

Závěrečný účet a účetní závěrka městské části Brno - Královo Pole za rok 2023

Závěrečný účet a účetní závěrku MČ Brno-Královo Pole za rok 2023 projednalo Zastupitelstvo MČ na svém zasedání dne 19.6.2024. Závěrečný účet a účetní závěrka obsahuje:

ROZPOČET a FONDY

V příloze č. 1 jsou údaje o plnění rozpočtu hlavní činnosti MČ v příjmové a výdajové části v členění podle ukazatelů schválených ZMČ, to je podle organizačních jednotek a řádků (ukazatelů). V příloze č. 2 je přehled o kapitálových výdajích v členění podle zdrojů krytí výdajů. Plnění rozpočtu v rekapitulaci podle odvětvového členění a grafické vyjádření struktury rozpočtu v příjmech a výdajích je v příloze č. 3. Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších operacích v plném členění podle platné rozpočtové skladby jsou v ročním výkazu FIN2-12 v příloze č. 16. V příloze č. 4 je přehled o rozpočtových opatřeních přijatých v průběhu roku 2023. Přehled o dotacích poskytnutých příspěvkovým organizacím a o výsledku hospodaření příspěvkových organizací je příloze č.6.

ÚČELOVÉ PROSTŘEDKY

V příloze č. 5 je přehled vypořádání účelových prostředků, prostředků převedených z vedlejší hospodářské činnosti (dále VHČ) a vypořádání ostatních účelových prostředků, které MČ obdržela od dalších rozpočtů. Návrh na finanční vypořádání byl odsouhlasen s ORF MMB. Finanční vypořádání s účelovými prostředky státu a Statutárního města Brna bude provedeno v návaznosti na schválení v Zastupitelstvu města Brna.

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ a HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM

Hospodaření MČ za rok 2023 a nakládání s majetkem svěřeným do péče MČ je zachyceno v účetní závěrce obsahující Rozvahu, Výkaz zisku a ztráty, Přehled o peněžních tocích a Přehled o změnách vlastního kapitálu, Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu a v Příloze k účetní závěrce. Celá účetní závěrka je v příloze č. 14. Komentář, který tvoří přílohu č. 11 obsahuje výtah nejdůležitějších majetkových operací. Majetek městské části byl předmětem inventarizace k 31.12.2023.

V rámci zpracování účetní závěrky roku 2023 byly vypracovány podklady pro dílčí daňové priznání k dani z příjmů právnických osob za městskou část a vypočtená daň byla zaúčtována. Zisk a daň z vedlejší hospodářské činnosti jsou příjmem rozpočtu hlavní činnosti městské části, přehled o dani z příjmu za rok 2023 je kromě výkazů také v komentáři, příloha č. 11. V příloze č. 7 je rekapitulace hospodaření po jednotlivých činnostech hlavní činnosti MČ, jsou zde také informace k finančnímu vypořádání za rok 2023. Vyhodnocení finančního plánu bytového hospodářství je v příloze č. 8. Přehled o opravách hrazených z nákladů VHČ-bytový fond tvoří přílohu č. 9.

HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

Výsledky hospodaření příspěvkových organizací za rok 2023, které byly zřízeny Zastupitelstvem MČ Brno-Královo Pole, jsou shrnuty do přílohy č. 6. Písemná zpráva o hospodaření škol je v příloze č. 12. Účetní závěrky příspěvkových organizací podle §102 zákona o obcích č. 128/2000 Sb., v platném znění schvaluje Rada MČ. Rada MČ Brno-Královo Pole schválila účetní závěrky, výsledky hospodaření příspěvkových organizací městské části a schválila použití kladného výsledku hospodaření do fondů organizací na 31. schůzi dne 10.4.2024. Roční účetní závěrky příspěvkových organizací jsou uloženy na Oddělení správním Odboru majetkového a správního ÚMČ Brno-Královo Pole a jsou kdykoliv k nahlédnutí.

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA MĚSTSKÉ ČÁSTI

Dle statutu města Brna, čl. 11, který upravuje činnosti zastupitelstev městských částí bylo městským částem vyhrazeno v bodu b) schvalovat střednědobý výhled rozpočtu, rozpočet, závěrečný účet a účetní závěrku městské části, stanovit pravidla rozpočtového provizoria městské části. Podkladem pro schválení účetní závěrky je vlastní účetní závěrka (Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha, Přehled o změnách vlastního kapitálu, Přehled o peněžních tocích a Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu), zpráva auditora o výsledku přezkumu hospodaření, zpráva interního auditora a inventarizační zpráva. Součástí účetní závěrky nejsou výkazy Pomocné analytické evidence (jedná se u ucelenou část účetnictví, která je podkladem a součástí statistických sledování státu), o které je celoročně účtováno a jsou odevzdávány čtvrtletní výkazy. Uvedené podklady jsou součástí tohoto materiálu viz příloha č. 10 a č. 13-16. Zastupitelstvo MČ Brno-Královo Pole bylo průběžně seznámeno s mezitímními účetními závěrkami MČ roku 2023. Účetní závěrky vzalo Zastupitelstvo MČ na vědomí. Zastupitelstvo MČ si nevyžádalo další doplňující informace.

PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ a INTERNÍ AUDIT

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření MČ Brno-Královo Pole k 31.12.2023, která tvoří samostatnou přílohu č. 13, byla zpracována na základě Smlouvy o provedení přezkoumání hospodaření účetní závěrky mezi statutárním městem Brnem a společností NEXIA AP, a.s., ve spolupráci se společností HZ Brno, spol.s r.o.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno jednak v průběhu roku a jednak po závěrečných zápisech účetnictví za rok 2023.

Předmětem přezkoumání jsou údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu. Jejich výčet je uveden v čl. 2.1. této zprávy. Závěr zprávy obsahuje v čl. 3.1 vyjádření auditorské společnosti, že nebyla zjištěna žádná významná skutečnost, která by vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření MČ Brno-Královo Pole není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření, kterými jsou dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, soulad hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem, dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití, věcné a formální správnosti dokladů o

přezkoumávaných operacích. Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil je uveden v příloze A zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Zpráva dále obsahuje v čl. 3.2. a 3.3 vyjádření, že při přezkoumávání hospodaření MČ Brno-Královo Pole nebyly zjištěny chyby a nedostatky ani žádná významná rizika.

Roční zpráva interního auditora o provedených kontrolách a činnosti v průběhu roku 2023 tvoří samostatnou přílohu č. 15.

KOMENTÁŘ

Součástí materiálu (příloha č. 11) je komentář k tabulkové části závěrečného účtu, jak byl zpracován jednotlivými útvary ÚMČ. Komentář k účetní závěrce je dále obsažen v Příloze účetní závěrky.

INVENTARIZACE MAJETKU

K zajištění inventarizace majetku městské části byla vydána Organizační směrnice č. 163/23, ze dne 21.9.2023 a byl vydán Pokyn tajemníka č. 1/23 ze dne 21.9.2023. Přílohu č. 10 tohoto materiálu tvoří inventarizační zpráva a tabulka se stavem inventarizovaného majetku.

Rozpočet MČ Brno-Královo Pole na r. 2023 v tis. Kč Plnění příjmů a čerpání výdajů (souhrn za ORG)					k 31.12. 2023		
list:1	P Ř Í J M Y	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 12_2023	Rozdíl B - A	Plnění k 31.12.2023	Index (Plnění / SR)	Index (Plnění / UR)
Č.ř.	Text	A	B	C	D	D/A	D/B
1	DANOVÉ PŘÍJMY	15 696	21 558	5 862	21 556	137	100
2	Daň z příjmů PO-za vedlejší hosp.činnost	8 000	9 398	1 398	9 398	117	100
3	Daň z příjmů PO-za hlavní činnost	1 500	3 734	2 234	3 735	249	100
4	Správní poplatky -ostatní	1 246	1 246	0	1 050	84	84
5	Poplatek ze psů	750	830	80	832	111	100
6	Poplatek z pobytu	1 200	1 750	550	1 728	144	99
7	Poplatek za VP-stánkový prodej	500	600	100	556	111	93
8	Poplatek za VP-ostatní	2 500	4 000	1 500	4 257	170	106
9	Poplatek ze vstupného	0	0	0	0		
15	PŘÍJMY Z VLASTNÍ ČINNOSTI	168	151	-17	153	91	101
16	Správa-příjmy za poskyt.sloužby	110	75	-35	75	68	100
18	Příjem z reklamy	20	23	3	23	115	100
19	Veřejné WC	35	50	15	45	129	90
21	Prodej publikace+poplatek 106	3	3	0	10	333	333
22	PŘÍJMY Z PRONÁJMŮ	9 260	9 630	370	9 451	102	98
23	Semilasso	1 050	1 050	0	1 135	108	108
24	Pozemky-zahrádky	280	300	20	300	107	100
25	Pozemky ostatní	2 350	2 550	200	2 563	109	101
26	Vymožené nedoplatky nájemné	15	15	0	0	0	0
27	Ostatní nebyty mimo VHČ	4 000	4 000	0	3 786	95	95
28	Koupaliště Dobrovského a Křižíkova	1 540	1 540	0	1 514	98	98
29	Ostatní pronájmy	25	175	150	153	612	87
34	OSTATNÍ VLASTNÍ PŘÍJMY	7 860	12 768	4 908	12 692	161	99
35	Úroky	3 000	7 000	4 000	6 953	232	99
36	Sankce a pokuty	310	727	417	734	237	101
38	Příspěvky,dary	0	0	0	0		
39	Nahodilé a j.n.	150	611	461	585	390	96
40	Náhrady	0	0	0	0		
41	Odpisy škol	4 400	4 430	30	4 420	100	100
43	Prodej neinv.majetku	0	0	0	0		
	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0	0	0	0		
44	Prodej majetku - byty	0	0	0	0		
46	Prodej ostatního invest.majetku	0	0	0	0		
	TRANSFERY,DOTACE,POSTOUPENÉ PŘÍJMY	182 063	210 803	28 740	204 527	112	97
48	Neinv.transfery z všeob.pokladní správy (volby, sčítání lidu)	0	748	748	748		100
49	Neinv.transfery ze státního rozpočtu (konsolidace v rámci města)	14 282	14 282	0	14 282	100	100
50	Ostatní neinv.transfery ze státního rozpočtu (OSPOD)	0	6 723	6 723	6 723		100
51	Postoupené příjmy MMB účelové, neúčelové, specifické (konsolidace v rámci města)	120 181	127 759	7 578	127 759	106	100
51	Postoupené příjmy MMB z OI a OŠMT účelové na opravy a investice (konsolidace.v	13 600	16 694	3 094	10 418	77	62
55	Finanční vypořádání MMB	0	5 682	5 682	5 682		
56	Převod zisku z vlastní VHČ-byty	28 000	32 000	4 000	32 000	114	100
57	Příjem z úč.odpisů VHČ byty	6 000	6 715	715	6 715	112	100
58	Neinv.transfery od JmKÚ	0	200	200	200		100
59	Inv.transfery od JmKÚ	0	0	0			
	CELKEM PŘÍJMY	215 047	254 910	39 863	248 379	115	97
	Konsolidace příjmů (v rámci města)	-133 781	-150 135	-16 354	-143 859	108	96
	CELKEM PŘÍJMY po konsolidaci	81 266	104 775	23 509	104 520	129	100

list:2	V Ý D A J E	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 12_2023	Rozdíl B - A	Čerpání k 31.12.2023	Index (Čerp. / SR)	Index (Čerp. / UR)
Č.ř.	Text	A	B	C	D	D/A	D/B
	KANCELAR TAJEMNÍKA: ORJ 2001	116 128	136 283	20 155	126 823	109	93
	Oblast školství:	36 770	44 305	7 535	42 686	116	96
84	Sportovní akce MČ	600	600	0	396	66	66
85	Bruslení žáků škol	300	294	-6	28	9	10
86	Ostatní (rezerva MŠ a ZŠ) (celkem 12 715 tis. Kč, z toho dotace: 10 615 tis. Kč)	2 100	0	-2 100	0	0	
		3 109	845	-10 837	0	0	
			0	0	0		
87	Příspěvky na provoz MŠ	8 573	11 780	3 207	11 780	137	100
88	Příspěvky na provoz slouč.ZŠ a MŠ	6 551	8 488	1 937	8 488	130	100
89	Příspěvky na provoz ZŠ	15 537	22 298	6 761	21 994	142	99
	Oblast kultury celkem:	4 727	4 480	-247	3 988	84	89
93	Kulturní akce Semilasso	600	600	0	407	68	68
94	Kulturní akce pro seniory	200	140	-60	95	48	68
96	Ples	380	342	-38	342	90	100
97	Erbovní slavnosti (celkem 1,4 mil. Kč z toho dotace ÚZ 78: 105 tis.Kč)	1 295	1 150	-145	1 094	84	95
		105	105	0	105	100	100
99	Zpravodaj	600	600	0	537	90	90
100	Kulturní akce ÚMČ (z toho dotace UZ 78: 30	880	1 218	338	1 089	124	89
101	Ostatní záležitosti kultury	10	25	15	19	190	76
102	Královopolské vinobraní	300	300	0	300	100	100
103	Ostatní (rezerva)	100	0	-100	0	0	
104	Obrazová publikace Královo Pole	257	0	-257	0	0	
	Oblast vnitřní správy celkem:	71 791	80 473	8 682	74 839	104	93
125	OSPOD - věcné výdaje (dotace UZ 13024: 500 tis. Kč)	500	507	7	507	101	100
126	Volby (dotace UZ 98xxx)	100	749	649	650	650	87
127	Odměny a náhrady zastupitelů a podobné související výdaje	9 812	10 152	340	10 148	103	100
129	Občanské záležitosti SPOZ	425	425	0	262	62	62
130	Platy,náhrady,příspěvky zaměstnancům a podob. souvis. výdaje (vč. OSPOD dotace UZ 13024: 5 536 tis.Kč)	57 196	63 241	6 045	59 203	104	94
135	Nákup materiálu	810	2 417	1 607	2 041	252	84
138	Ostatní nákupy	181	181	0	84	46	46
140	Nákup ostatních služeb	2 357	2 391	34	1 686	72	71
142	Platby daní a další povinné platby	10	10	0	2	20	20
145	Pohoštění, dary	400	400	0	256	64	64
	Oblast výp.techniky celkem:	2 840	7 025	4 185	5 310	187	76
147	Informační a komunikační technologie	1 150	2 360	1 210	1 561	136	66
148	Výpočetní technika	1 650	4 590	2 940	3 748	227	82
149	Nákup ostatních služeb	40	75	35	1	3	1
	ODBOR FINANČNÍ: ORJ 2100	23 729	12 316	-11 413	11 034	47	90
185	Převod na VHČ - odbydlování PNaV = ÚZ 400	421	421	0	421	100	100
186	Sociální fond	1 500	2 134	634	1 854	124	87
187	Klub seniorů	150	189	39	188	125	99
188	Daň z příjmu PO-obec	1 500	3 733	2 233	3 733	249	100
189	Ostatní nein.výdaj j.n./např. vratky, náhrady	200	200	0	0	0	0
191	Bankovní poplatky	100	100	0	79	79	79
192	Rezerva MČ, vč.rezervy na energie	15 000	780	-14 220	0	0	0
193	Finanční vypořádání MMB za předch.rok	0	4	4	4		
194	Splátka zápůjčky do FBV města	2 608	2 608	0	2 608	100	100
195	Dotační program - kultura	580	400	-180	400	69	100
196	Dotační program - sport	580	560	-20	560	97	100
197	Dotační program - práce s mládeží	325	325	0	325	100	100
198	Dotační program - sociální oblast	515	515	0	515	100	100
199	Individuální dotace,příspěvky,dary	250	347	97	347	139	100
	ODBOR SOCIÁLNÍ: ORJ 2400	387	387	0	140	36	36
106	Sociální pohřby	200	200	0	72	36	36
107	Nákup ostatních služeb	5	5	0	0	0	0
108	Vánoční akce pro děti	80	80	0	36	45	45
109	Věcné a finanční dary obyvatelům Kr.Pole	102	102	0	32	31	31

list:3	V Ý D A J E	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 12_2023	Rozdíl B - A	Čerpání k 31.12.2023	Index (Čerp. / SR)	Index (Čerp. / UR)
č.ř.	Text	A	B	C	D	D/A	D/B
	ODBOR MAJETKOVÝ: ORJ 2500	192 734	136 094	-56 640	101 773	53	75
	Odbor majetkový a Odd.veřejné zeleně a maj.:	66 274	59 870	-6 404	36 579	55	61
60	Studie,konzultace,ostatní služby	200	0	-200	0	0	
61	Nájemné, úklid a odstranění vraků	122	122	0	72	59	59
62	Vánoční osvětlení	700	946	246	456	65	48
63	Opravy komunikací (celkem 8 769 tis. Kč, z toho dotace ÚZ 73: 6 201 tis. Kč)	2 568	1 180	-1 388	84	3	7
		3 361	6 202	2 841	2 314	69	37
65	Ostatní činnosti v dopravě	150	150	0	121	81	81
66	Opravy a údržba silniční zeleně (celkem 7,3 mil. Kč, z toho dotace ÚZ 79: 840 tis.Kč)	6 500	4 560	-1 940	1 642	25	36
		840	840	0	840	100	100
67	Rekonstrukce ul.Skácelova - regenerace	5 520	0	-5 520	0	0	
68	Kontejnerová stání (dotace UZ 71: 136 tis.Kč)	136	295	159	101	74	34
70	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	8 800	11 855	3 055	9 181	104	77
71	Studie, konzultace, náhrady a ostatní	822	2 615	1 793	1 399	170	53
72	Investice z Fondu developerských projektů, vč.kofinancování MČ (z toho 8 839 tis. Kč financováno z Fondu developerských projektů)	8 839	0	-8 839	0	0	
		1 161	0	-1 161	0	0	
73	Dětská hřiště, parky (celkem 2,56 mil. Kč, z toho dotace UZ: 68: 900 tis. Kč)	1 660	1 966	306	1 207	73	61
		900	1 775	875		0	0
74	(celk. 12,8 mil.Kč, z toho dotace ÚZ 73: 1 ,8 mil. Kč)	11 010	11 928	918	11 490	104	96
		1 800	1 800	0	1 800	100	100
75	Hlaváčkova-Ramešova - oprava chodníků (dotace UZ 59: 2,7 mil. Kč)	2 700	4 300	1 600	33	1	1
76	Odpadkové koše	2 010	2 625	615	2 092	104	80
78	Likvidace komunálního odpadu	1 600	1 600	0	1 405	88	88
79	Likvidace černých skládek do 5m	700	700	0	645	92	92
80	Revitalizace Palackého tř. - Ochrana stromů - od objektu č.p.37 po č.p.51	1 200	1 200	0	46	4	4
81	Odkup garáže Husitská		236	236	236		100
82	Provoz parku Božetěchův sad	2 850	2 850	0	1 341	47	47
83	Veřejné služby	125	125	0	74	59	59
	Oddělení investiční:	126 460	76 224	-50 236	65 194	52	86
155	Podzemní a polopodzemní kontejnery	2 800	2 800	0	1 842	66	66
156	Obnova veřejného prostranství Mojžírovo	150	150	0	109	73	73
158	Památky: stavba opěrné zidky u sochy Piety	300	300	0	11	4	4
159	ZUŠ V.Kaprálové - opravy	400	400	0	35	9	9
160	Budova ÚMČ Palackého tř.59 - opravy	1 200	0	-1 200	0	0	
161	Studie, PD a posudky, ostatní služby	5 360	4 160	-1 200	1 551	29	37
162	ZŠ Staňkova 14 - oprava hřiště a části dvora	1 000	100	-900	0	0	0
163	Hasičská zbrojnice - oprava střechy	5 500	700	-4 800	129	2	18
164	BD Botanická 55-63, instalace zábran proti holubům (UZ 400)	600	340	-260	338	56	99
165	BD Košinova 103, zateplení +střecha+garáže (UZ 400)	3 500	0	-3 500	0	0	
166	BD Veleslavínova 1 přestavba (UZ 400)	8 000	500	-7 500	52	1	10
167	BD-instalace kamerového a čip.systému (UZ	6 000	100	-5 900	0	0	0
168	ZŠ Staňkova - oprava družiny	4 200	3 400	-800	3 082	73	91
169	BD Kosmova 3-11c - rekonstr.suterénu (UZ 400)	11 000	9 320	-1 680	9 321	85	100
170	Rezerva z prodeje domů na investice do bytů (s UZ 400, bez UZ 400)	0	562	562	0		0
171	MŠ Herčíkova 12 - oprava sociálního zázemí	1 000	1 244	244	1 243	124	100
172	Koupaliště Dobrovského - hygienické zázemí	5 000	1 000	-4 000	84	2	8
173	Prodloužení ul.Kamanova - výstavba	1 100	418	-682	0	0	
174	BD Palackého tř. 130-144 - stavební úpravy suterénu (UZ 400)	14 000	357	-13 643	357	3	100
175	Zpevnění účelových komunikací v k.ú. Sadová u zahrádkářských kolonií	1 000	1 000	0	0	0	0

list: 4	VÝDAJE	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 12_2023	Rozdíl B - A	Čerpání k 31.12.2023	Index (Čerp. / SR)	Index (Čerp. / UR)
Č.ř.	Text	A	B	C	D	D/A	D/B
176	ZŠ Herčíkova - celk.rekonstr.bazénu a baz. techn. (celkem 19,2 mil.Kč, z toho VHČ výj.10% UZ 400: 14,2 mil.Kč a dotace UZ 66: 15,1 mil.Kč)	19 200	11 815	-7 385	11 815	62	100
		0	15 108	15 108	15 108		100
177	ZŠ Staňkova 14 - rekonstrukce elektroinstalace a podlah	6 600	500	-6 100	0	0	0
178	MŠ Bulharská - oprava trhlin v objektu, vč.realizace interiéru (celkem 3,5 mil.Kč, z toho dotace UZ 56: 1,5 mil.Kč)	4 200	2 000	-2 200	1 775	42	89
			1 500	1 500	1 500		100
179	ZŠ Košinova - rekonstrukce střechy hlavní budovy (celkem 8,5 mil.Kč, z toho dotace UZ 66: 3,5 mil.Kč)	8 500	0	-8 500	0	0	
		0	0	0	0		
180	Vyklizení a úprava předprostoru hřbitova Královo Pole (dotace UZ 69 2,4 mil.Kč)	2 500	0	-2 500	0		
				0	0		
181	BD Husitská 2 - rekonstrukce nebytového prostoru (UZ 400)	6 000	6 950	950	6 628	110	95
182	Kavárna Slovanské náměstí - opravy	950	950	0	614	65	65
183	MŠ Herčíkova 21 - rekonstrukce elektroinstalace, včetně realizace interiéru (celkem 5 mil.Kč, z toho dotace UZ 66: 3,5 mil.Kč)	5 000	5 150	150	4 685	94	91
		0	3 500	3 500	3 500		100
184	Opravy, udržování a služby ZŠ a MŠ	1 400	1 900	500	1 415	101	74
ODBOR SPRÁVY BYT.A NEB.FONDU: ORJ 2700		10 910	9 724	-1 186	6 614	61	68
112	Koupaliště Dobrovského a Křížíkova	577	495	-82	219	38	44
113	Kavárna Slovanské náměstí	370	113	-257	38	10	34
114	Semilasso	2 490	1 244	-1 246	568	23	46
115	Slovinská 39/41	333	380	47	318	95	84
116	Hasička Košinova 37	665	785	120	616	93	78
117	ZJ SDH-požární ochrana (z toho dotace UZ 74: 491 tis.Kč)	991	1 202	211	798	81	66
118	Nájemné	25	25	0	25	100	100
119	ZUŠ V.Kaprálové	51	67	16	67	131	100
120	Garáže Botanická 67	484	484	0	354	73	73
121	Ostatní nebytové prostory	85	162	77	162	191	100
122	Budova ÚMČ - Palackého tř. a Husitská	3 979	3 907	-72	3 000	75	77
124	Veřejné WC Husitská	860	860	0	449	52	52

	CELKEM VÝDAJE	343 888	294 804	-49 084	246 384	72	84
	Konsolidace výdajů (v rámci města)	-2 608	-2 608		-2 608		
	CELKEM VÝDAJE po konsolidaci	341 280	292 196	-49 084	243 776	71	83
	Saldo příjmů a výdajů	-128 841	-39 894		1 995	57	16
	Konsolidace příjmů (v rámci města)	133 781	150 135	16 354	143 859	-108	-96
	DPH				-935		
	Financování rozpočet	62 112	1 175		-1 060		
	VHČ podíl ze zisku a odpisů UZ 400	66 729	38 719				
	Ostatní						
	Financování celkem	128 841	39 894	-88 947	-1 995	-2	-5

	ROZPOČET V REKAPITULACI	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 12_2023	Rozdíl B - A	Plnění / čerpání k 31.12.2023	Index (Čerp. / SR)	Index (Čerp. / UR)
Č.ř.	Text	A	B	C	D	D/A	D/B
1	Daňové příjmy celkem	15 696	21 558	5 862	21 556	137	100
2	Nedaňové příjmy celkem	17 288	22 549	5 261	22 296	129	99
3	Kapitálové příjmy celkem	0	0	0	0		
4	Z vlastních fondů (VHČ)	34 000	38 715	4 715	38 715	114	100
5	Přijaté dotace celkem vč. MMB	148 063	172 088	24 025	165 812	112	96
6	PŘÍJMY BĚŽNÉHO ROKU	215 047	254 910	39 863	248 379	115	97
7	Běžné výdaje	219 531	224 660	5 129	188 101	86	84
8	Kapitálové výdaje	124 357	70 144	-54 213	58 283	47	83
9	VÝDAJE BĚŽNÉHO ROKU	343 888	294 804	-49 084	246 384	72	84
10	Saldo příjmů a výdajů	-128 841	-39 894	88 947	1 995	-2	-5

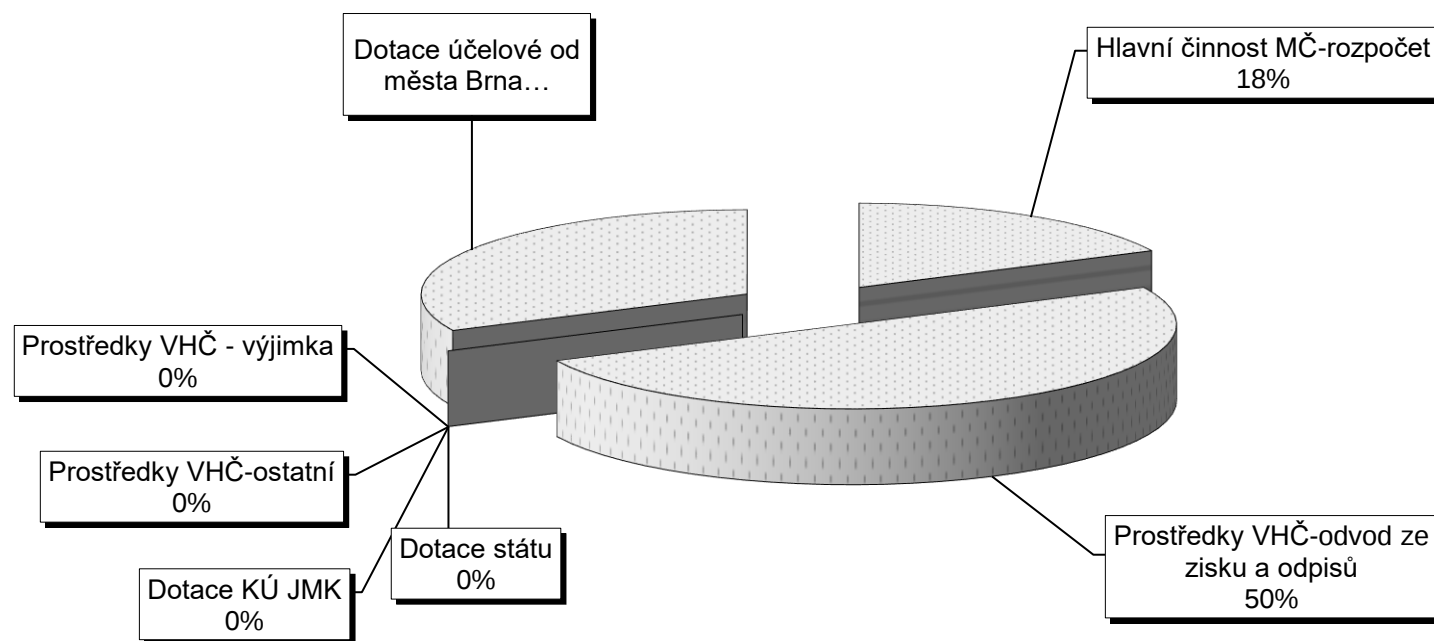
list: 5	FONDY	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 12_2023	Rozdíl B - A	Čerpání k 31.12.2023	Index (Čerp. / SR)	Index (Čerp. / UR)
Č.ř.	Text	A	B	C	D	D/A	D/B
1	FOND REZERV A ROZVOJE						
2	Stav k 1.1.	196	196	0	196	100	100
3	Příjmy z fin.vypořádání př.roku (+)						
4	Zapojení do rozpočtu (-)						
5	Stav k poslednímu dni čtvrtletí	196	196	0	196	100	100
6	SOCIÁLNÍ FOND						
7	Stav k 1.1.	634	634	0	634	100	100
8	Tvorba- správa a soc.služby (+)	1 500	2 134	634	1 500	100	70
9	Čerpání výdaje (-)	-1 650	-1 854	-204	-1 854	112	100
10	Stav k poslednímu dni čtvrtletí	484	280	-204	280	58	100

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE MČ BRNO-KRÁLOVO POLE rok 2023						k 31.12.2023	
HČ - Hlavní činnost						v tis. Kč	v Kč
Zdroj UZ	Par.	Pol.	ORG	Název akce	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 12. 2023	Čerpání k 31.12.2023
	6171	6125	147	Elektronické hlasovací zařízení, vč.software	230	1 281	776 575,20
	6171	6122	148	Výpočetní technika	0	334	234 066,18
ORJ 2001 - Kancelář tajemníka					230	1 615	1 010 641,38
	2212	6121	65	Osvětlení přechodu pro chodce Skácelova-Vodova, Purkyňova Červinkova	0	31	30 492,00
	3725	6121	67	Rekonstrukce ul.Skácelova - regenerace ploch	5 520	0	0,00
71	3722	6121	68	Kontejnerová stání (z toho dotace UZ 71: 136 a 84 tis. Kč)	136	220	100 883,75
	3412	6171	72	Investice z Fondu developerských projektů, vč.kofinancování MČ	8 839	0	0,00
	3412	6121	73	Dětská hřiště oplocení + studie	1 161	0	0,00
	3412	6121	73	Rozšíření dětského hřiště Slov.náměstí - realizace (celkem 1 mil. Kč, z toho dotace UZ 68: 900 tis. Kč)	700	572	500 788,75
68	3412	6121	73-3265		100	100	0,00
	3722	6122	76	Odpadkové koše Bigbell	900	1 776	0,00
					0	723	394 460,00
	3725	6121	80	Revitalizace Palackého tř. - Ochrana stromů - od objektu č.p.37 po č.p.51	1 200	1 200	46 000,00
	3613	6121	71, 81	Odkup garáže Husitská	0	240	238 200,00
	3745	6121	82	Božetěchův sad - herní prvek	0	121	120 949,18
ORJ 2500 - Oddělení veřejné zeleně a majetku					18 556	4 983	1 431 773,68
	3725	6121	155	Podzemní a polopodzemní kontejnery	2 800	2 800	1 841 573,17
	3745	6121	156	Obnova veřejného prostranství Mojžírovo náměstí	150	150	108 900,00
	3319	6121	158	Památky: stavba opěrné zdičky u sochy Sv. Piety	300	300	11 011,00
	3113	6121	161	ZŠ Slovanské nám. - Multifunkční sál - studie(akce č.4032)	500	150	
	3113	6121	161	Školský areál Mojžírovo náměstí - studie (právní spor)	0	0	
	3113	6121	161	ZŠ Košínova 22 - rekonstrukce elektroinstalace - PD	250	250	791 327,60
	3113	6121	161	ZŠ Košínova 22 - výměna rozv.vody a kanalizace -(TDI)- PD	250	250	
	3613	6121	161	Rekonstrukce budovy ÚMČ - PD a realizace	3 000	1 446	
	3613	6121	172	Koupaliště Dobrovského - hygienické zázemí	5 000	1 000	84 000,00
	3745	6121	173	Prodloužení ul.Kamanova - výstavba parkovacích míst,	1 100	0	0,00
69			173-3009	úprava vef.prostoru (dotace UZ 69: 1,5 mil.Kč)	0	418	0,00
	3745	6121	175	Zpevnění účelových komunikací v k.ú. Sadová u zahrádkářských osad	1 000	1 000	0,00
400			176	ZŠ Herčíkova 19 - celk.rekonstr.bazény a bazén. techn. (akce č.4040) (celk.29,3 mil.Kč, z toho VHČ výjimka 10% UZ 400:	4 092	11 815	11 814 637,01
66	3113	6121	176-223192	14,2 mil.Kč a dotace UZ 66: 10,1 mil.Kč a 5 mil.Kč)	10 108	10 108	10 108 442,24
66			176-3192		5 000	5 000	5 000 000,00
	3113	6121	177	ZŠ Staňkova 14 - rekonstrukce elektroinstalace a podlah - (akce č.4039)	6 600	500	0,00
		6121	178	MŠ Bulharská - oprava trhlín v objektu		485	478 624,60
	3111	6122	178	MŠ Bulharská - realizace interiéru	350	125	108 633,80
		6121	179	ZŠ Košínova 22 - rekonstrukce střechy hlavní budovy	5 000	0	0,00
66			179-3192	(celk.8,5 mil.Kč z toho dotace UZ 66: 3,5 mil.Kč)	3 500	0	0,00
	3613	6121	180	Výklizení a úprava předprostoru hřbitova Královo Pole (dotace UZ 69: 2,47 mil.Kč)	2 500	0	0,00
69			180-3009		0	0	0,00
		6121	183	MŠ Herčíkova 21 - rekonstrukce rozvodů elektroinstalace, vč.	2 200	4 350	4 026 522,49
66	3111		183-3192	realizace interiéru (celkem 3,9 mil. Kč z toho dotace UZ 66: 3,5 mil.Kč)	1 500	3 500	3 500 000,00
		6122	183		200	100	0,00
	3111	6121	184	MŠ Purkyňova 21 - úpravy v zahradě	0	560	525 908,25
ORJ 2500 - Oddělení investiční					55 400	44 307	38 399 580,16
	6171	6121	122	Budova ÚMČ - klimatizace	0	88	69 333,00
	6171	6122	124	Veřejné WC Husitská - turniket	300	300	0,00
ORJ 2700 - Odbor bytových a nebytových služeb					300	388	69 333,00
Akce HČ celkem					74 486	51 293	40 911 328,22

UZ 400 = financováno z HČ ze zisku vedl.hosp.činnosti (VHČ)					v Kč	v Kč
400	3612	6121	185	Odbydlování půdních vestaveb	421	421 420 629,74
ORJ 2100 - Odbor finanční					421	421 420 629,74
400	3612	6121	161	Příprava nových akcí + investice v rámci oprav	350	350 302 835,00
400	3612	6121	164	BD Botanická 55-63, instalace zábran proti holubům	600	340 337 167,84
400	3612	6121	165	BD Košínova 103 - 2.etapa (dokončení zateplení, střecha, garáže)	3 500	0 0,00
400	3612	6121	166	BD Veleslavínova 1 přestavba	8 000	450 4 275,00
400	3612	6121	167	Bytové domy - instalace kamerového a čipového systému	6 000	100 0,00
400	3612	6121	169	BD Kosmova 3 - 11c - rekonstrukce suterénu	11 000	9 321 9 320 638,17
400	3612	6901	170	Rezerva z prodeje domů na investice do bytů	0	562 0,00
400	3612	6121	174	BD Palackého tř.130-144 - stavební úpravy suterénu	14 000	357 356 950,00
400	3612	6121	181	BD Husitská 2 - rekonstrukce nebytového prostoru	6 000	6 950 6 629 400,50
ORJ 2500 - Oddělení investiční					49 450	18 430 16 951 266,51
Akce VHC celkem					49 871	18 851 17 371 896,25
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM					124 357	70 144 58 283 224,47

Struktura kapitálových výdajů roku 2023 podle zdrojů financování

Kapitálové výdaje roku 2022 činily 33% celkových výdajů rozpočtu



Plnění rozpočtu MČ Brno-Královo Pole za rok 2023

Plnění rozpočtu MČ Brno-Královo Pole k 31.12.2023 v rekapitulaci.
Výdaje jsou členěny podle odvětví rozpočtové skladby.

