	2 552 956,24	53,75	81,10
3412	6122	Stroje, přístroje a zařízení		116 000,00	115 043,42	*****	99,18
<b>3412</b>	<b>Sportovní zařízení ve vlastnictví obce</b>		<b>5 170 000,00</b>	<b>3 832 000,00</b>	<b>3 095 571,02</b>	<b>59,88</b>	<b>80,78</b>
3421	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	35 000,00	10 000,00	9 147,60	26,14	91,48
3421	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	30 000,00	30 000,00	23 426,74	78,09	78,09
3421	5169	Nákup ostatních služeb	25 000,00	20 000,00	19 965,00	79,86	99,83
3421	5171	Opravy a udržování	200 000,00	230 000,00	218 245,56	109,12	94,89
3421	5222	Neinvestiční transfery spolkům	140 000,00	140 000,00	140 000,00	100,00	100,00
<b>3421</b>	<b>Využití volného času dětí a mládeže</b>		<b>430 000,00</b>	<b>430 000,00</b>	<b>410 784,90</b>	<b>95,53</b>	<b>95,53</b>
3429	5021	Ostatní osobní výdaje	36 000,00	36 000,00	36 000,00	100,00	100,00

**II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
a	b		1	2	3		
3429	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	4 000,00	4 000,00	3 995,00	99,88	99,88
3429	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	3 000,00	3 000,00	2 277,10	75,90	75,90
3429	5152	Tepllo	45 000,00	28 000,00	27 749,85	61,67	99,11
3429	5161	Poštovní služby	1 000,00	1 000,00	999,00	99,90	99,90
3429	5162	Služby elektronických komunikací	2 000,00	2 000,00	1 448,09	72,40	72,40
3429	5167	Služby školení a vzdělávání	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	100,00
3429	5169	Nákup ostatních služeb	78 000,00	97 000,00	96 621,77	123,87	99,61
3429	5171	Opravy a udržování	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	*****
3429	5175	Pohoštění	14 000,00	14 000,00	13 926,00	99,47	99,47
3429	5194	Výdaje na věcné dary	5 000,00	5 000,00	4 998,00	99,96	99,96
3429		<b>Ostatní zájmová činnost a rekreace</b>	195 000,00	195 000,00	193 014,81	98,98	98,98
3612	5141	Úroky vlastní	230 000,00	358 516,00	170 240,20	74,02	47,48
3612	6121	Stavby	10 120 000,00	1 420 000,00	1 386 324,49	13,70	97,63
3612		<b>Bytové hospodářství</b>	10 350 000,00	1 778 516,00	1 556 564,69	15,04	87,52
3632	5811	Výdaje na náhrady za nezpůsobenou újmu	40 000,00	50 000,00	31 701,00	79,25	63,40
3632		<b>Pohřebnictví</b>	40 000,00	50 000,00	31 701,00	79,25	63,40
3639	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	820 000,00	820 000,00	808 049,00	98,54	98,54
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	350 000,00	350 000,00	253 607,00	72,46	72,46
3639	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	295 000,00	295 000,00	252 525,00	85,60	85,60
3639	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	106 000,00	106 000,00	91 802,00	86,61	86,61
3639	5123	Podlimitní technické zhodnocení	13 000,00	13 000,00	*****	0,00	0,00
3639	5132	Ochranné pomůcky	30 000,00	20 000,00	1 314,00	4,38	6,57
3639	5134	Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek	5 000,00	15 000,00	7 686,00	153,72	51,24
3639	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	100 000,00	100 000,00	76 084,30	76,08	76,08
3639	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	300 000,00	300 000,00	257 737,20	85,91	85,91
3639	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	270 000,00	350 000,00	308 126,13	114,12	88,04
3639	5152	Tepllo	235 000,00	195 000,00	4 345,00	1,85	2,23
3639	5154	Elektrická energie	50 000,00	690 000,00	429 133,52	858,27	62,19
3639	5156	Pohonné hmoty a maziva	6 000,00	6 000,00	4 226,00	70,43	70,43
3639	5162	Služby elektronických komunikací	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
3639	5164	Nájemné	320 000,00	320 000,00	318 217,50	99,44	99,44
3639	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	610 000,00	587 086,83	*****	96,24
3639	5171	Opravy a udržování	2 100 000,00	2 439 000,00	2 121 930,95	101,04	87,00
3639	5199	Ostatní výdaje související s neinvestičními nákupy	55 000,00	55 000,00	53 842,44	97,90	97,90



**II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
a	b		1	2	3		
3639	5424	Náhrady mezd a příspěv. v době nemoci nebo karantény	15 000,00	15 000,00	14 374,00	95,83	95,83
3639	6121	Stavby		95 000,00	94 261,38	*****	99,22
3639	6122	Stroje, přístroje a zařízení		20 000,00	20 000,00	*****	100,00
3639		<b>Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené</b>	5 080 000,00	6 827 000,00	5 704 348,25	112,29	83,56
3722	5171	Opravy a udržování	300 000,00	923 000,00	893 175,00	297,73	96,77
3722		<b>Sběr a svoz komunálních odpadů</b>	300 000,00	923 000,00	893 175,00	297,73	96,77
3729	5169	Nákup ostatních služeb	320 000,00	320 000,00	279 898,16	87,47	87,47
3729		<b>Ostatní nakládání s odpady</b>	320 000,00	320 000,00	279 898,16	87,47	87,47
3745	5021	Ostatní osobní výdaje		30 000,00	28 600,00	*****	95,33
3745	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	90 000,00	90 000,00	47 134,86	52,37	52,37
3745	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	30 000,00	70 000,00	63 895,50	212,99	91,28
3745	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	100 000,00	100 000,00	59 206,65	59,21	59,21
3745	5154	Elektrická energie	30 000,00	30 000,00	9 967,83	33,23	33,23
3745	5164	Nájemné	150 000,00	150 000,00	145 699,44	97,13	97,13
3745	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
3745	5169	Nákup ostatních služeb	350 000,00	280 000,00	159 831,90	45,67	57,08
3745	5171	Opravy a udržování	4 050 000,00	5 350 000,00	4 492 608,54	110,93	83,97
3745	6123	Dopravní prostředky		725 000,00	724 669,00	*****	99,95
3745		<b>Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň</b>	4 820 000,00	6 845 000,00	5 731 613,72	118,91	83,73
3900	5021	Ostatní osobní výdaje		5 000,00	2 200,00	*****	44,00
3900	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		4 000,00	3 902,00	*****	97,55
3900	5164	Nájemné		4 000,00		*****	0,00
3900	5169	Nákup ostatních služeb		11 000,00	7 923,00	*****	72,03
3900	5175	Pohoštění		4 000,00	1 494,00	*****	37,35
3900		<b>Ost.činnosti souvis. se službami pro fyzické osoby</b>		28 000,00	15 519,00	*****	55,43
4324	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.		1 315 565,54	1 357 613,00	*****	103,20
4324	5031	Povinné poj.na soc.zab.a příspěv.na st.pol.zaměstnan		320 000,00	336 794,00	*****	105,25
4324	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		122 000,00	121 507,00	*****	99,60
4324	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek		5 000,00	4 416,00	*****	88,32
4324	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		11 000,00	10 354,55	*****	94,13
4324	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod		3 000,00	2 260,00	*****	75,33
4324	5152	Tepllo		43 000,00	42 608,00	*****	99,09
4324	5154	Elektrická energie		34 000,00	33 686,00	*****	99,08
4324	5162	Služby elektronických komunikací		5 000,00	4 318,93	*****	86,38
4324	5167	Služby školení a vzdělávání		26 000,00	25 890,00	*****	99,58

**II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet			Rozpočet po změnách			Výsledek od počátku roku		
			a	b	1	2	3	% RS	% RU		
4324	5169	Nákup ostatních služeb				4 000,00	3 900,00	*****	97,50		
4324	5173	Cestovné				7 000,00	6 656,75	*****	95,10		
4324	5175	Pohoštění				1 000,00	233,00	*****	23,30		
4324	5194	Výdaje na věcné dary				1 000,00	1 003,00	*****	100,30		
4324	5424	Náhrady mezd a přísp. v době nemoci nebo karantény				21 000,00	20 356,00	*****	96,93		
4324		Zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc				1 918 565,54	1 971 596,23	*****	102,76		
4349	5221	Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp.				25 000,00	25 000,00	*****	100,00		
4349	5222	Neinvestiční transfery spolkům	140 000,00			115 000,00	115 000,00	82,14	100,00		
4349		Ost. soc. péče a pomoc ostatním skup. fyzic. osob	140 000,00			140 000,00	140 000,00	100,00	100,00		
4357	5169	Nákup ostatních služeb				7 000,00	6 050,00	*****	86,43		
4357		Domovy pro osoby se zdr. post. a domovy se zvl.rež				7 000,00	6 050,00	*****	86,43		
5212	5154	Elektrická energie	16 000,00			10 000,00	4 484,04	28,03	44,84		
5212	5164	Nájemné				6 000,00	5 800,62	*****	96,68		
5212	5171	Opravy a udržování	4 000,00			4 000,00		0,00	0,00		
5212		Ochrana obyvatelstva	20 000,00			20 000,00	10 284,66	51,42	51,42		
5213	5133	Léky a zdravotnický materiál	20 000,00			20 000,00		0,00	0,00		
5213	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	15 000,00			15 000,00		0,00	0,00		
5213	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	10 000,00			10 000,00		0,00	0,00		
5213	5169	Nákup ostatních služeb	50 000,00			50 000,00		0,00	0,00		
5213	5903	Rezerva na krizová opatření	5 000,00			5 000,00		0,00	0,00		
5213		Krizová opatření	100 000,00			100 000,00		0,00	0,00		
5512	5132	Ochranné pomůcky				1 000,00	328,00	*****	32,80		
5512	5134	Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek				20 000,00	19 999,68	*****	100,00		
5512	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek				409 000,00	408 412,15	*****	99,86		
5512	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený				28 000,00	28 111,89	*****	100,40		
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva				3 000,00	2 988,00	*****	99,60		
5512	5163	Služby peněžních ústavů				7 000,00	7 056,00	*****	100,80		
5512	5169	Nákup ostatních služeb				8 000,00	8 192,00	*****	102,40		
5512		Požární ochrana - dobrovolná část				476 000,00	475 087,72	*****	99,81		
6112	5019	Ostatní platy	100 000,00			80 000,00	11 528,75	11,53	14,41		
6112	5021	Ostatní osobní výdaje	500 000,00			500 000,00	139 337,00	27,87	27,87		
6112	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	4 200 000,00			4 200 000,00	3 802 459,00	90,53	90,53		
6112	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	810 000,00			810 000,00	528 328,00	65,23	65,23		
6112	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	545 000,00			545 000,00	366 029,00	67,16	67,16		

