

- Z Á V Ě R Ě Č N Ý Ú Č E T -

m. č. BRNO - VINOHRADY z a r o k 2022

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 2022

Zastupitelstvo m. č. Brno – Vinohrady projednalo a schválilo na svém XIII. zasedání, konaném dne 13. 12. 2021 rozpočet městské části na rok 2022 s příjmy ve výši 67 912 tis. Kč, výdaji 70 145 tis. Kč a financováním ve výši 2 233 tis. Kč. Na uvedeném zasedání byla také rada m. č. pověřena schvalováním rozpočtových opatření v částkách do 500 tis. 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 16 rozpočtovými opatřeními.

Celkové příjmy po konsolidaci dosáhly za rok 2022 výše 79 135,675 tis. Kč, tj. 101,13 % celoročního upraveného rozpočtu, celkové výdaje po konsolidaci pak 70 306,874 tis. Kč, tj. 93,08 % celoročního upraveného rozpočtu.

Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci tedy činí 8 828,801 tis. Kč. Financování salda je tvořeno především změnou stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech, pol. 8115 v částce - 3 816,480 tis. 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 - 4 966,671 tis. Kč.

PŘÍJMY:

Daňové příjmy:

Daňové příjmy roku 2022 ve výši 4 948,810 tis. Kč představují plnění na 104,36 % 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 2022 dosáhly částky 12 607,098 tis. Kč, což je 107,40 % celoročního upraveného rozpočtu a naplnily se podle předpokladu. 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 61 579,767 tis. 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 10 838,671 tis. Kč. Tyto prostředky byly použity na financování investičních výdajů Správy domů, na úhradu splátek úvěrů a zápůjčky 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 / 2022

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok Měsíc IČO

2022 12 44992785

- samostatné městské části



Název a sídlo účetní jednotky:

Statutární město Brno
Dominikánské náměstí 196/1
60200 Brno

UCS: 4499278519

Městská část Brno - Vinohrady

NS: 4499278519

MČ Brno - Vinohrady

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
0000	1122	Př.z DPPO v případech, kdy poplat. je obec, s výj.		3 621 941,00	3 621 941,00	*****	100,00
0000	1341	Příjem z poplatku ze psů	200 000,00	200 000,00	223 666,00	111,83	111,83
0000	1342	Příjem z poplatku z pobytu	20 000,00	20 000,00	14 763,00	73,82	73,82
0000	1343	Příjem z poplatku za užívání veřej. prostranství	650 000,00	650 000,00	779 060,00	119,86	119,86
0000	1361	Příjem ze správních poplatků	250 000,00	250 000,00	309 380,00	123,75	123,75
0000	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR		609 000,00	609 000,00	*****	100,00
0000	4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	5 862 000,00	5 862 000,00	5 862 000,00	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		1 713 250,00	1 713 250,00	*****	100,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		81 000,00	81 000,00	*****	100,00
0000	Bez ODPA		6 982 000,00	13 335 707,00	13 542 576,00	193,96	101,55
1019	2131	Příjem z pronájmu nebo pachtu pozemků	60 000,00	60 000,00	62 232,00	103,72	103,72
1019	Ostatní zemědělská a potravinářská činnost a rozvo		60 000,00	60 000,00	62 232,00	103,72	103,72
3113	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov.věcí a JČ	50 000,00	50 000,00	50 016,00	100,03	100,03
3113	Základní školy		50 000,00	50 000,00	50 016,00	100,03	100,03

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
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		Zájmová 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	100 000,00	70 000,00	77 500,00	77,50	110,71
3412	2322	Příjem z pojistných plnění		30 000,00	37 295,00	*****	124,32
3412		Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	100 000,00	100 000,00	114 795,00	114,80	114,80
3612	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv	5 640 000,00	5 640 000,00	5 646 463,19	100,11	100,11
3612		Bytové hospodářství	5 640 000,00	5 640 000,00	5 646 463,19	100,11	100,11
3639	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv	5 000,00	5 000,00	8 335,00	166,70	166,70
3639	2131	Příjem z pronájmu nebo pachtu pozemků	1 355 000,00	1 355 000,00	1 466 460,80	108,23	108,23
3639	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov.věcí a JČ	4 140 000,00	4 228 000,00	4 925 773,47	118,98	116,50
3639	2322	Příjem z pojistných plnění		61 000,00	83 572,00	*****	137,00
3639		Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	5 500 000,00	5 649 000,00	6 484 141,27	117,89	114,78
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	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv		14 000,00	14 520,00	*****	103,71
6171	2212	Příjem sankčních plateb přijatých od jiných osob	8 000,00	74 000,00	86 000,00	*****	116,22
6171	2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady	2 000,00	5 000,00	5 000,00	250,00	100,00
6171	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené		56 000,00	56 049,33	*****	100,09
6171		Činnost místní správy	10 000,00	149 000,00	161 569,33	*****	108,44
6310	2141	Příjem z úroků	10 000,00	10 000,00	7 881,62	78,82	78,82
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	10 000,00	10 000,00	7 881,62	78,82	78,82
6330	4131	Převody z vlastních fondů podnikatelské činnosti		11 000 000,00	10 838 671,00	98,53	98,53
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	11 000 000,00		8 411 671,00	*****	*****
6330	4137	Neinv.přev.mezí stat.mě.vč.hl.m.Prahy a jejich m.o		41 781 000,00	41 781 096,95	108,58	100,00
6330	4139	Ostatní převody z vlastních fondů			307 618,00	*****	*****
6330	4251	Inv.přev.mezí stat.měst.vč.hl.m.Prahy a jejich m.o		400 000,00	366 233,12	*****	91,56
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	49 480 000,00	53 181 000,00	61 705 290,07	124,71	116,03
		ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	67 912 000,00	78 254 707,00	87 854 964,48	129,37	112,27

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
2212	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		2 000,00	1 061,00	*****	53,05
2212	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	18 000,00		0,00	0,00
2212	5171	Opravy a udržování	1 300 000,00	1 300 000,00	1 116 578,12	85,89	85,89
2212	5192	Poskytnuté náhrady	20 000,00	20 000,00	1 500,00	7,50	7,50
2212	Sílnice		1 340 000,00	1 340 000,00	1 119 139,12	83,52	83,52
2219	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	5 000,00	5 000,00		0,00	0,00
2219	5169	Nákup ostatních služeb	175 000,00	175 000,00	131 967,73	75,41	75,41
2219	5171	Opravy a udržování	6 180 000,00	6 880 000,00	6 607 111,81	106,91	96,03
2219	6121	Stavby	200 000,00	200 000,00		0,00	0,00
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací		6 560 000,00	7 260 000,00	6 739 079,54	102,73	92,82
3111	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	10 000,00	10 000,00	2 431,00	24,31	24,31
3111	5169	Nákup ostatních služeb	315 000,00	463 000,00	453 640,00	144,01	97,98
3111	5171	Opravy a udržování	280 000,00	380 000,00	379 595,57	135,57	99,89
3111	5194	Výdaje na věcné dary		2 000,00	600,00	*****	30,00
3111	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	4 750 000,00	5 200 000,00	5 200 000,00	109,47	100,00
3111	Mateřské školy		5 355 000,00	6 055 000,00	6 036 266,57	112,72	99,69
3113	5169	Nákup ostatních služeb	40 000,00	40 000,00	30 250,00	75,63	75,63
3113	5175	Pohoštění	10 000,00	10 000,00	7 578,00	75,78	75,78
3113	5194	Výdaje na věcné dary	10 000,00	13 000,00	12 172,60	121,73	93,64
3113	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	4 100 000,00	4 708 000,00	4 708 000,00	114,83	100,00
3113	5492	Dary fyzickým osobám	40 000,00	37 000,00		0,00	0,00
3113	6122	Stroje, přístroje a zařízení		400 000,00	366 233,12	*****	91,56
3113	Základní školy		4 200 000,00	5 208 000,00	5 124 233,72	122,01	98,39
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
3392	5021	Ostatní osobní výdaje		50 000,00	40 305,00	*****	80,61
3392	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	50 000,00	100 000,00	38 280,00	76,56	38,28
3392	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		2 000,00	1 387,00	*****	69,35
3392	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	10 000,00	10 000,00		0,00	0,00
3392	5161	Poštovní služby		4 000,00		*****	0,00
3392	5164	Nájemné		14 000,00	13 346,30	*****	95,33
3392	5169	Nákup ostatních služeb	80 000,00	46 000,00	36 291,20	45,36	78,89