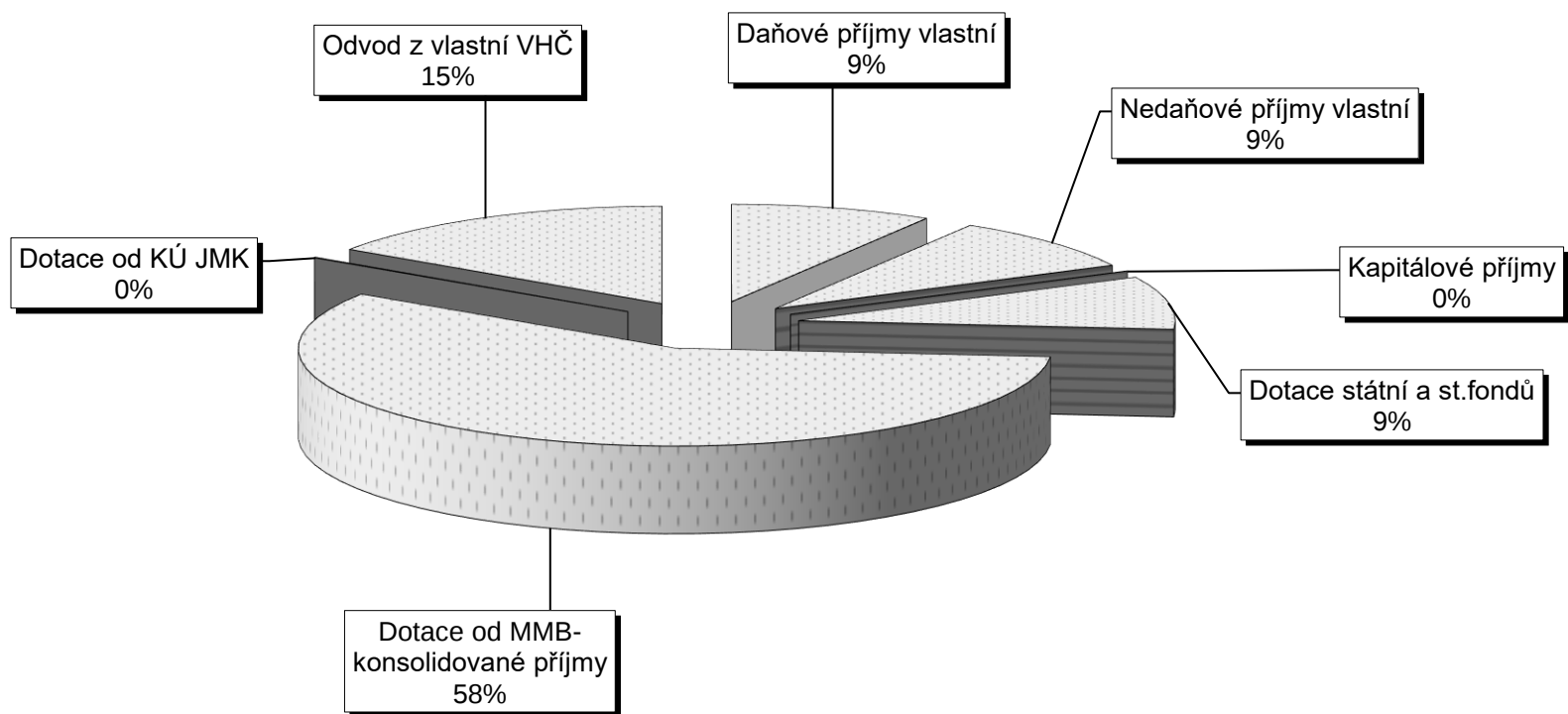
v tis. Kč

Obsah	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet upravený 2023	Skutečnost ke dni 31.12.2023	Skutečnost / rozpočet uprav. v %
Příjmy				
Daňové vlastní	15 696	21 558	21 556	100
Nedaňové vlastní	17 288	22 549	22 296	99
Kapitálové vlastní	0	0	0	
Z vlastních fondů	34 000	38 715	38 715	100
Dotace celkem vč. transferů z MMB	148 063	172 088	165 812	96
Celkem	215 047	254 910	248 379	97
v tom konsolidované příjmy MMB	133 781	144 453	138 177	96
Výdaje				
Kapitálové	124 357	70 144	58 283	83
Běžné	219 531	224 660	188 101	84
Celkem	343 888	294 804	246 384	84
Rozdíl příjmů a výdajů roku	-128 841	-39 894	1 995	
Financování po konsolidaci	128 841	39 894	-1 995	

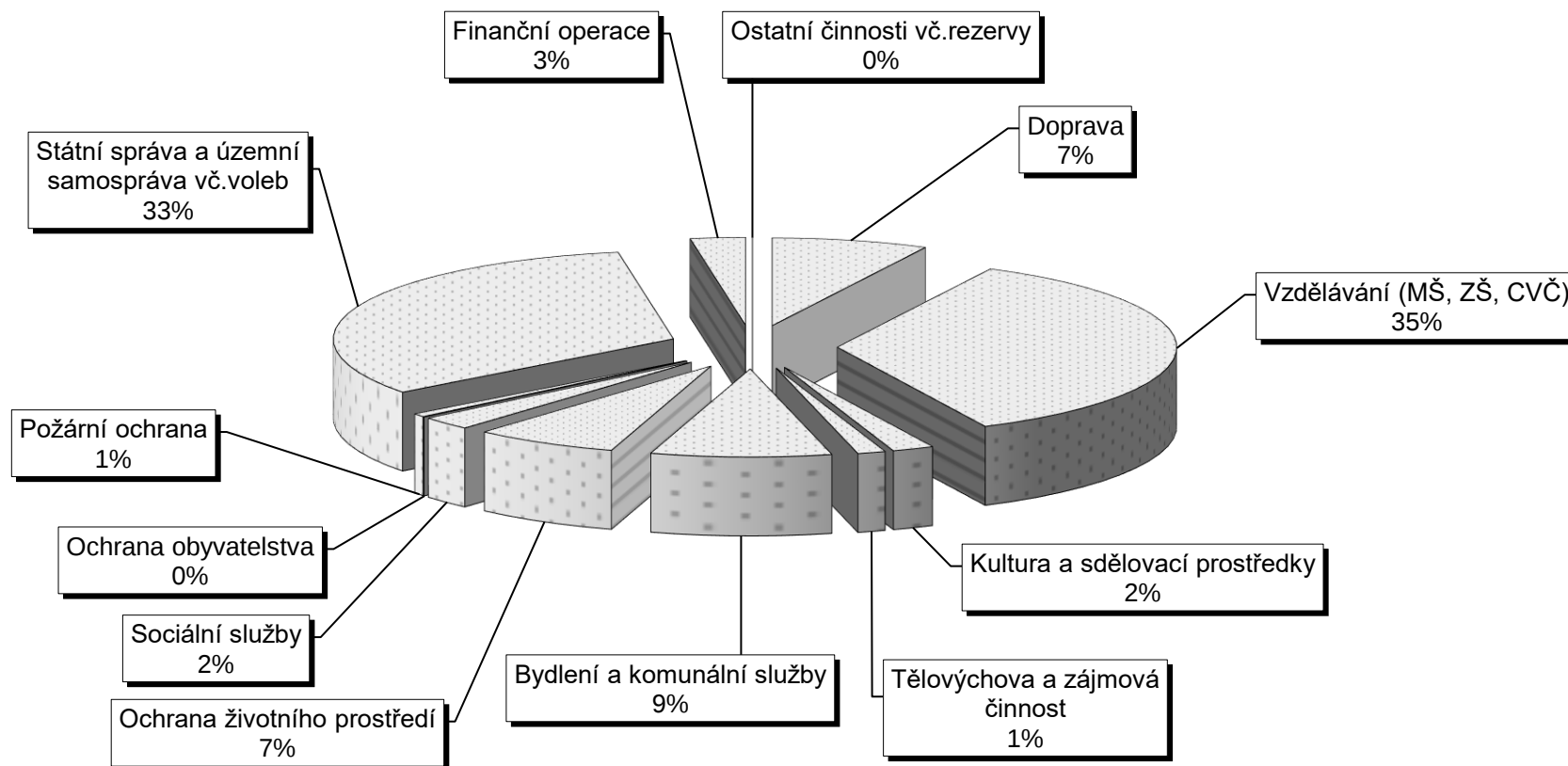
Přehled výdajů městské části podle odvětví

Obsah	Schválený rozpočet 2022	Rozpočet upravený 2023	Skutečnost ke dni 31.12.2023	Skutečnost rozpočet uprav. v %
Doprava	29 054	31 084	18 398	59
Vzdělávání (MŠ, ZŠ, CVČ)	84 454	91 083	87 152	96
Kultura a sdělovací prostředky	6 324	5 930	4 872	82
Tělovýchova a zájmová činnost	15 197	6 275	3 261	52
Bydlení a komunální služby	77 985	28 624	21 109	74
Ochrana životního prostředí	28 336	25 700	16 894	66
Sociální služby	3 582	7 018	6 046	86
Ochrana obyvatelstva	75	65	0	0
Požární ochrana	1 756	2 087	1 514	73
Státní správa a územní samospráva vč.voleb	77 717	89 513	80 711	90
Finanční operace	4 208	6 445	6 425	100
Ostatní činnosti vč.rezervy	15 200	980	0	0
Celkem	343 888	294 804	246 384	84

Struktura rozpočtových příjmů MČ Královo Pole v roce 2023



Struktura skutečných rozpočtových výdajů MČ Královo Pole v roce 2023



Městská část Brno-Královo Pole - souhrn rozpočtových opatření provedených v r. 2023

		Příjmy	Výdaje	Financování		v tis. Kč
SR	celkem vč.konsolidace	215 047	343 888	128 841	0	
číslo RO	schváleno / dne	změna příjmů +- tis. Kč	změna výdajů +- tis. Kč	změna financování +- tis. Kč	Kontrola: rozdíl+C- D+E	poznámky
A	B	C	D	E	F	
2R	6. RMČ / 1.2.2023	244	797	553	0	zapojení prostředků do příjmů, výdajů a financování
2Z	3. ZMČ / 15.2.2023		10 108	10 108	0	zapojení prostředků do výdajů a financování
3R	7. RMČ / 1.3.2023	4 306	6 056	1 750	0	zapojení prostředků do příjmů, výdajů a financování
3.1R	8. RMČ / 22.3.2023	525	525		0	zapojení prostředků do příjmů a výdajů
4R	9. RMČ / 12.4.2023		0		0	přesun prostředků v rámci výdajů
4Z	4. ZMČ / 26.4.2023		3 600	3 600	0	zapojení prostředků do výdajů a financování
4.1Z	4. ZMČ / 26.4.2023		1 200	1 200	0	zapojení prostředků do výdajů a financování
5R	11. RMČ / 3.5.2023	7 581	7 581		0	zapojení prostředků do příjmů a výdajů
6R	13. RMČ / 7.6.2023	170	221	51	0	zapojení prostředků do výdajů a financování
6Z	5. ZMČ / 21.6.2023	10 029	12 194	2 165	0	zapojení prostředků do příjmů, výdajů a financování
7R	15. RMČ / 12.7.2023	6 712	6 712		0	zapojení prostředků do příjmů a výdajů
8R	16. RMČ / 9.8.2023	1 287	1 287		0	zapojení prostředků do příjmů a výdajů
9R	19. RMČ / 6.9.2023	1 310	360	-950	0	zapojení prostředků do příjmů, výdajů a snížení financování
9Z	6. ZMČ / 20.6.2023		-10 000	-10 000	0	snížení zapojených výdajů a snížení financování
10R	21. RMČ / 11.10.2023	1 480	1 480		0	zapojení prostředků do příjmů a výdajů
11R	22. RMČ / 1.11.2023	1 525	1 525		0	zapojení prostředků do příjmů a výdajů
11.1R	23. RMČ / 29.11.2023	123	123		0	zapojení prostředků do příjmů a výdajů
12R	24. RMČ / 13.12.2023	530	530		0	zapojení prostředků do příjmů a výdajů
12Z	7. ZMČ / 13.12.2023	4 000	-5 980	-9 980	0	zapojení prostředků do příjmů, snížení zapojených výdajů a snížení financování
12.1R	25. RMČ / 10.1.2024	11	11		0	zapojení prostředků do příjmů a výdajů
RO OF	celkem vč.konsolidace	39 833	38 330	-1 503	0	

RO ostatní útvary celkem	30	-87 414	-87 444	0	
--------------------------	----	---------	---------	---	--

UR	celkem	254 910	294 804	39 894	0	
----	--------	---------	---------	--------	---	--

FINANČNÍ VYPOŘADÁNÍ ÚČELOVÝCH PROSTŘEDKŮ Z ROKU 2023

MMB

Příjmy položka	ÚZ	Org	zdroj	tis.Kč PP přiznáno	účel	Výdaje ORJ	ÚZ	Org	Kč zasláno k 31.12.	Kč čerpáno k 31.12.	Vrátit	Obdržet nebo ponechat	Poznámky
4137	54	51-9331	PP MMB-OIEF	200 000	Údr.proj.Nový park pro Sad.	2500	54	70-9331	0	0,00	0,00	0,00	vráceno v roce 2023
4137	56	51-3192	PP MMB-OŠML	1 500 000	MŠ Bulharská - oprava trhlín	2500	56	178-3192	1 500 000	1 500 000,00	0,00	0,00	
4137	59	51	PP MMB-OŠML	7 506 000	Zvýšené energie pro ZŠ a MŠ	2001	59	87,88,89	7 506 000	7 506 000,00	0,00	0,00	
4137	59	51-3009	PP MMB-OI	4 300 000	Park Hlav.-Ram.-opr.chodníků	2500	59	75-3009	0	0,00	0,00	0,00	
4251	66	51-3192	PP MMB-OŠML	5 000 000	ZŠ Herčíkova - celková	2500	66	176-3192	5 000 000	5 000 000,00	0,00	0,00	
4251	66	55	ponecháno z r.2022	10 108 442	rekonstr.bazénu a baz.techn.				10 108 442,24	10 108 442,24	0,00	0,00	
4251	66	51-3192	PP MMB-OŠML	3 500 000	MŠ Herč.21-rek.rozv.elektř.	2500	66	183-3192	3 500 000	3 500 000,00	0,00	0,00	
4251	68	51-3265	PP MMB-OI	1 776 000	Rozš.dětského hřiště Slov.nám.	2500	68	73-3265	0	0,00	0,00	0,00	
4251	69	51-3265	PP MMB-OI	418 000	Prodl.ul.Kamanova-park.míst.	2500	69	173-3009	418 000	0,00		418 000,00	ponechat do roku 2024
4137	74	51	PP MMB	491 000	JSDH	2700	74	117	491 000,00	491 000,00	0,00	0,00	
4251	71	51	PP MMB	136 000	Kontejnerová stání	2500	71	68	136 000,00	17 143,75		118 856,25	ponechat do roku 2024
4251	71	55	ponecháno z r.2022	83 740	Kontejnerová stání	2500	71	68-222	83 740,00	83 740,00	0,00	0,00	
8115	70	55	ponecháno z r.2022	75 440	Kontejnerová stání	2500	70	68-222	75 440,00	0,00		75 440,00	ponechat do roku 2024
4137	73	51	PP MMB	3 361 000	Účelové komunikace	2500	73	63	3 361 000,00	1 132 159,63		2 228 840,37	ponechat do roku 2024
4137	73	51	ponecháno z r.2022	2 840 425	Účelové komunikace	2500	73	63-222	2 840 425,00	1 182 072,23		1 658 352,77	ponechat do roku 2024
4137	73	51	PP MMB	1 800 000	Účelové komunikace	2500	73	74	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	
8115	78	51	PP MMB	135 000	Pořádání kulturních akcí	2001	78	97,100	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	
4137	79	51	PP MMB	840 000	Údržba silniční zeleně	2500	79	66	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	
											0,00	4 499 489,39	

STÁT NEBO KRAJ

4116	13024	50	MPSV	6 712 400	OSPOD	2001	13024	125,130	6 712 400	5 740 897,09	0,00	971 502,91	ponechat do roku 2024
4116	13024	50	MPSV - ponecháno	50 734,92	OSPOD	2001	13024	125,130	50 734,92	50 734,92	0,00	0,00	
4116	14004	50	MVCR	11 400	JSDH	2700	14004	117	11 400	11 400,00	0,00	0,00	
4122	551	58	KJM - ponecháno	200 000	JSDH	2700	551	117-22	200 000	0,00		200 000,00	ponechat do roku 2024
4122	551	58	KJM	200 000	JSDH	2700	551	117	200 000	200 000,00	0,00	0,00	
4111	98008	48	Všeob.pokl.správa	748 400	Volby	2001	98008	126	748 400	649 712,21	98 687,79	0,00	vrátit v roce 2024
											98 687,79	1 171 502,91	

vrátit ponechat

CELKEM	98 687,79	5 670 992,30	
--------	-----------	--------------	--

ÚZ 400 a další prostředky MČ určené statutem do bytového fondu rok 2023

PŘÍJMY - ÚZ 400

				Kč	Kč	Kč	Kč
Par.	Položka	ORG.	Akce	SR 2023 obsahuje	UR 12-2023 obsahuje	Skut. K 31.12.2023	Rozdíl
				A	B	C	B-C
6330	4131		Odvod zisku	28 000 000	32 000 000	32 000 000,00	0,00
6330	4131		Odvod odpisů	6 000 000	6 715 000,00	6 715 000,00	0,00
			Celkem	34 000 000,00	38 715 000,00	38 715 000,00	0,00
			Financování	66 729 000,00	38 719 000,00		

VÝDAJE - ÚZ 400

				Kč	Kč	Kč	Kč
Par.	Položka	ORG.	Akce	SR 2023 obsahuje	UR 12-2023 obsahuje	Skut. K 31.12.2023	Rozdíl
				A	B	C	B-C
3612	6121	161	Příprava nové akce a podíl investic na velkých opravách VHČ	350 000	350 000	302 835,00	47 165,00
3612	5169	161	domům	50 000	50 000	0,00	50 000,00
3612	6121	164	BD Botanická 55-63 - instalace zábran proti holubům	600 000	640 000	337 167,84	302 832,16
3612	6121	165	BD Košínova 103 - zateplení+střecha+garáže	3 500 000	0	0,00	0,00
3612	6121	166	BD Veleslavínova 1 přestavba	8 000 000	450 000	4 275,00	445 725,00
3612	5169	166	BD Veleslavínova 1 přestavba - ost.slужby	0	50 000	48 000,00	2 000,00
3612	6121	167	Bytové domy - instalace kamerového a čipového systému	6 000 000	100 000	0,00	100 000,00
3612	6121	169	suterénu	11 000 000	9 320 638	9 320 638,17	0,00
3612	6901	170	Rezerva na budoucí investiční výstavbu	0	562 000	0,00	562 000,00
3612	6121	174	BD Palackého tř. 130-144 - stavební úpravy suterénu	14 000 000	356 950	356 950,00	0,00
3612	6121	181	BD Husitská 2 - rekonstrukce nebyt.prostoru	6 000 000	6 950 000	6 629 400,50	320 599,50
3612	6121	185	Odbydlení půdních vestaveb	421 000	421 000	420 629,74	370,26
Výjimka 10% ze zisku na jiný účel:							
3113	6121	176	ZŠ Herčíkova - celková rekonstrukce bazénu a bazénové technologie	4 091 558	11 814 637	11 814 637,01	0,00
			Celkem ÚZ 400	54 012 558	31 065 225	29 234 533,26	1 830 691,92

PŘEHLED O FINANCOVÁNÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ MČ BRNO - KRÁLOVO POLE V ROCE 2023 v tis. Kč

ORG		Provozní příspěvky vč.účelových				Investiční příspěvky	
		Příspěvek ve SR v tis. Kč	Příspěvek v UR v tis. Kč	Skutečnost k 31.12.2023 v Kč	UR/SR %	Příspěvek v UR v tis. Kč	Skutečnost k 31.12.2023 v Kč
	Základní škola						
89291	Herčíkova 19	6 677	8 980	8 979 714	134	0	0
89277	Slov.náměstí 2	5 400	8 559	8 254 700	159	0	0
89252	Košinova 22	3 460	4 559	4 558 519	132	201000	200 980
89	Celkem ZŠ	15 537	22 098	21 792 933	142	201000	200 980
88278	Sloučená ZŠ a MŠ Staňkova	6 551	8 488	8 488 446	130	0	0
88	Celkem ZŠ a MŠ	6 551	8 488	8 488 446	130	0	0
	Mateřská škola						
87164	Božetěchova 65	1 074	1 478	1 477 900	138	0	0
87728	Bulharská 62	815	1 201	1 201 484	147	0	0
87033	Dobrovského 66	924	1 114	1 114 000	121	0	0
87031	Herčíkova 12	1 035	1 305	1 305 000	126	0	0
87160	Herčíkova 21	972	1 792	1 792 000	184	0	0
87046	Chodská 5	1 300	1 680	1 680 000	129	0	0
87019	Chodská 15	1 018	1 305	1 305 000	128	0	0
87700	Purkyňova 21	853	1 123	1 123 000	132	0	0
87138	Vackova 70	582	782	781 500	134	0	0
87	Celkem MŠ	8 573	11 780	11 779 884	137	0	0
	C E L K E M ZŠ a MŠ	30 661	42 366	42 061 263		201 000	200 980

Výsledek hospodaření příspěvkových organizací MČ Brno-Královo Pole v roce 2023 v tis. Kč

Škola	Náklady z přísp. zřizovatele celkem		Náklady z ostatních fin. zdrojů		Náklady z příspěvku ze SR	CELKOVÉ NÁKLADY		Výnosy z vlastní činnosti		Ostatní výnosy z přísp. zřizovatele		Jiné ostatní výnosy		Převod z fondů	Finanční dary	Zúčtování účtu 403	Příspěvek ze SR	VÝNOSY CELKEM		výsledek hospodaření		ZASLANÁ DOTACE
	HČ	VHČ	HČ	VHČ		HČ	VHČ	HČ	VHČ	HČ	VHČ	HČ	VHČ					HČ	VHČ	HČ	VHČ	
MŠ Božetěchova 65	2451	21	0	0	6702	9153	21	869	0	1478	0	0	63	103	0	0	6702	9152	63	-1	42	1478
MŠ Bulharská 62	2250	0	38	0	6597	8885	0	840	0	1201	0	38	0	0	233	0	6597	8909	0	24	0	1201
MŠ Dobrovského 66	1371	0	38	0	4377	5786	0	596	0	1114	0	5	0	0	0	33	4377	6125	0	339	0	1114
MŠ Herčíkova 12	2183	0	124	0	6477	8784	0	954	0	1305	0	14	0	95	15	0	6477	8860	0	76	0	1305
MŠ Herčíkova 21	2607	0	10	0	6251	8868	0	986	0	1792	0	0	0	10	0	0	6251	9039	0	171	0	1792
MŠ Chodská 5	2702	74	0	0	8936	11638	74	1237	99	1680	0	24	0	0	0	0	8936	11877	99	239	25	1680
MŠ Chodská 15	2456	35	0	0	6897	9353	35	962	35	1305	0	0	0	99	7	83	6897	9353	35	0	0	1305
MŠ Purkyňova 21	1913	25	45	0	6158	8116	25	860	0	1123	0	0	87	0	0	45	6158	8186	87	70	62	1123
MŠ Vackova 70	808	0	0	0	4209	5017	0	145	0	782	0	0	0	0	0	0	4209	5136	0	119	0	782
MŠ CELKEM	18741	155	255	0	56604	75600	155	7449	134	11780	0	81	150	307	255	161	56604	76637	284	1037	129	11780
ZŠ Herčíkova 19	14923	1008	2754	0	55533	73210	1008	5873	739	9007	0	2754	269	67	0	0	55533	73234	1008	24	0	9007
ZŠ Slovanské nám. 2	12166	799	3092	0	62956	78214	799	4320	611	7855	0	3092	294	225	0	141	62956	78589	905	375	106	7855
ZŠ Košinova 22	7170	348	212	0	29830	37212	348	2799	626	4559	0	192	0	269	0	0	29830	37649	626	437	278	4559
ZŠ+MŠ Staňkova 14	9717	202	308	0	53424	63449	202	1466	220	8488	0	308	0	40	0	0	53424	63726	220	277	18	8488
ZŠ CELKEM	43976	2357	6366	0	201743	252085	2357	14458	2196	29909	0	6346	563	601	0	141	201743	253198	2759	1113	402	29909
ŠKOLY CELKEM	62717	2512	6621	0	258347	327685	2512	21907	2330	41689	0	6427	713	908	255	302	258347	329835	3043	2150	531	41689

Výsledek hospodaření hlavní činnosti MČ Královo Pole k 31.12.2023 a finanční vypořádání účelových zdrojů

Rozpočtová činnost - výsledek

Pol.	Text	Kč	Poznámka
1	Výnosy z prodeje	10 454,53	prodej publikace
2	Výnosy z prodeje služeb	70 959,63	
3	Výnosy z pronájmu	9 684 482,95	nebytové prostory, zahrádky, pozemky ...
4	Výnosy ze správních poplatků	1 049 655,00	nejvyšší podíl činí OÚSŘ
5	Výnosy z místních poplatků	7 305 296,00	v tom hlavně za zábor veřejného prostranství
6	Jiné výnosy z vlastních výkonů	32 005,04	
7	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	190 030,00	
8	Jiné pokuty a penále	1 012 188,62	např.přestupky, pokuty ze stav.řízení
9	Výnosy z vyřazených pohledávek	3 205,18	
10	Výnosy z prodeje materiálu		
11	Výnosy z podeje materiálu a DHM		
12	Čerpání fondů	1 854 575,00	sociální fond
13	Ostatní výnosy	4 646 733,47	odvody odpisů příspěvkových organizací
14	Úroky	6 953 682,44	z běžných a depozitních účtů
15	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	7 798 763,35	prodej bytových jednotek
16	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku		
17	Výnosy z transferů	21 387 137,04	položky 41xx
18	Daň z příjmu právnických osob vlastní	13 131 960,00	VHČ + HČ za rok 2022, příjem roku 2023
19	Výnosy celkem	75 131 128,25	
20	Náklady na transfery	-99 342 078,89	
21	Náklady z činnosti	172 242 882,59	vč. úč.odpisů a opravných položek
22	Finanční náklady		
23	Daň z příjmu 19%	6 033 586,00	pouze hlavní činnost za rok 2023
24	Náklady celkem	78 934 389,70	
25	Výsledek hospodaření běžného období	-3 803 261,45	
26	Výsledek hospodaření před zdaněním	2 230 324,55	

Rozpočtová činnost - zdroje a potřeby k finančnímu vypořádání

1	Fin.prostředky HČ na b.účtech a pokl.k 31.12.2023	139 674 933,37	
2	Prostředky účelových fondů (sociální fond a FRR)	476 461,92	
3	Zůstatek finančních prostředků	140 151 395,29	
4	Převod fin.prostředků do dalšího období	140 151 395,29	
5	Z toho již zapojeno do SR 2024 jako financování	-72 867 600,00	
6	Rozdíl k dalšímu použití	67 283 795,29	
7	Výdaje související s fin.vypořádáním roku 2023	-5 769 680,09	
8	Finanční vypořádání 2022 účel.prostř.- MMB a stát	-98 687,79	vrátit nedočerpané transfery
9	Finanční vypořádání 2022 účel.prostř.- MMB	-5 670 992,30	požádáno o ponechání a dočerpání transf.v r.2023
10	Příjmy související s finančním vypořádáním od města Brna za rok 2023	3 015 373,56	podíl z příjmů za prodej a doplatky dotací
10	z toho použít na byty, ZTI nebo pozemky na BJ	1 624 030,56	prodej bytového fondu 10 %, 20 % a 30 % (použit na §3612, bez ÚZ)
10	z toho povinně použít ÚZ 100	1 391 343,00	prodej majetku na úrovni města 20% podíl dle kritérií (použit výhradně na nemov.majetek dle statutu)
11	Do roku 2024	64 529 488,76	k použití na rozpočtové výdaje
Prostředky VHČ UZ 400			
1	Financováním bylo do SR 2024 zapojeno s ÚZ 400	32 010 000,00	
2	Skutečně bylo v 2023 uspořeno s ÚZ 400/+	-1 830 691,92	
3	Nečerpaná výjimka 10% ze zisku a odpisů VHC za předchozí období s ÚZ 400 jiný § než 3612	15 470 000,00	lze použít na péči o jiný nemovitý majetek než jsou byty

Výsledek hospodaření vedlejší hospodářské činnosti
MČ Brno-Královo Pole k 31. 12. 2023

VHČ Bytové hospodářství			
Pol.	Text	Kč	Poznámka
1	Dosažené výnosy = předpisy v úhrnu	101 106 212,86	byty,nebyty,střechy a kotelny
2	Poplatky z prodlení od dlužníků = předpis	3 977 764,10	příslušenství k pohledávkám
3	Ostatní výnosy z činnosti	1 308 322,43	dotace ukrajina, náhrady, soudní poplatky atp.
4	Úroky ze ZBÚ	3 609 725,24	ČSOB + Česká spořitelna
5	Výnosy z HČ	417 103,89	odepsané transfery z úč.odpisů
6	Výnosy celkem	110 419 128,52	
7	Náklady daňově uznatelné	50 961 949,76	
8	Náklady daňově neuznatelné	12 939 962,01	v tom tvorba a zúčt.opravných položek+nezjištěné výnosy
10	Odpisy na majetku uplatněné v nákladech	7 236 635,11	odvádí se rozpočtu HČ
9	Náklady celkem	71 138 546,88	
11	Výsledek hospodaření před zdaněním	50 178 955,64	
12	Daň z příjmu 19%	10 898 374,00	
13	Zisk 2023 po zdanění	39 280 581,64	
14	Neodvedený zisk 2019-2022	71 383 884,71	
15	Neodvedený zisk 2019-2023 - celkem	110 664 466,35	odvod do rozpočtu roku 2024 a násl.let