**II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE**

Přehled	Položka a	Text b	Schválený rozpočet			Rozpočet po změnách			Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
			1	2	3	1	2	3			
6112	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek		20 000,00		17 357,00	*****	86,79			
6112	5162	Služby elektronických komunikací	10 000,00			7 092,96	70,93	70,93			
6112	5167	Služby školení a vzdělávání	10 000,00				0,00	0,00			
6112	5169	Nákup ostatních služeb	85 000,00			76 644,50	90,17	90,17			
6112	5173	Cestovné	5 000,00				0,00	0,00			
6112	5175	Pohoštění	15 000,00			12 862,60	85,75	85,75			
6112	5194	Výdaje na věcné dary	10 000,00			3 996,00	39,96	39,96			
6112	5424	Náhrady mezd a příspěv. v době nemoci nebo karantény	10 000,00			3 994,00	39,94	39,94			
<b>6112</b>	<b>Zastupitelstva obcí</b>		<b>6 300 000,00</b>			<b>4 969 628,81</b>	<b>78,88</b>	<b>78,88</b>			
6118	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.		2 000,00		4 230,00	*****	211,50			
6118	5019	Ostatní platy		5 000,00		2 695,00	*****	53,90			
6118	5021	Ostatní osobní výdaje		3 140 000,00		3 534 453,00	*****	112,56			
6118	5031	Povinné poj.na soc.zab.a příspěv.na st.pol.zaměstnan		3 000,00		828,00	*****	27,60			
6118	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		1 000,00		302,00	*****	30,20			
6118	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		2 000,00		7 250,80	*****	362,54			
6118	5156	Pohonné hmoty a maziva		5 000,00		4 466,00	*****	89,32			
6118	5161	Poštovní služby		10 000,00		10 627,00	*****	106,27			
6118	5169	Nákup ostatních služeb		20 000,00		9 438,00	*****	47,19			
6118	5173	Cestovné				654,00	*****	*****			
6118	5175	Pohoštění		39 000,00		38 795,00	*****	99,47			
<b>6118</b>	<b>Volba prezidenta republiky</b>			<b>401 000,00</b>		<b>432 738,80</b>	<b>*****</b>	<b>107,91</b>			
6171	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	12 900 000,00			13 660 783,00	105,90	99,13			
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	1 450 000,00			773 269,00	53,33	72,95			
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a příspěv.na st.pol.zaměstnan	3 550 000,00			3 540 599,00	99,74	98,13			
6171	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	1 300 000,00			1 272 962,00	97,92	96,29			
6171	5038	Pojist.na zákon.poj.odpov. zaměst. za škodu při PÚ	85 000,00			77 447,00	91,11	96,81			
6171	5132	Ochranné pomůcky	15 000,00			3 310,00	22,07	22,07			
6171	5134	Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůček	25 000,00			21 343,00	85,37	85,37			
6171	5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky	30 000,00			14 066,00	46,89	46,89			
6171	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	90 000,00			87 850,94	97,61	97,61			
6171	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	240 000,00			275 913,83	114,96	98,54			
6171	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	30 000,00			19 103,00	63,68	63,68			
6171	5152	Tepllo	950 000,00			246 543,00	25,95	25,95			
6171	5154	Elektrická energie	405 000,00			300 314,00	74,15	74,15			
6171	5156	Pohonné hmoty a maziva	15 000,00			17 750,00	118,33	88,75			

**II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
a	b		1	2	3		
6171	5161	Poštovní služby	70 000,00	75 000,00	61 488,00	87,84	81,98
6171	5162	Služby elektronických komunikací	40 000,00	40 000,00	27 629,37	69,07	69,07
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	135 000,00	155 000,00	154 457,00	114,41	99,65
6171	5167	Služby školení a vzdělávání	50 000,00	50 000,00	24 240,00	48,48	48,48
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom. technol	90 000,00	90 000,00	74 209,30	82,45	82,45
6171	5169	Nákup ostatních služeb	1 050 000,00	990 000,00	933 100,33	88,87	94,25
6171	5171	Opravy a udržování	60 000,00	185 000,00	162 795,16	271,33	88,00
6171	5172	Podlimitní programové vybavení	10 000,00	10 000,00	2 736,00	27,36	27,36
6171	5173	Cestovné	10 000,00	10 000,00	5 580,25	55,80	55,80
6171	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	100 000,00	100 000,00	91 530,00	91,53	91,53
6171	5191	Zaplacené sankce a odstupné	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
6171	5362	Platby daní státnímu rozpočtu	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
6171	5424	Náhrady mezd a přísp. v době nemoci nebo karantény	199 000,00	166 000,00	126 748,00	63,69	76,35
6171	5499	Ostatní neinvestiční transfery fyzickým osobám	117 000,00	120 000,00	116 250,00	99,36	96,88
6171	6122	Stroje, přístroje a zařízení	155 000,00	155 000,00	154 299,20	*****	99,55
6171	Činnost místní správy		23 020 000,00	23 845 000,00	22 246 316,38	96,64	93,30
6310	5163	Služby peněžních ústavů	45 000,00	45 000,00	32 565,00	72,37	72,37
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		45 000,00	45 000,00	32 565,00	72,37	72,37
6320	5163	Služby peněžních ústavů	120 000,00	120 000,00	105 876,00	88,23	88,23
6320	Pojištění funkčně nespecifikované		120 000,00	120 000,00	105 876,00	88,23	88,23
6330	5342	Zákl. příděl FKSP a sociálního fondu obci a krajů			690 000,00	*****	*****
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			665 824,00	*****	*****
6330	5347	Neinv.přev.mezi stat.mě.vč.hl.m.Prahy a jejich m.o	1 170 000,00	1 279 000,00	1 278 688,00	109,29	99,98
6330	5349	Ostatní převody vlastním fondům			12 740 000,00	*****	*****
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně		1 170 000,00	1 279 000,00	15 374 512,00	*****	*****
6399	5365	Platby daní krajům, obcím a státním fondům		1 334 042,00	1 334 042,00	*****	100,00
6399	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené			87 534,30	*****	*****
6399	Ostatní finanční operace			1 334 042,00	1 421 576,30	*****	106,56
	<b>ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>		<b>83 493 000,00</b>	<b>84 693 123,54</b>	<b>91 522 465,27</b>	<b>109,62</b>	<b>108,06</b>

**III. FINANCOVÁNÍ - třída 8**

Název text	Číslo položky/řádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111				*****	*****
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112				*****	*****
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113				*****	*****
Uhrazené splátky krátkodobých půjj.půj.prostř.(-)	8114				*****	*****
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě účtů stát. fin. aktiv, které tvoří kapitola OSFA(+/-)	8115	1 796 000,00	-10 323 764,00	-18 981 861,29	*****	183,87
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117				*****	*****
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8118				*****	*****
<b>Dlouhodobé financování z tuzemska</b>						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121				*****	*****
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122				*****	*****
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123				*****	*****
Uhrazené splátky dlouhodobých půjj.půj.prostř.(-)	8124		-3 800 000,00	-3 800 000,00	100,00	100,00
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	8125				*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8127				*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8128				*****	*****
<b>Krátkodobé financování ze zahraničí</b>						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211				*****	*****
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů (-)	8212				*****	*****
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213				*****	*****
Uhrazené splátky krátkodobých půjj.půj.prostř.(-)	8214				*****	*****
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahraničí. dlouhodobých úvěrů (+/-)	8215				*****	*****
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8217				*****	*****
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8218				*****	*****
<b>Dlouhodobé financování ze zahraničí</b>						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221				*****	*****
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-)	8222				*****	*****
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223				*****	*****
Uhrazené splátky dlouhodobých půjj.půj.prostř.(-)	8224				*****	*****
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	8225				*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8227				*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8228				*****	*****

**III. FINANCOVÁNÍ - třída 8**

Název text	Číslo položky/řádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
<b>Opravné položky k peněžním operacím</b>						
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901			55 653,71	*****	*****
Nereal.kurs.rozdílů pohyb.na deviz. účtech (+/-)	8902				*****	*****
Nepřev.ed.částky vyrovnávaj.schodek a saldo SP(+/-)	8905				*****	*****
<b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>	<b>8000</b>	<b>-2 004 000,00</b>	<b>-14 123 764,00</b>	<b>-22 726 207,58</b>	<b>*****</b>	<b>160,91</b>

