



Komentář ke schválenému rozpočtu Městské části Brno-Medlánky na rok 2023

I. Úvod

II. Příjmová část rozpočtu

1. Daňové příjmy
2. Nedaňové příjmy
3. Přijaté transfery
4. Financování

III. Výdajová část rozpočtu

1. Pozemní komunikace
2. Předškolní a základní vzdělávání
3. Sdělovací prostředky
4. Záležitosti kultury, využití volného času dětí a mládeže
5. Tělovýchovná činnost
6. Nebytové hospodářství, komunální služby a územní rozvoj
7. Péče o vzhled obce a veřejnou zeleň
8. Orgán sociálně právní ochrany dětí (OSPOD), Ostatní sociální péče
9. Ochrana obyvatelstva, krizová opatření a požární ochrana
10. Místní orgány samosprávy
11. Činnost místní správy
12. Finanční operace
13. Kapitálové výdaje - shrnutí

IV. Peněžní fondy

1. Fond rozvoje a rezerv
2. Sociální fond

V. Vedlejší hospodářská činnost (VHČ)

Přílohy Schváleného rozpočtu na rok 2023:

- Příloha č. 1 – Příjmy – Závazné ukazatele
- Příloha č. 2 – Výdaje – Závazné ukazatele
- Příloha č. 3 – Příjmy a výdaje – podrobně
- Příloha č. 4 – Investiční akce a návrh – Plán výnosů a nákladů VHČ
- Příloha č. 5 – Fond rozvoje a rezerv
- Příloha č. 6 – Sociální fond

I. Úvod

Rozpočet je hlavním řídicím nástrojem financování potřeb městské části a zabezpečení jejího rozvoje. Rozpočet se řídí zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších právních předpisů, struktura příjmů a výdajů je zpracována v souladu s Vyhláškou MF č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě.

Hlavním pilířem stavby rozpočtu jsou přijaté transfery ze státního rozpočtu (dále též „SR“), z rozpočtu města Brna a daňové a nedaňové příjmy městské části. Jednotlivé příjmy i výdaje rozpočtu jsou rozpracovány v jednotlivých oddílech a paragrafech, tj. podle odvětvového třídění. V návrhu rozpočtu pro rok 2023 se příjmová stránka rozpočtu rovná výdajové stránce. Zdroje příjmů rozpočtu jsou členěny na příjmy daňové, nedaňové, transfery a financování. V návaznosti na celkovou výši příjmů, byly výdaje rozděleny v rozpočtu na provozní a kapitálové. Kapitálové výdaje pak jsou uvedeny konkrétně na jednotlivé akce.

Celkový objem rozpočtu je plánován ve výši 61 197 tis. Kč v příjmové i výdajové části. Financování je ve výši 8 613 tis. Kč a jeho zdrojem jsou nevyčerpané vlastní prostředky městské části Brno-Medlánky, uspořené v rozpočtu za rok 2022 a v předchozích letech.

II. Příjmová část rozpočtu

1. Daňové příjmy

Daňovými příjmy jsou místní poplatky z vybíraných činností, správní poplatky a daň z příjmů za obec z hlavní činnosti a vedlejší hospodářské činnosti. Podkladem pro tvorbu příjmu rozpočtu v této oblasti jsou příjmy za správní poplatky vybírané stavebním úsekem ÚMČ Brno-Medlánky, poplatky z ověřování podpisů a listin, Czech POINT, za vydávání rybářských lístků, poplatky vydané silničním správním úřadem a stavebním úřadem. U místních poplatků se jedná o poplatky za užívání veřejného prostranství, poplatky z pobytu a poplatky ze psů dle platné legislativy. Při výpočtu výše místních i správních poplatků se vycházelo ze skutečných příjmů roku 2022.

Do daňových příjmů je začleněno proučtování daně z příjmů městské části za hlavní i vedlejší (hospodářskou) činnost v odhadované výši 350 tis. Kč.

Výše daňových příjmů - 1 664 tis. Kč.