VHČ Finanční plán bytového fondu na rok 2023 v tis. Kč

Č.ř.	Text	SR 2023 v tis. Kč	UR 2023 v tis. Kč	Rozdíl	Čerpání k 31.12.2023 v tis. Kč	Plnění v %
	A	B	C	C-B	E	
1	Počet bytů celkem **)	1 470	1 464	-6		
2	*z toho byty v DPS	99	99	0		
3	PŘÍJMY:					
4	Příjmy z nájmu bytů	84 000	92 000	8 000	91 893	100
5	Příjmy z nájmu nebytů	6 800	7 200	400	7 790	108
6	Pronájem tep. zdrojů	976	976	0	1 002	103
7	Úroky+ostatní+dot.MČ	2 000	4 000	2 000	4 920	123
8	Úhrady HČ na odbydlení	421	421	0	421	100
9	Dotace na VO s ÚZ	0	0	0	0	
10	PŘÍJMY CELKEM	94 197	104 597	10 400	106 026	101
11	VÝDAJE:					
12	Běžná údržba, drobné opravy	10 000	9 000	-1 000	6 004	67
13	Služby celkem	4 000	4 000	0	2 901	73
14	Ostatní	0	0	0	0	0
15	SVJ - fond oprav	697	984	287	766	78
16	Režie	13 500	13 500	0	12 410	92
17	Velké opravy neinvestiční	24 000	29 000	5 000	17 259	60
18	Velké opravy z dotace s ÚZ	0	0	0	0	
19	Odvod daně před.roku	8 000	9 398	1 398	9 398	100
20	Vyrovnání odpisů min.roku	6 000	6 715	715	6 715	100
21	Odvody zisku př. roku	28 000	32 000	4 000	32 000	100
22	VÝDAJE CELKEM	94 197	104 597	10 400	87 453	84
23	<i>Příjmy - výdaje</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>18 573</i>	

Komentář k akcím realizovaným v roce 2023 - VHČ

Oprava okapového chodníku a anglických dvorků - BD Botanická 55-63, Brno

Akce byla schválena v rozpočtu na r. 2023

projektová dokumentace (PD)	21 296,00 Kč	(část za PD hrazena již v r. 2022)
akce	2 083 611,11 Kč	
technický dozor stavebníka	98 010,00 Kč	
autorský dozor	46 008,00 Kč	

Oprava střešního pláště a půdního prostoru v BD Bystřínova 2-20, Herčíkova 25-35, Brno

Akce byla schválena v rozpočtu na r. 2023

akce	6 642 739,71 Kč
technický dozor stavebníka	156 000,00 Kč
autorský dozor Herčíkova	21 600,00 Kč
autorský dozor Bystřínova	75 867,00 Kč
kordinátor BOZP	96 800,00 Kč
organizátor VZ	49 780,00 Kč

Výměna střešních oken v bytě č. 16 v BD Tererova 1, Brno

Akce byla schválena v rozpočtu na r. 2023

projektová dokumentace	6 050,00 Kč
akce	289 709,30 Kč
technický dozor	9 680,00 Kč

Havarijní opravy stoupaček v BD Kosmova 9 a 11, Brno

Akce byla schválena na 3. schůzi RMČ usnesením č. 22R3/04.

akce	611 679,20 Kč
technický dozor	35 000,00 Kč

Zpracování PD - Výměna vchodových dveří do bytů včetně zárubní v BD Tábor 43-63, Brno

50 820,00 Kč

Zpracování PD - Výměna střešních oken v BD Tererova 1-10 a J. Babáka 7, 9, Brno

113 740,00 Kč

Organizace zadávacího řízení - Zavedení dynamického nákupního systému na opravy volných bytů a nebytových prostor v bytových domech

61 710,00 Kč

Opravy volných bytů

Opravy volných bytů a nebytových prostor (NP) byly provedeny dle Metodiky oprav a technického zhodnocení bytů a nebytových prostor a na základě interního sdělení Odboru správy bytového a nebytového fondu.

	stavební práce	technický dozor stavebníka
Chlupova 4, byt č. 6	650 957,50 Kč	5 500,00 Kč
Tábor 61, byt č. 24	551 237,55 Kč	5 500,00 Kč
Bulharská 102, byt č. 20	185 541,00 Kč	5 500,00 Kč
Tábor 47, byt č. 16	483 182,85 Kč	5 500,00 Kč
Palackého tř. 130, byt č. 10	539 614,50 Kč	5 500,00 Kč
Bystřínova 6, byt č. 1	264 095,20 Kč	5 500,00 Kč
Palackého tř. 134, byt č. 7	317 556,50 Kč	5 500,00 Kč
Bystřínova 20, byt č. 5	306 446,25 Kč	5 500,00 Kč
Herčíkova 25, byt č. 10	165 689,70 Kč	5 500,00 Kč
Husitská 2, byt č. 10	631 327,00 Kč	5 500,00 Kč
Hradecká 4, byt č. 1	236 121,45 Kč	5 500,00 Kč
Botanická 63, byt č. 12	292 035,60 Kč	5 500,00 Kč
Bystřínova 14, byt č. 12	149 498,85 Kč	5 500,00 Kč
Chlupova 1, byt č. 14	252 672,25 Kč	5 500,00 Kč
Tábor 49, byt č. 2	252 101,85 Kč	5 500,00 Kč
Kosmova 3, byt č. 5	330 336,35 Kč	5 500,00 Kč
Botanická 55, byt č. 8	220 579,20 Kč	5 500,00 Kč
Tábor 53, byt č. 19	275 540,00 Kč	5 500,00 Kč
Bystřínova 16, byt č. 10	402 512,65 Kč	5 500,00 Kč
Kosmova 1, NP č. 102	108 839,45 Kč	5 500,00 Kč
Celkem	6 615 885,70 Kč	110 000,00 Kč

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

o provedení inventarizace majetku a závazků MČ Brno-Královo Pole ke dni 31.12.2023

Inventarizace majetku a závazků MČ Brno-Královo Pole byla provedena ke dni řádné účetní závěrky, a to na základě Organizační směrnice č. 163/23 k inventarizaci majetku a závazků a na základě Pokynu tajemníka č. 1/23 k zajištění inventarizace majetku a závazků ze dne 21.9.2023.

Inventarizace byla provedena u veškerého majetku, který je v péči MČ Brno-Královo Pole, kromě pozemků, které byly v roce 2014 z účetnictví MČ vyřazeny.

Nemovitý majetek svěřený příspěvkovým organizacím MŠ a ZŠ, které zřídilo ZMČ, je v účetnictví MČ veden na podrozvahovém účtu. Fyzickou inventarizaci veškerého svěřeného majetku potom provádí jednotlivé příspěvkové organizace na základě jejich vlastních pokynů. Doklady o provedení inventarizačních prací jsou odevzdávány na ÚMČ.

Inventarizační činnosti:

Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, Organizační směrnicí č. 163/23 k inventarizaci majetku a závazků a Pokynem tajemníka č. 1/23 k zajištění inventarizace majetku a závazků. Metodika postupů inventur a inventarizace v roce 2023 při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny členy ÚIK a předsedkyní ÚIK.

Termíny prvotních i rozdílových inventur ze strany dílčích inventarizačních komisí byly dodrženy, termín odsouhlasení a termín vypracování byl rovněž dodržen, stanovení tohoto termínu navazovalo na termíny pro předkládání účetních výkazů. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla podle plánu inventur.

Proškolení předsedů inventarizačních komisí a osob odpovědných za provedení inventarizace (správců majetku)

Proškolení proběhlo dne 30.10.2023 a je doloženo prezenčními listinami. Předsedům inventarizačních komisí a osobám odpovědným za provedení inventarizace (správcům majetku) byla předána podrobná Metodika postupů inventur a inventarizace v roce 2023.

S ohledem na dosavadní zkušenosti byly podklady pro práci dílčích inventarizačních komisí k provedení fyzické kontroly majetku na místě (Inventurní soupisy evidovaného majetku ke dni 31.10.2023 a Seznamy inventarizačních položek evidovaného majetku ke dni 31.10.2023) pořízeny z jednoho místa, a to na Odboru finančním ÚMČ. Následně byly tyto podklady předány prostřednictvím sdíleného úložiště osobám odpovědným za provedení inventarizace (správcům majetku) za jednotlivá ORJ k samotnému zajištění fyzických inventur majetku a závazků.

Ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Před zahájením inventur k rozhodnému dni byla na Odboru finančním ÚMČ provedena křížová kontrola stavu majetku evidovaného v příslušném informačním systému v agendě majetek na stavy vedené v účetnictví, a to podle jednotlivých analytických účtů a rovněž podle organizačních jednotek (dále jen ORJ).

Před pořízením soupisů pro práci dílčích inventarizačních komisí proto musely být doplněny karty majetku tak, aby bylo možno pořádku sestavy podle dohledatelných položek a v členění podle jednotlivých komisí.

Dále bylo před pořízením podkladů pro komise provedeno zaúčtování účetních odpisů k 31.10.2023 u odepisovaného majetku, aby komise mohly vyhodnotit míru opotřebení majetku ve vztahu na délku odepisování (odpisové plány) případně také navrhnout opravnou položku. V rámci dokladové inventarizace byla provedena kontrola čerpání poskytnutých transferů - přidělených účelových příspěvků příspěvkovým organizacím a čerpání dotací poskytnutých v rámci dotačních programů nebo formou individuálních dotací. Nevyčerpané transfery byly vráceny na příjmový účet MČ.

U inventarizovaného majetku nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu. Byly prováděny inventarizace jak fyzicky, tak dokladově. Na provádění inventarizací se podíleli členové UIK.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy přítomné osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Soupisy majetku byly Odborem finančním ÚMČ porovnány na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur. Dále byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky a následně odsouhlaseny na konečné stavy v účetnictví. Přesto, že měl být Pokynem tajemníka č. 1/23 omezen pohyb majetku, došlo k zařazování i vyřazování majetku v posledních dvou měsících roku a byly tak vykázány přírůstky i úbytky evidovaného majetku. Tyto přírůstky byly rozepsány podle položek a doloženy k soupisům dodatečně.

Informace o majetku a inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech

Přehled inventarizovaných účtů vztahujících se ke stavu majetku městské části, přehled výše pohledávek a závazků podle inventarizovaných účtů tvoří přílohu č.1. této Inventarizační zprávy. Soupisy majetku položkové a sumární, zápisy jednotlivých DIK a rovněž rozpisy zůstatků inventarizovaných účtů pohledávek a závazků, doklady o provedené kontrole zůstatků ostatních účtů v členění podle ORJ jsou uloženy na Odboru finančním ÚMČ.

Manko

Porovnáním stavů fyzických a účetních nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Návrhy dílčích inventarizačních komisí

Při provádění inventur k 31.10.2023 podaly dílčí inventarizační komise návrhy na vyřazení majetku nebo na prodloužení doby odepisování dlouhodobého hmotného majetku. Výčet tohoto majetku je vždy uveden v příloze k inventurnímu soupisu položkového seznamu majetku za jednotlivé dílčí inventarizační komise a ORJ.

Osoby odpovědné za provedení inventarizace (správci majetku) zajistí, aby byly návrhy po předchozím odborném posouzení v průběhu roku 2024 řešeny. V rámci inventarizace k 31.12.2023 se dohledal veškerý evidovaný majetek. Návrhy na změnu zajištění ochrany majetku (pojištění, jiná ochrana - hlídači, oplocení, trezory, zamykání) nebyly podány.

Návrh ÚIK

Komise nemá jiné podklady ani podněty k zásahům do evidence nebo správy majetku.

Přílohy:

- 1 Inventarizační zápis o stavu na účtech k 31.12.2023 za hlavní a vedlejší hospodářskou činnost

V Brně, 20.2.2024

MČ BRNO-KRÁLOVO POLE				IČO: 44992785			
Inventarizační zápis ke dni 31.12.2023 - celkem za Hlavní i Vedlejší hospodářskou činnost							
		Stav k 31.10.2023		Změny stavu		Stav k 31.12.2023	
Úč.skupiny	Dodatečný soupis majetku ke dni 31.12.2023	zjištěný	účetní	přírůstky	úbytky	zjištěný	účetní
ú.013 0000	DNM	4 089 840,00	4 089 840,00	0,00	0,00	4 089 840,00	4 089 840,00
ú.018 0000	DDNM	2 559 710,59	2 559 710,59	31 632,00	0,00	2 591 342,59	2 591 342,59
ú.021 0000	Bytové domy a BJ	990 432 478,98	990 432 478,98	0,00	0,00	990 432 478,98	990 432 478,98
ú.021 0001	Bytové domy a BJ-věcné břemeno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.021 0200	Budovy pro služby obyvat.	423 358 769,10	423 358 769,10	0,00	0,00	423 358 769,10	423 358 769,10
ú.021 0400	Komunikace a veř.osvětlení	28 304 812,11	28 304 812,11	0,00	0,00	28 304 812,11	28 304 812,11
ú.021 0500	Jiné inž.sítě	9 146 006,85	9 146 006,85	0,00	0,00	9 146 006,85	9 146 006,85
ú.021 0600	Ostatní stavby	175 981 552,45	175 981 552,45	221 832,93	0,00	176 203 385,38	176 203 385,38
ú.022 0000	Sam.movité hmotné věci a soubory HMV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.022 0030	Energetické a hnací stroje	6 267 845,30	6 267 845,30	0,00	0,00	6 267 845,30	6 267 845,30
ú.022 0040	Pracovní stroje a zařízení	11 174 535,21	11 174 535,21	0,00	0,00	11 174 535,21	11 174 535,21
ú.022 0050	Přístroje a zvl. Technické zařízení	9 896 262,32	9 896 262,32	319 724,50	945 131,90	9 270 854,92	9 270 854,92
ú.022 0060	Dopravní prostředky	11 390 208,82	11 390 208,82	0,00	0,00	11 390 208,82	11 390 208,82
ú.022 0070	Inventář	2 440 977,26	2 440 977,26	0,00	0,00	2 440 977,26	2 440 977,26
ú.028 0000	Drobný dlouhodobý hmotný maj.	38 942 239,96	38 942 239,96	3 164 201,46	0,00	42 106 441,42	42 106 441,42
ú.028 0001	Drobný dlouhodobý hmotný maj.	73 706,07	73 706,07	0,00	0,00	73 706,07	73 706,07
ú.032 0000	Kulturní předměty a um.díla	455 259,00	455 259,00	0,00	0,00	455 259,00	455 259,00
ú.036 0000	DHM určený k prodeji RH	109 500 000,00	109 500 000,00	0,00	5 700 000,00	103 800 000,00	103 800 000,00
ú.041 xxxx	Nedokončený DNM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.042 xxxx	Nedokončený DHM	0,00	0,00	0,00	0,00	26 813 183,84	26 813 183,84
ú.052 xxxx	Poskytnuté zálohy na DM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.069 xxxx	DI.fin.majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.073 0000	Oprávky k SW	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 947 834,00	-3 947 834,00
ú.078 0000	Oprávky k SW drobný	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 591 342,59	-2 591 342,59
ú.081 0000	Oprávky k BD	0,00	0,00	0,00	0,00	-341 284 477,31	-341 284 477,31
ú.081 0200	Oprávky k budovám pro služby obyv.	0,00	0,00	0,00	0,00	-169 107 718,00	-169 107 718,00
ú.081 0400	Oprávky ke komun. a osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 968 283,00	-11 968 283,00
ú.081 0500	Oprávky k jiným inž.sítím	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 660 053,00	-4 660 053,00
ú.081 0600	Oprávky k ost. Stavbám	0,00	0,00	0,00	0,00	-70 569 241,99	-70 569 241,99
ú.082 0030	Oprávky k energ. strojů	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 011 477,00	-4 011 477,00
ú.082 0040	Oprávky k pracov. strojům	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 819 131,75	-10 819 131,75
ú.082 0050	Oprávky k přístrojům	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 925 526,50	-6 925 526,50
ú.082 0060	Oprávky k dopravním prostředkům	0,00	0,00	0,00	0,00	-8 360 269,84	-8 360 269,84
ú.082 0070	Oprávky k inventářům	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 868 817,03	-1 868 817,03
ú.088 0000	Oprávky k DDHM	0,00	0,00	0,00	0,00	-42 106 441,42	-42 106 441,42
ú.088 0001	Oprávky k DDHM	0,00	0,00	0,00	0,00	-73 706,07	-73 706,07
ú.111 0011	Pořízení materiálu-potravin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.112 0000	Zásoby	0,00	0,00	0,00	0,00	95 084,06	95 084,06
ú.112 0003	Zásoby	0,00	0,00	0,00	0,00	119 826,00	119 826,00
ú.112 0004	Zásoby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.112 0011	Zásoby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.112 0020	Zásoby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.168 0030	OP k jinému DHM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.192 0019	OP k dobropisům z m.r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.192 0029	OP k poplatkům ze psů	0,00	0,00	0,00	0,00	-32 288,07	-32 288,07
ú.192 0065	OP k sankcím a pokutám	0,00	0,00	0,00	0,00	-588 467,32	-588 467,32
ú.192 0067	OP k veř. prostranství	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 568,00	-2 568,00
ú.192 0069	OP k stánkovému prodeji	0,00	0,00	0,00	0,00	-159,00	-159,00
ú.192 0081	OP k ubytovacímu popl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.194 0304	OP k účtu 311	0,00	0,00	0,00	0,00	-26 254,52	-26 254,52
ú.194 0305	OP k účtu 311	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,75	-0,75
ú.194 0308	OP k účtu 311	0,00	0,00	0,00	0,00	-31 283,89	-31 283,89
ú.194 0600	OP k příslušenství	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 122 101,83	-10 122 101,83
ú.194 0689	OP k odběratelům	0,00	0,00	0,00	0,00	-81 220 353,09	-81 220 353,09
ú.199 xxxx	OP k ost. krátk.pohledávkám	0,00	0,00	0,00	0,00	-45 474 967,06	-45 474 967,06

		Stav k 31.10.2023		Změny stavu		Stav k 31.12.2023	
Úč.skupiny	Dodatečný soupis majetku ke dni 31.12.2023	zjištěný	účetní	přírůstky	úbytky	zjištěný	účetní
ú.231 xxxx	ZBÚ za hlavní činnost	0,00	0,00	0,00	0,00	139 674 933,37	139 674 933,37
ú.236 xxxx	BÚ fondů	0,00	0,00	0,00	0,00	476 461,92	476 461,92
ú.241 xxxx	Běžný účet VHČ	0,00	0,00	0,00	0,00	121 865 047,23	121 865 047,23
ú.245 xxxx	Jiné běžné účty (DEPO)	0,00	0,00	0,00	0,00	13 726 484,80	13 726 484,80
ú.261 xxxx	Pokladna=FYZICKÁ INVENTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	95 583,00	95 583,00
ú.262 xxxx	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.263 0004	Ostatní ceniny - poukázky	0,00	0,00	0,00	0,00	69 600,00	69 600,00
ú.311 xxxx	Odběratelé	0,00	0,00	0,00	0,00	91 684 391,86	91 684 391,86
ú.314 xxxx	Zálohy	0,00	0,00	0,00	0,00	74 713 858,82	74 713 858,82
ú.315 xxxx	Jiné pohl. z hlavní činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 044,26	1 275 044,26
ú.321 xxxx	Dodavatelé	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 352 184,67	-6 352 184,67
ú.324 xxxx	Přijaté zálohy k vyúčtování	0,00	0,00	0,00	0,00	-72 137 791,83	-72 137 791,83
ú.331 00xx	Závazky k zaměstnancům - mzdy	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 573 107,00	-3 573 107,00
ú.335 xxxx	Pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	0,00	0,00	14 545,82	14 545,82
ú.336 xxxx	Předpis soc. pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 194 525,00	-1 194 525,00
ú.337 xxxx	Předpis zdrav. Pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	-564 640,00	-564 640,00
ú.341 xxxx	Daň z příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.342 xxxx	Předpis daně ze mzdy	0,00	0,00	0,00	0,00	-367 617,00	-367 617,00
ú.343 xxxx	Neuhrazená DPH (odv.přes BF)	0,00	0,00	0,00	0,00	-364 928,15	-364 928,15
ú.345 xxxx	Závazky k poskyt. transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.349 xxxx.	Závazky k vlastním PO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.373 xxxx	Poskytnuté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	7 508 321,00	7 508 321,00
ú.374 xxxx	Přijaté zálohy na dotace	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 922 934,92	-7 922 934,92
ú.377 xxxx	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00	0,00	67 424 508,01	67 424 508,01
ú.378 xxxx	Jiné závazky	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 027 816,84	-6 027 816,84
ú.381 xxxx	Náklady příštích období	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.383 xxxx	Výdaje příštích období	0,00	0,00	0,00	0,00	-68 387,65	-68 387,65
ú.384 xxxx	Výnosy příštích období	0,00	0,00	0,00	0,00	-84 120,28	-84 120,28
ú.385 xxxx	Příjmy příštích období	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.388 xxxx	Dohadné účty aktivní - dotace	0,00	0,00	0,00	0,00	6 702 744,22	6 702 744,22
ú.389 xxxx	Dohadné účty pasivní	0,00	0,00	0,00	0,00	-24 214 229,00	-24 214 229,00
ú.395 xxxx	Vnitřní zúčtování, Zúčt.účet k MMB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.401 0000	Fond majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	-676 371,32	-676 371,32
ú.401 0200	Svěření majetku PO	0,00	0,00	0,00	0,00	63 910 907,31	63 910 907,31
ú.401 0300	Bezúplatné převody	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 777 069,74	-1 777 069,74
ú.401 0400	Inv.transfery PO na pořízení DHM	0,00	0,00	0,00	0,00	961 791,00	961 791,00
ú.401 0500	Dary	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 377 520,00	-1 377 520,00
ú.401 0901	Jmění - bývalý účet 901 - fond majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 133 447 418,66	-1 133 447 418,66
ú.401 0902	Jmění - bývalý fond OA	0,00	0,00	0,00	0,00	-259 756,42	-259 756,42
ú.401 0964	Jmění - saldo výdajů a nákladů	0,00	0,00	0,00	0,00	-13 406 680,96	-13 406 680,96
ú.401 0965	Jmění - saldo příjmů a výnosů	0,00	0,00	0,00	0,00	-38 809 552,26	-38 809 552,26
ú.403 xxxx	Transf.na DHM sníž.o oprávk k 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00	-50 137 189,15	-50 137 189,15
ú.406 0000	Ostatní - Účetní reforma 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	11 949 135,22	11 949 135,22
ú.406 0100	Oceňovací rozdíly při 1.použití metod	0,00	0,00	0,00	0,00	705 959,57	705 959,57
ú.406 0300	Oprávk při změně metody k 31.12.11	0,00	0,00	0,00	0,00	496 252 514,00	496 252 514,00
ú.407 xxxx	Jiné oceňovací rozdíly	0,00	0,00	0,00	0,00	-100 790 987,62	-100 790 987,62
ú.408 xxxx	Opravy předch. Účetních období	0,00	0,00	0,00	0,00	40 543 267,39	40 543 267,39
ú.419 xxxx	Fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	-476 461,92	-476 461,92
ú.431 xxxx	Výsledek hospodaření ve schval.řízení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.432 xxxx	Nerozdělený zisk m.r.	0,00	0,00	0,00	0,00	-655 660 532,66	-655 660 532,66
ú.452 xxxx	Přijaté návratné fin.výpomoci dlouhodobě	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.459 xxxx	Dlouhodobé závazky	0,00	0,00	0,00	0,00	-16 727 749,44	-16 727 749,44
ú.901 xxxx	Jiný DDNM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.902 0000	Jiný DDHM	1 527 468,70	1 527 468,70	196 960,89	0,00	1 724 429,59	1 724 429,59
ú.902 0020	Jiný DDHM	1 022 956,84	1 022 956,84	0,00	0,00	1 022 956,84	1 022 956,84
ú.902 0100	Jiný DDHM	82 323,40	82 323,40	0,00	0,00	82 323,40	82 323,40
ú.905 xxxx	Odepsané pohledávky	0,00	0,00	0,00	0,00	3 058 004,69	3 058 004,69
ú.909 0100	Majetek svěřený přísp.org.	333 882 835,68	333 882 835,68	297 274,00	0,00	334 180 109,68	334 180 109,68

		Stav k 31.10.2023		Změny stavu		Stav k 31.12.2023	
Úč.skupiny	Dodatečný soupis majetku ke dni 31.12.2023	zjištěný	účetní	přírůstky	úbytky	zjištěný	účetní
ú.925 0300	Neoprávněné užívání majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.934 xxxx	Dlouhodobé podm.pohl.rizika z náj.sml.	0,00	0,00	0,00	0,00	110 790 695,81	110 790 695,81
ú.948 xxxx	Dlouhod.podm.poh.ze soudních sporů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.972 0300	Závazek ze smlouvy na stát.dotace	0,00	0,00	0,00	0,00	-19 000 000,00	-19 000 000,00
ú.986 xxxx	Dlouhod.podm.závaz.ze soudních sporů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.992 0301	Ost.dlouh.podmíněná aktiva-ost.majetek	155 880,00	155 880,00	0,00	0,00	155 880,00	155 880,00
ú.992 0900	Ostatní podm.aktiva - vypůjčka SDH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ú.999 xxxx	Vyrovňovací účet k podrozvaze	0,00	0,00	0,00	0,00	-434 575 518,12	-434 575 518,12
CELKEM		2 160 685 668,64	2 160 685 668,64	4 231 625,78	6 645 131,90	32 916 202,08	32 916 202,08

Komentář
k tabulkové části o plnění rozpočtu hlavní a vedlejší činnosti, k hospodaření
finančními prostředky a majetkem MČ Brno-Královo Pole za rok 2023

ROZPOČET

Rozpočet hlavní činnosti představuje příjmy a výdaje finančních prostředků v hotovosti od 1.1.2023 do 31.12.2023. Rozpočet hlavní činnosti byl v průběhu roku aktualizován, bylo provedeno celkem 49 rozpočtových opatření, která byla schválena podle platných Pravidel hospodaření s rozpočtovými prostředky buď Radou MČ, nebo Zastupitelstvem MČ. Dále byly provedeny změny v rozepsaném rozpočtu 2023, které spadají do kompetence příkazců příslušné organizační jednotky (dále ORJ). Rozpočtová opatření jsou průběžně vyvěšována na úřední desku MČ. Přehled o rozpočtových opatřeních se stručným popisem je v příloze č. 4. Detailní přehled o všech změnách schváleného rozpočtu je zaevidován v informačním systému GINIS.

PŘÍJMY ROZPOČTU

Plnění příjmů k 31.12.2023 bylo ve výši 248 379 tis. Kč. V porovnání se schváleným rozpočtem na rok 2023 to bylo více o 33 332 tis. Kč, v porovnání s upraveným rozpočtem 2023 byly příjmy nižší o 6 531 tis. Kč. Do celkového objemu příjmů jsou zde, pro srovnatelnost, zahrnuty i příjmy konsolidované v rámci města. Jsou to příjmy nahrazující městské části výnosy z daní, které město obdrží v rámci zákona o rozpočtovém určení daní a také městem postoupená část příjmů z prodeje nemovitého majetku města.

Změny příjmových položek v rámci rozpočtových opatření 2023 byly prováděny zejména na základě těchto významných skutečností:

- a) korekce daňových příjmů vlastních, zvýšením o 3 632 tis. Kč na dani z příjmů právnických osob podle skutečnosti v daňovém přiznání za rok 2023,
- b) přijetí podílu příjmů za prodej majetku města v rámci finančního vypořádání za rok 2023 (+ 3 015 tis. Kč),
- c) přijetí účelových dotací, a to zejména státní dotace na OSPOD 6 712 tis. Kč.

Příjmy rozpočtu daňové

Upravený rozpočet roku 2023 byl splněn na 97 %.

Po vyloučení té části daně z příjmu právnických osob (příloha č. 1, řádek č.3), která neovlivní saldo rozpočtu tj. 3 734 tis. Kč za daň z příjmů hlavní činnosti, činily skutečné daňové příjmy 17 822 tis. Kč, což oproti skutečnosti roku 2022 je celkem o 2 163 tis. Kč více, důvodem byl vyšší příjem za daň příjmů z vedlejší hospodářské činnosti, příjmy za místní poplatky z pobytu a za užívání veřejného prostranství.

Příjmy rozpočtu z vlastní činnosti

Upravený rozpočet roku 2023 byl splněn na 101 %.

Celkové příjmy za poskytnuté služby jsou oproti roku 2022 nižší o 44 tis. Kč, snížení se týká především příjmů za poskytnuté služby.

Příjmy rozpočtu z pronájmů

Upravený rozpočet roku 2023 byl splněn na 98 %.

Celkové příjmy za pronájmy jsou oproti roku 2022 vyšší o 1 289 tis. Kč.

Ostatní rozpočtové vlastní příjmy

Upravený rozpočet roku 2023 byl splněn na 99 %.

Ostatní vlastní příjmy byly v roce 2023 ovlivněny příjmy z odvodů odpisů vlastních příspěvkových organizací. Tyto příjmy jsou ovšem také na straně výdajů ORJ 2500 obsaženy v příspěvcích na provoz příspěvkových organizací, neovlivní tedy výsledné saldo rozpočtu. Příjmy z úroků byly oproti roku 2022 vyšší o 2 214 tis. Kč v důsledku vyšších úrokových sazeb v průběhu roku 2023.

Kapitálové rozpočtové příjmy

Schválený ani upravený rozpočet městské části roku 2023 neobsahuje kapitálové příjmy.

Dotace přijaté

Upravený rozpočet roku 2023 byl splněn na 97 %.

Příjem z dotací je nejvíce ovlivněn postoupenými příjmy z rozpočtu města Brna a převody z účtu vedlejší hospodářské činnosti.

Na řádku č. 49 jsou dotace, které město postupuje městským částem na výkon agend jako je matrika, stavební úřad atp. Další dotace od města na řádku č. 51 ve výši 127 759 tis. Kč, je tzv. neúčelová a nahrazuje městským částem daňové příjmy podle zákona o rozpočtovém určení daní, jedná se o převod mezi účtem města a účtem městské části a v účetnictví figuruje jako tzv. konsolidované příjmy městské části. Oproti roku 2022 byly postoupené příjmy z rozpočtu magistrátu města Brna vyšší o 20 102 tis. Kč.

Do konsolidovaných příjmů spadají také účelové dotace od MMB na řádku č. 51. Dotace k vyjmenovaným akcím byly na účet městské části zasílány až na základě uzavřených smluv o dílo. Dotace od státu a JmKÚ jsou pro městskou část vždy účelové (včetně převodu zisku a odpisů z vedlejší hospodářské činnosti na účet hlavní činnosti) a podléhají vyúčtování až po ukončení účetního období. Vyúčtování účelových dotací od MMB i ostatní účelové prostředky jsou shrnuty v příloze č. 5.

Příjmy hlavní činnosti MČ Královo Pole roku 2023 celkem byly v upraveném rozpočtu 2023 naplněny na 97 %, vykázaná skutečnost ve finančním vyjádření byla proti upravenému rozpočtu nižší o 6 531 Kč.

FINANCOVÁNÍ

Financování celkem ve skutečnosti k 31.12.2023 činilo - 1 995 tis. Kč, z toho:

1. na položce 8115 byl rozdíl mezi skutečnými příjmy roku 2023 a skutečnými výdaji roku 2023 celkem - 1 060 tis. Kč,
2. na položce 8901 byla dle účetní metodiky MMB vykázána nepřevedená daň z přidané hodnoty za prosinec 2023 ve výši 935 tis. Kč.

Financování celkem (všechny položky) bylo v upraveném rozpočtu rozpočtováno jako krytí možného rozpočtového schodku (záporný zůstatek mezi příjmy a výdaji) roku 2023 ve výši 39 894 tis. Kč. Nebyly realizovány všechny naplánované akce roku 2023. Skutečné příjmy roku 2023 v celkové výši 248 379 tis. Kč byly vyšší než výdaje roku 2023 v celkové výši 246 384 tis. Kč o 1 995 tis. Kč, z tohoto důvodu nebyl čerpán zůstatek finančních prostředků z předchozích let.

VÝDAJE ROZPOČTU

Čerpání výdajů celkem k 31.12.2023 bylo oproti schválenému rozpočtu na rok 2023 nižší celkem o 97 504 tis. Kč a oproti upravenému rozpočtu na rok 2023 nižší o 48 420 tis. Kč. Nejnižší čerpání bylo u ORJ 2400 - Odbor sociální a u ORJ 2500.

K čerpání rozpočtu za rok 2023, v členění dle jednotlivých organizačních jednotek ÚMČ (ORJ), následuje komentář vypracovaný vedoucími příslušných útvarů ÚMČ:

ORJ 2001 - KANCELÁŘ TAJEMNÍKA

Rozpočet roku 2023 byl vyčerpán na 109 % původně schváleného rozpočtu a 93 % upraveného rozpočtu na rok 2023.

Oblast školství

Rozpočet roku 2023 byl vyčerpán na 116 % původně schváleného rozpočtu a 96 % upraveného rozpočtu na rok 2023.

Řádek 84 - Sportovní akce MČ – na začátku září 2023 opět proběhla akce „Krpole v pohybu“, dále byly z toho řádku zakoupeny ceny pro vítěze sportovních soutěží a také věcné dary pro předškoláky a žáky prvních tříd.

Řádek 85 - Bruslení žáků škol – z důvodu teplého počasí a uzavření venkovního kluziště na ulici Vodova, školy bruslení pro žáky moc neorganizovaly (úspora 266 tis. Kč).

Řádek 86 - Ostatní (rezerva pro MŠ a ZŠ) – rezerva byla použita na navýšení rozpočtu základních a mateřských škol (viz. komentář u řádků č. 87, 88, 89).

