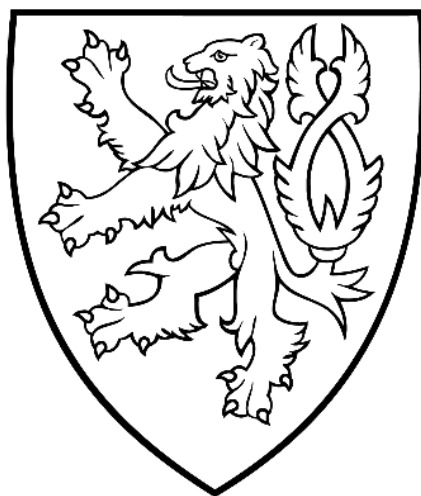


Město Mníšek pod Brdy, IČ 00242748, Dobříšská 56, 25210 Mníšek pod Brdy

# Mníšek pod Brdy



## ZÁVĚREČNÝ ÚČET za rok 2023

dle § 17 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,  
ve znění platných předpisů,  
sestavený ke dni 31.12.2023

# Závěrečný účet roku 2023

## I. Rozbor hospodaření města

Rozpočet města na rok 2023 byl schválen na jednání zastupitelstva města dne 14.12.2022. Byl sestaven jako schodkový, příjmy ve výši 157 324 000 Kč a výdaje ve výši 191 308 020. Kč. Schodek rozpočtu 33 984 020 Kč a splátky úvěrů 3 658 132 Kč byly kryty zapojením přebytku finančních prostředků z minulých let v celkové částce 37 642 020 Kč.

V průběhu rozpočtového roku byly příjmy a výdaje schváleného rozpočtu průběžně upravovány rozpočtovými opatřeními, evidovanými v časové posloupnosti, kterých bylo celkem 13. Mezi hlavní důvody provedených rozpočtových opatření patřily zejména zapojování průběžně přijímaných dotací ze státního rozpočtu, státních fondů a ostatních veřejných rozpočtů. Kromě toho byly v průběhu roku prováděny i další změny rozpočtu, např. z důvodu řešení skutečností, které nebyly známy v době schvalování rozpočtu a v neposlední řadě rovněž operativní přesuny mezi položkami a paragrafy na základě požadavků odborů.

Souhrnné výsledky hospodaření v roce 2023 v tis. Kč:

Ukazatel	2022			2023		
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.
Třída 1 - Daňové příjmy	106 800	109 578	133 477	130 840	140 211	156 897
Třída 2 - Nedaňové příjmy	15 078	20 607	22 433	18 357	19 595	24 158
Třída 3 - Kapitálové příjmy	1 000	6 932	6 888	1 000	1 267	1 330
Třída 4 - Přijaté dotace	6 877	27 476	27 480	7 127	38 092	38 096
<b>Příjmy celkem</b>	<b>129 755</b>	<b>164 593</b>	<b>190 278</b>	<b>157 324</b>	<b>199 165</b>	<b>220 481</b>
Třída 5 - Běžné výdaje	119 252	156 884	136 544	144 288	190 015	174 692
Třída 6 - Kapitálové výdaje	44 976	59 096	33 765	47 020	48 774	37 235
<b>Výdaje celkem</b>	<b>164 228</b>	<b>215 980</b>	<b>170 309</b>	<b>191 308</b>	<b>238 789</b>	<b>211 927</b>
Saldo (příjmy - výdaje)	-34 473	-51 387	19 969	-33 984	-39 624	8 554
Splátky úvěrů	-3 658	-3 658	-3 657	-3 658	-3 658	-3 657
Přijaté úvěry						
<b>8115 - změna stavu na BÚ</b>	<b>38 131</b>	<b>55 045</b>	<b>-16 312</b>	<b>37 642</b>	<b>43 282</b>	<b>-4 897</b>
<b>Zůstatek na BÚ k 31.12.</b>		<b>87 974</b>			<b>92 871</b>	

Vykazovaný přebytek rozpočtu, tedy kladný rozdíl mezi příjmy a výdaji, byl v průběhu roku 2023 použit částečně na úhradu dlouhodobého investičního úvěru města na výstavbu Pavilonu ZŠ, Komenského 420, jehož zůstatek k 31.12.2023 činí 22,5 mil Kč. Dále byly finanční prostředky použity na tzv. krytí schodkového rozpočtu schváleného pro rok 2024, a to jak v rámci předem definovaného zůstatku na účtu, tak následně i prostřednictvím použití přebytku při aktualizaci rozpočtu rozpočtovými opatřeními na dorovnání případných výpadků příjmů či např. pro mimořádné výdaje, se kterými původně pro rok 2024 nebylo počítáno.

V oblasti příjmů činilo plnění rozpočtu cca 111 % upraveného rozpočtu a v oblasti výdajů se čerpání pohybovalo na hranici 89 % upraveného rozpočtu. Úplný přehled příjmů a výdajů v plném členění dle rozpočtové skladby je uveden ve výkazu FIN v příloze tohoto závěrečného účtu.

Finanční transakce města byly v roce 2023 zachyceny na těchto účtech:

Účet		Zůstatek v Kč
94-1519111/0710	ČNB - dotační účet	20 645 245,81
388055349/0800	ČS - hlavní účet	1 236 719,30
182-388055349/0800	ČS - příjmový účet - nájmy	3 271 124,47
27-388055349/0800	ČS - výdajový účet	11 891 848,71
107-388055349/0800	ČS - sociální fond	465 135,21
50032-388055349/0800	ČS - transparentní účet - zastupitelé	44 503,00
297530482/0300	ČSOB - municipiální účet	6 386 436,80
303756534/0300	ČSOB - spořicí účet	48 930 984,55
<b>CELKEM NA BĚŽNÝCH ÚČTECH</b>		<b>92 871 997,85</b>

Zůstatek transparentního sbírkového účtu ČS na podporu občanů Ukrajiny, zřízeného v roce 2022 byl k 31.12.2023 nulový. Sběrka byla ukončena a účet byl počátkem roku 2024 zrušen.

V roce 2023 bylo město ustanoveno rozhodnutím soudu opatrovníkem. Z toho důvodu byl zřízen zvláštní účet opatrovance.

Jiné běžné účty		Zůstatek v Kč
26016-388055349/0800	ČS - vratné kauce	284 664,00
60038-388055349/0800	ČS - sbírka Ukrajina	0,00
6513992399/0800	ČS - účet opatrovance	66 617,44
<b>CELKEM NA BĚŽNÝCH ÚČTECH</b>		<b>351 281,44</b>

## II. Peněžní fondy města

Město Mníšek pod Brdy má zřízen tzv. Sociální a Ekologický fond.

### 1. Sociální fond

Počáteční stav k 01.01.2023	363 737,21 Kč
Tvorba fondu	538 018,00 Kč
Použití fondu	436 620,00 Kč
<b>Zůstatek k 31.12.2023</b>	<b>465 135,21 Kč</b>

Tvorba a čerpání fondu se řídí Statutem sociálního fondu, který byl na jednání zastupitelstva města dne 23.10.2019 aktualizován a schválen. Účelem sociálního fondu je především financování aktivit v rámci motivace péče o zaměstnance. Fond je tvořen vždy konečným stavem, resp. zůstatkem ke konci předcházejícího kalendářního roku a dále převodem z rozpočtu města, který s tvorbou tohoto fondu počítá již v rámci sestavování rozpočtu samého. Rozpočet sociálního fondu města byl schválen zastupitelstvem města dne 14.12.2022. Fond je veden na zvláštním bankovním účtu u České spořitelny.

2. Ekologický fond – jeho tvorba a čerpání se řídí Statutem ekologického fondu. Aktualizace fondu byla schválena usnesením Zastupitelstva města Mníšek pod Brdy dne 16.12.2020. Fond je veden na zvláštním bankovním účtu České spořitelny a od aktualizace nebyl aktivní.

### III. Inventarizace a hospodaření s majetkem

Inventarizace majetku a závazků města proběhla v souladu se schváleným Plánem inventur, a to ke dni 31.12.2023. V rámci prováděné inventarizace majetku a závazků byly inventarizovány rovněž další účty z rozvahy účetní jednotky, týkající se především základních běžných účtů a dále standardně položky na účtech závazků, pohledávek či dalších složek majetku. Souhrnná inventarizační zpráva o provedené inventarizaci majetku a závazků Města Mníšek pod Brdy ke dni 31.12.2023 je přílohou účetní závěrky.

K 31.12.2023 byla provedena řádná účetní závěrka, sestaveny účetní výkazy Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha, tyto jsou k nahlédnutí na finančním odboru města Mníšek pod Brdy. Výsledek hospodaření města k 31.12.2023 činil 31 291 922,74 Kč.

**Aktiva** – Celková aktiva města mají účetní hodnotu k 31.12.2023 864,93 mil. Kč a ve srovnání s předchozím rokem se zvýšila o 24,860 mil Kč. Stálá aktiva dosáhla výše 758 mil. Kč.

V oblasti majetku lze jako nejvýznamnější hodnotit přírůstek na účtu 021 – Stavby. V průběhu roku 2023 byly dokončeny investiční akce komunikace Lhotecká, navýšení majetku cca o 7,2 mil. Kč, v souvislosti s mostem přes Bojovský potok k navýšení cca o 5 mil. Kč, byl dokončen Parkový chodník V Lipkách 1,5 mil. Kč, odvodnění ulic K Remízku, Prostřední, Pod Lešem v celkové hodnotě 2,75 mil. Kč, vodovodního řadu v Na Madlenkách 2,38 mil. Kč. Do majetku bylo zařazeno také pořízení dětského hřiště v Edenu za 1,6 mil. a hřiště na pétanque za 0,6 mil. Kč. Dále byl částečně zařazen vodovodní (649 tis. Kč) a kanalizační řad (366 tis. Kč) V Zahrádkách a vodovodní (819 tis. Kč) a kanalizační řad (1,3 mil. Kč) A-27 C ve Stříbrné Lhotě. Do užívání byla zařazena také přeložka vodovodní řadu Višňovka Rymaně za 1,2 mil. Kč, technické zhodnocení školní jídelny a budovy MÚ a řada dalších, menších akcí.

Na účtu 022 – Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí jsou nejvýznamnějšími zařazenými položkami soubor kompostéry 1,6 mil., modernizace kamerového systému 566 tis. Kč, automobil pro MP Dacia 771 tis. Kč, saunová kamna 130 tis. Kč a šplhací sestava pro dětské hřiště 89 tis. Kč.

Na účet 019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek byl zařazen projekt Vymezení území ohroženého povodní pro VD Zámecký rybník za 363 tis. Kč.

Dlouhodobý finanční majetek – 061 se zvýšil poskytnutím peněžitého příplatku 200 tis. Kč společnosti Mníšecká servisní s.r.o. na 1 531 tis. Kč.

Na účtu 314 - krátkodobé poskytnuté zálohy tvoří největší část zálohy na energie – 4mil. Kč.

Účet 373 – krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery 4,58 mil. Kč jsou nevyúčtované zálohy na dopravní obslužnost za rok 2023. Krátkodobý finanční majetek na bankovních účtech (231) vzrostl o 4,8 mil. Kč na 92,4mil. Kč.

**Pasiva** – Celková pasiva mají účetní hodnotu 864,9 mil. Kč. Vlastní kapitál dosáhl výše 823,8 mil Kč. Cizí zdroje se snížily o 11 mil. Kč na 51 mil. Kč. Z toho dlouhodobé závazky poklesly o 7 mil. Kč na 23 mil. Kč. Tento pokles je dán splacením části úvěru (účet 451 - Dlouhodobé úvěry) a snížením přijatých záloh na transfery – účet 475, zároveň se snížily i krátkodobé závazky o 4 mil. Kč na částku 17,7 mil. Kč. Zahrnují mj. účet 321 – Dodavatelé, účet 389 - Dohadné účty pasivní (7,2 mil. Kč), kde největší část tvoří odhad vyúčtování dopravní obslužnost za rok 2023 4,1 mil. a odhad DPPO za město za rok 2022 ve výši 3 mil. Kč.

SEZNAM INVENTURNÍCH SOUPISŮ (IČO:00242748 Období:12/2023)					
Inv.č.	SU	Název	Účetní stav	Inventurní stav	Rozdíl
1	013	Software	367 635,14	367 635,14	0,00
2	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	442 737,21	442 737,21	0,00
3	019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 303 080,00	1 303 080,00	0,00
4	021	Stavby	766 121 753,85	766 121 753,85	0,00
5	022	Samostatné hm. movité věci a soubory	24 572 250,69	24 572 250,69	0,00
6	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	9 346 891,06	9 346 891,06	0,00
7	029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	253 690,00	253 690,00	0,00
8	031	Pozemky	83 158 131,02	83 158 131,02	0,00
9	032	Kulturní předměty	280 298,00	280 298,00	0,00
10	036	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	1 369 225,00	1 369 225,00	0,00
11	041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	50 000,00	50 000,00	0,00
12	042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	41 234 144,20	41 234 144,20	0,00
13	061	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	1 531 000,00	1 531 000,00	0,00
14	073	Oprávký k software	208 623,23	208 623,23	0,00
15	078	Oprávký k drobnému dl.nehm.majetku	442 737,21	442 737,21	0,00
16	079	Oprávký k ostatnímu dl.nehm.majetku	634 172,00	634 172,00	0,00
17	081	Oprávký ke stavbám	149 434 644,00	149 434 644,00	0,00
18	082	Oprávký k samostatným hm.movitým věcem a soub.	14 120 853,15	14 120 853,15	0,00
19	088	Oprávký k drobnému dl.hmotnému majetku	9 346 891,06	9 346 891,06	0,00
20	089	Oprávký k ostatnímu dl.hmotnému majetku	132 712,00	132 712,00	0,00
21	132	Zboží na skladě	78 223,88	78 223,88	0,00
22	192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	707 681,90	707 681,90	0,00
23	194	Opravné položky k odběratelům	368 825,02	368 825,02	0,00
24	231	Základní běžný účet ÚSC	92 406 862,64	92 406 862,64	0,00
25	236	Běžné účty fondů ÚSC	465 135,21	465 135,21	0,00
26	245	Jiné běžné účty	351 281,44	351 281,44	0,00
27	261	Pokladna	0,00	0,00	0,00
28	262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
29	311	Odběratelé	2 583 217,27	2 583 217,27	0,00
30	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	4 315 011,23	4 315 011,23	0,00
31	315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	982 924,20	982 924,20	0,00
32	321	Dodavatele	1 976 130,19	1 976 130,19	0,00
33	324	Krátkodobé přijaté zálohy	2 349 274,00	2 349 274,00	0,00
34	331	Zaměstnanci	1 943 916,00	1 943 916,00	0,00
35	335	Pohledávky za zaměstnanci	2 000,00	2 000,00	0,00
36	336	Sociální zabezpečení	685 087,00	685 087,00	0,00
37	337	Zdravotní pojištění	305 304,00	305 304,00	0,00
38	341	Daň z příjmů	0,00	0,00	0,00
39	342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	176 561,00	176 561,00	0,00
40	343	Daň z přidané hodnoty	147 428,00	147 428,00	0,00
41	344	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	0,00	0,00	0,00
42	345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00	0,00	0,00
43	346	Pohledávky za vybranými vládními institucemi	0,00	0,00	0,00
44	347	Závazky k vybraným ústředním vládními institucím	0,00	0,00	0,00
45	348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00	0,00	0,00
46	368	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	0,00	0,00	0,00
47	373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	4 587 399,00	4 587 399,00	0,00
48	374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	209 796,00	209 796,00	0,00
49	377	Ostatní krátkodobé pohledávky	1 197 486,13	1 197 486,13	0,00
50	378	Ostatní krátkodobé závazky	206 340,44	206 340,44	0,00
51	381	Náklady příštích období	97 510,60	97 510,60	0,00
52	383	Výdaje příštích období	2 246 637,84	2 246 637,84	0,00
53	384	Výnosy příštích období	400 000,00	400 000,00	0,00
54	385	Příjmy příštích období	117 212,00	117 212,00	0,00
55	388	Dohadné účty aktivní	679 806,00	679 806,00	0,00
56	389	Dohadné účty pasivní	7 256 690,00	7 256 690,00	0,00
57	401	Jmění účetní jednotky	327 330 108,95	327 330 108,95	0,00
58	403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	202 316 743,48	202 316 743,48	0,00
59	406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-77 942 378,61	-77 942 378,61	0,00
60	407	Jiné oceňovací rozdíly	1 034 351,00	1 034 351,00	0,00
61	408	Opravy předcházejících účetních období	-1 023 820,32	-1 023 820,32	0,00
62	419	Ostatní fondy	465 135,21	465 135,21	0,00
63	431	VH ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	0,00
64	432	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	340 362 269,28	340 362 269,28	0,00
65	451	Dlouhodobé úvěry	22 552 409,00	22 552 409,00	0,00
66	456	Dlouhodobé závazky z ručení	284 664,00	284 664,00	0,00
67	465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	12 048,00	12 048,00	0,00
68	469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	2 269 699,00	2 269 699,00	0,00
69	472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	499 800,00	499 800,00	0,00
70	902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	12 322 576,10	12 322 576,10	0,00
71	905	Vyřazené pohledávky	1 591 137,31	1 591 137,31	0,00
72	909	Ostatní majetek	2 711 700,00	2 711 700,00	0,00
73	943	Dl. podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	530 000,00	530 000,00	0,00
74	948	Dl. podmíněné pohled.ze soudních sporů, spr.řízení	12 500,00	12 500,00	0,00
75	955	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	8 336 974,61	8 336 974,61	0,00
76	961	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	71 012,50	71 012,50	0,00
77	962	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	0,00	0,00	0,00
78	999	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	-25 433 875,52	-25 433 875,52	0,00

## IV. Údaje o plnění rozpočtu

### 1. Příjmy rozpočtu v roce 2023

**Daňové příjmy** města tvořily nejpodstatnější součást příjmové strany rozpočtu. Tvoří je daň z příjmů, daň z přidané hodnoty, daň z nemovitých věcí a místní a správní poplatky.

Meziroční porovnání daňových příjmů v období let 2021–2023 dokumentuje vzrůstající trend. V roce 2023 došlo k nárůstu daňových příjmů o 17,4 % oproti roku 2022.

Daňové příjmy v letech 2021-2023 v tis. Kč

POL	Popis	2021	2022	2023
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	16 827,05	18 444,56	21 575,33
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	1 075,53	1 643,00	1 764,65
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	2 787,99	3 652,06	5 091,61
1121	Daň z příjmů právnických osob	23 529,28	27 626,98	36 936,60
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	2 036,61	2 777,99	9 370,80
1211	Daň z přidané hodnoty	52 566,67	62 701,55	66 431,50
1334	Odvody za odnětí půdy ze zem. půdního fondu	58,65	40,30	30,16
1337	Poplatek za komunální odpad	5 952,85	33,50	0,00
1341	Poplatek ze psů	118,34	123,20	123,62
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	125,64	227,94	242,43
1345	Příjem z poplatku odkládání kom. odpadu	0,00	5 210,30	5 262,00
1348	Poplatek za zhodnocení stavebního pozemku	16,20	0,00	0,00
1361	Správní poplatky	1 042,55	1 150,10	782,64
1381	Daň z hazardních her	775,82	888,01	943,16
1382	Příjem ze zrušeného odvodu z loterií	0,00	0,63	0,10
1511	Daň z nemovitých věcí	6 836,36	8 957,20	8 342,75
<b>Celkem daňové příjmy</b>		<b>113 749,54</b>	<b>133 477,32</b>	<b>156 897,35</b>

**Nedaňové příjmy – běžné příjmy** byly plněny o 23,28 % nad rámec upraveného rozpočtu.

Podstatnou část rozpočtu nedaňových příjmů tvořily příjmy z pronájmu vodohospodářského a nemovitého majetku. Mezi další významné nedaňové příjmy v rozpočtu patřily příjmy sběrného dvora, přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady, tvořené zejména příspěvky od společnosti EKO-KOM za vykazování tříděného odpadu a dále příjmy z úroků ze spořicího účtu.

Běžné příjmy v letech 2021-2023 v tis. Kč

POL	Popis	2021	2022	2023
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 484	2 407	2 409
2112	Příjmy z prodeje zboží (již nakoupeného za účelem prodeje)	2	1	4
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	185	223	247
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	569	601	613
2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	3 763	4 707	5 082
2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	8 581	9 873	10 389
2141	Příjmy z úroků (část)	4	612	1 837
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	155	270	164
2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy	0	1 259	3
2321	Přijaté neinvestiční dary	177	69	118
2322	Přijaté pojistné náhrady	60	133	112
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 686	2 239	2 561
2328	Neidentifikované příjmy	0	22	9
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	7	16	610
<b>Celkem</b>		<b>16 675</b>	<b>22 433</b>	<b>24 158</b>

**Kapitálové příjmy** byly plněny ve výši 1,3 mil. Kč, tj. na 104,5 % upraveného rozpočtu. Jednalo se především o přijaté příspěvky na infrastrukturu města.

**Přijaté transfery** – základ dotačních (transferových) příjmů města tvoří příspěvek státu na výkon státní správy v rámci souhrnného dotačního vztahu, jehož inkaso v roce 2023 činilo 7 153 700 Kč.

Transfery označené \* jsou připsané dotační finanční prostředky určené jednotlivými poskytovateli pro příspěvkové organizace města, avšak v tomto případě se jedná o tzv. průtokové dotace, které jsou následně jednotlivým příspěvkovým organizacím pouze přeposlány. Tyto dotace tak jednak nemají dopad na samotný rozpočet města a rovněž z pohledu města ani žádnému vypořádání nepodléhají, resp. toto je věcí přímo konkrétních příjemců dotací.

Dotace určené k vyúčtování byly dle vyhlášky č. 367/2015 Sb. řádně vyúčtovány.

### Přehled přijatých dotací za rok 2023

POL	Účelový	Projekt (akce)	Čerpání v Kč
4111	98008	Dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR	197 432,10
<b>POL 4111 Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy SR</b>			<b>197 432,10</b>
4112	-	Souhrnný dotační vztah	7 153 700,00
<b>POL 4112 Neinvestiční přijaté transfery ze SR v rámci souhrnného dotačního vztahu</b>			<b>7 153 700,00</b>
4116	13013	Operační program Zaměstnanost	270 493,50
4116	13015	Příspěvek na výkon sociální práce	424 232,00
4116	14004	Dotace pro jednotku Sboru dobrovolných hasičů města	84 400,00
4116	15016	Kompostéry Mníšek pod Brdy - neinvestiční část	96 113,33
4116	33090	*ZŠ 420 - Adaptační skupiny pro děti z UA	780 000,00
4116	33092	*MŠ 9.května - Operační program J.A.Komenský	635 866,00
4116	33092	*ZŠ 420 - Operační program J.A.Komenský	4 718 357,00
4116	33092	*MŠ Nová - Operační program J.A.Komenský	632 261,00
4116	33093	*ZŠ 886 - Podpora soc.znevýhodněných žáků v ZŠ	128 150,00
<b>POL 4116 Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu</b>			<b>7 769 872,83</b>
4121	-	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	231 000,00
<b>POL 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí</b>			<b>231 000,00</b>
4122	-	Transfer za výhru v akci My třídíme nejlépe	40 000,00
4122	00093	Modernizace zásahových vozů JSDH	89 796,00
4122	13305	*DPS pod Skalkou - dotace na provoz	15 953 400,00
<b>POL 4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů</b>			<b>16 083 196,00</b>
4216	14990	Rozšíření městského kamerového systému	350 000,00
4216	15501	Kompostéry Mníšek pod Brdy - investiční část	1 373 047,50
4216	15974	Vymezení území ohroženého povodní pro VD Zámecký rybník	288 494,25
4216	17508	Obnova komunikace Lhotecká	4 529 336,00
<b>POL 4216 Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu</b>			<b>6 540 877,75</b>
4222	00259	Primární prevence kriminality - měřiče rychlosti	120 000,00
<b>POL 4222 Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu</b>			<b>120 000,00</b>
<b>Dotace celkem</b>			<b>38 096 078,68</b>

## 2. Výdaje rozpočtu v roce 2023

Skutečné výdaje dosáhly výše 211,92 mil. Kč, z toho 174,69 mil. Kč činily běžné výdaje, investiční pak 37,23 mil. Kč. Upravený rozpočet investičních výdajů se podařilo naplnit na 76,34 %.

Výdaje rozpočtu města v letech 2021-2023 v tis. Kč

Výdaje celkem	2021	2022	2023
	<b>144 759</b>	<b>170 309</b>	<b>211 927</b>
Běžné výdaje	123 022	136 544	174 692
Kapitálové výdaje	21 737	33 765	37 235



## Běžné výdaje v letech 2021-2023 v tis. Kč

POL	Popis	2021	2022	2023
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	20 896	23 189	26 860
5019	Ostatní platy	0	8	12
5021	Ostatní osobní výdaje	1 354	2 487	1 988
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	2 383	3 040	2 373
5029	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené	0	0	111
5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zam.	5 618	6 337	7 026
5032	Povinné pojištění na veřejné zdravotní pojištění	2 098	2 367	2 639
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	91	105	115
5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	0	3	4
5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	8	14	16
5042	Odměny za užití počítačových programů	15	752	875
5122	Podlimitní věcná břemena	0	24	6
5131	Potraviny	3	9	3
5132	Ochranné pomůcky	219	229	89
5133	Léky a zdravotnický materiál	133	63	0
5134	Prádlo, oděv a obuv	29	288	382
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	223	214	205
5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 759	1 735	1 475
5139	Nákup materiálu j.n.	2 764	1 365	1 908
5141	Úroky vlastní	306	500	435
5151	Studená voda	209	195	320
5152	Teplo	1 143	1 989	2 295
5153	Plyn	58	58	58
5154	Elektrická energie	1 037	1 274	1 646
5156	Pohonné hmoty a maziva	510	665	611
5161	Poštovní služby	381	419	451
5162	Služby elektronických komunikací	324	280	294
5163	Služby peněžních ústavů	314	386	395
5164	Nájemné	1 017	344	436
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	1 488	4 138	2 130
5167	Služby školení a vzdělávání	231	282	290
5168	Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními tech.	1 426	1 547	1 208
5169	Nákup ostatních služeb	25 562	27 365	33 725
5171	Opravy a udržování	5 957	15 972	25 091
5172	Programové vybavení	67	34	262
5173	Cestovné	11	6	26
5175	Pohoštění	48	148	227
5176	Účastnické úplaty na konference	0	0	10
5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	124	121	148
5189	Jistoty	1 217	606	0
5191	Zaplacené sankce a odstupné	2	0	0
5192	Poskytnuté náhrady	10	18	68
5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	6 251	0	0
5199	Ostatní výdaje související s neinvestičními nákupy	244	244	244
5213	Neinvestiční transfery nefinančním podnikatelským subjektům-právníckým osobám	0	6	0
5221	Neinvestiční transfery fondům, ústavům a obecně prospěšným společnostem	0	25	14
5222	Neinvestiční transfery spolkům	175	74	30
5223	Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem	5	1	4
5229	Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím	946	1 219	1 591
5311	Neinvestiční transfery státnímu rozpočtu	0	300	0
5321	Neinvestiční transfer obci Řevnice - pečovatelská služba	57	171	284
5323	Neinvestiční transfer kraji - dopravní obslužnost	0	4 097	4 615
5329	Dobrovolné svazky obcí - členské příspěvky	104	104	168
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	10 166	11 669	18 756
5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	22 319	15 201	22 068
5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím	60	0	0
5361	Nákup kolků	27	18	19
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu - dálniční známky, správní popl., DPH	-148	27	24
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	2	9	0
5364	Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů	0	0	230
5365	DPPO za obec	2 037	2 778	9 371
5366	Výdaje z finančního vypořádání mezi krajem a obcemi	0	0	3
5424	Náhrady mezd v době nemoci	230	267	156
5429	Dary obyvatelstvu	0	130	268
5494	Neinvestiční transfery obyvatelstvu nemající charakter daru	44	42	43
5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	1 462	1 576	571
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	7	11	18
<b>Celkem</b>		<b>123 022</b>	<b>136 544</b>	<b>174 690</b>

**Běžné výdaje** roku 2023 se podařilo splnit na 87 % upraveného rozpočtu. Nejvyšší nerealizované výdaje najdeme na položkách energie 515\*, kde se nenaplnilo očekávané navýšení cen. Nepodařilo se realizovat všechny naplánované opravy, přesto jejich objem stoupl o 10 mil. Kč proti roku 2022.

V porovnání s rokem 2022 jsou běžné výdaje o 38 mil. Kč vyšší. Nejvyšší položku tvoří nákup služeb POL 5169 ve výši 33,72 mil. Kč, kde došlo k navýšení v oblasti údržby silnic, svozu komunálního i tříděného odpadu a údržby zeleně, celkem o 4,9 mil. Kč. Dále se jedná o finanční prostředky na platy (valorizace) a ostatní osobní výdaje (dohody), částečně kryté z dotací z Operačního programu zaměstnanosti projekt „Optimalizace řízení kvality a zavádění nástrojů komunikace s veřejností v Mníšku pod Brdy“ a „Podpora kom. vedeného místního rozvoje v regionu MAS Hřebeň“ a již zmíněné opravy nemovitostí města, vodovodních a kanalizačních řadů, silnic a chodníků.

Oproti roku 2022 došlo ke zvýšení POL 5336 neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím, tzv. průtokové dotace o 6,8 mil. Kč. Zároveň město navýšilo svým příspěvkovým organizacím z důvodu očekávaného nárůstu cen energií příspěvek na provoz o 7mil. Kč (POL 5331).

Na POL 5229 jsou zachyceny příspěvky na podporu neinvestičních sportovních aktivit dětí a mládeže a na podporu volnočasových nesportovních aktivit dětí a mládeže. Celkem bylo v roce 2023 rozděleno 1,56 mil. Kč. Další podpory byly poskytnuty na základě veřejnosprávních smluv na veřejně prospěšné činnosti a na sociální a humanitární účely.

## Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje v letech 2021-2023 v tis. Kč

POL	Popis	2021	2022	2023
6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	0	254	308
6121	Budovy, haly a stavby	14 576	19 786	29 886
6122	Stroje, přístroje a zařízení	1 434	542	2 414
6123	Dopravní prostředky	2 158	400	771
6125	Výpočetní technika	50	144	0
6130	Pozemky	1 966	12 121	3 112
6202	Nákup majetkových podílů	0	300	200
6321	Investiční transfery fundacím, ústavům a obecně prospěšným spol.	500	0	0
6329	Ostatní investiční transfery neziskovým a podobným organizacím	245	218	400
6351	Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	0	0	144
6356	Jiné investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	808	0	0
<b>Kapitálové výdaje celkem</b>		<b>21 737</b>	<b>33 765</b>	<b>37 235</b>

POL 6119 Dlouhodobý nehmotný majetek – realizace projektu Vymezení území ohroženého povodní pro Zámecký rybník.

POL 6121 Budovy, haly a stavby byly zrealizovány tyto akce: Obnova komunikace Lhotecká 6,9 mil.Kč, parkový chodník V Lipkách 1,5 mil. Kč, vodovodní a kanalizační řad V Zahrádkách celkem 2,65 mil. Kč, VŘ Stříbrná Lhota 840 tis. Kč, víceúčelové hřiště Eden 1,6 mil. Kč, osvětlení hřiště ZŠ 1 mil. Kč, přístavba ZUŠ v budově MŠ Nová 2 mil. Kč, zateplení Zdravotního střediska 2,9 mil. Kč a celá řada dalších projektů. Dále se rok 2023 v investicích odvíjel od zpracování projektů, které čekají na vypsání dotačních titulů, např. výstavba nové MŠ, revitalizace Zadního a Prostředního rybníku, projekty

na zadržení projektů srážkových vod, zateplení bytových domů ve vlastnictví města. Tyto projekty jsou evidovány na účtu 042.

POL 6122 Stroje přístroje a zařízení – nákup kompostérů financovaný s podílem z dotace MŽP celkem 1,6 mil. Kč, modernizace kamerového systému města (566 tis. Kč) spolufinancovaná z dotace MV, saunová kamna.

POL 6123 Dopravní prostředky – nákup osobního automobilu pro městskou policii.

POL 6130 Pozemky – nákup pozemků pro Svazkovou školu – dorovnání směnné smlouvy s církví.

POL 6202 Nákup majetkových podílů – poskytnutí peněžitého příplatku společnosti s účastí města Mníšecká servisní s.r.o.

POL 6329 Investiční transfery – investiční příspěvky spolkům na podporu neinvestičních sportovních aktivit dětí a mládeže a na podporu volnočasových nespportovních aktivit dětí a mládeže dle usnesení zastupitelstva města.

POL 6351 Investiční transfer MŠ 9.května dle usnesení rady města.

## V. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Příspěvkové organizace města vykázaly k 31.12.2023 kladný výsledek hospodaření. Rada města schválila účetní závěrky a převod zlepšeného hospodářského výsledku těchto organizací do jejich rezervních fondů.

Výsledky hospodaření PO za rok 2023 v Kč

<b>Příspěvková organizace</b>	<b>Hospodářský výsledek 2023</b>
Mateřská škola Mníšek pod Brdy, ul. 9.května	635 189,33
Mateřská škola Mníšek pod Brdy, Nová 499	217 744,57
Základní škola Mníšek pod Brdy, Komenského 886	180 915,34
1. Základní škola Mníšek pod Brdy, Komenského 420	2 762 128,40
Domov pro seniory Pod Skalkou, Skalecké náměstí 500	2 361 585,33

## VI. Právnícké osoby založené městem Mníšek pod Brdy

Město je součástí těchto právníckých osob:

Dobrovolný svazek obcí VOK – IČO 62932195 – přímý podíl 38,10 %

Dobrovolný svazek obcí Mníšecký region – IČO 47003049 – přímý podíl 7,14 %

DSO Technické služby Brdy a Hřebeny - IČO 11772492 – přímý podíl 49,40 %

Dobrovolný svazek obcí Svazková škola pod Skalkou – IČO 14240645 – přímý podíl 30,70 %

Společnost Mníšecká servisní s.r.o.- IČO 08339058 – přímý podíl 50%

Společnost Mníšecká servisní s.r.o., založená v roce 2019 měla k 31.12.2023 vlastní kapitál ve výši 3 138 000 Kč. Město Mníšek pod Brdy eviduje k 31.12.2023 na účtu 061 – Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem 1 531 000 Kč, z toho 200 tis. Kč činí peněžitý příplatek poskytnutý společnosti Mníšecká servisní s.r.o. v roce 2023.

## VII. Hospodářská činnost města

Město Mníšek pod Brdy nevykázalo za rok 2023 žádnou hospodářskou činnost.

## VIII. Přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření města Mníšek pod Brdy za rok 2023 provedl Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, se sídlem Zborovská 11, Praha 5.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 27.11.2023, 15.01.2024 a 29.04.2024 na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Závěr zprávy: Byly zjištěny nedostatky spočívající v:  
(§ 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

C4) Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy

- Zastupitelstvo obce nevyslovalo souhlas se vznikem pracovněprávního vztahu mezi obcí a členem zastupitelstva

Územní celek je povinen přijmout opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků včetně povinnosti podat o tom písemné informace přezkoumávajícímu orgánu dle § 13 odst. 1 a 2 zákona 420/2004 Sb.

Plné znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Mníšek pod Brdy za rok 2023 je připojeno jako příloha.

---

Zpracovala Ing. Iva Dupalová  
Finanční odbor MÚ  
V Mníšku pod Brdy dne 19.06.2024

---

### **Přílohy:**

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený ke dni 31.12.2023

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Mníšek pod Brdy za rok 2023

Účetní výkazy ke dni 31.12.2023

Souhrnná inventarizační zpráva o provedené inventarizaci majetku a závazků Města Mníšek pod Brdy ke dni 31.12.2023

---