2. Nedaňové příjmy

Nedaňovými příjmy jsou vlastní příjmy z pronájmů pozemků (zahrad, garáží), pronájmů nebytových prostor, inzerátů a reklam v Medláneckém zpravodaji a krátkodobých pronájmů společenského centra Sýpka a Centra volného času Jabloňka. Dále se jedná o dary a příjmy ze vstupného v souvislosti s pořádáním Medláneckých svatováclavských hodových slavností a reprezentačního plesu městské části Brno-Medlánky.

Výše nedaňových příjmů – 2 500 tis. Kč.

3. Přijaté transfery

Přijaté transfery jsou zásadní částí příjmové stránky rozpočtu městské části Brno-Medlánky, které město Brno postoupí v roce 2023 do rozpočtu městských částí. Jsou tvořeny:

- účelovým transferem ze státního rozpočtu na výkon státní správy ve výši 2 638 tis. Kč,
- účelovým a specifickým neinvestičním transferem **ve výši 2 848 tis. Kč**:
 - transfer neinvestiční na kontejnerová stání ve výši 297 tis. Kč,
 - transfer pro veřejně přístupné účelové komunikace ve výši 2 314 tis. Kč,
 - transfer na pořádání kulturních akcí ve výši 125 tis. Kč,
 - transfer na silniční zeleň ve výši 112 tis. Kč,
- účelovým investičním transferem - nádoby na směsný komunální odpad ve výši 136 tis. Kč
- neúčelovým transferem podle stanovených kritérií ve výši 31 498 tis. Kč.

Celková výše postoupených příjmů z MMB do rozpočtu MČ Brno-Medlánky v roce 2023 činí 37 120 tis. Kč

V rámci postoupených příjmů od města Brna jsou začleněny účelové neinvestiční a investiční transfery na akce:

- 3 000 v tis. Kč - ZŠ Hudcova 35 - výměna oken, výměna a doplnění zastínění, oprava střechy
- 2 300 v tis. Kč - MŠ Hudcova 47 – herní prvky a vybavení zahrad
- 400 v tis. Kč - MŠ Hudcova 47 – pořízení myček nádobí
- 5 600 v tis. Kč - Jabloňová 28 – vybavení detašovaného pracoviště

4. Financování

Financování představuje převod nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2022 i z minulých let na jednotlivé neinvestiční a investiční výdaje ve výši 7 274 tis. Kč, předfinancování dotací použitím peněžních prostředků Fondu rozvoje a rezerv ve výši 1 339 tis. Kč.

Finanční prostředky budou použity k finančnímu zajištění plánovaných akcí:

- zakoupení parkovacích míst (z roku 2022) - 600 tis. Kč,
- výdaje na činnost OSPOD z FRR (leden až prosinec 2023 – předfinancování ½ dotace) 939 tis. Kč – po obdržení dotace ze státního rozpočtu budou finanční prostředky v průběhu roku 2023 vráceny zpět do Fondu rozvoje a rezerv,
- výdaje na činnost zaměstnanců VPP z FRR (březen až listopad 2023, ½ dotace) - 400 tis. Kč, po obdržení dotace ze státního rozpočtu budou finanční prostředky vráceny zpět do Fondu rozvoje a rezerv,
- převodem uspořené finanční prostředků z minulých let na pokrytí provozních výdajů v roce 2023 – 200 tis. Kč,
- projekt na Sportoviště a další prostory ZŠ Hudcova (z roku 2022) – 3 700 tis. Kč,
- splátka zápůjčky na projekt Zelená střechy – 2 089 tis. Kč,
- projekt Zelená střechy – Jabloňová 1 a – (transfer z roku 2022) – 185 tis. Kč
- zapojení finančních prostředků uspořené z roku 2022 ÚZ 100 na pokrytí provozních výdajů – 500 tis. Kč.

Výše financování - 8 613 tis. Kč.

III. Výdajová část rozpočtu

Výdaje jsou členěny na běžné a kapitálové. Jsou stanoveny na základě výdajů vyplývajících z uzavřených a platných smluvních vztahů, každoročně se opakujících zákonných povinností městské části Brno-Medlánky a realizací investičních akcí, nových nebo dokončovaných z minulého roku.