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3392	5171	Opravy a udržování	120 000,00	170 000,00	42 852,70	35,71	25,21
3392	5175	Pohoštění		4 000,00	2 882,00	*****	72,05
3392	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	3 500 000,00	3 470 000,00	3 470 000,00	99,14	100,00
3392	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac		25 000,00	25 000,00	*****	100,00
3392	Zájmová činnost v kultuře		3 760 000,00	3 895 000,00	3 670 344,20	97,62	94,23
3399	5021	Ostatní osobní výdaje	65 000,00	65 000,00	35 991,00	55,37	55,37
3399	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	10 000,00	10 000,00	5 420,40	54,20	54,20
3399	5169	Nákup ostatních služeb	15 000,00	15 000,00	2 904,00	19,36	19,36
3399	5175	Pohoštění	55 000,00	55 000,00	18 588,00	33,80	33,80
3399	5194	Výdaje na věcné dary	70 000,00	70 000,00	20 537,50	29,34	29,34
3399	5222	Neinvestiční transfery spolkům	140 000,00	132 000,00	132 000,00	94,29	100,00
3399	5492	Dary fyzickým osobám	10 000,00	18 000,00	18 000,00	180,00	100,00
3399	Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.		365 000,00	365 000,00	233 440,90	63,96	63,96
3412	5021	Ostatní osobní výdaje	95 000,00	115 000,00	59 764,00	62,91	51,97
3412	5123	Podlimitní technické zhodnocení		12 000,00	11 200,00	*****	93,33
3412	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	280 000,00	65 000,00	30 487,79	10,89	46,90
3412	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	30 000,00	30 000,00	23 778,31	79,26	79,26
3412	5162	Služby elektronických komunikací	5 000,00	5 000,00	3 194,40	63,89	63,89
3412	5169	Nákup ostatních služeb	90 000,00	100 000,00	83 381,01	92,65	83,38
3412	5171	Opravy a udržování	100 000,00	816 322,00	807 110,98	807,11	98,87
3412	6121	Stavby	900 000,00	997 000,00	979 074,00	108,79	98,20
3412	6122	Stroje, přístroje a zařízení		346 000,00	269 285,26	*****	77,83
3412	Sportovní zařízení ve vlastnictví obce		1 500 000,00	2 486 322,00	2 267 275,75	151,15	91,19
3421	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	35 000,00	136 000,00	118 633,95	338,95	87,23
3421	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	30 000,00	35 000,00	30 683,00	102,28	87,67
3421	5169	Nákup ostatních služeb	25 000,00	25 000,00	21 250,00	85,00	85,00
3421	5171	Opravy a udržování	80 000,00	180 000,00	97 381,30	121,73	54,10
3421	5212	Neinv.transfery nefin.podnikatelům-fyzickým osobám		5 000,00	5 000,00	*****	100,00
3421	5222	Neinvestiční transfery spolkům	140 000,00	135 000,00	135 000,00	96,43	100,00
3421	6122	Stroje, přístroje a zařízení	1 400 000,00	1 400 000,00	1 374 058,00	*****	98,15
3421	Využití volného času dětí a mládeže		310 000,00	1 916 000,00	1 782 006,25	574,84	93,01
3429	5021	Ostatní osobní výdaje	36 000,00	36 000,00	36 000,00	100,00	100,00
3429	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek		1 000,00	690,00	*****	69,00
3429	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	4 000,00	4 000,00	3 992,00	99,80	99,80
3429	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	2 000,00	2 000,00	1 888,50	94,43	94,43

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3429	5152	Tepl	40 000,00	22 000,00	21 472,50	53,68	97,60
3429	5161	Poštovní služby	1 000,00			0,00	*****
3429	5162	Služby elektronických komunikací	2 000,00	2 000,00	1 480,31	74,02	74,02
3429	5167	Služby školení a vzdělávání	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	100,00
3429	5169	Nákup ostatních služeb	68 000,00	95 000,00	94 994,04	139,70	99,99
3429	5171	Opravy a udržování	2 000,00	2 000,00	1 523,00	76,15	76,15
3429	5175	Pohoštění	12 000,00	12 000,00	11 986,00	99,88	99,88
3429	5194	Výdaje na věčné dary	5 000,00	4 000,00	3 985,00	79,70	99,63
3429		Ostatní zájmová činnost a rekreace	177 000,00	185 000,00	183 011,35	103,40	98,93
3612	5141	Úroky vlastní	363 000,00	491 516,00	344 953,00	95,03	70,18
3612	6121	Stavby	4 500 000,00	2 100 000,00	2 083 154,35	46,29	99,20
3612		Bytové hospodářství	4 863 000,00	2 591 516,00	2 428 107,35	49,93	93,69
3632	5811	Výdaje na náhrady za nezpůsobenou újmu	40 000,00	40 000,00	33 850,00	84,63	84,63
3632		Pohřebnictví	40 000,00	40 000,00	33 850,00	84,63	84,63
3639	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	670 000,00	670 000,00	651 648,00	97,26	97,26
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	300 000,00	395 000,00	389 943,00	129,98	98,72
3639	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	260 000,00	240 000,00	229 883,00	88,42	95,78
3639	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	90 000,00	90 000,00	81 140,00	90,16	90,16
3639	5132	Ochranné pomůcky	30 000,00	20 000,00	1 599,87	5,33	8,00
3639	5134	Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek	5 000,00	5 000,00	1 400,13	28,00	28,00
3639	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	100 000,00	100 000,00	96 670,94	96,67	96,67
3639	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	300 000,00	330 000,00	323 894,49	107,96	98,15
3639	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	200 000,00	250 000,00	215 650,11	107,83	86,26
3639	5152	Tepl	400 000,00	235 000,00	-159 645,50	-39,91	-67,93
3639	5154	Elektrická energie	100 000,00	80 000,00	-94 713,13	-94,71	-118,39
3639	5156	Pohonné hmoty a maziva	5 000,00	5 000,00	4 362,00	87,24	87,24
3639	5162	Služby elektronických komunikací	3 000,00	3 000,00		0,00	0,00
3639	5164	Nájemné	317 000,00	317 000,00	316 792,50	99,93	99,93
3639	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	20 000,00	20 000,00		0,00	0,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	100 000,00	100 000,00	-6 611,74	-6,61	-6,61
3639	5171	Opravy a udržování	1 600 000,00	1 460 000,00	1 409 989,37	88,12	96,57
3639	5191	Zaplacené sankce a odstupné	30 000,00	30 000,00		0,00	*****
3639	5199	Ostatní výdaje související s neinvestičními nákupy			1 367,00	*****	4,56
3639	5424	Náhrady mezd a přisp. v době nemoci nebo karantény	7 000,00	17 000,00	12 718,00	181,69	74,81
3639	6121	Stavby		100 000,00	99 243,66	*****	99,24

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3639	6122	Stroje, přístroje a zařízení		70 000,00	67 760,00	*****	96,80
3639		Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	4 537 000,00	4 537 000,00	3 643 091,70	80,30	80,30
3722	5171	Opravy a udržování	300 000,00	331 000,00	330 670,00	110,22	99,90
3722		Sběr a svoz komunálních odpadů	300 000,00	331 000,00	330 670,00	110,22	99,90
3729	5169	Nákup ostatních služeb	320 000,00	320 000,00	308 369,47	96,37	96,37
3729		Ostatní nakládání s odpady	320 000,00	320 000,00	308 369,47	96,37	96,37
3745	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	90 000,00	340 000,00	321 307,56	357,01	94,50
3745	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	30 000,00	50 000,00	44 685,00	148,95	89,37
3745	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	100 000,00	100 000,00	39 086,30	39,09	39,09
3745	5154	Elektrická energie	20 000,00	20 000,00	14 231,97	71,16	71,16
3745	5164	Nájemné	180 000,00	180 000,00	169 627,19	94,24	94,24
3745	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
3745	5169	Nákup ostatních služeb	560 000,00	489 000,00	337 929,00	60,34	69,11
3745	5171	Opravy a udržování	3 950 000,00	4 650 000,00	3 913 563,92	99,08	84,16
3745	6121	Stavby		250 000,00	49 600,00	*****	19,84
3745	6122	Stroje, přístroje a zařízení		51 000,00	50 725,04	*****	99,46
3745		Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	4 950 000,00	6 150 000,00	4 940 755,98	99,81	80,34
4324	5011	Platy zaměst. v pr.poměru výjma zaměst. na služ.m.		1 130 000,00	1 139 103,00	*****	100,81
4324	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan		300 000,00	284 650,00	*****	94,88
4324	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		105 250,00	103 623,00	*****	98,45
4324	5123	Podlimitní technické zhodnocení		11 000,00	10 185,90	*****	92,60
4324	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek		10 000,00	28 685,44	*****	286,85
4324	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		15 000,00	21 893,40	*****	145,96
4324	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod		2 000,00	2 110,00	*****	105,50
4324	5152	Teplo		28 000,00	32 109,00	*****	114,68
4324	5154	Elektrická energie		23 000,00	25 551,00	*****	111,09
4324	5162	Služby elektronických komunikací		5 000,00	5 474,65	*****	109,49
4324	5167	Služby školení a vzdělávání		20 000,00	32 550,00	*****	162,75
4324	5169	Nákup ostatních služeb		5 000,00	390,00	*****	7,80
4324	5171	Opravy a udržování		1 000,00		*****	0,00
4324	5173	Cestovné		6 000,00	5 490,25	*****	91,50
4324	5175	Pohoštění		1 000,00	269,00	*****	26,90
4324	5194	Výdaje na věcné dary		1 000,00	1 095,00	*****	109,50
4324	5424	Náhrady mezd a přisp. v době nemoci nebo karantény		50 000,00	40 636,00	*****	81,27
4324		Zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc		1 713 250,00	1 733 815,64	*****	101,20