Řádek 87, 88, 89 - Příspěvky na provoz mateřských a základních škol – byly během roku opakovaně navýšeny rozpočtovými opatřeními z rezervy školství (ř. 86), na výuku angličtiny v 1. a 2. třídě základních škol, na odměny ředitelům škol, na kompenzaci cen energií (UZ 59) pro všechny školy, na náklady na povinné plavání žáků ZŠ a dopravu (v souvislosti s rekonstrukcí bazénu v ZŠ Herčíkova 19), na ceny pro vítěze sportovních a kulturních soutěží apod. Z rezervy školství byl poskytnut účelový finanční transfer ve výši 265 tis. Kč Základní škole, Brno, Slovanské nám. 2 na financování správy PC sítě. ZŠ, Brno, Košanova 22 obdržela během roku 2023 finanční transfery na zakoupení 2 kusů interaktivní tabule, 200 tis. Kč na opravu sociálního zařízení a sprch u tělocvičny školy, na opravu zařízení školní kuchyně transfer ve výši 47 tis. Kč. ZŠ a MŠ, Staňkova 14 obdržela na konci roku 2023 účelový transfer na opravy dvou učeben a havarijního stavu části střešních svodů ve výši 146 tis. Kč. MŠ Herčíkova 21 využila účelový finanční příspěvek ve výši 500 tis. Kč na dovybavení tříd po rekonstrukci (polepy skříní a stěn, koberce, kuchyňské linky ve třídách atd.). Mateřské škole Bulharská 62 byly kompenzovány náklady vynaložené na odstranění havárie vody v areálu školy a na vícenáklady spojené s rekonstrukcí školky. Na konci roku 2023 vrátila Základní škola, Slovanské nám. 2 do rozpočtu MČ finanční prostředky ve výši 250 tis. Kč, protože se škole nepodařilo obsadit pracovní místo psychologa. Ostatní 3 základní školy mají školního psychologa na plný úvazek a od MČ Královo Pole obdrželi v roce 2023 na toto finanční příspěvek ve výši 1 872 tis. Kč.

Podrobnější údaje všech škol jsou uvedeny ve Zprávě o hospodaření škol s prostředky MČ Brno-Královo Pole v roce 2023, příloha č. 4 a v navazujících tabulkách Přehledu čerpání finančních prostředků z dotace MČ Brno-Královo Pole v materiálu pro dubnovou schůzi RMČ Brno-Královo Pole.

Oblast kultury

Rozpočet roku 2023 byl vyčerpán na 84 % původně schváleného rozpočtu a 89 % upraveného rozpočtu na rok 2023.

Řádek 93 - Kulturní akce Semilasso – v roce 2023 byly z tohoto řádku hrazeny akce MČ konané v KC Semilasso (Taneční odpoledne s DH Královopolk 14x, akce pro seniory – v roce 2023 „splynuly“ s Tanečními odpoledni, avšak návštěvnost byla výrazně vyšší, akce soc. oboru (mikulášská besídka) i akce organizované z úrovně oblasti školství (vyřazení předškoláků), také se z řádku hradily akce externích subjektů na základě individuální žádosti po schválení RMČ (např. Podzimní výstava výpěstků, Na lidovú notečku, Vánoční akademie gymnázia na Slovanském náměstí aj.).

Řádek 94 - Kulturní akce pro seniory – v roce 2023 byly z úrovně MČ Brno-Královo Pole uspořádány 2 akce určené pro seniory (obě se konají ve 2. pol. roku) – kulturní program k Mezinárodnímu dni seniorů i tzv. vánoční besídka. Koncepce akcí doznala změny (od profesionálních účinkujících bylo ustoupeno, využity byly termíny Tanečních odpolední s DH Královopolk, což se osvědčilo – návštěvnost významně stoupla), královopolští senioři obdrželi drobné dárky a občerstvení (propagační předměty/ věcné dary).

Řádek 96 - Ples – v roce 2023 se konal 27. ročník Reprezentačního plesu, který byl odkládán od r. 2021 kvůli pandemii covid-19. Akce byla vyprodaná a byla hodnocena jako velmi úspěšná.

Řádek 97 - Erbovní slavnosti – 33. Erbovní slavnosti jsou tradiční akcí připomínající udělení znaku městu Královu Poli v roce 1908. Vystoupila zde řada známých umělců (D. Kraus, Maxim Turbulenc, Verona), součástí programu byl i velmi atraktivní ohňostroj. V rámci programu na pódiu se představily i královopolské základní školy a spolky, které zajistily také aktivity v parku. Do doprovodného programu se zapojilo několik královopolských institucí (KJM, FIT VUT, Přírodní zahrada u smrku, Divadlo Barka). SDH Brno-Královo Pole např. uspořádal oblíbenou ukázkou zásahu. Během večera byly předány Pamětní medaile Krále Pole (schváleno v ZMČ); součástí bylo i společenské setkání pozvaných hostů v zákulisí akce. Akci přálo počasí a její návštěvnost byla velmi vysoká.

Řádek 99 - Zpravodaj – rozpočet byl kompletně využit na úhradu služeb souvisejících s vydáváním zpravodaje.

Řádek 100 - Kulturní akce ÚMČ – v roce 2023 byly z řádku hrazeny akce tradiční – dětský karneval, Pálení čarodějnic, Den dětí s královopolskou radnicí. Jako spolupořadatel se MČ Brno-Královo Pole podílela na financování folklorní přehlídky dětských souborů Střípky Jaroslava Juráška. Přibýlo slavnostní otevření Božetěchova sadu, které se konalo u příležitosti Dne Země, Hudební čtvrtky, které pokryly 6 čtvrtků během letních prázdnin a přinesly oživení veřejného prostoru v letním období. Série open air akcí uzavřela prosincová novinka – Čertobraní. Všechny akce byly hojně navštívené veřejností a je zájem v jejich konání pokračovat.

Řádek 101 - Ostatní záležitosti kultury – byla vytištěna a knihařsky zpracována kronika Krále Pole za r. 2021.

Řádek 102 - Královopolské vinobraní – MČ Královo Pole podpořila konání akce finančně jako spolupořadatel – úhrada nákladů na účinkující, technické zajištění akce aj.

Řádek 103 - Ostatní (rezerva) – rezervou byl nejprve posílen ř. 96, následně byla úspora přesunuta a čerpána na ř. 100. **Řádek 104 - Obrazová publikace o Králově Poli** – v roce 2023 nebylo z řádku čerpáno. Řešilo se pořízení nových fotografií a celkový výhled publikace.

Oblast vnitřní správy

Rozpočet roku 2023 byl vyčerpán na 104 % původně schváleného rozpočtu a 93 % upraveného rozpočtu na rok 2023.

Řádek 125 - OSPOD, věcné výdaje – dotace na sociálně-právní ochranu dětí: hradí se odborné publikace, drobný hmotný majetek (VT, mobily), postupná výměna kancelářských židlí, materiál jako např. kancelářské potřeby, hygienické a čisticí prostředky, poštovné, telekomunikace, semináře a ZOZ, supervize, tisk letáků, doplnění tonerů do tiskáren a kopírek a jejich servis, cestovné, dálniční známka a věcné dary pro nezletilé děti.

Řádek 126 - Volby – dotace na volbu Prezidenta - čerpání dotace zejména na odměny volebním komisím, roznosy volených lístků, poštovné, refundace, nákup PHM do služebního vozu potřebného pro rozvoz výpočetní techniky do jednotlivých volebních místností, doplnění tonerů do tiskáren ve volebních místnostech, telefonické spojení do volebních komisí, stravné členů volebních komisí, pronájem prostor pro setkání volebních komisí a jejich poučení/proškolení.

Řádek 127 - Odměny a náhrady zastupitelů a podobné související výdaje – vč. povinného sociálního a zdravotního pojištění.

Řádek 129 - Občanské záležitosti SPOZ – jedná se o úhradu věcných potřeb k zajištění slavnostních akcí radnice jako jsou svatby, výročí sňatku, životní jubilea, vítání občánků a ocenění nejlepších studentů.

Řádek 130 - Platy, náhrady, příspěvky zaměstnanců a podobné související výdaje (vč. OSPOD) – platy zaměstnanců, včetně platů zaměstnanců čerpaných z dotace na OSPOD (soc. právní ochrana dětí) a sociálního a zdravotního pojištění zaměstnanců.

Řádek 135 - Nákup materiálů – multifunkční tiskárny, skartovačky, nové kancelářské židle, mobilní telefony, knihy, ÚZ, drogerie pro uklízečky, kancelářské potřeby, vybavení lékárníček, ochranné pracovní pomůcky, zejména pro OÚSŘ, nový nábytek do kanceláří samosprávy, aktuální nástěnné mapy MČ.

Řádek 138 - Ostatní nákupy – nákup PHM do služebních vozů, cestovné zaměstnanců, účastnické poplatky /členské příspěvky do Sdružení tajemníků městských a obecních úřadů ČR, do Českého institutu interních auditorů a do Svazu měst a obcí.

Řádek 140 - Nákup ostatních služeb – kredit do frankovacího stroje, pojištění aut a obrazu, školení zaměstnanců – nejvyšší položku tvoří poplatky za ZOZ pro nové zaměstnance, právní služby, revize elektrospotřebičů, tisk vizitek a letáků, pronájem kopírovacího stroje a platba za vytištěné kopie, výdaje na tel. hovory z pevných linek, ústředny a služebních mobilů, internet, metodik BOZP.

Řádek 142 - Platby daní a další povinné platby – kolky.

Řádek 145 - Pohoštění, dary – reprefond a věcné dary - úhrady výdajů na občerstvení a květinové dary, pietní kytice a věnce.

Oblast výpočetní techniky

Rozpočet roku 2023 byl vyčerpán na 187 % původně schváleného rozpočtu a 76 % upraveného rozpočtu na rok 2023.

Řádek 147 - Informační a komunikační technologie – největší položky tvoří platby za stálé nebo opakující se služby – sledování insolvence, služby datových center, provoz internetových služeb, mobilní rozhlas, technická podpora hlasovacího systému Pablíko, archivace dat, licence, osobní certifikáty, hlasovací zařízení vč. software, mzdový program, správa sociálních sítí, analýza stavu IT prostředí.

Řádek 148 - Výpočetní technika – nákup nové výpočetní techniky, tablety pro samosprávu, notebooky pro homeoffice, monitory, nová telefonní centrála vč. aparátů. nákup nových tonerů do multifunkcí a tiskáren, doplnění tonerů stávajících, mobilní terminály pro inventarizaci, pravidelná údržba multifunkcí.

Řádek 149 - Nákup ostatních služeb znovuoobnovení osobního certifikátu.

ORJ 2400 - ODBOR SOCIÁLNÍ

Rozpočet roku 2023 byl vyčerpán na 36 % původně schváleného rozpočtu a 36 % upraveného rozpočtu na rok 2023.

Řádek 106 - Sociální pohřby – v kalendářním roce 2023 bylo na sociální pohřby vyčerpáno 36 %. U sociálních pohřbů žádáme o refundaci nákladů u Ministerstva pro místní rozvoj, umožujeme náklady v rámci dědického řízení.

Řádek 107 - Nákup ostatních služeb – poštovné – v loňském roce nebylo čerpáno, protože dárky pro děti z DD byly předány při služebních cestách osobně sociálními pracovníky v zařízeních.

Řádek 108 - Vánoční akce pro děti – dávky z prostředků MČ – z prostředků MČ bylo v loňském roce čerpáno 45 % z celkové částky. Zakoupeny byly z těchto prostředků vánoční balíčky pro děti, tyto byly předány i dětem v DD.

Řádek 109 - Věcné a finanční dary obyvatelům Kr. Pole – z tohoto řádku byly čerpány finanční prostředky na úhradu nezbytných potřeb pro děti, které vyžadovaly okamžitou pomoc. Jednalo se o řešení situací dětí v době pohotovosti pracovníků orgánu sociálně-právní ochrany dětí.

ODBOR MAJETKOVÝ A SPRÁVNÍ - ORJ 2500

Rozpočet roku 2023 byl vyčerpán na 53 % původně schváleného rozpočtu a 75 % upraveného rozpočtu na rok 2023.

Odbor majetkový a Oddělení veřejné zeleně a majetku

Rozpočet roku 2023 byl vyčerpán na 55 % původně schváleného rozpočtu a 61 % upraveného rozpočtu na rok 2023.

Řádek 60 - Studie, konzultace, ostatní služby - finanční prostředky pro Odbor majetkový byly přesunuty na ř. 71 (Studie, konzultace, náhrady a ostatní) pro Odd.veřejné zeleně a majetku.

Řádek 61 - Nájemné, úklid a odstranění vraků – měsíční nájemné ze smlouvy SML/272/2020 bylo hrazeno ve výši 72 tis. Kč, úklid vraků bude realizován na základě nově uzavřené Příkazní smlouvy s Brněnskými komunikacemi, a.s. od roku 2024.

Řádek 62 - Vánoční osvětlení – finanční prostředky byly vynaloženy za montáž, demontáž a odběr el. energie za rok 2022 ve výši 456 tis. Kč.

Řádek 63 - Opravy komunikací – na řádek jsou účtovány náklady na opravy komunikací a chodníků, parkovišť a havarijní opravy účelových komunikací. V roce 2023 byla realizována oprava zpevněné plochy za domem Herčíkova č.p. 16 ve výši 995 tis. Kč firmou ZEMAKO, s.r.o. a oprava zpevněné plochy parkoviště před lékárnou na ulici Herčíkova ve výši 495 tis. Kč firmou SWIETELSKY stavební, s.r.o. Dále byly provedeny drobné opravy kanálových vpustí a chodníků včetně lokální opravy spojovacího chodníku u MŠ Rozárka, ulice Herčíkova v celkové výši 907 tis. Kč.

Řádek 65 - Ostatní činnosti v dopravě – náklady ve výši 121 tis. Kč byly vyčerpány na obnovu vodorovného dopravního značení a dopravních značek na účelových komunikacích ve správě MČ Brno – Královo Pole.

Řádek 66 - Opravy a údržba silniční zeleně – oprava údržba silniční zeleně byla prováděna na základě aktualizovaného pasportu silniční zeleně, účelově vázané prostředky na údržbu silniční zeleně (ÚZ 79) byly dočerpány.

Řádek 67 - Rekonstrukce ul. Skácelova - regenerace ploch – v roce 2023 byla vypracována projektová dokumentace společností Atregia s.r.o. Na základě rozhodnutí Odboru památkové péče MMB byl o povoleno pouze zhotovení stanovišť pro odstavení nádob pro komunální odpad a kácení stromů v ulici Skácelova, v rozsahu projektové dokumentace (stupeň DPS). Provedení regenerace vybraných ploch zeleně spočívající ve výsadbě dřevin bylo shledáno jako nepřipustné. Z toho důvodu nebyl projekt realizován.

Řádek 68 - Kontejnerová stání – jedná se o účelově vázané prostředky na zástěny nádob na separovaný komunální odpad. V rámci přiděleného UZ 71 byla vybudována zpevněná plocha na kontejnery na ulici Boženy Němcové v částce 101 tis. Kč.

Řádek 70 - Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň – celkem čerpáno 9,2 mil. Kč, tj. 77 % upraveného rozpočtu. Z položky jsou hrazeny např. pokosy, výsadby, deratizace a desikace, čištění chodníků a kácení uschlých a rizikových stromů a závlahy.

Řádek 71 - Studie, konzultace, náhrady, ostatní – z rozpočtu jsou hrazeny právní služby, znalecké posudky a odborná arboristická posouzení, studie revitalizací zeleně a nájemné za podzemní kontejnery na pozemcích ÚZSVM v celkové částce 1 398 tis. Kč.

Řádek 72 - Investice z fondu developerských projektů, vč. kofinancování MČ – usnesením zastupitelstva MČ Brno- Královo Pole ze září 2022 jsou tyto prostředky určeny k opravám dětských hřišť, parků a revitalizaci zeleně. V roce 2023 nebyly prostředky čerpány.

Řádek 73 - Dětská hřiště, parky – finanční prostředky v celkové částce 1 207 tis. Kč byly použity na drobné opravy a údržbu stávajících 28 dětských hřišť a jejich mobiliáře, včetně výměny certifikovaných písků v pískovištích, provedení povinných ročních revizí dětských hřišť a sportovišť a dále na odměnu správcům uzamykatelných hřišť. Hlavní položkou byly náklady na oplocení badmintonového hřiště ve vnitrobloku ul. Mánesova ve výši 501 tis. Kč. UZ 68 na rozšíření dětského hřiště na Slovanském nám. nebyl čerpán. Bylo požádáno o převod finančních prostředků do roku 2024.

Řádek 74 - Správa a údržba veřejných ploch a komunikací – položky zahrnuté na ř. 74 byly čerpány z 96 % upraveného rozpočtu. Čerpání do značné míry závisí na intenzitě zimní údržby a na četnosti čištění chodníků a komunikací. Na zimní údržbu chodníků a odstavných ploch byly čerpány finanční prostředky z účelového neinvestičního transferu UZ 73 statutárního města Brna ve výši 1 800 tis. Kč. Transfer byl vyčerpán v plné výši.

Řádek 75 - Hlaváčkova-Ramešova – oprava chodníků – v roce 2023 byla hrazena aktualizace projektové dokumentace, akce je realizována v 1. pololetí 2024.

Řádek 76 - Odpadkové koše – hlavními položkami jsou: vývoz a opravy odpadkových košů (čerpání 1 387 tis. Kč), pořízení velkoobjemových kovových košů a chytrých košů (čerpání 693 tis. Kč). Celkem bylo vyčerpáno 2 100 tis. Kč, tj. 80 % upraveného rozpočtu.

Řádek 78 - Likvidace komunálního odpadu – čerpáno 88 % upraveného rozpočtu (1 405 tis. Kč), každoročně dochází k navýšení cen svozu odpadu.

Řádek 79 - Likvidace černých skládek do 5 m³ – bylo čerpáno 92 % upraveného rozpočtu - 645 tis. Kč, nárůst oproti roku 2022 činí 53 %.

Řádek 80 - Revitalizace Palackého tř. – Ochrana stromů – od objektu č.p. 37 po č.p. 51 – v roce 2023 byla odevzdána ideová studie v částce 46 tis. Kč, realizace proběhne v roce 2024.

Řádek 81 - Odkup garáže Husitská – garáž ve dvorním traktu ÚMČ Brno – Královo Pole byla odkoupena v částce 236 tis. Kč.

Řádek 82 - Provoz parku Božetěchův sad – z řádku bylo čerpáno celkem 1 341 tis. Kč, nejvyšší položkou je následná péče ve výši 695 tis. Kč, pronájem grilů včetně údržby (183 tis. Kč) a pořízení herního prvku (120 tis. Kč).

Řádek 83 - Veřejné služby – na řádek jsou účtovány náklady související s činností úklidové čety MČ Brno - Královo Pole (náklady na pracovní ochranné prostředky, pracovní nástroje, drobný materiál apod.) Výdaje byly čerpány ve výši 74 tis. Kč, tj. 59 % upraveného rozpočtu.

Oddělení investiční

Rozpočet roku 2023 byl vyčerpán na 52 % původně schváleného rozpočtu a 86 % upraveného rozpočtu na rok 2023.

Řádek 155 - Podzemní a polopodzemní kontejnery – v roce 2023 byla realizována výstavba polopodzemních kontejnerů ve vnitrobloku Botanická. Stavební práce provedla společnost BauSystem CZ s.r.o. V r. 2023 bylo z řádku na tuto akci čerpáno celkem 1 842 tis. Kč.

Řádek 156 - Obnova veřejných ploch Mojžírova náměstí – v roce 2023 bylo vydáno územní rozhodnutí na „Rekonstrukci Mojžírova nám. v Brně“. Veškeré podklady byly předány OI MMB, který zpracovává investiční záměr na akci.

Řádek 158 - Památky: stavba opěrné zídky u sochy Piety – v r. 2023 byla zpracována PD a zajištěna inženýrská činnost. Namísto stavby opěrné zídky byly schváleny vhodné terénní úpravy, které odvodní okolí sousolí Piety. Realizace proběhne v r. 2024. Z řádku bylo vyčerpáno 11 tis. Kč.

Řádek 159 - ZUŠ V. Kaprálové – opravy – z řádku byla hrazena montáž ochranných hrotů a sítě proti ptactvu na budově ZUŠ. Z řádku bylo v r. 2023 vyčerpáno 35 tis. Kč.

Řádek 160 - Budova ÚMČ Palackého tř.59 – opravy – v roce 2023 probíhalo zhotovení projektové dokumentace na akci „Stavební úpravy budovy ÚMČ Brno – Královo Pole“ a související příprava na rekonstrukci budovy úřadu, proto bylo rozhodnuto o uvolnění finančních prostředků do financování na další rok.

Řádek 161 - Studie, PD a posudky, ostatní služby – v roce 2023 bylo čerpáno z řádku celkem 1 551 tis. Kč. Z řádku bylo hrazeno: zhotovení projektové dokumentace (dále jen „PD“) na akce "MŠ Herčíkova 21, Brno – úprava zahrady" (45 980 Kč), PD „Úpravy dvora ZŠ Staňkova 14, Brno" (21 780 Kč), statické posouzení únosnosti konstrukcí budovy ZŠ Košínova pro účely vybudování nástavby/vestavby učeben (24 200 Kč), PD "MŠ Bulharská 62, Brno – úpravy v zahradě" (14 278 Kč), PD "MŠ Bulharská 62, Brno - mlžící prvek v zahradě" (5 989,50 Kč), architektonická studie „Centrum volného času v Králově Poli – Palackého tř. 68a“ (96 800 Kč), architektonické studie „Vybudování nástavby v ZŠ Košínova 22, Brno“ (180 000 Kč), příprava nové akce s UZ 400 (302 835 Kč), nájemné nebytových objektů, rekonstrukce budovy ÚMČ - PD (563 347,60 Kč) a ostatní služby.

Řádek 162 - ZŠ Staňkova 14 – oprava hřiště a části dvora – zhotovení PD bylo hrazeno z řádku č. 161, akce bude realizována v r. 2024. Z řádku nebylo v r. 2023 čerpáno.

Řádek 163 - Hasičská zbrojnice – oprava střechy – v r. 2023 byla vyhotovena PD na částečnou opravu plochých střech hasičské zbrojnice. Z řádku bylo uhrazeno 129 tis. Kč.

Řádek 164 - BD Botanická 55-63 – instalace zábran proti holubům – akce byla zrealizována v r. 2023. Z řádku bylo čerpáno celkem 338 tis. Kč.

Řádek 165 - BD Košinova 103, zateplení, střecha, garáže – v roce 2019 byla zhotovena projektová dokumentace a z důvodu nesouhlasu vlastníků sousedních pozemků s prováděním oprav stavební úřad pozastavil projednání stavebního povolení. Jednání s vlastníky sousedních pozemků pokračují. V r. 2023 nebylo z řádku čerpáno a nevyčerpané prostředky byly v průběhu roku přesunuty do financování k využití v následujícím období.

Řádek 166 - BD Velešlavínova přestavba – realizace stavby byla v prosinci 2018 na základě rozhodnutí stavebního úřadu přerušena a v roce 2019 proběhly pouze práce na zakonzervování stavby. Zhotovitel v říjnu 2019 odstoupil od smlouvy. Od r. 2020 se situace nezměnila a finance na dokončení byly převedeny do rozpočtu pro r. 2023. V r. 2023 byla uhrazena studie ke stanovení dalšího postupu (48 tis. Kč) a bylo požádáno a zahájen proces odsvěření majetku na MMB. V letech 2020-2023 bylo z řádku hrazeno pojištění stavby a nutné poplatky.

Řádek 167 - BD – instalace kamerového a čipového systému – v r. 2022 v rámci přípravy veřejné zakázky proběhly tržní konzultace a akce byla pozastavena z důvodu vysoké finanční náročnosti při realizaci zavedení systémů. V r. 2023 nebylo z řádku čerpáno a nevyčerpané prostředky byly v průběhu roku přesunuty do financování k využití v následujícím období.

Řádek 168 - ZŠ Staňkova - opravy školní družiny - v r. 2022 byla zahájena realizace opravy hygienického zázemí a nezbytných oprav střechy objektu, která byla dokončena v r. 2023. Stavební práce provedla společnost VIVAS CZ s.r.o. V roce 2023 bylo z řádku čerpáno celkem 3 082 tis. Kč.

Řádek 169 - BD Kosmova 3-11c rekonstrukce suterénu – akce byla zahájena v r. 2022 a ukončena v r. 2023. V r. 2023 bylo z řádku čerpáno celkem 9 321 tis. Kč.

Řádek 170 - Rezerva z prodeje domů na investice do bytů - položka rozpočtu připravena pro případné zahájení nové výstavby. V roce 2023 nebylo žádné čerpání.

Řádek 171 - MŠ Herčíkova 12 - oprava sociálního zázemí – z řádku byla hrazena zpracovaná PD. Realizace proběhla během letních prázdnin 2023. Byly vyměněny dětské toalety včetně nových obkladů a dlažeb ve všech 3 odděleních. ÚZ 100 ve výši 1 mil. Kč byl vyčerpán. Z řádku bylo v r. 2023 čerpáno celkem 1 243 tis. Kč.

Řádek 172 – Koupaliště Dobrovského – hygienické zázemí – z řádku byla v r. 2023 hrazena architektonická studie (84 tis. Kč) a realizace akce byla posunuta do dalšího roku, nevyčerpané prostředky byly uvolněny do financování k využití v následujícím období.

Řádek 173 - Prodloužení ul. Kamanova – výstavba parkovacích míst, úprava veřejného prostoru – finanční prostředky z UZ 69 budou prostřednictvím OI MMB převedeny na opravy účelových komunikací. V roce 2024 bude vyhlášena anketa, na základě, které bude zpracována nová studie.

Řádek 174 - BD Palackého tř.130-144 – v r. 2023 byla zpracována projektová dokumentace, realizace bude zahájena v r. 2024. V r. 2023 bylo z řádku čerpáno celkem 357 tis. Kč.

Řádek 175 - Zpevnění účelových komunikací v k.ú. Sadová u zahrádkářských osad – v roce 2023 nebylo z řádku čerpáno, Zpevnění účelové komunikace v k. ú. Sadová je součástí projektu PARO s názvem „Úprava cesty pro rodiny s dětmi (PD)“.

Řádek 176 - ZŠ Herčíkova – celková rekonstrukce bazénu a bazénové technologie – v 7/2022 byla zahájena realizace stavby a stavba byla dokončena v 4/2023. Stavební práce provedla společnost OSS Brno, s.r.o. V r. 2023 bylo z řádku čerpáno celkem 26 923 tis. Kč (z toho UZ 66 transfer OŠML MMB ve výši 15 108 tis. Kč, UZ 400 ve výši 11 815 tis. Kč).

Řádek 177 - ZŠ Staňkova 14 - rekonstrukce elektroinstalace a podlah – v r. 2023 bylo zadáno zpracování PD, s dokončením v r. 2024. Realizace akce proběhne ve třech etapách, 1. etapa proběhne během letních prázdnin r. 2024. Nevyčerpané prostředky byly v průběhu roku přesunuty do financování k využití v následujícím období. Z řádku nebylo v r. 2023 čerpáno.

Řádek 178 - MŠ Bulharská oprava trhlín v objektu, vč. realizace interiéru – realizace akce byla rozdělena na dvě etapy, z nichž I. etapa proběhla v období letních prázdnin 2022. II.

etapa byla realizována v létě 2023, včetně realizace interiéru a vybavení nábytkem ve 3 třídách MŠ. Stavební práce provedla společnost VIVAS CZ s.r.o. Realizaci interiéru provedla společnost ANTERIA s.r.o. V roce 2023 bylo z řádku čerpáno celkem 3 275 tis. Kč (z toho 1,5 mil. Kč byl UZ 56 – transfer OŠML MMB na stavební úpravy).

Řádek 179 - ZŠ Košínova – rekonstrukce střechy hlavní budovy – v průběhu r. 2023 bylo rozhodnuto, že se rekonstrukce střechy nebude realizovat, byl zrušen původní investiční záměr a byl schválen nový investiční záměr na vybudování nástavby. Z řádku nebylo v r. 2023 čerpáno. Přidělený transfer z OŠML MMB ve výši 3 500 000 Kč byl převeden na akci „MŠ Bulharská 62 – oprava trhlín ve vnitřních stěnách objektu a zakrytí rozvodů ZTI – II. etapa“ a na akci „MŠ Herčíkova 21 – rekonstrukce rozvodů elektroinstalace a stavební úpravy“ (změna použití účelu schv. ZMB Z9/09 dne 5.9.2023).

Řádek 180 - Vyklopení a úprava předprostoru hřbitova Královo Pole – v roce 2022 byla realizována demolice domku v předprostoru hřbitova v Králově Poli u ulice Myslínova. Další postup bude stanoven v návaznosti na plánovanou výstavbu nového vlakového nádraží Královo Pole. Nevyčerpané prostředky byly v průběhu roku přesunuty do financování k využití v následujícím období.

Řádek 181 - BD Husitská 2 – rekonstrukce nebytového prostoru – akce byla zrealizována v r. 2023. V r. 2023 bylo z řádku čerpáno celkem 6 628 tis. Kč.

Řádek 182 - Kavárna Slovanské náměstí – opravy – PD byla zhotovena v r. 2022. Realizace akce proběhla v 1.Q/2023, kdy bylo opraveno sociální zázemí kavárny včetně nového nátěru fasády. ÚZ 100 byl vyčerpan. Z řádku bylo v r. 2023 čerpáno celkem 614 tis. Kč.

Řádek 183 - MŠ Herčíkova 21 – rekonstrukce elektroinstalace, vč. realizace interiéru – realizace akce proběhla během letních prázdnin 2023, včetně realizace interiéru a vybavení nábytkem ve 3 třídách MŠ. Stavební práce provedla společnost VEOS Pospíšil s.r.o. V roce 2023 bylo z řádku čerpáno celkem 8 185 tis. Kč, z toho byl vyčerpan v plné výši byl UZ 66 – transfer OŠML MMB na stavební úpravy (3 500 tis. Kč) a UZ 100 ve výši 3 561 tis. Kč.

Řádek 184 - Opravy, udržování a služby ZŠ a MŠ – z řádku bylo v roce 2023 čerpáno celkem 1 415 tis. Kč, z toho bylo hrazeno: investiční akce „MŠ Purkyňova 21 - úpravy v zahradě“ (PD + realizace) za celkovou částku 525 908,25 Kč; realizace akce „Rekonstrukce podlahy – ZŠ Slovanské nám. 2, Brno“ včetně souvisejících služeb za celkovou částku 346 061 Kč; realizace akcí „MŠ Bulharská 62, Brno – výměna oplocení“ (82 374 Kč), „Oprava hromosvodní soustavy – MŠ Vackova 70, Brno“ (17 768 Kč), oprava střechy na MŠ Rybníček (10 890 Kč), oprava kotlů v MŠ Purkyňova 21 (68 688 Kč), oprava kotle v MŠ Chodská 5 (21 463 Kč).

ORJ 2700 - ODBOR SPRÁVY BYTOVÉHO A NEBYTOVÉHO FONDU

Rozpočet roku 2023 byl vyčerpan na 61 % původně schváleného rozpočtu a 68 % upraveného rozpočtu na rok 2023.

Řádek 112 - Koupaliště Dobrovského a Křížíkova – upravený rozpočet ve výši 495 tis. Kč byl využit na pojištění koupališť Dobrák a Křížkovského (153 tis. Kč), na opravu čerpadla na koupališti Dobrák (47 tis. Kč) a zhodnocení koupaliště Dobrák (20 tis. Kč).

Řádek 113 - Kavárna Slovanské náměstí – z upraveného rozpočtu 113 tis. Kč se financovalo pojištění kavárny (18 tis. Kč) a náklady spojené se spotřebou el. energie (20 tis. Kč).

Řádek 114 - Semilasso – z upraveného rozpočtu (1,2 mil. Kč) bylo využito 46 %, a to zejména na vodné a stočné (37 tis. Kč), revize a provoz objektu (247 tis. Kč), nájemné

schodů (6 tis. Kč), pojištění objektu (108 tis. Kč), el. energie (12 tis. Kč) a na opravy prostor v objektu KC Semilasso (např. EZS, střechy, dlažby) ve výši 159 tis. Kč.

Řádek 115 - Slovinská 39/41 – upravený rozpočet ve výši 380 tis. Kč byl využit na spotřebu plynu (172 tis. Kč), spotřebu el. energie (40 tis. Kč), mzdu (78 tis. Kč). Další výdaje pokrývaly opravy, revize, nákup materiálu a vodné + stočné ve výši 28 tis. Kč.

Řádek 116 – Hasička Košinova 37 – upravený rozpočet ve výši 785 tis. Kč byl využit na náklady služeb: voda (38 tis. Kč), plyn (189 tis. Kč) a el. energie (127 tis. Kč), dále na pojištění HZ (42 tis. Kč), revize budovy (46 tis. Kč), oprava zámků, vrat a soc. zařízení (149 tis. Kč) a nákup materiálu v celkové ceně 25 tis. Kč.

Řádek 117 - JSDH požární ochrana – upravený rozpočet v celkové výši 1,2 mil. Kč byl složen ze tří zdrojů: z dotace města Brna UZ 74 ve výši 491 tis. Kč, z dotace Ministerstva vnitra UZ 14004 ve výši 11,4 tis. Kč a dotace Jmk za rok 2023 UZ 551 ve výši 200 tis. Kč, která byla dokryta z rozpočtu MČ částkou ve výši 150 tis. Kč. Prostředky byly využity na provoz JSDH, především, na opravy a údržbu (441 tis. Kč), nákup materiálu (143 tis. Kč), pohonné hmoty (95 tis. Kč), na pořízení drobného hmotného majetku (67 tis. Kč) pojištění (39 tis. Kč), školení (5 tis. Kč) a služby ve výši 8 tis. Kč.

