



Komentář k rozpočtu Městské části Brno-Medlánky na rok 2024

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 rozpočtu na rok 2024:

- 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 Plán výnosů a nákladů VHČ
- Příloha č. 5 – Fond rozvoje a rezerv a Sociální fond

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 rozpočtu pro rok 2024 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 66 350 tis. Kč v příjmové i výdajové části. Financování je ve výši 7 372 tis. Kč a jeho zdrojem jsou nevyčerpané vlastní prostředky městské části Brno-Medlánky, uspořené v rozpočtu za rok 2023 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 2023.

Do daňových příjmů je začleněno průúčtování daně z příjmů městské části za hlavní i vedlejší (hospodářskou) činnost v odhadované výši 380 tis. Kč.

Výše daňových příjmů – 1 880 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 – 3 153 tis. Kč.

3. Přijaté transfery

Přijaté transfery jsou zásadní částí příjmové stránky rozpočtu městské části Brno-Medlánky, které město Brno postoupí v roce 2024 do rozpočtu městských částí. Jsou tvořeny:

- účelovým transferem ze státního rozpočtu na výkon státní správy ve výši **2 569 tis. Kč**,

- účelovým a specifickým neinvestičním transferem **ve výši 2 708 tis. Kč**:
 - transfer neinvestiční na údržbu kontejnerových stání ve výši 138 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 údržbu silniční zeleně ve výši 131 tis. Kč,
- účelovým investičním transferem – stání na nádoby na směsný komunální odpad ve výši **137 tis. Kč**,
- neúčelovým transferem podle stanovených kritérií ve výši **37 288 tis. Kč**.

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

- **1 350 tis. Kč** – MŠ Hudcova 47 – rekonstrukce zázemí a sanity v budově A – havarijní stav
- **1 500 tis. Kč** – ZŠ Hudcova 35 – řešení nevyhovujících hygienických podmínek v učebnách a zázemí školy – klimatizační jednotky a zastínění oken
- **1 350 tis. Kč** – ZŠ Hudcova 35 – přebudování prostor galerie, kabinetu a přilehlých prostor tělocvičny na gymnastický sál
- **400 tis. Kč** – výsadba zeleně v lokalitě Technologický park
- **350 tis. Kč** – vybudování podzemních kontejnerových stání
- **6 293 tis. Kč** – SC Sýpka – Rekonstrukce objektu 3. etapa

Celková výše postoupených příjmů z MMB do rozpočtu MČ Brno-Medlánky v roce 2023 činí 53 945 tis. Kč

4. Financování

Financování představuje převod nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2023 i z minulých let na jednotlivé neinvestiční a investiční výdaje ve výši 6 330 tis. Kč, předfinancování dotací použitím peněžních prostředků Fondu rozvoje a rezerv ve výši 1 042 tis. Kč.

Finanční prostředky budou použity k finančnímu zajištění plánovaných akcí:

- zapojením finančních prostředků z roku 2023 na zakoupení parkovacích míst Nadační (600 tis. Kč), na vinohrad V Pustých (200 tis. Kč) a na opravu Zvoničky (190 tis. Kč),
- převodem uspořené finanční prostředky z minulých let na pokrytí provozních výdajů v roce 2024 – 140 tis. Kč,
- zapojením finančních prostředků z roku 2023 na vybudování kontejnerových stání na využitelné složky komunálního odpadu – 1 800 tis. Kč,
- projekt na Sportoviště a další prostory ZŠ Hudcova (z roku 2023) – 3 700 tis. Kč,
- vratka předfinancování projektu Erasmus – ZŠ Hudcova – 300 tis. Kč,
- výdaje na činnost OSPOD z Fondu rozvoje a rezerv (leden až prosinec 2024 – předfinancování ½ dotace) 943 tis. Kč – po obdržení dotace ze státního rozpočtu budou finanční prostředky v průběhu roku 2024 vráceny zpět do Fondu rozvoje a rezerv,
- výdaje na činnost zaměstnanců VPP z Fondu rozvoje a rezerv (březen až říjen 2024) – 99 tis. Kč – po obdržení dotace ze státního rozpočtu budou finanční prostředky vráceny zpět do Fondu rozvoje a rezerv.

Výše financování činí 7 372 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

Obsahuje 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 5 524 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 2024 byly v rozpočtech příspěvkových organizací zohledněny konkrétní potřeby s ohledem na finanční možnosti městské části Brno-Medlánky.

Výdaje obsahují:

- Příspěvek na činnost mateřské školy 3 540 tis. Kč
- Příspěvek na činnost základní školy 5 571 tis. Kč

Tato kapitola dále obsahuje:

- neinvestiční výdaj ve výši 1 350 tis. Kč na akci "MŠ Hudcova – rekonstrukce zázemí a sanity v budově A – havarijní stav"
- investiční výdaj ve výši 1 350 tis. Kč na akci "ZŠ Hudcova – přebudování prostor galerie, kabinetu a přílehlých prostor tělocvičny na gymnastický sál"
- investiční výdaj ve výši 1 500 tis. Kč na akci "ZŠ Hudcova – řešení nevyhovujících hygienických podmínek v učebnách a zázemí školy – klimatizační jednotky a zastínění oken"
- investiční výdaj ve výši 3 700 tis. Kč na akci "ZŠ Hudcova – Projekt na Sportoviště a další prostory a komunitní činnost v Medláncích", který je převeden z roku 2023.

Celková výše běžných výdajů je 10 461 tis. Kč; celková výše kapitálových výdajů je 6 550 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, Junák – český skaut, středisko Kompas Brno, HORTUS.

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

Celková výše běžných výdajů je 2 022 tis. Kč (ostatní záležitosti kultury 2 004 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. Do této kapitoly spadají i výdaje spojené s provozováním kluzišť.

Celková výše běžných výdajů je 399 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, Jabloňová 28 a Ovocná 1), včetně nákupu drobného hmotného majetku a materiálu.

V roce 2024 se uskuteční 3. etapa rekonstrukce SC Sýpka ve výši 6 293 tis. Kč. Taktéž se bude pokračovat v opravách Zvoničky, kdy se jedná o výdaj ve výši 190 tis. Kč. Dále se pro rok 2024 plánuje s výdaji na projektovou dokumentaci klimatizace v přízemí budovy Úřadu městské části Brno-Medlánky, nábytek a vybavení v detašovaném pracovišti Jabloňova 28 ve výši 150 tis. Kč.

V roce 2024 by měl být dokončeno pořízení parkovacích míst na ulici Nadační ve výši 600 tis. Kč. Z rozpočtu města Brna byla městské části Brno-Medlánky schválen neinvestiční transfer na výsadbu zeleně v lokalitě Technologického parku ve výši 400 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 138 tis. Kč a investiční výdaj na vybudování kontejnerových stání ve výši 487 tis. Kč, včetně výdajů na projektové dokumentace, posudky, studie apod. Taktéž se v roce 2024 počítá s vybudováním podzemních kontejnerových stání na využitelné složky komunálního odpadu ve výši 1 800 tis. Kč.

V roce 2024 se počítá s výdaji na vybudování elektrické přípojky v Zámeckém parku ve výši 400 tis. Kč, která bude sloužit pro různé kulturní akce.

Celková výše běžných výdajů je 4 961 tis. Kč (nebytové hospodářství 3 218 tis. Kč, komunální služby 1 613 tis. Kč a veřejné osvětlení 130 tis. Kč); **celková výše kapitálových výdajů je 9 580 tis. Kč** (nebytové hospodářství 6 293 tis. Kč, komunální služby 3 287 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 2024 se ve spolupráci s Úřadem práce ČR počítá se skupinou pracovníků na veřejně prospěšné práce v počtu 3 osob.

V roce 2024 se počítá s vybudováním nabíjecí stanice a pořízení techniky pro úsek údržby ve výši 410 tis. Kč.

Celková výše běžných výdajů je 3 210 tis. Kč; celková výše kapitálových výdajů je 410 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 2024 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 943 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 15 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 50 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 3 221 tis. Kč.

11. Činnost místní správy

Jedná se o základní provozní výdaje nutné k zajištění činnosti místní správy v roce 2024, 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 IT vybavení (tiskárna, PC a notebook).

Celková výše běžných výdajů je 18 538 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 2023 za hlavní činnost ve výši 380 tis. Kč (souvisí s daňovým příjmem obce u příjmové položky rozpočtu 1122 – Daň z příjmů právnických osob).

Celková výše běžných výdajů je 390 tis. Kč.

13. Kapitálové výdaje – shrnutí

Rozpočtované investiční akce připravené pro rok 2024 jsou:

Akce	V tis. Kč
Kontejnerová stání	137
ZŠ Hudcova – projekt na Sportoviště a další prostory a komunitní činnost v Medláncích	3 700
ZŠ Hudcova – přebudování prostor galerie, kabinetu a přilehlých prostor tělocvičny na gymnastický sál	1 350
ZŠ Hudcova – řešení nevyhovujících hygienických podmínek v učebnách a zázemí školy – klimatizační jednotky a zastínění oken	1 500
SC Sýpka – Rekonstrukce 3. etapa	6 293
Pořízení parkovacích míst Nadační	600
Podzemní kontejnerová stání	350
Kontejnerová stání na využitelné složky komunálního odpadu	1 800
Elektrická přípojka v Zámeckém parku	400
Pořízení techniky a strojů – údržba	410
CELKEM	16 540

Podrobnější popis investičních akcí včetně rozpočtové skladby je uveden v příloze č. 4 – 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. 2023 se předpokládá ve výši 1 734 tis. Kč.

Výdaje z fondu jsou plánovány na zajištění činnosti OSPOD, předfinancování vlastními prostředky ve výši 943 tis. Kč a předfinancování vlastními prostředky na pracovníky VPP ve výši 99 tis. Kč.

Tvorba fondu během roku 2024 je plánována vrácením předfinancování činnosti OSPOD a pracovníků VPP z přijatých dotací ze státního rozpočtu ve výši 943 tis. Kč, resp. 99 tis. Kč a vrácením vratky předfinancování „Projekt Erasmus – ZŠ Hudcova 35“ ve výši 300 tis. Kč.

Zůstatek fondu k 31. 12. 2024 se předpokládá ve výši 2 034 v tis. Kč.

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

2. Sociální fond

Zůstatek fondu k 31. 12. 2023 se předpokládá ve výši 403 tis. Kč.

Příjmy fondu jsou tvořeny přidělem ve výši 3 %, z ročního objemu vyplacených hrubých mezd v předcházejícím kalendářním roce a představují částku 414 tis. Kč.

Výdaje fondu jsou určeny na příspěvek na stravování ve výši 49,50 Kč (45 % z ceny stravenek na rok 2023) na 1 stravenku a představují částku 250 tis. Kč.

Zůstatek fondu k 31. 12. 2024 se předpokládá ve výši 567 tis. Kč.

Hospodaření s prostředky sociálního fondu uvedeno v příloze č. 5 – 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 2024 je uveden v příloze č. 4 – Plán výnosů a nákladů VHČ.

Zpracoval: Úsek rozpočtu a financování ÚMČ Brno-Medlánky

V Brně, dne: 13. 12. 2023



JUDr. Michal Marek
starosta MČ Brno-Medlánky