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách		Výsledek od počátku roku	% RS	% RI
a	b		1	2	3			
4339	5492	Dary fyzickým osobám	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00	100,00	100,00
4339	Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství							100,00
4349	5221	Neinv.transf. fondacím, ústavům a obecně prosp.sp.	140 000,00	6 000,00	6 000,00	*****	100,00	100,00
4349	5222	Neinvestiční transfery spolkům		124 000,00	124 000,00	88,57	100,00	100,00
4349	5223	Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem		10 000,00	10 000,00	*****	100,00	100,00
4349	Ost. soc. péče a pomoc ostatním skup. fyzic. osob							100,00
5212	5154	Elektrická energie	12 000,00	6 000,00	1 697,37	14,14	28,29	28,29
5212	5164	Nájemné	13 000,00	6 000,00	5 694,25	*****	94,90	94,90
5212	5171	Opravy a udržování		13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5212	Ochrana obyvatelstva							29,57
5213	5133	Léky a zdravotnický materiál	80 000,00	80 000,00	2 899,00	3,62	3,62	3,62
5213	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	15 000,00	15 000,00		0,00	0,00	0,00
5213	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	10 000,00	10 000,00	3 002,95	30,03	30,03	30,03
5213	5169	Nákup ostatních služeb	210 000,00	210 000,00	44 528,00	21,20	21,20	21,20
5213	5903	Rezerva na krizová opatření	5 000,00	5 000,00		0,00	0,00	0,00
5213	Krizová opatření							15,76
5311	5169	Nákup ostatních služeb	50 000,00	50 000,00	50 429,95	15,76	15,76	15,76
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek							0,00
6112	5019	Ostatní platy	320 000,00	10 000,00	5 025,00	*****	50,25	50,25
6112	5021	Ostatní osobní výdaje		310 000,00	268 699,00	83,97	86,68	86,68
6112	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	4 850 000,00	4 810 000,00	4 677 850,00	96,45	97,25	97,25
6112	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	440 000,00	480 000,00	475 363,00	108,04	99,03	99,03
6112	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	380 000,00	380 000,00	293 561,00	77,25	77,25	77,25
6112	5162	Služby elektronických komunikací	10 000,00	10 000,00	6 983,13	69,83	69,83	69,83
6112	5167	Služby školení a vzdělávání	10 000,00	10 000,00		0,00	0,00	0,00
6112	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	75 000,00	69 160,00	230,53	92,21	92,21
6112	5173	Cestovné	15 000,00	10 000,00	3 070,00	20,47	30,70	30,70
6112	5175	Pohoštění	10 000,00	15 000,00	14 724,00	147,24	98,16	98,16
6112	5194	Výdaje na věcné dary	15 000,00	10 000,00	6 103,00	40,69	61,03	61,03
6112	5424	Náhrady mezd a přisp. v době nemoci nebo karantény	20 000,00	10 000,00	2 996,00	14,98	29,96	29,96
6112	Zastupitelstva obcí							95,47
6112				6 100 000,00	5 823 534,13	95,47	95,00	95,00
6115	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	6 100 000,00	10 000,00	20 881,00	*****	208,81	208,81
6115	5019	Ostatní platy		5 000,00	6 110,00	*****	122,20	122,20
6115	5021	Ostatní osobní výdaje		396 000,00	436 479,00	*****	110,22	110,22
6115	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan		3 000,00	5 179,00	*****	172,63	172,63

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
6115	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		1 000,00	1 880,00	*****	188,00
6115	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		15 000,00	13 149,85	*****	87,67
6115	5156	Pohonné hmoty a maziva		5 000,00	3 871,00	*****	77,42
6115	5161	Poštovní služby		3 000,00	1 736,00	*****	57,87
6115	5169	Nákup ostatních služeb		20 000,00	9 438,00	*****	47,19
6115	5175	Pohoštění		42 000,00	39 229,72	*****	93,40
6115		Volby do zastupitelstev územních samosprávných cel		500 000,00	537 953,57	*****	107,59
6118	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		30 000,00		*****	0,00
6118	5156	Pohonné hmoty a maziva		9 000,00		*****	0,00
6118	5161	Poštovní služby		10 000,00		*****	0,00
6118	5169	Nákup ostatních služeb		50 000,00		*****	0,00
6118	5175	Pohoštění		10 000,00		*****	0,00
6118		Volba prezidenta republiky		109 000,00		*****	0,00
6171	5011	Platy zaměst. v pr.poměru výjma zaměst. na služ.m.	12 045 000,00	11 890 000,00	11 887 819,00	98,70	99,98
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	1 450 000,00	1 260 000,00	1 111 076,00	76,63	88,18
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	3 270 000,00	3 270 000,00	3 148 998,00	96,30	96,30
6171	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	1 170 000,00	1 230 000,00	1 226 816,00	104,86	99,74
6171	5038	Pojist.na zákon.poj.odpov. zaměst. za škodu při PÚ	75 000,00	75 000,00	68 656,00	91,54	91,54
6171	5132	Ochranné pomůcky	15 000,00	15 000,00	10 211,54	68,08	68,08
6171	5134	Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek	25 000,00	25 000,00	18 362,46	73,45	73,45
6171	5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky	30 000,00	30 000,00	23 371,00	77,90	77,90
6171	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	150 000,00	120 000,00	116 758,90	77,84	97,30
6171	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	200 000,00	280 000,00	273 898,09	136,95	97,82
6171	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	30 000,00	30 000,00	17 937,90	59,79	59,79
6171	5152	Teplo	450 000,00	450 000,00	450 000,00	100,00	100,00
6171	5154	Elektrická energie	350 000,00	350 000,00	350 000,00	100,00	100,00
6171	5156	Pohonné hmoty a maziva	15 000,00	15 000,00	10 028,00	66,85	66,85
6171	5161	Poštovní služby	80 000,00	110 000,00	81 674,00	102,09	74,25
6171	5162	Služby elektronických komunikací	40 000,00	40 000,00	38 427,21	96,07	96,07
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	120 000,00	135 000,00	134 310,00	111,93	99,49
6171	5167	Služby školení a vzdělávání	50 000,00	55 000,00	50 510,00	101,02	91,84
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	90 000,00	90 000,00	77 548,90	86,17	86,17
6171	5169	Nákup ostatních služeb	1 050 000,00	1 050 000,00	889 948,23	84,76	84,76
6171	5171	Opravy a udržování	50 000,00	169 000,00	128 904,91	257,81	76,28
6171	5172	Podlimitní programové vybavení	10 000,00	10 000,00		0,00	0,00
6171	5173	Cestovné	20 000,00	20 000,00	1 936,75	9,68	9,68

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
6171	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	96 000,00	96 000,00	95 080,00	99,04	99,04
6171	5191	Zaplacené sankce a odstupné	1 000,00	2 000,00	1 127,00	112,70	56,35
6171	5361	Nákup kolků	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
6171	5362	Platby daní státnímu rozpočtu	2 000,00	2 000,00	1 500,00	75,00	75,00
6171	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	*****
6171	5424	Náhrady mezd a přisp. v době nemoci nebo karantény	50 000,00	205 000,00	200 608,00	401,22	97,86
6171	5499	Ostatní neinvestiční transfery fyzickým osobám	164 000,00	164 000,00	114 750,00	69,97	69,97
6171		Činnost místní správy	21 100 000,00	21 189 000,00	20 530 257,89	97,30	96,89
6221	5221	Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp.		20 000,00	20 000,00	*****	100,00
6221		Humanitární zahraniční pomoc přímá		20 000,00	20 000,00	*****	100,00
6223	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
6223	5173	Cestovné	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
6223	5175	Pohoštění	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
6223	5194	Výdaje na věcné dary	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
6223	5492	Dary fyzickým osobám	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
6223		Mezinárodní spolupráce jinde nezařazená	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
6310	5163	Služby peněžních ústavů	45 000,00	45 000,00	36 695,60	81,55	81,55
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	45 000,00	45 000,00	36 695,60	81,55	81,55
6320	5163	Služby peněžních ústavů	120 000,00	120 000,00	110 039,00	91,70	91,70
6320		Pojištění funkčně nespecifikované	120 000,00	120 000,00	110 039,00	91,70	91,70
6330	5341	Převody vlastním fondům podnikatelské činnosti	2 400 000,00		0,00	0,00	*****
6330	5342	Zákl. přiděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů			845 000,00	*****	*****
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			498 320,00	*****	*****
6330	5347	Neinv.přev.mezí stat.mě.vč.hl.m.Prahy a jejich m.o	1 170 000,00	1 216 000,00	1 216 098,22	103,94	100,01
6330	5349	Ostatní převody vlastním fondům			7 375 969,00	*****	*****
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	3 570 000,00	1 216 000,00	9 935 387,22	278,30	817,05
6399	5365	Platby daní krajům, obcím a státním fondům		1 178 619,00	1 178 619,00	*****	100,00
6399	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené			-602,10	*****	*****
6399		Ostatní finanční operace		1 178 619,00	1 178 016,90	*****	99,95
		ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	70 145 000,00	75 533 707,00	79 026 163,42	112,66	104,62

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky/fádku r	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
Krátkodobé financování z tuzemska						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111				*****	*****
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112				*****	*****
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113				*****	*****
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-)	8114				*****	*****
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě účtů stát. fin. aktiv, které tvoří kapitola OSFA(+/-)	8115	7 200 000,00	2 246 000,00	-3 816 479,97	-53,01	-169,92
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117				*****	*****
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8118				*****	*****
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121				*****	*****
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122				*****	*****
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123				*****	*****
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.(-)	8124	-4 967 000,00	-4 967 000,00	-4 966 670,60	99,99	99,99
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	8125				*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8127				*****	*****
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8128				*****	*****
Krátkodobé financování ze zahraničí						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211				*****	*****
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů (-)	8212				*****	*****
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213				*****	*****
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-)	8214				*****	*****
Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahranič. dlouhodobých úvěrů (+/-)	8215				*****	*****
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)	8217				*****	*****
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-)	8218				*****	*****
Dlouhodobé financování ze zahraničí						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221				*****	*****
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-)	8222				*****	*****
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223				*****	*****
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.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
Opravné položky k peněžním operacím						
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901			-45 650,49	*****	*****
Nereal.kurs.rozdílly pohyb.na deviz. účtech (+/-)	8902				*****	*****
Nepřev.ed.částky vyrovnávaj.schodek a saldo SP(+/-)	8905				*****	*****
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	2 233 000,00	-2 721 000,00	-8 828 801,06	-395,38	324,47

Orientační přehled výdajů rozpočtu na rok 2022

V Ý D A J E		skutečnost 2022
<u>Vysvětlivky</u> k výdajům na str.3 v tis.Kč		
§ 2212 - Silnice	1 119,1	
položka: 5139	1,0	materiál na opravy svépomocí
5171	1 106,9	blokové čištění a zimní údržba komunikací
	9,7	aktualizace dopravního značení pro blokové čištění komunikací
5192	1,5	vyplacená náhrada za odtah vozidla
§ 2219 - ost. zálež. pozem.komunikací	6 739,1	
položka: 5169	22,0	projekty a realizace dopravního značení plac. vyhrazených stání,
	51,9	projekt oprav chodníků,
	58,1	výdaje na stavební dozor při opravách chodníků
5171	6 607,1	úklid chodníků, zimní údržba = 1 817,3
		čištění vpustí apod. = 64,6
		opravy venkovních schodišť, přístřešku MHD = 130,4
6121	0,0	celoplošné opravy chodníků ve správě MČ = 4 594,8
§ 3111 - předškolní zařízení	6 036,2	
položka: 5139	2,4	blahopřání a květiny k jubileím
5169	22,8	screening zraku dětí,
	430,8	projekt výměny elektroinstalace MŠ Sněhurka
5194	0,6	věcný dar
5331	5 200,0	neinvestiční příspěvek na provoz školek, à 1 040 tis. Kč pro MŠ Boř. 7, MŠ Sněhurka Boř. 26 a MŠ Velkopavlovická, 2,08 mil. Kč MŠ Prušán.
5171	379,6	oprava a výměna ventilů ÚT v objektech všech MŠ = 298,6
		oprava a výměna žaluzií MŠ Prušánecká v objektu Bzenecká 23 = 81,-
§ 3113 - zákl.školy	5 124,2	
položka : 5169	30,3	screening zraku = 12,2, podpora čtenářské gramotnosti=18,1
5175	7,5	pohoštění
5194	12,2	věcné dary vyhodnoceným žákům
5331	4 708,0	neinvestiční příspěvek na provoz ZŠ Mutěnická
6122	366,2	konvektomat do školní kuchyně ZŠ Mutěnická

VÝDAJE
skutečnost 2022
Vysvětlivky:

k výdajům na str.3, 4
v tis.Kč

§ 3314 činnosti knihovnické položka: 5331	50,0 50,0	příspěvek - KNIHOVNA J.Mahena
§ 3319 - ost.záležit. kultury položka : 5041	18,0 18,0	odměna za vedení kroniky
§ 3392 - zájmová činnost v kultuře položka: 5021 5137, 5139 5164 5169 5171 5175 5331 5336	3 670,3 40,3 39,7 13,3 36,3 42,8 2,9 3 470,0 25,0	náklady na roznos Informu informační tabule (vitríny)=38,3, materiál = 1,4 nájem panelů pro výstavu "Hamburk" nápis (malba) na "Domečku" = 31, servis klimatizací= 4,6, služby při výstavě "Hamburk"=0,7 drobné opravy v "Domečku" pohoštění při výstavě "Hamburk" neinvestiční příspěvek KVIC transfer pro KVIC z Jihomoravského kraje
§ 3399 - ost. záležitosti kultury položka: 5021 5139 5169 5175 5194 5222 5492	233,4 36,0 5,4 2,9 18,6 20,5 132,0 18,0	práce na dohody při vítání občánků, svatbách materiál, ubrousky, květiny jubilantům tisk pozvánek pohoštění na slavnostních příležitostech věcné dary jubilantům a při vítání občánků neinvestiční transfery spolkům dary fyzickým osobám
§ 3412 - sportovní zařízení v maj.obce položka: 5021 5123 5137 5139 5162 5169 5171 6121 6122	2 267,3 59,8 11,2 30,5 23,8 3,2 83,4 807,1 979,0 269,3	platy správcům kurtů příprava pro platební terminál ke kurtům lajnovací stroj, rozmetadlo hnojiva, odpadkový koš materiál na údržbu kurtů, hřiště, venkovních fitness telefon správce kurtů prohlídky sportovních zařízení, sečení trávy,... opravy sportovních zařízení, výměna povrchu kurtu č. 1 = 615,2 výstavba hřiště na malou kopanou v areálu Bzen. 23 venkovní fitness prvky=127,3, venkovní digitální hodiny= 98 988, provzdušňovací stroj=43,

VÝDAJE**skutečnost 2022**Vysvětlivky:

k výdajům na str. 4, 5, 6
v tis. Kč

§ 3421 - využití volného času dětí a mládeže		1 782,0	
položka:	5137	118,6	drobné hrací prvky na hřišti Valtická, provozní řád
	5139	30,7	materiál na údržbu svépomocí - latě, barvy, štetce, šrouby,...
	5169	21,2	kontroly dětských hřišť
	5171	97,4	opravy a údržba mobiliáře a ploch dětských hřišť
	5212, 5222	140,0	nenivest. transfery děts.a mládež.spolkům
	6122	1 374,1	velký hrací "Věž s ptačími hnízdy"
§ 3429 - ost. zájm. činnost a rekr.		183,0	výdaje Senior klubu odměna vedoucímu, různý materiál, energie v klubovně, výdaje za společenské akce, apod.
§ 3612 - bytové hospodářství		2 428,1	
položka:	5141	345,0	úroky z úvěrů na regeneraci bytových domů
	6121	2 083,1	investiční výdaje Správy domů
§ 3632 - pohřebnictví		33,9	úhrada 3 sociálních pohřbů
§ 3639 - komunální služ.a územ.rozvoj		3 643,1	
položka :			výdaje spojené s provozem víceúčelového objektu Velko- pavlovická, obj. Blatnická a bývalé ZŠ Bzenecká z toho např.:
	5011 až 5134	1 354,2	platy a ochranné pom. správce Bzen. 23 a 6 uklízeček (Bzen. 23, Velkop. 25, Blat. 9, veř. WC)
	5151 až 5154	-34,3	energie, pohonné hmoty
	5137 a 5139	420,5	drobný hmot.majetek a materiál pro správce, do tělocvičen,..
	5164	317,0	nájem pozemků
	5171	1 410,0	běžné opravy a údržba výše uvedených objektů = 1300,-
	6121	99,2	technické zhodnocení výtahů Velkop. 25, přípojka vody do zahrady MŠ Prušánecká v objektu Bzenecká 23
	6122	67,8	elektrorozvaděč v areálu Bzenecká 23
§ 3722 - sběr a svoz komunálních odpadů		330,7	opravy kontejnerových stání
§ 3729 - ostatní nakládání s odpady		308,3	likvidace černých skládek

VÝDAJE
skutečnost 2022
Vysvětlivky:

k výdajům na str. 6, 7 v tis.Kč

§ 3745 - péče o vzhled obcí a veř.zeleň položka: 5137 5139 5151 5154,5164 5169 5171 6121 6122	4 940,7 321,3 44,7 39,1 183,8 337,9 3 913,6 49,6 50,7	agility prvky ve výběhu Bořetická=191,4, betonové psí pisoáry =60,5 parkové lavičky= 69,4 materiál na opravy, sáčky na psí exk., květiny do truhlíků, mulč,.. spotřeba vody ve fontáně v parku a před ÚMČ a závlaze před ÚMČ nájem vánočního osvětlení + spotřeba el. energie plošná deratizace = 49,4, montáž a demont. ván. výzdoby= 18,2 květinová výzdoba na stožárech VO=74,5, pasport zeleně=168,4 apod. běžná údržba ploch zeleně = 3 269,2 pěstební zásahy, úpravy prostranství = 409,3 opravy a údržba mobiliáře, fontán, závlah apod. zařízení =235,1 projekt psího výběhu Bořetická agility prvek psího výběhu Bořetická
§ 4324 - zařízení pro děti vyžadující okamž.pomoc	1 733,8 1 568,0 60,7 39,8	náklady na agendu v oblasti sociálněprávní ochrany dětí, např.: platy, náhrady, odvody drobný majetek, materiál školení, cestovné, dary, pohoštění
§ 4339 - ostatní soc. péče a pomoc rodině a manželství	15,0	příspěvky dětem ze sociálně slabých rodin
§ 4349 - ost.soc.péč. a pomoc ost.skupin. obyvatelstva	140,0	příspěvky spolkům, působících v sociální oblast
§ 5212- ochrana obyvatelstva	7,4	údržba místního rozhlasu, spotřeba el. energie
§ 5213 - krizová opatření	50,4	výdaje na opatření proti šíření nemoci covid 19
§ 6112 zastupitelstva obcí	5 823,5 5723,5 10,0 69,2 20,8	odměny a odvody uvolněných a neuvolněných členů zastupitelstva včetně odstupného starosty a místostarostů telefonní hovory, cestovné přenosy ze zasedání zastupitelstev pohoštění, věcné dary
§ 6115 volby do zastupitelstev	538,0	výdaje na zabezpečení konání voleb

VÝDAJE
skutečnost 2022
Vysvětlivky:

k výdajům na str. 8, 9 v tis.Kč

§ 6171 - činnost místní správy z toho např.: položka:		20 530,2	
5011	17 374,7	mzdy zaměstnancům, vč. odvodů pojištění, v tom i mzdy	
5021		zaměst. vykonávající agendu Správy domů, vč. úklidu	
		a domovníckých činností.	
5031		příslušné finanč.prostředky, včetně odvodů na soc.a zdr.	
5032		pojištění, se vrací zpět do rozpočtu m.č. viz. rozpočet	
		příjmů § 3612, pol. 2111 (5,646 mil. Kč)	
5038	68,7	zák. poj. odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při	
		pracovním úrazu nebo nemoci z povolání	
5134,5137	168,7	nábytek, počítače, drobné věci	
5139	273,9	nákup kancelářského materiálu a potřeb	
5151 - 5156	828,0	energie, PHM	
5161,5162	120,1	poštovní a elektronické služby	
5166	134,3	právní pomoc, znalecké posudky, náklady na interní audit	
5167	50,5	školení	
5168	77,5	služby zpracování dat	
5169	889,9	např. servis zabezpeč. zařízení, kopírky, poplatky za rozhlas,	
		TV, renovace tonerů, GDPR, příspěvek na stravné + soc. fond	
5171	128,9	drobné opravy zařízení, kanceláři	
	4,5	ostatní	
5179	95,1	soc.fond - ošatné,	
5424	200,6	náhrady mezd v době nemoci	
5499	114,8	soc.fond - dovolená, jubilea	
§ 6223 - mezinárodní spolupráce			
§ 6310 - výdaje z finan. operací položka:		36,7	
5163	36,7	úhrady za bankovní služby	
§ 6320 pojištění funkčně nespecifik.		110,0	pojištění majetku m.č. s výjimkou bytových domů
§ 6330 převody mezi MČ a MMB položka:		1 169,7	
5347	1 169,7	splátka zápůjčky na opravy bytového fondu	

FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ městských částí za rok 2022

SOUHRN

tab. č. 1

v Kč i hal.

	ZDROJE	POTŘEBY	POMOCNÉ UKAZATELE		
Městská část :	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	1 789 392,57	109 000,00	80 025 523,44	12 855 505,97	67 170 017,47

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 = 1 746 903,- Kč , veškeré doplátky státních dotací: na volby do zastupitelstev a do Senátu Parlamentu ČR = 37 953,57 Kč , kompenzace místního poplatku z pobytu = 4 536,- Kč.

Převody z rozpočtu MČ do rozpočtu města - vratky veškerých transferů z města, z kraje a státního rozpočtu: vratka dotace na přípravnou fázi voleb prezidenta republiky = 109 000,- Kč.

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

Komentář k přijatým transferům a dotacím v r. 2022

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 1 713 250,- Kč.
Skutečné náklady činily 1 733 815,64 Kč, městská část žádá o doplatek ve výši 20 565,64 Kč.
2. ÚZ 92241: Dotace z NRB (dříve ČMZRB) k úvěrům na regeneraci panelových bytových domů ve výši 328 516,- Kč byla oproti skutečně uhrazeným úrokům nižší o 16 437,- Kč.
Podle korespondence s NRB bude tato skutečnost zohledněna v dalších obdobích při úhradách splátek dotace – tedy bez doplatku dotace.
3. ÚZ 98187: Dotace na zabezpečení voleb do zastupitelstev obcí a 1/3 Senátu Parlamentu PČR ve výši 500 000,- Kč. Skutečné náklady činily 537 953,57 Kč, městská část žádá o doplatek ve výši 37 953,57 Kč.
4. ÚZ 98008: Dotace na přípravu volby prezidenta ČR v r. 2023 ve výši 109 000,- Kč nebyla čerpána a bude městskou částí v plné výši vrácena.

B. Rozpočet města Brna

1. ÚZ 54: Na údržbu projektu Cyklo-park mezi Vinohrady a Líšní ve výši 60 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
2. ÚZ 66: Na pořízení konvektomatu do školní kuchyně ZŠ Mutěnická 23 ve výši 366 233,12 Kč, čerpáno v plné výši.
3. ÚZ 70: Na údržbu a opravy kontejnerových stání ve výši 268 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
4. ÚZ 73: Na zajištění práv a povinností k účelovým komunikacím ve výši 1 073 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
5. ÚZ 78: Na pořádání kulturních akcí Mladé kapely a Bavíme se na Vinohradech ve výši 90 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
6. ÚZ 79: Na údržbu silniční zeleně ve výši 141 000,- Kč, čerpáno v plné výši.

C. Rozpočet Jihomoravského kraje

1. ÚZ 331: Na hudební festival Mladé kapely částku 25 000,- Kč, čerpáno v plné výši.
2. ÚZ 433: Na realizaci projektu Rozšíření dětského hřiště na ulici Valtická částku 56 000,- Kč, čerpáno v plné výši.

Městská část Brno-Vinohrady

Závěrečný účet roku 2022

Úvěry

od České spořitelny a.s.
k 31. 12. 2022

Úvěry přijaté na regeneraci bytových domů:	127 000 000,-- Kč
Splaceno v r. 2022:	4 966 670,60 Kč
Splaceno celkem:	122 250 000,00 Kč
Úvěry celkem zbývá:	4 750 000,00 Kč

Půjčka

od města Brna
k 31. 12. 2022

Zápůjčka , přijatá v r. 2018 na modernizaci bytových domů:	8 800 000,-- Kč
Splaceno v r. 2022:	1 169 688,-- Kč
Splaceno celkem:	5 875 780,-- Kč
Zápůjčka zbývá:	2 924 220,-- Kč

Městská část Brno-Vinohrady

Závěrečný účet roku 2022

FOND REZERV A ROZVOJE

zdroje a použití (v tis. Kč)

	Rozpočet r. 2022	Čerpání do 31. 12. 2022
<i>ZDROJE CELKEM</i>	<u>12 855,5</u>	<u>12 855,5</u>
Počáteční stav fondu	12 855,5	12 855,5
Ostatní příjmy		
<i>POTŘEBY CELKEM</i>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Financování výdajů		
<i>ZŮSTATEK CELKEM</i>	<u>12 855,5</u>	<u>12 855,5</u>

Městská část Brno-Vinohrady

Závěrečný účet roku 2022

SOCIÁLNÍ FOND zdroje a použití (v tis. Kč)

	Rozpočet r. 2022	Čerpání do 31. 12. 2022
<i>ZDROJE CELKEM</i>	<u>525,7</u>	<u>517,0</u>
Počáteční stav fondu	83,7	57,0
Zálohový příděl fondu	442,0	460,0
- 3% z objemu na platy zaměstnanců	390,0	384,1
- 3% z objemu výdajů na odměny uvolněných členů zastupitelstva	52,0	75,9
<i>POTŘEBY CELKEM</i>	<u>520,0</u>	<u>498,3</u>
Příspěvky celkem	520,0	498,3
Z toho na:		
- ošatné, pol. 5179	96,0	95,1
- závodní stravování, pol. 5169	260,0	288,4
- dovolenou, pol. 5499	160,0	113,3
- životní jubileum, pol. 5499	4,0	1,5
<i>Z Ů S T A T E K CELKEM</i>	<u>5,7</u>	<u>18,7</u>

Městská část Brno-Vinohrady

Závěrečný účet roku 2022

FOND BYTOVÉ VÝSTAVBY

zdroje a použití (v tis. Kč)

	Rozpočet r. 2022	Čerpání do 31. 12. 2022
ZDROJE CELKEM	<u>69 554,1</u>	<u>72 153,8</u>
Počáteční stav fondu	64 587,1	64 587,1
Převod z FRR m. č. Brno – Vinohrady:	4 967,0	7 566,7
- převod zisku, odpisů	4 967,0	7 566,7
POTŘEBY CELKEM	<u>4 967,0</u>	<u>4 966,7</u>
- splátka úvěru	4 967,0	4 966,7
- výdaje na opravy a investice		
ZŮSTATEK CELKEM	<u>64 587,1</u>	<u>67 187,1</u>

**Poskytnuté příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím
z rozpočtu m.č. Brno-Vinohrady v roce 2022**

<u>subjekt</u>	<u>Kč</u>
A/ Oblast kultury	3 470 000,-
Kulturní, vzdělávací a informační centrum m.č. Brno-Vinohrady	3 470 000,-
B/ Oblast školství	9 908 000,-
Základní škola Mutěnická 23	4 708 000,-
Mateřská škola Bořetická 7	1 040 000,-
Mateřská škola Sněhurka Bořetická 26	1 040 000,-
Mateřská škola Prušánecká 8	2 080 000,-
Mateřská škola Velkopavlovická 15	1 040 000,-