1. Pozemní komunikace

Tvoří výdaje spojené s opravou a údržbou místních a účelových komunikací, včetně letní a zimní údržby. Výdaje jsou stanoveny smlouvou se stávajícím dodavatelem a dalšími očekávanými náklady (např. na opravy komunikací, projektovou dokumentaci). Dále jsou zde zahrnuty i výdaje na dopravní značení a blokové čištění.

Celková výše běžných výdajů je 4 090 tis. Kč.

2. Předškolní a základní vzdělávání

Městská část Brno-Medlánky má zřízeny dvě příspěvkové organizace, kterým poskytuje prostředky na provoz nebo účelově vázané finanční prostředky. Jedná se o Základní školu Brno, Hudcova 35 a Mateřskou školu Brno, Hudcova 435/47. Při stanovení příspěvku zřizovatele pro rok 2023 byly v rozpočtech příspěvkových organizací zohledněny konkrétní potřeby s ohledem na finanční možnosti městské části Brno-Medlánky.

Výdaje obsahují:

Příspěvek na činnost mateřské školy celkem: 3 424 tis. Kč:

- | | |
|--|---------------|
| - příspěvek na činnost mateřské školy | 3 274 tis. Kč |
| - příspěvek na činnost mateřské školy ÚZ 100 | 150 tis. Kč |

Příspěvek na činnost základní školy celkem: 4 994 tis. Kč

- | | |
|--|---------------|
| - příspěvek na činnost základní školy | 4 644 tis. Kč |
| - příspěvek na činnost základní školy ÚZ 100 | 350 tis. Kč |

Neinvestiční transfer na výměnu oken, výměnu a doplnění zastínění, oprava střechy ve výši
3 000 tis. Kč

Celková výše běžných výdajů je 11 418 tis. Kč.

3. Sdělovací prostředky

Zde jsou plánovány výdaje na tisk Medláneckého zpravodaje a potřebných tiskovin. Výše výdajů je stanovena na základě smlouvy s dodavatelem **ve výši 90 tis. Kč.**

4. Záležitosti kultury, využití volného času dětí a mládeže

V kultuře jsou plánovány výdaje spojené s provozem Společenského centra Sýpka, zabezpečení rodinné politiky a klubu důchodců. Výdaje jsou plánovány na pořízení drobného dlouhodobého majetku, nákup materiálu, pořádání hodů, plesu, dne dětí, pořádání výstav a organizování různých kulturních akcí. Jsou zde i ostatní osobní výdaje na pořádání výstav, organizační činnosti, právní poradenství apod. V této kapitole jsou dále zahrnuty výdaje na poskytování dotací neziskovým organizacím, např. Česká tábornická unie - T. K. Rozrazil Brno, DK Medlánci, DOTYK II., Junák – český skaut, středisko Kompas Brno, HORTUS.

Do využití volného času dětí a mládeže také spadají výdaje na činnost Centra volného času Jabloňka (mimo energií a správy budovy).

Celková výše běžných výdajů je 1 902 tis. Kč (ostatní záležitosti kultury 1 884 tis. Kč, využití volného času dětí a mládeže 18 tis. Kč).

5. Tělovýchovná činnost

Jedná se o neinvestiční dotace neziskovým organizacím, např. Sportovní akademie mládeže Brno, z. s., FC Medlánky a KČT Fénix, v roce 2023 jsou výdaje navýšeny o služby spojené s provozováním kluziště.

Celková výše výdajů je 386 tis. Kč.

6. Nebytové hospodářství, komunální služby a územní rozvoj, veřejné osvětlení

Finanční zabezpečení výdajů spojených s energiemi, údržbou a opravami budov ve vlastnictví městské části (budova MČ Hudcova 7, Společenské centrum Sýpka Kytnerova 1a, Centrum volného času Jabloňka - budova Jabloňová 1a, Zvonice a Jabloňová 28), včetně nákupu drobného hmotného majetku a materiálu.