Řádek 118 – Nájemné – rozpočet ve výši 25 tis. Kč byl využit na úhradu nájemného za pozemek Palackého tř. 68a.

Řádek 119 - ZUŠ V. Kaprálové – upravený rozpočet ve výši 67 tis. Kč byl využit ve výši 35 tis. Kč na servis výtahu (přefakturace ZUŠ na příjmovou položku) a pojištění budovy ve výši 32 tis. Kč.

Řádek 120 - Garáže Botanická 67 – rozpočet ve výši 484 tis. Kč byl využit na náklady spotřebované elektřiny (86 tis. Kč), úklid a servis garáží (204 tis. Kč), pojištění garáží (33 tis. Kč), nájemné za průjezd (23 tis. Kč) a drobné opravy (8 tis. Kč).

Řádek 121 - Ostatní nebytové prostory – upravený rozpočet ve výši 162 tis. Kč byl využit na vyúčtování služeb úklidové čety Kabátníkova 8 (63 tis. Kč), vyúčtování služeb klubu seniorů, Kartouzská 14 (66 tis. Kč) a náklady na kryty CO a NP (33 tis. Kč).

Řádek 122 - Budova ÚMČ – Palackého tř. a Husitská – upravený rozpočet v celkové výši 3,9 mil. Kč byl využit na náklady služeb: voda (106 tis. Kč), teplo (1,56 mil. Kč), plyn (172 tis. Kč), el. energie (416 tis. Kč), dále na pojištění (133 tis. Kč), náklady na služby a revize (205 tis. Kč), mzdu (126 tis. Kč), pořízení dlouhodobého hm. majetku – ohřívač (9 tis. Kč), výměny a opravy klimatizací včetně drobných oprav a údržba ve výši 273 tis. Kč.

Řádek 124 - Veřejné WC Husitská – schválený rozpočet ve výši 860 tis. Kč byl využit na náklady služeb: voda (18 tis. Kč), plyn (19 tis. Kč), el. energie (3 tis. Kč), dále na mzdu (363 tis. Kč), materiál (20 tis. Kč) a drobné opravy a služby ve výši 25 tis. Kč.

ORJ 2100 - ODBOR FINANČNÍ

Rozpočet roku 2023 byl vyčerpán na 47 % původně schváleného rozpočtu a 90 % upraveného rozpočtu na rok 2023.

Řádek 147 - Klub seniorů - výdaje spojené s chodem Klubu seniorů - nákup materiálu, nákup ostatních služeb, energií apod.

Řádek 185 - Převod na VHČ - odbydlování PNaV=UZ 400 - odbydlování závazku z vybudování půdních vestaveb v bytových domech ve vlastnictví města.

Řádek 186 - Sociální fond - je určen k zabezpečení sociálního rozvoje zaměstnanců, který lze čerpat na příspěvek na rekreaci, na využití kulturního rekreačního, sportovního, rehabilitačního zařízení nebo na umělecké, jazykové a zájmové vzdělávání apod, dále na příspěvek na stravování zaměstnanců nebo dary při životním jubileu.

Řádek 188-194 - Výdaje související s financováním - bankovní poplatky, daň z příjmů, ostatní neinvestiční výdaje, rezerva, finanční vypořádání předchozích let, splátka zápůjčky do Fondu bytové výstavby města Brna.

Řádek 195-198 - Dotace z dotačních programů - dotace na podporu kultury, celoročního provozu sportovních organizací a sportovních činností, volnočasových aktivit dětí a mládeže a aktivit v sociální oblasti v MČ Brno-Královo Pole.

Řádek 199 - Individuální dotace, příspěvky, dary - dotace, příspěvky a dary, které nebyly poskytnuty v rámci vypsaných dotačních programů.

Výdaje hlavní činnosti MČ Královo Pole roku 2023 celkem byly v upraveném rozpočtu čerpány na 84 %, vykázaná skutečnost ve finančním vyjádření byla oproti upravenému rozpočtu nižší o 48 420 tis. Kč.

FINANČNÍ A ÚČELOVÉ FONDY

Přehled o stavu a pohybu finančních fondů v roce 2023 je v příloze č. 1 na listu č. 5. V roce 2023 MČ Brno-Královo Pole měla tyto následující účelové fondy:

Fond rezerv a rozvoje (FRR)

Nebyl aktivně použit. Rezerva na výdaje je přímo v rozpočtu z důvodu větší transparentnosti.

Sociální fond (SF)

Fond slouží k zabezpečení sociálního rozvoje zaměstnanců ÚMČ formou věcného plnění podle Radou MČ schválených zásad tvorby a užití Sociálního fondu. V roce 2023 byla tvorba fondu z rozpočtu ve výši 1 500 tis. Kč. Celková možnost výdajů včetně přebytku minulých let byla ve výši 2 134 tis. Kč, čerpáno bylo 1 854 tis. Kč. Z toho 447 tis. Kč jako příspěvek na úhradu části nákladů za stravné pro zaměstnance, 1 393 tis. Kč na úhradu ostatních příspěvků pro zaměstnance a jejich děti a 14 tis. Kč na odměny k životnímu jubileu zaměstnance.

ÚČELOVÉ PROSTŘEDKY

V tabulkové příloze č. 5 je přehled o účelových prostředcích, které MČ obdržela v roce 2023.

Do státního rozpočtu bude v rámci finančního vypořádání vrácena nedočerpaná dotace na Volbu prezidenta ČR ve výši 98 687,79 Kč. Dále by měla být v rámci finančního vypořádání odvedena nedočerpaná dotace na sociálně právní ochranu dětí ve výši 971 502,91 Kč. S ohledem na podmínky čerpání dotace budou prostředky převedeny k dočerpání do roku 2024.

Dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje, která byla poskytnuta Sboru dobrovolných hasičů na havarijní opravu CAS - prvovýjezdového zásahového vozidla ve výši 200 tis. Kč nebyla vyčerpána a bylo požádáno o převedení prostředků k dočerpání do roku 2024.

Účelové prostředky města přiznané na rok 2023 byly okomentovány výše u jednotlivých akcí. Bylo požádáno o možnost převedení nedočerpaných dotací z roku 2023 do rozpočtu 2024. Účelové dotace posílá MMB na účet MČ až po předložení smluv na dodavatelské práce. Přehled podle účelu a přidělených částek je v příloze č. 5.

Účelové prostředky ostatní přijaté městskou částí od MMB jsou ty, které jsou předem účelově určeny statutem SMB na daný výdaj, nebo je to dáno usnesením ZMB. Jedná se o finanční prostředky z oblasti správy majetku:

- ÚZ 400 Pronájmy bytových domů - zpět do bytového fondu,
- ÚZ 100 Příjmy z prodaného majetku města - zpět na péči o majetek,
- Další prostředky značené tzv. ORG MMB na konkrétní akce.

Účelové prostředky poskytnuté městskou částí v roce 2023 jiným subjektům.

Jedná se o *prostředky na dotace MŠ a ZŠ, příspěvkové organizace, které zřídilo ZMČ*. Přehled o poskytnutých dotacích školám je v příloze č. 6. Pohledávky ani závazky vzniklé z titulu nevypořádaných účelových dotací vlastním organizacím nejsou evidovány žádné.

Čerpání příspěvků a účelových příspěvků školám a školám je samostatným bodem jednání Rady MČ. Vše je komentováno v příloze č. 12 tohoto materiálu.

Další *prostředky (transfery) účelově poskytnuté jiným subjektům byly dotace v rámci vypsaných Dotačních programů a případně další individuální dotace poskytované na základě veřejnoprávních smluv*. Využití a vypořádání těchto dotací je vyhodnocováno podle zásad veřejnosprávní kontroly a podle konkrétně uzavřených veřejnoprávních smluv o poskytnutí dotace.

Ke dni účetní závěrky nebyly známy žádné závazky vzniklé z tohoto titulu. Naopak z tohoto titulu byla ke dni účetní závěrky evidována pohledávka ve výši 2 321 Kč. V roce 2024 byly tyto neoprávněně čerpané dotační prostředky vráceny na účet MČ. Přehled o poskytnutých dotacích za rok 2023 je na Odboru finančním ÚMČ k nahlédnutí.

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

Výsledek hospodaření za rok 2023 je v účetní závěrce zpracován v souhrnné verzi Výkazu zisku a ztráty za celou MČ a je v příloze č. 14.

Výsledek hospodaření běžného účetního období obsahuje výsledek hospodaření po zdanění. U městské části, jakožto subjektu, který nebyl založen za účelem podnikání, byly předmětem zdanění pouze činnosti ve smyslu § 18 a § 18a zákona o daních z příjmů č. 586/1992 Sb., v platném znění.

Významnou částí výnosů v souhrnu je příjem za nájemné, sledovaný oddělně ve vedlejší hospodářské činnosti - bytový fond.

DAŇ Z PŘÍJMŮ

Druh činnosti	Základ daně za rok 2023	Daň z příjmů za rok 2023
Hlavní činnost	21 591 500	4 102 914
Vedlejší hospodářská činnost - bytový fond	70 727 300	13 439 919
Daň z příjmů celkem	92 318 800	17 542 833

Hlavní činnost

Výsledek hospodaření hlavní činnosti je v účetní závěrce v příloze č. 7 a v příloze č. 14.

Výnosy roku 2023 - byly vykázány celkem ve výši 75 131 tis. Kč, oproti roku 2022 byly výnosy vyšší celkem o 7 965 tis. Kč. Výnosy z činnosti, tj. z pronájmu a služeb byly v roce 2023 vyšší celkem o 1 154 tis. Kč. Vyšší výnosy byly například u příjmů z pronájmů o 1 373 tis. Kč nebo u příjmů z místních poplatků o 741 tis. Kč. Naopak k poklesu výnosů došlo například u příjmů ze správních poplatků o 83 tis. Kč, jiných příjmů z vlastních výkonů o 76 tis. Kč nebo smluvních pokut a úroků z prodlení o 1 644 tis. Kč. Výnosy z vlastní činnosti v podstatě kopírují příjmy rozpočtu, kromě dotací. Příjemcem dotací je Statutární město Brno a dotace jsou účtovány v návaznosti na MMB. Neúčelová dotace MMB (nahrazující daňové výnosy ostatních obcí) je vnitřní dotací od roku 2015 účtována jako konsolidační položka. Část dotace MMB se účtována místo do výnosů do nákladů záporně v souladu s metodikou města. Příjem z vedlejší hospodářské činnosti - bytový fond - odvod zisku a odpisů v příjmech figuruje jako dotace, ale v rámci hospodaření celkem se vykazuje na účtu 432 - zisk z minulých let. U dotací je respektována časová souvislost a potřeba vyúčtování v rámci finančního vypořádání.

Náklady roku 2023 - byly vykázány celkem ve výši 78 934 tis. Kč, oproti roku 2022 byly náklady vyšší celkem o 45 803 tis. Kč. Vyšší náklady ovlivnili například výdaje na spotřebu materiálu o 326 tis. Kč, spotřebu energie o 899 tis. Kč, opravy a udržování o 1 077 tis. Kč, ostatní služby o 9 391 tis. Kč, náklady z drobného dlouhodobého majetku o 1 945 tis. Kč, náklady na odpisy majetku o 1 649 tis. Kč, vyšší tvorba opravných položek o 4 284 tis. Kč nebo vyšší odhad daně z příjmů o 4 534 tis. Kč. Naopak k poklesu nákladů došlo například mank a škod o 1 180 tis. Kč.

Výsledek hospodaření a základ k dani z příjmu právnických osob u hlavní činnosti jsou výrazně odlišné hodnoty, protože základem pro daň z příjmů jsou pouze vybrané zdaňované činnosti a s nimi související příjmy (výnosy) a výdaje (náklady). Výsledek hospodaření nelze dovodit z hospodaření s rozpočtem, nelze odvodit ze salda příjmů a výdajů daného roku, protože rozpočet je o pohybu hotovosti. O výnosech a nákladech je výkaz zisku a ztrát a z něj jsou pro účel daně vyjmuty pouze zdanitelné činnosti.

V roce 2023 opět, jako v minulých letech nebyly pro účely stanovení daně z příjmů právnických osob uplatněny daňové odpisy, protože to není pro hospodaření MČ finančně výhodné. Daň z příjmu za hlavní činnost není pro městskou část zátěží, neodvádí se státu a neovlivňuje saldo rozpočtu, protože je daň z příjmů zároveň zahrnuta do příjmů městské části. Pro výpočet výsledku hospodaření byly uplatněny náklady a výnosy související s rokem 2023, tzn., že byla uplatněna metoda časového rozlišování.

Výsledek hospodaření za hlavní činnost MČ Královo Pole k 31.12.2023 před zdaněním byl vykázán ve výši 2 230 324,55 Kč. Výsledek hospodaření po zdanění byl ve výši -3 803 261,45 Kč.

Vedlejší hospodářská činnost (VHČ) - bytový fond

V příloze č. 8 je stručný přehled o hospodaření za bytové hospodářství v roce 2023.

Výnosy roku 2023 - za hospodaření s bytovým fondem jsou stěžejními příjmy z nájemného za byty i nebytové prostory v bytových domech ve správě městské části. Výnosy s touto správou související byly vykázány celkem ve výši 110 419 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2022 byly výnosy vyšší celkem o 11 520 tis. Kč.

Náklady roku 2023 - byly vykázány celkem ve výši 71 138 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2022 byly vynaložené náklady nižší celkem o 2 973 tis. Kč. Náklady za opravy a udržování byly ve výši 22 121 tis. Kč, což je oproti roku 2022 méně o 10 635 tis. Kč. Přehled akcí financovaných z nákladů na bytový fond je v příloze č. 8 a 9. MČ neučtuje daňové odpisy nemovitého majetku, odepisování bylo přerušeno. Tato skutečnost se promítá do vyšší daně z příjmů z právnických osob, což je pozitivní pro hospodaření hlavní činnosti městské části. Pohledávky k 31.12.2023 podle inventarizace činí bez příslušenství celkem 10 231 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2022 pohledávky klesly o 2 807 tis. Kč. V uvedené částce jsou však i pohledávky uhrazené v prosinci 2023 a připsané na účet MČ v lednu 2024, jedná se o částku cca 2 000 tis. Kč, o tyto finanční prostředky se vyčíslené pohledávky snižují ihned po proúčtování. K pohledávkám je evidováno ještě tzv. příslušenství ve výši 81 220 tis. Kč, k tomuto příslušenství je však tvořena 100% opravná položka, protože je minimální předpoklad úhrady dlouhodobých pohledávek.

Plnění finančního plánu VHČ - Podrobnější údaje o hospodaření bytového hospodářství, druhu nákladů i výnosů jsou ve finančním plánu, příloha č. 8. Výdaje jsou plánovány v závislosti na odhadu skutečně inkasovaných plateb. Oproti nákladům podchyceným v účetnictví nejsou zde ty účetní operace, které náklady zatěžují, ale pouze ty, kde probíhá úhrada.

Plán VHČ byl v průběhu roku aktualizován 2x. Upravený plán příjmů i výdajů byl naplněn na 84 % a v jednotlivých řádcích byl vcelku dodržen.

Na řádku č. 4 byl plán příjmů z nájmu bytů naplněn na 100 %, a upravený plán příjmů z nájmu nebytových prostor na řádku č. 5 na 108 %. Příjmy z pronájmů tepelných zdrojů na řádku č. 6 byly naplněny na 103 %, přijaté úroky na řádku č. 7 na 123 % a příjmy na odbydlení na řádku č. 8 byly naplněny na 100 %.

Na řádku č. 12 byl plán výdajů na běžnou údržbu a drobné opravy naplněn na 67 % a plán výdajů na služby na řádku č. 13 byl naplněn na 73 %. Na řádku č. 15 byl plán výdajů SVJ - fond oprav naplněn na 78 %. Plán výdajů na režie (např. poštovné, bankovní poplatky, odměny pro koordinátory veřejných zakázek, mediátory, mzdy apod.) na řádku č. 16 byl naplněn na 92 % a na řádku č. 17 na velké neinvestiční opravy byl naplněn na 60 %. Plán výdajů na řádku č. 19 odvod daně předchozího roku, řádku č. 20 vyrovnání odpisů minulého roku a řádku č. 21 odvody zisku předchozího roku byly naplněny na 100 %.

K vypořádání do dalších let zbývá neodvedený zisk ve výši 71 384 tis. Kč, který VHČ dluží na odvodech do hlavní činnosti za všechna minulá období.

Výsledek hospodaření VHČ - bytový fond k 31.12.2023 před zdaněním byl vykázán ve výši 50 178 955,64 Kč. Výsledek hospodaření po zdanění byl vykázán ve výši 39 280 581,64 Kč, z čeho lze použít 10 % jako výjimku na jiný účel než bytový fond, tedy 3 928 tis. Kč.

HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM

O hospodaření s majetkem vypovídají údaje v rozvaze. V Příloze k účetní závěrce jsou další podrobnější a doplňující údaje ohledně přírůstků a úbytků majetku a o významných změnách v účetnictví městské části.

Důležitou součástí ročních účetních prací je dále inventarizace majetku a závazků. Přehled o majetku a závazcích městské části (včetně podrozvahových účtů) a inventarizační zprávy je samostatnou přílohou č. 10. Podrobný přehled inventarizovaných položek i inventurních souhrnů je poměrně obsáhlý, je uložený na Odboru finančním ÚMČ a je kdykoliv k nahlédnutí.

Zastavený dlouhodobý hmotný majetek

Městská část nemá dlouhodobý zastavený majetek. Omezení dispozice s majetkem k 31.12.2023 v důsledku přijetí státní účelové dotace je evidováno u objektu SPS Kartouzská 14 v celkové hodnotě 19 000 tis. Kč.

Přehled přírůstků a úbytků majetku v roce 2023, významnější položky:

<i>Popis případu</i>	<i>Přírůstky majetku</i>	<i>Úbytky majetku</i>
ZŠ Staňkova 14, rekonstrukce střechy a půdních p.	3 304 422,36	
Prodej bytové jednotky v BD Pešanova 8	4 200 000,00	
Bezúplatný převod TZH budovy ZŠ Staňkova 14		3 304 422,36
TZH stavby „Obnova parku Božetěchův sad“	53 208 799,22	
ZŠ Herčíkova, rekonstrukce bazénu a technologie	39 153 622,51	
Bezúplatný převod TZH bazénu Herčíkova		39 153 622,51
Vyřazení a likvidace DHM (servery, rozvaděče), z důvodu opotřebení		945 131,90
Nákup notebooků a monitorů zaměstnancům ÚMČ (homeoffice)	2 303 636,72	
Nedokončený majetek na účtu 042 celkem	147 238 090,77	120 424 906,93
Celkem pohyb u majetku včetně ostatních položek	577 978 281,81	414 221 400,57

Účet 042 - rozpracované investice stav k 31. 12. 2023 v Kč:

<i>Název akce</i>	<i>částka celkem</i>
MŠ Bulharská 62, Brno – oprava trhlin ve stěnách a zakrytí rozvodů ZTI	438 336,44
MŠ Bulharská 62, Brno – dodávka nábytkového vybavení	148 921,96
Rekonstrukce Mojmírova náměstí	108 900,00
Zřízení služebnosti IS – stavba „Osvětlení přechodů pro chodce“	30 492,00
Podzemní kontejnery	63 948,50
Koupaliště Dobrovského – sociální zázemí	104 550,00
Revitalizace Palackého třídy	46 000,00
Revitalizace dětského hřiště Mánesova, Brno	119 790,00
Parkovací místa – městská část Brno – Královo Pole	150 209,40
Přestavba nevyužitých prostor na byty v DPS Kabátníkova 8, Brno	97 920,00
Přestavba nevyužitých prostor na byty v DPS Kartouzská 14, Brno	70 180,00
Přestavba BD Veleslavínova 1, Brno	10 311 356,49
Demolice a nová výstavba Veleslavínova 17, Brno	70 785,00
Úprava vnitrobloku BD Ptašinského – Kabátníkova	18 000,00
BD Košínova 103 – zateplení a rekonstrukce střechy	127 849,00
BD Kabátníkova 8 – regenerace	145 000,00
Instalace kamerového a čipového systému v BD ve správě MČ	54 450,00
Terénní úpravy u sousoší „Piety“	11 011,00
Rekonstrukce budovy Úřadu městské části Brno – Královo Pole	2 114 729,00

Vyklizení a úprava předprostoru hřbitova v Brně – Králově Poli při ulici Myslínově	1 042 814,39
Stavební úpravy suterénu v BD Palackého třída 130 - 134 a Palackého třída 136 – 144, Brno	393 250,00
Polopodzemní kontejnery na ulici Botanická, Brno	1 841 573,17
Rekonstrukce střechy na BD Husitská 2, Brno	233 530,00
ZŠ Herčíkova 19 – revitalizace atria	254 100,00
ZŠ Herčíkova 21 – úprava zahrady	45 980,00
MŠ Herčíkova 21, Brno – rekonstrukce rozvodů elektroinstalace a stavební úpravy	7 645 707,49
Vybudování nástavby ZŠ Košanova 22, Brno	180 000,00
Nedokončené investice celkem:	26 813 183,84

FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ

Finanční vypořádání účelových prostředků je navrženo ve dvou rovinách. Jednak s Magistrátem statutárního města Brna, kdy se vypořádávají i státní prostředky a jednak uvnitř městské části. Vypořádání s Magistrátem je oboustranně odsouhlasené. V průběhu června t.r. bude dokončeno vlastní finanční narovnání provedením převodů finančních prostředků mezi účty. Přehled o účelových prostředcích je příloze č. 5.

Příjmy z finančního vypořádání s MMB

Příjmem bude podíl na prodeji nemovitého majetku města celkem ve výši 3 015 373,56 Kč, z toho 10 % a 20 % podíl na příjmech z prodeje majetku města - byty ve výši 1 624 030,56 Kč a 20 % podíl z prodeje majetku města dle stanovených kritérií (počet obyvatel, žáků, velikosti ploch veřejné zeleně, délky komunikací, výměry městské části) označený účelovým znakem (ÚZ) 100 ve výši 1 391 343 Kč.

Příjmy z prodeje bytového fondu (10 % a 20 % podíl) lze podle statutu města Brna použít ve výdajích pouze zpět do bytového fondu. Příjmy z prodeje ostatního majetku (20 % podíl) je MČ povinná použít ke krytí nákladů spojených s pořízováním, údržbou a rozvojem nemovitého majetku a v účetnictví sledovat s účelovým znakem (ÚZ) 100.

Výdaje z finančního vypořádání s MMB

Z účelově přidělených finančních prostředků státních celkem nebylo dočerpáno 971 502,91 Kč a z prostředků Jihomoravského kraje nebylo dočerpáno 200 000 Kč, bylo požádáno o převod těchto prostředků k dočerpání do roku 2024. Rovněž budou vypořádány tzv. postoupené účelové prostředky města, které nebyly v roce 2023 ve výši 4 499 489,39 Kč dočerpány a budou převedeny do roku 2023. Přehled je v příloze č. 5.

Finanční vypořádání prostředků městské části

Do rozpočtu MČ 2024 budou promítnuty zdroje, které MČ má k dispozici. Po zohlednění finančních prostředků, které byly použity již do schváleného rozpočtu na rok 2024, bude provedeno narovnání u financování, narovnání daně z příjmů, odvodu zisku a příjem z finančního vypořádání z prodeje majetku. Přehled je v příloze č. 7.

SOUDNÍ SPORY

Přehled o vedených soudních sporech k 31.12.2023 je evidován u právníků ÚMČ.

V soudních sporech, kde MČ figuruje jako strana žalující, se jedná o žalobu o vyklizení bytu a žalobu o úhradu nedoplatku za vyúčtování služeb a nákladů za vyklizení sklepní kóje.

V soudních sporech, kde MČ figuruje jako strana žalovaná, se jedná žalobu o zaplacení kupní smlouvy, žalobu o náhradu újmy, žalobu o existenci nájemního práva, žalobu o určení neplatnosti výpovědi z nájemních smluv.

PODMÍNĚNÉ POHLEDÁVKY z dlouhodobých pronájmů

Podmíněné pohledávky z dlouhodobých pronájmů k 31.12.2023 jsou podchyceny na podrozvahových účtech ve výši jedenásobku ročních pronájmů, což v hlavní činnosti činí 8 311 tis. Kč a ve vedlejší hospodářské činnosti 101 106 tis. Kč.

PODMÍNĚNÉ ZÁVAZKY k nájům

Podmíněné závazky k nájům nebyly na podrozvahovém účtu v roce 2023 evidovány.

ZADLUŽENOST A ZÁVAZKY MČ k 31.12.2023

Přehled o pohledávkách a závazcích MČ je ve výkazech (v příloze č. 14).

K 31.12.2023 městská část nemá nesplacené závazky z titulu přijatých půjček ani úvěrů.

Podle metodiky v § 10 Vyhlášky č. 420/2004 Sb., v platném znění a podle údajů vykázaných v účetní závěrce k 31.12.2023 byly vypočteny tyto ukazatele:

Podíl pohledávek na rozpočtu městské části činí: 7,96 %

Podíl závazků na rozpočtu městské části k činí 7,51 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku městské části činí 0,00 %

Důvodová zpráva k hospodaření škol s prostředky MČ Brno-Královo Pole **v roce 2023**

Základní škola, Brno, Herčíkova 19, příspěvková organizace

Výše příspěvků ÚMČ v roce 2023 činila celkem 9 007 264 Kč. Z toho:

- dotace na provoz pro rok 2023 ve výši 6 804 314 Kč (Z toho účelově na školního psychologa 651 840 Kč.)
- dotace účelová na výuku Aj v 1. a 2. třídách 290 400,00 Kč
- dotace účelová na odměnu ŘŠ 70 000 Kč
- dotace účelová na sportovní činnost školy 15 000 Kč
- dotace účelová na bruslení žáků 27 550 Kč
- dotace účelová - kompenzace nárůstu cen energií 1 800 000 Kč.

Příjmy byly dále tvořeny:

- příjmy na stravování žáků a zaměstnanců škol (potraviny)
- platby od žáků na zajištění LVK, ŠvP, škol. výletů aj. školních akcí
- příspěvky na školní družinu (200 Kč měsíčně/1 dítě)
- zúčtování fondů (Rezervní fond z ost. zdrojů=čerpání darů neúčelových, Rezervní fond z HV=odvody z odměny ŘS, FKSP=pořízení DDHM a PRE na zlepšení prac. podm. zam.). V roce 2023 škola obdržela neúčelové dary v celkové výši 10 000 Kč. Celkový zůstatek darů neúčelových nevyčerpaných z předchozích období je evidován na účtu 414 a ke dni 31. 12. 2023 činí 37 373,40 Kč.
- dotace MMB Participace ve školách ve výši 40 000 Kč
- dotace MMB na podporu dietního stravování ve výši 60 000 Kč
- dotace MMB na plavání žáků ve výši 49 600 Kč
- příjem ze zahraničí – granty Erasmus plus – Projekt na období 06/2023 – 08/2024 - veškeré informace o projektu jsou uvedeny na webu školy.

Výdaje školy v roce 2023 (pouze významnější částky):

Materiál – zvýšené náklady na kancelářské a výtvarné potřeby, na knihy a UP (vybavení ŠD), na hygienické a čisticí prostředky.

Opravy – zejména opravy dataprojektorů a výpočetní techniky v učebnách, ve škol. kuchyni opravy konvektomatu a myčky, opravy (výměna) svítidel, v rámci budovy školy opravy střech, opravy potrubí ve strojovně bazénu školy a v technickém kanálu (havárie), oprava havárie ležatého odpadu pod bazénem školy, vč. opravy technologií bazénu, opravy a servis VZT bazénu.

Služby – SW služby, povinné revize, vedení účetnictví, zpracování PENB objektu školy, služby dle Servisní smlouvy k celkové rekonstrukci bazénu za 2.pol. 2023.

Pořízení DDHM – vybavení kabinetu plavčíka, lavičky k bazénu, do ŠK výdejní stoly s ohřevem.

Škola dosáhla kladného HV z hlavní činnosti ve výši 23 653,51 Kč

V rámci VHČ má škola HV ve výši 0,00 Kč. (Z důvodu celkové rekonstrukce = opravy koupelny školního bytu ve výši 139 tis. Kč).

V roce 2023 pořídila škola investiční majetek v hodnotě 203 tis. Kč = poplachový zabezpečovací a tísňový systém JABLOTRON 100+ a TZH budovy školy v hodnotě 297 tis. Kč = venkovní žaluzie ROLLO v 1 křídle budovy školy. Dále bylo škole bezúplatně převedeno TZH budovy školy v hodnotě 39 154 tis. Kč = rekonstrukce bazénu školy včetně bazénové technologie.

Spotřeba energií v roce 2023

- | | |
|---------------|------------------------|
| - el. energie | 1 242 110,00 Kč |
| - voda | 376 786,00 Kč |
| - plyn | 23 271,79 Kč |
| - teplo | <u>2 105 136,00 Kč</u> |

Celkem za energie 3 747 303,79 Kč.

Základní škola, Brno, Košinova 22, příspěvková organizace

Výše příspěvku od zřizovatele na provoz a školní psycholožku v roce 2023 činila 4 159 059 Kč. Z toho byl účelový příspěvek na energie ve výši 600 000 Kč, na odměnu ředitelce školy 30 000 Kč, na opravu robota ve školní kuchyni 47 259 Kč a na průkaz energetické náročnosti budovy 21 800 Kč. Odpisy budovy byly ve výši 372 196 Kč a odpisy strojů 159 466 Kč.

Dále škola obdržela finanční prostředky na opravu sociálního zařízení a sprchových boxů ve výši 200 000 Kč, na plavání 45 660 Kč, na akce školy a školní výlety 37 000 Kč a na výuku AJ 96 800 Kč.

Z provozního příspěvku bylo pořízeno pískoviště s plachtou za 19 800 Kč, učební pomůcky včetně materiálu na výuku ve výši 136 838 Kč, přístroje do školní kuchyně v celkové hodnotě 22 144 Kč, koberec do kanceláře zástupce ředitelky za 13 550 Kč, reproduktory k interaktivním tabulím, náhlavní mikrofony a ozvučení včetně stojanů v celkové výši 81 159 Kč. Další vybavení školy jako např. regály, akustěrka, ždímač, kompresor na míče, mobilní telefony bylo pořízeno v celkové výši 30 754 Kč.

Kromě nákladů na opravy podlah a dveří (200 tis.), kotel ŠJ (47 tis.), na které obdržela škola mimorozpočtové finanční prostředky, byly provedeny další opravy, hrazené z provozního příspěvku: opravy robotu, kotle a pánve ve školní kuchyni za 27 300, opravy notebooků za 8 850 Kč, opravy kotle v kotelně za 21 145 Kč a další opravy strojů a zařízení v celkové výši 22 634 Kč. Dále byly provedeny opravy vodoinstalační a elektroinstalační na budově školy ve výši 118 168 Kč.

V budově školy byly vymalovány místnosti za 80 000 Kč.

Ve služebním bytě byla provedena oprava podlahy za 8 200 Kč, která byla hrazena z výnosů v doplňkové činnosti.

Výnosy z poplatků za školní družinu (200 Kč měsíčně) činily 105 200 Kč, výnosy z pronájmů (VHC) 331 650 Kč a výnosy ze služeb ŠJ (VHC) 293 944 Kč.

Hospodaření školy skončilo hospodářským výsledkem ve výši 714 728,64 Kč.

Základní škola, Brno, Slovanské nám. 2, příspěvková organizace

Výše příspěvků v r. 2023 na provoz činila celkem 7 854 700 Kč. Z toho:

- dotace na provoz pro rok 2023 ve výši 5 400 000 Kč
- dotace účelová na výuku Aj v 1. a 2. třídách 193 600 Kč
- dotace účelová na správu a údržbu IT 265 000 Kč
- dotace účelová na odměnu ŘŠ 70 000,00 Kč
- dotace účelová na povinné plavání žáků 126 100 Kč
- dotace účelová – kompenzace nárůstu cen energií 1 800 000 Kč.

Příjmy byly dále tvořeny:

- zúčtování účtu 403 za rok 2023 (výnos z odpisů majetku fin .z fondů) 141 564 Kč
- příjmy na stravování žáků a zaměstnanců školy (potraviny)
- platby od žáků na zajištění LVK, ŠvP, školních výletů a ostatních školních akcí
- příspěvky na školní družinu (200 Kč měsíčně/1 dítě)
- zúčtování fondů (FI=na údržbu a opravy budovy školy, Rezervní fond z ost. zdrojů - čerpání darů neúčelových (zejména na preventivní programy), Rezervní fond z HV-odvody z odměny ŘS, FKSP=pořízení DDHM a PRE na zlepšení prac. podmínek zam.) Škola v roce 2023 obdržela finanční dary neúčelové v celkové výši 4 000 Kč. Celkový zůstatek darů neúčelových nevyčerpaných z předchozích období je evidován na účtu 414 a ke dni 31. 12. 2023 činí 38 967,55 Kč.
- MMB dotace na Výuku angličtiny v 1. a 2. roč. ZŠ ve výši 187 000 Kč
- MMB dotace Příběhy našich sousedů ve výši 26 000 Kč
- MMB dotace na Plavání žáků ve výši 92 120 Kč.

