

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA ZA ROK 2022

Schválen zastupitelstvem města dne: 15.06.2023

Usnesení č.: ZM/901/6/2023

Anotace:

Závěrečný účet města Klášterce nad Ohří za rok 2022 je sestaven v souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

Závěrečný účet je komplexní dokument o ročním hospodaření města. Obsahuje údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby (rozbor hospodaření), údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích, včetně tvorby a použití fondů v tak podrobném členění, aby bylo možné zhodnotit finanční hospodaření města a jím zřízených a založených právnických osob.

Součástí závěrečného účtu je také zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města, které provedla nezávislá auditorská firma ADaKa s.r.o. Ústí nad Labem.

Schvalování závěrečného účtu patří dle § 84 odst. 2 písm. b) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, do vyhrazené pravomoci zastupitelstva města.

vypracovala:
Ing. Veronika Dlouhá
Odbor finanční
duben 2023

Obsah

Komentář

Přílohy:

1. Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření
2. Rozbor hospodaření města
3. Inventarizační zpráva
4. Přehled poskytnutých dotací
5. Podnikatelská činnost města
6. Přehled o majetku města
7. Přehled o tvorbě a použití fondu
8. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státních fondům a jiných rozpočtů
9. Rekapitulace pohledávek a závazků
10. Hospodaření příspěvkových organizací
11. Výkaz zisku a ztráty a rozvaha společnosti Klášterecká kyselka, s. r. o.
12. Výkaz zisku a ztráty a rozvaha společnosti Lázně Evženie a. s.

Komentář

ROZPOČET

Město Klášterec nad Ohří **hospodařilo podle rozpočtu na rok 2022**, který byl **schválen dne 09.12.2021** usnesením zastupitelstva města č. ZM/610/20/2021. Rozpočet byl schválen jako schodkový o celkovém objemu příjmů 259.615 tis. Kč a celkovém objemu výdajů 284.615 tis. Kč.

Rozpočet bylo možné schválit jako schodkový, protože schodek byl kryt finančními prostředky z minulých let.

SCHVÁLENÝ ROZPOČET NA ROK 2022 A VÝHLED DO ROKU 2025 BILANCE PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ

údaje v tis. Kč

Věcný obsah	Aktuální rozp. 2021	Návrh 2022	Výhled 2023	Výhled 2024	Výhled 2025
Příjmy	326 724,1	259 615,0	270 950,0	276 250,0	281 250,0
Daňové příjmy	210 709,7	245 450,0	255 750,0	260 750,0	265 750,0
Nedaňové příjmy	7 872,6	4 165,0	4 200,0	4 500,0	4 500,0
Kapitálové příjmy	20 575,0	400,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0
Přijaté transfery	87 566,8	9 600,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0
Výdaje	530 603,9	284 615,0	270 950,0	276 250,0	281 250,0
Běžné výdaje	267 282,6	217 005,0	220 000,0	225 000,0	230 000,0
Kapitálové výdaje	263 321,4	67 610,0	50 950,0	51 250,0	51 250,0
Saldo Příjmy - Výdaje	-203 879,9	-25 000,0	0,0	0,0	0,0
Financování	203 879,9	25 000,0	0,0	0,0	0,0
Převod zůstatku z minulého roku	204 739,9	25 000,0	0,0	0,0	0,0
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Opravné položky k peněžním operacím	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

V průběhu roku 2022 bylo provedeno **19 rozpočtových opatření**, z toho 5 schválilo zastupitelstvo města a 14 rada města na základě zastupitelstvem města stanoveného rozsahu provádění rozpočtových opatření.

Rozpočet byl na straně příjmů navýšen o 46 mil. Kč (zejména z důvodu postupného zapojování přijatých dotací) a na straně výdajů o 219 mil. Kč (zapojen zůstatek z minulého roku ve výši 173 mil. Kč). Součástí rozpočtovaných výdajů byly rezervy města ve výši 44 mil. Kč.

Rekapitulace rozpočtu 2022:

v tis. Kč	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Skutečné plnění
Příjmy	259.615,0	45.893,0	305.508,0	438.920,6
Běžné výdaje	217.005,0	96.284,9	313.289,9	268.383,0
Kapitálové výdaje	67.610,0	122.554,6	190.164,6	132.413,9
Výdaje	284.615,0	218.839,6	503.454,6	400.796,9
Saldo Příjmy - Výdaje	-25.000,0	-172.946,6	-197.946,6	38.123,7
Financování	25.000,0	172.946,6	197.946,6	-38.123,7

HOSPODAŘENÍ MĚSTA

BILANCE PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ

údaje v tis. Kč

Věcný obsah	Skutečnost 2021	Schválený rozp. 2022	Upravený rozp. 2022	Skutečnost 2022	Index 22/21
Příjmy	416 579,6	259 615,0	305 508,0	438 920,6	1,05
Daňové příjmy	271 972,1	245 450,0	256 800,8	328 097,8	1,21
Nedaňové příjmy	11 874,8	4 165,0	7 875,2	14 261,3	1,20
Kapitálové příjmy	26 776,8	400,0	400,0	21 193,2	0,79
Přijaté transfery	105 955,9	9 600,0	40 432,0	75 368,3	0,71
Výdaje	422 592,3	284 615,0	503 454,6	400 796,9	0,95
Běžné výdaje	235 139,2	217 005,0	313 289,9	268 383,0	1,14
Kapitálové výdaje	187 453,0	67 610,0	190 164,6	132 413,9	0,71
Saldo Příjmy - Výdaje	-6 012,6	-25 000,0	-197 946,6	38 123,7	

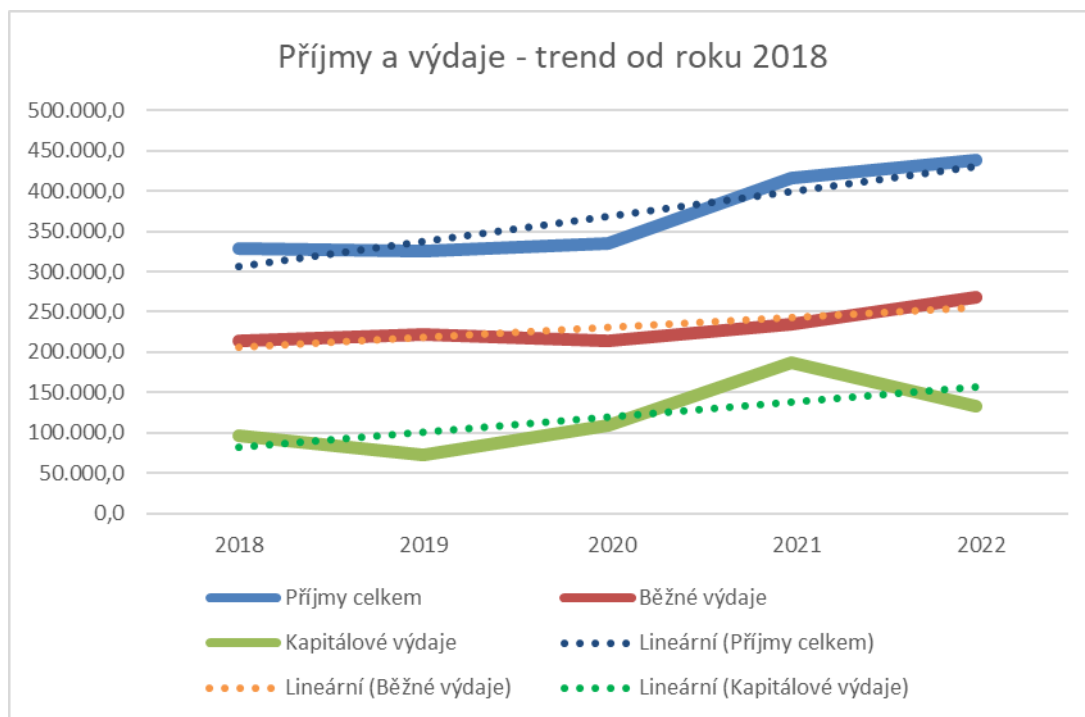
Hospodaření města za rok 2022 skončilo přebytkem 38 mil. Kč.

Takto výrazný přebytek je v důsledku vyšších příjmů oproti předpokladu - o 133 mil. Kč. Výdaje byly oproti plánu nedočerpány o 103 mil. Kč. Celkový rozdíl 236 mil. Kč (133+103) je kryt úsporami minulých let (198 mil. Kč) a přebytkem 2022 (38 mil. Kč).

Výsledky hospodaření města v letech 2018-2022:

Bilance (v tis. Kč)					
	2018	2019	2020	2021	2022
Daňové příjmy	242.287,5	265.542,4	248.809,5	271.972,1	328.097,8
Nedaňové příjmy	10.782,0	10.195,2	9.332,3	11.874,8	14.261,3
Kapitálové příjmy	1.597,0	1.089,9	1.169,0	26.776,8	21.193,2
Přijaté transfery	74.394,4	48.125,9	75.216,5	105.955,9	75.368,3
Příjmy celkem	329.060,9	324.953,3	334.527,3	416.579,6	438.920,6
Běžné výdaje	213.592,1	222.145,5	214.086,6	235.139,2	268.383,0
Kapitálové výdaje	95.786,3	71.990,2	109.287,6	187.453,0	132.413,9
Výdaje celkem	309.378,4	294.135,7	323.374,2	422.592,3	400.796,9
Saldo příjmů a výdajů	19.682,5	30.817,6	11.153,1	-6.012,6	38.123,7

Z uvedené tabulky je zřejmé, že kapitálové výdaje tvoří v průměru 1/3 všech výdajů.



Příjmy

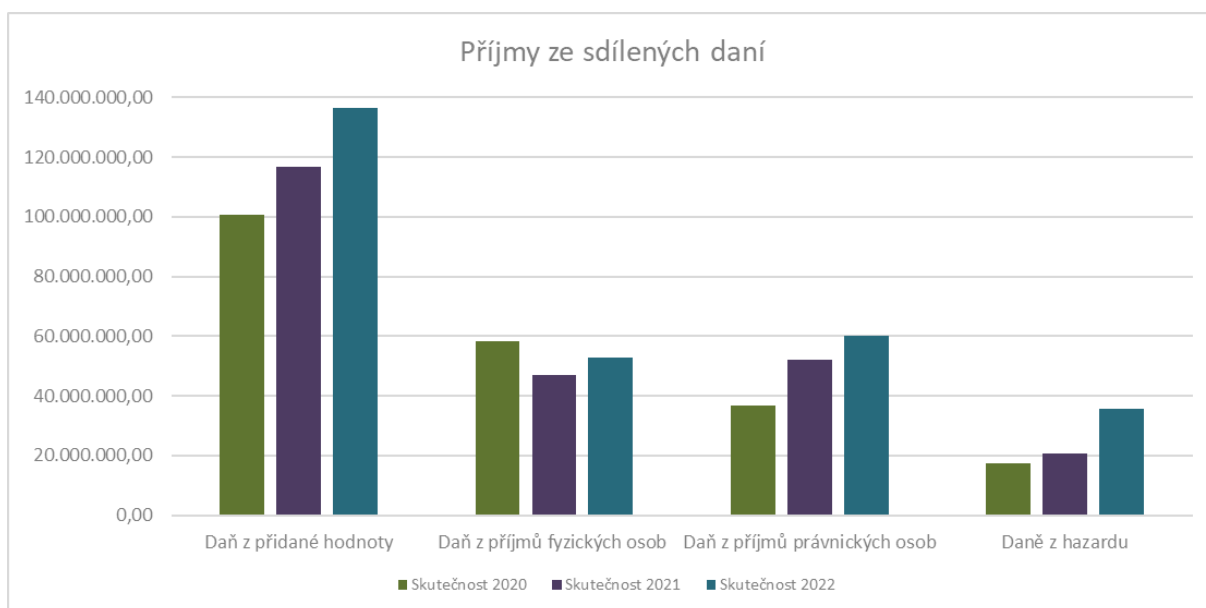
Roční příjmy dosáhly 439 mil. Kč (2021/417 mil. Kč, 2020/335 mil. Kč). Meziročně jsme zaznamenali nárůst 21 % v daňových příjmech (+56 mil. Kč) a 20 % v nedaňových příjmech (+2 mil. Kč).

Základním zdrojem financování rozvoje obcí je rozpočtové určení daní - sdílené daně. Sdílené daně meziročně vzrostly o 33 mil. Kč (+17 %).

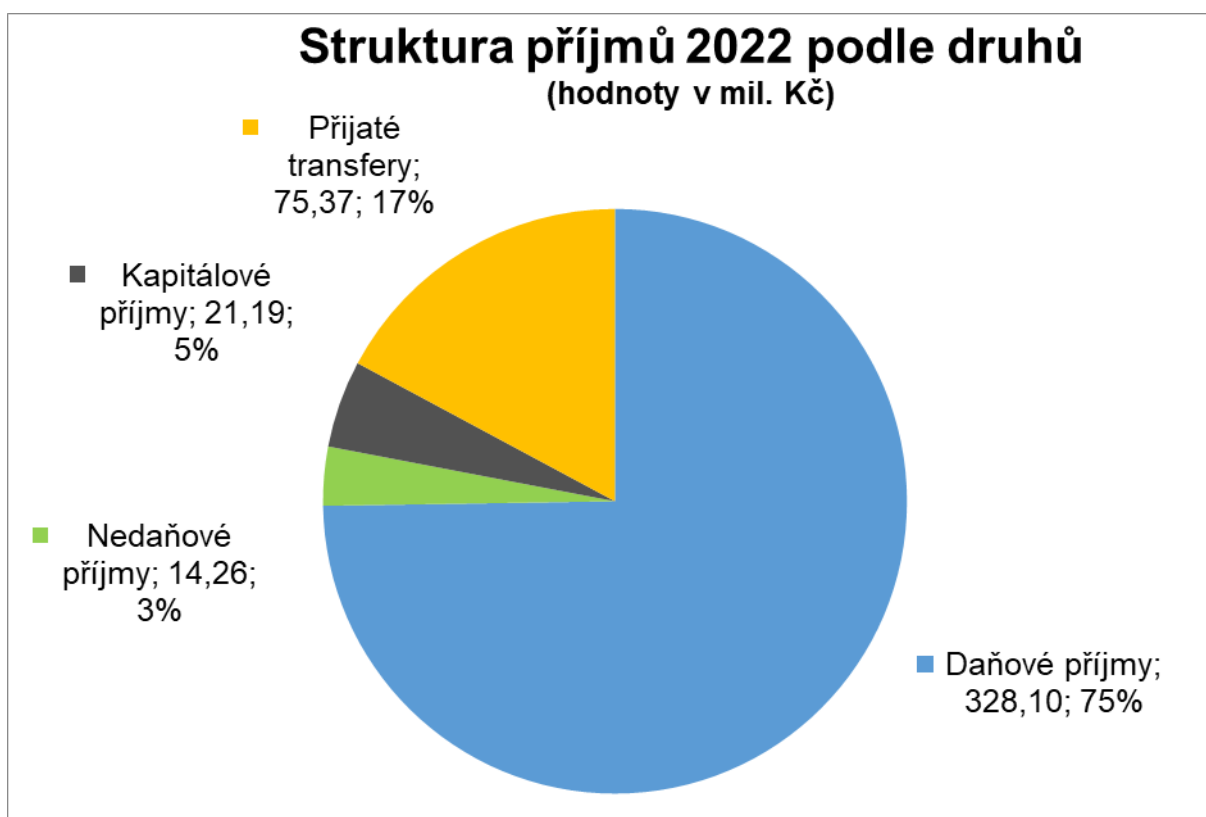
Obrovský nárůst jsme zaznamenali i u daně z hazardu (+15 mil. Kč / +72 %).

Meziroční srovnání příjmů ze sdílených daní (v tis. Kč):

Sdílené daně	rok 2020	rok 2021	rok 2022
Daň z přidané hodnoty	100.504,2	116.643,2	136.348,8
Daň z příjmů fyzických osob	58.201,4	47.077,1	52.722,4
Daň z příjmů právnických osob	36.631,1	52.145,1	60.014,5
Součet	195.336,7	215.865,4	249.085,7
Daně z hazardu	17.456,4	20.745,6	35.692,0



Příjmy ze sdílených daní a z hazardu tvoří hlavní zdroje příjmů obcí. S výjimkou daně z příjmů fyzických osob (DPFO) výnos jednotlivých daní roste. Pokles DPFO v roce 2021 je v důsledku snížení základu, z něhož se počítá daňová povinnost (zrušení tzv. superhrubé mzdy), a z důvodu zvýšení slevy na poplatníka. Tento pokles byl obcím kompenzován navýšením podílu na sdílených daních.



Výdaje

Roční výdaje byly 401 mil. Kč, z toho 268 mil. Kč tvořily běžné výdaje (spotřeba) a 132 mil. Kč představovaly kapitálové výdaje (investice). Běžné výdaje meziročně vzrostly o 33 mil. Kč, kapitálové výdaje o 55 mil. Kč poklesly.

Část plánovaných výdajů tvořily rezervy - 25 mil. Kč běžné rezervy a 19 mil. Kč kapitálové rezervy. Část plánovaných výdajů byla nebo bude profinancována v roce 2023 (bude převedeno rozpočtovým opatřením), menší část jsou úspory.

Žádný odbor neporušil rozpočtovou kázeň, veškeré uskutečněné výdaje byly rozpočtově kryté.

Běžné výdaje

BĚŽNÉ VÝDAJE SOUHRN

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR	Název akce	Skutečnost 2021	Schválený rozp. 2022	Upravený rozp. 2022	Skutečnost 2022	Plnění %
	BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	235 139,2	217 005,0	313 289,9	268 383,0	85,7 %
ORG	Organizační úsek	1 315,2	1 385,0	1 440,0	1 276,2	88,6 %
OVR	Odbor výstavby a rozvoje města	15 764,2	20 583,9	33 914,3	33 008,2	97,3 %
OMH	Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	49 802,0	53 590,5	61 472,0	55 687,4	90,6 %
OVS	Odbor vnitřní správy	5 812,9	6 073,4	7 385,6	6 424,3	87,0 %
OSM	Odbor správy majetku a bytového fondu	1 643,9	2 090,0	2 544,8	1 658,9	65,2 %
OFI	Odbor finanční	76 501,9	78 443,0	99 287,0	89 254,5	89,9 %
OKO	Odbor komunikace a cestovního ruchu	1 643,7	2 088,5	2 697,5	2 152,9	79,8 %
OSV	Odbor sociálních věcí, školství a sportu	79 387,6	44 088,5	75 252,2	75 124,9	99,8 %
OSU	Odbor stavebního úřadu a územního plánování	0,0	200,0	200,0	0,0	0,0 %
CPO	Civilní a požární ochrana	1 202,4	1 285,5	1 543,6	1 224,5	79,3 %
MP	Městská policie	762,0	993,0	1 213,0	1 100,6	90,7 %
OFI	Rezervy města	0,0	4 763,7	24 919,9	0,0	0,0 %
MU	Fondy - výdaje	1 303,6	1 420,0	1 420,0	1 470,7	103,6 %

Nejvyšší běžné výdaje měl odbor finanční, který zajišťuje veškeré platy a podobné související výdaje a také veškeré poskytované dotace. Další v pořadí byl odbor sociálních věcí, školství a sportu. Jednalo se zejména o příspěvky a průtokové dotace vlastním příspěvkovým organizacím. Třetím v pořadí byl odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí – výdaje na správu a údržbu komunikací, veřejného osvětlení, veřejné zeleně, městských lesů, nakládání s odpady a další výdaje.

Odbor výstavby a rozvoje města se i v roce 2022 zaměřil na opravy a údržbu majetku. Do oprav pozemních komunikací směřovalo 16,8 mil. Kč, do školských zařízení 7,2 mil. Kč. Proběhly opravy ve sportovních zařízeních v součtu za 3,4 mil. Kč a v zámku za 2,5 mil. Kč

Kapitálové výdaje

"Úspora" kapitálových výdajů je 58 mil. Kč, z toho 13 mil. je na odsouhlasené nákupy pozemků, 10 mil. Kč na spolufinancování fotbalového hřiště s umělým povrchem a 19 mil. Kč rezervy. Jedná se o výdaje plánované, které budou převedeny do rozpočtu 2023.

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE SOUHRN

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR	Název akce	Upravený rozp. 2022	Skutečnost 2022	Převod do 2023	Úspora	Plnění %
	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	190 164,6	132 413,9	0,0	57 750,8	69,6 %
OVR	Odbor výstavby a rozvoje města	131 857,7	118 512,6	0,0	13 345,1	89,9 %
OMH	Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	1 943,6	1 810,8	0,0	132,8	93,2 %
OVS	Odbor vnitřní správy	1 960,0	1 859,3	0,0	100,7	94,9 %
OSU	Odbor stavebního úřadu a územního plánování	339,5	0,0	0,0	339,5	0,0 %
OFI	Odbor finanční	20 974,7	9 493,0	0,0	11 481,7	45,3 %
OSM	Odbor správy majetku a bytového fondu	12 734,1	120,0	0,0	12 614,1	0,9 %
MP	Městská policie	770,0	118,3	0,0	651,7	15,4 %
OFI	Rezervy kapitálových výdajů	19 085,0	0,0	0,0	19 085,0	0,0 %
OSV	Odbor sociálních věcí, školství a sportu	500,0	500,0	0,0	0,0	100,0 %

V roce 2022 byly mimo jiné realizovány tyto projekty:

V Nádražní ulici byla dokončena kompletní rekonstrukce bytového domu. K původním šesti bytovým jednotkám byly vestavěny dvě nové bytové jednotky v podkroví. Objekt je vybaven vlastním zdrojem tepla i teplé vody, takže je nezávislý na centrálním zásobování teplem z elektrárny. Celý objekt je zateplen, aby splňoval parametry nízkoenergetické stavby. Dešťová voda z objektu je jímána do podzemní nádrže o objemu 5 m³ a přebytečná dešťová vodu následně zasakuje v souladu s koncepcí zadržování vody v krajině. Rekonstrukce byla podpořena dotací 5,7 mil. Kč.

Byla provedena celková rekonstrukce příjezdové komunikace k letnímu kinu a rozšíření o nové plochy pro kolmé parkování v počtu 16 parkovacích míst vč. výměny veřejného osvětlení – stožárů, svítidel a kabelového vedení.

Směrem do Útočiště od křižovatky s ul. Dlouhá vznikl nový chodník začínající za novým přechodem pro chodce a pokračující po levé straně směrem do Útočiště. V horní části bylo nově vybudováno kolmé parkovací stání.