<b>V Ý D A J E</b>		<b>skutečnost 2023</b>
<u>Vysvětlivky:</u> k výdajům na str.4, 5            v tis. Kč		
<b>§ 3146</b> <b>zařízení vých. poraden.</b>	<b>6,0</b>	
položka:            5169	6,0	průkaz energ. náročnosti objektu Bořetická 2
<b>§ 3314</b> <b>činnosti knihovnické</b>	<b>50,0</b>	
položka:            5331	50,0	příspěvek - KNIHOVNA J.Mahena
<b>§ 3319 - ost.záležit.</b> <b>kultury</b>	<b>18,0</b>	
položka :            5041	18,0	odměna za vedení kroniky
<b>§ 3349 - ostatní záležit.</b> <b>sdělovacích prostředků</b>	<b>533,8</b>	
položka:            5021-5032	249,4	platy a odvody za redakci Informu a správu soc.sítí
5169	282,4	náklady na tisk Informu
5094	2,0	dar
<b>§ 3392 - zájmová</b> <b>činnost v kultuře</b>	<b>4 264,7</b>	
položka:            5021	3,6	náklady na roznos Informu
5169	9,3	jiné služby
5171	801,8	oprava střechy "Domečku" = 722,4, oprava rozvodů vody a tepla v "Domečku" = 31,8, oprava kanalizace v objektu Hudební školy = 47,6
5331	3 450,0	neinvestiční příspěvek KVIC
<b>§ 3399 - ost. záležitosti</b> <b>kultury, církví a sděl. pr.</b>	<b>237,9</b>	
položka:            5021	34,5	práce na dohody např. při vítání občánků
5139	2,7	různý materiál - papíry, ubrousky, květiny
5175	10,3	pohoštění na různých akcích
5194	50,4	věcné dary jubilantům a při vítání občánkům
5222	120,0	neinvestiční transfery spolkům
5492	20,0	transfery fyz. osobám
<b>§ 3412 - sportovní</b> <b>zařízení v maj.obce</b>	<b>3 095,5</b>	
položka:            5021	35,7	odměna správci kurtů
5137	3,3	drobný majetek - nářadí, odpad. koš na hřišti Bořet.
5139	35,9	materiál na údržbu kurtů a venkovních fitness
5162	4,9	telefonní připojení otevíracího zařízení kurtů
5169	57,9	prohlídky, revize sportovních zařízení
5171	289,8	údržba travnatého hřiště = 128,5, oprava plochy pod fitness prvky = 47,8, drobné opravy zař. a údržba ploch
6121	2 553,0	rekonstrukce venk. hřiště na ulici Bořetická = 2 465,2
6122	115,0	projektová dokum. rekonstrukce hřiště Vlčnovská = 87,8
		otevírací zařízení tenis. kurtů

## VÝDAJE

skutečnost 2023

Vysvětlivky:

k výdajům na str. 5, 6, 7 v tis. Kč

<b>§ 3421 - využití volného času dětí a mládeže</b>	<b>410,8</b>	
položka: 5137	9,1	lavička na dětském hřišti Blatnická
5139	23,4	nákup materiálu - tabulky, barvy, pásy, ...
5169	20,0	kontroly hřišť
5171	218,3	oprava - výměna oplocení dětského hřiště Bořetická = 127,8, opravy a údržba mobiliáře a oplocení dětských hřišť = 90,5
5222	140,0	neinvest. transfery děts.a mládež.spolkům
<b>§ 3429 - ost. zájm. činnost a rekr.</b>	<b>193,0</b>	výdaje Senior klubu
položka: 5021	36,0	odměna vedoucího senior klubu
5139, 5194	23,0	fotoalbum, kalendáře, květiny jubilantům, dary, pohoštění
5152,5154	32,4	energie v klubovně, telefony, poštovní poplatky
5167,5169	101,6	zájezdy, akce
<b>§ 3612 - bytové hospodářství</b>	<b>1 556,5</b>	
položka: 5141	170,2	úroky z úvěru na regeneraci bytových domů
6121	1 386,3	rekonstrukce bytů
<b>§ 3632 - pohřebnictví</b>	<b>31,7</b>	úhrada soc. pohřbů, zpětně refunduje MMR
položka: 5811		
<b>§ 3639 - komunální služ.a územ.rozvoj</b>	<b>5 704,3</b>	výdaje spojené s provozem víceúčelového objektu Velkopavlovická 25, obj. Blatnická 9, bývalé ZŠ Bzenecká, veřejných WC, z toho např.:
položka :		
5011 až 5134	1 429,4	platy a ochranné pom. správce Bzen. 23 a 5 uklízeček
5151 až 5156	745,8	spotřeba energií v nepronajatých prostorech
5137 a 5139	333,8	drobný hmot.majetek a materiál pro správce, do tělocvičen, čistící prostředky, žárovky, barvy, materiál na údržbu
5164	318,2	nájem pozemků v areálu Bzenecká 23
5169	587,1	revize výtahů, odvoz odpadů, servis zařízení, průkazy energ. náročnosti objektů, odečty a vyúčtování spotřeb energií, ...
5171	2 121,9	opravy a údržba výše uvedených objektů, z toho např.: oprava části gasády Velk. 25 = 107,2, oprava schodů Velk. 25 = 268,7, oprava schodů Blat. 9 =446,9, výměna oken v suterénu Velk. 25 = 140,9, oprava kanalizace Velk. 25 = 139,7
5199	53,8	příspěvek na správu společných prostor OC-02
6121	94,3	platební terminál na veřejné WC v budově Velkopavlovická 25
6122	20,0	projekt rozšíření elektroinstalace v areálu Bzenecká 23
<b>§ 3722 - sběr a svoz komunálních odpadů</b>	<b>893,2</b>	opravy kontejnerových stání (dotace MMB = 268,-)
položka: 5171	302,2	opravy kontejnerových stání na směsný komunální odpad
	591,0	opravy zpevněných ploch pro nádoby na vytříděný odpad



## VÝDAJE

skutečnost 2023

Vysvětlivky:

k výdajům na str. 7, 8 v tis.Kč

<b>§ 3729 - ostatní nakládání s odpady</b>	<b>279,9</b>	odstraňování černých skládek
<b>§ 3745 - péče o vzhled obcí a veř.zeleň</b>	<b>5 731,6</b>	
položka: 5021	28,6	práce na dohody
5137	47,1	mobiliář (odpadkové koše)
5139	63,9	materiál na opravy, sáčky na psí exk., známky pro psy, nádoby do odp. košů, beton, zemina, kůra, ...
5151	59,2	spotřeba vody ve fontáně v parku a před ÚMČ a závlaze před ÚMČ
5154	10,0	spotřeba el. energie fontán a vánočního osvětlení
5164	145,7	nájem vánočního osvětlení
5169	159,8	plošná deratizace=54,2, montáž a demon. vánoční výzdoby=46,8, administrace soutěže na výběr dodavatele údržby zeleně=50, atd.
5171	4 492,6	běžná údržba ploch zeleně = 3 939,8, pěstební zásahy, ořezy = 153,4, výsadba dřevin = 151,7, opravy laviček, servis zařízení (fontány, závlaha) = 247,6.
6123	724,7	nákup komunálního vozidla
<b>§ 3900 - ost. činnosti související se služb. pro fyzické osoby</b>	<b>15,5</b>	náklady na zabezpečení AFFC
<b>§ 4324 - zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc</b>	<b>1 971,6</b>	náklady na agendu v oblasti sociálněprávní ochrany dětí, např.:
	1 836,3	platy, náhrady, odvody
	14,7	drobný majetek, materiál
	33,8	školení, cestovné, dary, pohoštění
<b>§ 4349 - ost.soc.péč. a pomoc ost.skupin. obyvatelstva</b>	<b>140,0</b>	příspěvky subjektům, působících v sociální oblast
<b>§ 4357 - domovy pro osoby se zdr. post.</b>	<b>6,0</b>	průkaz energ. náročnosti objektu Velkopavlovická 13
<b>§ 5212- ochrana obyvatelstva</b>	<b>10,3</b>	místní rozhlas, spotřeba el. energie
<b>§ 5213 - krizová opatření</b>	<b>0,0</b>	
<b>5512 - požární ochrana</b>	<b>475,1</b>	
položka: 5132, 5134	20,3	prádlo, oděv, obuv, ochranné pomůcky
5137, 5139	436,5	vybavení jednotky SDH - zásahové obleky, dýchací přístroje, kukly, nářadí, apod.
5156	3,0	pohonné hmoty
5163, 5169	15,3	úrazové, pojištění, lékařské prohlídky, revizní prohlídky techniky

## VÝDAJE

skutečnost 2023

## Vysvětlivky:

k výdajům na str. 8,9,10 v tis.Kč

<b>§ 6112 zastupitelstva obcí</b> položka:	<b>4 969,6</b>	
	4847,7	odměny a odvody uvolněných a neuvolněných členů zastupitelstva, výborů a komisí
	76,6	zajištění přenosů ze zasedání Zastupitelstva MČ
	45,3	ostatní výdaje
<b>§ 6171 - činnost místní správy</b> z toho např. 5011 položka: až 5032	<b>22 246,3</b>	
5038	19 247,6	mzdy zaměstnancům, vč. odvodů a prací na dohody
5132,5134	77,5	zák. poj. odpovědnosti zaměstnavatele za škodu
5136,5137	24,6	ochranné pomůcky, pracovní oděvy
5139	101,9	knihy, tisk, nábytek, počítače, drobné věci
5151 - 5156	275,9	kanc. materiál a potřeby (tonery, papíry, obálky, ...)
5161,5162	583,7	energie, PHM
5166	89,1	poštovní a elektronické služby
5167	154,5	náklady na interní audit
5168	24,2	školení
5169	74,2	služby zpracování dat
	933,1	např. servis zabezpeč. zařízení, kopírky, poplatky za rozhlas, TV, renovace tonerů, GDPR, příspěvek na stravné + soc. fond, BOZP a PO, webhosting, WIFI, zpracování mezd, ...
5171	162,8	opravy kancel. techniky, kancelář (podlahy, žaluzie), služ. auta
5172	2,7	programové vybavení
5173	5,6	cestovné
5179	91,5	soc.fond - ošatné,
5424	126,8	náhrady mezd v době nemoci
5499	116,3	soc.fond - dovolená, jubilea
6122	154,3	kopírovací stroj
<b>§ 6310 - výdaje z finan. operací</b> položka: 5163	<b>32,6</b>	úhrady za bankovní služby
<b>§ 6320 pojištění funkčně nespecifik.</b>	<b>105,9</b>	pojištění majetku m.č. s výjimkou bytových domů
<b>§ 6330 převody mezi MČ a MMB</b> položka:	<b>1 278,7</b>	
5347	1 169,7	splátka zápůjčky na opravy bytového fondu
5347	109,0	vratka dotace na přípravnou fázi voleb prezidenta z r. 2022

