

# Město Velké Pavlovice

## Návrh Závěrečného účtu za rok 2023

sestavený ke dni 31.12.2023

### Údaje o organizaci

|              |                                                         |
|--------------|---------------------------------------------------------|
| Název        | <b>Město Velké Pavlovice</b>                            |
| Adresa       | <b>Náměstí 9. května 700<br/>691 06 Velké Pavlovice</b> |
| IČ           | <b>00283703</b>                                         |
| Právní forma | <b>Obec</b>                                             |

### Kontaktní údaje

|         |                                    |
|---------|------------------------------------|
| Telefon | <b>519 428 101</b>                 |
| E-mail  | <b>bruckova@velke-pavlovice.cz</b> |

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

## VÝDAJE

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

## FINANCOVÁNÍ

| Třída                         | Skutečnost                                                                              | Rozpočet schválený    | Rozpočet po změnách  | %                    |               |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| <b>krátkodobé financování</b> |                                                                                         |                       |                      |                      |               |
| 8115                          | Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)                                   | -9 968 438,66         | 22 970 000,00        | 22 970 000,00        | -43,40        |
| <b>dlouhodobé financování</b> |                                                                                         |                       |                      |                      |               |
| 8123                          | Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)                                               | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00          |
| 8124                          | Uhrazené splátky dlouhodobých příj.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          |
| <b>CELKEM FINANCOVÁNÍ</b>     |                                                                                         | <b>-12 968 438,66</b> | <b>19 970 000,00</b> | <b>19 970 000,00</b> | <b>-64,94</b> |

**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         |
| <b>CELKEM</b> | <b>50 202 457,59</b> | <b>57 203 863,69</b> | <b>66 204 420,03</b> |

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**

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

*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 |
|-----------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Náklady celkem</b> | 79 813 654,03   | 80 664 681,53     |
| <b>Výnosy celkem</b>  | 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.

| <b>Název majetkového účtu</b>                                   | <b>stav k 1.1.</b> | <b>změna stavu<br/>(přírůstek +/<br/>úbytek -)</b> | <b>konečný stav<br/>k 31.12.</b> |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                              |                    |                                                    |                                  |
| 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                     |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný</b>                    |                    |                                                    |                                  |
| 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                        |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný</b>                  |                    |                                                    |                                  |
| Pozemky                                                         | 48 030 549,61      | 2 497 971,62                                       | 50 528 521,23                    |
| Kulturní předměty                                               | 80 370,00          | 0,00                                               | 80 370,00                        |
| <b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>              |                    |                                                    |                                  |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                           | 11 888 124,40      | -5 310 907,77                                      | 6 577 216,63                     |
| <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>                              |                    |                                                    |                                  |
| Ostatní dlouhodobý finanční majetek                             | 42 298 353,36      | 0,00                                               | 42 298 353,36                    |
| <b>Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>                |                    |                                                    |                                  |
| 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                      |
| <b>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>                  |                    |                                                    |                                  |
| 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                       |
| <b>Zboží a ostatní zásoby</b>                                   |                    |                                                    |                                  |
| 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 31.12.2023 .....381 785,26 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                       |
| <b>C e l k e m</b> |              |                                                                                                                       | <b>594 3321,33</b>  | <b>582 221,34</b> | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>                |

**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                  |
| <b>C e l k e m</b> |              |                                                                                                                       | <b>8 089 938,34</b> | <b>8 065 169,54</b> | <b>0.00</b>           | <b>13 273,80</b>           |

|                         |  |  |                     |                     |             |                  |
|-------------------------|--|--|---------------------|---------------------|-------------|------------------|
| <b>TRANSFERY CELKEM</b> |  |  | <b>8 684 259,67</b> | <b>8 647 390,88</b> | <b>0.00</b> | <b>13 273,80</b> |
|-------------------------|--|--|---------------------|---------------------|-------------|------------------|

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                       |
| <b>C E L K E M</b> |    |                                                                                                  | <b>3 356 200,00</b> | <b>3 356 200,00</b> | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>                |

|                         |  |  |                     |                     |             |             |
|-------------------------|--|--|---------------------|---------------------|-------------|-------------|
| <b>TRANSFERY CELKEM</b> |  |  | <b>3 356 200,00</b> | <b>3 356 200,00</b> | <b>0.00</b> | <b>0,00</b> |
|-------------------------|--|--|---------------------|---------------------|-------------|-------------|

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 celku .....2,77%
  - 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.

**Zpracováno dne 23. dubna 2024**