

Město Velké Pavlovice

Závěrečný účet za rok 2023

sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název	Město Velké Pavlovice
Adresa	Náměstí 9. května 700 691 06 Velké Pavlovice
IČ	00283703
Právní forma	Obec

Kontaktní údaje

Telefon	519 428 101
E-mail	bruckova@velke-pavlovice.cz

Obsah závěrečného účtu

- I. Údaje o plnění příjmů a výdajů po konsolidaci
 - a. Příjmy, výdaje, financování
 - b. Daňové příjmy – vybrané položky
 - c. Sdílené daně po měsících za poslední tři roky
- II. Aktivní a pasivní účty
- III. Nákladové a výnosové účty
- IV. Majetek
- V. Hospodářská činnost města
- VI. Stav účelových fondů
- VII. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně
 - a. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu
 - b. Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně
- IX. Poskytnuté transfery a členské příspěvky
- X. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Města Velké Pavlovice za rok 2023
- XI. Seznam příloh

I. Údaje o plnění příjmů a výdajů po konsolidaci

a) Příjmy, výdaje, financování

PŘÍJMY

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	%
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	79 315 138,30	76 821 000,00	76 821 000,00	103,25
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	10 928 093,99	6 818 200,00	8 558 100,00	127,69
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	396 000,00	0,00	262 800,00	150,68
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	12 040 459,67	5 837 200,00	12 822 000,00	93,90
C E L K E M P Ř Í J M Y	102 679 691,96	89 476 400,00	98 463 900,00	104,28

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	%
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	76 671 972,04	76 014 600,00	84 584 500,00	90,65
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	13 039 281,26	33 431 800,00	33 849 400,00	38,52
C E L K E M V Ý D A J E	89 711 253,30	109 446 400,00	118 433 900,00	75,75

FINANCOVÁNÍ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	%	
krátkodobé financování					
8115	Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	-9 968 438,66	22 970 000,00	22 970 000,00	-43,40
dlouhodobé financování					
8123	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
8124	Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	-3 000 000,00	-3 000 000,00	-3 000 000,00	100,00
8901	Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00
CELKEM FINANCOVÁNÍ		-12 968 438,66	19 970 000,00	19 970 000,00	-64,94

b) DAŇOVÉ PŘÍJMY - vybrané položky

Položky		Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	%
Sdílené daně	(Pol:11xx-12xx)	66 204 420,03	61 750 000,00	61 750 000,00	107,21
Příjem z poplatků	(Pol:133x-134x)	7 832 080,34	9 506 000,00	9 546 700,00	82,39
Správní popl.	(Pol:136x)	416 310,00	350 000,00	350 000,00	118,95
Daň z nemov.	(Pol:1511)	3 905 077,06	4 500 000,00	4 500 000,00	86,78

c) Sdílené daně po měsících za poslední tři roky

Měsíc	2021	2022	2023
Leden	3 926 239,36	3 751 086,84	4 363 252,14
Únor	3 637 661,09	3 893 852,14	4 399 873,27
Březen	5 232 214,04	4 010 868,70	6 740 559,80
Duben	2 345 882,82	3 262 759,45	3 425 180,62
Květen	3 169 136,85	5 506 407,03	4 704 900,02
Červen	4 843 456,52	5 211 993,81	5 901 060,07
Červenec	5 731 204,51	7 379 659,74	9 621 889,50
Srpen	3 695 010,82	4 079 666,70	4 460 627,15
Září	4 329 891,14	5 256 205,59	5 507 701,27
Říjen	3 448 081,22	3 884 835,46	4 386 878,66
Listopad	3 937 763,41	4 720 799,66	5 020 895,40
Prosinec	5 905 915,81	6 245 728,57	7 671 602,13
CELKEM	50 202 457,59	57 203 863,69	66 204 420,03

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1. Příloha je k nahlédnutí na odboru ekonomickém MěÚ.

II. Aktivní a pasivní účty

	Stav k 1.1.2023	Stav k 31.12.2023
Stálá aktiva	327 938 220,67	328 893 279,26
Oběžná aktiva	70 039 458,74	71 918 344,32
Aktiva celkem	397 977 679,41	400 811 623,58
Vlastní kapitál	348 741 602,71	362 144 230,15
Cizí zdroje	49 236 076,70	38 667 393,43
Pasiva celkem	397 977 679,41	400 811 623,58

Rozvaha územních samosprávných celků je uvedena v příloze č. 2. Příloha je k nahlédnutí na odboru ekonomickém MěÚ.

III. Nákladové a výnosové účty

	Stav k 1.1.2023	Stav k 31.12.2023
Náklady celkem	79 813 654,03	80 664 681,53
Výnosy celkem	96 687 609,13	98 455 495,41

Výkaz zisku a ztrát územních samosprávných celků je uveden v příloze č. 3. Příloha je k nahlédnutí na odboru ekonomickém MěÚ.