## Městská část Brno-Vinohrady

### Závěrečný účet r. 2023

#### Orientační přehled výdajů rozpočtu roku 2023

VÝDAJE		skutečnost 2023
<b>Vysvětlivky</b> k výdajům na str.4 v tis. Kč		
<b>§ 2212 - Silnice</b> položka:	<b>1 308,7</b> 5139 3,7 5169 11,4 5171 1 290,6 5192 3,0	materiál, barvy aktualizace projektu pro stanovení doprav. značení blokového čištění úklid, blokové čištění, zimní údržba = 1106,7,- ostatní neplánované opravy svěřených komunikací = 183,9 vyplacené náhrady za odtahy vozidel při blokovém čištění
<b>§ 2219 - ost. zálež. pozem.komunikací</b> položka:	<b>2 553,2</b> 5169 34,3 5171 2 505,3 6121 13,6	projekty a realizace doprav. značení plac. vyhrazených stání=4,3 administrace soutěže na výběr dodavatele úklidu chodníků=30,- úklid chodníků, zimní údržba = 1 844,8,-, lokální opravy, čištění vpusťí=50,5, opravy schodů u BILLY a Blatnické 9=131,8, oprava plochy před Bořetická 6=156,2, oprava plochy před HELP ME=322,- projekty (zaměření ploch) pro parkovacích stání
<b>§ 3111 - předškolní zařízení</b> položka:	<b>6 422,2</b> 5169 20,7 5139 16,9 5171 84,6 5331 6 300,0	screening zraku dětí=13,4, průkazy energ. náročnosti=7,3 materiál, květiny a blahopřání k jubileím, odměny do soutěží apod. opravy výměníku MŠ Sněhurka neinvestiční příspěvek na provoz školek, à 1 260 tis. Kč pro MŠ Boř. 7, MŠ Sněhurka Boř. 26 a MŠ Velkopavlovická, 2 520 tis. Kč MŠ Prušán.
<b>§ 3113 - zákl.školy</b> položka :	<b>11 029,4</b> 5166 4,0 5169 111,8 5175 8,6 5194 10,0 5331 6 081,0 5492 46,0 6121 4 577,8 6122 190,2	posudek na rekonstrukci školního hřiště ZŠ Mutěnická screening zraku=4,6, podpora čtenářské gramotnosti= 11,-, průkaz energ. náročnosti= 7,3, projekt opravy školního hřiště=88,9 pohoštění věcné dary vyhodnoceným žákům neinvestiční příspěvek na provoz ZŠ Mutěnická příspěvky na pohybové aktivity žáků rekonstrukce MaR a výměníku ZŠ Mutěnická 23 vč. proj. dokumentace kamerový a přístupový systém školního hřiště

## FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ městských částí za rok 2023 SOUHRN

**tab. č. 1**

v Kč | hal.

	ZDROJE	POTŘEBY	POMOCNÉ UKAZATELE		
	Převody z rozpočtu města do rozpočtu MČ	Převody z rozpočtu MČ do rozpočtu města	Účetní stav účelových fondů (SU 236.xxx) celkem	FRR	Ostatní účelové fondy
Brno-Vinohrady	520 338,80		88 903 157,26	12 856 006,10	76 047 151,25

pol. 4137

pol. 5347

**Převody z rozpočtu města do rozpočtu MČ** - 10 %, 20 % a 30 % z prodeje bytů = 0,- Kč, 20 % z prodeje majetku na úrovni města = 488 600,- Kč , veškeré doplátky státních dotací: na volby prezidenta ČR = 31 738,80 Kč.

**Převody z rozpočtu MČ do rozpočtu města** - vratky veškerých transferů z města, z kraje a státního rozpočtu: 0,- Kč.

**Pomocné ukazatele - z účtu 236 (účelové fondy: 236.0100-236.0220, FRR: 236.0010 - 236.0011)**

# Městská část Brno-Vinohrady

## Závěrečný účet roku 2023

### Komentář k přijatým transferům a dotacím v r. 2023

#### **A. Státní rozpočet**

1. ÚZ 13024: Neinvestiční transfer z Ministerstva práce a sociálních věcí na zabezpečení činnosti v agendě sociálně-právní ochrany dětí ve výši 1 898 000,- Kč. Obdržená dotace byla oproti skutečným výdajům nižší o 73 596,23 Kč. Městská část požádala o doplatek v uvedené výši.
2. ÚZ 92241: Dotace z ČMZRB k úvěrům na regeneraci panelových bytových domů ve výši 328 516,- Kč byla oproti skutečně uhrazeným úrokům vyšší o 158 275,80Kč. Podle korespondence s ČMZRB bude tato skutečnost zohledněna v následujících obdobích při úhradách splátek dotace – tedy bez vracení přeplatku dotace.
3. ÚZ 98008: Dotace na zajištění výdajů s konáním voleb prezidenta ČR ve výši 401 000,- Kč. Skutečné náklady činily 432 738,80 Kč, městská část žádá o doplatek ve výši 31 738,80 Kč.

#### **B. Rozpočet Jihomoravského kraje**

1. ÚZ 551: Neinvestiční transfer na nákup vybavení pro Jednotku sboru dobrovolných hasičů ve výši 50 000,- Kč, vyčerpáno v plné výši.

#### **C. Rozpočet města Brna**

1. ÚZ 59: Na nárůst cen energií škol a školských zařízení zřizovaných městskými částmi ve výši 2 031 000,- Kč, v plné výši použito k uvedenému účelu.
2. ÚZ 59: Na kontejnerová stání na využitelné složky komunálního odpadu ve výši 323 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
3. ÚZ 66: Na rekonstrukci MaR a výměňkové stanice ZŠ Mutěnická 23 ve výši 3 600 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
4. ÚZ 68: Na rekonstrukci venkovního hřiště na ul. Bořetická ve výši 2 465 231,24 Kč, čerpáno v plné výši.
5. ÚZ 68: Na projektovou dokumentaci na rekonstrukci hřiště na ul. Vlčnovská ve výši 87 725,- Kč, čerpáno v plné výši.

6. ÚZ 70: Na údržbu a opravy kontejnerových stání ve výši 268 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
7. ÚZ 73: Na zajištění práv a povinností k účelovým komunikacím ve výši 1 073 000,- Kč, čerpáno vše v plné výši.
8. ÚZ 78: Na pořádání kulturních akcí - Bavíme se na Vinohradech a Mladé kapely ve výši 100 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
9. ÚZ 79: Na údržbu silniční zeleně ve výši 145 000,- Kč, čerpáno v plné výši.

# Městská část Brno-Vinohrady

## Závěrečný účet roku 2023

### Úvěry

od České spořitelny a.s.  
k 31. 12. 2023

Úvěry přijaté na regeneraci bytových domů:	127 000 000,-- Kč
Splaceno v r. 2023:	3 800 000,-- Kč
Splaceno celkem:	126 050 000,00 Kč
Úvěry celkem zbývá:	<b>950 000,00 Kč</b>

### Půjčka

od města Brna  
k 31. 12. 2023

Zápůjčka, přijatá v r. 2018 na modernizaci bytových domů:	8 800 000,-- Kč
Splaceno v r. 2023:	1 169 688,-- Kč
Splaceno celkem:	7 045 468-- Kč
Zápůjčka zbývá:	<b>1 754 532,-- Kč</b>

**Městská část Brno-Vinohrady**  
**Závěrečný účet roku 2023**

**FOND REZERV A ROZVOJE**  
zdroje a použití (v tis. Kč)

	<b>Rozpočet r. 2023</b>	<b>Čerpání do 31. 12. 2023</b>
<b>ZDROJE CELKEM</b>	<b><u>12 855,5</u></b>	<b><u>12 856,0</u></b>
Počáteční stav fondu	12 855,5	12 856,0
Ostatní příjmy		
<b>POTŘEBY CELKEM</b>	<b><u>0,0</u></b>	<b><u>0,0</u></b>
Financování výdajů		
<b>ZŮSTATEK CELKEM</b>	<b><u>12 855,5</u></b>	<b><u>12 856,0</u></b>



**Městská část Brno-Vinohrady**  
**Závěrečný účet roku 2023**

***SOCIÁLNÍ FOND***  
zdroje a použití (v tis. Kč)

	Rozpočet r. 2023	Čerpání do 31. 12. 2023
<b><i>ZDROJE CELKEM</i></b>	<b><u>502,4</u></b>	<b><u>542,7</u></b>
Počáteční stav fondu	22,4	12,7
<b>Zálohový příděl fondu</b>	<b>480,0</b>	<b>530,0</b>
- 3% z objemu na platy zaměstnanců	398,0	468,0
- 3% z objemu výdajů na odměny uvolněných členů zastupitelstva	82,0	62,0
<b><i>POTŘEBY CELKEM</i></b>	<b><u>497,0</u></b>	<b><u>520,0</u></b>
<b>Příspěvky celkem</b>	<b>497,0</b>	<b>520,0</b>
Z toho na:		
- ošatné, pol. 5179	100,0	91,5
- závodní stravování, pol. 5169	280,0	312,3
- dovolenou, pol. 5499	111,0	116,2
- životní jubileum, pol. 5499	6,0	0,0
<b><i>Z Ů S T A T E K CELKEM</i></b>	<b><u>5,4</u></b>	<b><u>22,8</u></b>

# Městská část Brno-Vinohrady

## Závěrečný účet roku 2023

### *FOND BYTOVÉ VÝSTAVBY*

zdroje a použití (v tis. Kč)

	Rozpočet r. 2023	Čerpání do 31. 12. 2023
<b><i>ZDROJE CELKEM</i></b>	<b><u>70 987,0</u></b>	<b><u>79 824,3</u></b>
Počáteční stav fondu	67 187,1	67 084,3
Převod z FRR m. č. Brno – Vinohrady:	3 800,0	12 740,0
- převod zisku, odpisů	3 800,0	12 740,0
<b><i>POTŘEBY CELKEM</i></b>	<b><u>3 800,0</u></b>	<b><u>3 800,0</u></b>
- splátka úvěru	3 800,0	3 800,0
- výdaje na opravy a investice		
<b><i>ZŮSTATEK CELKEM</i></b>	<b><u>67 187,1</u></b>	<b><u>76 024,3</u></b>

**Poskytnuté příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím  
z rozpočtu m.č. Brno-Vinohrady v roce 2023**

<u>subjekt</u>	<u>Kč</u>
<b>A/ Oblast kultury</b>	<b>3 450 000,-</b>
Kulturní, vzdělávací a informační centrum m.č. Brno-Vinohrady	3 450 000,-
<b>B/ Oblast školství</b>	<b>12 381 000,-</b>
Základní škola Mutěnická 23	6 081 000,-
Mateřská škola Bořetická 7	1 260 000,-
Mateřská škola Sněhurka Bořetická 26	1 260 000,-
Mateřská škola Prušánecká 8	2 520 000,-
Mateřská škola Velkopavlovická 15	1 260 000,-