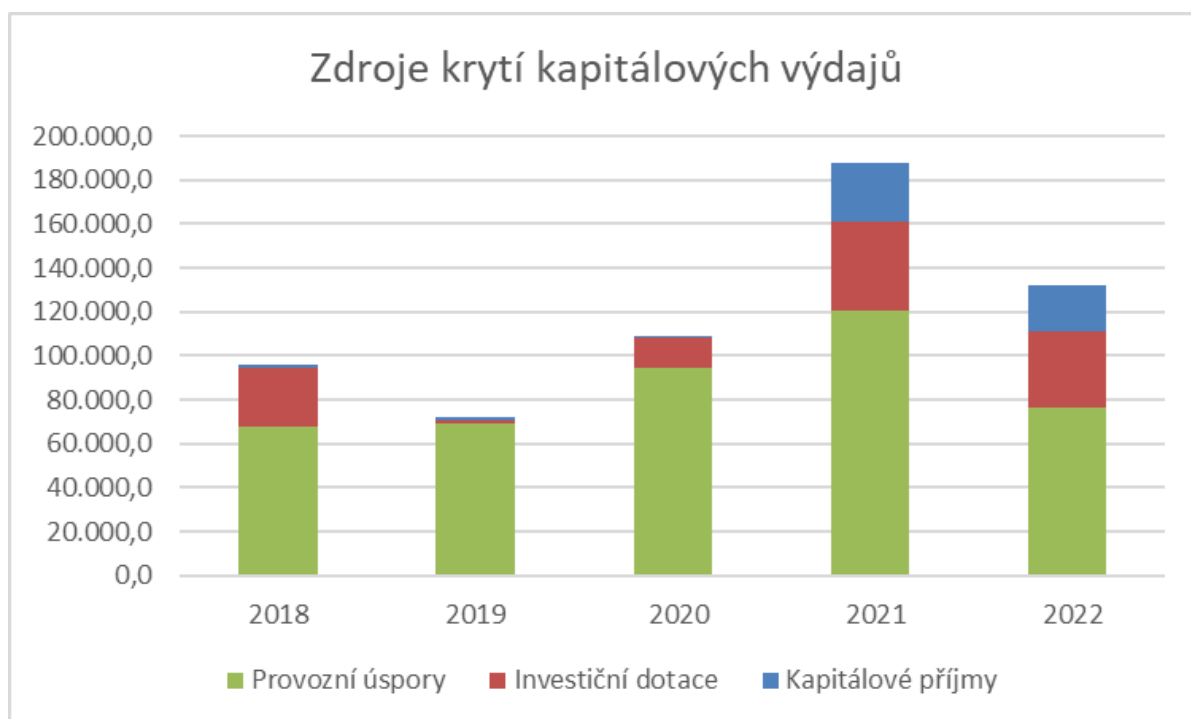
V Rašovicích byla realizována obnova povrchu asfaltové komunikace, obnova povrchů a úprava veřejného prostoru „náměstíčka“. Rekonstrukce začala na silnici III. třídy č. 1985 u autobusové zastávky a č. p. 39 a končí u Rašovické lávky přes řeku Ohři.

Významné dokončené investiční akce v roce 2022:

Název akce	Celkové realizované náklady
Technická a dopravní infrastruktura pro výstavbu rodinných domů v lokalitě Ametystová	27.701.416,74 Kč
Rekonstrukce bytového domu v ulici Nádražní 169 (dotace MMR 5.741.635,27 Kč)	22.707.412,48 Kč
Příjezdová komunikace k letnímu kinu	4.162.051,79 Kč
Vybudování chodníku z ulice Dlouhá do Útočiště vč. parkovacích míst a veřejného osvětlení	3.815.560,69 Kč
Komunikace a úprava veřejného prostoru v Rašovicích	3.520.173,81 Kč
Rekonstrukce komunikace v ulici Nádražní	1.498.051,93 Kč
Přírodní dětské hřiště v předprostorách zámeckého parku „Pirátská loď“	1.081.589,22 Kč
Veřejné osvětlení v ulici Mírová	1.068.050,30 Kč

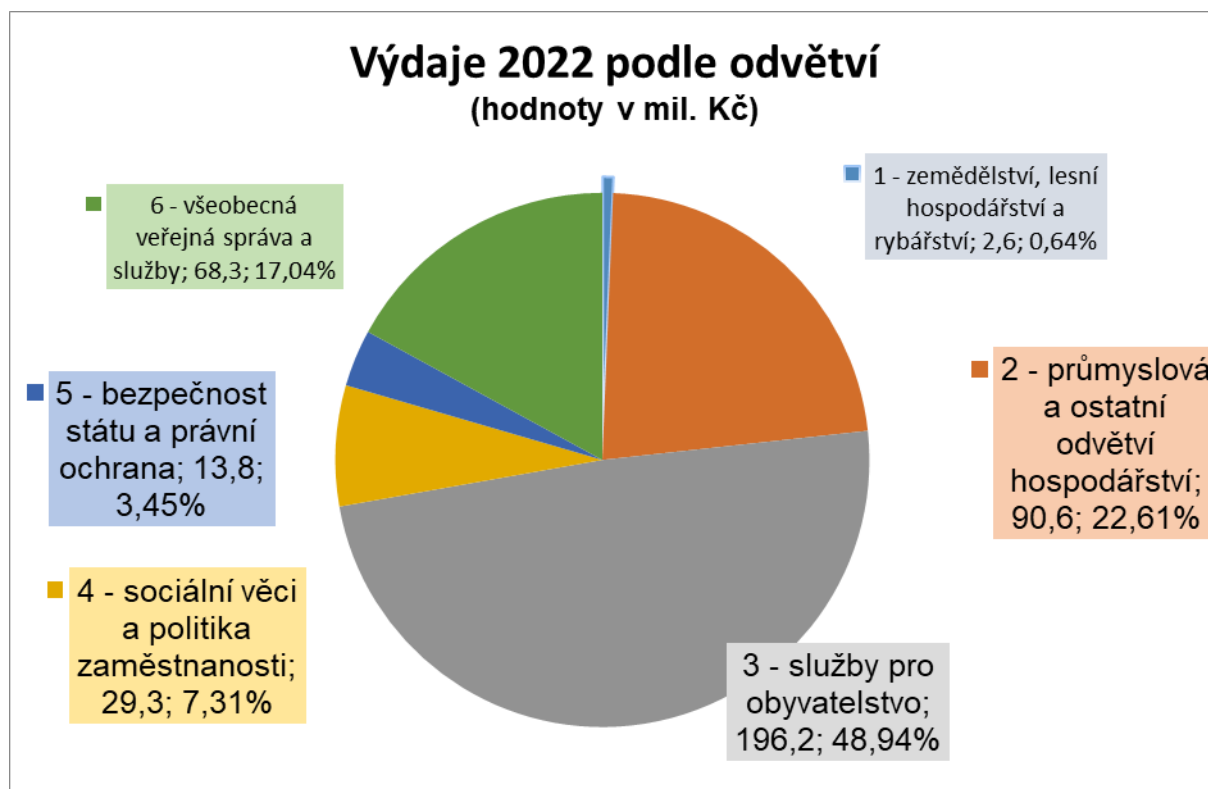
Kapitálové výdaje od roku 2018 a zdroje jejich krytí:

	2018	2019	2020	2021	2022
Kapitálové výdaje	95.786,3	71.990,2	109.287,6	187.453,0	132.413,9
Kapitálové příjmy	1.597,0	1.089,9	1.169,0	26.776,8	21.193,2
Investiční dotace	26.560,8	1.374,8	13.867,6	40.184,2	34.462,3
Provozní úspory	67.628,5	69.525,5	94.251,0	120.492,0	76.608,4
Součet	95.786,3	71.990,2	109.287,6	187.453,0	132.413,9



Hlavním zdrojem krytí kapitálových výdajů jsou provozní úspory, významným zdrojem jsou v některých letech také investiční dotace. V letech 2021 a 2022 mělo město mimořádné příjmy z prodeje pozemků v Ciboušově.

Pokud se podíváme na **výdaje podle odvětvového třídění rozpočtové skladby**, získáme nový pohled na strukturu výdajů:



Výdaje podle odvětvového třídění rozpočtové skladby od roku 2018 (v mil. Kč):

	2018	2019	2020	2021	2022
1 - zemědělství a lesy	0,81	0,79	0,88	0,95	2,58
2 - průmysl	56,35	54,81	62,95	37,04	90,64
3 - služby	159,27	153,73	160,27	276,93	196,16
4 - sociální věci	22,26	22,47	31,02	38,78	29,29
5 - bezpečnost	19,21	11,62	12,94	13,69	13,83
6 - veřejná správa	51,47	50,71	55,31	55,20	68,29
Součet (výdaje celkem)	309,38	294,14	323,37	422,59	400,8

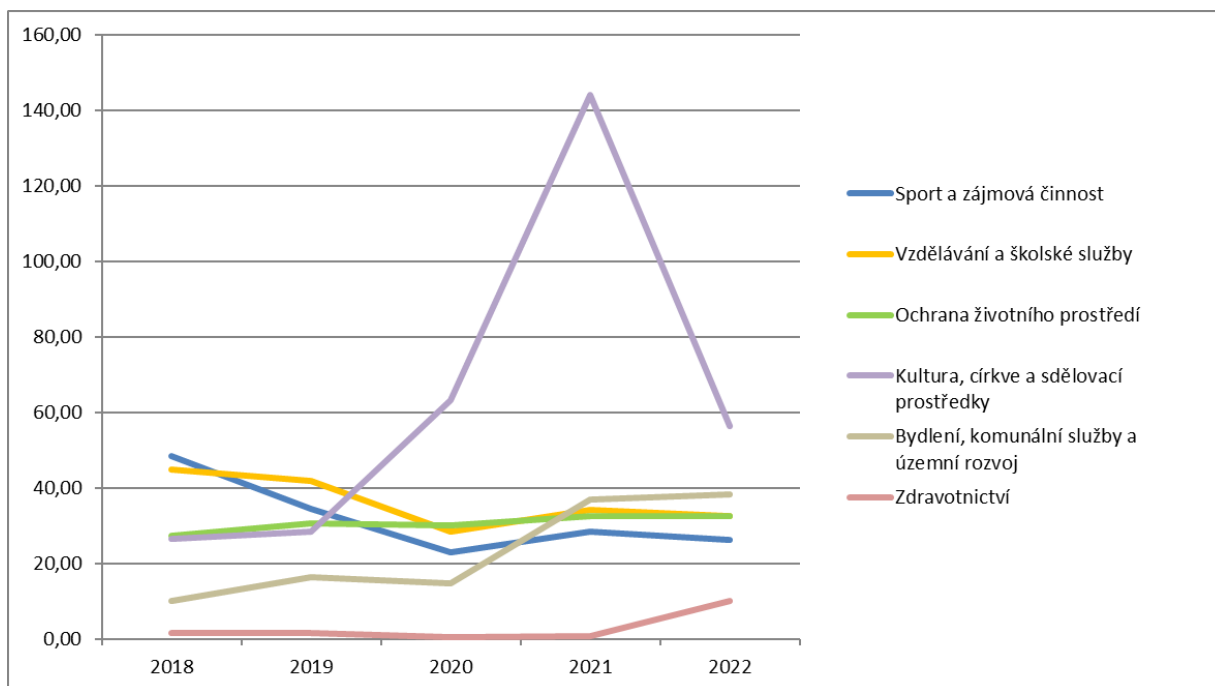
Výdaje podle odvětví v přepočtu na 1 obyvatele:

Odvětví	2022
služby (školství, sport, životní prostředí, kultura, bydlení atd.)	13.824 Kč
průmysl (např. cestovní ruch, doprava, silnice)	6.388 Kč
veřejná správa (městský úřad, zastupitelstvo města)	4.813 Kč
sociální věci (např. domov pro seniory, sociální služby)	2.064 Kč
bezpečnost (městská policie, civilní ochrana, požární ochrana)	975 Kč
zemědělství a lesy (lesní hospodářství)	182 Kč

Výdaje za služby v podrobnějším členění:



Výdaje za služby od roku 2018:



Obrovský výkyv výdajů u pododdílu „Kultura, církve a sdělovací prostředky“ v roce 2021 souvisí s rekonstrukcí kulturního domu na kulturní centrum.

Provozní rozpočet

Z hlediska hodnocení finančního zdraví města je nejdůležitější pohled na hospodaření přes **provozní rozpočet**. Porovnáním běžných příjmů a běžných výdajů zjistíme, kolik zbývá na splátky úvěrů a na investiční výdaje.

Přebytek provozního rozpočtu je za rok 2022 necelých 115 mil. Kč, což představuje úsporu 30 % běžných příjmů.

Bilance provozního rozpočtu od roku 2018 (v tis. Kč):

	2018	2019	2020	2021	2022
Daňové příjmy	242.287,5	265.542,4	248.809,5	271.972,1	328.097,8
Nedaňové příjmy	10.782,0	10.195,2	9.332,3	11.874,3	14.261,3
Přijaté dotace neinvestiční	47.833,6	46.751,1	61.349,0	65.771,7	40.756,0
Provozní příjmy celkem	300.903,1	322.488,7	319.490,7	349.618,1	383.115,1
Běžné výdaje	213.592,1	222.145,5	214.086,6	235.133,2	268.383,0
Provozní výdaje celkem	213.592,1	222.145,5	214.086,6	235.133,2	268.383,0
Saldo provozního rozpočtu	87.311,0	100.343,2	105.404,1	114.484,9	114.732,1
Index provozních úspor	29,02 %	31,12 %	32,99 %	32,75 %	29,95 %

Přijaté transfery (dotace)

Neinvestiční přijaté transfery (40,8 mil. Kč) jsou tvořeny zejména příspěvkem na výkon státní správy (9,4 mil. Kč), dotacemi od Ústeckého kraje (23,6 mil. Kč) a dotacemi ze státního rozpočtu (9,4 mil. Kč).

Velká část dotací byly tzv. průtokové (celkem 25,4 mil. Kč). Městský ústav sociálních služeb získal od Ústeckého kraje dotaci na zajištění sociálních služeb ve výši 23,2 mil. Kč. ZUŠ získala 1,1 mil. Kč z programu Jan Amos Komenský na projekt VIVACE - VZDĚLÁVÁME ŽIVĚ. ZŠ Petléřská byla podpořena částkou 738 tis. Kč na podporu škol s nadprůměrným zastoupením sociálně znevýhodněných žáků. Zámek získal od Ústeckého kraje 150 tis. Kč na akci Klášterecké hudební prameny. Mateřská škola obdržela 147 tis. Kč od Ústeckého kraje z Operačního programu potravinové a materiální pomoci na „obědy do škol“.

Investiční přijaté dotace byly v roce 2022 ve výši 34,6 mil. Kč. Od Ministerstva pro místní rozvoj jsme získali 3,1 mil. Kč na vybudování multimediální jazykové učebny ZŠ Školní. Ministerstvo životního prostředí nám v roce 2022 zaslalo dotace na kulturní dům (využívání energie z obnovitelných zdrojů ve veřejných budovách) ve výši 31,4 mil. Kč.

Porovnání přijatých transferů (dotací) od roku 2018:

v tis. Kč	2018	2019	2020	2021	2022
Neinvestiční dotace	47.833,6	46.751,1	61.349,0	65.771,7	40.756,0
Investiční dotace	26.560,8	1.374,8	13.867,6	40.184,2	34.612,3
Přijaté dotace celkem	74.394,4	48.125,9	75.216,5	105.955,9	75.368,3

Stavy na účtech města

Na běžných účtech města zůstalo ke konci roku 85 mil. Kč, dalších 153 mil. Kč je na termínovaných a spořicíh účtech.

Na účtech podnikatelské činnosti města (správa majetku) bylo 12 mil. Kč.

Stavy bankovních účtů k 31.12.2022:	
Základní běžné účty	84.699.671,39 Kč
Termínované a spořicí účty	153.194.016,07 Kč
Sociální fond	303.187,64 Kč
Depozitní účty	1.586.155,52 Kč
Podnikatelské účty	12.140.536,92 Kč
Úvěrové účty	0,00 Kč

Podnikatelská činnost

V podnikatelské (hospodářské) činnosti města je zajišťována oblast bytového a nebytového hospodářství. Tato činnost se sleduje mimo rozpočtové příjmy a výdaje města a také účtování probíhá odděleně.

Porovnání nákladů a výnosů podnikatelské činnosti od roku 2018:

v tis. Kč	2018	2019	2020	2021	2022
Výnosy	7.233,20	7.211,4	7.148,9	6.430,2	7.306,4
Náklady	5.090,57	3.966,8	3.437,4	4.842,1	4.911,3
Výsledek hospodaření	2.142,63	3.244,6	3.711,5	1.588,2	2.395,1

Komentář k hospodaření s bytovým a nebytovým fondem je uveden v příloze č. 5.

Příspěvkové organizace

Město bylo v roce 2022 zřizovatelem celkem osmi příspěvkových organizací, z toho je pět příspěvkových organizací z oblasti školství (tři základní školy, základní umělecká škola a mateřská škola), jedna z oblasti sociálních věcí (MÚSS), jedna z oblasti kultury (Zámek) a jedna, která v současnosti neprovozuje žádnou činnost (Veřejné služby).

Příspěvky na provoz všech příspěvkových organizací činily za rok 48,7 mil. Kč. Zámek skončil hospodaření se ztrátou 127,8 tis. Kč. Část této ztráty ve výši 21,2 tis. Kč bude kryta rezervním fondem, zbylá část bude převedena jako neuhrazená ztráta minulých let. Všechny ostatní příspěvkové organizace skončily kladným výsledkem hospodaření. Podklady pro schvalování účetních závěrek všech příspěvkových organizací sestavené k 31.12.2022 jsou zkompleťované a připravené k projednání radou města, která je schválí v souladu se zákonem a rozhodne o rozdělení výsledků hospodaření do fondů.

V příloze č. 10 je připojen přehled hospodaření příspěvkových organizací – výsledovky a rozvahy.

Přehled příspěvkových organizací města – stav k 31.12.2022:

IČO	Název	Klasifikace COFOG (funkce, účel)
72745029	Mateřská škola, Klášterec nad Ohří, Lípová 570, příspěvková organizace	Preprimární vzdělávání
65082125	Městský ústav sociálních služeb Klášterec nad Ohří, příspěvková organizace	Stáří
00085537	Veřejné služby města Klášterce nad Ohří	Odstraňování odpadů kromě odpadních vod
46787488	Základní škola, Klášterec nad Ohří, Krátká 676, okres Chomutov	Nižší sekundární vzdělávání
46787496	Základní škola, Klášterec nad Ohří, Petléřská 447, okres Chomutov	Nižší sekundární vzdělávání
46787593	Základní škola, Klášterec nad Ohří, Školní 519, okres Chomutov	Nižší sekundární vzdělávání
46787534	Základní umělecká škola, Klášterec nad Ohří, J. A. Komenského 677, okres Chomutov	Vzdělávání nedefinované podle úrovně
47792311	Zámek Klášterec nad Ohří, příspěvková organizace	Kulturní služby

Společnosti založené městem

Klášterecká kyselka, s. r. o. – podíl města 100 %

Společnost vznikla k 31.12.1996. Od roku 2010 společnost nevykazovala žádnou činnost (do té doby spravovala minerální prameny). Rozhodnutím zastupitelstva města z dubna 2015 došlo k navýšení základního kapitálu z 200 tis. Kč na 5,2 mil. Kč a byl rozšířen předmět podnikání společnosti s cílem postupně vytvořit malé technické služby města.

V prosinci roku 2019 se stal jednatelem Klášterecké kyselky Jiří Prokopec.

Dle rámcové smlouvy vykonává společnost pro město tyto činnosti:

- Správa hřbitova
- Pravidelný úklid kontejnerových stání
- Nakládání s odpady, likvidace černých skládek
- Údržba komunikací
- Údržba městské zeleně a zeleně v průmyslové zóně Verne
- Údržba zeleně zámeckého parku a lázeňského parku
- Údržba majetku města, městských bytů, zastávek
- Oprava a instalace dopravního značení
- Údržba a kontrola dětských hřišť

Vedením společnosti je pověřen Petr Kocum, pod jehož vedením se daří úspěšně plnit veškeré úkoly.

Účetní výkazy společnosti Klášterecká kyselka, s. r. o. jsou přílohou č. 11.

Lázně Evženie a. s. – podíl města 49 %

Společnost založilo v roce 2008 město Klášterec nad Ohří jako jediný zakladatel. Základní kapitál činil ke dni založení 4 mil. Kč. Společnost vznikla za účelem provozování lázeňského komplexu vybudovaného převážně ze zdrojů státního rozpočtu a Evropské unie. Rozhodnutím zastupitelstva města došlo v letech 2009 a 2010 k navýšení základního kapitálu společnosti postupně na 10 mil. Kč.

Od roku 2020 probíhala intenzivní jednání mezi městem, Lázněmi Evženie a společností Priessnitzovy léčebné lázně a. s. o vytvoření společného podniku na půdorysu společnosti Lázně Evženie. Tato jednání vyvrcholila v roce 2021 podepsáním memoranda o spolupráci v dubnu a následné schválení smlouvy o spolupráci na zasedání zastupitelstva města v listopadu a podpis akcionářské dohody dne 23.11.2021.

Lázně Evženie, a.s., mají od 20. ledna 2022 dva akcionáře - město Klášterec nad Ohří vlastní 49 % akcií a Priessnitzovy léčebné lázně a. s. 51 % akcií.

Během roku se plnily veškeré kroky z akcionářské dohody dle harmonogramu, například doplacení základního kapitálu. Společnost se zaměřila na nastavení vnitřních procesů

z hlediska základního fungování společnosti, prozatím nevyvíjí hlavní činnost svého podnikání a většinou prací se zabývá představenstvo společnosti. Poprvé se sešla Valná hromada společnosti. Začal také proces výběru architektonického směru budoucího lázeňského domu, společnost oslovila tři architektonická studia a rozhodla se pro návrh Ing. arch. Jaroslava Ševčíka.

Co se týče hospodaření Lázní Evženie, a.s., v roce 2021 se navýšil základní kapitál dle společenské smlouvy na 112 milionů Kč. Město Klášterec nad Ohří vložilo do podniku majetek formou nepeněžitýho vkladu dle znaleckého posudku. Jednalo se o nemovitý majetek v lázeňském areálu. Priessnitzovy léčebné lázně, a.s., vložily do podniku peněžitý vklad.

Co se týče hospodaření Lázní Evženie, a.s., v souladu s akcionářskou dohodou a stanovami společnosti se v roce 2021 navýšil základní kapitál na 112,8 mil. Kč. Město Klášterec nad Ohří vložilo do podniku majetek formou nepeněžitýho vkladu dle znaleckého posudku (45,3 mil. Kč), jednalo se o soubor nemovitýho a movitýho majetku v lázeňském areálu. Priessnitzovy léčebné lázně, a. s., vložily do podniku peněžitý vklad v hodnotě 57,5 mil. Kč.

Účetní výkazy společnosti Lázně Evženie a. s. jsou přílohou č. 12.

Majetkové účasti města v jiných právnických osobách k 31.12.2022

(bez příspěvkových organizací):

IČO	Název právnické osoby	Vliv přímý (%)	Vliv nepřímý (%)	Podíl přímý (%)	Podíl nepřímý (%)
25013866	Klášterecká kyselka, s.r.o.	100,00%	0,00%	100,00%	0,00%
27359174	Lázně Evženie a.s.	49,00%	0,00%	49,00%	0,00%
28750721	Destinační agentura Dolní Poohří, o.p.s.	20,00%	0,00%	20,00%	0,00%
49099469	Severočeská vodárenská společnost a.s.	1,43%	0,00%	1,43%	0,00%
47324651	Euroregion Krušnohoří	0,81%	0,00%	0,81%	0,00%
25005553	Skládka Tušimice a.s.	0,57%	0,00%	0,57%	0,00%
63113074	Svaz měst a obcí České republiky	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%
65992466	Sdružení historických sídel Čech, Moravy a Slezska	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%

Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření v roce 2022 byla projednána a předána dne 28.04.2023. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je uvedena v příloze č. 1, závěr zprávy je na straně 5. Protože auditor při přezkoumání hospodaření nezjistil žádné chyby a nedostatky a nezjistil ani žádná případná rizika, která by mohla mít negativní dopad v budoucnosti, navrhuji zastupitelům města v souladu s § 17 odst. 7 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, vyslovit souhlas s celoročním hospodařením města v roce 2022, a to bez výhrad.

Podrobné údaje o plnění rozpočtu a další informace vč. celé zprávy nezávislého auditora jsou uvedeny v přílohách, které jsou obsahem závěrečného účtu za rok 2022.

Další informace o hospodaření města v roce 2022 jsou k dispozici u vedoucí finančního odboru.

Závěrečný účet bude před projednáním v zastupitelstvu města zveřejněn v souladu se zákonem na úřední desce a také na:

<https://www.klasterec.cz/mesto-a-urad/hospodareni-mesta/zaverecne-ucty/>

Připomínky k závěrečnému účtu je možno uplatnit písemně do 15.06.2023 nebo ústně při jeho projednávání na zasedání zastupitelstva města.

V Klášterci nad Ohří dne 28. dubna 2023

Ing. Veronika Dlouhá

vedoucí finančního odboru

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o výsledku přezkoumání hospodaření

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona

č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (nebo také „zákon č. 420/2004 Sb.“)

pro územní samosprávný celek

MĚSTO KLÁŠTEREC NAD

OHŘÍ IČO: 002 61 939

za období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Statutární orgán územního samosprávného celku (dále jen „územní celek“):

Ing. Štefan Drozd
starosta města Klášterec nad Ohří

Auditor/auditorská společnost: ADaKa s.r.o., licence KA ČR č. 409

Veleslavínova 1957/10 400
11 Ústí nad Labem

Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:

Ing. Radka Maxová – auditor (osv. č. 1890)
Ing. Helena Soukupová – člen kontrolní skupiny
Bc. Denisa Häuslerová – člen kontrolní skupiny

Místo přezkoumání:

**Klášterec nad Ohří – městský úřad
Náměstí Dr. E. Beneše 85
431 51 Klášterec nad Ohří**

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:

Auditor/auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření územního celku v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona o auditorech.

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:

Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne 7. 11. 2022
Závěrečné přezkoumání proběhlo dne 28. 2. 2023

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření města Klášterec nad Ohří auditorskou společností

Podpis smlouvy o přezkoumání hospodaření – 17. 6. 2022
Kontrola součástí účetní závěrky k 31. 12. 2022 – 20. 3. 2023

II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb. údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,

- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

III. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření s následujícími právními předpisy, popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků a rozpočtů dobrovolných svazků,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
- vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
- vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
- vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu

- a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
- českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
 - zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
 - zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
 - zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územních samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
 - zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů,
 - usnesením vlády ČR č. 889 ze dne 7. 9.2021, o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků od 1. ledna 2021 a nařízením vlády č. 318/2017 Sb., o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků, ve znění pozdějších předpisů
 - nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě,
 - zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti ve znění pozdějších předpisů.

II. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání, a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech je odpovědný statutární orgán města Klášterec nad Ohří.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření města Klášterec nad Ohří je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

III. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření města Klášterec nad Ohří a vyjádření závěru zprávy byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost jednotlivých skutečností.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření města Klášterec nad Ohří je uvedeno v samostatné příloze, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření města Klášterec nad Ohří činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

IV. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření města Klášterec nad Ohří jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. VYJÁDŘENÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost a jejich vztah k hospodaření města Klášterec nad Ohří jako celku.

Při přezkoumání hospodaření města Klášterec nad Ohří za rok 2022 jsme nezjistili chyby a nedostatky.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Nezjistili jsme rizika podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku Klášterec nad Ohří v budoucnosti.

D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU MĚSTA KLÁŠTEREC NAD OHŘÍ A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU MĚSTA KLÁŠTEREC NAD OHŘÍ

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	22 284 762,86 Kč
	<i>Celková hodnota dlouhodobých pohledávek</i>	<i>105 575,00 Kč</i>
B	Vymezení rozpočtových příjmů	441 315 699,30 Kč
A/B * 100%	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	5,05 %
Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	12 609 847,85 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	441 315 699,30 Kč
	<i>Celková hodnota dlouhodobých závazků</i>	<i>0,00 Kč</i>
C/B * 100%	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	2,86 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku	0,00 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	2 447 862 682,75 Kč
D/E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

E. VYJÁDŘENÍ K POMĚRU DLUHU MĚSTA KLÁŠTEREC N/O K POMĚRU JEHO PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ ČTYŘI ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO PŘEDPISU UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom v naší zprávě uvedli výrok o tom, že dluh města Klášterec nad Ohří nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. V opačném případě jsme povinni uvést, o kolik dluh územního celku překročil průměr jeho příjmů.

Dluh města Klášterec nad Ohří nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

V. DALŠÍ INFORMACE

Město Klášterec nad Ohří své právo uvedené v § 7 písm. c) zákona 420/2004 Sb. nevyužilo a nevydalo písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Vyhotoveno v Ústí nad Labem dne 26. 4. 2023

Podpis auditora:



Auditorská společnost:

ADaKa s.r.o.

Veleslavínova 10, Ústí n. L.

1890 č. osvědčení KAČR 409

Odpovědný auditor:

Ing. Radka Maxová

č. osvědčení KAČR

Zpráva projednána se statutárním orgánem města Klášterec nad Ohří dne 2023.

Zpráva projednána s Finančním výborem zastupitelstva města Klášterec nad Ohří dne
2023.

Zpráva předána statutárnímu orgánu města Klášterec nad Ohří dne 2023.

Ing. Štefan Drozd
starosta města

Ing. Veronika Dlouhá
vedoucí finančního odboru

Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

Příloha A Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání
hospodaření

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

- Účetní závěrka za rok 2022 (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, Cash-flow, Přehled o změnách vlastního kapitálu a příloha účetní závěrky) města Klášterec nad Ohří
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M
- Obratová předvaha k 31. 12. 2022
- Rozvaha, výkaz zisku a ztráty za hospodářskou činnost k 31. 12. 2022
- Obratová předvaha za hospodářskou činnost k 31. 12. 2022
- Účtový rozvrh 2022
- Návrh rozpočtu na rok 2022 včetně údajů o jeho zveřejnění
- Schválený rozpočet na rok 2022
- Rozpočtový výhled na období 2023 - 2025
- Souhrn rozpočtových opatření za rok 2022
- Závěrečný účet za rok 2021
- Inventarizační zpráva o provedené inventarizaci za rok 2022
- Inventarizační zápisy z fyzické i dokladové inventury za rok 2022
- Inventurní soupisy za rok 2022
- Přehled úvěrů k 31. 12. 2022
- Usnesení a zápisy ze zasedání ZM, RM za rok 2022
- Zápisy z jednání kontrolního a finančního výboru za rok 2022
- Přehled o tvorbě a čerpání fondů za rok 2022
- Přehled bankovních účtů – zůstatky k 31. 12. 2022
- Přehled přijatých a poskytnutých dotací za rok 2022
- Dokumentace k vybraným dotacím přijatým i poskytnutým městem Klášterec nad Ohří v roce 2022 včetně jejich vyúčtování
- Přehled o zařazení majetku do užívání v roce 2022, stavu majetku k 31.12. 2022
- Dokumentace k zařazení a vyřazení vybraného majetku v roce 2022
- Odpisový plán 2022
- Dokumentace k veřejným zakázkám
 - Obnova komunikace ulice Školní v Klášterci nad Ohří
 - Obnova komunikace – Ohřecká louka v Klášterci nad Ohří
 - Komunikace Chodníky v ulici 17. listopadu v Klášterci nad Ohří
- Mzdová rekapitulace za prosinec 2022
- Dokumentace k organizacím zřizovaným městem Klášterec nad Ohří
- Účetní deník k 30. 9. 2022 a k 31. 12. 2022
- Faktury přijaté FD 2200101-200, FD 2200601-700
- Vybrané interní doklady roku 2022 – M22005554 a M220556, prosinec 2022 ID 593-574
- Pokladní doklady od č. 1735 – 1903
- Vybrané doklady k hospodářské činnosti za rok 2022
- Ostatní relevantní podklady k přezkumu za rok 2022

BILANCE PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ

údaje v tis. Kč

Věcný obsah	Skutečnost 2021	Schválený rozp. 2022	Upravený rozp. 2022	Skutečnost 2022	Index 22/21
Příjmy	416 579,6	259 615,0	305 508,0	438 920,6	1,05
Daňové příjmy	271 972,1	245 450,0	256 800,8	328 097,8	1,21
Nedaňové příjmy	11 874,8	4 165,0	7 875,2	14 261,3	1,20
Kapitálové příjmy	26 776,8	400,0	400,0	21 193,2	0,79
Přijaté transfery	105 955,9	9 600,0	40 432,0	75 368,3	0,71
Výdaje	422 592,3	284 615,0	503 454,6	400 796,9	0,95
Běžné výdaje	235 139,2	217 005,0	313 289,9	268 383,0	1,14
Kapitálové výdaje	187 453,0	67 610,0	190 164,6	132 413,9	0,71
Saldo Příjmy - Výdaje	-6 012,6	-25 000,0	-197 946,6	38 123,7	
Financování	6 012,6	25 000,0	197 946,6	-38 123,7	-6,34
Převod zůstatku z minulého roku	7 010,8	25 000,0	197 946,6	22 078,1	3,15
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity	0,0	0,0	0,0	-60 000,0	---
Opravné položky k peněžním operacím	-139,4	0,0	0,0	-201,8	1,45

PŘÍJMY A FINANCOVÁNÍ

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / POL			Název akce	Skutečnost 2021	Schválený rozp. 2022	Upravený rozp. 2022	Skutečnost 2022	Plnění %
			Daňové příjmy	271 972,1	245 450,0	256 800,8	328 097,8	127,8 %
			Daně	242 751,3	225 000,0	236 350,8	284 947,1	120,6 %
001-001	OFI	1xxx	Sdílené daně	215 865,4	200 000,0	200 000,0	249 085,7	124,5 %
001-002	OFI	1511	Daň z nemovitých věcí	24 156,2	25 000,0	25 000,0	24 510,6	98,0 %
001-003	OFI	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	2 729,7	0,0	11 350,8	11 350,8	100,0 %
			Správní poplatky	794,5	750,0	750,0	749,0	99,9 %
			Poplatky	28 426,2	19 700,0	19 700,0	42 401,6	215,2 %
003-001	OFI	134x	Místní poplatky z vybraných činností a služeb	7 334,0	6 600,0	6 600,0	6 657,5	100,9 %
003-002	OFI	133x	Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	346,6	100,0	100,0	52,1	52,1 %
003-003	OFI	138x	Daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění v oblasti hazardních her	20 745,6	13 000,0	13 000,0	35 692,0	274,6 %
			Nedaňové příjmy	11 874,8	4 165,0	7 875,2	14 261,3	181,1 %
			Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	5 590,6	2 340,0	4 990,0	9 840,5	197,2 %
001-001	OFI	211x	Příjmy z vlastní činnosti	1 832,8	830,0	3 480,0	5 302,6	152,4 %
001-003	OFI	213x	Příjmy z pronájmu majetku	3 723,8	1 510,0	1 510,0	3 154,3	208,9 %
001-004	OFI	214x	Výnosy z finančního majetku	34,0	0,0	0,0	1 383,6	0,0 %
			Přijaté sankční platby a vratky transferů	2 162,1	350,0	1 251,2	1 912,3	152,8 %
002-001	OFI	221x	Přijaté sankční platby	392,5	350,0	350,0	433,1	123,7 %
002-002	OFI	222x	Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let	1 769,5	0,0	901,2	1 479,2	164,2 %
			Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy	3 669,3	1 475,0	1 634,0	1 931,5	118,2 %
			Přijaté splátky půjčených prostředků	442,7	0,0	0,0	577,0	0,0 %
			Fondy - příjmy	10,1	0,0	0,0	0,1	0,0 %
005-001	OFI	2xxx	Sociální fond	10,1	0,0	0,0	0,1	0,0 %
			Kapitálové příjmy	26 776,8	400,0	400,0	21 193,2	5 298,3 %
			Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy	26 776,8	400,0	400,0	21 173,2	5 293,3 %
001-001	OFI	3111	Příjmy z prodeje pozemků	25 015,1	400,0	400,0	20 947,6	5 236,9 %
001-002	OFI	3112	Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí	1 761,7	0,0	0,0	225,6	0,0 %
			Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0 %
			Přijaté transfery	105 955,9	9 600,0	40 432,0	75 368,3	186,4 %
			Neinvestiční přijaté transfery	65 771,7	9 600,0	39 832,0	40 756,0	102,3 %
001-001	OFI	4111	NIV - z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu	3 575,6	0,0	1 378,7	1 412,0	102,4 %
001-002	OFI	4112	NIV - ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu	9 415,5	9 000,0	9 416,8	9 416,8	100,0 %
001-003	OFI	4113	NIV - ze státních fondů	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0 %
001-004	OFI	4116	NIV - ostatní ze státního rozpočtu	16 219,3	0,0	4 680,2	5 511,2	117,8 %
001-005	OFI	4121	NIV - od obcí	5,2	0,0	0,0	10,8	0,0 %
001-006	OFI	4122	NIV - od krajů	25 590,3	0,0	23 576,3	23 576,3	100,0 %
001-007	OFI	4131	NIV - z vlastních fondů hospodářské činnosti	10 965,8	600,0	750,0	828,9	110,5 %
			Investiční přijaté transfery	40 184,2	0,0	600,0	34 612,3	5 768,7 %
002-001	OFI	4213	IV - ze státních fondů	6 135,2	0,0	450,0	0,0	0,0 %
002-002	OFI	4216	IV - ostatní ze státního rozpočtu	23 869,9	0,0	0,0	34 462,3	0,0 %
002-003	OFI	4222	IV - od krajů	10 179,0	0,0	150,0	150,0	100,0 %
			Převod zůstatku z minulého roku	7 010,8	25 000,0	197 946,6	22 078,1	11,2 %
			Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity	0,0	0,0	0,0	-60 000,0	0,0 %
			Opravné položky k peněžním operacím	-139,4	0,0	0,0	-201,8	0,0 %

BĚŽNÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Skutečnost 2021	Schválený rozp. 2022	Upravený rozp. 2022	Skutečnost 2022	Plnění %
			Organizační úsek	1 315,2	1 385,0	1 440,0	1 276,2	88,6 %
			Organizační úsek - běžné výdaje	1 315,2	1 385,0	1 440,0	1 276,2	88,6 %
001-001	ORG	6171	Výdaje místní správa (úřad)	1 143,6	1 215,0	1 235,0	1 136,4	92,0 %
001-002	ORG	6112	Výdaje zastupitelstvo	171,6	170,0	205,0	139,8	68,2 %
			Odbor výstavby a rozvoje města	15 764,2	20 583,9	33 914,3	33 008,2	97,3 %
			Odbor výstavby a rozvoje města - běžné výdaje	15 764,2	20 583,9	33 914,3	33 008,2	97,3 %
001-001	OVR	3xxx	Školská zařízení - běžné výdaje	4 998,3	5 245,0	7 222,6	7 212,8	99,9 %
001-002	OVR	3412	Aquapark - běžné výdaje	1 061,4	1 600,0	1 091,2	1 079,1	98,9 %
001-003	OVR	3xxx	Drobné akce - běžné výdaje	0,0	130,0	1 603,4	1 602,3	99,9 %
001-004	OVR	2212	Opravy komunikací	2 655,0	4 100,0	14 422,5	14 432,2	100,1 %
001-005	OVR	3639	Okolní obce - běžné výdaje	0,0	200,0	160,5	135,9	84,7 %
001-006	OVR	2143	Lázně Evženie - běžné výdaje	276,4	1 200,0	0,0	0,0	0,0 %
001-007	OVR	3322	Zámek - běžné výdaje	645,6	740,0	2 656,9	2 544,4	95,8 %
001-008	OVR	3412	Sportovní zařízení v majetku obce	1 576,0	2 206,0	2 519,4	2 353,3	93,4 %
001-009	OVR	3322	Program regenerace MPZ	1 262,7	2 261,0	651,2	607,2	93,2 %
001-010	OVR	3412	Alšovka - běžné výdaje	152,1	301,9	597,9	276,6	46,3 %
001-011	OVR	3313	Kino - běžné výdaje	1 053,1	500,0	12,6	12,6	100,0 %
001-012	OVR	2219	Chodníky, cesty, parkoviště, cyklostezky apod.	1 903,0	1 300,0	2 345,9	2 338,8	99,7 %
001-013	OVR	4350	MÚSS - běžné výdaje	165,1	500,0	485,1	387,6	79,9 %
001-014	OVR	1014	Psí útulek - běžné výdaje	7,4	300,0	12,1	12,1	100,0 %
001-015	OVR	2115	Úspory energií	0,0	0,0	119,8	0,0	0,0 %
001-016	OVR	6171	Radnice - běžné výdaje	0,0	0,0	6,0	6,0	100,0 %
001-016	OVR	3322	Zachování a obnova kulturních památek	7,9	0,0	0,0	0,0	0,0 %
001-017	OVR	3315	Městské muzeum	0,0	0,0	7,3	7,3	100,0 %
			Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	49 802,0	53 590,5	61 472,0	55 687,4	90,6 %
			Údržba města a ostatní výdaje	14 316,2	15 351,0	20 676,7	18 186,5	88,0 %
001-001	OMH	221x	Pozemní komunikace - údržba	7 246,2	7 291,0	7 066,1	5 542,4	78,4 %
001-003	OMH	2321	Dešťová kanalizace - údržba	485,5	400,0	330,0	191,1	57,9 %
001-004	OMH	342x	Dětská hřiště - běžné výdaje	314,1	400,0	582,6	501,3	86,1 %
001-005	OMH	3631	Veřejné osvětlení - běžné výdaje	4 360,2	5 400,0	9 891,9	9 464,7	95,7 %
001-006	OMH	3632	Hřbitov - běžné výdaje	11,5	110,0	310,0	223,9	72,2 %
001-007	OMH	1014	Veterinární péče	84,9	100,0	130,0	115,3	88,7 %
001-008	OMH	3639	Městský mobiliář - běžné výdaje	678,2	450,0	575,0	565,2	98,3 %
001-009	OMH	3639	Komunální služby - běžné výdaje	1 115,9	1 200,0	1 791,0	1 589,1	88,7 %
001-010	OMH	332x	Kulturní památky	26,4	0,0	0,0	0,0	0,0 %
			Doprava	3 542,0	3 505,0	3 915,0	3 340,5	85,3 %
002-001	OMH	2292	Městská hromadná doprava	3 477,6	3 400,0	3 400,0	3 260,5	95,9 %
002-002	OMH	2221	Doprava ostatní	64,4	105,0	515,0	80,0	15,5 %
			Odpady	19 427,0	19 920,0	21 388,7	20 195,4	94,4 %
003-001	OMH	3722	Komunální odpady	19 277,7	19 720,0	20 493,7	19 436,6	94,8 %
003-002	OMH	3721	Nebezpečné odpady	45,8	90,0	90,0	42,4	47,1 %
003-003	OMH	3723	Ostatní odpady	75,5	80,0	160,0	140,3	87,7 %
003-004	OMH	3729	Ostatní nakládání s odpady	28,0	30,0	645,0	576,1	89,3 %
			Veřejná zeleň	12 224,0	12 305,0	12 772,2	12 065,2	94,5 %
004-001	OMH	3745	Veřejná zeleň - běžné výdaje	12 224,0	12 305,0	12 772,2	12 065,2	94,5 %
			Životní prostředí	292,8	2 209,5	2 419,5	1 899,9	78,5 %
005-001	OMH	1032	Lesní hospodářství	292,8	2 109,5	2 244,5	1 874,9	83,5 %

BĚŽNÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Skutečnost 2021	Schválený rozp. 2022	Upravený rozp. 2022	Skutečnost 2022	Plnění %
005-002	OMH	2333	Úpravy drobných vodních toků	0,0	100,0	100,0	0,0	0,0 %
005-003	OMH	3713	Podpora výměny kotlů	0,0	0,0	75,0	25,0	33,3 %
			Rezerva - Kalamitní fond	0,0	300,0	300,0	0,0	0,0 %
			Odbor vnitřní správy	5 812,9	6 073,4	7 385,6	6 424,3	87,0 %
			Běžné výdaje - činnost místní správy	5 342,6	5 973,4	6 789,2	5 955,6	87,7 %
001-001	OVS	6171	Podlimitní technické zhodnocení	14,8	10,0	0,0	0,0	0,0 %
001-002	OVS	6171	Ochranné pomůcky	45,0	35,0	56,0	44,8	80,0 %
001-004	OVS	6171	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	257,0	450,0	450,0	243,8	54,2 %
001-005	OVS	6171	Nákup materiálu jinde nezařazený	600,5	823,0	744,0	562,5	75,6 %
001-006	OVS	6171	Studená voda	60,2	100,2	100,2	85,7	85,5 %
001-007	OVS	6171	Teplo	57,8	58,8	58,8	38,8	66,0 %
001-008	OVS	6171	Plyn	397,4	364,3	384,3	299,4	77,9 %
001-009	OVS	6171	Elektrická energie	388,8	523,3	708,3	673,3	95,1 %
001-010	OVS	6171	Pohonné hmoty a maziva	86,8	100,0	155,0	130,3	84,1 %
001-011	OVS	6171	Služby pošt	283,0	250,0	320,0	282,6	88,3 %
001-012	OVS	6171	Služby telekomunikací a radiokomunikací	191,1	214,0	219,5	200,3	91,3 %
001-013	OVS	6171	Nájemné	96,8	100,0	130,0	104,1	80,1 %
001-014	OVS	6171	Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	1 559,3	1 668,9	1 931,9	1 898,5	98,3 %
001-015	OVS	6171	Nákup ostatních služeb	489,9	483,8	494,8	490,5	99,1 %
001-016	OVS	6171	Opravy a udržování	621,1	680,0	765,0	706,5	92,4 %
001-017	OVS	6171	Programové vybavení	193,1	112,0	212,0	137,7	65,0 %
001-018	OVS	6171	Léky a zdravotnický materiál	0,0	0,0	59,3	56,7	95,5 %
			Běžné výdaje - občanské záležitosti	99,9	100,0	100,0	99,8	99,8 %
002-001	OVS	3399	Věcné dary - matrika	99,9	100,0	100,0	99,8	99,8 %
			Účelové dotace	370,4	0,0	496,4	368,9	74,3 %
003-001	OVS	3639	Příspěvek na ochranné pomůcky a pracovní prostředky	9,0	0,0	6,0	6,0	100,0 %
003-002	OVS	6115	Volby do ZM a Parlamentu ČR	0,0	0,0	372,0	348,5	93,7 %
003-002	OVS	6114	Volby do Parlamentu ČR	361,4	0,0	0,0	0,0	0,0 %
003-003	OVS	6118	Dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR	0,0	0,0	118,4	14,4	12,1 %
			Odbor správy majetku a bytového fondu	1 643,9	2 090,0	2 544,8	1 658,9	65,2 %
			Odbor správy majetku a bytového fondu - běžné výdaje	1 643,9	2 090,0	2 544,8	1 658,9	65,2 %
001-001	OSM	3639	Nájemné - pozemky, půda	46,0	74,4	77,4	77,0	99,5 %
001-002	OSM	6xxx	Pojištění	1 130,3	1 225,0	1 068,8	862,2	80,7 %
001-003	OSM	3613	Opravy pronajatého majetku ve vlastnictví města	0,0	66,6	66,6	0,0	0,0 %
001-004	OSM		Elektrická energie	80,4	231,0	570,0	257,0	45,1 %
001-005	OSM		Vodné, stočné	91,1	78,0	78,0	15,5	19,9 %
001-006	OSM	3412	Plyn	105,9	80,0	80,0	72,9	91,1 %
001-007	OSM	6171	Majetkoprávní činnost (§ 6171)	157,6	280,0	520,0	319,6	61,5 %
001-008	OSM	3xxx	Sportovní zařízení - služby	24,0	35,0	45,0	25,4	56,4 %
001-009	OSM	3639	Komunální služby a územní rozvoj	8,7	20,0	34,0	24,4	71,7 %
001-010	OSM	2219	Podlimitní věcná břemena	0,0	0,0	5,0	4,9	97,2 %
			Odbor finanční	76 501,9	78 443,0	99 287,0	89 254,5	89,9 %
			Platové výdaje	52 496,2	56 750,0	63 048,6	53 654,5	85,1 %
001-001	OFI	6112	Platové výdaje, cestovné - zastupitelstvo	3 621,7	4 650,0	4 690,0	3 586,8	76,5 %
001-002	OFI	6171	Platové výdaje, náhrady, cestovné, stravenky - úřad	37 258,0	39 000,0	43 598,6	38 681,4	88,7 %
001-003	OFI	5512	Platové výdaje - požární ochrana	815,0	1 100,0	1 260,0	987,3	78,4 %

BĚŽNÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Skutečnost 2021	Schválený rozp. 2022	Upravený rozp. 2022	Skutečnost 2022	Plnění %
001-004	OFI	5311	Platové výdaje - městská policie	10 801,5	12 000,0	13 500,0	10 399,0	77,0 %
			OFI - ostatní běžné výdaje	4 343,3	1 200,0	13 550,8	13 776,3	101,7 %
002-001	OFI		Úroky z úvěrů	17,5	200,0	200,0	0,0	0,0 %
002-002	OFI		Správní výdaje	4 325,8	1 000,0	13 350,8	13 406,3	100,4 %
002-004	OFI	6402	Vratky transferů z předchozích let	0,0	0,0	0,0	370,0	0,0 %
			Dotace z rozpočtu města - programové	5 202,0	5 900,0	6 019,7	5 240,3	87,1 %
003-001	OFI	3xxx	Programová dotace - podpora činnosti	4 250,0	4 250,0	4 250,0	4 250,0	100,0 %
003-002	OFI		Programová dotace - projekty pro děti a mládež	352,7	500,0	500,0	432,4	86,5 %
003-003	OFI	3xxx	Programová dotace - kulturní akce	149,8	400,0	400,0	390,0	97,5 %
003-004	OFI	2321	Dotace na řešení odkanalizování objektů	45,3	50,0	50,0	0,0	0,0 %
003-005	OFI	3326	Dotace na obnovu nemovitostí v MPZ	380,3	500,0	619,7	141,7	22,9 %
003-006	OFI	2321	Kláštecká dešťovka	23,9	100,0	100,0	26,2	26,2 %
003-007	OFI	3725	Dotace - vermikompostéry	0,0	100,0	100,0	0,0	0,0 %
			Dotace z rozpočtu města - individuální	14 460,4	14 593,0	16 667,9	16 583,4	99,5 %
004-001	OFI	3412	Dotace - provoz ZS a sportovišť	8 072,0	8 092,0	9 891,9	9 891,9	100,0 %
004-002	OFI	3412	Dotace - provoz fotbalového hřiště Rašovice	417,0	485,0	485,0	485,0	100,0 %
004-003	OFI	3412	Dotace - provoz aquaparku	1 200,0	1 200,0	1 200,0	1 200,0	100,0 %
004-004	OFI	2xxx	Dotace - provoz bazénu a pramenů	1 084,8	1 000,0	1 000,0	1 000,0	100,0 %
004-005	OFI	3412	Dotace - provoz sauny	0,0	80,0	80,0	40,0	50,0 %
004-006	OFI	3412	Dotace - provoz lyžařského areálu Alšovka	350,0	350,0	350,0	350,0	100,0 %
004-007	OFI	4341	Dotace - sociální služby	1 450,0	1 450,0	1 450,0	1 450,0	100,0 %
004-008	OFI	3522	Dotace - Nemocnice Kadaň	845,6	860,0	860,0	848,9	98,7 %
004-009	OFI	2143	Dotace - Destinační agentura	200,0	200,0	200,0	200,0	100,0 %
004-010	OFI	1014	Dotace - psí útulek	564,0	576,0	576,0	576,0	100,0 %
004-011	OFI		Individuální dotace a NFV ostatní	277,0	300,0	575,0	541,6	94,2 %
			Odbor komunikace a cestovního ruchu	1 643,7	2 088,5	2 697,5	2 152,9	79,8 %
			Vztahy s veřejností	690,9	1 040,0	1 108,8	753,0	67,9 %
001-001	OKO	2143	Cestovní ruch	690,9	910,0	988,8	753,0	76,1 %
001-002	OKO	6223	Spolupráce se zahraničím	0,0	30,0	20,0	0,0	0,0 %
001-003	OKO	2143	Nové projekty	0,0	100,0	100,0	0,0	0,0 %
			Vnitřní obchod	243,8	262,0	452,0	332,4	73,5 %
002-001	OKO	2141	Vnitřní obchod	243,8	262,0	452,0	332,4	73,5 %
			Kultura	87,4	196,5	285,5	292,0	102,3 %
003-001	OKO	3319	Kulturní akce	40,1	135,0	218,0	225,4	103,4 %
003-002	OKO	3317	Výstavy v galerii Kryt	47,3	61,5	67,5	66,7	98,8 %
			Sdělovací prostředky	621,6	590,0	851,2	775,5	91,1 %
004-001	OKO	3349	Kláštecké noviny	398,2	400,0	510,0	460,7	90,3 %
004-002	OKO	3349	Webové stránky, mobilní rozhlas	94,6	60,0	201,2	157,1	78,1 %
004-003	OKO	3341	Kabelová televize	128,8	130,0	140,0	157,7	112,7 %
			Odbor sociálních věcí, školství a sportu	79 387,6	44 088,5	75 252,2	75 124,9	99,8 %
			Sociální věci	122,7	178,0	350,6	151,4	43,2 %
001-001	OSV	43xx	Sociální péče	42,5	63,0	73,0	38,0	52,0 %
001-002	OSV		Sociální věci - ostatní	48,2	115,0	115,0	40,6	35,3 %
001-003	OSV	6171	Výkon sociální práce - dotace MPSV	32,0	0,0	162,6	72,8	44,8 %
			Školství	97,3	200,0	200,0	190,9	95,5 %
002-001	OSV	3xxx	Školství - ostatní	97,3	200,0	200,0	190,9	95,5 %
			Sport	50,0	50,0	50,0	4,0	8,0 %

BĚŽNÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Skutečnost 2021	Schválený rozp. 2022	Upravený rozp. 2022	Skutečnost 2022	Plnění %
003-001	OSV	3419	Sport	50,0	50,0	50,0	4,0	8,0 %
			Program Senior	40,0	150,0	220,0	220,0	100,0 %
004-001	OSV	3429	Program Senior	40,0	150,0	220,0	220,0	100,0 %
			Příspěvkové organizace	79 077,6	43 510,5	74 414,1	74 494,1	100,1 %
005-001	OSV	3113	Základní škola Krátká	7 251,9	6 165,0	7 265,0	7 265,0	100,0 %
005-002	OSV	3113	Základní škola Školní	4 273,4	3 500,0	3 535,6	3 535,6	100,0 %
005-003	OSV	3113	Základní škola Petléřská	5 464,7	4 920,0	5 735,0	5 958,3	103,9 %
005-004	OSV	3231	Základní umělecká škola	600,0	650,0	1 937,9	1 897,0	97,9 %
005-005	OSV	3111	Mateřská škola	6 579,1	5 345,5	5 654,9	5 642,4	99,8 %
005-006	OSV	4350	Městský ústav sociálních služeb	36 999,1	3 530,0	26 770,7	26 770,7	100,0 %
005-007	OSV	33xx	Zámek	17 909,3	18 900,0	23 425,0	23 425,0	100,0 %
005-008	OSV	3119	Příspěvkové organizace - rezerva	0,0	500,0	89,9	0,0	0,0 %
			Humanitární pomoc - Ukrajina	0,0	0,0	17,6	64,5	366,4 %
			Odbor stavebního úřadu a územního plánování	0,0	200,0	200,0	0,0	0,0 %
001-001	OSU	2169	OSÚ - běžné výdaje	0,0	200,0	200,0	0,0	0,0 %
			Civilní a požární ochrana	1 202,4	1 285,5	1 543,6	1 224,5	79,3 %
			Civilní ochrana, krizové řízení	104,2	80,0	80,0	60,0	75,0 %
001-001	CPO	5212	Ochrana obyvatelstva - běžné výdaje	104,2	80,0	80,0	60,0	75,0 %
			Požární ochrana	1 098,1	1 205,5	1 463,6	1 164,5	79,6 %
002-001	CPO	5512	Požární ochrana - běžné výdaje	974,3	1 205,5	1 463,6	1 043,6	71,3 %
002-002	CPO	5512	Požární ochrana - výdaje pod ÚZ 14004	43,8	0,0	0,0	120,9	0,0 %
002-002	CPO	5512	Požární ochrana - výdaje pod ÚZ 00022	80,0	0,0	0,0	0,0	0,0 %
			Městská policie	762,0	993,0	1 213,0	1 100,6	90,7 %
001-001	MP	5311	Městská policie - běžné výdaje	714,0	963,0	1 053,0	938,4	89,1 %
001-002	MP	5311	Prevence kriminality	0,0	30,0	160,0	162,2	101,4 %
001-003	MP	5311	Městská policie - výdaje pod ÚZ 00022	48,0	0,0	0,0	0,0	0,0 %
			Rezervy města	0,0	4 763,7	24 919,9	0,0	0,0 %
001-001	OFI	6409	Rezerva města	0,0	1 192,1	9 070,6	0,0	0,0 %
			Rezervy dle směrnic (fondy)	0,0	2 571,5	15 849,3	0,0	0,0 %
002-001	OFI	5213	Havarijní fond	0,0	871,6	11 261,4	0,0	0,0 %
002-002	OFI	3119	Fond na opravu školských zařízení	0,0	1 409,5	4 587,9	0,0	0,0 %
002-003	OFI	3722	Fond odpadu	0,0	290,5	0,0	0,0	0,0 %
			Společně pro Klášterec	0,0	1 000,0	0,0	0,0	0,0 %
			Fondy - výdaje	1 303,6	1 420,0	1 420,0	1 470,7	103,6 %
			Sociální fond	1 303,6	1 420,0	1 420,0	1 470,7	103,6 %

BĚŽNÉ VÝDAJE SOUHRN

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR		Název akce	Skutečnost 2021	Schválený rozp. 2022	Upravený rozp. 2022	Skutečnost 2022	Plnění %
		BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	235 139,2	217 005,0	313 289,9	268 383,0	85,7 %
	ORG	Organizační úsek	1 315,2	1 385,0	1 440,0	1 276,2	88,6 %
	OVR	Odbor výstavby a rozvoje města	15 764,2	20 583,9	33 914,3	33 008,2	97,3 %
	OMH	Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	49 802,0	53 590,5	61 472,0	55 687,4	90,6 %
	OVS	Odbor vnitřní správy	5 812,9	6 073,4	7 385,6	6 424,3	87,0 %
	OSM	Odbor správy majetku a bytového fondu	1 643,9	2 090,0	2 544,8	1 658,9	65,2 %
	OFI	Odbor finanční	76 501,9	78 443,0	99 287,0	89 254,5	89,9 %
	OKO	Odbor komunikace a cestovního ruchu	1 643,7	2 088,5	2 697,5	2 152,9	79,8 %
	OSV	Odbor sociálních věcí, školství a sportu	79 387,6	44 088,5	75 252,2	75 124,9	99,8 %
	OSU	Odbor stavebního úřadu a územního plánování	0,0	200,0	200,0	0,0	0,0 %
	CPO	Civilní a požární ochrana	1 202,4	1 285,5	1 543,6	1 224,5	79,3 %
	MP	Městská policie	762,0	993,0	1 213,0	1 100,6	90,7 %
	OFI	Rezervy města	0,0	4 763,7	24 919,9	0,0	0,0 %
	MU	Fondy - výdaje	1 303,6	1 420,0	1 420,0	1 470,7	103,6 %

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Upravený rozp. 2022	Skutečnost 2022	Převod do 2023	Úspora	Plnění %
			Odbor výstavby a rozvoje města	131 857,7	118 512,6	0,0	13 345,1	89,9 %
			Školská zařízení	983,3	712,4	0,0	270,9	72,4 %
001-001	OVR	3113	ZŠ Krátká	163,8	86,3	0,0	77,4	52,7 %
001-002	OVR	3113	ZŠ Školní	179,7	24,2	0,0	155,5	13,5 %
001-003	OVR	3111	MŠ Lípová	564,7	526,7	0,0	38,0	93,3 %
001-004	OVR	3113	ZŠ Petléřská	75,2	75,2	0,0	0,0	100,0 %
			Pozemní komunikace	69 096,5	62 424,5	0,0	6 672,0	90,3 %
002-001	OVR	2212	Sílnice	32 051,3	27 458,6	0,0	4 592,7	85,7 %
002-002	OVR	2219	Chodníky	5 726,7	5 231,9	0,0	494,8	91,4 %
002-003	OVR	2219	Parkoviště	2 633,0	2 004,0	0,0	629,0	76,1 %
002-004	OVR	2219	Cyklostezky	661,7	60,3	0,0	601,4	9,1 %
002-005	OVR	2219	Regenerace sídlišť	27 939,3	27 665,0	0,0	274,2	99,0 %
002-006	OVR	2219	Dopravní terminál	84,7	4,8	0,0	79,9	5,7 %
			OVR - ostatní kapitálové výdaje	61 777,8	55 375,6	0,0	6 402,2	89,6 %
003-001	OVR	3639	Kontejnerová státní	947,5	947,5	0,0	0,0	100,0 %
003-002	OVR	4350	MÚSS	1 068,4	74,5	0,0	993,9	7,0 %
003-003	OVR	3421	Hřiště	5 668,1	2 822,5	0,0	2 845,6	49,8 %
003-004	OVR	3412	Sportovní areál - šatny	142,8	0,0	0,0	142,8	0,0 %
003-005	OVR	3636	Nová lokalita RD - Ciboušovská	845,5	845,5	0,0	-0,0	100,0 %
003-006	OVR	3392	Kulturní dům	26 869,4	26 407,5	0,0	461,9	98,3 %
003-007	OVR	3429	Předprostor zámeckého parku + hřiště	304,3	283,5	0,0	20,8	93,2 %
003-008	OVR	3632	Hřbitov	1 375,8	2,5	0,0	1 373,4	0,2 %
003-009	OVR	3639	Zázemí technických služeb - KK	242,0	242,0	0,0	0,0	100,0 %
003-011	OVR	3613	Klášterecká Jeseň	58,1	48,4	0,0	9,7	83,3 %
003-012	OVR	3639	Drobné investiční akce	491,6	349,6	0,0	142,0	71,1 %
003-014	OVR	3612	Nádražní 169 - rekonstrukce	21 769,2	21 562,5	0,0	206,7	99,1 %
003-018	OVR	3613	Spekulativní hala	337,1	337,1	0,0	0,0	100,0 %
003-019	OVR	3322	Zámek	303,8	303,8	0,0	0,0	100,0 %
003-020	OVR	3412	Sportovní areál	286,0	90,5	0,0	195,5	31,7 %
003-021	OVR	3631	Veřejné osvětlení	1 068,1	1 058,1	0,0	10,0	99,1 %
			Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	1 943,6	1 810,8	0,0	132,8	93,2 %
			Dětská hřiště, dopravní hřiště	1 823,6	1 810,8	0,0	12,8	99,3 %
001-001	OMH	3421	Dětské hřiště	1 323,6	1 323,6	0,0	0,0	100,0 %
001-002	OMH	3421	Dětské hřiště v Klášterecké Jeseni	250,0	249,0	0,0	1,0	99,6 %
001-003	OMH	3429	Odpočinková zóna Boženy Němcové	250,0	238,1	0,0	11,9	95,3 %
			OMH - ostatní kapitálové výdaje	120,0	0,0	0,0	120,0	0,0 %
002-001	OMH	2221	Autobusové zastávky	120,0	0,0	0,0	120,0	0,0 %
			Odbor vnitřní správy	1 960,0	1 859,3	0,0	100,7	94,9 %
			OVS - kapitálové výdaje	1 960,0	1 859,3	0,0	100,7	94,9 %
001-001	OVS	6171	OVS - Programové vybavení	266,0	253,0	0,0	13,0	95,1 %
001-002	OVS	6171	OVS - Výpočetní technika	1 694,0	1 606,2	0,0	87,8	94,8 %
			Odbor stavebního úřadu a územního plánování	339,5	0,0	0,0	339,5	0,0 %
			Územně plánovací dokumentace	339,5	0,0	0,0	339,5	0,0 %
			Odbor finanční	20 974,7	9 493,0	0,0	11 481,7	45,3 %
			Mejetkové podíly	10 000,0	9 343,0	0,0	657,0	93,4 %
001-001	OVI		Lázně Evženie a.s.	10 000,0	9 343,0	0,0	657,0	93,4 %
			NFV na výměnu kotlů	974,7	150,0	0,0	824,7	15,4 %

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Upravený rozp. 2022	Skutečnost 2022	Převod do 2023	Úspora	Plnění %
			Investiční dotace	10 000,0	0,0	0,0	10 000,0	0,0 %
003-001	OFI	3419	FK Klášterec - spolufinancování hřiště	10 000,0	0,0	0,0	10 000,0	0,0 %
			Odbor správy majetku a bytového fondu	12 734,1	120,0	0,0	12 614,1	0,9 %
			OSM - kapitálové výdaje	12 734,1	120,0	0,0	12 614,1	0,9 %
001-001	OSM		Nákup pozemků	12 734,1	120,0	0,0	12 614,1	0,9 %
			Městská policie	770,0	118,3	0,0	651,7	15,4 %
			MP - kapitálové výdaje	770,0	118,3	0,0	651,7	15,4 %
001-001	MP	5311	MP - Programové vybavení	120,0	118,3	0,0	1,7	98,5 %
001-002	MP	5311	MP - Dopravní prostředky	650,0	0,0	0,0	650,0	0,0 %
			Rezervy kapitálových výdajů	19 085,0	0,0	0,0	19 085,0	0,0 %
			Rezerva na rozvoj Klášterecké kyselky	1 000,0	0,0	0,0	1 000,0	0,0 %
			Rezerva na nové projekty	18 085,0	0,0	0,0	18 085,0	0,0 %
			Odbor sociálních věcí, školství a sportu	500,0	500,0	0,0	0,0	100,0 %
			OSV - kapitálové výdaje	500,0	500,0	0,0	0,0	100,0 %
001-001	OSV	4350	Městský ústav sociálních služeb	500,0	500,0	0,0	0,0	100,0 %

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE SOUHRN

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR		Název akce	Upravený rozp. 2022	Skutečnost 2022	Převod do 2023	Úspora	Plnění %
		KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	190 164,6	132 413,9	0,0	57 750,8	69,6 %
	OVR	Odbor výstavby a rozvoje města	131 857,7	118 512,6	0,0	13 345,1	89,9 %
	OMH	Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	1 943,6	1 810,8	0,0	132,8	93,2 %
	OVS	Odbor vnitřní správy	1 960,0	1 859,3	0,0	100,7	94,9 %
	OSU	Odbor stavebního úřadu a územního plánování	339,5	0,0	0,0	339,5	0,0 %
	OFI	Odbor finanční	20 974,7	9 493,0	0,0	11 481,7	45,3 %
	OSM	Odbor správy majetku a bytového fondu	12 734,1	120,0	0,0	12 614,1	0,9 %
	MP	Městská policie	770,0	118,3	0,0	651,7	15,4 %
	OFI	Rezervy kapitálových výdajů	19 085,0	0,0	0,0	19 085,0	0,0 %
	OSV	Odbor sociálních věcí, školství a sportu	500,0	500,0	0,0	0,0	100,0 %

**Inventarizační zpráva
z provedené inventarizace majetku města Klášterce nad Ohří
k 31.12.2022**

Inventarizace majetku města Klášterce nad Ohří byla provedena v souladu se směrnicí RM o inventarizaci majetku a závazků města Klášterce nad Ohří číslo 4/2015 a s Plánem inventur na rok 2022 k zajištění inventarizace majetku a závazků města Klášterce nad Ohří podle zákona o účetnictví č. 563/91 Sb., vyhlášky č. 410/2009 Sb., vyhlášky č. 270/2010 Sb. a ČÚS v platném znění ke dni 31.12.2022, který byl schválen Zastupitelstvem města Klášterce nad Ohří dne 23.06.2022 usnesení číslo ZM/704/23/2022.

Město Klášterec nad Ohří užívá od roku 2009 „Agendový informační systém“ od firmy Marbes consulting s.r.o. Plzeň. Součástí tohoto systému je také vedení agendy majetku a účetnictví.

Předsedové, odpovědní vedoucí a členové inventarizačních komisí byli proškoleni, seznámeni s prováděním inventarizace, směrnicí a závaznými tiskopisy do 30.09.2022. V souladu s platnými předpisy byly vyhotoveny a podepsány podpisové vzory.

Na příspěvkových organizacích proběhlo taktéž školení k provádění inventarizace majetku a byly podepsány podpisové vzory.

V důsledku ukončení pracovního poměru byla v ÚIK paní Marcela Kostelníková (člen) nahrazena paní Sylvou Studničkovou (člen) a z důvodu čerpání dovolené došlo ke změně v komisi na příspěvkové organizaci Zámek Klášterec nad Ohří – středisko Letní kino a kino Egerie, kde paní Andreu Kupkovou (člen) nahradila paní Ing. Ivana Dragomirová (člen).

Fyzické inventury movitého majetku se uskutečnily v měsíci říjnu 2022 dle rozpisu, který je součástí plánu inventur. Inventurní komise byly tříčlenné, předseda – člen zastupitelstva města, členové – odpovědný pracovník a zaměstnanec městského úřadu.

Komisím byly předloženy inventurní seznamy majetku, které odpovídaly účetním stavům k 30.09.2022. Komise provedly fyzickou inventuru a odsouhlasily protokoly se seznamy majetku navrženého k vyřazení.

Majetek navržený inventurními komisemi k vyřazení schválila rada města dne 22.11.2022 usnesení číslo RM/2556/2/2022 a byl odepsán z účetní evidence do konce roku 2022.

V souladu s plánem inventur rovněž proběhly inventury majetku v příspěvkových organizacích, jejichž zřizovatelem je město Klášterec nad Ohří. Příspěvkové organizace hospodaří s movitým majetkem, který jim byl svěřen do správy na základě zřizovacích listin. Účetně jej příspěvkové organizace vedou ve svém účetnictví na majetkových účtech. Město hodnotu tohoto majetku vede v účetnictví na svém podrozvahovém účtu 909 dle jednotlivých příspěvkových organizací. Přehled příspěvkových organizací je součástí přílohy k zápisu. Hodnota majetku na účtu 909 byla aktualizována v souladu s předloženými inventurami k 31.12.2022.

Dále byla provedena k 31.12.2022 dokladová inventura všech rozvahových a podrozvahových účtů, na kterých byly v daném inventarizačním období obraty nebo mají zůstatek. Inventurní soupisy jsou uloženy v účtárně na OFI a na OSM.

Město Klášterec nad Ohří vedle své hlavní činnosti zahrnuje do svého hospodaření také podnikatelskou (hospodářskou) činnost (dále jen VHČ), která spočívá ve správě bytového a nebytového fondu v majetku města. Účetnictví VHČ je stále sledováno mimo rozpočtové příjmy a výdaje města. Výsledek hospodaření VHČ je součástí účetní závěrky města a závěrečného účtu města, k 31.12.2022 je zpracována dokladová inventura všech rozvahových účtů, na kterých byly v daném inventarizačním období obraty nebo mají zůstatek.

Inventurní soupisy za město Klášterec nad Ohří jsou označeny číslem 1 – 107. Inventurní soupisy za VHČ jsou označeny číslem 1 - 21.

Při inventarizaci nebyly shledány inventarizační rozdíly významného charakteru.

Průběžně je prováděna kontrola nedokončeného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku na účtech 041 – nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek a 042 - nedokončený dlouhodobý hmotný majetek, a to ve spolupráci s odborem výstavby a rozvoje města (OVR), odborem finančním (OFI), odborem správy majetku a bytového fondu (OSM) a dalšími odbory.

Z účtu 041 byly v roce 2022 převedeny do užívání na majetkové účty dokončené investice v hodnotě 371.270,00 Kč

Z účtu 042 byly v roce 2022 převedeny do užívání na majetkové účty dokončené investice v celkové hodnotě 73.702.362,80 Kč a pozemky v celkové hodnotě 120.011,00 Kč

Mezi významné dokončené investice zařazené do užívání v roce 2022 uvádíme:

- Technická a dopravní infrastruktura pro výstavbu rodinných domů v lokalitě Ametystová v celkové výši 27.701.416,74 Kč
- Rekonstrukce bytového domu v ul. Nádražní 169 v celkové výši 22.707.412,48 (vlastní zdroje ve výši 16.965.777,21 Kč, dotace MMR ve výši 5.741.635,27 Kč)
- Veřejné osvětlení v ul. Mírová v celkové výši 1.068.050,30 Kč
- Vybudování chodníku z ul. Dlouhá do Útočiště vč. parkovacích míst a veřejného osvětlení v celkové výši 3.815.560,69 Kč
- Rekonstrukce komunikace v ul. Nádražní v celkové výši 1.498.051,93 Kč
- Vybudování venkovní herní plochy v MŠ Lípová v celkové výši 526.703,81 Kč
- Vybudování zpevněných ploch v areálu letního kina v celkové výši 319.628,17 Kč
- Přírodní dětské hřiště v předprostorách zámeckého parku „Pirátská loď“ v celkové výši 1.081.589,22 Kč
- Oplocení kolem placeného parkoviště v ul. Dlouhá v celkové výši 1.004.132,91 Kč
- Vyvýšený přechod pro chodce v ul. Olšová v celkové výši 602.249,60 Kč

- Dětské hřiště a odpočinková zóna pro seniory v ul. B. Němcové v celkové výši 238.147,84 Kč
- Komunikace a úprava veřejného prostoru v Rašovicích v celkové výši 3.520.173,81 Kč
- Příjezdová komunikace k letnímu kinu v celkové výši 4.162.051,79 Kč
- Kontejnerové stání v ul. Svahová v celkové výši 432.459,87 Kč
- Kontejnerové stání v ul. Nádražní v celkové výši 542.233,33 Kč

Na účet 022 Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí byl zařazen:

- Nákup 2ks server FUJITSU RX2540 MS 24X v celkové výši 1.023.374,44 Kč
- Nákup 2ks elektronické úřední desky v celkové výši 423.320,44 Kč

Na účtu 042 zůstávají k 31.12.2022 rozestavěné investice, jedná se zejména o regeneraci komunikací v ul. Husova, ul. Boženy Němcové, ul. Pod Stadionem a ul. Královéhradecká.

V roce 2022 došlo ke směně pozemků, smlouva číslo SMS/288/2022/OSM.

K 31.01.2022 došlo k převodu majetku na obchodní společnost Lázně Evženie a.s., a to drobného dlouhodobého hmotného majetku v hodnotě 3.140.316,71 Kč, hmotného dlouhodobého majetku v hodnotě 5.230.901,83 Kč, budov a staveb v hodnotě 107.710.816,36 Kč a pozemků 551.065,75 Kč. Zůstatková hodnota dotace k převedenému majetku zůstává v evidenci účetnictví města evidována na účtu 403-62 v celkové výši 31.204.731,77 Kč.

Finanční majetek:

Na základě Smlouvy o vnesení nepeněžitěho vkladu do základního kapitálu obchodní společnosti Lázně Evženie a.s. a smlouvy o úpisu akcií došlo k převodu majetkové účasti v obchodní společnosti Lázně Evženie a.s. z účtu 061 - Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem na účet 062 - Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem ve výši 75.973.235,94 Kč ke dni 20.01.2022 a následně ke dni 04.11.2022 na základě Smlouvy o poskytnutí peněžitěho příplatku do vlastního jmění mimo základní kapitál byl vnesen příplatek do obchodní společnosti Lázně Evženie a.s. ve výši 9.343.000 Kč. Celková hodnota na účtu 062 k 31.12.2022 je ve výši 85.316.235,94 Kč. K finančnímu majetku byla také převedena opravná položka na účet 172 ve výši 9.000.000 Kč.

Na základě Smlouvy o peněžitěm příplatku mimo základní kapitál, Kupní smlouvy na prodej vodohospodářského majetku v hodnotě 3.805.140 Kč a Dohody o započtení pohledávek se Severočeskou vodárenskou společností a.s. byl do společnosti SVS a.s. vnesen peněžitý příplatek ve výši 2.899.252 Kč. Majetek je evidován v účetnictví města na účtu 069-03.

Dle Smlouvy o převodu cenných papírů došlo k prodeji 2 ks akcií Regionální rozvojové agentury Ústeckého kraje a.s. v celkové hodnotě 20.000 Kč Ústeckému kraji. Akcie byly evidovány v účetnictví města na účtu 069-04.

V roce 2022 došlo k prodeji pozemků na stavbu rodinných domů v lokalitě ul. Ametystová. Tyto pozemky určené k prodeji byly z důvodu významného rozdílu mezi pořizovací a prodejní cenou dle kupních smluv přečteny reálnou hodnotou v celkové výši 13.202.395,92 Kč.

Měsíční odpisy jsou prováděny dle Interní směrnice č. 20/20 k odpisování dlouhodobého majetku.

Odpisy majetku za období leden – prosinec 2022 jsou zaúčtovány v celkovém objemu 33.123.934 Kč a poměrná část dotace ve výši 7.816.490,07 Kč, z této částky byly přeúčtovány odpisy majetku z hospodářské činnosti ve výši 676.668 Kč.

Během roku 2022 byl na městském úřadu proveden informatikem interní audit výpočetní techniky a programového vybavení.

Klášterec nad Ohří dne 28.02.2023

Vypracovala: Kenderová Lada

Podpisy hlavní inventarizační komise:

Předseda: Ing. Štefan Drozd
Tajemník: Lada Kenderová
Členové: Ing. Veronika Dlouhá
Ing. Martina Kubištová
Sylva Studničková

Přiložená příloha:

- Porovnání stavu majetku
- Seznam příspěvkových organizací města Klášterce nad Ohří

Porovnání stavu majetku

Dlouhodobý nehmotný majetek:

Účet	Název účtu	stav k 31.12.2021	stav k 31.12.2022	přírůstek + úbytek -
013	Software	1 936 255,21	2 307 525,21	371 270,00
014	Ocenitelná práva	250 752,00	250 752,00	-
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	3 114 772,00	3 217 866,51	103 094,51
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	11 438 083,46	11 438 083,46	-

Dlouhodobý hmotný majetek:

Účet	Název účtu	stav k 31.12.2021	stav k 31.12.2022	přírůstek + úbytek -
021	Stavby	2 006 179 010,20	1 968 901 823,57	-37 277 186,63
022	Samostatné movité věci a soubory mov. věcí	37 937 139,00	34 517 116,58	-3 420 022,42
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	20 614 817,18	17 759 091,17	-2 855 726,01
029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	66 456,00	66 456,00	-
031	Pozemky	122 327 558,96	121 877 618,53	-449 940,43
032	Umělecká díla a předměty	3 618 236,20	3 618 236,20	-

Vypracovala: Kenderová Lada



Seznam příspěvkových organizací - zřizovatel město Klášterec nad Ohří k 31.12.2022

IČO	Obchodní název	Sídlo
46787488	Základní škola, Klášterec nad Ohří, Krátká 676, okres Chomutov	Krátká 676, Klášterec nad Ohří
46787593	Základní škola, Klášterec nad Ohří, Školní 519, okres Chomutov	Školní 519, Klášterec nad Ohří
46787496	Základní škola, Klášterec nad Ohří, Petléřská 447, okres Chomutov	Petléřská 447, Klášterec nad Ohří
72745029	Mateřská škola, Klášterec nad Ohří, Lípová 570, příspěvková organizace	Lípová 570, Klášterec nad Ohří
46787534	Základní umělecká škola, Klášterec nad Ohří, J. A. Komenského 677, okres Chomutov	Komenského 677, Klášterec nad Ohří
47792311	Zámek Klášterec nad Ohří	Chomutovská 1, Klášterec nad Ohří
65082125	Městský ústav sociálních služeb	Lípová 545, Klášterec nad Ohří
00085537	Veřejné služby města Klášterce nad Ohří	Osvobozená 143, Klášterec nad Ohří

Přehled poskytnutých dotací rok 2022

Dotiční program "Podpora činnosti v oblastni tělovýchovy, sportu a volnočasových aktivit, zejména dětí a mládeže, pro rok 2022"		
Příjemce dotace	IČO	Výše dotace v Kč
Spolek Hokejový klub Klášterec nad Ohří □	47792981	1.410.000
Tělovýchovná jednota Klášterec nad Ohří, z.s.	00671851	1.229.000
Fotbalový klub Klášterec nad Ohří, spolek	47792957	460.000
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	240.000
SK SPV Klášterec nad Ohří z.s.	26616696	200.000
Tenisový klub lázně Evženie	26994313	190.000
TJ OHŘE Klášterec nad Ohří, z.s.	14864304	120.000
Fotbalový klub Rašovice, spolek	61345059	70.000
Sdružení přátel GSOŠ Klášterec nad Ohří z.s.	26597616	40.000
Divadelní spolek Klas	63155036	40.000
TOJIMOTO team z.s.	22859985	35.000
Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR, z.s., 2. základní organizace Klášterec nad Ohří	70976074	28.000
Svaz tělesně postižených v České republice z. s. místní organizace č.2 Klášterec nad Ohří	61346314	28.000
Svaz tělesně postižených v České republice z. s. místní organizace č.3 Klášterec nad Ohří	46787607	28.000
Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR, z.s., základní organizace č. 1 Klášterec nad Ohří	47795697	27.000
AVZO TSC ČR p.s. Střelci Klášterec nad Ohří	70226563	25.000
Bohumil Novohradský		25.000
SK saně Klášterec z.s.	70843015	20.000
Junák - český skaut, středisko Br. Zubra Klášterec nad Ohří z.s.	46789693	20.000
SPMP ČR, pobočný spolek Chomutov	72054816	10.000
KČT, odbor Klášterec	61345083	5.000
CELKEM		4.250.000

Přehled poskytnutých dotací rok 2022

Dotiční program "Podpora projektů v oblasti tělovýchovy, sportu a volnočasových aktivit dětí a mládeže, pro rok 2022"			
Příjemce dotace	IČO	Výše dotace v Kč	Název projektu
Gymnázium a střední odborná škola, Klášterec nad Ohří, Chomutovská 459, příspěvková organizace	47792931	40.000	Podporujeme talenty školy
Spolek Hokejový klub Klášterec nad Ohří	47792981	36.000	Hokejové turnaje mládeže
Spolek Hokejový klub Klášterec nad Ohří	47792981	36.000	Hodina pohybu navíc
Pionýr, z.s. (vráceno)	68974582	35.000	Letní tábor u Dobrušky
Ekologické ekocentrum Most pro Krušnohoří	44569181	31.450	O vodě, pro vodu
TOJIMOTO team, z.s.	22859985	30.000	Účast na mistrovství v Německu
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	30.000	Gasshuku ČR
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	30.000	Velká cena Klášterce nad Ohří
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	30.000	Letní soustředění karate
Tělovýchovná jednota Klášterec nad Ohří, z.s.	00671851	30.000	Běh zámeckým parkem
Tenisový klub lázně Evženie	26994313	30.000	Klášterecká tenisová Tour
Český rybářský svaz, z. s., místní organizace Klášterec nad Ohří (využito pouze 9.971 Kč)	00482641	25.000	Zlatá Udice
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	20.000	Krajský přebor Ústeckého kraje karate JKA
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	20.000	Podzimní soustředění karate
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	20.000	Velikonoční soustředění karate
Spolek Hokejový klub Klášterec nad Ohří	47792981	20.000	Letní hokejové soustředění
Český rybářský svaz, z. s., místní organizace Klášterec nad Ohří	00482641	10.000	Rybářské závody - Odemykačka, Zamykačka
TAJV, z.s.	09287094	5.000	Sportovní den mládeže s TAJV
AVZO TŠČ ČR p.s. Střelci Klášterec nad Ohří	70226563	4.000	Střelecký den v loděnici 2022
CELKEM		482.450	

Přehled poskytnutých dotací rok 2022

Dotační program "Podpora kulturních akcí a projektů pro rok 2022"			
Příjemce dotace	IČO	Výše dotace v Kč	Název projektu
Stanislav Skirka	64703908	50.000	Letňák 2022, Den hudby
Jiří Bauer	63740699	45.000	Country koza 2022
Pavel Cikán	66682762	40.000	Mistrovství Republiky
Pavel Cikán	66682762	40.000	Klášterecký - kláštereckým
Divadelní spolek Klas	63155036	36.000	Klášterecké divadlení žně
Marek Seidl	67819265	35.000	Rašovické country léto
Divadelní spolek Klas	63155036	25.000	Klášterecká divadelní jařina
Marek Seidl	67819265	25.000	Rašovické dunění, 2. ročník
Severočeská filharmonie Teplice	00083283	20.000	Koncert v rámci 56.ročníku Hudebního festivalu L. van Beethovena 2022
Sdružení přátel GSOŠ Klášterec nad Ohří z.s.	26597616	20.000	Maturitní ples třídy oktávy
Sdružení přátel GSOŠ Klášterec nad Ohří z.s.	26597616	20.000	Maturitní ples IV.S
Sdružení přátel GSOŠ Klášterec nad Ohří z.s.	26597616	20.000	Maturitní ples IV.G
Stanislav Koutos		14.000	4. Setkání heligonkářů a harmonikářů
Klub slovenského kopova, z.s. <i>(vráceno)</i>	48282791	10.000	Myslivecký ples
CELKEM		400.000	

Přehled poskytnutých dotací rok 2022

Dotační program "Klášterecká dešťovka 2020-2022" (ex-post)		
Příjemce dotace	Schválená výše dotace v Kč	Skutečná výše dotace v Kč
Michal Dlouhý	5.000	2.954,40
PharmDr. Markéta Blechová	5.000	3.956,00
Filip Archman	5.000	4.313,60
Stanislava Šebková	5.000	5.000,00
Daniela Bubenová	5.000	5.000,00
Jiří Kračmár	5.000	5.000,00
Josef Petřů	5.000	0,00
CELKEM	35.000	26.224,00

Dotační program "Obnova nemovitostí v Městské památkové zóně v Klášterci nad Ohří v letech 2021-2023" (ex-post)		
Příjemce dotace	Objekt	Výše dotace v Kč
Jaroslav a Jitka Gabrielovi	nám. Dr. E. Beneše 185 - oprava 7 oken v 1. patře	41.660
Pavel Romanov	Chomutovská 83 - výměna 14 ks dřevěných oken	100.000
Adéla Kodytková	výměna původní střešní krytiny na objektu Chomutovská 230	100.000
CELKEM		241.660

Přehled poskytnutých dotací rok 2022

Individuální dotace			
Příjemce dotace	IČO	Výše dotace v Kč	Účel dotace
M - club s.r.o.	49099019	9.891.854	na provoz zimního stadionu a sportovišť
NADĚJE	00570931	1.450.000	na sociální služby
Aquapark Klášterec s.r.o.	05618801	1.200.000	na provoz aquaparku
ARC - MED s.r.o.	62245082	600.000	na provoz bazénu a solné jeskyně v lázeňském domě
Eva Vohánková	72622113	576.000	na provoz psího útulku
Nemocnice Kadaň s.r.o.	25479300	545.870	na zajištění provozu lékařské pohotovostní služby v roce 2022
Fotbalový klub Rašovice, spolek	61345059	485.000	na provoz a údržbu sportoviště
ARC - MED s.r.o.	62245082	400.000	na zajištění provozu léčebných pramenů
HORAL VENKOV z.s.	65081200	350.000	na provoz lyžařského areálu Alšovka
Nemocnice Kadaň s.r.o.	25479300	303.056	na nájemné nebytových prostor
Římskokatolická farnost	61345474	275.000	na opravu atiky a fasády kostela Nejsvětější Trojice
Václav Manojlín		211.000	dotace od MK z programu MPZ - obnova vnějšího pláště a fasády rodinného domů Zahradní 12
Destinační agentura Dolní Poohří	28750721	200.000	na provoz destinační agentury
Tenisový klub lázně Evženie	26994313	60.000	na pokrytí navýšených nákladů na elektrickou energii
LOKO - MOTIV z.s.	47796057	55.000	Historické cyklovlaky 2022, X. ročník
Václav Manojlín		49.000	spoluúčast k dotaci MK - obnova vnějšího pláště a fasády rodinného domů Zahradní 12
Přátele hradu Hasištějna, z.s.	22762264	42.000	akce "Malá procházka středověkem"
Květoslava Regecová	72748842	40.000	na provoz sauny
Sdružení přátel GSOŠ Klášterec nad Ohří z.s.	26597616	20.000	na nájemné v kulturním centru - maturitní ples 4.G
TILIA Kadaň z.s.	22723030	15.000	na poskytování odborného sociálního poradenství
Světlo Kadaň z.s.	65650701	15.000	na provoz poradny Světlo a Terenní programy
TILIA Kadaň z.s.	22723030	15.000	na poskytování registrované sociální služby
Spirála, Ústecký kraj, z.s.	68954221	10.000	na poskytování sociálních služby Intervenční centrum - poradna pro ohrožené domácím násilím
Spolek Hokejový klub Klášterec nad Ohří	47792981	5.000	na částečnou úhradu nákladů na dopravu družstva SŽ na turnaji v Jaroměři

Přehled poskytnutých dotací rok 2022

Individuální dotace			
Příjemce dotace	IČO	Výše dotace v Kč	Účel dotace
Spolek rodiče školy, z.s.	26649080	5.000	na zajištění dopravy na republikové finále ve Štafetovém poháru
EDA cz, z.s.	24743054	5.000	na zajištění služby sociální prevence raná péče
Stanislav Kotous		5.000	4. Setkání heligonkářů a harmonikářů
Miroslav Průša <i>(využito pouze 1.583 Kč)</i>		5.000	na nákup potravin - zajištění občerstvení návštěvníků
AVZO TSC ČR p.s. Střelci Klášterec nad Ohří	70226563	3.000	střelecký závod O pohár starosty
Fotbalový klub Klášterec nad Ohří, spolek <i>(investiční dotace ex-post, zatím nečerpána)</i>	47792957	10.000.000	výstavba fotbalového hřiště s umělým povrchem (podíl k dotaci MŠMT)
CELKEM		26.836.780	

Podnikatelská činnost města v roce 2022

Město Klášterec nad Ohří v rámci své podnikatelské neboli vedlejší hospodářské činnosti (VHČ) zajišťuje správu nebytových prostor (NP) a bytového fondu (BF). Tato činnost se sleduje mimo rozpočtové příjmy a výdaje města a také účtování probíhá odděleně.

Správa a s tím související úkony spadají do náplně činnosti odboru správy majetku města a bytového fondu. Do výkonu správy spadá nejen řádná evidence a kontrola plnění povinností nájemců, ale i zajišťování oprav a údržby spravovaného majetku a také roční zpracování vyúčtování služeb.

Bytový fond města Klášterce nad Ohří tvořilo k 31.12.2022 bytů: 102

ulice	počet bytů	ulice	počet bytů
B. Němcové	0	Královéhradecká	15
Pražská	8	Školní	1
Pod Stadionem	7	Pionýrů	1
Družstevní	2	V. Řezáče	10
Okružní	8	Zahradní	2
Olšová	5	J. Á. Komenského	17
17. Listopadu	16	Souběžná	1
Lesní	1	Nádražní	8

V průběhu roku 2022 nedošlo k prodeji bytové jednotky.

Nebytové prostory spravované VHČ k 31.12.2022:

ulice	poznámka
Sadová 528	zdravotní středisko
Polní 683	Komerční banka, Úřad práce, MAMAVIS
Zahradní 10	pošta, Vysočanské zahrady a.s.-pohřební služba, MÚ, MP
Budovatelská 486	VPP, SVĚTLO, TJ, Ateliér Sádriková, Vitouš R.
Královéhradecká 418	zdravotní středisko
Chomutovská 206	komerční centrum, garáž
Chomutovská 120	Weberův dům
Průmyslová 4	spekulativní hala - Jabberwocky s.r.o.
Průmyslová 9001/1 - výměník	Bartl P.
J. Á. Komenského 461/101	MÚSS Klášterec nad Ohří
Petléřská - garáž	HASIČI
J. Á. Komenského - garáž	1x
Budovatelská - garáže	5x

Správa bytového a nebytového hospodářství byla během celého roku 2022 zajišťována městem Klášterec nad Ohří. K 31.12.2022 byla provedena dokladová inventarizace všech účtů VHČ. Inventurní soupisy jsou součástí inventarizace města za rok 2022.

Náklady celkem dle Výkazu zisku a ztráty k 31.12.2022: 4.911.299,16 Kč

Náklady VHČ tvoří opravy a údržba spravovaného majetku (bytový/nebytový fond), spotřeba materiálu, mzdové náklady, spotřebované energie (teplo, elektřina, voda, plyn), úroky, náklady na odepsané pohledávky, kolky, pojištění, zaokrouhlení.

Druh nákladu (údaj v Kč)	rok 2021	rok 2022
opravy a udržování – byty	2.277.030,67	2.586.344,61
opravy a udržování – nebytové prostory	288.526,26	325.660,65
Celkem opravy a udržování	2.565.556,93	2.912.005,26
poštovné	11.453,20	11.884,80
úklid, deratizace	126.163,02	138.452,01
programové vybavení, školení	9.476,72	8.281,80
revize (elektro, plyn, výtahy, hromosvody atd.)	140.981,80	104.644,86
správa SVJ	24.372,00	24.372,00
služby PCO, kontroly EZS	64.123,95	62.104,46
ostatní služby BYTY	0,00	16.541,56
ostatní služby – proj. dokumentace, odečty ISTA atd.	21.463,77	73.575,43
tepelné zařízení Průmyslová 4	25.417,26	2.931,83
bankovní poplatky	16.940,00	17.682,00
Celkem ostatní služby	440.391,72	460.470,75
elektrická energie	64.194,30	39.032,62
vodné, stočné	15.313,48	11.686,62
teplo, TUV	186.089,78	177.235,19
plyn	138.143,79	74.746,81
Celkem spotřeba energie	403.741,35	302.701,24
náklady z odepsaných pohledávek	12.442,27	61.729,21
náklady z odpisu majetku města	405.900,00	676.668,00
spotřeba materiálu	51.151,92	54.435,09
ostatní náklady	78.434,95	30.264,44
Celkem ostatní náklady	547.929,14	823.096,74
Opravné položky po zaúčtování	-105.700,38	-647.864,83
Celkem mzdové náklady + cestovné	990.135,00	1.060.890,00
Celkem náklady za rok	4.842.053,76	4.911.299,16

Výnosy celkem dle Výkazu zisku a ztráty k 31.12.2021: 7.306.436,01 Kč

Výnosy VHČ tvoří především nájemné z bytů a nebytových prostor v předepsané výši. Na opravy a další náklady související s BF a nebytovými prostory lze použít pouze nájemné skutečně zaplacené. Ostatní výnosy jsou tvořeny z úroků z prodlení, nákladů řízení, vrácených soudních poplatků a přijatých bankovních úroků.

Druh výnosu (údaj v Kč)	rok 2021	rok 2022
předpis nájemného	5.987.232,80	6.847.957,07
penále a úroky z prodlení	309.535,11	181.987,77
přijaté úroky	607,11	616,17
úklid, elektrika - paušál	118.520,00	119.870,00
ostatní výnosy - náklady řízení, pojist. plnění	14.328,00	19.405,00
příspěvek ÚK – ubytování Ukrajina	0,00	136.600,00
Celkem výnosy za rok	6.430.223,02	7.306.436,01

Přehled hospodaření VHČ:

rok	náklady VHČ	výnosy VHČ	výsledek hospodaření
2016	2.994.088,50 Kč	7.095.237,45 Kč	4.101.148,95 Kč
2017	5.889.596,42 Kč	7.107.040,57 Kč	1.217.444,15 Kč
2018	5.090.570,92 Kč	7.233.205,98 Kč	2.142.635,06 Kč
2019	3.966.775,31 Kč	7.211.374,85 Kč	3.244.599,54 Kč
2020	3.437.414,94 Kč	7.148.881,28 Kč	3.711.466,34 Kč
2021	4.842.053,76 Kč	6.430.223,02 Kč	1.588.169,26 Kč
2022	4.911.299,16 Kč	7.306.436,01 Kč	2.395.136,85 Kč

Dle směrnice MÚ č.2/2015 byla zaúčtována opravná položka k pohledávkám za rok 2022 ve výši 4.077.324,18 Kč, které byly předány k vymáhání.

Ke dni 31.12.2022 byly interně proúčtovány odpisy majetku města, které jsou ve správě hospodářské činnosti a to ve výši 676.668,- Kč dle podkladů z programu evidence majetku města.

Informace o vymáhání dluhů k 31.12.2022

Počet dlužníků: 80

Dlužná částka celkem: 5.760.548,07 Kč

Dlužná částka zahrnuje pohledávky z nájemného a ze služeb.

Vývoj dluhu od roku 2016:

rok	výše dluhu k 31.12.	meziroční změna
2016	7.767.206,16 Kč	- 267.307,39 Kč
2017	7.453.088,11 Kč	- 314.118,05 Kč
2018	7.021.464,62 Kč	- 431.623,49 Kč
2019	6.629.258,85 Kč	-392.205,77 Kč
2020	6.304.125,49 Kč	-325.133,36 Kč
2021	6.120.503,88 Kč	-183.621,61 Kč
2022	5.760.548,07 Kč	-359.955,81 Kč

Většina dluhů je za již nebydlícími nájemníky. Město od 01.04.2013, kdy převzalo správu bytového a nebytového fondu, postupně analyzuje veškeré evidované dluhy. Díky vytvoření řádné evidence a provádění důsledné kontroly se snižuje výše pohledávek města za nezaplacené nájemné a služby v bytech.

Při vymáhání pohledávek spolupracuje město Klášterec nad Ohří od roku 2007 s exekutorským úřadem Klatovy, konkrétně se soudním exekutorem JUDr. Dalimilem Mikou, LL.M. a od roku 2011 začala spolupráce s exekutorským úřadem Plzeň, konkrétně se soudním exekutorem Mgr. Ing. Jiřím Proškem.

Provádění exekucí je, a to především na počátku procesu, časově náročné. Je to zejména z důvodu dodržování lhůt, doručování apod. Od zažalování pohledávky do právní moci usnesení soudu (vznik exekučního titulu) uběhne často i několik let. Teprve exekuční titul je možno vymáhat prostřednictvím exekutora.

Přehled o majetku města

Dlouhodobý hmotný majetek

v tis. Kč

Účet	Název účtu	stav k 31.12.2021 Netto	změna stavu v roce 2022 Brutto	stav k 31.12.2022 Brutto	korekce - oprávky v roce 2022	stav k 31.12.2022 Netto
021	Stavby	1.462.710,04	506.191,76	1.968.901,80	-530.883,95	1.438.017,85
021 10	Stavby - bytové domy a bytové jednotky -G.1.	19.862,89	32.046,98	51.909,87	-9.696,82	42.213,05
021 20	Stavby - budovy pro služby -G.2.	771.601,64	183.566,21	955.167,85	-253.691,24	701.476,61
021 30	Stavby - jiné nebytové domy a jednotky -G.3.	38.137,15	5.488,43	43.625,58	-5.687,85	37.937,73
021 40	Stavby - komunikace a veřejné osvětlení -G.4.	420.100,13	166.036,31	586.136,44	-165.299,28	420.837,16
021 50	Stavby - jiné inženýrské sítě -G.5.	67.140,23	61.211,38	128.351,61	-39.472,23	88.879,38
021 60	Stavby - ostatní -G.6.	145.868,00	57.842,45	203.710,45	-57.036,53	146.673,92
022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	14.290,01	20.227,08	34.517,10	-21.346,51	13.170,59
022 00	Energetické stroje a zařízení	659,50	2.675,07	3.334,57	-2.612,42	722,15
022 10	Pracovní stroje a zařízení	1.299,55	-54,49	1.245,06	-677,78	567,28
022 50	Přístroje a zvláštní technická zařízení	1.151,60	8.429,52	9.581,12	-7.174,09	2.407,03
022 60	Dopravní prostředky	9.638,58	8.534,74	18.173,32	-9.675,71	8.497,61
022 70	Inventář	1.536,15	529,07	2.065,22	-1.093,32	971,90
022 80	Umělecká díla	4,64	113,17	117,81	-113,19	4,62
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	17.759,09	17.759,09	-17.759,09	0,00
029	DHM - věcná břemena	0,00	66,46	66,46	-1,39	65,07

Přehled o majetku města

Dlouhodobý hmotný majetek

v tis. Kč

Účet	Název účtu	stav k 31.12.2021 Netto	změna stavu v roce 2022 Brutto	stav k 31.12.2022 Brutto	korekce - oprávky v roce 2022	stav k 31.12.2022 Netto
031	Pozemky	122.327,55	-840,96	121.877,60	0,00	121.877,60
031 20	Lesní pozemky H.2	22.545,60	-391,00	22.154,60	0,00	22.154,60
031 30	Zahrady, pastviny, louky, rybníky H.3	2.645,14	-9,40	2.635,74	0,00	2.635,74
031 40	Zastavěná plocha H.4	10.495,71	-362,68	10.133,03	0,00	10.133,03
031 50	Ostatní pozemky H.5	87.032,11	-77,88	86.954,23	0,00	86.954,23
032	Umělecká díla a předměty	3.618,23	0,00	3.618,23	0,00	3.618,23
042	Nedokončený dlouh. hmotný majetek	34.197,07	25.180,36	56.377,43	0,00	56.377,43
042-00	Nedokončený DHM	31.185,89	25.180,36	56.366,25	0,00	56.366,25
042-31	Nedokončený DHM - pozemky	11,18	0,00	11,18	0,00	11,18
052	Poskytnuté zálohy na dlouh. hm. maj.	113,60	62,99	176,59	0,00	176,59
Dlouhodobý hmotný majetek celkem		1.637.322,96	568.646,78	2.203.294,30	-569.990,94	1.633.303,36

Přehled o majetku města

Dlouhodobý nehmotný majetek

v tis. Kč

Účet	Název účtu	stav k 31.12.2021 Netto	změna stavu v roce 2022	stav k 31.12.2022	korekce - oprávky v roce 2022	stav k 31.12.2022 Netto
012	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
013	Software	943,86	1.363,66	2.307,52	-1.170,75	1.136,77
014	Ocenitelná práva	9,89	240,86	250,75	-240,93	9,82
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	3.217,86	3.217,86	-3.217,86	0,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	3.963,69	7.474,39	11.438,08	-7.738,00	3.700,08
041	Nedokončený dlouh. nehm. majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem		4.917,42	12.296,77	17.214,21	-12.367,54	4.846,67

Přehled o majetku města

Dlouhodobý finanční majetek

v tis. Kč

Účet	Název účtu	stav k 31.12.2021 Netto	změna stavu v roce 2022	stav k 31.12.2022	korekce - oprávky v roce 2022	stav k 31.12.2022 Netto
061	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	6.308,00	-1.000,00	5.298,00	0,00	5.298,00
061 00	Lázně Evženie a.s.	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
061 10	Klášterecká kyselka, s.r.o.	5.298,00	0,00	5.298,00	0,00	5.298,00
062	Majetkové účasti v osobách s postatným vlivem	0,00	85.316,24	85.316,24	-9.000,00	76.316,24
062 00	Lázně Evženie a.s.	0,00	85.316,24	85.316,24	-9.000,00	76.316,24
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	119.140,17	4.079,25	123.219,42	-1.200,00	122.019,42
069 01	Skládka Tušimice, a.s.	592,00	0,00	592,00	0,00	592,00
069 02	Kreditní banka, a.s.	0,00	1.200,00	1.200,00	-1.200,00	0,00
069 03	Severočeská vodárenská společnost, a.s.	118.528,17	2.899,25	121.427,42	0,00	121.427,42
069 04	Regionální rozvojová agentura, a.s.	20,00	-20,00	0,00	0,00	0,00
043	Požizovaný dlouh. finanční majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý finanční majetek		125.438,17	88.395,49	213.833,66	-10.200,00	203.633,66
MAJETEK CELKEM (stálá aktiva)		1.767.678,55	669.339,04	2.434.342,17	-592.558,48	1.841.783,69

Přehled o tvorbě a použití fondu k 31.12.2022

	Sociální fond
Převod zůstatku k 1.1.2022	353.775,56 Kč
PŘÍJEM:	
Splátky půjček od obyv.	0,00 Kč
Úroky	96,08 Kč
PŘÍJEM CELKEM	96,08 Kč
PŘEVODY:	
Rozpočet města - přiděl do fondu	1.420.000,00 Kč
PŘEVODY CELKEM	1.420.000,00 Kč
VÝDEJ:	
Čerpání fondu	-1.470.282,00 Kč
Převod na příjmy (zrušení fondu)	0,00 Kč
Poplatky ČSOB, KB	-402,00 Kč
VÝDEJ CELKEM	-1.470.684,00 Kč
FINANCOVÁNÍ:	
Splátka úvěru	0,00 Kč
FINANCOVÁNÍ CELKEM	0,00 Kč
ZŮSTATEK	303.187,64 Kč

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státních fondů a jiných rozpočtů

Účelový znak	Finanční položka	Název dotace	Poskytnuto v roce 2022	Vyúčtováno	Vráceno
Neinvestiční přijaté transfery podléhající vyúčtování			30.499.549,77 Kč	30.372.030,53 Kč	127.519,24 Kč
	4111	ze státního rozpočtu			
98008	4111	Dotace Volby prezidenta ČR	118.400,00 Kč	14.366,76 Kč	104.033,24 Kč
98043	4111	Příspěvek obcím ke zmírnění dopadu kompenzační bonus	921.640,80 Kč	921.640,80 Kč	0,00 Kč
98187	4111	Dotace na volby do Zastupitelstev obcí	372.000,00 Kč	348.514,00 Kč	23.486,00 Kč
	4111	ze státních rozpočtu celkem	1.412.040,80 Kč	1.284.521,56 Kč	127.519,24 Kč
	4116	ostatní ze státního rozpočtu			
13015	4116	MPSV - Dotace na výkon sociální práce	1.347.899,00 Kč	1.347.899,00 Kč	0,00 Kč
13017	4116	MPSV - Příspěvek na ochrané pomůcky	6.000,00 Kč	6.000,00 Kč	0,00 Kč
13101	4116	Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady a obce	1.666.247,00 Kč	1.666.247,00 Kč	0,00 Kč
14004	4116	Dotace na výdaje jednotek SDH	299.685,00 Kč	299.685,00 Kč	0,00 Kč
33092	4116	Dotace MŠMT - ZUŠ šablony	1.107.025,00 Kč	1.107.025,00 Kč	0,00 Kč
33093	4116	Dotace MŠMT - ZŠ Petléřská	738.305,00 Kč	738.305,00 Kč	0,00 Kč
34054	4116	Program regenerace městských památkových rezervací	346.000,00 Kč	346.000,00 Kč	0,00 Kč
	4116	ostatní ze státního rozpočtu celkem	5.511.161,00 Kč	5.511.161,00 Kč	0,00 Kč
	4122	od krajů			
92	4122	průtoková dotace ZŠ Školní - prevence riz. Chování	35.601,00 Kč	35.601,00 Kč	0,00 Kč
00026	4122	průtoková dotace pro Zámek na KHP 2022	150.000,00 Kč	150.000,00 Kč	0,00 Kč
555	4122	přijatý dar pomoc Ukrajině	3.100,00 Kč	3.100,00 Kč	0,00 Kč
13014	4122	průtoková dotace pro MŠ - potravinová pomoc (obědy do škol)	146.946,97 Kč	146.946,97 Kč	0,00 Kč
13305	4122	průtoková dotace pro MÚSS na sociální služby	23.240.700,00 Kč	23.240.700,00 Kč	0,00 Kč
	4122	od krajů celkem	23.576.347,97 Kč	23.576.347,97 Kč	0,00 Kč
Investiční přijaté transfery podléhající vyúčtování			34.462.326,91 Kč	4.177.978,32 Kč	0,00 Kč
	4216	ostatní ze státního rozpočtu (ex post)			
15974	4216	Dotacní MŽP - Kulturní centrum (ex post)	31.383.255,39 Kč	4.177.978,32 Kč	0,00 Kč
17968	4216	Dotace MMR - ZŠ Školní jaz. Učebna (ex post)	171.059,53 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
17969	4216	Dotace MMR - ZŠ Školní jaz. Učebna (ex post)	2.908.011,99 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
	4216	ostatní ze státního rozpočtu celkem	34.462.326,91 Kč	4.177.978,32 Kč	0,00 Kč

Rekapitulace pohledávek a závazků k 31.12.2022

Pohledávky krátkodobé		
311-00	Pohledávky vůči dodavatelům 321 - dobropisy	104.991,80
311-04	VHČ Ostatní pohledávky - odběratelské faktury	27.385,84
311-10	Odběratelské faktury	7.713.189,42
311-41	VHČ nájemné Chomutovská, Nádražní	14.675,00
311-42	VHČ Jiné pohledávky - nájemné byty	5.716.010,29
311-43	VHČ Jiné pohledávky - nájemné NP	48.960,00
celkem 311	Odběratelé	13.625.212,35
celkem 314	Poskytnuté zálohy	7.319.327,82
315-12	Správní poplatky	14.500,00
315-14	Pokuty	2.000,00
315-17	Pokuty stavební úřad	6.706,00
315-19	Pokuty - přestupky	1.948.738,56
315-21	Pokuty - městská policie	1.211.007,78
315-22	Příjmy z pronájmu hrobových míst	13.360,00
315-23	Prodej nemovitý majetek	1.005.733,00
315-27	Nájemní smlouva - nebytové prostory	293.482,20
315-28	Pronájem pozemků	390.053,50
315-29	Místní poplatek ze psů	705.872,05
315-31	Ostatní pohledávky	33.417,00
315-56	Místní poplatek za komunální odpad - TP	8.868.508,04
315-58	Místní poplatek za užívání veřejného prostranství	41.531,00
315-60	Místní poplatek za komunální odpad - rekreační objekty	4.393,00
celkem 315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	14.539.302,13
319-11	Pohl. daň z příjmů FO závislé činnosti k 681-11 pol. 1111	1.696.878,10
319-12	Pohl. daň z příjmů FO z podnikání k 681-12 pol. 1112	171.054,36
319-13	Pohl. daň z příjmů FO KV (zvl.sazba) k 681-13 pol. 1113	639.105,65
319-14	Pohl. daň z příjmů právnických osob k 682-21 pol. 1121	1.522.233,61
319-15	Pohl.daň z přidané hodnoty k 684-11 pol. 1211	11.428.112,73
319-16	Pohl.daň z nemovitosti k 686-11 pol. 1511	88.590,85
319-17	Pohl.daň SFÚ odvod z loterií k 688-10 pol.1351	334.469,08
celkem 319	Pohledávky z přerozdělených daní od r. 2014	15.880.444,38
celkem 373	Poskytnuté krátkodobé zálohy na transfery	35.068,22
377-18	VHČ Služby elektřina (Komenského garáž)	8.124,53
377-28	VHČ Služby vodné Sadová	73.946,54
377-329	VHČ pohledávky přefakturace	13.577,72
377-31	VHČ Služby el.energie (Komenského garáž)	301,58
377-32	VHČ Služby ÚT a TUV (Sadová) NP	489.089,68
377-33	VHČ Služby el.energie (Sadová) NP	349.742,11
377-35	VHČ Služby elektřina NP (Chomutovská)	135.664,08
377-36	VHČ Služby vodné NP (Chomutovská)	34.350,10
377-37	VHČ Služby plyn NP (Chomutovská)	143.611,95
377-38	VHČ Služby tepelné zařízení Průmyslová 4	32.250,13
377-50	Pohledávky - přefakturace	-356.253,49
377-52	VHČ Služby ÚT a TUV NP (Královéhradecká)	185.200,01
377-54	VHČ Služby ÚT a TUV NP (Budovatelská)	327.641,87
377-56	VHČ Služby ÚT a TUV NP (Poiní)	175.679,66
377-58	VHČ Služby elektřina NP (Zahradní)	173.611,95
377-62	VHČ Služby teplo Průmyslová 4	122.539,71
377-64	VHČ Služby elektřina NP (Budovatelská)	42.313,30

377-66	VHČ Služby elektřina NP (Polní)	266.276,86
377-72	VHČ Služby elektřina Průmyslová 4	54.579,22
377-78	VHČ Služby plyn NP (Zahradní)	94.649,50
377-84	VHČ Služby vodné NP (Královéhradecká)	99.709,61
377-86	VHČ Služby vodné NP (Budovatelská)	127.547,29
377-88	VHČ Služby vodné NP (Polní)	33.014,96
377-92	Pohledávky sociální pohřeb - pol. 5192	23.522,00
377-96	VHČ Služby vodné NP (Průmyslová)	765,78
celkem 377	Ostatní krátkodobé pohledávky	2.651.456,65
381-10	Náklady příštích období	287.047,70
celkem 381	Náklady příštích období	287.047,70
385-10	Příjmy příštích období	1.368.754,47
celkem 385	Příjmy příštích období	1.368.754,47
388-10	Dohadné účty aktivní	8.068.790,65
celkem 388	Dohadné účty aktivní	8.068.790,65
Pohledávky krátkodobé celkem		63.775.404,37
Pohledávky dlouhodobé		
462-30	Návratná fin.výpomoc - výměna zdroje tepla - bezúročná	105.575,00
celkem 469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	105.575,00
469-31	Dlouh.pohl.Sonnleitnerová FD110629	132.000,00
celkem 469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	132.000,00
471-11	Poskytnuté dlouh.zálohy na neinvestiční transfery	13.282.854,00
celkem 471	Poskytnuté dlouh. zálohy na transfery	13.282.854,00
Pohledávky dlouhodobé celkem		13.520.429,00
Pohledávky celkem		
		77.295.833,37

Závazky krátkodobé		
321-00	Dodavatelské faktury	6.428.438,22
321-02	VHČ Dodavatelé od r. 2011	399.317,92
celkem 321	Dodavatelé	6.827.756,14
324-01	VHČ Přijaté zál.- úklid (byty)	11.861,00
324-02	VHČ Přijaté zál.- osvětlení SP	29.103,00
324-03	VHČ Přijaté zál.- vytáh (byty)	23.266,00
324-04	VHČ Přijaté zál.- teplo (byty)	1.135.015,00
324-05	VHČ Přijaté zál.- UV ohřev (byty)	391.269,00
324-06	VHČ Přijaté zál.- TUV voda (byty)	316.530,00
324-07	VHČ Přijaté zál.- studená voda	365.144,00
324-09	VHČ Přijaté zál.- Ista byty	480,00
324-10	VHČ Přijaté zálohy - kupní, nájemní smlouvy	200.000,00
324-13	VHČ Přijaté zál.- voda Souběžná 205	13.200,00
324-15	VHČ Přijaté zál.- voda, TUV, teplo Souběžná 205	33.480,00
324-18	VHČ Přijaté zál.- služby tepel. Zaříz. Průmyslová 4	32.252,00
324-23	VHČ Přijaté zál.- úklid Pražská	14.400,00
324-24	VHČ Přijaté zál.- osvětlení SP Pražská	3.840,00
324-25	VHČ Přijaté zál.- teplo Pražská	110.192,00
324-26	VHČ Přijaté zál.- TUV ohřev Pražská	22.788,00
324-27	VHČ Přijaté zál.- TUV voda Pražská	24.700,00
324-28	VHČ Přijaté zál.- voda Pražská	41.490,00
324-31	VHČ Přijaté zál.- ÚT a TUV (NP)	1.097.010,00
324-32	VHČ Přijaté zál.- vodné (NP)	494.423,00
324-34	VHČ Přijaté zál.- osvětlení (NP)	461.390,00
324-37	VHČ Přijaté zál.- plyn (NP)	307.716,00
324-43	VHČ Přijaté zálohy - byty B.Němcová	278.304,00
324-68	VHČ Přijaté zálohy - kamery SVJ	1.400,00
celkem 324	Krátkodobé přijaté zálohy	5.409.253,00
celkem 331	Zaměstnanci	142.973,00
celkem 333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	2.600.912,00
celkem 336	Sociální zabezpečení	958.505,00
celkem 337	Zdravotní pojištění	436.022,00
celkem 342	Jiné přímé daně	234.668,00
celkem 343	Daň z přidané hodnoty	22.076,00
celkem 374	Přijaté krátkodobé zálohy na trasfery	127.519,24
378-06	VHČ jiné závazky - mylné	52.810,00
378-10	Příjmy Ticketportál pol. 2111	-74,05
378-21	Nespecifikované příjmy pol. 2328	500,00
378-22	Pokladna - karty	-500,00
378-40	Vratky přeplatků soc. dávek z min. let	100,00
378-41	Depozita - ostatní převod	1.000,00
378-42	Depozita - přeplatek VZP	8.376,00
378-43	Depozita exekuce z mezd	4.623,00
378-44	Depozita veřejné služby	115.685,31
378-70	Platby omylem	-36.500,00
celkem 378	Ostatní krátkodobé závazky	146.020,26
celkem 383	Výdaje příštích období	16.335,00
celkem 384	Výnosy příštích období	9.698.101,00
389-01	VHČ dohadné účty pasivní	41.371,76
389-10	Dohadné účty pasivní	17.422.142,82

celkem 389	Dohadné účty pasivní	17.463.514,58
Závazky krátkodobé celkem		44.083.655,22
Závazky dlouhodobé		
455-10	Kauce čipy parkovací místo ul. Dlouhá - depozita	60.000,00
455-12	Kauce depozita stav. úpravy stodoly a přístavby	20.000,00
455-15	Kauce staveb.úpravy oprava komunikace - depozita	10.000,00
455-16	Kauce stavba vodovod. příp. - depozit	15.000,00
455-17	Kauce kompostéry - depozita	44.400,00
455-18	Kauce stav. úpravy depozita	20.000,00
455-19	Kauce - OSM - depozita	10.000,00
455-20	Kauce - OSM - depozita	15.000,00
455-22	Kauce - OSM depozita	25.000,00
455-91	VHČ kauce byty dlouhodobé	545.343,00
455-92	VHČ kauce NP dlouhodobé	547.501,00
celkem 455	Dlouhodobé přijaté zálohy	1.312.244,00
celkem 459	Ostatní dlouhodobé závazky - depozita opatrovnictví	1.240.915,45
472-10	Přijaté dlouh. zálohy na neinvestiční transfery	
472-20	Přijaté dlouh. zálohy na investiční transfery - pol. 42xx,4222	150.000,00
celkem 472	Přijaté dlouh. zálohy na trasfery	150.000,00
Závazky dlouhodobé celkem		2.703.159,45
Závazky celkem		46.786.814,67

Výsledky příspěvkových organizací
k 31.12.2022

Závěrečný účet města za rok 2022
Příloha č. 10

2022	ZŠ Krátká			ZŠ Školní			ZŠ Petléřská		
	hlavní činnost	doplňková čin.	součet	hlavní činnost	doplňková čin.	součet	hlavní činnost	doplňková čin.	součet
Spotřeba materiálu	3.537.772,72	15.502,00	3.553.274,72	1.722.780,53	1.195,96	1.723.976,49	1.961.768,61	9.720,00	1.971.488,61
Spotřeba energie	3.988.024,07	295.006,00	4.283.030,07	1.324.099,28	178.924,60	1.503.023,88	2.518.547,89	248.241,00	2.766.788,89
Prodané zboží	30.855,00	0,00	30.855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržování	535.832,73	60.530,00	596.362,73	785.127,48	22.437,43	807.564,91	713.545,91	0,00	713.545,91
Cestovné	148.738,44	0,00	148.738,44	33.495,00	0,00	33.495,00	25.772,00	0,00	25.772,00
Náklady na reprezentaci	9.797,00	0,00	9.797,00	2.025,70	0,00	2.025,70	5.734,00	0,00	5.734,00
Ostatní služby	3.762.328,31	172.542,15	3.934.870,46	1.480.201,82	0,00	1.480.201,82	1.215.117,37	0,00	1.215.117,37
Mzdové náklady	37.362.567,00	234.866,00	37.597.433,00	25.511.235,00	0,00	25.511.235,00	30.430.887,00	0,00	30.430.887,00
Zákonné sociální pojištění	12.176.045,00	54.502,00	12.230.547,00	8.375.541,00	0,00	8.375.541,00	9.632.025,00	0,00	9.632.025,00
Jiné sociální pojištění	145.745,00	430,00	146.175,00	107.278,00	0,00	107.278,00	120.203,00	0,00	120.203,00
Zákonné sociální náklady	881.361,29	17.637,66	898.998,95	585.670,64	0,00	585.670,64	815.966,20	0,00	815.966,20
Jiné daně a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00
Jiné pokuty a penále	18.483,00	0,00	18.483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manka a škody	0,00	0,00	0,00	5.289,22	0,00	5.289,22	0,00	0,00	0,00
Prodaný materiál	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.680,39	0,00	23.680,39
Odpisy dlouhodobého majetku	61.192,00	0,00	61.192,00	97.682,00	0,00	97.682,00	93.992,00	0,00	93.992,00
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	1.114.548,50	0,00	1.114.548,50	695.485,95	0,00	695.485,95	1.171.947,26	0,00	1.171.947,26
Ostatní náklady z činnosti	79.640,62	19,80	79.660,42	93.416,26	0,00	93.416,26	62.553,00	0,00	62.553,00
Náklady z činnosti	63.852.930,68	851.035,61	64.703.966,29	40.819.327,88	202.557,99	41.021.885,87	48.791.939,63	257.961,00	49.049.900,63
Kurzové ztráty	0,00	0,00	0,00	9.112,31	0,00	9.112,31	0,00	0,00	0,00
Finanční náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.112,31	0,00	0,00	0,00
Náklady celkem	63.852.930,68	851.035,61	64.703.966,29	40.828.440,19	202.557,99	41.030.998,18	48.791.939,63	257.961,00	49.049.900,63
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605,00	605,00
Výnosy z prodeje služeb	0,00	424,00	424,00	1.087.316,00	0,00	1.087.316,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy z pronájmu	68.282,00	851.165,00	919.447,00	0,00	275.216,00	275.216,00	0,00	263.242,00	263.242,00
Výnosy z prodaného zboží	30.855,00	0,00	30.855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jiné výnosy z vlastních výkonů	2.251.368,00	0,00	2.251.368,00	0,00	0,00	0,00	1.221.605,64	0,00	1.221.605,64
Výnosy z prodeje materiálu	102,00	0,00	102,00	0,00	0,00	0,00	21.628,00	0,00	21.628,00
Čerpání fondů	21.235,00	0,00	21.235,00	83.495,82	0,00	83.495,82	421.674,83	0,00	421.674,83
Ostatní výnosy z činnosti	2.904.532,45	0,00	2.904.532,45	58.985,50	0,00	58.985,50	124.066,79	500,00	124.566,79
Výnosy z činnosti	5.276.374,45	851.589,00	6.127.963,45	1.229.797,32	275.216,00	1.505.013,32	1.788.975,26	264.347,00	2.053.322,26
Úroky	7.813,06	205,17	8.018,23	6.344,11	0,00	6.344,11	4.654,32	0,00	4.654,32
Kurzové zisky	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanční výnosy	7.963,06	205,17	8.168,23	6.344,11	0,00	6.344,11	4.654,32	0,00	4.654,32
Město - příspěvek na provoz	7.265.000,00	0,00	7.265.000,00	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	5.200.000,00	0,00	5.200.000,00
Město - příspěvek účelový (s vyúčtováním)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Ústecký kraj - dotace	0,00	0,00	0,00	35.601,00	0,00	35.601,00	0,00	0,00	0,00
SR - dotace	50.728.380,00	0,00	50.728.380,00	35.430.335,76	0,00	35.430.335,76	41.240.780,00	0,00	41.240.780,00
ÚP - dotace	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.000,00	0,00	72.000,00
jiné dotace+dotace EU	577.588,36	0,00	577.588,36	626.832,85	0,00	626.832,85	465.530,05	0,00	465.530,05
Finanční transfery	58.570.968,36	0,00	58.570.968,36	39.592.769,61	0,00	39.592.769,61	46.998.310,05	0,00	46.998.310,05
Výnosy celkem	63.855.305,87	851.794,17	64.707.100,04	40.828.911,04	275.216,00	41.104.127,04	48.791.939,63	264.347,00	49.056.286,63
Výsledek hospodaření	2.375,19	758,56	3.133,75	470,85	72.658,01	73.128,86	0,00	6.386,00	6.386,00

Výsledky příspěvkových organizací
k 31.12.2022

Závěrečný účet města za rok 2022
Příloha č. 10

2022	MŠ Lípová			ZUŠ			MÚSS		
	hlavní činnost	doplňková čin.	součet	hlavní činnost	doplňková čin.	součet	hlavní činnost	doplňková čin.	součet
Spotřeba materiálu	3.353.920,38	76.095,71	3.430.016,09	239.460,13	22.093,14	261.553,27	7.216.749,28	338.630,00	7.555.379,28
Spotřeba energie	2.758.032,22	244.810,01	3.002.842,23	367.976,93	8.826,82	376.803,75	3.791.358,80	193.044,00	3.984.402,80
Prodané zboží	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržování	474.033,97	0,00	474.033,97	142.446,50	11.252,70	153.699,20	2.167.757,48	0,00	2.167.757,48
Cestovné	5.588,00	0,00	5.588,00	34.983,00	0,00	34.983,00	1.316,00	0,00	1.316,00
Náklady na reprezentaci	0,00	0,00	0,00	28.295,00	4.650,00	32.945,00	125.031,00	0,00	125.031,00
Ostatní služby	1.782.899,10	0,00	1.782.899,10	548.459,05	27.974,58	576.433,63	2.638.105,10	0,00	2.638.105,10
Mzdové náklady	29.302.380,00	30.150,00	29.332.530,00	7.446.796,00	29.000,00	7.475.796,00	29.263.810,00	103.214,00	29.367.024,00
Zákonné sociální pojištění	9.660.581,00	0,00	9.660.581,00	2.414.887,00	0,00	2.414.887,00	9.590.807,00	34.887,00	9.625.694,00
Jiné sociální pojištění	118.465,00	0,00	118.465,00	28.955,00	0,00	28.955,00	118.250,00	0,00	118.250,00
Zákonné sociální náklady	790.929,12	0,00	790.929,12	223.116,04	0,00	223.116,04	650.530,38	0,00	650.530,38
Jiné daně a poplatky	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00
Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manka a škody	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prodaný materiál	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy dlouhodobého majetku	46.432,00	0,00	46.432,00	42.912,00	0,00	42.912,00	212.965,20	0,00	212.965,20
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	604.328,17	0,00	604.328,17	192.509,54	13.267,00	205.776,54	744.320,94	0,00	744.320,94
Ostatní náklady z činnosti	79.069,00	0,00	79.069,00	51.076,97	0,00	51.076,97	52.264,95	0,00	52.264,95
Náklady z činnosti	48.977.157,96	351.055,72	49.328.213,68	11.763.473,16	117.064,24	11.880.537,40	56.573.266,13	669.775,00	57.243.041,13
Kurzové ztráty		0,00	0,00	528,34	0,00	528,34	0,00	0,00	0,00
Finanční náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528,34	0,00	0,00	0,00
Náklady celkem	48.977.157,96	351.055,72	49.328.213,68	11.764.001,50	117.064,24	11.881.065,74	56.573.266,13	669.775,00	57.243.041,13
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy z prodeje služeb	3.150.215,00	178.760,31	3.328.975,31	0,00	0,00	0,00	29.017.192,47	671.775,00	29.688.967,47
Výnosy z pronájmu	0,00	386.750,00	386.750,00	30.200,00	34.150,00	64.350,00	7.628,00	0,00	7.628,00
Výnosy z prodaného zboží	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	0,00	0,00	971.916,00	85.859,38	1.057.775,38	0,00	0,00	0,00
Výnosy z prodeje materiálu	0,00	0,00	0,00	4.506,00	0,00	4.506,00	0,00	0,00	0,00
Čerpání fondů	100.000,00	0,00	100.000,00	1.867,00	0,00	1.867,00	390.794,89	0,00	390.794,89
Ostatní výnosy z činnosti	0,00	0,00	0,00	6.100,00	0,00	6.100,00	369.950,77	0,00	369.950,77
Výnosy z činnosti	3.250.215,00	565.510,31	3.815.725,31	1.014.589,00	120.009,38	1.134.598,38	29.785.566,13	671.775,00	30.457.341,13
Úroky	5.908,89	0,00	5.908,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00	0,29	0,00	0,29	0,00	0,00	0,00
Finanční výnosy	5.908,89	0,00	5.908,89	0,29	0,00	0,29	0,00	0,00	0,00
Město - příspěvek na provoz	5.333.000,00	0,00	5.333.000,00	650.000,00	0,00	650.000,00	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00
Město - příspěvek účelový (s vyúčtováním)	175.000,00	0,00	175.000,00	140.000,00	0,00	140.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00
Ústecký kraj - dotace	146.946,97	0,00	146.946,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SR - dotace	40.006.240,00	0,00	40.006.240,00	9.971.647,00	0,00	9.971.647,00	23.240.700,00	0,00	23.240.700,00
ÚP - dotace	46.584,30	0,00	46.584,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
jiné dotace+dotace EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Finanční transfery	45.707.771,27	0,00	45.707.771,27	10.761.647,00	0,00	10.761.647,00	26.785.700,00	0,00	26.785.700,00
Výnosy celkem	48.963.895,16	565.510,31	49.529.405,47	11.776.236,29	120.009,38	11.896.245,67	56.571.266,13	671.775,00	57.243.041,13
Výsledek hospodaření	-13.262,80	214.454,59	201.191,79	12.234,79	2.945,14	15.179,93	-2.000,00	2.000,00	0,00

Výsledovky příspěvkových organizací
k 31.12.2022

Závěrečný účet města za rok 2022
Příloha č. 10

2022	Zámek			Veřejné služby	součet
	hlavní činnost	doplňková čin.	součet		
Spotřeba materiálu	1.924.964,42	75.281,00	2.000.245,42	0,00	20.495.933,88
Spotřeba energie	2.625.581,82	113.238,00	2.738.819,82	0,00	18.655.711,44
Prodané zboží	0,00	292.120,87	292.120,87	0,00	322.975,87
Opravy a udržování	388.350,46	0,00	388.350,46	0,00	5.301.314,66
Cestovné	6.022,00	0,00	6.022,00	0,00	255.914,44
Náklady na reprezentaci	246.900,36	0,00	246.900,36	0,00	422.433,06
Ostatní služby	12.335.101,68	108.442,00	12.443.543,68	0,00	24.071.171,16
Mzdové náklady	10.798.272,00	461.069,00	11.259.341,00	0,00	170.974.246,00
Zákonné sociální pojištění	3.407.254,00	146.697,00	3.553.951,00	0,00	55.493.226,00
Jiné sociální pojištění	44.163,00	0,00	44.163,00	0,00	683.489,00
Zákonné sociální náklady	205.368,00	0,00	205.368,00	0,00	4.170.579,33
Jiné daně a poplatky	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	13.800,00
Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	0,00	0,00	18.483,00
Manka a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	5.789,22
Prodaný materiál	0,00	0,00	0,00	0,00	23.680,39
Odpisy dlouhodobého majetku	235.766,00	0,00	235.766,00	0,00	790.941,20
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	548.413,38	0,00	548.413,38	0,00	5.084.820,74
Ostatní náklady z činnosti	512.061,01	0,00	512.061,01	0,00	930.101,61
Náklady z činnosti	33.290.218,13	1.196.847,87	34.487.066,00	0,00	307.714.611,00
Kurzové ztráty	0,00	0,00	0,00	0,00	9.640,65
Finanční náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	9.112,31
Náklady celkem	33.290.218,13	1.196.847,87	34.487.066,00	0,00	307.724.251,65
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00	605,00
Výnosy z prodeje služeb	8.535.176,00	748.313,00	9.283.489,00	0,00	43.389.171,78
Výnosy z pronájmu	0,00	328.675,00	328.675,00	0,00	2.245.308,00
Výnosy z prodaného zboží	0,00	350.754,00	350.754,00	0,00	381.609,00
Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	0,00	0,00	0,00	4.530.749,02
Výnosy z prodeje materiálu	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	66.236,00
Čerpání fondů	245.466,76	0,00	245.466,76	0,00	1.264.534,30
Ostatní výnosy z činnosti	305.702,00	0,00	305.702,00	0,00	3.769.837,51
Výnosy z činnosti	9.126.344,76	1.427.742,00	10.554.086,76	0,00	55.648.050,61
Úroky	109,66	0,00	109,66	0,00	25.035,21
Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00	0,00	150,29
Finanční výnosy	109,66	0,00	109,66	0,00	25.185,50
Město - příspěvek na provoz	23.275.000,00	0,00	23.275.000,00	0,00	48.723.000,00
Město - příspěvek účelový (s vyúčtováním)	0,00	0,00	0,00	0,00	365.000,00
Ústecký kraj - dotace	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	332.547,97
SR - dotace	0,00	0,00	0,00	0,00	200.618.082,76
ÚP - dotace	354.533,00	0,00	354.533,00	0,00	473.117,30
jiné dotace+dotace EU	25.512,00	0,00	25.512,00	0,00	1.710.463,26
Finanční transfery	23.805.045,00	0,00	23.805.045,00	0,00	252.222.211,29
Výnosy celkem	32.931.499,42	1.427.742,00	34.359.241,42	0,00	307.895.447,40
Výsledek hospodaření	-358.718,71	230.894,13	-127.824,58	0,00	171.195,75

Rozvahy příspěvkových organizací k 31.12.2022

2022	ZŠ Krátká	ZŠ Školní	ZŠ Petléřská	MŠ Lípová	ZUŠ
Dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek	329.765,60	549.824,66	467.732,70	382.744,00	272.397,00
Dlouhodobý finanční majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stálá aktiva	329.765,60	549.824,66	467.732,70	382.744,00	272.397,00
Zásoby	236.938,20	68.922,31	65.350,07	165.401,12	1.070,00
Krátkodobé pohledávky	1.706.193,49	1.819.918,38	1.584.944,63	1.942.545,42	66.213,95
Krátkodobý finanční majetek	8.840.450,45	5.461.186,16	6.565.565,53	6.726.393,40	2.589.371,08
Oběžná aktiva	10.783.582,14	7.350.026,85	8.215.860,23	8.834.339,94	2.656.655,03
Aktiva celkem	11.113.347,74	7.899.851,51	8.683.592,93	9.217.083,94	2.929.052,03
Jmění účetní jednotky	318.565,60	549.824,66	467.732,70	421.917,84	272.397,00
opravy minulých období	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
Fond odměn	92.120,00	323.353,00	51.448,70	21.292,72	14.448,84
FKSP	134.058,02	93.852,43	499.749,10	167.025,06	45.468,09
Rezervní fond ze zlepšeného VH	288.680,18	693.648,91	404.098,78	744.046,42	149.308,16
Rezervní fond z ostatních titulů	148.565,00	243.280,44	401.852,87	512.713,25	0,00
Investiční fond	75.208,11	212.249,34	424.673,18	193.838,89	196.188,60
Fondy účetní jednotky	738.631,31	1.566.384,12	1.781.822,63	1.638.916,34	405.413,69
Výsledek hospodaření běžné úč.obd.	3.133,75	73.128,86	6.386,00	201.191,79	15.179,93
Výsledek ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vlastní kapitál	1.060.330,66	2.189.337,64	2.255.941,33	2.262.025,97	682.990,62
Dlouhodobé závazky	1.086.878,00	1.305.461,86	1.303.053,00	864.250,00	1.107.025,00
Krátkodobé závazky	8.966.139,08	4.405.052,01	5.124.598,60	6.090.807,97	1.139.036,41
Cizí zdroje	10.053.017,08	5.710.513,87	6.427.651,60	6.955.057,97	2.246.061,41
Pasiva celkem	11.113.347,74	7.899.851,51	8.683.592,93	9.217.083,94	2.929.052,03

Rozvahy příspěvkových organizací k 31.12.2022

2022	MěÚSS	Zámek	Veřejné služby	součet
Dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek	1.025.780,99	2.460.143,39	0,00	5.488.388,34
Dlouhodobý finanční majetek	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00	0,00
Stálá aktiva	1.025.780,99	2.460.143,39	0,00	5.488.388,34
Zásoby	216.593,80	302.876,99	0,00	1.057.152,49
Krátkodobé pohledávky	972.699,82	458.932,25	1.999.200,00	10.550.647,94
Krátkodobý finanční majetek	8.018.741,60	493.767,38	0,00	38.695.475,60
Oběžná aktiva	9.208.035,22	1.255.576,62	1.999.200,00	50.303.276,03
Aktiva celkem	10.233.816,21	3.715.720,01	1.999.200,00	55.791.664,37
Jmění účetní jednotky	1.025.780,99	2.091.768,79	0,00	5.147.987,58
opravy minulých období	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
Fond odměn	247,00	0,00	0,00	502.910,26
FKSP	19.352,85	26.451,05	0,00	985.956,60
Rezervní fond ze zlepšeného VH	299.666,53	21.209,91	2.750,00	2.603.408,89
Rezervní fond z ostatních titulů	306.605,37	0,00	0,00	1.613.016,93
Investiční fond	654.315,45	436,54	0,00	1.756.910,11
Fondy účetní jednotky	1.280.187,20	48.097,50	0,00	7.459.452,79
Výsledek hospodaření běžné úč.obd.	0,00	-127.824,58	0,00	171.195,75
Výsledek ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	0,00	0,00
Vlastní kapitál	2.305.968,19	2.012.041,71	2.750,00	12.771.386,12
Dlouhodobé závazky	0,00	0,00	0,00	5.666.667,86
Krátkodobé závazky	7.927.848,02	1.703.678,30	1.996.450,00	37.353.610,39
Cizí zdroje	7.927.848,02	1.703.678,30	1.996.450,00	43.020.278,25
Pasiva celkem	10.233.816,21	3.715.720,01	1.999.200,00	55.791.664,37

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2022

(v celých tisících Kč)

IČ:

25013866

Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky:

Klášterecká kyselka s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání, liší-li se od bydliště:

Nám.Dr.Eduarda Beneše 85

Klášterec nad Ohří

43151

	Název položky	Běžné účetní období	Minulé účetní období
I	Tržby z prodeje výrobků a služeb	16653	15873
I	Tržby za prodej zboží		
A.	Výkonová spotřeba	5881	5280
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	2754	2640
A. 3.	Služby	3127	2640
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti		
C.	Aktivace		
D.	Osobní náklady	9612	9406
D. 1.	Mzdové náklady	6967	6772
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	2645	2634
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění	2231	2164
D. 2. 2.	Ostatní náklady	414	470
E	Úprava hodnot v provozní oblasti	1056	964
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1056	964
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	1056	964
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		
E. 2.	Úpravy hodnot zásob		
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek		
II	Ostatní provozní výnosy		3
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu		
III. 3.	Jiné provozní výnosy		3
F.	Ostatní provozní náklady	32	-68
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
F. 2.	Prodaný materiál		
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	1	22
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období		-122
F. 5.	Jiné provozní náklady	31	32
*	Provozní výsledek hospodaření	72	294

	Název položky	Běžné účetní období	Minulé účetní období
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly		
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba		
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy		
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady		
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady		
VII.	Ostatní finanční výnosy		
K.	Ostatní finanční náklady	10	8
*	Finanční výsledek hospodaření	-10	-8
**	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	286
L.	Daň z příjmů		12
L. 1.	Daň z příjmů splatná		12
L. 2.	Daň z příjmů odložená		
**	Výsledek hospodaření po zdanění	62	274
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům		
***	Výsledek hospodaření za účetní období	62	274
*	Čistý obrat za účetní období	16653	15876

Sestaveno dne:

Právní forma účetní jednotky:

Předmět podnikání účetní jednotky:

Podpisový záznam:

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni: 31.12.2022
(v celých tisících Kč)

IČ:
25013866

Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.,
ve znění pozdějších předpisů

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky:

Klášterecká kyselka s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání, liší-li se
od bydliště:

Nám.Dr.Euarda Beneše 85

Klášterec nad Ohří

43151

	AKTIVA	Běžné účetní období			Minulé účetní období
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	13669	6498	7171	6964
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Stálá aktiva	8248	6498	1750	2440
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek				
B. I. 1.	Nehmotné výsledky vývoje				
B. I. 2.	Ocenitelná práva				
B. I. 2.1.	Softwar				
B. I. 2.2.	Ostatní ocenitelná práva				
B. I. 3.	Goodwill				
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek				
B. I. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
B. I. 5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
B. I. 5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	8248	6498	1750	2440
B. II. 1.	Pozemky a stavby				
B. II. 1.1.	Pozemky				
B. II. 1.2.	Stavby				
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	8248	6498	1750	2440
B. II. 3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				
B. II. 4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů				
B. II. 4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny				
B. II. 4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek				
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
B. II. 5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				
B. II. 5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek				
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
B. III. 2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba				
B. III. 3.	Podíly - podstatný vliv				
B. III. 4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv				
B. III. 5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
B. III. 6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní				
B. III. 7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek				
B. III. 7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
B. III. 7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				

	AKTIVA	Běžné účetní období			Minulé účetní období
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
C.	Oběžná aktiva	5421		5421	4524
C.I.	Zásoby	69		69	170
C.I.1.	Materiál	69		69	170
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary				
C.I.3.	Výrobky a zboží				
C.I.3.1	Výrobky				
C.I.3.2	Zboží				
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby				
C.II.	Pohledávky	2007		2007	1750
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky				
C.II.1.1	Pohledávky z obchodních vztahů				
C.II.1.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
C.II.1.3	Pohledávky - podstatný vliv				
C.II.1.4	Odložená daňová pohledávka				
C.II.1.5	Pohledávky - ostatní				
C.II.1.5.1	Pohledávky za společníky				
C.II.1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
C.II.1.5.3	Dohadné účty aktivní				
C.II.1.5.4	Jiné pohledávky				
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	2007		2007	1750
C.II.2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	1955		1955	1728
C.II.2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
C.II.2.3	Pohledávky - podstatný vliv				
C.II.2.4	Pohledávky - ostatní	52		52	22
C.II.2.4.1	Pohledávky za společníky				
C.II.2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
C.II.2.4.3	Stát - daňové pohledávky				
C.II.2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	52		52	22
C.II.2.4.5	Dohadné účty aktivní				
C.II.2.4.6	Jiné pohledávky				
C.II.3.	Časové rozlišení aktiv				
C.II.3.1	Náklady příštích období				
C.II.3.2	Komplexní náklady příštích období				
C.II.3.3	Příjmy příštích období				
C.III.	Krátkodobý finanční majetek				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek				
C.IV.	Peněžní prostředky	3345		3345	2604
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	1031		1031	69
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	2314		2314	2535
D.	Časové rozlišení aktiv				
D.1.	Náklady příštích období				
D.2.	Komplexní náklady příštích období				
D.3.	Příjmy příštích období				

PASIVA		Běžné účetní období	Minulé účetní období
PASIVA CELKEM		7171	6964
A.	Vlastní kapitál	5417	5355
A. I.	Základní kapitál	5200	5200
A. I. 1.	Základní kapitál	5200	5200
A. I. 2.	Vlastní podíly		
A. I. 3.	Změny základního kapitálu		
A. II.	Ážio a kapitálové fondy		
A. II. 1.	Ážio		
A. II. 2.	Kapitálové fondy		
A. II. 2.1	Ostatní kapitálové fondy		
A. II. 2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
A. II. 2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací		
A. II. 2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací		
A. II. 2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací		
A. III.	Fondy ze zisku		
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy		
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	155	-119
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	155	-119
A. IV. 2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	62	274
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)		
B. + C.	Cizí zdroje	1749	1567
B.	Rezervy		
B. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky		
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů		
B. 3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
B. 4.	Ostatní rezervy		
C.	Závazky	1749	1567
C. I.	Dlouhodobé závazky	66	196
C. I. 1.	Vydané dluhopisy		
C. I. 1.1	Vyměnitelné dluhopisy		
C. I. 1.2	Ostatní dluhopisy		
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím		
C. I. 3.	Dlouhodobé přijaté zálohy		
C. I. 4.	Závazky z obchodních vztahů	2	
C. I. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě		
C. I. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
C. I. 7.	Závazky - podstatný vliv		
C. I. 8.	Odložený daňový závazek		

PASIVA		Běžné účetní období	Minulé účetní období
C. I. 9.	Závazky - ostatní	64	196
C. I. 9.1.	Závazky ke společníkům		
C. I. 9.2.	Dohadné účty pasivní		
C. I. 9.3.	Jiné závazky	64	196
C. II.	Krátkodobé závazky	1683	1371
C. II. 1.	Vydané dluhopisy		
C. II. 1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		
C. II. 1.2.	Ostatní dluhopisy		
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím		
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	3	
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	481	245
C. II. 5.	Krátkodobé směnky k úhradě		
C. II. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
C. II. 7.	Závazky - podstatný vliv		
C. II. 8.	Závazky ostatní	1199	1126
C. II. 8.1.	Závazky ke společníkům		
C. II. 8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci		
C. II. 8.3.	Závazky k zaměstnancům	842	475
C. II. 8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	291	366
C. II. 8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	204	206
C. II. 8.6.	Dohadné účty pasivní		
C. II. 8.7.	Jiné závazky	-138	79
C. III.	Časové rozlišení pasiv		
C. III. 1.	Výdaje příštích období		
C. III. 2.	Výnosy příštích období		
D.	Časové rozlišení pasiv	5	42
D. 1.	Výdaje příštích období	5	42
D. 2.	Výnosy příštích období		

Sestaveno dne:

Právní forma účetní jednotky:

Předmět podnikání účetní jednotky:

Podpisový záznam:

Dle
vyhlášky č.
500/2002
Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31. prosince 2022

(v celých tisících Kč)

DRUHOVÉ ČLENĚNÍ

Název a právní forma účetní jednotky:

Lázně Evženie a.s.

Sídlo účetní jednotky:

Kyselka 104

431 51 Klášterec nad Ohří

IČ
27359174

označení a	text b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
			1	2
I.	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	1	1 194	0
II.	Tržby za prodej zboží	2	0	0
A.	Výkonová spotřeba	3	1 429	71
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	0	0
2.	Spotřeba materiálu a energie	5	240	0
3.	Služby	6	1 189	71
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7	0	0
C.	Aktivace (-)	8	0	0
D.	Osobní náklady	9	6	24
1.	Mzdové náklady	10	6	24
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	0	0
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	0	0
2. 2	Ostatní náklady	13	0	0
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	859	0
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	859	0
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	859	0
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0	0
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	12	62
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	0	0
2	Tržby z prodaného materiálu	22	0	0
3	Jiné provozní výnosy	23	12	62
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	43	0
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	0
2.	Prodaný materiál	26	0	0
3.	Daně a poplatky	27	2	0
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	0
5.	Jiné provozní náklady	29	41	0
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-1 131	-33
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 + 33)	31	0	0
IV. 1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 + 37)	35	0	0
V. 1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající o	36	0	0
2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0

označení a	text b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
			1	2
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41)	39	4	0
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	4	0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	0	0
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	0	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	1 166	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	1	1
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	1 169	-1
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	38	-34
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	1	0
1.	Daň z příjmů splatná	51	1	0
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	0	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)	53	37	-34
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	37	-34
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII	56	2 376	62

Právní forma účetní jednotky :	akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	ústavní zdravotní péče, zprostředkování velkoobchodu a velkoobchod v zastoupení

Sestaveno dne:	Podpis odpovědné osoby (statutární orgán):	Podpis osoby odpovědné za sestavení (sestavil):
18.04.2023		

ROZVAHA

Název a právní forma účetní jednotky:

Lázně Evženie a.s.

ke dni 31. prosince 2022

(v celých tisících Kč)

Sídlo účetní jednotky:

Kyselka 104

431 51 Klášterec nad Ohří

IČ
27359174

označení a	AKTIVA b	číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM Součet A až D	1	114 085	-773	113 312	103 429
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2	0	0	0	85 531
B.	Stálá aktiva Součet B.I. až B.III.	3	45 177	-773	44 404	0
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek Součet I.1. až I.5.	4	0	0	0	0
B. I. 1	Nehmotné výsledky vývoje	5	0	0	0	0
2	Ocenitelná práva	6	0	0	0	0
2.1	Software	7	0	0	0	0
2.2	Ostatní ocenitelná práva	8	0	0	0	0
3	Goodwill	9	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11	0	0	0	0
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek Součet II.1. až II.5.	14	45 177	-773	44 404	0
B. II. 1	Pozemky a stavby	15	44 000	-411	43 589	0
1.1	Pozemky	16	23 827	0	23 827	0
1.2	Stavby	17	20 173	-411	19 762	0
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	1 177	-362	815	0
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	0	0	0	0
4.1	Pěstitelské celky trvalých porostů	21	0	0	0	0
4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22	0	0	0	0
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24	0	0	0	0
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek Součet III.1. až III.7.	27	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	28	0	0	0	0
2	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	29	0	0	0	0
3	Podíly - podstatný vliv	30	0	0	0	0
4	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	31	0	0	0	0
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32	0	0	0	0
6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33	0	0	0	0
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34	0	0	0	0
7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35	0	0	0	0
7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36	0	0	0	0

označení a	AKTIVA b	číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
			1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva Součet C.I. až C.IV.	37	68 899	0	68 899	17 898
C. I.	Zásoby	38	0	0	0	0
C. I. 1	Materiál	39	0	0	0	0
2	Nedokončená výroba a polotovary	40	0	0	0	0
3	Výrobky a zboží	41	0	0	0	0
3.1	Výrobky	42	0	0	0	0
3.2	Zboží	43	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	45	0	0	0	0
C. II.	Pohledávky Součet II.1. až II.3.	46	1 525	0	1 525	203
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky	47	0	0	0	0
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	48	0	0	0	0
1.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	49	0	0	0	0
1.3	Pohledávky - podstatný vliv	50	0	0	0	0
1.4	Odložená daňová pohledávka	51	0	0	0	0
1.5	Pohledávky – ostatní	52	0	0	0	0
1.5.1	Pohledávky za společníky	53	0	0	0	0
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54	0	0	0	0
1.5.3	Dohadné účty aktivní	55	0	0	0	0
1.5.4	Jiné pohledávky	56	0	0	0	0
C. II. 2	Krátkodobé pohledávky	57	1 525	0	1 525	203
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	58	240	0	240	0
2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	59	0	0	0	0
2.3	Pohledávky - podstatný vliv	60	0	0	0	0
2.4	Pohledávky – ostatní	61	1 285	0	1 285	203
2.4.1	Pohledávky za společníky	62	0	0	0	0
2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63	0	0	0	0
2.4.3	Stát - daňové pohledávky	64	46	0	46	7
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	17	0	17	0
2.4.5	Dohadné účty aktivní	66	1 170	0	1 170	0
2.4.6	Jiné pohledávky	67	52	0	52	196
C. II. 3	Časové rozlišení aktiv	68	0	0	0	0
3.1	Náklady příštích období	69	0	0	0	0
3.2	Komplexní náklady příštích období	70	0	0	0	0
3.3	Příjmy příštích období	71	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobý finanční majetek Součet III.1. až III.2.	72	66 000	0	66 000	0
C. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	73	0	0	0	0
2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	74	66 000	0	66 000	0
C. IV.	Peněžní prostředky Součet IV.1. až IV.2.	75	1 374	0	1 374	17 695
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	76	0	0	0	0
2	Peněžní prostředky na účtech	77	1 374	0	1 374	17 695
D.	Časové rozlišení aktiv Součet D.1. až D.3.	78	9	0	9	0
D. 1	Náklady příštích období	79	9	0	9	0
2	Komplexní náklady příštích období	80	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	81	0	0	0	0

označení a	PASIVA b		číslo řádku c	Běžné účetní období 5	Minulé úč období 6
	PASIVA CELKEM	Součet A až D	82	113 312	103 429
A.	Vlastní kapitál	Součet A.1. až A.IV.	83	112 778	103 398
A. I.	Základní kapitál	Součet I.1. až I.3.	84	112 800	112 800
1	Základní kapitál		85	112 800	112 800
2	Vlastní podíly (-)		86	0	0
3	Změny základního kapitálu		87	0	0
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	Součet II.1. až II.2.	88	0	0
A. II. 1	Ážio		89	0	0
2	Kapitálové fondy		90	0	0
2.1	Ostatní kapitálové fondy		91	0	0
2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)		92	0	0
2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obch korp (+/-)		93	0	0
2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)		94	0	0
2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		95	0	0
A. III.	Fondy ze zisku	Součet III.1 až III.2.	96	0	0
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy		97	0	0
2	Statutární a ostatní fondy		98	0	0
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	IV.1. až IV.2.	99	-59	-9 368
A. IV. 1	Nerozdělený zisk min let nebo neuhrazená ztráta min let (+/-)		100	-59	-10 925
2	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		101	0	1 557
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)		102	37	-34
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)		104	0	0
B. + C.	Cizí zdroje	Součet B. + C.	105	534	29
B.	Rezervy	Součet B.1. až B.4.	106	0	0
B. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky		107	0	0
2	Rezerva na daň z příjmů		108	0	0
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		109	0	0
4	Ostatní rezervy		110	0	0
C.	Závazky	Součet C.I. až C.III.	111	534	29
C. I.	Dlouhodobé závazky	Součet I.1. až I.9.	112	0	0
C. I. 1	Vydané dluhopisy		113	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy		114	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy		115	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím		116	0	0
3	Dlouhodobé přijaté zálohy		117	0	0
4	Závazky z obchodních vztahů		118	0	0
5	Dlouhodobé směnky k úhradě		119	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		120	0	0
7	Závazky - podstatný vliv		121	0	0
8	Odložený daňový závazek		122	0	0
9	Závazky – ostatní		123	0	0
9.1	Závazky ke společníkům		124	0	0
9.2	Dohadné účty pasivní		125	0	0
9.3	Jiné závazky		126	0	0

označení a	PASIVA b	číslo řádku c	Běžné účetní období 5	Minulé úč. období 6
C. II.	Krátkodobé závazky	127		
	Součet II.1. až II.8.		534	29
C. II. 1	Vydané dluhopisy	128	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	129	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	130	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	131	0	0
3	Krátkodobé přijaté zálohy	132	17	0
4	Závazky z obchodních vztahů	133	506	26
5	Krátkodobé směnky k úhradě	134	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	135	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	136	0	0
8	Závazky – ostatní	137	0	0
8.1	Závazky ke společníkům	138	11	3
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	139	0	0
8.3	Závazky k zaměstnancům	140	0	0
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	141	0	0
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	142	0	0
8.6	Dohadné účty pasivní	143	1	0
8.7	Jiné závazky	144	0	1
C. III.	Časové rozlišení pasiv	145	10	2
	Součet III.1. až III.2.		0	0
C. III. 1	Výdaje příštích období	146	0	0
2	Výnosy příštích období	147	0	0
D.	Časové rozlišení pasiv	148	0	2
	Součet D.1. až D.2.		0	2
D. 1	Výdaje příštích období	149	0	2
2	Výnosy příštích období	150	0	0

Právní forma účetní jednotky :	akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	ústavní zdravotní péče, zprostředkování velkoobchodu a velkoobchod v zastoupení

Sestaveno dne:	Podpis odpovědné osoby (statutární orgán):	Podpis osoby odpovědné za sestavení (sestavil):
18.04.2023		