Pro rok 2023 je naplánována oprava kanalizace v přízemí budovy Úřadu městské části Brno-Medlánky ve výši 185 tis. Kč

Součástí komunálních služeb je veřejné osvětlení, které zahrnuje odběr elektřiny od Technických sítí Brno a různé opravy.

Do komunálních služeb je zařazen účelově vázaný neinvestiční výdaj na údržbu kontejnerových stání ve výši 297 tis. Kč a investiční výdaj na vybudování kontejnerových stání ve výši 136 tis. Kč, včetně výdajů na projektové dokumentace, posudky, studie apod.

Celková výše běžných výdajů je 3 307 tis. Kč (nebytové hospodářství 2 551 tis. Kč, komunální služby 616 tis. Kč a veřejné osvětlení 140 tis. Kč); **celková výše kapitálových výdajů je 6 521 tis. Kč** (nebytové hospodářství 5 785 tis. Kč, komunální služby 736 tis. Kč).

7. Péče o vzhled obce a veřejnou zeleň

Finanční výdaje na zajištění pravidelné údržby ploch veřejné zeleně v katastrálním území Medlánky, a to na základě uzavřených smluv s dodavateli a vlastními silami. Jsou zde zahrnuty výdaje na zaměstnávání pracovníků na veřejně prospěšné práce kryté dotací z Úřadu práce ČR.

Pro rok 2023 se ve spolupráci s Úřadem práce ČR počítá se skupinou pracovníků na veřejně prospěšné práce v počtu 5 osob.

Celková výše běžných výdajů je 2 135 tis. Kč

8. Orgán sociálně právní ochrany dětí (OSPOD)

Tato část zahrnuje běžné výdaje na činnost OSPOD, resp. Úseku sociálního, OSPOD a kurátorství mládeže, zejména na platy zaměstnanců včetně povinných odvodů, náhrady mzdy v době nemoci, nákupy drobného majetku, materiálu, služeb a část rozúčtování energií na budovu úřadu. Výdaje jsou v roce 2023 předfinancovány z Fondu rozvoje a rezerv do výše ½ dotace. Úřad městské části Brno-Medlánky žádá každoročně o účelovou dotaci ze státního rozpočtu (MPSV ČR). Po jejím obdržení se finanční prostředky vrací zpět do Fondu rozvoje a rezerv.

Celková výše běžných výdajů je 939 tis. Kč.

9. Ochrana obyvatelstva, krizová opatření a požární ochrana

Tato část je tvořena účelovou rezervou ve výši 10 tis. Kč – na ochranu obyvatelstva v souladu se zákonem č. 240/2000 Sb., krizový zákon, ve znění pozdějších předpisů, který dle § 25 ukládá obcím a krajům povinnost ve svých rozpočtech vyčlenit objem finančních prostředků pro prevenci a přípravu na krizové situace.

Výdaje na krizová opatření ve výši 25 tis. Kč jsou výdaje potřebné k zajištění přípravy na krizové situace, na řešení krizových situací a odstraňování jejich následků.

Součástí uvedeného paragrafu je příspěvek profesionálním hasičům v rámci IZS JMK ve výši 25 tis. Kč.

Celková výše běžných výdajů je 60 tis. Kč.

10. Místní orgány samosprávy

Tato část zahrnuje výdaje na odměny členům zastupitelstva územně samosprávných celků (uvolnění a neuvolnění zastupitelé) včetně odvodů pojistného na sociální zabezpečení a veřejné zdravotní pojištění dle zákonných ustanovení.

Celková výše běžných výdajů je 2 978 tis. Kč.

11. Činnost místní správy

Jedná se o základní provozní výdaje nutné k zajištění činnosti místní správy v roce 2023, které jsou tvořeny platy zaměstnanců úřadu, povinnými odvody zaměstnavatele, výdaji za služby – včetně služeb IT a poradenskými a právními službami, nákupy kancelářských potřeb, drobného dlouhodobého majetku – tiskárny a PC, telefonními službami, poštovním, školeními úředníků a v neposlední řadě pojistným k majetku úřadu. Dále se počítá s výdaji na obnovu programového vybavení. Mezi dalšími výdaji je navýšena položka na ochranné pracovní pomůcky ve vztahu k vyššímu počtu zaměstnanců, především navýšením počtu pracovníků údržby.