**Poskytnuté příspěvky a dary z rozpočtu  
m.č. Brno-Vinohrady v roce 2023**

<u>subjekt</u>	<u>Kč</u>
<b>A/ Oblast kultury</b>	<b>140 000,-</b>
Pěvecký sbor Blahoslava Hajnce, z. s.	10 000,-
Vinohradánek Brno, z. s.	50 000,-
Vinohradský hrozen, o. s.	15 000,-
Miroslav Kala	20 000,-
SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Brno-Vinohrady, z. s.	45 000,-
<b>B/ Oblast tělovýchovy, sportu, a využití volného času dětí a mládeže</b>	<b>140 000,-</b>
Pionýr, z. s. - 34. skupina Lesná (VOK KOMETKY)	30 000,-
Vinohradský spolek, z. s.	5 000,-
SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Brno-Vinohrady, z. s.	40 000,-
inBalance, z. s.	14 000,-
Malý fotbal Brno, z. s.	12 000,-
Florbal Židenice, z. s.	14 000,-
TAJV, z. s.	5 000,-
SVČ Louka Lužánky, p. o.	20 000,-
<b>C/ Oblast sociální a zdravotní</b>	<b>140 000,-</b>
Svaz tělesně postižených v ČR, MO IV/4,5, z. s.	45 000,-
Česká unie neslyšících, z. ú.	5 000,-
Unie ROSKA - reg. org. ROSKA BRNO-MĚSTO, z.p.s.	10 000,-
RATOLEST BRNO, z. s.	20 000,-
SPMP ČR, pobočný spolek Brno	5 000,-
Liga vozíčkářů, z. ú.	20 000,-
Naděje, z. s., pobočka Brno	20 000,-
Unie pečujících, z. s.	5 000,-
Klára pomáhá, z. s.	10 000,-
<b>D/ Ostatní</b>	<b>60 000,-</b>
Knihovna Jiřího Mahena	50 000,-
Fyzické osoby	48 000,-

# Městská část Brno-Vinohrady

## Závěrečný účet roku 2023

### Informace o stavu pohledávek MČ k 31. 12. 2023

#### **Pohledávky (účet 315)**

**celková pohledávka**

**466 641,00 Kč**

**v tom:**

poplatek ze psů

73 275,00

poplatek za užívání veřejného prostranství

7 666,00

pokuty za přestupky a náklady řízení

385 700,00

#### **Pohledávky (účet 311)**

**celková pohledávka**

**100 798,17 Kč**

**v tom:**

- nájemné za víceúčelový objekt Velkopavlovická 25  
objekty Blatnická, Bzenecká

76 240,65

- nájemné z pozemků

22 728,00

- ostatní

1 829,52

#### **Ostatní pohledávky (účet 377)**

**1 340 814,80 Kč**

#### **Pohledávky VHČ – bytové hospodářství**

**4 512 780,00 Kč**

**v tom:**

za nájemné a služby z bytů

4 475 152,00

za nájemné a služby z nebytových prostor

37 628,00

# Městská část Brno-Vinohrady

## Závěrečný účet roku 2023

### Údaje o hospodaření s majetkem v r. 2023

Majetek	Stav k 31.12.2022 (Kč)	Stav k 31.12.2023 (Kč)
013 Software	65 835,-	65 835,-
018 Drobný dlouhodobý nehm. majetek	509 802,50	512 538,50
032 Kulturní předměty	76 755,-	76 755,-
021 Stavby	1 097 408 577,36	1 105 834 529,81
022 Samostatné movité věci a soubory	16 205 705,33	17 068 793,65
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	11 622 355,47	12 050 863,78
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	230 511,90	259 124,00

#### Komentář:

Na účtu 018 byl pořízen upgrade programu na převod z formátu PDF za 2 736,- Kč

Na účtu 021 se projevilo technické zhodnocení bytových domů z důvodu rekonstrukce jednotlivých bytů celkem za 1 434 184,30 Kč, technické zhodnocení objektu ZŠ Mutěnická 23 rekonstrukcí předávací stanice a systému měření a regulace za 4 665 549,- Kč a technické zhodnocení objektu Velkopavlovická 25 zřízením platebního terminálu veřejného WC za 97 107,38 Kč, dále výstavba venkovního hřiště na ulici Bořetická za 2 465 231,24 Kč.

Došlo k vyřazení pítka na Pálavském náměstí za 85 680,- Kč a původní zpevněné plochy pod hřištěm na ulici Bořetická za 150 440,- Kč.

Na účtu 022 bylo pořízen kamerový a přístupový systém hřiště ZŠ Mutěnická za 190 185,38 Kč, přístupový systém k tenisovým kurtům za 115 043,42 Kč, kopírovací stroj na ÚMČ za 154 299,20 Kč, technické vozidlo za 724 669,- Kč a oplocení za 201 243,02 Kč.

Bezúplatně byly nabyty hasičské radiostanice za 109 748,30 Kč.

Byl vyřazen původní systém regulace a měření v ZŠ Mutěnická 23 za 632 100,00 Kč.

Na účtu 028 byl pořízen nový majetek – venkovní mobiliář (lavičky, koše) za 61 414,90 Kč, nářadí, strojní technika, dílenské vybavení pro správce objektů Velkopavlovická 25 a Bzenecká 23 za 35 699,13 Kč, tělocvičné zařízení za 28 577,- Kč, výpočetní technika a kancelářské vybavení a nábytek za 140 452,44 Kč a vybavení jednotky SDH za 408 412,15 Kč.

Vyřazen likvidací byl kancelářský nábytek, výpočetní technika a venkovní mobiliář za 246 047,31 Kč.

Na účtu 042 jsou vedeny nedokončené investice: projekty stavebních úprav místních komunikací v ceně 7 000,- Kč, projekt vyhlídkového místa za 8 000,- Kč,

projekt hřiště pro parkour za 29 149,- Kč, projekt a statické posouzení bezbariérové rampy Bzenecká 23 za 44 050,- Kč, projekt oplocení psího výběhu Bořetická za 49 600,- Kč, projekt rekonstrukce hřiště Vlčnovská za 87 725,- Kč, zaměření lokalit ulic Blatnická a Prušánecká pro projekt parkovacích míst za 13 600,- Kč a projekt rozšíření elektroinstalace v areálu Bzenecká 23 za 20 000,- Kč.

V oblasti pronájmů svěřeného majetku nedošlo v r. 2023 k výraznějším změnám.

# Městská část Brno-Vinohrady

## Závěrečný účet r. 2023

### Přehled kapitálových výdajů městských částí v roce 2023

		v tis. Kč		v Kč, hal.
		SR 2023	UR 12/2023	Skutečnost k 31.12.2023
<b>Z ostatních zdrojů</b>				
Z roku 2022	<i>Fond bytové výstavby (UZ 63) - transfer</i>			
	<i>Inv. transfery z MMB s označením ORG 2xxx-9xxx</i>			
	<i>Zápůjčky z MMB (UZ 85)</i>			
	<i>Ostatní inv. transfery z MMB</i>			
	<i>Investiční transfery z JmK</i>			
	<i>Ostatní inv. transfery (ze SR, SF, ...)</i>			
Rok 2023	<i>Fond bytové výstavby (UZ 63) - transfer</i>			
	<i>Inv. transfery z MMB s označením ORG 2xxx-9xxx</i>			
	<i>Zápůjčky z MMB (UZ 85)</i>			
	<i>Ostatní inv. transfery z MMB</i>			
	<i>Investiční transfery z JmK</i>			
	<i>Ostatní inv. transfery (ze SR, SF, ...)</i>			
<b>Celkem z ostatních zdrojů</b>		<b>7 600,00</b>	<b>6 152,00</b>	<b>6 152 956,24</b>
<b>Celkem z vlastních prostředků</b>		<b>12 870,00</b>	<b>4 927,00</b>	<b>3 676 219,31</b>
<b>Celkem kapitálové výdaje</b>		<b>20 470,00</b>	<b>11 079,00</b>	<b>9 829 175,55</b>

		v tis. Kč		v Kč, hal.	
		SR 2023	UR 12/2023	Skutečnost k 31.12.2023	Poznámka
<b>Z vlastních prostředků</b>					
§	Pol.	Text			
2219		<i>Ostatní záležitosti pozemních komunikací</i>		<i>13 600,00</i>	
	6121	<i>Stavby</i>		<i>13 600,00</i>	
		<i>Projekty parkovacích míst</i>		<i>13 600,00</i>	
		400,00	300,00		
3113		<i>Základní školy</i>		<i>1 168 021,82</i>	
	6121	<i>Stavby</i>		<i>977 836,44</i>	
		<i>Modernizace MaR a výměňkové stanice ZŠ Mutěnická 23</i>		<i>977 836,44</i>	
		1 600,00	1 200,00		
	6122	<i>Stroje, přístroje a zařízení</i>		<i>190 185,38</i>	
		<i>Zabezpečení hřiště ZŠ Mutěnická 23</i>		<i>190 185,38</i>	
		0,00	300,00		
		0,00	300,00		
3412		<i>Sportovní zařízení v majetku obce</i>		<i>115 043,42</i>	
	6121	<i>Stavby</i>		<i>0,00</i>	
		<i>Modernizace víceúčelového hřiště na ulici Valtická</i>		<i>0,00</i>	
		500,00	465,00		
		<i>Rekonstrukce venkovního hřiště na ulici Bořetická</i>		<i>0,00</i>	
		0,00	10,00		
		<i>Projektová dokumentace na rekonstrukci hřiště na ulici Vlčnovská</i>		<i>0,00</i>	
		250,00	121,00		
	6122	<i>Stroje, přístroje a zařízení</i>		<i>115 043,42</i>	
		<i>Otevírací zařízení tenisových kurtů</i>		<i>115 043,42</i>	
		0,00	116,00		
		0,00	116,00		
3612		<i>Bytové hospodářství</i>		<i>1 386 324,49</i>	
	6121	<i>Stavby</i>		<i>1 386 324,49</i>	
		<i>Rekonstrukce bytů</i>		<i>1 386 324,49</i>	
		9 060,00	1 420,00		
		<i>Projektová dokumentace přístavby evakuačních výtahů k domům s pečovatelskou službou Pálavské náměstí 1, 2 a Bzenecká 19, 21</i>		<i>0,00</i>	
		1 060,00	0,00		
3639		<i>Komunální služby a územní rozvoj j. n.</i>		<i>114 261,38</i>	
	6121	<i>Stavby</i>		<i>94 261,38</i>	
		<i>Technické zhodnocení budovy UMČ - zabudování bezobslužného platebního terminálu na veřejné WC</i>		<i>94 261,38</i>	
		0,00	95,00		
	6122	<i>Stroje, přístroje a zařízení</i>		<i>20 000,00</i>	
		<i>Elektrozvaděč v areálu Bzenecká 23</i>		<i>20 000,00</i>	
		0,00	20,00		
		0,00	20,00		
3745		<i>Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň</i>		<i>724 669,00</i>	
	6123	<i>Dopravní prostředky</i>		<i>724 669,00</i>	
		<i>Nákup komunálního vozidla</i>		<i>724 669,00</i>	
		0,00	725,00		
		0,00	725,00		
6171		<i>Činnost místní spravy</i>		<i>154 299,20</i>	
	6122	<i>Stroje, přístroje a zařízení</i>		<i>154 299,20</i>	
		<i>Nákup kopírovacího stroje na UMČ</i>		<i>154 299,20</i>	
		0,00	155,00		
		0,00	155,00		
<b>Celkem z vlastních prostředků</b>		<b>12 870,00</b>	<b>4 927,00</b>	<b>3 676 219,31</b>	

## Městská část Brno-Vinohrady

### Závěrečný účet roku 2023

#### Údaje o hospodaření příspěvkových organizací v r. 2023

##### **Základní škola Mutěnická 23**

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 6 081 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s celkovým přebytkem 215 780,08 Kč, z toho v hlavní činnosti 37 062,78 Kč a v doplňkové činnosti 178 717,30 Kč.

Rozdělení přebytku do fondů bylo na základě návrhu školy schváleno zřizovatelem následovně:

- do fondu odměn 50 000,- Kč
- do rezervního fondu 165 780,08 Kč

Stav majetku k 31. 12. 2023: - 018 DDNM: 483 370,00 Kč  
- 022 DHM: 561 206,87 Kč  
- 028 DDHM: 13 026 776,86 Kč  
- 029 ostatní DHM: 79 064,00 Kč

##### **Mateřská škola Bořetická 7**

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 1 260 000,- Kč.

Hospodaření organizace skončilo vyrovnaně.

Stav majetku k 31. 12. 2023: - 018 DDNM: 47 449,96 Kč  
- 022 DHM: 1 025 307,58 Kč  
- 028 DDHM: 2 375 729,80 Kč

##### **Mateřská škola Sněhurka, Bořetická 26**

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 1 260 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s přebytkem v hlavní činnosti ve výši 284 042,19 Kč, doplňkovou činnost organizace neprovozuje.

Rozdělení přebytku do fondů bylo na základě návrhu školy schváleno zřizovatelem následovně:

- do fondu odměn 28 000,- Kč
- do rezervního fondu 256 042,19 Kč

Stav majetku k 31. 12. 2023: - 018 DDNM: 16 680,00 Kč  
- 022 DHM: 585 388,50 Kč  
- 028 DDHM: 1 653 304,70 Kč



### **Mateřská škola Prušánecká 8**

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 2 520 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s přebytkem v hlavní činnosti ve výši 174 276,30 Kč, doplňkovou činnost organizace neprovozuje.

Celkový přebytek byl na základě návrhu školy a schválení zřizovatelem přidělen do rezervního fondu.

Stav majetku k 31. 12. 2023: - 018 DDNM:	67 034,00 Kč
- 022 DHM:	421 850,83 Kč
- 028 DDHM:	3 647 991,93 Kč
- 029 ostatní DHM:	306 130,00 Kč

### **Mateřská škola Velkopavlovická 15**

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 1 260 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s přebytkem 61 161,66 Kč v hlavní činnosti, doplňkovou činnost organizace neprovozuje.

Rozdělení přebytku do fondů bylo na základě návrhu školy schváleno zřizovatelem následovně:

- do fondu odměn 10 000,- Kč
- do rezervního fondu 51 161,66 Kč

Stav majetku k 31. 12. 2023: - 018 DDNM:	51 563,90 Kč
- 022 DHM:	546 750,81 Kč
- 028 DDHM:	2 549 159,78 Kč

### **Kulturní, vzdělávací a informační centrum**

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 3 450 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s celkovým přebytkem 31 692,94 Kč, z toho v hlavní činnosti 26 465,05 Kč a v hospodářské činnosti 5 047,89 Kč.

Celkový přebytek byl na základě návrhu KVIC a schválení zřizovatelem přidělen do rezervního fondu.

Stav majetku k 31. 12. 2023: - 018 DDNM:	49 283,00 Kč
- 022 DHM:	333 758,35 Kč
- 028 DDHM:	2 874 412,06 Kč
- 032 kulturní před.	2 500,00 Kč

Roční účetní závěrky příspěvkových organizací jsou uloženy na ÚMČ Brno-Vinohrady.

**Plnění plánu výnosů Správy domů  
městské část Brno - Vinohrady za rok 2023**

<i>položka v tis. Kč</i>		Plán	Plán	Plnění k	%
		roku 2022	roku 2023	31.12.2023	
<b>VÝNOSY</b>					
603 00 10	nájemné - bytové prostory	37 123,00	37 366,00	39 383,00	105,40
603 00 20	nájemné - nebytové prostory	1 159,00	1 286,00	1 405,00	109,25
<b>603</b>	<b>nájemné - předpis</b>	<b>38 282,00</b>	<b>38 652,00</b>	<b>40 788,00</b>	<b>105,53</b>
641 00 10	penále za pozdní úhradu náj.	50,00	25,00	4,50	18,00
<b>641</b>	<b>celkem pokuty a penále</b>	<b>50,00</b>	<b>25,00</b>	<b>4,50</b>	<b>18,00</b>
649 00 00	předpis poštovního poplatku	3,00	3,00	6,00	200,00
649 00 20	ostatní mim. výnosy- poj. plnění	20,00	20,00	5,00	25,00
649 00 30	jiné ost. Výn. + ost. provozní výnosy - byty OC-	140,00	130,00	128,00	98,46
649 00 40	úhrada soudních poplatků	150,00	200,00	115,00	57,50
<b>649</b>	<b>celkem ostatní výnosy</b>	<b>313,00</b>	<b>353,00</b>	<b>254,00</b>	<b>71,95</b>
662 00 00	přijaté úroky	5,00	5,00	1,00	20,00
<b>672</b>	<b>výnosy z transferů</b>			<b>294,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Výnosy celkem</b>		<b>38 650,00</b>	<b>39 035,00</b>	<b>41 341,50</b>	<b>105,91</b>

**Plnění plánu nákladů Správy domů  
městské části Brno - Vinohrady za rok 2023**

<i>položka v tis. Kč</i>		<b>PLÁN 2022</b>	<b>PLÁN 2023</b>	<b>Plnění k 31.12.2023</b>	<b>%</b>
<b>NÁKLADY</b>					
501 00 00	spotřeba materiálu (čistící prostředky, klíče...)	90,00	90,00	27,00	30,00
501 00 10	nákup DHM	10,00	10,00	0,00	0,00
501 00 20	spotřeba materiálu (kancelářské prostředky, čistící	20,00	20,00	19,00	95,00
<b>501</b>	<b>celkem náklady Správy domů</b>	<b>120,00</b>	<b>120,00</b>	<b>46,00</b>	<b>38,33</b>
<b>511 00 00</b>	<b>opravy a udržování</b>	<b>19 550,00</b>	<b>23700,00</b>	<b>14579,00</b>	<b>61,51</b>
<b>512 00 00</b>	<b>cestovné a jízdné</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
518 00 00	znal.posudky, en.audity, výb.řízení	300,00	300,00	803,00	267,67
518 00 10	úklid chodníků a kontejnerového stání	4,00	4,00	0,00	0,00
518 00 30	deratizace	220,00	200,00	115,00	57,50
518 00 40	školení	20,00	20,00	36,00	180,00
518 00 70	poplatky bance	40,00	40,00	25,00	62,50
518 00 90	poštovné	100,00	100,00	136,00	136,00
518 01 00	telefony	30,00	25,00	22,00	88,00
518 01 30	nájem z pozemku pod Bzenecká 17	21,00	21,00	21,00	100,00
518 01 40	právní pomoc, vymáhání dluhů	500,00	500,00	406,00	81,20
518 01 80	revize elektro, požární, hromosvody	150,00	150,00	214,00	142,67
518 01 91	Technická podpora	120,00	120,00	52,00	43,33
518 02 00	příspěvek do společ.vlastníků OC-02	180,00	180,00	123,00	68,33
518 02 10	obstaratel.odměna správci OC-02	65,00	65,00	76,00	116,92
<b>518</b>	<b>celkem ostatní služby</b>	<b>1 750,00</b>	<b>1 725,00</b>	<b>2 029,00</b>	<b>117,62</b>
<b>521</b>	<b>ost.sloužby pro domy (ref.mezd)</b>	<b>2 730,00</b>	<b>2 730,00</b>	<b>2 690,00</b>	<b>98,53</b>
524 00 00	zákonné sociální pojištění	690,00	690,00	641,00	92,90
524 00 10	zdravotní pojištění	230,00	230,00	182,00	79,13
<b>524</b>	<b>celkem</b>	<b>920,00</b>	<b>920,00</b>	<b>823,00</b>	<b>89,46</b>
<b>528 00 00</b>	<b>příspěvek na stravné</b>	<b>75,00</b>	<b>75,00</b>	<b>52,00</b>	<b>69,33</b>
<b>547 00 00</b>	<b>pojistné události - spoluúčast</b>	<b>30,00</b>	<b>30,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
549 00 30	pojištění domů	262,00	262,00	214,00	81,68
549 00 40	provozní náklady SD	280,00	280,00	360,00	128,57
549 00 70	náklady na neobsazené byty	140,00	190,00	167,00	87,89
<b>549</b>	<b>celkem</b>	<b>682,00</b>	<b>732,00</b>	<b>741,00</b>	<b>101,23</b>
<b>551</b>	<b>odpisy dlouh. majetku</b>	<b>5 306,00</b>	<b>5 306,00</b>	<b>5 761,00</b>	<b>108,58</b>
<b>556</b>	<b>Tvorba a zúčtování oprav. položek k pohled.</b>			<b>-297,00</b>	
<b>557 00 00</b>	<b>náklady z výřaz.odep pohled.</b>	<b>900,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>7 037,00</b>	<b>351,85</b>
558 00 00	náklady DNDM	30,00	30,00	0,00	0,00
558 01 00	náklady DHDM	120,00	120,00	19,00	15,83
<b>558</b>	<b>náklady z dr.majetku celkem</b>	<b>150,00</b>	<b>150,00</b>	<b>19,00</b>	<b>12,67</b>
<b>591</b>	<b>dodatečný odvod daně z příjmu</b>			<b>5 400,00</b>	
<b>Náklady celkem</b>		<b>32 215,00</b>	<b>37 490,00</b>	<b>38 880,00</b>	<b>103,71</b>