Výdaje školy v roce 2023 (pouze významnější částky):

Na materiál byly vyšší zejména u čistících a hygienických potřeb a na kancelářské a výtvarné potřeby.

V rámci oprav to byly rozsáhlejší opravy dataprojektorů, ve školní kuchyni pak výměna plynové pánve (havárie), opravy střechy, žlabů a přísl. z důvodu poškození silným větrem (červen 2023), malířské a natěračské práce, renovace a údržba sportovního hřiště, nutné opravy světel a elektro rozvodů ve třídách.

Ze služeb jsou to zejména SW služby, správa a údržba IT, zpracování mezd a účetnictví, internetové a telefonní služby a povinné revize.

Na pořízení DDHM škola vynaložila v roce 2023 cca 390 tis. Kč, a to na zabezpečení školy (alarmy, kamery a příslušenství), pořízení nového serveru pro školní kuchyni, vybavení tříd a prostor pro ŠD nábytkem, koberci a regály.

HV z hlavní činnosti školy = 374 790,95 Kč.

V rámci VHČ dosáhla škola kladného hospodářského výsledku ve výši 106 362,90 Kč.

V roce 2023 nepořídila škola žádný investiční majetek.

Spotřeba energií v roce 2023:

- el. energie	892 025,56 Kč
- voda	255 101,09 Kč
- plyn	197 666,56 Kč
- teplo	<u>1 852 981,92 Kč</u>
Celkem za energie	3 197 775,13 Kč.

Základní škola a Mateřská škola, Brno, Staňkova 14, příspěvková organizace

ZŠ a MŠ, Brno, Staňkova 14, p.o., v roce 2023 obdržela základní dotaci zřizovatele ve výši 6,160 tis. Kč a další účelové dotace z prostředků zřizovatele ve výši 70 tis. Kč na odměnu ředitelky školy, 97 tis. Kč na angličtinu, 40 tis. Kč na sportovní aktivity, 80 tis. Kč na povinné plavání, 147 tis. Kč na havarijní opravy, 26 tis. Kč na preventivní programy pro žáky, 1,300 tis. Kč na energie a 569 tis. Kč na financování školního psychologa.

Běžné opravy, údržba školy a školky byly prováděny plynule dle momentálních potřeb školy, byly zajišťovány běžné pravidelné služby a byly provedeny povinné revize. Největší položku spotřebovaných nákladů tvoří energie, zejména zajištění tepla. Provozní prostředky byly použity na nákup nového vybavení školy: vybavení tělocvičny, nábytek, tiskárny, telefon, kancelářské vybavení, úklidové vozíky, vysavače. Dále byly provozní prostředky použity na běžné opravy - průběžné opravy elektroinstalace v hlavní budově školy, ve staré budově bývalé mateřské školy, instalátérské opravy, opravy kancelářské techniky, mytí oken, úpravy školní zahrady a další drobné opravy a údržba dle provozních potřeb. Byla provedena havarijní oprava střechy a okapů, oprava domácích telefonů v MŠ a telefonního vedení s ústřednou. Byla provedena nová výmalba v některých třídách a na chodbách školy.

Výše dotace na mzdy a ONIV ze státního rozpočtu činila 54 589 tis. Kč, v tom je zahrnuta dotace na žáky – cizince z EU a třetích zemí, dotace na podpůrná opatření a dotace Národního plánu obnovy – na doučování, znevýhodněné žáky a digitalizaci. Dotace Magistrátu města Brna na participaci, angličtinu a plavání činila 313 tis. Kč. Ve škole působí skupina asistentů pedagoga a dále jsou hrazeny příplatky na individuálně integrované rediagnostikované žáky a příplatky vykazované na základě podpůrných opatření personálního charakteru.

Dotace od zřizovatele na výuku angličtiny byla použita na úhradu výuky žáků prvních a druhých tříd, dotace na sportovní aktivity byla použita na nákup sportovních pomůcek a na odměny žákům za sportovní a kulturní soutěže, dotace na havarijní opravy byla použita na opravu střechy a okapů a dotace na plavání byla použita na dopravu žáků do bazénu.

Ze smluv o pronájmu nebytových prostor (učeben, tělocvičny, hřiště) a služebního bytu byl v roce 2023 zajištěn výnos ve výši 300 tis. Kč, na školném v MŠ byl zajištěn výnos ve výši 350 tis. Kč, ve školní družině byl zajištěn výnos ve výši 429 tis. Kč. V mateřské škole byly provozovány kroužky pro předškolní děti – kroužek angličtiny, kroužek taneční, kroužek výtvarný, kroužek hudební, kroužek edukativní, které byly financovány v rámci doplňkové činnosti. Z těchto výnosů byly hrazeny náklady na výše uvedené kroužky.

Celkový kladný výsledek hospodaření za rok 2023 činil 295 tis. Kč.

Návrh na rozdělení do fondů byl předán v rámci uzávěrky za rok 2023 s požadavkem na rozdělení do fondu odměn 50 tis. Kč a do rezervního fondu 245 tis. Kč.

Mateřská škola, Brno, Božetěchova 65, příspěvková organizace

Výše příspěvku v roce 2023 činila 1 226 900 Kč. Odpisy za budovu a stroje činily 454 500 Kč, z toho 300 053 Kč bylo vráceno do rozpočtu zřizovatele. Další dotace byla poskytnuta na energie ve výši 251 000 Kč

Celkový výsledek hospodaření školy z hlavní činnosti byla ztráta ve výši 745,70 Kč a z pronájmů zisk 42 375,00 Kč VHČ, tedy za celou organizaci byl ZHV ve výši 41 629,30 Kč.

Na daň. úsporu předešlých let byl čerpán fond investic na opravy ve výši 102 825 Kč, čerpání fondu bylo schváleno zřizovatelem – opravy suterénu, strojů kuchyně, malování.

Dále byly přijaty dary ve výši 10 tisíc Kč.

Škola zakoupila majetek ve výši cca 83 tis. Kč, např. sušička, robot, kuchyňská linka.

Výnosy ze školného ve výši 289 tis. Kč byly začleněny do rozpočtu a byly čerpány na pořízení majetku a spotřebního materiálu.

Mateřská škola v roce 2023 zajišťovala provoz o letních prázdninách v termínu od 31.7.2023 do 11.8.2023.

Mateřská škola, Brno, Bulharská 62, příspěvková organizace

Výše příspěvku v roce 2023 na provoz činila celkem 1 201 484 Kč. Z toho:

- dotace na provoz pro rok 2023 ve výši 866 256 Kč.
- dotace účelová na Dokrytí energií 150 000 Kč
- dotace účelová na Průkaz energetické náročnosti budovy 8 900 Kč
- dotace účelová na Odstranění havárie vody a na vícenáklady po rekonstrukci budovy školy 176 328 Kč.

Příjmy byly dále tvořeny:

- úplata na MŠ (570 Kč měsíčně za období 1-8/2023 platící dítě; 620 Kč měsíčně a za období 9-12/2023/1 platící dítě) od rodičů v celkové výši 247 160 Kč
// k 31.12.2023 MŠ neeviduje dluh na úplatě za školné.//
- příjmy na zajištění stravování žáků a zaměstnanců škol (potraviny) v celkové výši 592 927,43 Kč //K 31.12.2023 MŠ neeviduje dluhy za stravné.//
- Dotace MMB na výuku Angličtiny pro žáky MŠ ve výši 38 000 Kč
- Čerpání SRPŠ 233 002,50 Kč

Celkem výnosy MŠ činily 2 274 573,93 Kč.

MŠ dosáhla kladného hospodářského výsledku z hlavní činnosti 24 468,81 Kč.

Náklady na odpisy za budovu školy činily v roce 2023 celkem 89 092,00 Kč a odpisy za DHM činily 36 440 Kč.

Náklady na opravy a údržbu MŠ v roce 2023 činily celkem 212 517,30 Kč. Jednalo se o výměnu čerpadla, oprava kuchyňského robotu, stavební práce, oprava podlah, topení, nátěry a zejména opravy po havárii vodovodu.

Náklady na služby činily celkem 371 854,75 Kč. Jsou zde zahrnuty: bankovní poplatky, poštovné, telefon, internet, povinné revize, sw služby, zpracování mezd a účetnictví, svoz odpadu, úklid a údržba chodníků a zahrady, pronájem klavíru, služby BOZP a PO, služby pořízené z darů, aj.

DDHM byl nakoupen ve výši 44 279 Kč (switch, telefon, reproduktor, skákací hrad) a dále z prostředků SRPŠ ve výši 138 368 Kč (dětské hřiště).

Dalšími náklady roku 2023 jsou zejména: nákup materiálu - čisticí a hygienické prostředky, kancelářské potřeby.

Spotřeba energií v roce 2023 byla následující:

- el. energie – 91 944,81 Kč
- voda – 72 638 Kč
- plyn – 377 028,00 Kč

Celkem činily náklady na energie částku 541 610,81 Kč.

Mateřská škola, Brno, Dobrovského 66, příspěvková organizace

Výše provozního příspěvku v r. 2023 činila 1 114 000 Kč, z toho účelový příspěvek ve výši 170 000 Kč na energie a finanční prostředky na odměnu pro ředitelku 20 000 Kč. Odpisy budovy 60 660 Kč, odpisy za DHM 74 290 Kč.

Transferový podíl na rok 2023 byl vytvořen ve výši 33 396 Kč.

Škola pořídila dětem hračky a UP ve výši 43 367 Kč.

Byla pořízena nová síť na pískoviště, skartovačka a tiskárna, dále do školní kuchyně změkčovač vody ke konvektomatu, 2 lednice, ponorný mixér a kuchyňský robot v celkové výši 71 089,65 Kč.

Náklady na opravy strojů a zařízení, ostatní opravy byly ve výši 34 251,31 Kč.

Výnosy ze školného byly 282 600 Kč.

Hospodaření školy skončilo s hospodářským výsledkem 338 847,43 Kč.

Mateřská škola Rozárka, Brno, Herčíkova 12, příspěvková organizace

1. Výše příspěvku na provoz školy v roce 2023

schválená provozní dotace 1 035 000 Kč

účelový neinvestiční finanční transfer – nárůst cen energií 250 tis. Kč

odměna ředitelce školy 20 tis. Kč

2. Finanční dotace celkem 1.305.000,00 Kč

Odpisy za budovu školy: odpisy staveb 169 222 Kč, odpisy DHM 49 068 Kč

3. Výsledek hospodaření za rok 2023 činí 76 312,25 Kč

4. Finanční dary rodičů škole 15 tis. Kč

5. Čerpání z fondů v roce 2023

Investiční fond

- oprava nátěrů dřevěných/akátových hracích prvků na školní zahradě 28.030 Kč
- 2. etapa renovace vestavěných skříněk ve třídě Berušky na ukládání hraček

Fond rezerv

- tiskárna Canon 10 769 Kč
- dětská sedačka 4 900 Kč
- dětský nábytek – taburety 3 040 Kč
- dětské židličky 9 854,24 Kč

6. Z rozpočtu školy v roce 2023 bylo čerpáno:

- koberec do třídy 17 214 Kč
- akušroubovák 3 990 Kč
- tělovýchovné náčiní – nášlapová dráha 14 400 Kč
- balanční dráha „Himaláje“ 10 500 Kč
- sada na cvičení 8 160 Kč
- žehlicí prkno 1 290 Kč
- laminátor 2 744 Kč
- učební pomůcka – bludiště 3 570 Kč
- učební pomůcka – vesmír 5 400 Kč
- učební pomůcka – děti světa 2 053 Kč
- učební pomůcka – pohádkové karty 2 604 Kč

6.1. Opravy, údržba většího rozsahu

- renovace podlah impregnací PVC na třídách 12 858 Kč

Školní kuchyně:

- litinové pánve na smažení 2 299 Kč
- síť do okna 2 020,70 Kč

Čerpáno z darů rodičů

- televize Samsung 5 000 Kč
- dětské židličky 10 000 Kč
- dětský stůl 4 313 Kč

7. Úplata za předškolní vzdělávání ve školním roce 2022/2023 503,00 Kč

ve školním roce 2023/2024 560,00 Kč

výnosy byly celkem za rok 2023 269 814 Kč

8. Letní prázdninový provoz 2023: škola zajišťovala provoz 14. – 25. 08. 2023.

Mateřská škola, Brno, Herčíkova 21, příspěvková organizace

Výše příspěvku na provoz školy v roce 2023 byl 992 000 Kč plus 300 000 Kč účelový transfer na energie, účelový transfer na rekonstrukci 500 000 Kč

Odpisy za budovy a stroje činily 204 994 Kč.

Výsledek hospodaření za hlavní činnost činil 170 988,13 Kč a doplňkovou činnost 0 Kč.

Celkový VH činí 170 988,13 Kč.

VHČ - příjmy z pronájmu služebního bytu ve výši 0 Kč (rekonstrukce).

Škola pořídila DDHM a DHM:

EDUKAČNÍ KOBEREC bar. kamínky	3 x	á 9 695,00 Kč
Úložný prostor na lůžkoviny	3 x	á 26 000,00 Kč
Fagor myčka nádobí profi - investice DHM	3 x	á 51 190,74 Kč
Linka ve výdejně stravy	1 x	30 000,00 Kč

Úplata za předškolní vzdělávání

- ve školním roce 2022/2023 570 Kč
- ve školním roce 2023/2024 570 Kč
- výnosy celkem za rok 2023 303 810 Kč

Letní prázdninový provoz 2023 naše MŠ z důvodu rekonstrukce elektro nezajišťovala.

Mateřská škola, Brno, Chodská 5, příspěvková organizace

Příspěvek MČ celkem	1 680 000,00 Kč	Komentář
z toho:		
příspěvek na provoz	1 300 000,00 Kč	
transfer na pokrytí zvýšených energií	360 000,00 Kč	
odměna ředitelce organizace	20 000,00 Kč	
Školné	430 880,00 Kč	

Náklady celkem	1 896 361,22 Kč	Komentář
z toho zejména:		
energie	613 643,23 Kč	
odpisy budovy	27 480,00 Kč	
odpisy DHM	87 324,00 Kč	
Opravy a udržování	32 069,86 Kč	- oprava poklopu na zahradě 12 830 Kč - oprava kuchyňského zařízení 6 909,10 Kč - zbylá část jsou pravidelný servis výtahů a další drobné opravy v MŠ
Nákup vybavení (hračky, UP, majetek)	220 836,04 Kč	- mraznička 22 689 Kč - dětský nábytek 77 334,16 Kč - zbylá část jsou učební pomůcky, hračky, vybavení do MŠ
Ořez a kácení stromů na zahradě	46 500 Kč	

Celkový hospodářský výsledek organizace za rok 2023 je ve výši 263 986,94 Kč.

Mateřská škola, Brno, Chodská 15, příspěvková organizace

Výše příspěvku na rok 2023 byla 1 038 000 Kč. Z tohoto příspěvku činily odpisy celkem 428 131 Kč, z toho 315 565 Kč bylo vráceno během roku do rozpočtu zřizovatele (odpisy nemovitého majetku). Dále byla poskytnuta účelová dotace ve výši 87 000 Kč na pořízení DDHM – 4 ks notebooků, 2 monitory a koberec do jedné třídy. Další účelová dotace ve výši 180 000 Kč byla poskytnuta na energie – elektřina a topení. Dále byl zaúčtován transferový podíl odpisů ve výši 82 374 Kč, jedná se pouze o „papírové odpisy“.

Kladný výsledek hospodaření školy z hlavní činnosti činil 0,00 Kč, škola použila rezervní fond na pokrytí ztráty (energie) ve výši 99 192,21 Kč.

Škola čerpala dary rodičů na akce školy ve výši 7 151 Kč.

Příspěvek od rodičů na neinvestiční náklady - „školné“ činil 212 076 Kč, tyto finance byly zapojeny do rozpočtu MŠ.

Dotace od zřizovatele byla použita na drobné opravy ve výši cca 58 tisíc – např. opravy výtahu, osvětlení, vodovodních baterií a sifonů, vstupní dveře a další drobné opravy.

V roce 2023 byl pořízen DDHM z prostředků zřizovatele cca 113 tisíc - počítače, monitory, koberec, tiskárna, parní čistič, pracovní ponk, ořezávátka a další.

V letním období byl prázdninový provoz MŠ od 1. 8. – 13. 8. 2023.

Mateřská škola, Brno, Purkyňova 21, příspěvková organizace

Celková výše příspěvku byla 1 123 000 Kč, z toho 250 tis. Kč činil účelový transfer na navýšení cen energií.

Nákup nových koberců: 36 000 Kč. Byly vyrobeny přepážky mezi lehátky (požadavek OHES): 18 000 Kč. Nové dveře a zárubně ve dvou třídách: 36 000 Kč. Vymalování kuchyně a suterénu: 40 000 Kč. Byly provedeny revize: 23 000 Kč. Na zahradě máme tři nové zahradní průlezky.

Příjmy:

Pronájem bytu: 58 000 Kč. Úplata za předškolní vzdělávání: 250 000 Kč. Prázdninový provoz škola zajišťovala v termínu od 17.7. do 28.7.2023.

Mateřská škola, Brno, Vackova 70, příspěvková organizace

Výše příspěvku od Městské části Královo Pole na rok 2023 činila 781 tisíc Kč, z toho 130 tisíc účelové dotace (oprava skluzavky - 22 tisíc, PENB – 13 tisíc, navýšení cen energie – 95 tisíc). V rámci rozpočtu bylo zřizovatelem povoleno čerpání ve výši 6 tisíc Kč na úhradu mzdy pro topiče školy. Do rozpočtu zřizovatele byly vráceny odpisy ve výši 106 977 Kč. Další příjmy školy jsou příspěvky rodičů na „školné“ ve výši 141 680 Kč. Dalšími příjmy školy byly finanční dary od rodičů ve výši 50 500 Kč, které byly přesunuty do rezervního fondu.

Škola pořídila nový zahradní domek pro děti, elektrické ořezávátka, sportovní vybavení, ortopedický chodník a minitroubu. Celkově tedy hospodářský výsledek za rok 2023 vykazuje ke dni 31.12.2023 zisk 118 815,80 Kč.

V rezervním fondu je k 31.12.2023 částka 93 095,- Kč.

Vedlejší hospodářskou činnost škola neměla.

Ve fondu kulturních a sociálních potřeb k 31.12.2023 bylo 37 447,63 Kč. Zaměstnanci z něj čerpali v průběhu roku příspěvek na stravu, na rekreaci a sport.

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ MĚSTSKÉ ČÁSTI BRNO – KRÁLOVO POLE 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

Název územního samosprávného celku:	Statutární město Brno, městská část Brno-Královo Pole
IČO:	44992785
Právní forma:	územní samosprávný celek
Sídlo:	Dominikánské náměstí 1, Brno PSČ 601 67
Statutární orgán:	Ing. Andrea Pazderová, starosta městské části Brno-Královo Pole
Místo přezkoumání:	Prostory úřadu městské části Brno-Královo Pole
Doba provedení dílčího přezkoumání:	3. 11. 2023
Doba provedení závěrečného přezkoumání:	27. 2. 2024
Určení zahájení přezkoumání hospodaření:	Projednání a předání plánu dílčího přezkoumání hospodaření včetně předání úvodních požadavků dne 12. 9. 2023
Určení ukončení přezkoumání hospodaření:	Projednání a předání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 31. 3. 2024
Určení zprávy:	Zastupitelstvo MČ Brno-Královo Pole, 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 Mikuláček – odpovědný auditor
	Ing. Markéta Čaňková – asistent auditora
	Radka Pichová-asistent auditora
Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:	Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření městské části Brno-Královo Pole 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. 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-Královo Pole 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 právnickými 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.

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-Královo Pole 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-Královo Pole. 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-Královo Pole je uvedeno v samostatné příloze D, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Královo Pole 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-Královo Pole 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-Královo Pole jako celku.

Při přezkoumání hospodaření statutárního města Brna, městské části Brno-Královo Pole 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-Královo Pole:

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

3.4 Doplnující údaje statutární město Brno, městská část Brno-Královo Pole, podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku statutární město Brno, městská část Brno-Královo Pole a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku

3.4.1 Podíl pohledávek na rozpočtu

A	Pohledávky	22 900 046,42 Kč
B	Rozpočtové příjmy celkem	287 659 809,27 Kč
A / B * 100 %	Podíl pohledávek na rozpočtu	7,96 %

3.4.2 Podíl závazků na rozpočtu

C	Závazky	21 615 591,16 Kč
B	Rozpočtové příjmy celkem	287 659 809,27 Kč
C / B * 100 %	Podíl závazků na rozpočtu	7,51 %

3.4.3 Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

D	Zastavený majetek	0 Kč
E	Stálá aktiva brutto	1 847 919 646,85 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-Královo Pole 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-Královo Pole dne 2024.

Zpráva předána statutárnímu orgánu městské části Brno-Královo Pole dne 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-Královo Pole 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 samosprávným celkům 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-Královo Pole za rok 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

PŘÍLOHA C

Statutární město Brno, městská část Brno-Královo Pole 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 umožňující 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

ROZVAHA

územní samosprávné celky a svazky obcí

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2023

IČO: 44992785

Název: Statutární město Brno, městská část Brno - Královo Pole

UCS: 449927850 Městská část Brno - Královo Pole

3

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
			1	2	3	4

AKTIVA CELKEM	2 373 366 081,22	815 792 763,03	1 557 573 318,19	1 550 597 898,50
----------------------	-------------------------	-----------------------	-------------------------	-------------------------

A. Stálá aktiva	1 847 919 646,85	678 294 319,50	1 169 625 327,35	1 191 018 823,21
------------------------	-------------------------	-----------------------	-------------------------	-------------------------

I. Dlouhodobý nehmotný majetek	6 681 182,59	6 539 176,59	142 006,00	164 984,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012			
2. Software	013	4 089 840,00	3 947 834,00	142 006,00
3. Ocenitelná práva	014			
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015			
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	2 591 342,59	2 591 342,59	
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019			
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041			
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051			
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035			

II. Dlouhodobý hmotný majetek	1 841 238 464,26	671 755 142,91	1 169 483 321,35	1 190 853 839,21
1. Pozemky	031			
2. Kulturní předměty	032	455 259,00	455 259,00	455 259,00
3. Stavby	021	1 627 445 452,42	597 589 773,30	1 029 855 679,12
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	40 544 421,51	31 985 222,12	8 559 199,39
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025			
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	42 180 147,49	42 180 147,49	
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029			
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	26 813 183,84	26 813 183,84	94 081 496,90
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052			612 804,50
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	103 800 000,00	103 800 000,00	115 450 000,00

III. Dlouhodobý finanční majetek				
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061			
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062			
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063			
4. Dlouhodobé půjčky	067			
5. Termínované vklady dlouhodobé	068			
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069			
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043			
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053			

IV. Dlouhodobé pohledávky				
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464			
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465			
4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466			
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469			
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471			

B. Oběžná aktiva	525 446 434,37	137 498 443,53	387 947 990,84	359 579 075,29
-------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

I. Zásoby	214 910,06	214 910,06	243 782,01
1. Pořízení materiálu	111		
2. Materiál na skladě	112	214 910,06	214 910,06
3. Materiál na cestě	119		
4. Nedokončená výroba	121		
5. Polotovary vlastní výroby	122		
6. Výrobky	123		
7. Pořízení zboží	131		
8. Zboží na skladě	132		
9. Zboží na cestě	138		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
			1	2	3	4
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		249 323 413,99	137 498 443,53	111 824 970,46	111 925 766,08
1.	Odběratelé	311	91 684 391,86	91 399 994,08	284 397,78	2 840 123,85
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	74 713 858,82		74 713 858,82	53 042 316,93
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	1 275 044,26	623 482,39	651 561,87	627 560,60
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	14 545,82		14 545,82	6 775,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	7 508 321,00		7 508 321,00	172 286,66
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	6 702 744,22		6 702 744,22	6 958 944,08
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	67 424 508,01	45 474 967,06	21 949 540,95	48 277 758,96
III.	Krátkodobý finanční majetek		275 908 110,32		275 908 110,32	247 409 527,20
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	13 726 484,80		13 726 484,80	11 500 122,03
9.	Běžný účet	241	121 865 047,23		121 865 047,23	96 724 161,67
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	139 674 933,37		139 674 933,37	138 259 912,58
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	476 461,92		476 461,92	831 036,92
15.	Ceniny	263	69 600,00		69 600,00	46 000,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	95 583,00		95 583,00	48 294,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
			1	2
PASIVA CELKEM			1 557 573 318,19	1 550 597 898,50
C.	Vlastní kapitál		1 417 973 286,41	1 440 792 806,28
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		726 358 971,64	784 301 236,70
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 124 881 671,05	1 170 644 658,38
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	50 137 189,15	50 917 703,53
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-508 907 608,79	-508 907 608,79
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	100 790 987,62	112 189 750,97
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	-40 543 267,39	-40 543 267,39
II.	Fondy účetní jednotky		476 461,92	831 036,92
6.	Ostatní fondy	419	476 461,92	831 036,92
III.	Výsledek hospodaření		691 137 852,85	655 660 532,66
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		35 477 320,19	58 822 568,43
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	655 660 532,66	596 837 964,23
D.	Cizí zdroje		139 600 031,78	109 805 092,22
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		16 727 749,44	18 131 765,69
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	16 727 749,44	18 131 765,69
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		122 872 282,34	91 673 326,53
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	6 352 184,67	11 596 483,13
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	72 137 791,83	48 881 060,31
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	3 573 107,00	3 755 046,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	1 194 525,00	1 178 051,00
13.	Zdravotního pojištění	337	564 640,00	588 122,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	367 617,00	414 581,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	364 928,15	298 201,04
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	7 922 934,92	7 159 679,00
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383	68 387,65	57 421,70
36.	Výnosy příštích období	384	84 120,28	59 192,90
37.	Dohadné účty pasivní	389	24 214 229,00	12 190 154,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	6 027 816,84	5 495 334,45

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky a svazky obcí

(v tis. Kč)

Období: 12 / 2023

IČO: 44992785

Název: Statutární město Brno, městská část Brno - Královo Pole

UCS: 449927850 Městská část Brno - Královo Pole
3

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. NÁKLADY CELKEM			78 934 389,70	71 138 546,88	33 131 671,81	74 111 197,46
I. Náklady z činnosti			172 242 882,59	60 239 802,29	136 270 429,05	66 192 998,27
1.	Spotřeba materiálu	501	2 161 152,07	7 168,00	1 834 999,66	145 701,00
2.	Spotřeba energie	502	3 633 619,32	1 134 457,63	2 736 553,60	1 336 379,06
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	11 293 741,75	22 121 275,71	10 217 178,47	32 756 562,80
9.	Cestovné	512	63 455,00		95 424,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	527 901,81		363 871,50	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	40 983 139,71	4 639 563,19	31 592 875,68	3 823 902,88
13.	Mzdové náklady	521	54 051 452,22	8 598 686,00	42 260 038,33	8 032 991,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	16 526 081,58	2 790 693,00	12 303 127,47	2 551 105,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	235 390,00		184 312,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527			814 255,00	
17.	Jiné sociální náklady	528	1 854 575,00		1 198 627,00	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	9 009,00		800,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	1 057,39			100,00
23.	Jiné pokuty a penále	542	72,00			
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	361 966,74		482 257,64	
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547	197 530,00		1 377 349,24	
27.	Tvorba fondů	548	1 500 000,00		1 400 000,00	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	8 673 028,90	7 653 739,00	7 024 789,24	7 131 841,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	8 050 000,00		7 650 000,00	
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	15 756 892,82	371 788,95	11 472 706,27	9 072 029,97
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	37 784,13	12 874 904,96	23 270,00	1 027 030,75
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	5 635 262,75		2 986 143,28	80 445,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	689 770,40	47 525,85	251 850,67	234 909,81
II. Finanční náklady				370,59	256 237,16	371,19
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562		370,59		371,19
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569			256 237,16	
III. Náklady na transfery			-99 342 078,89		-104 894 994,40	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	-99 342 078,89		-104 894 994,40	
V. Daň z příjmů			6 033 586,00	10 898 374,00	1 500 000,00	7 917 828,00
1.	Daň z příjmů	591	6 033 586,00	10 898 374,00	1 500 000,00	7 917 828,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. VÝNOSY CELKEM			75 131 128,25	110 419 128,52	67 165 800,03	98 899 637,67
I. Výnosy z činnosti			25 859 585,42	106 392 299,39	24 704 624,91	95 814 871,70
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	10 454,53		909,08	

0000ALV07VHD						
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	70 959,63	487 364,00	99 694,39	1 063 454,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	9 684 482,95	101 106 212,86	8 311 252,08	90 593 034,07
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	1 049 655,00		1 133 580,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606	7 305 296,00		6 563 626,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	32 005,04		108 428,36	
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	190 030,00	3 977 764,10	1 834 699,88	3 144 638,13
10.	Jiné pokuty a penále	642	1 012 188,62		1 006 655,25	
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	3 205,18		27 601,60	19 115,46
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	1 854 575,00		1 198 627,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	4 646 733,47	820 958,43	4 419 551,27	994 630,04
II.	Finanční výnosy		14 752 445,79	3 609 725,24	12 361 857,64	2 667 660,21
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	6 953 682,44	3 609 725,24	4 861 919,46	2 667 660,21
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	7 798 763,35		7 359 407,88	
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665			140 530,30	
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		21 387 137,04	417 103,89	20 884 385,48	417 105,76
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	21 387 137,04	417 103,89	20 884 385,48	417 105,76
V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků		13 131 960,00		9 214 932,00	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	13 131 960,00		9 214 932,00	
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688				
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	2 230 324,55	50 178 955,64	35 534 128,22	32 706 268,21
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-3 803 261,45	39 280 581,64	34 034 128,22	24 788 440,21

Okamžik sestavení (datum, čas): 10.05.2024, 09:30:36

Podpis statutárního orgánu:

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:

.....

.....

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH



územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč)

Období: 12 / 2023

IČO: 44992785

Název: Statutární město Brno, městská část Brno - Královo Pole

UCS: 449927850 Městská část Brno - Královo Pole
3

Č. položky	Název položky	Účetní období
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	247 409 527,20
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	88 031 380,43
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	52 409 280,19
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	31 926 171,94
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	16 326 767,90
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	16 128 681,77
A.I.3.	Změna stavu rezerv	
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	251 236,65
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	-780 514,38
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	16 827 888,30
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	-16 027 886,15
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	32 826 902,50
A.II.3.	Změna stavu zásob	28 871,95
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	
A.III.	Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)	-13 131 960,00
A.IV.	Přijaté podíly na zisku	
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	-58 551 215,63
B.I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	-58 551 215,63
B.II.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu	
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	
B.III.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)	
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	-981 581,68
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	422 434,57
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	-1 404 016,25
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	
F.	Celková změna stavu peněžních prostředků	28 498 583,12
H.	Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+,-)	
R.	Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni R. = P. + F. + H.	275 908 110,32
	KONTROLNÍ ČÍSLO (v tom)	275 908 110,32
	ROZVAHA BIII-(BIII.1+BIII.2+BIII.3)+AIII.5-CIV.1-CIV.2	275 908 110,32
	PŘÍJMOVÉ A VÝDAJOVÉ ÚČTY	

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč)

Období: 12 / 2023

IČO: 44992785

Název: Statutární město Brno, městská část Brno - Královo Pole

UCS: 449927850 Městská část Brno - Královo Pole
3

Č. položky	Název položky	Minulé období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné období
VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM		1 440 792 806,28	607 120 939,30	629 940 459,17	1 417 973 286,41
A Jmění účetní jednotky a upravující položky		784 301 236,70	61 319 268,41	119 261 533,47	726 358 971,64
A.I. Jmění účetní jednotky		1 170 644 658,38	59 119 268,41	104 882 255,74	1 124 881 671,05
1.	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	-			-
2.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-			-
3.	Bezúplatné převody	-	299 896,08		-
4.	Investiční transfery	-			-
5.	Dary	-			-
6.	Ostatní	-	58 819 372,33	104 882 255,74	-
A.II. Fond privatizace					
A. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku		50 917 703,53		780 514,38	50 137 189,15
III.					
1.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-			-
2.	Bezúplatné převody	-			-
3.	Investiční transfery	-			-
4.	Dary	-			-
5.	Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-	-	780 514,38	-
6.	Ostatní	-			-
A. Kurzové rozdíly					
IV.					
A. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody		508 907 608,79-			508 907 608,79-
V.					
1.	Opravné položky k pohledávkám	-			-
2.	Odpisy	-			-
3.	Ostatní	-			-
A. Jiné oceňovací rozdíly		112 189 750,97	2 200 000,00	13 598 763,35	100 790 987,62
VI.					
1.	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	-			-
2.	Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	-	2 200 000,00	13 598 763,35	-
3.	Ostatní	-			-
A. Opravy předcházejících účetních období		40 543 267,39-			40 543 267,39-
VII.					
1.	Opravy minulého účetního období	-			-
2.	Opravy předchozích účetních období	-			-
B Fondy účetní jednotky		831 036,92	1 523 834,00	1 878 409,00	476 461,92
C Výsledek hospodaření		655 660 532,66	544 277 836,89	508 800 516,70	691 137 852,85
D Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření					

PŘÍLOHA



územní samosprávné celky a svazky obcí

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**

IČO: **44992785**

Název: **Statutární město Brno, městská část Brno - Královo Pole**

UCS: **449927850 Městská část Brno - Královo Pole**

3

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

4499278503: Statutární město Brno, Městská část Brno – Královo Pole („MČ“) nemá informace o tom, že by byl přerušen princip nepřetržitého trvání.