Celková výše běžných výdajů je 17 696 tis. Kč.

12. Finanční operace

Tato část zahrnuje výdaje na poplatek za vedení účtů u Komerční banky ve výši 10 tis. Kč, daň z příjmů právnických osob městské části za rok 2022 za hlavní činnost ve výši 350 tis. Kč (souvisí s daňovým příjmem obce u příjmové položky rozpočtu 1122 – Daň z příjmů právnických osob).

Celková výše běžných výdajů je 360 tis. Kč.

1. Kapitálové výdaje – shrnutí

Rozpočtované investiční akce připravené pro rok 2023 jsou:

Akce	V tis. Kč
Kontejnerová stání	136
ZŠ Hudcova 35 – projekt na přístavbu Sportoviště a další prostory – rozšíření kapacity	3 700
MŠ Hudcova 47 – pořízení myček nádobí	400
MŠ Hudcova 47 – herní prvky a vybavení zahrad	2 300
Jabloňová 1a – projekt Zelená střecha	185
Pořízení parkovacích míst v ulici Nadační	600
Jabloňová 28 – vybavení detašovaného pracoviště	5 600
CELKEM	12 921

Podrobnější popis investičních akcí včetně rozpočtové skladby je uveden v příloze č. 4 – tabulka – Investiční akce.

IV. Peněžní fondy

Městská část má zřízeny 2 peněžní fondy, Fond rozvoje a rezerv a Fond sociální.

1. Fond rozvoje a rezerv

Zůstatek fondu k 31. 12. 2022 se předpokládá ve výši 1 542 tis. Kč.

Výdaje z fondu jsou plánovány na zajištění činnosti OSPOD, předfinancování vlastními prostředky ve výši 939 tis. Kč a předfinancování vlastními prostředky na pracovníky VPP ve výši 400 tis. Kč.

Tvorba fondu během roku 2023 je plánována vrácením předfinancování činnosti OSPOD a pracovníků VPP z přijatých dotací ze státního rozpočtu ve výši 939 tis. Kč, resp. 400 tis. Kč.

Zůstatek fondu k 31. 12. 2023 se předpokládá ve výši 1 542 v tis. Kč.

Hospodaření s finančními prostředky Fondu rozvoje a rezerv je uvedeno v příloze č. 5 – tabulka – Fond rozvoje a rezerv.

2. Sociální fond

Zůstatek fondu k 31. 12. 2022 se předpokládá ve výši 291 tis. Kč.

Příjmy fondu jsou tvořeny přidělem ve výši 3 %, z ročního objemu vyplacených hrubých mezd v předcházejícím kalendářním roce a představují částku 320 tis. Kč.

Výdaje fondu jsou určeny na příspěvek na stravování ve výši 49,50 Kč (45 % z ceny stravenek na rok 2022) na 1 stravenku a představují částku 301 tis. Kč.

Zůstatek fondu k 31. 12. 2023 se předpokládá ve výši 310 tis. Kč.

Podrobněji je hospodaření s prostředky sociálního fondu uvedeno v příloze č. 6 – Sociální fond.

V.

Vedlejší hospodářská činnost (VHČ)

MČ Brno-Medlánky spravuje prostřednictvím společnosti Alby plus, s.r.o., náměstí SNP 1136/28, Brno 602 00, celkem 14 bytů v domech na adrese Turistická 40a a Podpěrova 6.

Výnosy jsou plánovány na 983 tis. Kč, náklady na 348 tis. Kč. Předpokládaný výsledek hospodaření je zisk ve výši 635 tis. Kč.

Plán VHČ na rok 2023 je uveden v příloze č. 4 – tabulka Návrh – Plán výnosů a nákladů VHČ.

Zpracovala: Úsek rozpočtu a financování ÚMČ Brno-Medlánky

V Brně, dne: 16. 11. 2022



JUDr. Michal Marek
Starosta MČ Brno - Medlánky