**Poskytnuté příspěvky a dary z rozpočtu
m.č. Brno-Vinohrady v roce 2022**

<u>subjekt</u>	<u>Kč</u>
A/ Oblast kultury	140 000,-
Pěvecký sbor Blahoslava Hajnce, z. s.	20 000,-
Vinohradánek Brno, z. s.	50 000,-
Lužánky-SVČ, p. o.	25 000,-
Vinohradský hrozen, o. s.	22 000,-
Miroslav Kala	8 000,-
SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Brno-Vinohrady, z. s.	15 000,-
B/ Oblast tělovýchovy, sportu, a využití volného času dětí a mládeže	140 000,-
Pionýr, z. s. - 34. skupina Lesná (VOK KOMETKY)	38 000,-
Vinohradský spolek, z. s.	5 000,-
SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Brno-Vinohrady, z. s.	36 000,-
Vinohrady fotbal a futsal team, z. s.	5 000,-
inBalance, z. s.	11 000,-
Malý fotbal Brno, z. s.	12 000,-
Florbal Židenice, z. s.	12 000,-
Rodinné centrum Jasmínka, z. s.	11 000,-
TAJV, z. s.	5 000,-
Roman Bartl	5 000,-
C/ Oblast sociální a zdravotní	140 000,-
Svaz tělesně postižených v ČR, MO IV/4,5, z. s.	50 000,-
DOTYK II, o.p.s.	6 000,-
Unie ROSKA - reg. org. ROSKA BRNO-MĚSTO, z.p.s.	10 000,-
RATOLEST BRNO, z. s.	20 000,-
SPMP ČR, pobočný spolek Brno	14 000,-
diecézní charita Brno, Domov sv. Markéty	10 000,-
Naděje, z. s., pobočka Brno	10 000,-
Linka bezpečí, z. s.	10 000,-
Klára pomáhá, z. s.	10 000,-
D/ Ostatní	60 000,-
Knihovna Jiřího Mahena	50 000,-
Fyzické osoby	10 000,-

Městská část Brno-Vinohrady

Závěrečný účet roku 2022

Informace o stavu pohledávek MČ k 31. 12. 2022

Pohledávky (účet 315)
celková pohledávka **325 092,00 Kč**

v tom:

poplatek ze psů	29 392,00
poplatek za užívání veřejného prostranství	500,00
pokuty za přestupky a náklady řízení	295 200,00

Pohledávky (účet 311)
celková pohledávka **98 761,70 Kč**

v tom:

- nájemné za víceúčelový objekt Velkopavlovická 25	
objekty Blatnická, Bzenecká	86 628,70
- nájemné z pozemků	12 133,00

Ostatní pohledávky (účet 377) **806 735,70 Kč**

Pohledávky VHČ – bytové hospodářství **3 529 847,79 Kč**
v tom:

za nájemné a služby z bytů	3 442 232,79
za nájemné a služby z nebytových prostor	87 615,00

Městská část Brno-Vinohrady

Závěrečný účet roku 2022

Údaje o hospodaření s majetkem v r. 2022

Majetek	Stav k 31.12.2021 (Kč)	Stav k 31.12.2022 (Kč)
013 Software	65 835,-	65 835,-
018 Drobný dlouhodobý nehm. majetek	551 895,72	509 802,50
032 Kulturní předměty	76 755,-	76 755,-
021 Stavby	1 082 936 877,53	1 097 408 577,36
022 Samostatné movité věci a soubory	11 184 298,54	16 205 705,33
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	11 492 551,42	11 622 355,47
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	10 711 628,15	230 511,90

Komentář:

Na účtu 018 bylo vyřazeno programové vybavení na ÚMČ za 17 203, 50 Kč a na pracovišti Správy domů v hodnotě 24 889,72 Kč.

Na účtu 021 se projevilo technické zhodnocení bytových domů z důvodu rekonstrukce jednotlivých bytů celkem za 3 115 675,77 Kč (vč. podílu nájemníků na výměnách bytových jader), technické zhodnocení objektu MŠ Prušánecká rekonstrukcí školní kuchyně za 6 883 707,08 Kč, výstavba discgolfového hřiště za 198 778,80 Kč, výstavba hřiště na malou kopanou v areálu Bzenecká 23 za 1 006 488,- Kč, technické zhodnocení objektu Velkopavlovická 25 modernizací výtahů za 70 322,- Kč, vodovodní přípojka v areálu Bzenecká 23 za 69 817,- Kč a převzetí projektu Cyklo-park mezi Vinohrady a Líšně za 3 261 614,10 Kč. Došlo k vyřazení a likvidaci herních prvků z dětských hřišť „Flora29“ za 45 577,- Kč a „Drožka s koníky“ za 89 125,92 Kč.

Na účtu 022 bylo pořízeno technologického vybavení školní kuchyně MŠ Prušánecká 8 za 3 418 555,97 Kč, dva workoutové prvky v areálu Bzenecká 23 za 127 342,- Kč, elektrický rozvaděč v areálu Bzenecká 23 za 67 760,- Kč, venkovní digitální hodiny na budově Bzenecká 23 za 98 985,26 Kč, herní prvek „Věž s ptačími hnízdy“ za 1 374 058,- Kč, provzdušňovací stroj na travnaté hřiště za 42 955,- Kč, konvektomat do školní kuchyně ZŠ Mutěnická 23 za 366 233,12 Kč a agility prvek psího výběhu na ulici Bořetická za 50 725,04 Kč. Byl vyřazen konvektomat ze školní kuchyně ZŠ Mutěnická 23 za 522 207,60 Kč.

Na účtu 028 byl pořízen nový majetek – venkovní mobiliář (lavičky) za 69 411,60 Kč, prvky psího hřiště na Bořetické za 191 395,96 Kč, nářadí, strojní technika, dílenské vybavení pro správce objektů Velkopavlovická 25 a Bzenecká 23 za 144 370,25 Kč, betonové psí pisoáry za 60 500,- Kč, výpočetní technika a kancelářské

vybavení za 212 064,40 Kč a hrací prvky na dětská hřiště za 114 096,35 Kč. Vyřazen likvidací byl kancelářský nábytek, výpočetní technika a venkovní mobiliář za 457 876,11 Kč. Příspěvkové organizaci KVIC byl předán majetek za 204 158,40 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 modernizace venkovního hřiště na ulici Bořetická za 87 712,90 Kč, projekt hřiště pro parkour za 29 149,- Kč, projekt a statické posouzení bezbariérové rampy Bzenecká 23 za 44 050,- Kč, statické posouzení rekonstrukce bytu Mutěnická za 5 000,- Kč a projekt oplocení psího výběhu Bořetická za 49 600,- Kč.

V oblasti pronájmů svěřeného majetku nedošlo v r. 2022 k výraznějším změnám.

Přehled kapitálových výdajů městských částí v roce 2022

Městská část : Brno - Vinohrady

		v tis. Kč		v Kč, hal.
Z ostatních zdrojů		SR 2022	UR 12/2022	Skutečnost k 31.12.2022
Z roku 2021	Fond bytové výstavby (ÚZ 63) - transfer			
	Inv. transfery z MMB s označením ORG 2xxx-9xxx			
	Zápůjčky z MMB (ÚZ 85)			
	Ostatní inv. transfery z MMB			
	Investiční transfery z JmK			
	Ostatní inv. transfery (ze SR, SF,...)			
Rok 2022	Fond bytové výstavby (UZ 63) - transfer			
	Inv. transfery z MMB s označením ORG 2xxx-9xxx		400	366 233,12
	Zápůjčky z MMB (ÚZ 85)			
	Ostatní inv. transfery z MMB			
	Investiční transfery z JmK			
	Ostatní inv. transfery (ze SR, SF,...)			
Celkem MČ z ostatních zdrojů			400	366 233,12
Celkem MČ z vlastních prostředků		5 600	5 514	4 972 900,31
Celkem kapitálové výdaje MČ		5 600	5 914	5 339 133,43

Z vlastních prostředků			v tis. Kč	v tis. Kč	v Kč, hal.
PAR	POL	TEXT	SR 2022	UR 12/2022	Skutečnost k 31.12.2022
2219		Ostatní záležitosti pozemních komunikací	200	200	0,00
	6121	Stavby	200	200	0,00
		Projekt parkovacích míst	200	200	0,00
3412		Sportovní zařízení v majetku obce	900	1 343	1 248 359,26
	6121	Stavby	900	997	979 074,00
		Výstavba hřiště na malou kopanou v areálu Bzenecká 23	900	997	979 074,00
	6122	Stroje, přístroje a zařízení		346	269 285,26
		Venkovní fitness prvky		130	127 342,00
		Digitální venkovní hodiny v areálu Bzenecká 23		100	98 988,26
		Provozdušňovací stroj na fotbalové hřiště		116	42 955,00
3421		Využití volného času dětí a mládeže	0	1 400	1 374 058,00
	6122	Stroje, přístroje a zařízení	0	1 400	1 374 058,00
		Venkovní hrací prvek na hřišti na ulici Velkopavlovická	0	1 400	1 374 058,00
3612		Bytové hospodářství	4 500	2 100	2 083 154,35
	6121	Stavby	4 500	2 100	2 083 154,35
		Rekonstrukce bytů, bytových jader	4 500	2 100	2 083 154,35
3639		Komunální služby a územní rozvoj j. n.	0	170	167 003,66
	6121	Stavby	0	100	99 243,66
		Modernizace výtahu v budově Velkopavlovická 25 (dopl. z r. 2021)	0	30	29 426,66
		Rozšíření vodovodního řadu v objektu Bzenecká 23	0	70	69 817,00
	6122	Stroje, přístroje a zařízení	0	70	67 760,00
		Elektorozvaděč v areálu Bzenecká 23		70	67 760,00
3745		Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	0	301	100 325,04
	6121	Stavby	0	250	49 600,00
		Oplocení psího výběhu na ulici Bořetická	0	250	49 600,00
	6122	Stroje, přístroje a zařízení	0	51	50 725,04
		Agility prvek v psím výběhu Bořetická		51	50 725,04
MČ z vlastních prostředků celkem			5 600	5 514	4 972 900,31

Městská část Brno-Vinohrady

Závěrečný účet roku 2022

Údaje o hospodaření příspěvkových organizací v r. 2022

Základní škola Mutěnická 23

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 4 708 000,- Kč.
Výsledek hospodaření skončil s celkovým přebytkem 192 892,03 Kč, z toho v hlavní činnosti 16 915,94 Kč a v doplňkové činnosti 175 976,09 Kč.
Celkový přebytek byl na základě návrhu školy a schválení zřizovatelem přidělen do rezervního fondu.

Stav majetku k 31. 12. 2022: - 018 DDNM:	464 926,10 Kč
- 022 DHM:	561 206,87 Kč
- 028 DDHM:	12 041 434,69 Kč
- 029 ostatní DHM:	79 064,00 Kč

Mateřská škola Bořetická 7

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 1 040 000,- Kč.
Výsledek hospodaření skončil s přebytkem 71 184,45 Kč v hlavní činnosti, doplňkovou činnost organizace neprovozuje.
Rozdělení přebytku do fondů bylo na základě návrhu školy schváleno zřizovatelem následovně:
- do fondu odměn 20 000,- Kč
- do rezervního fondu 51 184,45 Kč

Stav majetku k 31. 12. 2022: - 018 DDNM:	47 449,96 Kč
- 022 DHM:	1 025 307,58 Kč
- 028 DDHM:	2 218 240,93 Kč

Mateřská škola Sněhurka, Bořetická 26

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 1 040 000,- Kč.
Výsledek hospodaření skončil ztrátou ve výši 12 076,12 Kč, doplňkovou činnost organizace neprovozuje.

Stav majetku k 31. 12. 2022: - 018 DDNM:	16 680,00 Kč
- 022 DHM:	585 388,50 Kč
- 028 DDHM:	1 651 293,30 Kč
- 029 ostatní DHM:	4 635,00 Kč

Mateřská škola Prušánecká 8

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 2 080 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s přebytkem v hlavní činnosti ve výši 412 413,86 Kč, doplňkovou činnost organizace neprovozuje.

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

- do fondu odměn 20 000,00 Kč

- do rezervního fondu 392 413,86 Kč

Stav majetku k 31. 12. 2022: - 018 DDNM:	67 034,00 Kč
- 022 DHM:	331 128,90 Kč
- 028 DDHM:	3 152 741,98 Kč

Mateřská škola Velkopavlovická 15

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 1 040 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s přebytkem 386,69 Kč v hlavní činnosti, doplňkovou činnost organizace neprovozuje.

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

Stav majetku k 31. 12. 2022: - 018 DDNM:	51 563,90 Kč
- 022 DHM:	559 311,90 Kč
- 028 DDHM:	2 380 625,79 Kč

Kulturní, vzdělávací a informační centrum

Městská část poskytla organizaci provozní příspěvek ve výši 3 470 000,- Kč.

Výsledek hospodaření skončil s celkovým přebytkem 176 988,18 Kč, z toho v hlavní činnosti 161 777,43 Kč a v hospodářské činnosti 15 210,75 Kč.

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

Stav majetku k 31. 12. 2022: - 018 DDNM:	49 283,00 Kč
- 022 DHM:	333 758,35 Kč
- 028 DDHM:	2 864 998,36 Kč
- 032 kulturní před.	2 500,00 Kč

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

**Plnění plánu výnosů Správy domů
městská část Brno - Vinohrady k 31.12. 2022**

položka v tis. Kč		Plán 2021	Plán 2022	Plnění k 31.12.2022	%
VÝNOSY					
603 00 10	nájemné - bytové prostory	36 050,00	37 123,00	37 759,00	101,71
603 00 20	nájemné - nebytové prostory	1 094,00	1 159,00	1 271,00	109,66
603	nájemné - předpis	37 144,00	38 282,00	39 030,00	101,95
641 00 10	penále za pozdní úhradu náj.	100,00	50,00	0,00	0,00
641	celkem pokuty a penále	100,00	50,00	0,00	0,00
649 00 00	předpis poštovního poplatku	3,00	3,00	0,00	0,00
649 00 10	převod z rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
649 00 20	ostatní mim. výnosy- poj. plnění	20,00	20,00	146,00	730,00
649 00 30	jiné ost. Výn. + ost. provozní výnosy - k	140,00	140,00	129,00	92,14
649 00 40	úhrada soudních poplatků	200,00	150,00	1 756,00	1 170,67
649	celkem ostatní výnosy	363,00	313,00	2 031,00	648,88
662	přijaté úroky	5,00	5,00	1,00	20,00
672	hodnota rozpuštěných transferů v HČ			295,00	
VÝNOSY CELKEM		37 612,00	38 650,00	41 357,00	107,00

**Plnění plánu nákladů Správy domů
městská část Brno - Vinohrady K 31.12. 2022**

<i>položka v tis. Kč</i>		<i>PLÁN 2021</i>	<i>PLÁN 2022</i>	<i>Plnění k 31.12.2022</i>	<i>%</i>
NÁKLADY					
501 00 00	spotřeba materiálu (čistící prostředky)	50,00	90,00	20,00	22,22
501 00 10	nákup DHM	50,00	10,00	0,00	0,00
501 00 20	spotř.kancelář.potřeb	17,00	20,00	16,00	80,00
501	celkem náklady Správy domů	117,00	120,00	36,00	30,00
511 00 00	opravy a udržování	22 150,00	19 550,00	12 415,00	63,50
512 00 00	cestovné a jízdné	2,00	2,00	0,00	0,00
518 00 00	znal.posudky, en.audity, výb.řízení	500,00	300,00	83,00	27,67
518 00 10	úklid chodníků a kontejnerového s	4,00	4,00	2,00	50,00
518 00 30	deratizace	300,00	220,00	34,00	15,45
518 00 40	školení	20,00	20,00	0,00	0,00
518 00 70	poplatky bance	60,00	40,00	21,00	52,50
518 00 90	poštovné	150,00	100,00	97,00	97,00
518 01 00	telefony	30,00	30,00	21,00	70,00
518 01 30	nájem z pozemku pod Bzenecká 1	21,00	21,00	21,00	100,00
518 01 40	právní pomoc, vymáhání dluhů	500,00	500,00	436,00	87,20
518 01 80	revize elektro, požární, hromosvod	300,00	150,00	53,00	35,33
5180191	Technická podpora	0,00	120,00	52,00	43,33
518 02 00	příspěvek do společ.vlastníků OC-0	100,00	180,00	123,00	68,33
518 02 10	obstaravatel.odměna správci OC-0	65,00	65,00	69,00	106,15
518	celkem ostatní služby	2 050,00	1 750,00	1 012,00	57,83
521	ost.sloužby pro domy (ref.mezd)	2 600,00	2 730,00	2 809,00	102,89
524 00 00	zákonné sociální pojištění 25%	650,00	690,00	648,00	93,91
524 00 10	zdravotní pojištění 9%	234,00	230,00	164,00	71,30
524	celkem	884,00	920,00	812,00	88,26
527 00 10	příspěvek na stravné	30,00	75,00	48,00	64,00
538 00 00	ostatní daně a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00
547 00 00	pojistné události - spoluúčast	30,00	30,00	0,00	0,00
549 00 30	pojištění domů	262,00	262,00	214,00	81,68
549 00 40	provozní náklady SD	280,00	280,00	303,00	108,21
549 00 70	náklady na neobsazené byty	80,00	140,00	163,00	116,43
549	celkem	622,00	682,00	680,00	99,71
551	odpisy dlouh. majetku	5 306,00	5 306,00	5 653,00	106,54
556	tvorba opravných položek			-3 985,00	
557 00 00	náklady z vyřaz.odep pohled.	900,00	900,00	2 036,00	226,22
558 00 00	náklady DNDM	50,00	30,00	0,00	0,00
558 01 00	náklady DHDM	150,00	120,00	83,00	69,17
558	náklady z dr.majetku celkem	200,00	150,00	83,00	55,33
591	dohad odvodu daně z příjmu	0,00	0,00	2 443,00	0,00
Náklady celkem		34 891,00	32 215,00	24 042,00	74,63

**Plnění plánu údržby a oprav Správy domů
městské části Brno-Vinohrady k 31.12.2022**

511 00		PLÁN	hodnocení	%
položka v tis. Kč		2022	k 31.12.2022	
1.	Oprava výtahů	1 000,00	620,00	62,00
2.	Doplňování protipožár.techniky, revizní opravy	250,00	250,80	100,32
3.	Havarijní opravy a údržba střech	1 400,00	1443,70	103,12
4.	Běžné opravy, havárie (především v bytech)	8500,00	6448,70	75,87
5.	Opravy a výměna centrálních uzávěrů vody a UT, rozvodů vody a výměna vodoměrů	900,00	0,00	0,00
6.	Opravy hromosvodů	100,00	0,00	0,00
7.	Opravy elektro v bytech a spol.prostor domů	4000,00	926,70	23,17
8.	Výměna sporáků a vaříčů	500,00	370,40	74,08
9.	Opravy omítek, obkladů a podlah společných prostor do	2800,00	2207,00	78,82
	Výměna a oprava oken	100,00	147,70	147,70
	Výdaje celkem	19550,00	12415,00	63,50

**Plánu investičních nákladů Správy domů
městské části Brno - Vinohrady k 31.12.2022**

Zdroje: - zisk z minulých let na Fondu bytové výstavby m.č.
finanční prostředky z fondu bytové výstavby

položka v tis. Kč		Plán	plnění
		roku 2022	k 31.12.2022
1.	Příspěvek na rekonstrukci 10 ks bytových jader	1800,00	600,00
2.	Generální oprava bytů	2700,00	1483,15
	Výdaje celkem	4500,00	2083,15

KOMENTÁŘ
k Plnění plánu výnosů a nákladů Správy domů
městské části Brno – Vinohrady k 31.12. 2022

VÝNOSY:

603 00 10 – nájemné za pronájem bytů

603 00 20 – nájemné z nebytových prostor (provozovny, sklady vlastních věcí, prostory pro antény telekomunikačních operátorů)

641 00 10 – penále za pozdní úhradu nájmu

649 00 00 – předpis poštovního poplatku

649 00 10 – na rok 2022 není uvažováno s převodem z rezervního fondu

649 00 20 – ostatní min. výnosy – poj. plnění – došlo k plnění škodní události pojišťovnou UNIQA

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) – jedná se o jednorázovou platbu

649 00 40 – úhrada soudních poplatků – zaúčtování sankčních poplatků z prodlení po zemřelé paní Danuši Novákové na základě usnesení soudního exekutora (již v minulém čtvrtletí)

662 – přijaté úroky, jedná se o úroky z účtu (projevují se jednorázově ke konci roku)

NÁKLADY:

501 00 00 - náklady Správy domů - spotřeba materiálu

501 00 10 – nákup DHM do 1 tis. Kč

501 00 20 – spotřeba kancelářských potřeb

511 00 00 - opravy a údržba, viz samostatná tabulka

518 00 00 - náklady na organizaci výběrových řízení a vypracování PD

518 00 10 – úklid chodníků a kontejnerového stání

518 00 30 – deratizace –pravidelné postřiky v postižených bytech při výskytu škůdců, dezinfekce v domech s pečovatelskou službou a Mikulovská 9.

518 01 40 - platby advokátní kanceláři

518 01 80 revize elektro, požární, hromosvody

521 - refundace mezd pracovníků Správy domů

527 00 10 – příspěvek na stravné pracovníkům úklidu SD

549 00 30 – Pojištění domů – zde se jedná o jednorázovou platbu za rok, která je hrazena hned z kraje 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. Vychází se z červnového vyúčtování, jenž zahrnuje částku za celý rok.

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

556 - tvora a zúčtování opravných položek k pohledávkám

557 00 00 – náklady z vyřazených odepsaných pohledávek. Jedná se o odpis nedobytné pohledávky za nájemné u zemřelé.

558	náklady drobného, dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (počítač, nábytek) Jedná se o položky nad 1 tis. Kč až do 40 tis. Kč (PC + monitor, PC + monitor ke kamerovému systému)
591	dodatečný odvod daně – účetní položka

KOMENTÁŘ **k jednotlivým položkám plánu údržby a oprav Správy domů** **městské části Brno – Vinohrady k 31.12. 2022**

1. Oprava výtahů – průběžná údržba, odstraňování závad a servis.
2. Doplnění protipožární techniky – na základě pravidelných revizí průběžné doplňování převážně zcizené techniky – hadice, proudnice, hasicí přístroje, oprava nebo výměna požárních dveří.
3. Havarijní opravy a údržba střech – odstraňování závad dle aktuálních potřeb. Stav střech a klimatické výkyvy stále způsobují obtíže při větru. V únoru se jednalo o opravu střech po vichřici, kde došlo k utržení atiky na domech Valtická 15,17 a Bzenecká 13,15,17. Došlo k proplacení pojišťovnou, což se projevilo v položce ostatní mim. výnosy – pojistné plnění. Dále se jednalo o opravy v květnu, kde se jednalo se o opravy střech Pálavské náměstí 1,2, Mutěnická 15,17,19,21 a v červnu Valtická 15. Jednalo se o zatékání v souvislosti s výkyvy počasí.
4. Běžné opravy a havárie – odstraňování závad na společných částech domů, provádění oprav v bytech kromě drobných oprav a běžné údržby bytů. V položce se začínají promítat zvyšující se ceny např. materiálu. Tato situace se dotýká i dalších položek plánu údržby a oprav Správy domů.
5. Opravy a výměny centrálních uzávěrů TUV a ÚT, čerpadel v domech
6. Opravy hromosvodů – postupná realizace dle aktuálních revizí.
7. Opravy elektro – opravy elektroinstalace v bytech, opravy závad ve společných prostorách domů
8. Výměna el. sporáků a vaříčů - průběžná výměna neopravitelných spotřebičů na základě vyřazovacích protokolů.
9. Opravy omítek, obkladů, malby chodeb, schodišť, opravy nátěrů fasád a opravy vrchních částí podlah společných prostor domů – zde se jednalo o běžnou údržbu (nátěry zárubní a topení, výmalby, omítky, podlahy)
10. Opravy oken – zničená, vyvrácená okna, chybějící kliky, oprava zničeného kování, další opravy dle aktuální potřeby.

Plnění investičních nákladů k 31.12.2022

Do 31.12.2022 bylo realizováno a proplaceno 10 příspěvků na bytová jádra, každý ve výši 60 000,- Kč. Celkově 600 tis. Kč. Dále byly realizovány generální opravy bytů včetně elektroinstalace, kde náklady na tyto generální opravy činily 1 483,15 tis Kč.

Celkové investiční náklady k 31.12.2022 činily 2 083,15 tis. Kč.

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ MĚSTSKÉ ČÁSTI BRNO – VINOHRADY ZA OBDOBÍ OD 1. 1. 2022 DO 31. 12. 2022

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 přezkouvání 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

Název územního samosprávného celku:	Statutární město Brno, městská část Brno-Vinohrady
IČO:	44992785
Právní forma:	územní samosprávný celek
Sídlo:	Dominikánské náměstí 1, Brno PSČ 601 67
Statutární orgán:	Mgr. Jitka Ivičičová, starosta městské části Brno-Vinohrady
Místo přezkoumání:	Prostory úřadu městské části Brno-Vinohrady
Doba provedení dílčího přezkoumání:	8. 12. 2022
Doba provedení závěrečného přezkoumání:	21. 2. 2023
Určení zahájení přezkoumání hospodaření:	Projednání a předání plánu dílčího přezkoumání hospodaření včetně předání úvodních požadavků dne 12. 9. 2022
Určení ukončení přezkoumání hospodaření:	Projednání a předání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 31. 3. 2023
Určení zprávy:	Zastupitelstvo MČ Brno-Vinohrady, zveřejnění
Auditorská společnost:	H Z Brno, spol. s r.o. Minská 160/102, 616 00 Brno IČO 46964720 Evidenční číslo KAČR č. 416
Osoby provádějící přezkoumání hospodaření:	Ing. František Míkuláček – odpovědný auditor Ing. Jaroslava Smutná – asistent auditora Ing. Markéta Čaňková – asistent auditora
Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:	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.
Datum vyhotovení zprávy:	31. 3. 2023

2 POPIS PŘEZKOUMÁNÍ

Přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku za rok 2022 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 2022 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 právnických 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.

Naši 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 2022 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 2022 jsme nezjistili žádná významná rizika.

3.4 Doplnující 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	16 660 692,99 Kč
B	Rozpočtové příjmy celkem	96 450 807,92 Kč
A / B * 100 %	Podíl pohledávek na rozpočtu	17,27 %

3.4.2 Podíl závazků na rozpočtu

C	Závazky	11 031 191,79 Kč
B	Rozpočtové příjmy celkem	96 450 807,92 Kč
C / B * 100 %	Podíl závazků na rozpočtu	11,44 %

3.4.3 Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

D	Zastavený majetek	0 Kč
E	Stálá aktiva brutto	1 126 119 542,56 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

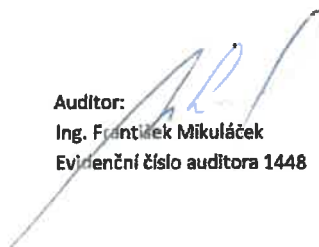
Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko obce k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Datum vyhotovení zprávy: 31. 3. 2023




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 2023.

Zpráva předána statutárnímu orgánu městské části Brno-Vinohrady dne 2023.

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 2022 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 31.12.2022
- 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 daní z příjmů za rok 2021
- 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
- Záписy 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