V období sestavení této účetní závěrky se v rámci České republiky i celosvětově zavádějí různá opatření v souvislosti s bojem proti šíření virové nemoci SARS-CoV-2. Tato opatření mohou mít přímý nebo nepřímý dopad i na plnění rozpočtu v roce 2023 a na plnění rozpočtového výhledu na období 2024 - 2027. Jelikož v současné době nelze odhadnout, jaká opatření a po jak dlouhou dobu budou v účinnosti, nelze konkrétní dopady v současnosti spolehlivě určit.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

4499278503: MČ účtuje podle metodiky magistrátu města Brna („MMB“), uspořádání položek účetních výkazů ani jejich obsahové vymezení MČ neprováděla.

Vymezení účtů z účetního rozvrhu stanovuje ORF MMB.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Báze účetnictví:

Účetní závěrka městské části slouží jako podklad pro přípravu účetní závěrky a závěrečného účtu Statutárního města Brna („SMB“) a byla sestavena v souladu s českými účetními předpisy s výjimkou těch oblastí, které upravuje a doplňuje Metodika účetnictví statutárního města Brna (dále také „Metodika“).

Níže jsou uvedeny nejvýznamnější rozdíly mezi českými účetními předpisy a Metodikou:

Transfery přijaté od magistrátu Statutárního města Brna:

Transfery od SMB se účtují ve prospěch účtu 572 a nikoli ve prospěch účtu 672. Tím může dojít k vzájemnému zápočtu nákladů a výnosů v rámci SMB.

Výnosy z prodeje vybraného dlouhodobého majetku:

V případě prodeje dlouhodobého nemovitého majetku není dodržen akruální princip. Městská část účtuje pouze o nákladech z titulu prodeje, výnosy jsou pak vykázány v účetnictví magistrátu města Brna. Výnosy z prodeje nemovitého majetku města jsou pak v následujícím období v souladu s Pravidly prodeje domu, bytů a nebytových prostor Statutárního města Brna rozděleny jednotlivým MČ.

Dlouhodobý majetek:

Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM):

Za dlouhodobý nehmotný majetek je považován ten, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jeho ocenění vyšší než 60 tis Kč.

Veškerý dlouhodobý nehmotný majetek je oceňován v souladu s § 25 zákona o účetnictví. Zachycen je na účtu 013.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (DDNM):

Pokud je ocenění nehmotného majetku nebo jeho technického zhodnocení nižší než 60 tis Kč, pak je tento majetek pořízen z neinvestičních výdajů a jednorázově účtován do nákladů hlavní nebo vedlejší hospodářské činnosti - účet 501 nebo 558. Evidován je tento majetek na účtu 018 (pořizovací cena 7 tis Kč - 60 tis Kč) nebo na podrozvahovém účtu 901 (pořiz. cena od 1 tis Kč - 7 tis Kč).

Dlouhodobý hmotný majetek (DHM):

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jeho ocenění je vyšší než 40 tis. Kč.

Všechny dlouhodobý majetek nabytý v průběhu období je oceněn pořizovacími cenami zahrnujícími cenu pořízení a náklady s jeho pořízením související. Veškerý DHM je oceňován v souladu s § 25 zákona o účetnictví. Je evidován na účtech 021, 022, příp. dalších dle úč.rozvrhu.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek (DDHM):

Pokud je ocenění DHM nebo jeho tech. zhodnocení nižší než 40 tis. Kč, pak je tento majetek zaúčtován při pořízení jednorázově do nákladů hlavní, příp. vedlejší hospodářské činnosti - účet 501 nebo 558. Při zařazení do užívání je zaúčtován na účet 028 (pořiz. cena od 3 tis - 40 tis Kč) nebo na podrozvahový účet 902 (pořiz.cena od 1tis - 3tis Kč). Při ocenění hmotného majetku nabytého darem, nabytého ze zákona či majetku, u něhož nelze doložit pořizovací cenu, se použije reprodukční pořizovací cena. Reprodukční cena se stanovuje dle oceňovacích vyhlášek v případě pozemku nebo dle znaleckého posudku či odborného odhadu v případě ostatního hmotného majetku. Pokud je známa pořizovací cena darovaného majetku, použije se pro stanovení reprodukční ceny tato cena.

Způsoby ocenění nakupovaných zásob:

Nakupované zásoby jsou oceňovány v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu, za kterou jsou zásoby skutečně pořízeny včetně nákladů s jejich pořízením souvisejících, např. pojistné, provize, celní poplatky, skladovací poplatky či dopravné za dodání na místo. Účtování o pořízení a úbytku zásob MČ je účtováno podle způsobu B. Tyto zásoby jsou vedeny v pořizovacích cenách.

Pohledávky:

Pohledávky jsou oceňovány jmenovitou hodnotou. Opravné položky k pohledávkám se tvoří ve výši 10 % za každých 90 dnů pohledávky po splatnosti. MČ ve specifických situacích může tvořit i vyšší opravnou položku, od roku 2014 je prováděna opravná položka ve výši 100% u příslušenství k vybraným pohledávkám VHČ. O opravných položkách se účtuje ročně.

Transfery:

Investiční a neinvestiční transfery (neúčelové i účelové) ze státního rozpočtu jsou zaúčtovány jako příjem daného finančního roku v okamžiku uskutečnění převodu finančních prostředků. Nevyčerpané účelové prostředky jsou vráceny v následujícím roce do státního rozpočtu, pokud poskytovatel nerozhodne jinak. Rok 2022 byl vypořádán k 30.6.2023.

Časové rozlišení:

Časově se rozlišují náklady a výnosy v souladu s platnou legislativou, dle platné směrnice se časově nerozlišují nevýznamné částky a pravidelně se opakující se příjmy a výdaje.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		340 067 824,20	292 223 663,59
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 829 709,83	2 506 456,75
3.	Vyřazené pohledávky	905	3 058 004,69	3 150 923,67
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	334 180 109,68	286 566 283,17
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		110 790 695,81	126 122 908,90
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	110 790 695,81	98 904 286,15
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		27 218 622,75
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VII.	Další podmíněné závazky		19 000 000,00	19 000 000,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	19 000 000,00	19 000 000,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		2 716 998,11	2 716 998,11
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	2 716 998,11	2 716 998,11
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	434 575 518,12	402 063 570,60

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)**A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)**

Městská část nemá informaci o tom, že by v průběhu roku 2023 nastala významná událost nepodchycená v účetnictví.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)**B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)****B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)**

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	780 514,38	832 478,52

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)

K položce	Doplňující informace	Částka
B.II.33	Sberbank CZ, a.s. po odebrání bankovní licence a vstupu do likvidace, byly zůstatky bankovních účtů včetně příslušenství převedeny do pohledávek - účet 377.101 a 377.360. Opravné položky k pohledávkám Sberbank CZ, a.s. vypočítány od března 2022, kdy končila výpovědní doba účtů.	66 068 581,01

E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	831 036,92
G.II.	Tvorba fondu	1 500 000,00
	1. Přebytky hospodaření z minulých let	
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	
	4. Ostatní tvorba fondu	1 500 000,00
G.III.	Čerpání fondu	1 854 575,00
G.IV.	Konečný stav fondu	476 461,92

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	1 627 445 452,42	597 589 773,30	1 029 855 679,12	973 119 847,38
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	990 432 478,98	341 284 477,31	649 148 001,67	641 304 598,35
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	423 358 769,10	169 107 718,00	254 251 051,10	261 236 886,71
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	28 304 812,11	11 968 283,00	16 336 529,11	16 989 461,11
G.5.	Jiné inženýrské sítě	9 146 006,85	4 660 053,00	4 485 953,85	2 232 391,65
G.6.	Ostatní stavby	176 203 385,38	70 569 241,99	105 634 143,39	51 356 509,56

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
Číslo položky	Název položky		
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
Číslo položky	Název položky		
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	7 798 763,35	7 359 407,88
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	7 798 763,35	7 359 407,88
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Okamžik sestavení (datum, čas): 10.05.2024, 09:38:29

Podpis statutárního orgánu:

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:

.....

.....



INTERNÍ AUDIT, PALACKÉHO TŘ. 59, 612 93 BRNO

ROČNÍ ZPRÁVA INTERNÍHO AUDITU ZA ROK 2023

Roční zpráva je zpracována interním auditorem v návaznosti na ustanovení § 31 odst. 3 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění.

OBSAH

1	Úvod	2
2	Vyhodnocení interních auditů	2
3	Veřejnosprávní kontroly (dále jen VSK) následné.....	2
	3.1 Veřejnosprávní kontroly u zřízených příspěvkových organizací.....	3
	3.2 Prověření čerpání poskytnutých dotací z rozpočtu MČ Brno-Královo Pole	4
4	Ostatní činnosti interního auditu	6
5	Vyhodnocení vnitřního kontrolního systému	6
6	Vyhodnocení rizik.....	6
7	Závěr	6

Použité zkratky:

IČO – Identifikační číslo odběratele

MČ – Městská část

ÚMČ – Úřad městské části

ÚMČmB – Úřad městské části města Brna

VSK – Veřejnosprávní kontrola

ZMČ – Zastupitelstvo městské části

Org. – Organizační

V Brně dne 15. 5. 2024

Vypracoval:

Mgr. Milan Satrapa v.r.

Schválila:

Ing. Andrea Pazderová, starostka MČ Brno-Královo Pole v.r.



INTERNÍ AUDIT, PALACKÉHO TŘ. 59, 612 93 BRNO

1 Úvod

Cílem roční zprávy interního auditu je, v souladu s § 31 odst. 3 zák. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, shrnout výsledky interních auditů, dále zhodnotit kvalitu vnitřního kontrolního systému a vyhodnotit výsledky veřejnosprávních kontrol následných.

2 Vyhodnocení interních auditů

V roce 2023 byl realizován interní audit na Odboru správy bytového a nebytového fondu. Tento útvar byl zvolen s ohledem na potencionální rizikovost. Interní audit byl rozdělen do dvou samostatných celků.

2.1 Interní audit 23.01. Prověření dodržování zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, Organizační směrnice č. 124/21, O zadávání veřejných zakázek dle zákona č. 134/2016 Sb., Organizační směrnice č. 97/16, Pravidla pro provádění řídicí kontroly, ve znění pozdějších dodatků, Organizační směrnice č. 114/20, K evidenci smluv a objednávek a Pravidel pronájmu bytů v majetku statutárního města Brna svěřených městské části Brno-Královo Pole.

Interní audit byl zaměřen zejména na otázku zadávání veřejných zakázek při správě bytového a nebytového fondu MČ. Interní audit měl 6 zjištění z oblasti veřejných zakázek. Jednalo se o formální nedostatky v aplikaci vnitřních předpisů pro veřejné zakázky malého rozsahu. Potvrdila se předpokládaná rizika, spočívající v neznalosti vnitřních předpisů, nebo nedodržování vnitřních předpisů. Zpráva o provedeném interním auditu byla projednána s vedením městské části a vedoucí auditovaného útvaru. Byla navržena opatření k nápravě zejména v oblasti vnitřních předpisů upravujících veřejné zakázky. Navržená opatření byla postupně implementována. Byly schváleny nové organizační směrnice pro zadávání veřejných zakázek.

2.2 Interní audit 23.01.02 Prověření dodržování Pravidel pronájmu bytů v majetku statutárního města Brna svěřených městské části Brno-Královo Pole.

Interní audit byl zaměřen na oblast přidělování bytů a na oblast pronájmů nebytových prostor. Byl prověřen soulad interních pravidel přidělování bytů, svěřených městské části, se zákony a s pravidly pro přidělování bytů statutárního města Brna. Dále byla předmětem interního auditu činnost odboru správy bytového a nebytového fondu při přidělování bytů a spolupráce s bytovou komisí a radou městské části. Výstupem interního auditu byla nápravy některých pasáží pravidel a kritérií pro přidělování bytů tak, aby neobsahovala potenciálně diskriminační ustanovení. Hlavním výsledkem pak byl návrh na možnost zkrácení procesu přidělování bytů, a tedy i zkrácení období, kdy z bytů není žádný příjem. Podobná možnost zkrácení procesu obsazování byla nalezena i u pronajímání nebytových prostor.



3 Veřejnosprávní kontroly (dále jen VSK)

V roce 2023 byly realizovány následné VSK u vybraných příspěvkových organizací, zřízených ZMČ Brno-Královo Pole a dále u vybraných příjemců dotací z rozpočtu MČ Brno-Královo Pole.

Předmětem VSK příspěvkových organizací bylo prověřit, zda byla přijata a realizována nápravná opatření plynoucí z VSK vykonaných v předešlých účetních obdobích a dále byla ověřována funkčnost systému řídicí kontroly.

3.1 Veřejnosprávní kontroly u zřízených příspěvkových organizací

Základní škola, Brno, Staňkova 14, příspěvková organizace, IČO: 62156969

Předmětem kontroly bylo prověření dodržování interní metodiky pro zadávání veřejných zakázek. Veřejnosprávní kontrola byla provedena v požadovaném rozsahu a splnila vytyčený cíl. Podstata kontroly spočívala v ověření postupů při zadávání veřejných zakázek. Kontrolní zjištění zahrnovala nesprávný výběr postupu pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu a nezveřejnění smlouvy v registru smluv ve lhůtě do 30 dnů od podpisu smlouvy. Byla navržena a projednána nápravná opatření.

Mateřská škola, Brno, Božetěchova 65, příspěvková organizace, IČO: 60546234

V rámci veřejnosprávní kontroly byla interním auditorem kontrolována směrnice k řídicí kontrole a bylo prověřováno její dodržování na vzorku účetních případů. Veřejnosprávní kontrola byla provedena v požadovaném rozsahu a splnila vytyčený cíl. Podstata kontroly spočívala v ověření postupů při zpracování účetních případů, a to výběrovým způsobem. Z vykonané veřejnosprávní kontroly vyplynulo, že v důsledku nesprávné interpretace došlo k systémové chybě vedoucí k formálně nesprávnému výkonu řídicí kontroly. Přes výše uvedené nebylo zjištění závažné, neboť fakticky byla řídicí kontrola prováděna a chyba spočívala ve způsobu zaznamenání. Byla doporučena opatření pro odstranění formálních nedostatků.

Mateřská škola, Brno, Vackova 70, příspěvková organizace, IČO: 64328295

Předmětem kontroly bylo dodržení podmínek přerušení provozu mateřské školy dle § 3 vyhlášky 14/2005 Sb. o předškolním vzdělávání.

V rámci veřejnosprávní kontroly bylo interním auditorem kontrolováno, zda při přerušení provozu mateřské školy, z důvodu stávky pedagogů dne 27. 11. 2023, byla dodržena ustanovení vyhlášky o předškolním vzdělávání a také pracovněprávní předpisy.

Veřejnosprávní kontrola byla provedena v požadovaném rozsahu a splnila vytyčený cíl. Bylo zjištěno, že o přerušení provozu bylo rozhodnuto správně a v souladu s vyhláškou o předškolním vzdělávání. Zároveň bylo prověřeno, že stávka byla správně vykázána ve výkazech docházky zaměstnanců zapojených do stávky.



INTERNÍ AUDIT, PALACKÉHO TR. 59, 612 93 BRNO

Mateřská škola, Brno, Chodská 15, příspěvková organizace, IČO: 64331822

Předmětem kontroly bylo dodržení podmínek přerušení provozu mateřské školy dle § 3 vyhlášky 14/2005 Sb. o předškolním vzdělávání.

V rámci veřejnosprávní kontroly bylo interním auditorem kontrolováno, zda při přerušení provozu mateřské školy z důvodu stávky pedagogů dne 27. 11. 2023, byla dodržena ustanovení vyhlášky o předškolním vzdělávání a také pracovněprávní předpisy.

Veřejnosprávní kontrola byla provedena v požadovaném rozsahu a splnila vytyčený cíl. Bylo zjištěno, že o přerušení provozu bylo rozhodnuto správně a v souladu s vyhláškou o předškolním vzdělávání. Zároveň bylo prověřeno, že stávka byla správně vykázána ve výkazech docházky zaměstnanců zapojených do stávky

3.2 Prověření čerpání poskytnutých dotací z rozpočtu MČ Brno-Královo Pole

Divadlo Aldente z. s., se sídlem Klatovská 424/22, Brno, 602 00, IČ: 22819380

Předmětem kontroly bylo prověření účelového použití finanční podpory, plynoucích z uzavřené smlouvy, vedené pod číslem SML 094/2022, ze dne 30.5.2022. Kontrola příjemce dotace, prováděná na základě ustanovení §9 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ověřovala hospodárnost, efektivnost a účelnost výdajů, zahrnutých do vyúčtování prostředků, poskytnutých z rozpočtu MČ Brno-Královo Pole.

Žádost o individuální dotaci byla Úřadu městské části města Brna doručena dne 28. 2. 2022, administrována byla dle podmínek dotačního programu „Podpora kultury v MČ Brno-Královo Pole“. Kontrola byla zahájena na základě zjištění z kontrolního výboru Zastupitelstva MČ Brno-Královo Pole. Bylo prověřeno zjištění, že částky uvedené na smlouvě o vytvoření výkonu s I. K. neodpovídají vyúčtování. Kontrolou bylo zjištěno, že zjištění kontrolního výboru vzniklo odlišnou interpretací obsahu smlouvy ve věci výpočtu odměny, než jak byla chápána smluvními stranami. Kontrola nezjistila žádné pochybení.

Dalším poznatkem kontrolního výboru bylo, že podklad k vyplacení odměny obsahoval jiné termíny představení než závěrečná zpráva o projektu. Toto bylo vysvětleno zástupkyní příjemce dotace, že do závěrečné zprávy byl zkopírován původní program představení, který se však v průběhu roku měnil z různých technických nebo organizačních důvodů a bylo doloženo, že proplacená představení se uskutečnila.

Spolek OTAART, spolek, Štefánikova 75/8, Ponava, 60200 Brno, IČ: 68685751

Předmětem kontroly bylo prověření účelového použití finanční podpory, plynoucích z uzavřené smlouvy, ze dne 25. 5. 2022. Kontrola u příjemce dotace, prováděná na základě ustanovení §9 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ověřovala hospodárnost, efektivnost a účelnost výdajů, zahrnutých do vyúčtování prostředků, poskytnutých z rozpočtu MČ Brno-Královo Pole.

Žádost o individuální dotaci byla Úřadu městské části města Brna doručena dne 10. 1. 2022, administrována byla dle podmínek dotačního programu „Podpora kultury v MČ Brno-Královo Pole“. Dotace byla v termínu a řádně vyúčtována.



INTERNÍ AUDIT, PALACKÉHO TŘ. 59, 612 93 BRNO

Malý Fotbal Brno, z. s. Jihlavská 796/7a, Bohunice, 62500 Brno, IČ: 26642441

Předmětem kontroly bylo prověření účelového použití finanční podpory plynoucích z uzavřené smlouvy, vedené pod číslem SML/120/2022, ze dne 8. 6. 2022. Kontrola u příjemce dotace, prováděná na základě ustanovení § 9 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ověřovala hospodárnost, efektivnost a účelnost výdajů zahrnutých do vyúčtování prostředků, poskytnutých z rozpočtu MČ Brno-Královo Pole.

Kontrolou bylo zjištěno, že příjemce dotace doložil k vyúčtování fakturu za pronájem hřiště od společnosti Best For Succes s.r.o., IČ 29287375 na částku 19.250, - Kč. Prověřováním bylo zjištěno, že hřiště, které mělo být předmětem pronájmu není majetkem pronajímatele ani nebyl zjištěn žádný vztah pronajímatele k hřišti, který by opravňoval k vystavení faktury za pronájem hřiště. Z poskytnuté dotace bylo na pronájem hřiště uhrazeno 18.445, - Kč. Tyto prostředky byly vynaloženy nehospodárně a v rozporu se smlouvou o poskytnutí dotace. Příjemce dotace byl na základě protokolu vyzván k vrácení části dotace ve výši 18.445,- Kč. Tato částka byla vrácena na příjmový účet městské části dne 26.6.2023.

Kabrnáci z. s., Popeláková 21, 62800 Brno, IČ: 26647966

Předmětem kontroly bylo prověření účelového použití finanční podpory plynoucích z uzavřené smlouvy vedené pod interním číslem SML/086/2022, ze dne 24. 5. 2022. Kontrola u příjemce dotace, prováděná na základě ustanovení § 9 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ověřovala hospodárnost, efektivnost a účelnost výdajů zahrnutých do vyúčtování prostředků, poskytnutých z rozpočtu MČ Brno-Královo Pole.

Kontrola byla zahájena na základě podnětu vzešlého z kontrolního výboru Zastupitelstva MČ Brno-Královo Pole, že doklady k vyúčtování neobsahovaly doklad o zaplacení částky 540,- Kč za ubytování. Doklad byl příjemcem dotace doložen dodatečně. Dle vyjádření příjemce dotace i referentky dotací je nejpravděpodobnější příčinou této chyby to, že doklad byl zkontrolován, ale nebyla pořízena nebo převzata kopie k založení do spisu dotace.

Evropské centrum Pantomimy neslyšících, z. s., Vodova 35, Brno, Královo Pole, IČ: 65767659

Předmětem kontroly bylo prověření účelového použití finanční podpory, plynoucích z uzavřené smlouvy, vedené pod interním číslem SML/119/2022, ze dne 24. 5. 2022. Kontrola u příjemce dotace, prováděná na základě ustanovení § 9 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ověřovala hospodárnost, efektivnost a účelnost výdajů zahrnutých do vyúčtování prostředků, poskytnutých z rozpočtu MČ Brno-Královo Pole.

Kontrola byla zahájena na základě podnětu vzešlého z kontrolního výboru Zastupitelstva MČ Brno-Královo Pole, že faktura na 15.000,- Kč za ubytování neobsahovala rozpis položek. Rozpis ubytování byl dodatečně doložen kontrolovaným spolkem.



INTERNÍ AUDIT, PALACKÉHO TŘ. 59, 612 93 BRNO

4 Ostatní činnosti interního auditu

V průběhu roku 2023 byla interním auditorem poskytována konzultační a metodická činnost, zaměřená na aktuálnost vnitřních předpisů – Org. směrnice 168/23 – k zadávání veřejných zakázek. Dále byla prováděna kontrola zveřejňování v registru smluv.

5 Vyhodnocení vnitřního kontrolního systému

Městská část Brno-Královo Pole má vytvořen vnitřní kontrolní systém, jehož součástí jsou interní organizační směrnice a jednotlivá pověření v rámci řídicí kontroly pro příkazce operace, správce rozpočtu a hlavní účetní. Tato pověření (součástí je i podpisový vzor) jsou podepsána starostkou MČ Brno-Královo Pole. Funkce hlavní účetní (v individuálních případech) je spojena s funkcí správce rozpočtu. Z tohoto spojení nevyplývají žádná rizika. Pro běžnou činnost úřadu jsou stanovena pravidla, která jsou koordinována a ve spolupráci všech pověřených zaměstnanců řídicí kontrolou realizována. Tímto jsou vytvořeny podmínky pro realizaci vnitřního kontrolního systému. Vnitřní kontrolní systém, který je tvořen řídicí kontrolou a interním auditem, je dostatečně nastaven. Včasným rozpoznáváním rizik a následným přijímáním odpovídajících opatření k jejich vyloučení nebo zmírnění v rámci prováděných auditů dochází ke zlepšení kvality a účinnosti vnitřního kontrolního systému a systému řízení Úřadu městské části Brno-Královo Pole.

V září 2023 byla provedena kontrola funkčnosti řídicího kontrolního systému na vzorku účetních dokladů z hlavní i vedlejší hospodářské činnosti – bytový fond a nebyly zjištěny žádné nedostatky.

6 Vyhodnocení rizik

V rámci provedených interních auditů byly hodnoceny oblasti s předpokládaným výskytem rizik. Na základě vyhodnocení interních auditů byl výskyt rizik v některých oblastech potvrzen, zejména v oblasti neznalosti vnitřních předpisů. Pro eliminaci výskytu rizik jsou přijímána systémová opatření – např. úprava vnitřních předpisů pro zadávání veřejných zakázek viz bod 4.

7 Závěr

V souladu se schváleným plánem pro rok 2023 byly realizovány 2 interní audity a 9 veřejnosprávních kontrol u příjemců veřejné finanční podpory a u příspěvkových organizací, zřízených ZMČ Brno-Královo Pole s výsledky uvedenými v příslušných částech této zprávy. Na základě výsledků veřejnosprávních kontrol bylo příjemci dotace Malý Fotbal, z. s. nařízeno vrácení části dotace do rozpočtu MČ Brno-Královo Pole, jinak nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky, které by zásadním způsobem nepříznivě ovlivnily činnost městské části.

Starostka MČ Brno-Královo Pole nemusí v souvislosti s touto roční zprávou přijímat ke zkvalitnění systému řízení žádná opatření.

Ministerstvo financí

FIN 2 - 12 M



VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí

sestavený k 12 / 2023

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	IČO
2023	12	44992785

Název a sídlo účetní jednotky:

Statutární město Brno, městská část Brno - Královo Pole
Palackého tř. 1365/59
61293 Brno

UCS: 4499278503

Městská část Brno - Královo Pole

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.	9 500 000,00	13 131 960,00	13 131 960,00	138,23	100,00
0000	1341	Příjem z poplatku ze psů	750 000,00	830 000,00	832 316,50	110,98	100,28
0000	1342	Příjem z poplatku z pobytu	1 200 000,00	1 750 000,00	1 727 838,00	143,99	98,73
0000	1343	Příjem z poplatku za užívání veřej. prostranství	3 000 000,00	4 600 000,00	4 811 861,00	160,40	104,61
0000	1361	Příjem ze správních poplatků	1 246 000,00	1 246 000,00	1 049 655,00	84,24	84,24
0000	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR		748 400,00	748 400,00	*****	100,00
0000	4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	14 282 000,00	14 282 000,00	14 282 000,00	100,00	100,00
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu		6 723 800,00	6 723 800,00	*****	100,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		200 000,00	200 000,00	*****	100,00
0000	Bez ODPA		29 978 000,00	43 512 160,00	43 507 830,50	145,13	99,99
1019	2131	Příjem z pronájmu nebo pachtu pozemků	280 000,00	300 000,00	300 404,50	107,29	100,13
1019	Ostatní zemědělská a potravinářská činnost a rozvo		280 000,00	300 000,00	300 404,50	107,29	100,13
2141	2139	Ostatní příjmy z pronájmu nebo pachtu majetku	25 000,00	25 000,00	19 307,44	77,23	77,23
2141	Vnitřní obchod		25 000,00	25 000,00	19 307,44	77,23	77,23
2169	2212	Příjem sankčních plateb přijatých od jiných osob	150 000,00	450 000,00	442 000,00	294,67	98,22
2169	Ostatní správa v prům., staveb., obch. a službách		150 000,00	450 000,00	442 000,00	294,67	98,22

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
2212	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv	20 000,00	23 000,00	22 759,50	113,80	98,95
2212	Silnice		20 000,00	23 000,00	22 759,50	113,80	98,95
2299	2212	Příjem sankčních plateb přijatých od jiných osob		25 000,00	23 000,00	*****	92,00
2299	Ostatní záležitosti v dopravě			25 000,00	23 000,00	*****	92,00
3111	2122	Příjem z odvodů příspěvkových organizací	1 400 000,00	1 379 500,00	1 373 689,00	98,12	99,58
3111	Mateřské školy		1 400 000,00	1 379 500,00	1 373 689,00	98,12	99,58
3113	2122	Příjem z odvodů příspěvkových organizací	3 000 000,00	3 050 000,00	3 046 301,00	101,54	99,88
3113	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov.věcí a JČ	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
3113	Základní školy		3 015 000,00	3 065 000,00	3 046 301,00	101,04	99,39
3412	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov.věcí a JČ	1 540 000,00	1 540 000,00	1 514 530,21	98,35	98,35
3412	Sportovní zařízení ve vlastnictví obce		1 540 000,00	1 540 000,00	1 514 530,21	98,35	98,35
3613	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov.věcí a JČ	4 000 000,00	5 050 000,00	4 919 869,27	123,00	97,42
3613	2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady		75 000,00	73 754,85	*****	98,34
3613	Nebytové hospodářství		4 000 000,00	5 125 000,00	4 993 624,12	124,84	97,44
3632	2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady		100 000,00	57 112,00	*****	57,11
3632	Pohřebnictví			100 000,00	57 112,00	*****	57,11
3699	2131	Příjem z pronájmu nebo pachtu pozemků	2 350 000,00	2 550 000,00	2 563 366,07	109,08	100,52
3699	Ost.záležitosti bydlení, kom.služeb a územ.rozvoje		2 350 000,00	2 550 000,00	2 563 366,07	109,08	100,52
5311	2212	Příjem sankčních plateb přijatých od jiných osob	150 000,00	205 000,00	225 803,66	150,54	110,15
5311	2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady	10 000,00	10 000,00	6 941,00	69,41	69,41
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek		160 000,00	215 000,00	232 744,66	145,47	108,25
6171	2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv	1 198 000,00	128 000,00	130 560,66	10,90	102,00
6171	2133	Příjem z pronájmu nebo pachtu movitých věcí		150 000,00	133 388,43	*****	88,93
6171	2212	Příjem sankčních plateb přijatých od jiných osob		37 000,00	36 414,55	*****	98,42
6171	2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady	100 000,00	195 000,00	199 617,76	199,62	102,37
6171	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	50 000,00	50 000,00	63 805,04	127,61	127,61
6171	Činnost místní správy		1 348 000,00	560 000,00	563 786,44	41,82	100,68
6310	2141	Příjem z úroků	3 000 000,00	7 000 000,00	6 953 682,44	231,79	99,34
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		3 000 000,00	7 000 000,00	6 953 682,44	231,79	99,34
6330	4131	Převody z vlastních fondů podnikatelské činnosti	34 000 000,00	38 715 000,00	38 714 735,24	113,87	100,00
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů			276 808 888,09	*****	*****
6330	4137	Neinv.přev.mezi stat.mě.vč.hl.m.Prahy a jejich m.o	122 745 000,00	139 305 000,00	134 805 535,85	109,83	96,77

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
a	b		1	2	3		
6330	4251	Inv.přev.mezi stat.měst.vč.hl.m.Prahy a jejich m.o	11 036 000,00	10 830 000,00	9 054 000,00	82,04	83,60
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně		167 781 000,00	188 850 000,00	459 383 159,18	273,80	243,25
6409	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy		190 786,66	190 818,66	*****	100,02
6409	Ostatní činnosti jinde nezařazené			190 786,66	190 818,66	*****	100,02
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			215 047 000,00	254 910 446,66	525 188 115,72	244,22	206,03

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
2212	5169	Nákup ostatních služeb	12 840 000,00	8 797 256,00	5 648 058,95	43,99	64,20
2212	6121	Stavby		30 500,00	30 492,00	*****	99,97
2212	Silnice		12 840 000,00	8 827 756,00	5 678 550,95	44,23	64,33
2219	5132	Ochranné pomůcky	50 000,00	48 000,00	16 394,41	32,79	34,16
2219	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	70 000,00	123 000,00	65 225,00	93,18	53,03
2219	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod		26 545,00	26 545,00	*****	100,00
2219	5156	Pohonné hmoty a maziva	5 000,00	5 000,00	4 919,00	98,38	98,38
2219	5169	Nákup ostatních služeb	7 200 000,00	10 476 111,00	10 034 899,78	139,37	95,79
2219	5171	Opravy a udržování	8 729 000,00	11 448 433,00	2 481 433,19	28,43	21,67
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací		16 054 000,00	22 127 089,00	12 629 416,38	78,67	57,08
2229	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	50 000,00	10 900,00		0,00	0,00
2229	5169	Nákup ostatních služeb	100 000,00	108 600,00	90 401,52	90,40	83,24
2229	5192	Poskytnuté náhrady	10 000,00	10 000,00		0,00	0,00
2229	Ostatní záležitosti v silniční dopravě		160 000,00	129 500,00	90 401,52	56,50	69,81
3111	5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky		180 000,00	178 299,55	*****	99,06
3111	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 600 000,00	1 100 000,00	915 871,99	57,24	83,26
3111	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	30 000,00	30 000,00		0,00	0,00
3111	5169	Nákup ostatních služeb	700 000,00	574 953,00	462 352,40	66,05	80,42
3111	5171	Opravy a udržování	4 650 000,00	3 673 729,00	3 437 174,84	73,92	93,56
3111	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	8 573 000,00	11 779 884,00	11 779 884,00	137,41	100,00
3111	6121	Stavby	3 700 000,00	8 940 980,00	8 577 035,34	231,81	95,93
3111	6122	Stroje, přístroje a zařízení	550 000,00	225 000,00	108 633,80	19,75	48,28
3111	Mateřské školy		19 803 000,00	26 504 546,00	25 459 251,92	128,56	96,06
3113	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	30 000,00	280 000,00		0,00	0,00
3113	5169	Nákup ostatních služeb	700 000,00	500 000,00	221 919,50	31,70	44,38
3113	5171	Opravy a udržování	5 500 000,00	3 800 000,00	3 441 266,74	62,57	90,56
3113	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	22 388 000,00	31 055 019,00	30 483 909,00	136,16	98,16
3113	6121	Stavby	35 300 000,00	28 073 079,25	27 103 079,25	76,78	96,54
3113	Základní školy		63 918 000,00	63 708 098,25	61 250 174,49	95,83	96,14
3121	5339	Neinvest. transfery cizím příspěvkovým organizacím		80 000,00	80 000,00	*****	100,00
3121	Gymnázia			80 000,00	80 000,00	*****	100,00
3231	5171	Opravy a udržování	400 000,00	400 000,00	35 150,00	8,79	8,79
3231	5339	Neinvest. transfery cizím příspěvkovým organizacím		10 000,00	10 000,00	*****	100,00
3231	Základní umělecké školy		400 000,00	410 000,00	45 150,00	11,29	11,01