IV. Majetek

V roce 2023 byly zařazeny do majetku tyto dokončené významné stavby: technické zhodnocení kotelny v MŠ ve výši 969 087,22 Kč, Zábělská tůň a výsadby ve výši 6 720 035,86 Kč, osvětlení sokolovny ve výši 412 718,90 Kč, vybudování elektronické úřední desky ve výši 289 854,77 Kč, nákup pozemku par.č. 604 a budovy č.p. 179 stojící na tomto pozemku od Jihomoravského kraje ve výši 6 500 000,00 Kč. Mezi významné nedokončené akce patří např. studie ZUŠ, knihovna a TIC ve výši 4 410 290,34 Kč a modernizace a vybudování zázemí v sokolovně ve výši 461 588,43 Kč.

Název majetkového účtu	stav k 1.1.	změna stavu (přírůstek +/ úbytek -)	konečný stav k 31.12.
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Software	139 508,19	0,00	139 508,19
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	260 925,53	52 401,07	313 326,60
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 087 347,50	0,00	1 087 347,50
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	297 434 321,69	11 332 186,23	308 766 507,92
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	36 681 779,12	968 964,47	37 650 743,59
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	7 820 613,01	105 957,58	7 926 570,59
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	70 100,00	0,00	70 100,00
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	48 030 549,61	2 497 971,62	50 528 521,23
Kulturní předměty	80 370,00	0,00	80 370,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	11 888 124,40	-5 310 907,77	6 577 216,63
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	42 298 353,36	0,00	42 298 353,36
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k software	-120 187,19	-19 321,00	-139 508,19
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-260 925,53	-52 401,07	-313 326,60
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-340 221,00	-48 984,00	-389 205,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-89 699 032,78	-5 753 264,00	-95 452 296,78
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-22 252 292,23	-1 891 986,96	-24 144 279,19
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-7 820 613,01	-105 957,58	-7 926 570,59
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	-70 100,00	0,00	-70 100,00
Zboží a ostatní zásoby			
Výrobky	92 032,61	-16 565,01	75 467,60
Zboží na skladě	630 217,00	-277 160,94	353 056,06

Podrobné údaje o hospodaření s majetkem jsou obsaženy v příloze č. 2 a č. 4. Přílohy jsou k nahlédnutí na odboru ekonomickém MěÚ.

V. Hospodářská činnost města

Město Velké Pavlovice nevede žádnou hospodářskou činnost.

VI. Stav účelových fondů

Sociální a kulturní fond (SKF)

Stav k 31.12.2023381 785,26 Kč

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a vnitřní směnicí upravující tvorbu a použití prostředků SKF. Tvorba a čerpání SKF je zahrnuta v plnění rozpočtu příjmů a výdajů, který je v plném členění uveden v příloze č. 1.

VII. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

příspěvková org	náklady celkem	výnosy celkem	hospodářský výsledek
Mateřská škola	14 372 487,21	14 591 725,48	219 238,27
Základní škola	38 875 787,45	38 875 787,45	0,00
Gymnázium	26 455 865,60	26 461 120,61	5 255,01
Ekocentrum Trkmanka	9 011 174,63	9 105 096,00	93 921,37

Rozvahy, Výkazy zisku a ztráty a Přílohy všech výše uvedených příspěvkových organizací jsou uvedeny v přílohách č. 5 až 8. Všechny tyto přílohy jsou k nahlédnutí na odboru ekonomickém MěÚ.

VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně**a) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu****Přijaté investiční transfery**

Uz	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
15974	MŽP ČR	Op.prog.život.prostř.2014-2020-pr.č.115310-prostř.EU-IV (Biocentrum Zábzlatská – tůně a výsadby)	169 399,99	157 300,00	0.00	0.00
17969	MMR ČR	IROP – Integrovaný regionální OP – program č. 11703 (Modernizace odborných učeben ZŠ a Cestou digitalizace Gymnázium)	424 921,34	424 921,34	0,00	0,00
C e l k e m			594 3321,33	582 221,34	0.00	0.00

Přijaté neinvestiční transfery

Uz	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
13013	MPSV ČR	Operační program Zaměstnanost	525 624,00	525 624,00	0.00	0.00
13101	MPSV ČR	Aktivní politika zaměstnanosti	146 000,00	146 000,00	0,00	0,00
14004	MV ČR	Neinv.transfery krajům dle §27 z.č.133/1985 Sb.o požární ochraně (JSDH V. Pavlovice akceschopnost)	226 200,00	226 200,00	0.00	0.00
15011	MŽP ČR	Op.prog.život.prostř.2014-2020-pr.č.115310-prostř.EU-NIV (biocentrum Zábłatská – tůně a výsadby, Krajinné prvky II)	3 079 622,31	3 068 127,31	0.00	0.00
17016	MMR ČR	IROP – Integrovaný regionální OP – program č. 11703 (Modernizace odborných učeben ZŠ a Cestou digitalizace Gymnázium)	2 365 506,03	2 365 506,03	0.00	0.00
33092	MŠMT ČR	OP JAK – P2 neinvestice (průtoková dotace pro ZŠ a MŠ)	1 669 786,00	1 669 786,00	0.00	0.00
98008	VPS	Účelová dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta	77 200,00	63 926,20	0,00	13 273,80
C e l k e m			8 089 938,34	8 065 169,54	0.00	13 273,80

T R A N S F E R Y C E L K E M			8 684 259,67	8 647 390,88	0.00	13 273,80
--------------------------------------	--	--	---------------------	---------------------	-------------	------------------

Částka 13 273,80 Kč byla poukázána na účet Krajského úřadu Jihomoravského kraje v únoru roku 2024.

b) Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně**Přijaté neinvestiční transfery**

Pol	UZ	Popis	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
4112		Neinv. přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrn.dotač.vztahu (výkon veřejné správy)	3 019 200,00	3 019 200,00	0.00	0.00
4119		Dotace od Vinařského fondu výplata rok 2022	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
4122		Dotace JMK – Turistické informační centrum - provoz	39 900,00	39 900,00	0,00	0,00
4122		Dotace JMK – úprava cyklostezek	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00
4122		Dotace JMK – Velkopavlovické vinobraní	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00
4122		Dotace JMK – následná péče o zeleň	58 100,00	58 100,00	0,00	0,00
4122		Dotace JMK – Jak relativní je stáří	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
C E L K E M			3 356 200,00	3 356 200,00	0.00	0.00

T R A N S F E R Y C E L K E M			3 356 200,00	3 356 200,00	0.00	0,00
--------------------------------------	--	--	---------------------	---------------------	-------------	-------------

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1. Příloha je k nahlédnutí na odboru ekonomickém MěÚ.

IX. Poskytnuté transfery a členské příspěvky

Transfery vlastním příspěvkovým organizacím

příspěvková organizace	poskytnutý příspěvek v Kč
Mateřská škola	3 259 511,00
Základní škola	7 129 993,67
Gymnázium	4 409 508,70
Ekocentrum Trkmanka	3 727 000,00

Členské příspěvky, veřejnoprávní smlouvy

DSO Čistý jihovýchod	631 522,00
Svaz měst a obcí ČR	14 888,48
Město Hustopeče – veřejnoprávní smlouvy	300 618,00
Sdružení tajemníků	2 500,00
DSO Modré Hory	64 200,00
Mikroregion Hustopečsko	52 000,00
MAS Hustopečsko	48 672,00
Jihomoravský kraj (financování IDS)	305 200,00

V roce 2023 byly z rozpočtu města poskytnuty dotace spolkům na základě veřejnoprávních smluv ve výši 1 448 702,00 Kč.

Tabulka všech dotací a finančních darů poskytnutých z rozpočtu Města Velké Pavlovice v roce 2023 je uvedena v příloze č. 9. Příloha je k nahlédnutí na odboru ekonomickém MěÚ.

X. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Velké Pavlovice za rok 2023

Přezkoumání hospodaření provedl Krajský úřad Jihomoravského kraje na základě žádosti a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 25. - 26. října 2023 a 8. – 9. dubna 2024.

Závěr:

- I. **Při přezkoumání hospodaření města Velké Pavlovice za rok 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**
- II. **Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:**
Při přezkoumání hospodaření za rok 2023 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.
- III. **Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**
 - a. podíl pohledávek na rozpočtu územního celku2,77%
 - b. podíl závazků na rozpočtu územního celku.....5,84%
 - c. podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku.....5,22%
- IV. **Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:**

Dluh města Velké Pavlovice k 31.12.2023 nepřekročil 60% průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města Velké Pavlovice za rok 2023 je uvedeno v příloze č. 10. Příloha je k nahlédnutí na odboru ekonomickém MěÚ.

XI. Seznam příloh

- Příloha č. 1 – Výkaz FIN Města Velké Pavlovice
- Příloha č. 2 – Rozvaha Města Velké Pavlovice
- Příloha č. 3 – Výkaz zisku a ztráty Města Velké Pavlovice
- Příloha č. 4 – Příloha Města Velké Pavlovice
- Příloha č. 5 – Výkazy Mateřské školy Velké Pavlovice
- Příloha č. 6 – Výkazy Základní školy Velké Pavlovice
- Příloha č. 7 – Výkazy Gymnázia Velké Pavlovice
- Příloha č. 8 – Výkazy Ekocentra Trkmanka
- Příloha č. 9 – Finanční dary, členské příspěvky, poskytnuté dotace
- Příloha č. 10 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023

Osoba odpovědná za správnost údajů: Bc. Jana Brůčková, v.r.

Statutární zástupce: Petr Hasil, v.r.

Schváleno dne 13.6.2024, Usnesení 3/10Z/2024