**Plnění plánu údržby a oprav Správy domů  
městské části Brno-Vinohrady k 31.12.2023**

<b>511 00</b> <b>položka v tis. Kč</b>		<b>PLÁN</b>	<b>Plnění k</b>	<b>%</b>
		<b>2023</b>	<b>31.12.2023</b>	
1.	Oprava výtahů	1 000,00	1487,60	148,76
2.	Doplňování protipožár.techniky, revizní opravy	250,00	204,70	81,88
3.	Havarijní opravy a údržba střech	1 800,00	374,80	20,82
4.	Běžné opravy, havárie (především v bytech)	10500,00	8701,00	82,87
5.	Opravy a výměna centrálních uzávěrů vody a UT, rozvodů vody a výměna vodoměrů	2 600,00	2350,50	90,40
6.	Opravy hromosvodů	100,00	0,00	0,00
7.	Opravy elektro v bytech a spol.prostor domů	4000,00	899,60	22,49
8.	Výměna sporáků a vařičů	500,00	385,20	77,04
9.	Opravy omítek, obkladů a podlah společných prostor domů	2800,00	0,00	0,00
10.	Výměna a oprava oken	150,00	175,60	117,07
<b>Výdaje celkem</b>		<b>23700,00</b>	<b>14579,00</b>	<b>61,51</b>

**Plnění plánu investičních nákladů Správy domů  
městské části Brno - Vinohrady k 31.12.2023**

Zdroje: - zisky a odpisy z minulých let

<b>položka v tis. Kč</b>		<b>Plán</b> <b>roku 2023</b>	<b>Plnění k</b> <b>31.12.2023</b>	<b>%</b>
1.	Rekonstrukce bytů (bytová jádra, elektroinstalace)	9000,00	1.386,32	15,4
2.	Projektová dokumentace 4 výtahy DPS	1060,00	0,00	0
3.	Příspěvek na bytové jádro (při doložení dokladů)	60,00	0,00	0
<b>Výdaje celkem</b>		<b>10120,00</b>	<b>1.386,32</b>	<b>13,69</b>

**KOMENTÁŘ**  
**k plnění plánu výnosů a nákladů Správy domů**  
**městské části Brno – Vinohrady k 31.12.2023**

**VÝNOSY:**

- 603 00 10 – nájemné za pronájem bytů (je zde počítáno s odhadovanou inflací 10 %)
- 603 00 20 – nájemné z nebytových prostor (provozovny, sklady vlastních věcí, prostory pro antény telekomunikačních operátorů) (je zde počítáno s odhadovanou inflací 10 %)
- 641 00 10 – penále za pozdní úhradu nájmu
- 649 00 00 – předpis poštovního poplatku
- 649 00 10 – na rok 2024 je z důvodu realizace kompletní rekonstrukce střechy (cca 15 mil Kč) a zároveň realizace opravy elektroinstalace ve společných prostorách DPS (cca 13 mil. Kč) uvažováno s převodem z rezervního fondu 15 mil. Kč.
- 649 00 20 – ostatní min. výnosy – poj. plnění
- 649 00 30 - jiné ostatní výnosy + ostatní provozní výnosy – byty OC (provoz 78 bytů ve spoluvlastnictví s Bytovým družstvem Vinohrady v domě Pálavské náměstí 12, 13, 14 (OC – 02) –(jednorázová platba)
- 649 00 40 – úhrada soudních poplatků
- 662 00 00 – přijaté úroky, jedná se o úroky z účtu (projevují se jednorázově ke konci roku)
- 672 – hodnota rozpuštěných transferů v HČ (vychází z měsíčních odpisů)

**NÁKLADY:**

- 501 00 00 - náklady Správy domů - spotřeba materiálu. Z důvodu vyšší spotřeby dezinfekčních prostředků z důvodu pandemie bylo nutno tuto částku navýšit.
- 501 00 10 – nákup DHM do 1 tis. Kč
- 501 00 20 – spotřeba kancelářských potřeb
  
- 511 00 00 - opravy a údržba, viz samostatná tabulka (zde je počítáno jak s kompletní rekonstrukcí střechy cca 15 mil. Kč, tak s realizací opravy elektroinstalace ve společných prostorách DPS Pál. nám. 1,2, a Bzenecká 19,21 cca 13 mil. Kč.
- 518 00 00 - náklady na organizaci výběrových řízení a vypracování PD Zhotovení průkazů energetické náročnosti – náklady cca 15000,- /1 vchod – celkem cca 495.000,- Kč za všechny domy.
- 518 00 10 – úklid chodníků a kontejnerového stání
- 518 00 30 – deratizace –pravidelné postřiky v postižených bytech při výskytu škůdců. dezinfekce – (zvláště v domech DPS Pálavské nám. 2, Bzenecká 19,21 a domě zvláštního určení Mikulovská 9)
- 518 01 40 - platby advokátní kanceláři
- 518 01 80 revize elektro, požární, hromosvody
- 518 01 91 – technická podpora – zajištění konektivity kamerového systému do jednotné serverovny
- 518 02 00 – příspěvek do spol. vlastníků OC-02
- 521 - refundace mezd pracovníků Správy domů
- 528 00 00 – příspěvek na stravné – nyní je zavedena nově tato položka, jenž zahrnuje příspěvek na stravné jak pro pracovníky úklidu SD, tak i zaměstnance odboru bytového a všeobecného. Dříve byla vedena položka, jenž zahrnovala příspěvek na stravné jen pro pracovníky úklidu.
- 549 00 30 – Pojištění domů – zde se jedná o jednorázovou platbu za rok, která je hrazena hned zkraje roku na celý rok.
- 549 00 40 - provozní náklady Správy domů – spotřeba energií v kanceláři SD a spotřeby energií v domech při provádění údržbářských prací, náklady na opravy kancelářské techniky, aktualizace software apod.
- 549 00 70 - náklady na neobsazené byty – jedná se především za nedoplatky za volné prostory.

V případě, že dochází ke kompletním rekonstrukcím včetně bytových jader a elektroinstalace, není po dobu rekonstrukce byt obsazen. Jde také o spotřeby tepla, před jejich předáním novým nájemcům.

551 - odpisy dlouhodobého majetku (každoročně se odčítá cena o kterou klesne hodnota domů)

557 00 00 – náklady z vyřazených odepsaných pohledávek. Jedná se o odpis nedobytné pohledávky za nájemné, kde byla zastavena exekuce proti paní Nešporové

558 náklady drobného, dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (počítač, nábytek)  
Jedná se o položky nad 1 tis. Kč až do 40 tis. Kč

591 dodatečný odvod daně – účetní položka

### **KOMENTÁŘ**

#### **k jednotlivým položkám plnění plánu údržby a oprav Správy domů městské části Brno – Vinohrady na rok 2023**

1. Oprava výtahů – zde jsou pravidelné měsíční paušály a náklady na případné opravy
2. Doplnění protipožární techniky
3. Havarijní opravy a údržba střeš
4. Běžné opravy a havárie – průběžné odstraňování závad na společných částech domů, provádění oprav v bytech
5. Opravy a výměny centrálních uzávěrů TUV a ÚT, čerpadel
6. Opravy hromosvodů
7. Opravy elektro
8. Výměna el. sporáků a vařičů
9. Opravy omítek, obkladů a podlah společných prostor domů
10. Výměna a oprava oken

## ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ MĚSTSKÉ ČÁSTI BRNO – VINOHRADY ZA OBDOBÍ OD 1. 1. 2023 DO 31. 12. 2023

podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále i jen „zákon č. 420/2004 Sb.“ nebo „zákon o přezkoumání“).

### 1 VŠEOBECNÉ INFORMACE

<b>Název územního samosprávného celku:</b>	Statutární město Brno, městská část Brno-Vinohrady
<b>IČO:</b>	44992785
<b>Právní forma:</b>	územní samosprávný celek
<b>Sídlo:</b>	Dominikánské náměstí 1, Brno PSČ 601 67
<b>Statutární orgán:</b>	Mgr. Jitka Ivičičová, starosta městské části Brno-Vinohrady
<b>Místo přezkoumání:</b>	Prostory úřadu městské části Brno-Vinohrady
<b>Doba provedení dílčího přezkoumání:</b>	23.9. 2023
<b>Doba provedení závěrečného přezkoumání:</b>	7.3.2024
<b>Určení zahájení přezkoumání hospodaření:</b>	Projednání a předání plánu dílčího přezkoumání hospodaření včetně předání úvodních požadavků dne 12. 9. 2023
<b>Určení ukončení přezkoumání hospodaření:</b>	Projednání a předání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 31. 3. 2024
<b>Určení zprávy:</b>	Zastupitelstvo MČ Brno-Vinohrady, zveřejnění
<b>Auditorská společnost:</b>	H Z Brno, spol. s r.o. Minská 160/102, 616 00 Brno IČO 46964720 Evidenční číslo KAČR č. 416
<b>Osoby provádějící přezkoumání hospodaření:</b>	Ing. František Mikuláček – odpovědný auditor Ing. Jaroslava Smutná – asistent auditora Ing. Markéta Čaňková – asistent auditora
<b>Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:</b>	Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření městské části Brno-Vinohrady v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.
<b>Datum vyhotovení zprávy:</b>	31. 3. 2024

## 2 POPIS PŘEZKOUMÁNÍ

Přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku za rok 2023 bylo provedeno na základě Smlouvy o provedení přezkoumání hospodaření účetní závěrky uzavřené dne 3. 6. 2022 mezi statutárním městem Brnem a společností NEXIA AP a.s.

Společnost NEXIA AP a.s. provedla přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady za rok 2023 spolu se společností H Z Brno, spol. s r.o. jako členové konsorcia společností NEXIA AP a.s., IČO: 48117013, se sídlem Sokolovská 5/49, Praha 8, PSČ 186 00 a H Z Brno spol. s r.o., IČO: 46964720, se sídlem Minská 160/102, 616 00 Brno dle konsorciální smlouvy ze dne 9. 3. 2022.

### 2.1 Předmět přezkoumání

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení §2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle §17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.



## 2.2 Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání podle ustanovení §3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod 2.1 této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v příloze A, která je nedílnou součástí této zprávy.

## 2.3 Definování odpovědností

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný územní celek.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na územním celku nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Rovněž jsme splnili požadavky týkající se řízení kvality stanovené mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQC 1.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. Podle těchto předpisů jsme povinni naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření územního celku je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod 2.2 této zprávy).

## 2.4 Rámcový rozsah prací

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady a vyjádření závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy se svým charakterem a načasováním liší od postupů prováděných u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a mají menší rozsah a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení oblastí, v nichž je u předmětu přezkoumání hospodaření pravděpodobný výskyt významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto oblastí auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Míra jistoty získaná u přezkoumání hospodaření je tudíž významně nižší než jistota, která by byla získána provedením zakázky poskytující přiměřenou jistotu.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady je uvedeno v samostatné příloze D, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

### 3 ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

#### 3.1 Vyjádření k souladu hospodaření s hledisky přezkoumání hospodaření

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady jsme nezjistili žádnou významnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě 2.2 této zprávy.

#### 3.2 Vyjádření ohledně chyb a nedostatků

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady jako celku.

Při přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady za rok 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

#### 3.3 Upozornění na případná rizika

Na základě zjištění podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, upozorňujeme na následující případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady:

Při přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady za rok 2023 jsme nezjistili žádná významná rizika.

#### 3.4 Doplňující údaje statutární město Brno, městská část Brno-Vinohrady, podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku statutární město Brno, městská část Brno-Vinohrady a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku

##### 3.4.1 Podíl pohledávek na rozpočtu

A	Pohledávky	16 165 467,93 Kč
B	Rozpočtové příjmy celkem	102 614 525,60 Kč
A / B * 100 %	Podíl pohledávek na rozpočtu	15,75 %

##### 3.4.2 Podíl závazků na rozpočtu

C	Závazky	8 907 581,87 Kč
B	Rozpočtové příjmy celkem	102 614 525,60 Kč
C / B * 100 %	Podíl závazků na rozpočtu	8,68 %

### 3.4.3 Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

D	Zastavený majetek	0 Kč
E	Stálá aktiva brutto	1 135 868 439,74 Kč
D / E * 100 %	Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

### 3.5 Vyjádření k poměru dluhu územního celku k poměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom v naší zprávě uvedli výrok o tom, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. V opačném případě jsme povinni uvést, o kolik dluh územního celku překročil průměr jeho příjmů.

Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

### 3.6 Další informace

Stanovisko územního samosprávného celku statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko obce k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Datum vyhotovení zprávy: 31. 3. 2024

Auditorská společnost:

H Z Brno, spol. s r. o.

Evidenční číslo auditorské společnosti 416



Auditor:

Ing. František Mikuláček

Evidenční číslo auditora 1448

Zpráva projednána se statutárním orgánem městské části Brno-Vinohrady dne 25.4. 2024.

Zpráva předána statutárnímu orgánu městské části Brno-Vinohrady dne 25.4. 2024.

.....  
Podpis statutárního orgánu

## **Přílohy:**

Příloha A – Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil

Příloha B – Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí

Příloha C – Stanovisko statutárního orgánu statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Příloha D – Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

## PŘÍLOHA A

Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů;
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti;
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník;
- zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích);
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce;
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky;
  - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech);
  - vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků;
  - vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek;
  - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.;
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, nebo zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze;
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územních samosprávných celků a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje;
- zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů;
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv);
- nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů;
- nařízením vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev.

## **PŘÍLOHA B**

Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí.

Při přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Vinohrady za rok 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **PŘÍLOHA C**

Statutární město Brno, městská část Brno-Vinohrady se rozhodla nevyužít svého práva a stanovisko ke zprávě nevypracovala.

## PŘÍLOHA D

### Seznam všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

#### Účetnictví a výkazy

- Účetní závěrka (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha účetní závěrky, přehled o peněžních tocích a přehled o změnách vlastního kapitálu) sestavená k rozvahovému dni 31.12.2023
- Výkaz pro hodnocení rozpočtu FIN 2-12M
- Inventarizační zpráva, inventury rozvahových účtů
- Účetní deník
- Hlavní kniha
- Účtový rozvrh
- Vnitřní směrnice, pokyny a nařízení

#### Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

- Registry majetku
- Dokumentace k organizačnímu zajištění a způsobu provedení inventarizace majetku a závazků
- Položkový rozpis přírůstků a úbytků dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku
- Položkový rozpis nedokončeného nehmotného a hmotného majetku
- Položkový rozpis poskytnutých záloh na pořízení hmotného a nehmotného majetku
- Odpisový plán
- Interní směrnice dle ČÚS č. 710 – část ostatní ustanovení pro naplnění § 36 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví
- Seznam zastaveného nehmotného a hmotného majetku
- Rozpis tvorby opravných položek
- Výpisy z katastru nemovitostí

#### Finanční majetek

- Seznam bank a bankovních účtů
- Bankovní výpisy
- Pokladní doklady
- Pokladní knihy (deníky)
- Účetní doklady a související podkladová dokumentace
- Účetní závěrky společností, ve kterých má ÚJ majetkové účasti



#### Pohledávky

- Saldokonto pohledávek odsouhlasené na hlavní knihu
- Věková struktura pohledávek – dle požadavků vyhlášky č. 410/2009 Sb.
- Rozpis tvorby opravných položek
- Dokumentace k zajištění pohledávek proti promlčení (např. upomínky, uplatnění sankcí za prodlení s úhradami, žaloby, rozhodnutí soudů), přehled o stavu pohledávek podle splatnosti k 31.12. přezkoumávaného období za hlavní a hospodářskou činnost
- Vydané faktury
- Kniha vydaných faktur
- Evidence poplatků
- Centrální evidence smluv

#### Daně

- Kopie přiznání k dani z příjmů za rok 2022
- Kopie přiznání k DPH

#### Zásoby

- Položkový seznam zásob

#### Závazky

- Seznam probíhajících soudních sporů
- Saldokonto závazků odsouhlasené na hlavní knihu
- Věková struktura závazků – závazky po splatnosti
- Přírůstky a úbytky dlouhodobých závazků
- Dodavatelské faktury
- Kniha došlých, resp. dodavatelských faktur
- Objednávky
- Mzdová agenda (např. rekapitulace mezd, mzdové listy)
- Odměňování členů zastupitelstva

#### Jmění

- Rozpis přírůstků a úbytků jednotlivých účtů
- Jiné oceňovací rozdíly – ocenění reálnou hodnotou

#### Fondy

- Pravidla tvorby a čerpání, statuty fondů

- Rozpočty fondů, přírůstky a úbytky

#### Výsledek hospodaření

- Usnesení zastupitelstva – schválení účetní závěrky a hospodářského výsledku za předcházející účetní období
- Odsouhlasení hospodářského výsledku na výkaz zisku a ztráty

#### Smlouvy

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím
- Evidence smluv
- Darovací smlouvy
- Smlouvy nájemní
- Smlouvy o dílo
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna)
- Smlouvy o půjčce
- Smlouvy o zřízení věcného břemene
- Smlouvy o výpůjčce
- Smlouvy zástavní
- Smlouvy o smlouvě budoucí
- Zveřejněné záměry související s nakládáním s majetkem
- Smlouvy úvěrové
- Smlouvy pojistné

#### Rozpočet

- Návrh rozpočtu (včetně informace o jeho zveřejnění na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup)
- Pravidla rozpočtového provizoria
- Schválený rozpočet včetně jeho rozpisu podle rozpočtové skladby
- Schválení závazných ukazatelů subjektům, které jsou povinny se jimi řídit
- Střednědobý rozpočtový výhled
- Rozpočtová opatření včetně usnesení dle příslušných orgánů
- Závěrečný účet za předchozí rozpočtový rok (závěrečný účet, zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření, usnesení zastupitelstva aj.) včetně informace o zveřejnění závěrečného účtu na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup
- Finanční vypořádání za přezkoumávané období

#### Veřejné zakázky

- Přehled realizovaných veřejných zakázek v přezkoumávaném období, tj. výběrová řízení ukončená v průběhu přezkoumávaného období
- Dokumentace k vybraným veřejným zakázkám

#### Ostatní

- Usnesení zastupitelstva a rady
- Zápisy z jednání výborů zastupitelstva a komisí rady
- Zprávy (protokoly) z kontrol uskutečněných interními a externími orgány v přezkoumávaném období, informace o přijatých opatřeních
- Výsledky kontrol zřízených organizací
- Vnitřní směrnice, pokyny, příkazy, příp. nařízení

#### Zřizované organizace

- Zřizovací listiny příspěvkové organizace
- Inventarizace
- Návrh finančního vypořádání

#### Poměrové ukazatele

- Výpočet poměrových ukazatelů