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3233	5021	Ostatní osobní výdaje	80 000,00	80 000,00	78 000,00	97,50	97,50
3233	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	15 000,00	15 000,00	8 636,00	57,57	57,57
3233	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	8 000,00	10 150,00	10 052,00	125,65	99,03
3233	5153	Plyn	120 000,00	182 000,00	172 369,09	143,64	94,71
3233	5154	Elektrická energie	40 000,00	40 000,00	39 214,70	98,04	98,04
3233	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	19 800,00	6 353,00	31,77	32,09
3233	5171	Opravy a udržování	50 000,00	32 850,00	2 900,00	5,80	8,83
3233	5191	Zaplacené sankce a odstupné		200,00	100,00	*****	50,00
3233	Střediska volného času		333 000,00	380 000,00	317 624,79	95,38	83,59
3313	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ		26 000,00	26 000,00	*****	100,00
3313	Film.tvorba,distribuce, kina a shrom.audio archiv.			26 000,00	26 000,00	*****	100,00
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	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00	100,00
3319	5021	Ostatní osobní výdaje	11 000,00	11 000,00		0,00	0,00
3319	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	8 000,00	8 000,00	7 440,00	93,00	93,00
3319	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	3 000,00	3 000,00	2 701,00	90,03	90,03
3319	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	19 000,00	25 500,00	16 047,26	84,46	62,93
3319	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	278 000,00	223 000,00	194 921,77	70,12	87,41
3319	5154	Elektrická energie	4 000,00	4 000,00		0,00	0,00
3319	5169	Nákup ostatních služeb	3 746 000,00	3 719 852,00	3 351 122,28	89,46	90,09
3319	5175	Pohoštění	256 000,00	298 052,90	285 942,80	111,70	95,94
3319	5194	Výdaje na věcné dary	12 000,00	17 000,00	6 019,00	50,16	35,41
3319	5221	Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp.		40 000,00	40 000,00	*****	100,00
3319	5222	Neinvestiční transfery spolkům	640 000,00	387 500,00	387 500,00	60,55	100,00
3319	5223	Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem		40 000,00	40 000,00	*****	100,00
3319	5901	Nespecifikované rezervy	160 000,00			0,00	*****
3319	6121	Stavby	300 000,00	300 000,00	11 011,00	3,67	3,67
3319	Ostatní záležitosti kultury		5 467 000,00	5 106 904,90	4 372 705,11	79,98	85,62
3399	5021	Ostatní osobní výdaje	5 000,00	5 000,00		0,00	0,00
3399	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	25 000,00	45 000,00	39 495,00	157,98	87,77
3399	5169	Nákup ostatních služeb	210 000,00	140 000,00	68 541,78	32,64	48,96
3399	5175	Pohoštění	115 000,00	105 000,00	24 786,01	21,55	23,61
3399	5194	Výdaje na věcné dary	452 000,00	452 000,00	290 900,91	64,36	64,36
3399	Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.		807 000,00	747 000,00	423 723,70	52,51	56,72

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3412	5021	Ostatní osobní výdaje	250 000,00	270 000,00	231 006,00	92,40	85,56
3412	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	10 000,00	10 000,00		0,00	0,00
3412	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	100 000,00	100 000,00	18 738,60	18,74	18,74
3412	5163	Služby peněžních ústavů	77 000,00	152 501,00	151 702,00	197,02	99,48
3412	5169	Nákup ostatních služeb		539 170,00	334 969,85	*****	62,13
3412	5171	Opravy a udržování	1 000 000,00	717 000,00	188 352,70	18,84	26,27
3412	6121	Stavby	11 700 000,00	2 448 310,00	500 788,75	4,28	20,45
3412	Sportovní zařízení ve vlastnictví obce		13 137 000,00	4 236 981,00	1 425 557,90	10,85	33,65
3419	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	100 000,00	100 000,00	79 097,72	79,10	79,10
3419	5154	Elektrická energie		1 000,00		*****	0,00
3419	5169	Nákup ostatních služeb	300 000,00	294 000,00	266 135,70	88,71	90,52
3419	5175	Pohoštění		5 000,00	4 770,00	*****	95,40
3419	5194	Výdaje na věcné dary	200 000,00	200 000,00	46 352,98	23,18	23,18
3419	5213	Neinv.transfery nefin.podnikatelům-právníc. osobám		65 000,00	65 000,00	*****	100,00
3419	5221	Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp.		40 000,00	40 000,00	*****	100,00
3419	5222	Neinvestiční transfery spolkům	580 000,00	450 000,00	450 000,00	77,59	100,00
3419	5332	Neinvestiční transfery veřejným vysokým školám		15 000,00	15 000,00	*****	100,00
3419	Ostatní sportovní činnost		1 180 000,00	1 170 000,00	966 356,40	81,89	82,59
3421	5222	Neinvestiční transfery spolkům	325 000,00	324 000,00	324 000,00	99,69	100,00
3421	Využití volného času dětí a mládeže		325 000,00	324 000,00	324 000,00	99,69	100,00
3429	5221	Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp.		120 000,00	120 000,00	*****	100,00
3429	5222	Neinvestiční transfery spolkům	555 000,00	350 000,00	350 000,00	63,06	100,00
3429	5223	Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem		75 000,00	75 000,00	*****	100,00
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace		555 000,00	545 000,00	545 000,00	98,20	100,00
3612	5166	Konzultační, poradenské a právní služby		50 000,00	48 000,00	*****	96,00
3612	5169	Nákup ostatních služeb	50 000,00	50 000,00		0,00	0,00
3612	6121	Stavby	49 871 000,00	18 288 588,17	17 371 896,25	34,83	94,99
3612	6901	Rezervy investičních výdajů		562 000,00		*****	0,00
3612	Bytové hospodářství		49 921 000,00	18 950 588,17	17 419 896,25	34,89	91,92
3613	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	500 000,00	300 000,00	9 380,00	1,88	3,13
3613	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	38 000,00	49 245,00	45 658,80	120,15	92,72
3613	5152	Teplo	30 000,00	34 019,00	34 019,00	113,40	100,00
3613	5154	Elektrická energie	248 000,00	246 461,00	119 539,89	48,20	48,50
3613	5157	Teplá voda	24 000,00	19 082,00	19 082,00	79,51	100,00
3613	5162	Služby elektronických komunikací		6 150,00	4 222,47	*****	68,66

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3613	5163	Služby peněžních ústavů	119 000,00	192 335,00	191 055,00	160,55	99,33
3613	5164	Nájemné	216 000,00	216 637,00	185 859,75	86,05	85,79
3613	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	150 000,00	673 130,00	250 009,00	166,67	37,14
3613	5169	Nákup ostatních služeb	1 029 800,00	1 362 417,00	633 159,55	61,48	46,47
3613	5171	Opravy a udržování	9 100 000,00	1 802 300,00	781 139,78	8,58	43,34
3613	5191	Zaplacené sankce a odstupné		760,00	757,39	*****	99,66
3613	5901	Nespecifikované rezervy	5 208 740,00	844 337,00		0,00	0,00
3613	6121	Stavby	10 500 000,00	2 640 200,00	887 547,60	8,45	33,62
3613	Nebytové hospodářství		27 163 540,00	8 387 073,00	3 161 430,23	11,64	37,69
3631	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		2 000,00	1 554,00	*****	77,70
3631	5154	Elektrická energie	150 000,00	121 886,00		0,00	0,00
3631	5169	Nákup ostatních služeb	500 000,00	822 114,00	454 584,90	90,92	55,29
3631	5171	Opravy a udržování	50 000,00			0,00	*****
3631	Veřejné osvětlení		700 000,00	946 000,00	456 138,90	65,16	48,22
3632	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ		140 000,00		*****	0,00
3632	5811	Výdaje na náhrady za nezpůsobenou újmu	200 000,00	200 000,00	71 674,00	35,84	35,84
3632	Pohřebnictví		200 000,00	340 000,00	71 674,00	35,84	21,08
3722	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	400 000,00	351 158,00	269 733,20	67,43	76,81
3722	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	10 000,00	57 588,00	27 706,00	277,06	48,11
3722	5164	Nájemné	400 000,00	13 794,00	13 794,00	3,45	100,00
3722	5169	Nákup ostatních služeb	1 100 000,00	1 386 700,00	1 325 711,21	120,52	95,60
3722	5171	Opravy a udržování	100 000,00	168 440,00	60 378,50	60,38	35,85
3722	6121	Stavby	136 000,00	219 740,00	100 883,75	74,18	45,91
3722	6122	Stroje, přístroje a zařízení		722 760,00	394 460,00	*****	54,58
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů		2 146 000,00	2 920 180,00	2 192 666,66	102,17	75,09
3725	5169	Nákup ostatních služeb	1 600 000,00	1 600 000,00	1 405 434,95	87,84	87,84
3725	6121	Stavby	2 800 000,00	2 800 000,00	1 841 573,17	65,77	65,77
3725	Využívání a zneškodňování komunálních odpadů		4 400 000,00	4 400 000,00	3 247 008,12	73,80	73,80
3729	5169	Nákup ostatních služeb	700 000,00	700 000,00	644 990,50	92,14	92,14
3729	Ostatní nakládání s odpady		700 000,00	700 000,00	644 990,50	92,14	92,14
3745	5021	Ostatní osobní výdaje	290 000,00	274 260,00	241 001,00	83,10	87,87
3745	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan		33 560,00	33 555,00	*****	99,99
3745	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		12 180,00	12 178,00	*****	99,98
3745	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	50 000,00	12 200,00		0,00	0,00
3745	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		112 420,00	90 090,80	*****	80,14

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
3745	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	310 000,00	312 635,00	92 488,00	29,83	29,58
3745	5154	Elektrická energie	40 000,00	80 000,00	40 188,38	100,47	50,24
3745	5162	Služby elektronických komunikací		1 200,00	798,60	*****	66,55
3745	5164	Nájemné	250 000,00	238 870,00	75 966,00	30,39	31,80
3745	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	50 000,00	57 475,00	57 475,00	114,95	100,00
3745	5169	Nákup ostatních služeb	11 130 000,00	13 587 795,00	9 831 902,86	88,34	72,36
3745	5171	Opravy a udržování		67 800,00	58 328,99	*****	86,03
3745	6121	Stavby	8 970 000,00	2 888 950,00	275 849,18	3,08	9,55
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň		21 090 000,00	17 679 345,00	10 809 821,81	51,26	61,14
4324	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	2 100 000,00	4 611 804,00	3 873 804,00	184,47	84,00
4324	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	525 000,00	1 143 727,00	960 703,00	182,99	84,00
4324	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	189 000,00	381 833,45	348 642,00	184,47	91,31
4324	5038	Pojist.na zákon.poj.odpov. zaměst. za škodu při PÚ	18 000,00	19 000,00	16 270,54	90,39	85,63
4324	5133	Léky a zdravotnický materiál	7 000,00			0,00	*****
4324	5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky	2 000,00	10 611,00	10 611,00	530,55	100,00
4324	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	20 000,00	34 704,35	34 704,35	173,52	100,00
4324	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	28 000,00	87 867,47	87 867,47	313,81	100,00
4324	5156	Pohonné hmoty a maziva	10 000,00	3 016,55	3 016,55	30,17	100,00
4324	5161	Poštovní služby	5 000,00	1 115,10	1 115,10	22,30	100,00
4324	5162	Služby elektronických komunikací	40 000,00	30 492,00	30 492,00	76,23	100,00
4324	5163	Služby peněžních ústavů	5 000,00			0,00	*****
4324	5164	Nájemné	5 000,00			0,00	*****
4324	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	10 000,00			0,00	*****
4324	5167	Služby školení a vzdělávání	150 000,00	221 720,00	221 720,00	147,81	100,00
4324	5169	Nákup ostatních služeb	125 000,00	46 330,08	46 330,08	37,06	100,00
4324	5171	Opravy a udržování	7 000,00	19 983,92	19 983,92	285,48	100,00
4324	5173	Cestovné	70 000,00	46 375,00	46 375,00	66,25	100,00
4324	5175	Pohoštění	2 000,00			0,00	*****
4324	5194	Výdaje na věcné dary	2 500,00	3 005,00	3 005,00	120,20	100,00
4324	5199	Ostatní výdaje související s neinvestičními nákupy	10 000,00			0,00	*****
4324	5361	Nákup kolků		50,00	50,00	*****	100,00
4324	5362	Platby daní státnímu rozpočtu	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00
4324	5424	Náhrady mezd a přísp. v době nemoci nebo karantény	100 000,00	100 000,00	85 442,00	85,44	85,44
4324	Zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc		3 432 000,00	6 763 134,92	5 791 632,01	168,75	85,64
4379	5021	Ostatní osobní výdaje	97 000,00	127 656,65	127 360,00	131,30	99,77
4379	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek		33 555,94	33 555,94	*****	100,00

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
4379	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	7 000,00	12 421,95	12 361,95	176,60	99,52
4379	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	1 000,00	6 790,00	6 790,00	679,00	100,00
4379	5152	Teplo	26 000,00	46 594,00	46 594,00	179,21	100,00
4379	5154	Elektrická energie		5 369,00	5 369,00	*****	100,00
4379	5157	Teplá voda		5 945,00	5 945,00	*****	100,00
4379	5162	Služby elektronických komunikací	7 500,00	7 725,72	7 725,72	103,01	100,00
4379	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	9 087,74	9 087,74	90,88	100,00
4379	5175	Pohoštění	1 500,00			0,00	*****
4379	Ostatní služby a činnosti v oblasti soc. prevence		150 000,00	255 146,00	254 789,35	169,86	99,86
5213	5133	Léky a zdravotnický materiál	75 000,00	65 000,00		0,00	0,00
5213	Krizová opatření		75 000,00	65 000,00		0,00	0,00
5512	5038	Pojist.na zákon.poj.odpov. zaměst. za škodu při PÚ	9 000,00	9 000,00	9 000,00	100,00	100,00
5512	5132	Ochranné pomůcky	50 000,00	563,00	563,00	1,13	100,00
5512	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	129 000,00	86 717,46	66 717,46	51,72	76,94
5512	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	60 000,00	173 039,17	167 469,17	279,12	96,78
5512	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	50 000,00	50 000,00	37 582,00	75,16	75,16
5512	5153	Plyn	170 000,00	270 000,00	188 862,04	111,10	69,95
5512	5154	Elektrická energie	120 000,00	128 000,00	126 998,00	105,83	99,22
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva	100 000,00	94 646,30	94 646,30	94,65	100,00
5512	5163	Služby peněžních ústavů	70 000,00	72 329,00	72 182,00	103,12	99,80
5512	5167	Služby školení a vzdělávání	30 000,00	4 700,00	4 700,00	15,67	100,00
5512	5169	Nákup ostatních služeb	75 000,00	66 799,00	54 309,70	72,41	81,30
5512	5171	Opravy a udržování	787 000,00	1 031 406,07	590 534,54	75,04	57,26
5512	5173	Cestovné	5 000,00			0,00	*****
5512	5175	Pohoštění	1 000,00			0,00	*****
5512	5191	Zaplacené sankce a odstupné		200,00	200,00	*****	100,00
5512	5222	Neinvestiční transfery spolkům	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00	100,00
5512	Požární ochrana - dobrovolná část		1 756 000,00	2 087 400,00	1 513 764,21	86,21	72,52
6112	5019	Ostatní platy		4 101,00	1 498,00	*****	36,53
6112	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	7 315 000,00	8 340 129,00	8 340 120,00	114,01	100,00
6112	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	1 828 750,00	1 060 750,00	1 060 041,00	57,97	99,93
6112	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	658 350,00	747 120,00	747 110,00	113,48	100,00
6112	5173	Cestovné	15 000,00	15 000,00	6 956,00	46,37	46,37
6112	5176	Účastnické úplaty na konference	5 000,00	5 000,00	1 210,00	24,20	24,20

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
6112	5424	Náhrady mezd a přísp. v době nemoci nebo karantény	10 000,00			0,00	*****
6112	Zastupitelstva obcí		9 832 100,00	10 172 100,00	10 156 935,00	103,30	99,85
6118	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.		17 931,00	17 931,00	*****	100,00
6118	5019	Ostatní platy		23 593,22	23 593,22	*****	100,00
6118	5021	Ostatní osobní výdaje		590 995,79	492 308,00	*****	83,30
6118	5029	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazen		1 360,00	1 360,00	*****	100,00
6118	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan		4 447,00	4 447,00	*****	100,00
6118	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		1 613,00	1 613,00	*****	100,00
6118	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem		7 978,58	7 978,58	*****	100,00
6118	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	100 000,00	810,00	810,00	0,81	100,00
6118	5161	Poštovní služby		19 125,20	19 125,20	*****	100,00
6118	5162	Služby elektronických komunikací		15 918,76	15 918,76	*****	100,00
6118	5169	Nákup ostatních služeb		64 627,45	64 627,45	*****	100,00
6118	Volba prezidenta republiky		100 000,00	748 400,00	649 712,21	649,71	86,81
6171	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	37 980 000,00	39 941 358,00	37 916 358,00	99,83	94,93
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	1 522 200,00	1 803 020,00	1 400 507,00	92,01	77,68
6171	5024	Odstupné		53 561,00	53 561,00	*****	100,00
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	9 549 000,00	10 207 480,00	9 649 201,00	101,05	94,53
6171	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	3 465 500,00	3 611 597,00	3 496 230,00	100,89	96,81
6171	5038	Pojist.na zákon.poj.odpov. zaměst. za škodu při PÚ	200 000,00	215 000,00	211 211,46	105,61	98,24
6171	5132	Ochranné pomůcky	10 000,00	10 000,00		0,00	0,00
6171	5133	Léky a zdravotnický materiál	5 000,00	5 000,00		0,00	0,00
6171	5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky	20 000,00	30 000,00	24 137,00	120,69	80,46
6171	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 350 000,00	4 985 247,50	4 264 352,31	315,88	85,54
6171	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	710 000,00	1 163 799,00	1 003 460,23	141,33	86,22
6171	5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	212 000,00	218 048,00	124 105,21	58,54	56,92
6171	5152	Teplo	1 700 000,00	1 720 000,00	1 559 420,00	91,73	90,66
6171	5153	Plyn	325 000,00	325 000,00	191 515,73	58,93	58,93
6171	5154	Elektrická energie	625 000,00	625 000,00	419 403,00	67,10	67,10
6171	5156	Pohonné hmoty a maziva	35 000,00	35 000,00	2 479,45	7,08	7,08
6171	5161	Poštovní služby	1 002 000,00	502 000,00	280 916,70	28,04	55,96
6171	5162	Služby elektronických komunikací	300 000,00	350 000,00	281 246,01	93,75	80,36
6171	5163	Služby peněžních ústavů	210 000,00	286 000,00	273 151,00	130,07	95,51
6171	5164	Nájemné	40 000,00	40 000,00	37 722,96	94,31	94,31
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	100 000,00	949 025,00	512 091,90	512,09	53,96
6171	5167	Služby školení a vzdělávání	450 000,00	596 420,00	485 341,40	107,85	81,38

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	% RS	% RU
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	920 000,00	1 078 622,00	783 943,31	85,21	72,68
6171	5169	Nákup ostatních služeb	2 730 000,00	3 786 500,00	2 877 722,43	105,41	76,00
6171	5171	Opravy a udržování	1 290 000,00	818 915,00	500 679,78	38,81	61,14
6171	5172	Podlimitní programové vybavení	150 000,00	150 000,00	75 494,50	50,33	50,33
6171	5173	Cestovné	60 000,00	60 000,00	41 416,00	69,03	69,03
6171	5175	Pohoštění	340 000,00	335 637,00	212 934,00	62,63	63,44
6171	5176	Účastnické úplaty na konference	10 000,00	10 000,00	3 500,00	35,00	35,00
6171	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	51 000,00	51 000,00	34 863,00	68,36	68,36
6171	5192	Poskytnuté náhrady	5 000,00	10 000,00	6 495,50	129,91	64,96
6171	5194	Výdaje na věcné dary	20 000,00	16 000,00	3 044,00	15,22	19,03
6171	5362	Platby daní státnímu rozpočtu	10 000,00	19 000,00	7 459,00	74,59	39,26
6171	5424	Náhrady mezd a přísp. v době nemoci nebo karantény	358 400,00	446 400,00	236 222,00	65,91	52,92
6171	5499	Ostatní neinvestiční transfery fyzickým osobám	1 500 000,00	2 134 000,00	1 854 575,00	123,64	86,91
6171	6121	Stavby		88 300,00	69 333,00	*****	78,52
6171	6122	Stroje, přístroje a zařízení	300 000,00	509 539,20	109 538,88	36,51	21,50
6171	6125	Informační a komunikační technologie	230 000,00	1 405 905,30	901 102,50	391,78	64,09
6171	Činnost místní správy		67 785 100,00	78 592 374,00	69 904 734,26	103,13	88,95
6310	5163	Služby peněžních ústavů	100 000,00	100 000,00	79 113,07	79,11	79,11
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		100 000,00	100 000,00	79 113,07	79,11	79,11
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			275 308 888,09	*****	*****
6330	5347	Neinv.přev.mezi stat.mě.vč.hl.m.Prahy a jejich m.o	2 608 000,00	2 611 580,00	2 611 328,13	100,13	99,99
6330	5349	Ostatní převody vlastním fondům			1 500 000,00	*****	*****
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně		2 608 000,00	2 611 580,00	279 420 216,22	*****	*****
6399	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům		72,00	72,00	*****	100,00
6399	5365	Platby daní krajům, obcím a státním fondům	1 500 000,00	3 733 586,00	3 733 586,00	248,91	100,00
6399	Ostatní finanční operace		1 500 000,00	3 733 658,00	3 733 658,00	248,91	100,00
6409	5901	Nespecifikované rezervy	15 000 000,00	779 999,76		0,00	0,00
6409	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	200 000,00	200 000,00		0,00	0,00
6409	Ostatní činnosti jinde nezařazené		15 200 000,00	979 999,76		0,00	0,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			343 887 740,00	294 804 854,00	523 192 093,96	152,14	177,47

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky/řádku 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	128 840 740,00	39 894 407,34	-1 060 445,79	-0,82	-2,66
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				*****	*****
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			-935 575,97	*****	*****
Nereal.kurs.rozdíly pohyb.na deviz. účtech (+/-)	8902				*****	*****
Nepřeved.částky vyrovnávaj.schodek a saldo SP(+/-)	8905				*****	*****
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	128 840 740,00	39 894 407,34	-1 996 021,76	-1,55	-5,00

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010	15 696 000,00	21 557 960,00	21 553 630,50	137,32	99,98
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	17 288 000,00	22 548 286,66	22 297 126,04	128,97	98,89
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030				*****	*****
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	182 063 000,00	210 804 200,00	481 337 359,18	264,38	228,33
PŘÍJMY CELKEM	4050	215 047 000,00	254 910 446,66	525 188 115,72	244,22	206,03
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060	133 781 000,00	150 135 000,00	420 668 423,94	314,45	280,19
v tom položky:						
2223 - Příjem z finančního vypořádání mezi kraji, obcemi a DSO	4061				*****	*****
2226 - Příjem z finančního vypořádání mezi obcemi a DSO	4062				*****	*****
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070				*****	*****
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080				*****	*****
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od rozpočtů územní úrovně	4090				*****	*****
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100				*****	*****
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110		200 000,00	200 000,00	*****	100,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120				*****	*****
*4133 - Převody z vlastních rezervních fondů jiných než OSS	4130				*****	*****
*4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140			276 808 888,09	*****	*****
* 4137 - Neinvestiční převody mezi statutárními městy včetně hl. m. Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi	4145	122 745 000,00	139 305 000,00	134 805 535,85	109,83	96,77
*4138 - Převody z vlastní pokladny	4146				*****	*****
*4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150				*****	*****
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170				*****	*****
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180				*****	*****
* 4251 - Investiční převody mezi statutárními městy včetně hl. m. Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi	4182	11 036 000,00	10 830 000,00	9 054 000,00	82,04	83,60
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190				*****	*****
ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	4191				*****	*****
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	4192				*****	*****
ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	4193				*****	*****
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	4194				*****	*****

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	81 266 000,00	104 775 446,66	104 519 691,78	128,61	99,76
TRÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	219 530 740,00	224 661 002,08	464 908 869,49	211,77	206,94
TRÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	124 357 000,00	70 143 851,92	58 283 224,47	46,87	83,09
VÝDAJE CELKEM	4240	343 887 740,00	294 804 854,00	523 192 093,96	152,14	177,47
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250	2 608 000,00	2 611 580,00	279 420 216,22	*****	*****
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260				*****	*****
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270				*****	*****
5329 - Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně	4280				*****	*****
*5342 - Základní příděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	4281				*****	*****
*5344 - Převody vlastním rezervním fondům úz.rozp.	4290				*****	*****
*5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			275 308 888,09	*****	*****
* 5347 - Neinvestiční převody mezi statutárními městy včetně hl. m. Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4305	2 608 000,00	2 611 580,00	2 611 328,13	100,13	99,99
*5348 - Převody do vlastní pokladny	4306				*****	*****
*5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310			1 500 000,00	*****	*****
5366 - Výdaje z finančního vypořádání mezi krajem a obcemi	4321				*****	*****
5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	4322				*****	*****
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330				*****	*****
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340				*****	*****
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	4350				*****	*****
6341 - Investiční transfery obcím	4360				*****	*****
6342 - Investiční transfery krajům	4370				*****	*****
6349 - Ostatní investiční transfery rozpočtům územní úrovně	4380				*****	*****
* 6363 - Investiční převody mezi statutárními městy včetně hl. m. Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4381				*****	*****
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400				*****	*****
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410				*****	*****
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům místní úrovně	4420				*****	*****
ZJ 026 - Transfery poskytnuté obcí obci v jiném okresu téhož kraje	4421				*****	*****
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí obci v jiném okresu téhož kraje	4422				*****	*****

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	4423				*****	*****
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	4424				*****	*****
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	341 279 740,00	292 193 274,00	243 771 877,74	71,43	83,43
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	-260 013 740,00	-187 417 827,34	-139 252 185,96	53,56	74,30
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	128 840 740,00	39 894 407,34	-1 996 021,76	-1,55	-5,00
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460				*****	*****
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	128 840 740,00	39 894 407,34	-1 996 021,76	-1,55	-5,00

VI. STAVY A ZMĚNY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH A V POKLADNĚ

Název text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1. 1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu 63
Základní běžný účet ÚSC	6010	138 259 912,58	139 674 933,37	-1 415 020,79
Běžné účty fondů ÚSC	6020	831 036,92	476 461,92	354 575,00
Běžné účty celkem	6030	139 090 949,50	140 151 395,29	-1 060 445,79
Pokladna	6040			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	7090				*****	*****
v tom položky:						
2226 - Příjem z finanč.vypořád. mezi obcemi a DSO	7092				*****	*****
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100				*****	*****
4129 - Ost.neinv.přij.transfery od rozp.úz.úrovně	7110				*****	*****
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120				*****	*****
4229 - Ost.inv.přij.transfery od rozp. úz.úrovně	7130				*****	*****
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	7140				*****	*****
v tom položky:						
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150				*****	*****
2449 - Ost.splátky půj.prostř.od roz.územní úrovně	7160				*****	*****
ZJ 026 - Transfery poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	7170				*****	*****
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180				*****	*****
5329 - Ostatní neinv.transfery rozp.územní úrovně	7190				*****	*****
5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	7192				*****	*****
6341 - Investiční transfery obcím	7200				*****	*****
6349 - Ost.invest.transfery rozpočtům územ. úrovně	7210				*****	*****
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí obci v jiném okrese téhož kraje	7220				*****	*****
v tom položky:						
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230				*****	*****
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	7240				*****	*****
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250				*****	*****
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům místní úrovně	7260				*****	*****
ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	7290				*****	*****
v tom položky:						
2223 - Příjem z fin.vypoř. mezi kraji,obcemi a DSO	7291				*****	*****
2226 - Příjem z fin. vypořádání mezi obcemi a DSO	7292				*****	*****
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300				*****	*****

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310				*****	*****
4129 - Ost.neinv.přij.transfery od rozpočtů úz.úr.	7320				*****	*****
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330				*****	*****
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340				*****	*****
4229 - Ost.inv.přij.transfery od rozpočtů úz.úrov.	7350				*****	*****
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	7360				*****	*****
v tom položky:						
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370				*****	*****
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380				*****	*****
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od rozpočtů územní úrovně	7390				*****	*****
ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	7400				*****	*****
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410				*****	*****
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420				*****	*****
5329 - Ostat.neinvest.transfery.rozp.územní úrovně	7430				*****	*****
5366 - Výdaje z finanč.vypoř. mezi krajem a obcemi	7431				*****	*****
5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	7432				*****	*****
6341 - Investiční transfery obcím	7440				*****	*****
6342 - Investiční transfery krajům	7450				*****	*****
6349 - Ost.inves.transfery rozpočtům územní úrovně	7460				*****	*****
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	7470				*****	*****
v tom položky:						
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480				*****	*****
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490				*****	*****
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	7500				*****	*****
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510				*****	*****
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520				*****	*****
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům místní úrovně	7530				*****	*****

IX. PŘIJATÉ TRANSFERY A PŮJČENÉ PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY ZE STÁTNÍHO ROZPOČTU A STÁTNÍCH FONDŮ A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE

Účelový znak	Název	Položka na straně příjmů, nebo položka zvýšení financování	Výsledek od počátku roku	Paragraf na straně výdajů	Položka na straně výdajů	Výsledek od počátku roku	Rozdíl příjmů (financování) a výdajů za účelový znak
a		b	93	c	d	94	95=93-94
13024		4116	6 712 400,00				X
13024				4324	5011	3 873 804,00	X
13024				4324	5031	960 703,00	X
13024				4324	5032	348 642,00	X
13024				4324	5038	16 270,54	X
13024				4324	5136	10 611,00	X
13024				4324	5137	34 704,35	X
13024				4324	5139	87 867,47	X
13024				4324	5156	3 016,55	X
13024				4324	5161	1 115,10	X
13024				4324	5162	30 492,00	X
13024				4324	5167	221 720,00	X
13024				4324	5169	46 330,08	X
13024				4324	5171	19 983,92	X
13024				4324	5173	46 375,00	X
13024				4324	5194	3 005,00	X
13024				4324	5361	50,00	X
13024				4324	5362	1 500,00	X
13024				4324	5424	85 442,00	X
13024	Transfer SPOD		6 712 400,00			5 791 632,01	920 767,99
14004		4116	11 400,00				X
14004				5512	5171	11 400,00	X
14004			11 400,00			11 400,00	0,00
98008		4111	748 400,00				X
98008				6118	5011	17 931,00	X
98008				6118	5019	23 593,22	X
98008				6118	5021	492 308,00	X
98008				6118	5029	1 360,00	X
98008				6118	5031	4 447,00	X
98008				6118	5032	1 613,00	X
98008				6118	5039	7 978,58	X
98008				6118	5139	810,00	X
98008				6118	5161	19 125,20	X
98008				6118	5162	15 918,76	X

IX. PŘIJATÉ TRANSFERY A PŮJČENÉ PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY ZE STÁTNÍHO ROZPOČTU A STÁTNÍCH FONDŮ A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE

Účelový znak	Název	Položka na straně příjmů, nebo položka zvýšení financování	Výsledek od počátku roku	Paragraf na straně výdajů	Položka na straně výdajů	Výsledek od počátku roku	Rozdíl příjmů (financování) a výdajů za účelový znak
a		b	93	c	d	94	95=93-94
98008				6118	5169	64 627,45	X
98008			748 400,00			649 712,21	98 687,79
C E L K E M			7 472 200,00			6 452 744,22	1 019 455,78

X.a PŘÍJMY A PŘIJATÉ PŮJČENÉ PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY SOUVISEJÍCÍ S MIMOŘÁDNÝMI UDÁLOSTMI REGIONÁLNÍHO NEBO CELOREPUBLIKOVÉHO VÝZNAMU

Mimořádná událost	Text	Paragraf	Položka, nebo položka zvýšení financování	Nástroj	Prostorová jednotka	Výsledek od počátku roku
a		b	c	d	e	03

X.b VÝDAJE SOUVISEJÍCÍ S MIMOŘÁDNÝMI UDÁLOSTMI REGIONÁLNÍHO NEBO CELOREPUBLIKOVÉHO VÝZNAMU

Mimořádná událost	Text	Paragraf	Položka	Nástroj	Prostorová jednotka	Výsledek od počátku roku
a		b	c	d	e	03

XI. PŘÍJMY ZE ZAHRANIČNÍCH ZDROJŮ A SOUVISEJÍCÍ PŘÍJMY V ČLENĚNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ A PROSTOROVÝCH JEDNOTEK

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
a	b		c	d	1	2	3		

C E L K E M

XII. VÝDAJE SPOLUFINANCOVANÉ ZE ZAHRANIČNÍCH ZDROJŮ A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE V ČLENĚNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ A PROSTOROVÝCH

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
a	b		c	d	1	2	3		
CELKEM								*****	*****

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Došlo dne:

Odpovídající za údaje
o rozpočtu:

tel.:

o skutečnosti:

tel.: