

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA ZA ROK 2021

Schválen zastupitelstvem města dne: 23.06.2022

Usnesení č.: ZM/695/23/2022

Anotace:

Závěrečný účet města Klášterce nad Ohří za rok 2021 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 2022

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 fondů
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. Účetní závěrka společnosti Lázně Evženie a. s.

Komentář

ROZPOČET

Město Klášterec nad Ohří **hospodařilo podle rozpočtu na rok 2021**, který byl **schválen dne 10.12.2020** usnesením zastupitelstva města č. 401/14/2020. Rozpočet byl schválen jako schodkový o celkovém objemu příjmů 250.304,8 tis. Kč a celkovém objemu výdajů 374.444,8 tis. Kč.

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

Schválený rozpočet na rok 2021 a střednědobý výhled do roku 2023

| BILANCE PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ | | | | | |
|---|---------------------|----------------------|------------------|------------------|-------------|
| <i>údaje v tis. Kč</i> | | | | | |
| Věcný obsah | Aktuální rozp. 2020 | Schválený rozp. 2021 | Výhled 2022 | Výhled 2023 | Výhled 2024 |
| Příjmy | 307 565,9 | 250 304,8 | 248 500,0 | 248 500,0 | 0,0 |
| Daňové příjmy | 219 971,4 | 206 380,0 | 232 000,0 | 232 000,0 | 0,0 |
| Nedaňové příjmy | 6 239,6 | 5 345,0 | 5 500,0 | 5 500,0 | 0,0 |
| Kapitálové příjmy | 15 500,0 | 20 500,0 | 1 000,0 | 1 000,0 | 0,0 |
| Přijaté transfery | 65 854,9 | 18 079,8 | 10 000,0 | 10 000,0 | 0,0 |
| Výdaje | 498 871,9 | 374 444,8 | 248 500,0 | 248 500,0 | 0,0 |
| Běžné výdaje | 264 444,7 | 199 694,8 | 200 000,0 | 200 000,0 | 0,0 |
| Kapitálové výdaje | 234 427,2 | 174 750,0 | 48 500,0 | 48 500,0 | 0,0 |
| Saldo Příjmy - Výdaje | -191 306,0 | -124 140,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Financování | 191 306,0 | 124 140,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Převod zůstatku z minulého roku | 193 036,0 | 125 000,0 | 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 |
| Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených | -1 730,0 | -860,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

V průběhu roku 2021 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 76,4 mil. Kč (zejména z důvodu postupného zapojování přijatých dotací) a na straně výdajů o 156,2 mil. Kč (zapojen zůstatek z minulého roku ve výši 79,7 mil. Kč). Součástí rozpočtovaných výdajů byly rezervy města ve výši 19,8 mil. Kč.

Rekapitulace rozpočtu 2021:

| v tis. Kč | Schválený rozpočet | Rozpočtová opatření | Upravený rozpočet | Skutečné plnění |
|-----------------------|--------------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| Příjmy | 250.304,8 | 76.419,3 | 326.724,1 | 416.579,6 |
| Běžné výdaje | 199.694,8 | 67.587,8 | 267.282,6 | 235.139,2 |
| Kapitálové výdaje | 174.750,0 | 88.571,4 | 263.321,4 | 187.453,0 |
| Výdaje | 374.444,8 | 156.159,1 | 530.603,9 | 422.592,3 |
| Saldo Příjmy - Výdaje | -124.140,0 | -79.739,9 | -203.879,9 | -6.012,6 |
| Financování | 124.140,0 | 79.739,9 | 203.879,9 | 6.012,6 |

HOSPODAŘENÍ MĚSTA

BILANCE PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ

údaje v tis. Kč

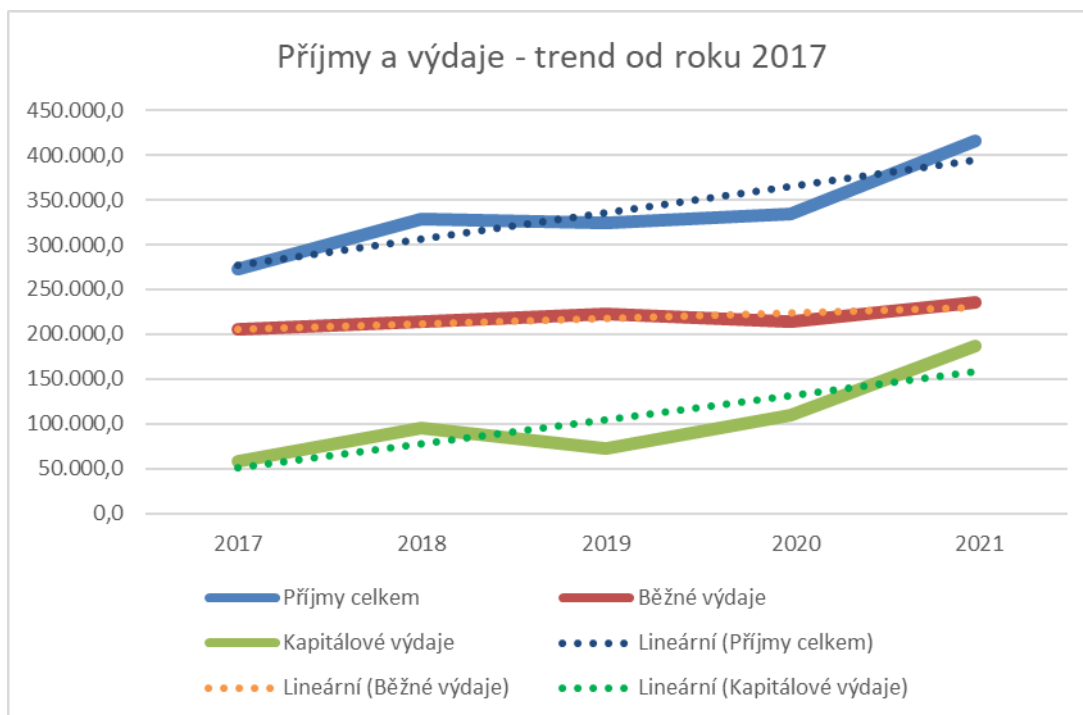
| Věcný obsah | Skutečnost 2020 | Schválený rozp. 2021 | Upravený rozp. 2021 | Skutečnost 2021 | Index 21/20 |
|------------------------------|------------------|----------------------|---------------------|------------------|-------------|
| Příjmy | 334 527,3 | 250 304,8 | 326 724,1 | 416 579,6 | 1,25 |
| Daňové příjmy | 248 809,5 | 206 380,0 | 210 709,7 | 271 972,1 | 1,09 |
| Nedaňové příjmy | 9 332,3 | 5 345,0 | 7 872,6 | 11 874,8 | 1,27 |
| Kapitálové příjmy | 1 169,0 | 20 500,0 | 20 575,0 | 26 776,8 | 22,91 |
| Přijaté transfery | 75 216,5 | 18 079,8 | 87 566,8 | 105 955,9 | 1,41 |
| Výdaje | 323 374,2 | 374 444,8 | 530 603,9 | 422 592,3 | 1,31 |
| Běžné výdaje | 214 086,6 | 199 694,8 | 267 282,6 | 235 139,2 | 1,10 |
| Kapitálové výdaje | 109 287,6 | 174 750,0 | 263 321,4 | 187 453,0 | 1,72 |
| Saldo Příjmy - Výdaje | 11 153,1 | -124 140,0 | -203 879,9 | -6 012,6 | |

Hospodaření města za rok 2021 skončilo schodkem 6 mil. Kč. V rozpočtu bylo počítáno s mnohem větší ztrátou, a to v souvislosti s financováním přístavby a rekonstrukce kulturního centra (dále jen KC) z úspor minulých let. Takto nízký schodek je v důsledku výrazně vyšších příjmů oproti předpokladu zejména v části daní (+61 mil. Kč) a také proto, že nebyla dosud profinancována celé akce KC (pozastávky).

Výsledky hospodaření města v letech 2017-2021:

| Bilance (v tis. Kč) | | | | | |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Daňové příjmy | 232.537,2 | 242.287,5 | 265.542,4 | 248.809,5 | 271.972,1 |
| Nedaňové příjmy | 9.794,4 | 10.782,0 | 10.195,2 | 9.332,3 | 11.874,8 |
| Kapitálové příjmy | 1.304,1 | 1.597,0 | 1.089,9 | 1.169,0 | 26.776,8 |
| Přijaté transfery | 29.859,5 | 74.394,4 | 48.125,9 | 75.216,5 | 105.955,9 |
| Příjmy celkem | 273.495,3 | 329.060,9 | 324.953,3 | 334.527,3 | 416.579,6 |
| Běžné výdaje | 204.968,5 | 213.592,1 | 222.145,5 | 214.086,6 | 235.139,2 |
| Kapitálové výdaje | 58.366,5 | 95.786,3 | 71.990,2 | 109.287,6 | 187.453,0 |
| Výdaje celkem | 263.335,0 | 309.378,4 | 294.135,7 | 323.374,2 | 422.592,3 |
| Saldo příjmů a výdajů | 10.160,3 | 19.682,5 | 30.817,6 | 11.153,1 | -6.012,6 |

Z uvedené tabulky je zřejmé, že zatímco v roce 2017 tvořily kapitálové výdaje pouze 22,2 % výdajů, pak do roku 2021 postupně narostly až do podílu 44,4 % na celkových výdajích. Je to dáno na jedné straně tím, že rostly příjmy (s výjimkou roku 2019), na druhé straně tím, že běžné výdaje rostly výrazně pomaleji než příjmy, což je patné z následujícího grafu.



Příjmy

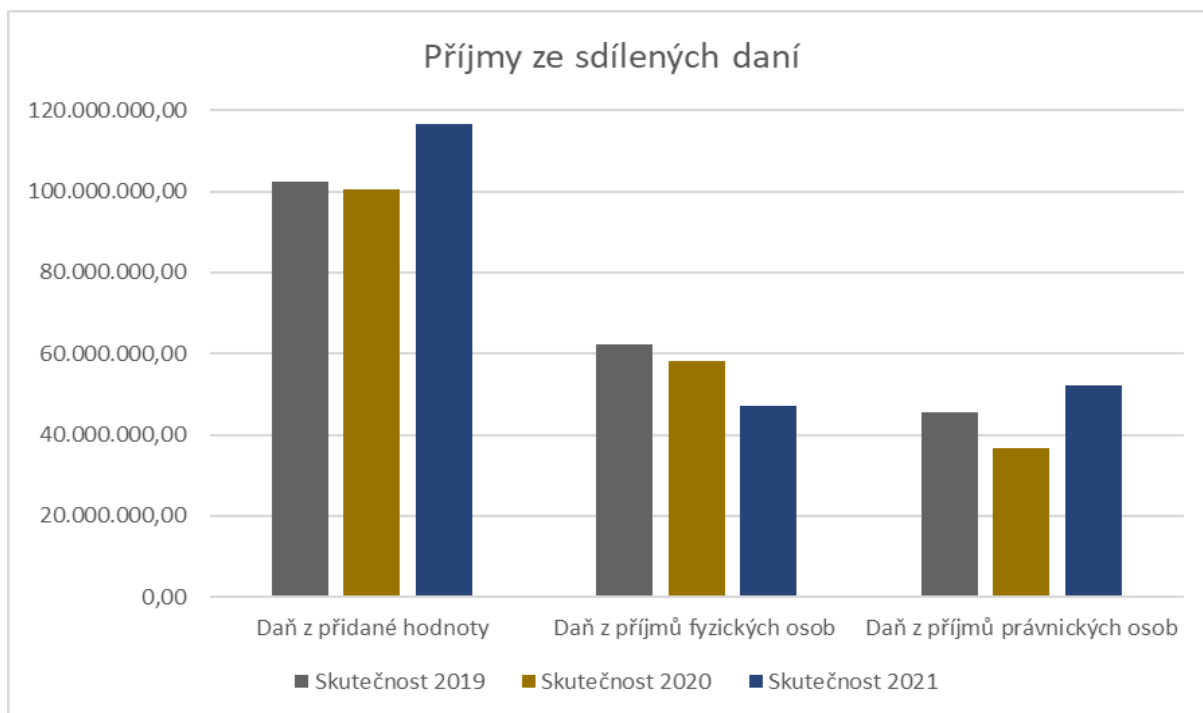
Roční příjmy dosáhly 416,6 mil. Kč. Meziročně jsme zaznamenali nárůst ve všech příjmech, v daňových 23 mil. Kč, v nedaňových 2,5 mil. Kč, v kapitálových 25,5 mil. Kč a v transferech 31 mil. Kč (celkem 82 mil. Kč).

Základním zdrojem financování rozvoje obcí je rozpočtové určení daní - sdílené daně. Podíl města na sdílených daních meziročně vzrostl o 20,6 mil. Kč. Největší relativní meziroční nárůst je u DPPO (+ 42 % = 15,5 mil. Kč), největší absolutní nárůst je u DPH (+16,1 mil. Kč = 16 %). Naproti tomu pokles jsme zaznamenali u DPFO, a to o 11,1 mil. Kč. Tento pokles 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.

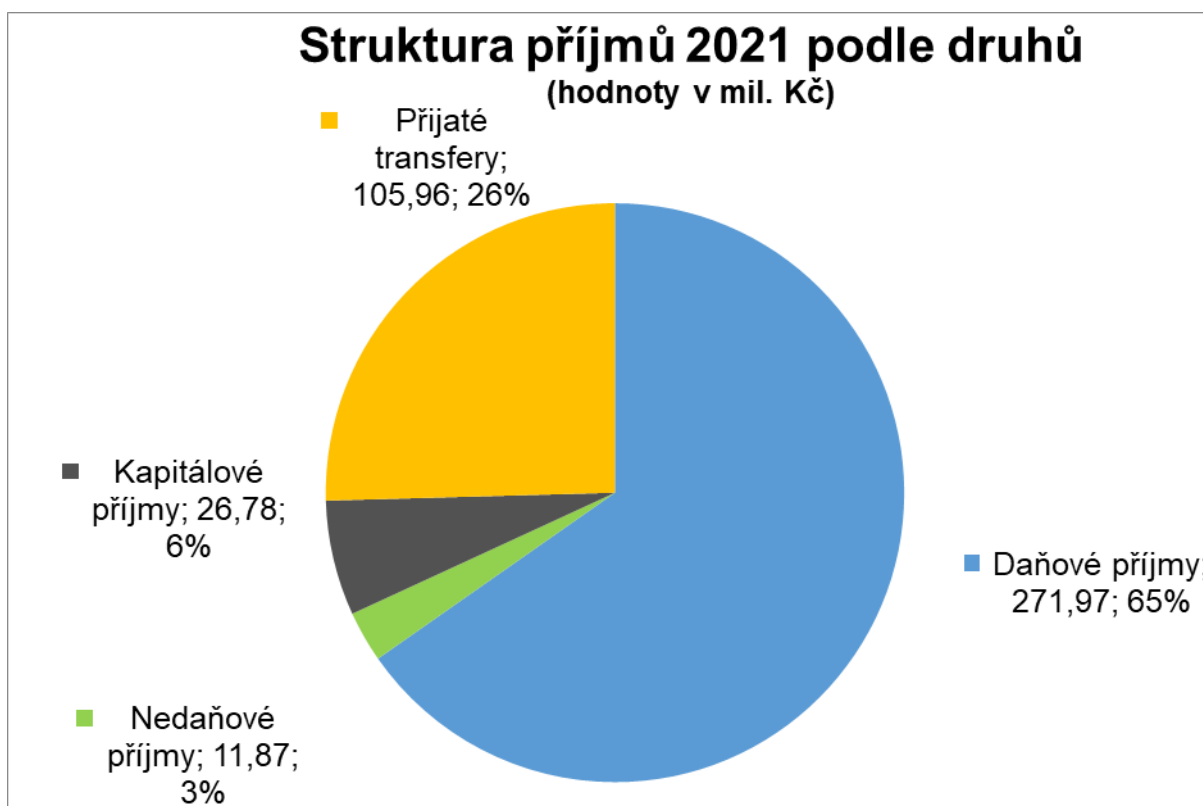
Nárůst jsme zaznamenali i u daně z hazardu (+ 3,3 mil. Kč).

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

| Sdílené daně | rok 2019 | rok 2020 | rok 2021 |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Daň z přidané hodnoty | 102.341,0 | 100.504,2 | 116.643,2 |
| Daň z příjmů fyzických osob | 62.259,7 | 58.201,4 | 47.077,1 |
| Daň z příjmů právnických osob | 45.464,0 | 36.631,1 | 52.145,1 |
| Součet | 210.064,7 | 195.336,7 | 215.865,4 |
| Daně z hazardu | 15.663,5 | 17.456,4 | 20.745,6 |



Příjmy ze sdílených daní a z hazardu tvoří hlavní zdroje příjmů obcí. Celorepublikový průměr těchto příjmů za rok 2021 v přepočtu na jednoho obyvatele činil 13,8 tis. Kč. V Klášterci nad Ohří byl tento příjem na jednoho obyvatele 16,5 tis. Kč (o 20 % vyšší).



Výdaje

Roční výdaje byly 422,6 mil. Kč (v roce 2020 - 323,4 mil. Kč), z toho 235,1 mil. Kč tvořily běžné výdaje (spotřeba) a 187,5 mil. Kč představovaly kapitálové výdaje (investice). Běžné výdaje vzrostly o 21 mil. Kč, kapitálové výdaje o 78 mil. Kč (celkem 99 mil. Kč).

Část plánovaných výdajů tvořily rezervy (19,8 mil. Kč), část byla nebo bude profinancována v roce 2022 (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 2020 | Schválený rozp. 2021 | Upravený rozp. 2021 | Skutečnost 2021 | Plnění % | |
| | BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM | 214 086,6 | 199 694,8 | 267 282,6 | 235 139,2 | 88,0 % | |
| ORG | Organizační úsek - běžné výdaje | 1 049,3 | 1 458,0 | 1 628,0 | 1 315,2 | 80,8 % | |
| OVR | Odbor výstavby a rozvoje města | 13 237,0 | 15 346,0 | 17 729,5 | 15 764,2 | 88,9 % | |
| OMH | Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí | 45 905,9 | 49 195,2 | 51 367,8 | 49 802,0 | 97,0 % | |
| OVS | Odbor vnitřní správy | 6 550,8 | 6 251,8 | 6 709,6 | 5 812,9 | 86,6 % | |
| OSM | Odbor správy majetku a bytového fondu | 1 570,7 | 1 928,3 | 2 246,6 | 1 643,9 | 73,2 % | |
| OFI | Odbor finanční | 74 186,1 | 74 172,8 | 82 789,9 | 76 501,9 | 92,4 % | |
| OKO | Odbor komunikace a cestovního ruchu | 1 661,7 | 2 088,5 | 2 258,5 | 1 643,7 | 72,8 % | |
| OSV | Odbor sociálních věcí, školství a sportu | 65 993,7 | 41 873,0 | 79 209,5 | 79 387,6 | 100,2 % | |
| OSU | Odbor stavebního úřadu a územního plánování | 10,0 | 200,0 | 200,0 | 0,0 | 0,0 % | |
| CPO | Civilní a požární ochrana | 1 381,0 | 1 215,5 | 1 412,0 | 1 202,4 | 85,2 % | |
| MP | Městská policie | 929,3 | 911,0 | 987,3 | 762,0 | 77,2 % | |
| OFI | Rezervy města | 0,0 | 3 634,7 | 19 324,0 | 0,0 | 0,0 % | |
| MU | Fondy - výdaje | 1 611,1 | 1 420,0 | 1 420,0 | 1 303,6 | 91,8 % | |

Nejvyšší běžné výdaje měl odbor sociálních věcí, školství a sportu. Jednalo se zejména o příspěvky a průtokové dotace vlastním příspěvkovým organizacím. Další v pořadí byl odbor finanční, který zajišťuje veškeré platy a podobné související výdaje a také veškeré poskytované dotace. Třetí 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 2021 zaměřil na opravy a údržbu majetku. Do školských zařízení směřovalo 5 mil. Kč, do oprav komunikací 2,7 mil. Kč. Proběhly opravy také ve sportovních zařízeních. V aquaparku to byly opravy bazénových obkladů a údržba technologie. Zimní stadion se dočkal údržby v podobě servisu kompresorů či čištění voštin kondenzátoru pro zvýšení jeho účinnosti. Dále ve sportovním areálu proběhly opravy: střechy nad strojovnou chlazení; schodiště u volejbalových kurtů; kaskády dešťové kanalizace; dámského a pánského WC v přízemí zázemí pro sportovce; tréninkové stěny u tenisových kurtů.

Kapitálové výdaje

"Úspora" kapitálových výdajů je 76 mil. Kč, z toho 26 mil. Kč tvoří dofinancování a pozastávky na kulturní centrum, 21 mil. Kč je na rekonstrukci bytového domu Nádražní 169 a 13 mil. je na odsouhlasené nákupy pozemků. Jedná se o výdaje plánované, které budou převedeny do rozpočtu 2022.

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE SOUHRN

údaje v tis. Kč

| ZKR / KAP / PAR | Název akce | Upravený rozp. 2021 | Skutečnost 2021 | Převod do 2022 | Úspora | Plnění % |
|-----------------|--|---------------------|------------------|----------------|-----------------|---------------|
| | KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM | 263 321,4 | 187 453,0 | 0,0 | 75 868,3 | 71,2 % |
| OVR | Odbor výstavby a rozvoje města | 245 731,0 | 184 720,3 | 0,0 | 61 010,7 | 75,2 % |
| OSM | Odbor správy majetku a bytového fondu | 13 662,7 | 928,6 | 0,0 | 12 734,1 | 6,8 % |
| OVS | Odbor vnitřní správy | 856,6 | 356,4 | 0,0 | 500,2 | 41,6 % |
| OFI | Odbor finanční | 1 702,9 | 728,2 | 0,0 | 974,7 | 42,8 % |
| OSU | Odbor stavebního úřadu a územního plánování | 139,5 | 0,0 | 0,0 | 139,5 | 0,0 % |
| OMH | Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí | 621,0 | 612,0 | 0,0 | 9,0 | 98,6 % |
| OFI | Rezervy kapitálových výdajů | 500,0 | 0,0 | 0,0 | 500,0 | 0,0 % |
| MP | Městská policie | 59,7 | 59,7 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| CPO | Civilní a požární ochrana | 47,8 | 47,8 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |

V roce 2021 pokračovala rekonstrukce kulturního domu na kulturní centrum metodou „design and build“. V prosinci byla tato pasivní budova dokončena, a to vč. vybavení interiérů. Došlo k přestěhování městské knihovny ze společenského domu Panorama. Kulturní centrum bylo slavnostně otevřeno na začátku ledna 2022.

Dalšími významnými zakázkami roku 2021 byla rekonstrukce chodníku v Petléřské ulici, kde vznikl i cyklopruh, a příprava technické a dopravní infrastruktury v Ciboušovské ulici. Zde město prodalo všech 26 parcel pro výstavbu rodinných domů. V roce 2022 by mělo dojít k připojení inženýrských sítí na stávající rozvody, aby mohly být finálně dokončeny křižovatky u vjezdů do této lokality.

Mezi zámeckým a lázeňským parkem vznikla odpočinková zóna pro děti i dospělé s novým propojením do ulice Kyselka. V příštím roce zde postavíme hřiště pro děti, které si vybraly v anketě, a to pirátskou loď s dalšími dřevěnými prvky.

V Nádražní ulici byla zahájena rekonstrukce bytového domu. Podali jsme také žádost o dotaci na snížení energetické náročnosti budovy. Po dokončení projektu proběhly bourací práce a v roce 2022 budeme pokračovat samotnou rekonstrukcí, vznikne zde 8 bytů. Objekt vybavíme vlastním zdrojem tepla i teplé vody, takže nebude závislý na centrálním zásobování teplem z elektrárny. Celý dům zateplíme, aby splnil parametry nízkoenergetické stavby. Dešťovou vodu z objektu budeme jímat v podzemní nádrži o objemu 5 m³ a přebytečnou dešťovou vodu budeme následně zasakovat v souladu s koncepcí zadržování vody v krajině. Celá stavba by měla být dokončena v roce 2022.

Mezi ulicemi Lesní a Pionýrů vznikla dvě multifunkční hřiště pro řadu sportovních aktivit pro děti i dospělé.

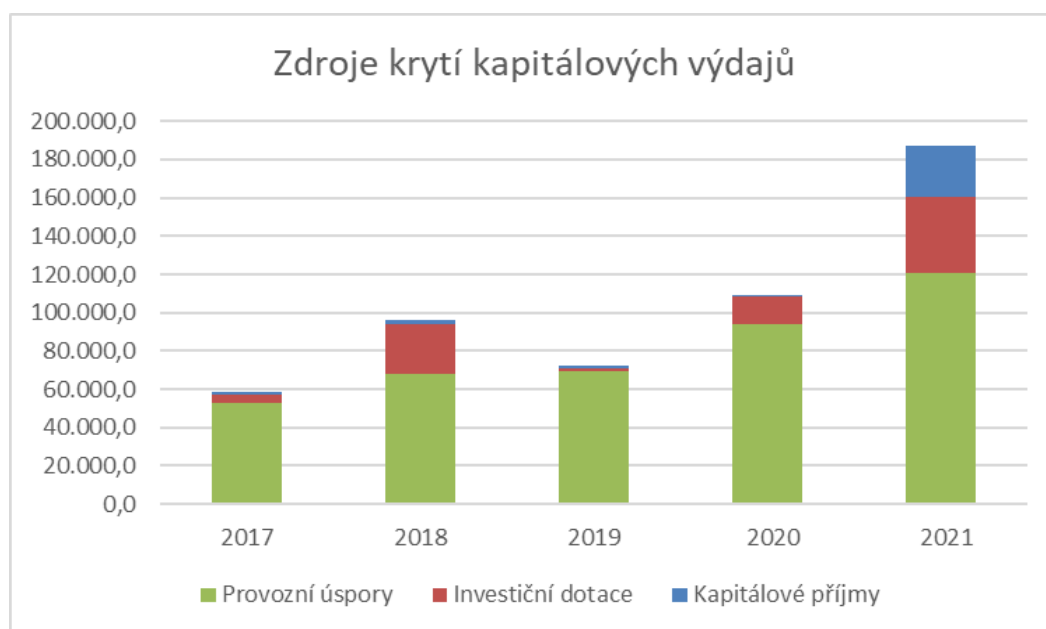
V lyžařském areálu Alšovka jsme rozšířili stávající systém umělého zasněžování, díky kterému bude možné zasněžovat i dojezd velkého vleku. Tím by se mohla prodloužit lyžařská sezóna.

Významné dokončené investiční akce v roce 2021:

| Název akce | Celkové realizované náklady |
|---|-----------------------------|
| Přestavba a přístavba Kulturního centra | 191.671.537,25 Kč |
| Rekonstrukce chodníku a cyklopruh – ul. Petléřská | 7.716.007,88 Kč |
| Předprostor zámeckého parku | 3.872.711,90 Kč |
| Změna povrchu cyklostezky podél Ohře | 3.533.218,19 Kč |
| Komunikace a parkoviště – ul. Pod Pivovarem | 3.504.669,14 Kč |
| Multimediální jazyková učebna – ZŠ Školní | 3.429.740,58 Kč |
| Multimediální a volnočasové hřiště – ul. Lesní | 3.295.983,23 Kč |
| Rozšíření umělého zasněžování - Alšovka | 2.527.248,08 Kč |
| Modernizace dílen na ZŠ Krátká | 1.703.829,19 Kč |

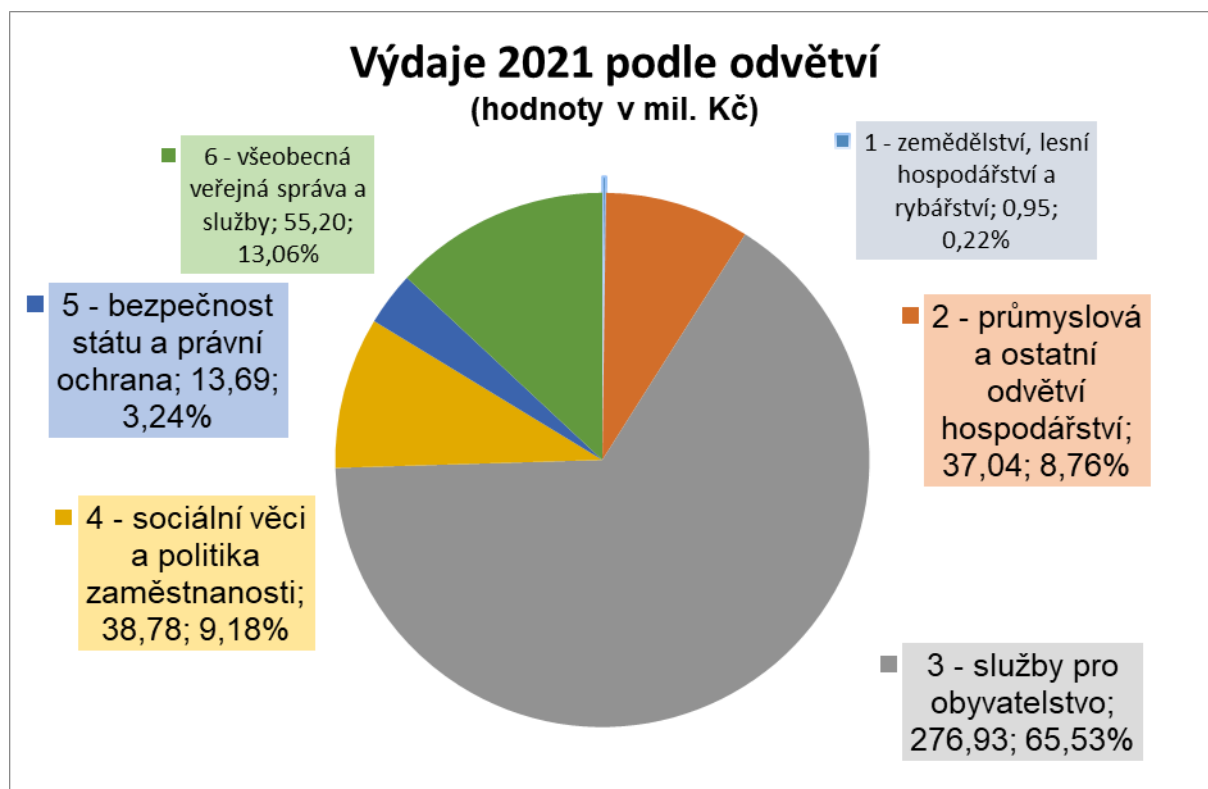
Kapitálové výdaje od roku 2017 a zdroje jejich krytí:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-------------------|----------|----------|----------|-----------|-----------|
| Kapitálové výdaje | 58.366,5 | 95.786,3 | 71.990,2 | 109.287,6 | 187.453,0 |
| Kapitálové příjmy | 1.304,1 | 1.597,0 | 1.089,9 | 1.169,0 | 26.776,8 |
| Investiční dotace | 4.116,0 | 26.560,8 | 1.374,8 | 13.867,6 | 40.184,2 |
| Provozní úspory | 52.946,4 | 67.628,5 | 69.525,5 | 94.251,0 | 120.492,0 |
| Součet | 58.366,5 | 95.786,3 | 71.990,2 | 109.287,6 | 187.453,0 |



Hlavním zdrojem krytí kapitálových výdajů jsou provozní úspory, významným zdrojem jsou v některých letech také investiční dotace. V roce 2021 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:



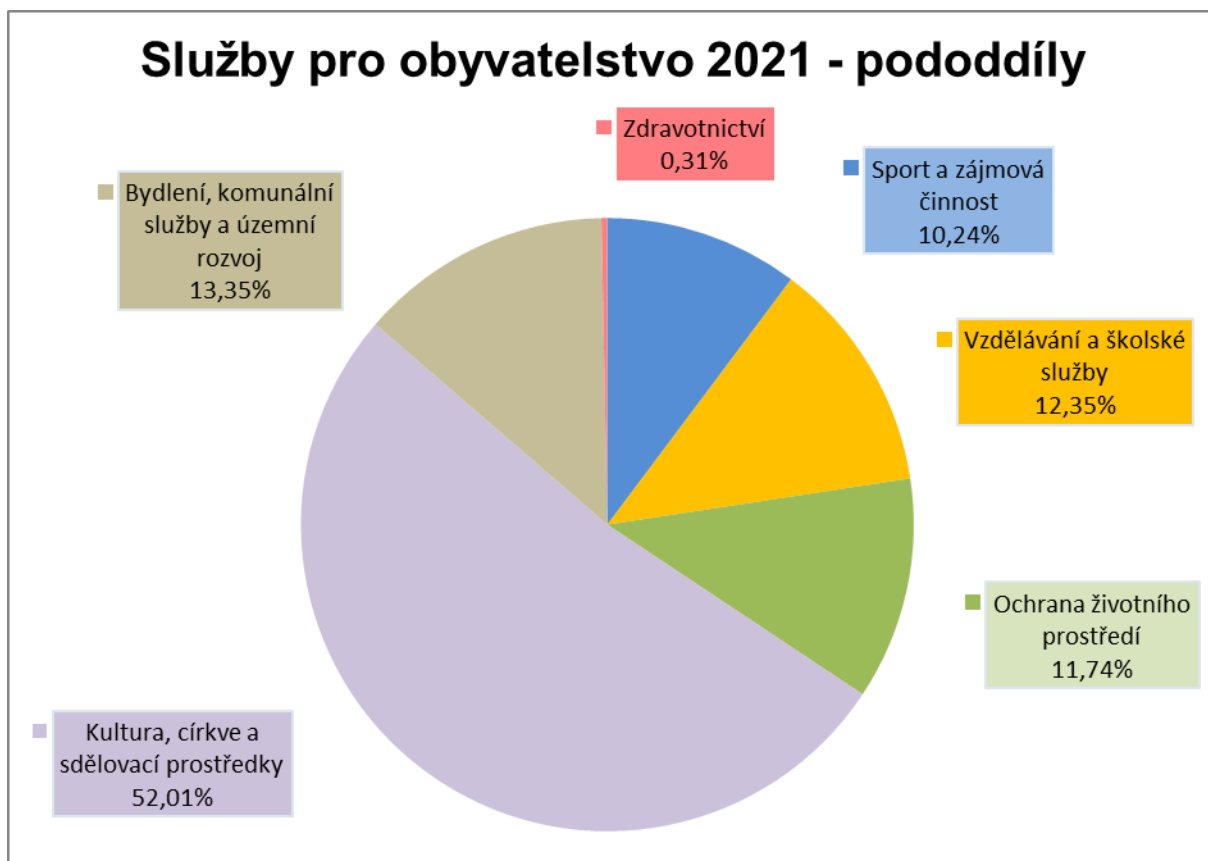
Výdaje podle odvětvového třídění rozpočtové skladby od roku 2017 (v mil. Kč):

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 - zemědělství a lesy | 0,19 | 0,81 | 0,79 | 0,88 | 0,95 |
| 2 - průmysl | 44,84 | 56,35 | 54,81 | 62,95 | 37,04 |
| 3 - služby | 138,13 | 159,27 | 153,73 | 160,27 | 276,93 |
| 4 - sociální věci | 18,63 | 22,26 | 22,47 | 31,02 | 38,78 |
| 5 - bezpečnost | 9,94 | 19,21 | 11,62 | 12,94 | 13,69 |
| 6 - veřejná správa | 51,60 | 51,47 | 50,71 | 55,31 | 55,20 |
| Součet (výdaje celkem) | 263,33 | 309,38 | 294,14 | 323,37 | 422,59 |

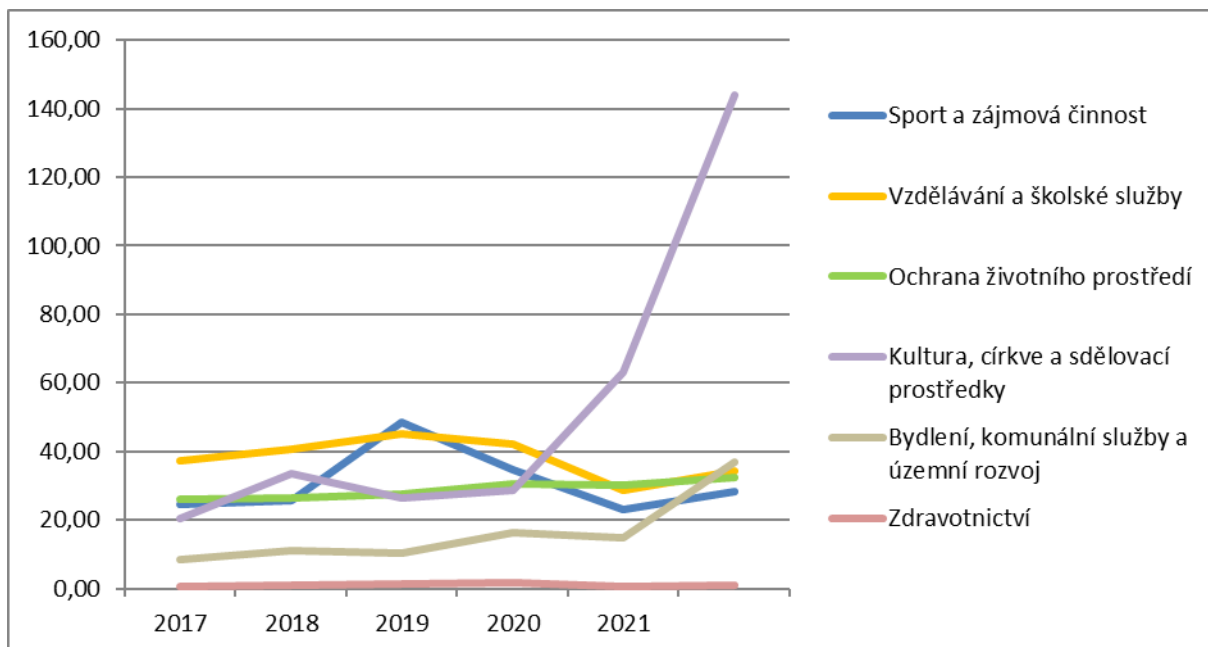
Výdaje podle odvětví v přepočtu na 1 obyvatele:

| Odvětví | 2020 | 2021 |
|--|-----------|-----------|
| služby (školství, sport, životní prostředí, kultura, bydlení atd.) | 11.033 Kč | 19.278 Kč |
| průmysl (např. cestovní ruch, doprava, silnice) | 4.334 Kč | 2.578 Kč |
| veřejná správa (městský úřad, zastupitelstvo města) | 3.808 Kč | 3.843 Kč |
| sociální věci (např. domov pro seniory, sociální služby) | 2.135 Kč | 2.700 Kč |
| bezpečnost (městská policie, civilní ochrana, požární ochrana) | 891 Kč | 953 Kč |
| zemědělství a lesy (lesní hospodářství) | 60 Kč | 66 Kč |

Výdaje za služby v podrobnějším členění:



Výdaje za služby od roku 2017



Obrovský nárůst výdajů u pododdílu „Kultura, církve a sdělovací prostředky“ 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 2021 více než 114,5 mil. Kč, což představuje úsporu 32,75 % běžných příjmů.

Bilance provozního rozpočtu od roku 2017 (v tis. Kč):

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Daňové příjmy | 232.537,2 | 242.287,5 | 265.542,4 | 248.809,5 | 271.972,1 |
| Nedaňové příjmy | 9.794,4 | 10.782,0 | 10.195,2 | 9.332,3 | 11.874,3 |
| Přijaté dotace neinvestiční | 25.743,5 | 47.833,6 | 46.751,1 | 61.349,0 | 65.771,7 |
| Provozní příjmy celkem | 268.075,1 | 300.903,1 | 322.488,7 | 319.490,7 | 349.618,1 |
| Běžné výdaje | 204.968,5 | 213.592,1 | 222.145,5 | 214.086,6 | 235.133,2 |
| Provozní výdaje celkem | 204.968,5 | 213.592,1 | 222.145,5 | 214.086,6 | 235.133,2 |
| Saldo provozního rozpočtu | 63.106,6 | 87.311,0 | 100.343,2 | 105.404,1 | 114.484,9 |
| Index provozních úspor | 23,54 % | 29,02 % | 31,12 % | 32,99 % | 32,75 % |

Přijaté transfery (dotace)

Neinvestiční přijaté transfery (65,8 mil. Kč) jsou tvořeny zejména příspěvkem na výkon státní správy (9,4 mil. Kč), dotacemi ze státního rozpočtu (16,2 mil. Kč) a od Ústeckého kraje (25,6 mil. Kč) a také převody z vlastních fondů hospodářské činnosti (11 mil. Kč).

Velká část dotací byly tzv. průtokové (celkem 37,7 mil. Kč). Městský ústav sociálních služeb získal od Ústeckého kraje dotaci na zajištění sociálních služeb ve výši 24,5 mil. Kč a dalších 8,2 mil. Kč od Ministerstva práce a sociálních věcí v souvislosti s covid-19. Zámek získal od Ministerstva průmyslu a obchodu 0,4 mil. Kč z programu COVID Kultura a 100 tisil Kč od Ústeckého kraje na akci Klášterské hudební prameny. Školy čerpaly dotace od Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání, Mateřská škola navíc od Ústeckého kraje z Operačního programu potravinové a materiální pomoci na „obědy do škol“.

Investiční přijaté dotace byly v roce 2021 ve výši 40,2 mil. Kč. Ze Státního fondu dopravní infrastruktury jsme obdrželi 6,1 mil. Kč na vybudování cyklostezky podél ulice Petléřská a podél Ohře. Od Ministerstva pro místní rozvoj jsme získali 12,5 mil. Kč z programu IROP, z toho 10,5 mil. Kč na Dopravní terminál, 1,4 mil Kč na modernizaci dílen ZŠ Krátká a 0,6 mil. Kč na vyvýšený přechod u ZŠ Školní. Ministerstvo životního prostředí nám zaslala první část dotace na kulturní dům (využívání energie z obnovitelných zdrojů ve veřejných budovách) – 11,4 mil. Kč. Na Dopravní terminál jsme obdrželi dotaci také od Ústeckého kraje, a to 10,1 mil Kč.

Porovnání přijatých transferů (dotací) od roku 2017:

| v tis. Kč | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Neinvestiční dotace | 25.743,5 | 47.833,6 | 46.751,1 | 61.349,0 | 65.771,7 |
| Investiční dotace | 4.116,0 | 26.560,8 | 1.374,8 | 13.867,6 | 40.184,2 |
| Přijaté dotace celkem | 29.859,5 | 74.394,4 | 48.125,9 | 75.216,5 | 105.955,9 |

Stavy na účtech města

Na běžných účtech města zůstalo ke konci roku 106,7 mil. Kč, dalších 91,2 mil. Kč je na termínovaném a spořicímu účtu.

Na účtech podnikatelské činnosti města (správa majetku) bylo 10,6 mil. Kč.

Ke dni 31.12.2021 byl doplacen poslední úvěr.

| Stavy bankovních účtů k 31.12.2021: | |
|-------------------------------------|-------------------|
| Základní běžné účty | 106.727.197,72 Kč |
| Termínované a spořicí účty | 91.219.383,91 Kč |
| Sociální fond | 353.775,56 Kč |
| Depozitní účty | 8.984.518,67 Kč |
| Podnikatelské účty | 10.611.303,78 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 2017:

| v tis. Kč | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| Výnosy | 7.107,04 | 7.233,20 | 7.211,4 | 7.148,9 | 6.430,2 |
| Náklady | 5.889,60 | 5.090,57 | 3.966,8 | 3.437,4 | 4.842,1 |
| Výsledek hospodaření | 1.217,44 | 2.142,63 | 3.244,6 | 3.711,5 | 1.588,2 |

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

Příspěvkové organizace

Město bylo v roce 2021 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 40,7 mil. Kč. Všechny příspěvkové organizace skončily kladným výsledkem hospodaření. Podklady pro schvalování účetních závěrek všech příspěvkových organizací sestavené k 31.12.2021 jsou zkompletované 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 31.12.2021:

| 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

Město Klášterec nad Ohří bylo k 31.12.2021 100% vlastníkem společností Klášterecká kyselka, s. r. o. a Lázně Evženie a. s.

Klášterecká kyselka, s. r. o.

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.

Společnost zajišťuje pro město zejména údržbu městské zeleně vč. zámeckého a lázeňského parku, nakládání s odpady (úklid kolem kontejnerových stání, svoz kusového odpadu, svoz odpadkových košů, odstraňování černých skládek), úklid schodišť, prostranství a zastávek MHD, údržbu komunikací a dopravního značení, údržbu dešťové kanalizace, opravy městského mobiliáře, dopravního značení, kontrolu a údržbu dětských hřišť, letní údržbu chodníků a další činnosti.

Důležitým mezníkem bylo v únoru 2020 převzetí zrekonstruovaného zázemí společnosti v sousedství aquaparku - prostory administrativy, dílenského zázemí, šaten a sociálního zařízení.

K 31. srpnu 2021 ukončil svou činnost ve společnosti pan Jaroslav Krejsa. Z pozice ředitele společnosti odešel v oboustranně dohodnutém termínu do důchodu. Vedením společnosti byl pověřen dosavadní zaměstnanec společnosti Petr Kocum. Dle jednatele společnosti Jiřího Prokopce se pod jeho vedením daří úspěšně plnit veškeré úkoly a kladně se také vyladily pracovní vztahy mezi společností Klášterecká kyselka a městem.

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

Lázně Evženie a. s.

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.

Protože provoz lázní vykazoval dlouhodobě vysokou ztrátu (cca 4 mil. Kč ročně), začala se v roce 2012 připravovat transformace společnosti, jejímž výsledkem byl pronájem části areálu lázní soukromé společnosti (ARC - MED, s. r. o.). Činnost společnosti Lázně Evženie a. s. se tak zúžila na provoz bazénu, solné jeskyně, informačního centra, pitných pavilonů (prameny: Evženie, Klášterecký pramen a Městský pramen) a půjčování sportovního vybavení (kola, lodčky). Od března 2014 byly bazén a solná jeskyně také pronajaty soukromé společnosti. V roce 2016 byl schválen plán útlumu akciové společnosti a ke konci roku byl provoz informačního centra a pitných pavilonů převeden přímo pod město.

Od roku 2018 se společnost Lázně Evženie nachází v útlumu. Nevykonává žádnou výdělečnou činnost. V průběhu 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. Vznikl společný podnik, ve kterém má město Klášterec nad Ohří 49 % akcií a Priessnitzovy léčebné lázně a. s. 51 % akcií. Zápis nových skutečností do obchodního rejstříku proběhl 20.01.2022.

Během roku 2021 probíhala příprava na společný podnik, která obnášela mimo jiné vyrovnání pohledávek a závazků, notářské úkony či registraci do Centrálního depozitáře cenných papírů. Proběhly také první pracovní schůzky, během kterých si přítomní nastavili komunikační procesy, styl vedení společného podniku a rozdělení rolí v dozorčí radě a představenstvu společnosti.

Co se týče hospodaření Lázní Evženie, a.s., v souladu s akcionářskou dohodou a stanovami společnosti se navýšil základní kapitál na 112.800 tis. Kč. Město Klášterec nad Ohří vložilo do podniku majetek formou nepeněžitýho vkladu oceněný znalcem na 45.262 tis. Kč, jednalo se o soubor nemovitýho a movitýho majetku v lázeňském areálu. Priessnitzovy léčebné lázně, a. s., vložily do podniku prvních 30 % peněžitýho vkladu v hodnotě 17.258,4 tis. Kč, zbylých 40.269,6 tis. vloží do listopadu 2022. Podnik v roce 2021 negeneroval žádný zisk. Mezi základní provozní výdaje v řádech tisíců Kč patřila úhrada notáře, poplatky za webhosting a doménu apod.

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

Majetkové účasti města v jiných právnických osobách k 31.12.2021

(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. | 100,00% | 0,00% | 100,00% | 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% |
| 60279524 | Regionální rozvojová agentura Ústeckého kraje, a.s. | 1,00% | 0,00% | 1,00% | 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 2021 byla projednána a předána dne 27.04.2022. 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 2021, 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 2021.

Další informace o hospodaření města v roce 2021 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 15.06.2022 nebo ústně při jeho projednávání na zasedání zastupitelstva města.

V Klášterci nad Ohří dne 27. dubna 2022

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. 2021 do 31. 12. 2021

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

Veslavínova 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

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 8. 11. 2021
Závěrečné přezkoumání proběhlo dne 29. 3. 2022

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

Podpis smlouvy o přezkoumání hospodaření – 17. 5. 2021
Kontrola součástí účetní závěrky k 31. 12. 2021 – 6. 4. 2022

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 právními 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 2021 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 | 23 268 786,89 Kč |
| | <i>Celková hodnota dlouhodobých pohledávek</i> | <i>532 566,85 Kč</i> |
| B | Vymezení rozpočtových příjmů | 418 167 806,05 Kč |
| A/B * 100% | Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu | 5,56 % |
| Podíl závazků na rozpočtu | | |
| C | Vymezení závazků | 27 432 808,66 Kč |
| B | Vymezení rozpočtových příjmů | 418 167 806,05 Kč |
| | <i>Celková hodnota dlouhodobých závazků</i> | <i>0,00 Kč</i> |
| C/B * 100% | Výpočet podílu závazků na rozpočtu | 6,56 % |
| Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku | | |
| D | Vymezení zastaveného majetku | 19 395 574,55 Kč |
| E | Vymezení majetku pro výpočet ukazatele | 2 389 794 294,92 Kč |
| D/E * 100 % | Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku | 0,81 % |

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 20. 4. 2022

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

BILANCE PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ

údaje v tis. Kč

| Věcný obsah | Skutečnost 2020 | Schválený rozp. 2021 | Upravený rozp. 2021 | Skutečnost 2021 | Index 21/20 |
|---|--------------------|-------------------------|------------------------|--------------------|--------------|
| Příjmy | 334 527,3 | 250 304,8 | 326 724,1 | 416 579,6 | 1,25 |
| Daňové příjmy | 248 809,5 | 206 380,0 | 210 709,7 | 271 972,1 | 1,09 |
| Nedaňové příjmy | 9 332,3 | 5 345,0 | 7 872,6 | 11 874,8 | 1,27 |
| Kapitálové příjmy | 1 169,0 | 20 500,0 | 20 575,0 | 26 776,8 | 22,91 |
| Přijaté transfery | 75 216,5 | 18 079,8 | 87 566,8 | 105 955,9 | 1,41 |
| Výdaje | 323 374,2 | 374 444,8 | 530 603,9 | 422 592,3 | 1,31 |
| Běžné výdaje | 214 086,6 | 199 694,8 | 267 282,6 | 235 139,2 | 1,10 |
| Kapitálové výdaje | 109 287,6 | 174 750,0 | 263 321,4 | 187 453,0 | 1,72 |
| Saldo Příjmy - Výdaje | 11 153,1 | -124 140,0 | -203 879,9 | -6 012,6 | |
| Financování | -11 153,1 | 124 140,0 | 203 879,9 | 6 012,6 | -0,54 |
| Převod zůstatku z minulého roku | -9 315,4 | 125 000,0 | 204 739,9 | 7 010,8 | -0,75 |
| Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | --- |
| Opravné položky k peněžním operacím | -120,8 | 0,0 | 0,0 | -139,4 | 1,15 |
| Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených | -1 716,8 | -860,0 | -860,0 | -858,8 | 0,50 |

PŘÍJMY A FINANCOVÁNÍ

údaje v tis. Kč

| ZKR / KAP / POL | | | Název akce | Skutečnost 2020 | Schválený rozp. 2021 | Upravený rozp. 2021 | Skutečnost 2021 | Plnění % |
|-----------------|-----|------|---|------------------|----------------------|---------------------|------------------|----------------|
| | | | Daňové příjmy | 248 809,5 | 206 380,0 | 210 709,7 | 271 972,1 | 129,1 % |
| | | | Daně | 223 306,0 | 189 000,0 | 191 729,7 | 242 751,3 | 126,6 % |
| 001-001 | OFI | 1xxx | Sdílené daně | 195 336,7 | 165 000,0 | 165 000,0 | 215 865,4 | 130,8 % |
| 001-002 | OFI | 1511 | Daň z nemovitých věcí | 25 347,8 | 24 000,0 | 24 000,0 | 24 156,2 | 100,6 % |
| 001-003 | OFI | 1122 | Daň z příjmů právnických osob za obce | 2 621,4 | 0,0 | 2 729,7 | 2 729,7 | 100,0 % |
| | | | Správní poplatky | 785,6 | 730,0 | 730,0 | 794,5 | 108,8 % |
| | | | Poplatky | 24 718,0 | 16 650,0 | 18 250,0 | 28 426,2 | 155,8 % |
| 003-001 | OFI | 134x | Místní poplatky z vybraných činností a služeb | 7 101,7 | 6 550,0 | 6 550,0 | 7 334,0 | 112,0 % |
| 003-002 | OFI | 133x | Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí | 159,8 | 100,0 | 100,0 | 346,6 | 346,6 % |
| 003-003 | OFI | 138x | Daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění v oblasti hazardních her | 17 456,4 | 10 000,0 | 11 600,0 | 20 745,6 | 178,8 % |
| | | | Nedaňové příjmy | 9 332,3 | 5 345,0 | 7 872,6 | 11 874,8 | 150,8 % |
| | | | Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem | 4 902,6 | 3 530,0 | 3 561,8 | 5 590,6 | 157,0 % |
| 001-001 | OFI | 211x | Příjmy z vlastní činnosti | 1 569,5 | 1 330,0 | 1 361,8 | 1 832,8 | 134,6 % |
| 001-002 | OFI | 213x | Příjmy z pronájmu majetku | 2 346,5 | 2 000,0 | 2 000,0 | 3 723,8 | 186,2 % |
| 001-004 | OFI | 214x | Výnosy z finančního majetku | 986,6 | 200,0 | 200,0 | 34,0 | 17,0 % |
| | | | Přijaté sankční platby a vratky transferů | 1 160,5 | 350,0 | 1 099,2 | 2 162,1 | 196,7 % |
| 002-001 | OFI | 221x | Přijaté sankční platby | 454,2 | 350,0 | 350,0 | 392,5 | 112,2 % |
| 002-002 | OFI | 222x | Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let | 706,4 | 0,0 | 749,2 | 1 769,5 | 236,2 % |
| | | | Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy | 3 257,7 | 1 465,0 | 3 211,6 | 3 669,3 | 114,2 % |
| | | | Přijaté splátky půjčených prostředků | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 442,7 | 0,0 % |
| | | | Fondy - příjmy | 11,4 | 0,0 | 0,0 | 10,1 | 0,0 % |
| 005-001 | OFI | 2xxx | Sociální fond | 11,1 | 0,0 | 0,0 | 10,1 | 0,0 % |
| 004-002 | OFI | 2xxx | FRB | 0,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 % |
| | | | Kapitálové příjmy | 1 169,0 | 20 500,0 | 20 575,0 | 26 776,8 | 130,1 % |
| | | | Příjmy z prodeje pozemků | 1 078,0 | 20 500,0 | 20 575,0 | 25 015,1 | 121,6 % |
| | | | Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí | 91,0 | 0,0 | 0,0 | 1 761,7 | 0,0 % |
| | | | Přijaté transfery | 75 216,5 | 18 079,8 | 87 566,8 | 105 955,9 | 121,0 % |
| | | | Neinvestiční přijaté transfery | 61 349,0 | 9 114,4 | 64 223,7 | 65 771,7 | 102,4 % |
| 001-001 | OFI | 4111 | NIV - z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu | 18 523,9 | 0,0 | 3 441,8 | 3 575,6 | 103,9 % |
| 001-002 | OFI | 4112 | NIV - ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu | 9 089,6 | 9 089,6 | 9 415,5 | 9 415,5 | 100,0 % |
| 001-003 | OFI | 4113 | NIV - ze státních fondů | 90,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 % |
| 001-004 | OFI | 4116 | NIV - ostatní ze státního rozpočtu | 11 386,7 | 24,8 | 15 722,1 | 16 219,3 | 103,2 % |
| 001-005 | OFI | 4121 | NIV - od obcí | 10,4 | 0,0 | 0,0 | 5,2 | 0,0 % |
| 001-006 | OFI | 4122 | NIV - od krajů | 20 610,9 | 0,0 | 24 844,2 | 25 590,3 | 103,0 % |
| 001-007 | OFI | 4131 | NIV - z vlastních fondů hospodářské činnosti | 1 637,5 | 0,0 | 10 800,0 | 10 965,8 | 101,5 % |
| | | | Investiční přijaté transfery | 13 867,6 | 8 965,4 | 23 343,1 | 40 184,2 | 172,2 % |
| 002-001 | OFI | 4213 | IV - ze státních fondů | 11 157,3 | 8 965,4 | 8 965,4 | 6 135,2 | 68,4 % |
| 002-002 | OFI | 4222 | IV - od krajů | 0,0 | 0,0 | 10 179,0 | 10 179,0 | 100,0 % |
| 002-003 | OFI | 4216 | IV - ostatní ze státního rozpočtu | 2 710,3 | 0,0 | 4 198,6 | 23 869,9 | 568,5 % |
| | | | Převod zůstatku z minulého roku | -9 315,4 | 125 000,0 | 204 739,9 | 7 010,8 | 3,4 % |
| | | | Opravné položky k peněžním operacím | -120,8 | 0,0 | 0,0 | -139,4 | 0,0 % |
| | | | Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků | -1 716,8 | -860,0 | -860,0 | -858,8 | 99,9 % |

BĚŽNÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

| ZKR / KAP / PAR | | | Název akce | Skutečnost 2020 | Schválený rozp. 2021 | Upravený rozp. 2021 | Skutečnost 2021 | Plnění % |
|-----------------|-----|------|---|-----------------|----------------------|---------------------|-----------------|---------------|
| | | | Organizační úsek - běžné výdaje | 1 049,3 | 1 458,0 | 1 628,0 | 1 315,2 | 80,8 % |
| | | | Výdaje místní správa (úřad) | 994,7 | 1 308,0 | 1 408,0 | 1 143,6 | 81,2 % |
| | | | Výdaje zastupitelstvo | 54,6 | 150,0 | 220,0 | 171,6 | 78,0 % |
| | | | Odbor výstavby a rozvoje města | 13 237,0 | 15 346,0 | 17 729,5 | 15 764,2 | 88,9 % |
| | | | Odbor výstavby a rozvoje města - běžné výdaje | 13 237,0 | 15 346,0 | 17 729,5 | 15 764,2 | 88,9 % |
| 001-001 | OVR | 3xxx | Školská zařízení - běžné výdaje | 3 418,0 | 4 500,0 | 5 022,8 | 4 998,3 | 99,5 % |
| 001-002 | OVR | 3412 | Aquapark - běžné výdaje | 540,9 | 635,0 | 1 063,7 | 1 061,4 | 99,8 % |
| 001-003 | OVR | 3xxx | Drobné akce - běžné výdaje | 220,7 | 170,0 | 1 178,0 | 0,0 | 0,0 % |
| 001-004 | OVR | 2212 | Opravy komunikací | 202,6 | 3 100,0 | 2 655,0 | 2 655,0 | 100,0 % |
| 001-005 | OVR | 3639 | Okolní obce - běžné výdaje | 0,0 | 200,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 % |
| 001-006 | OVR | 2143 | Lázně Evženie - běžné výdaje | 183,2 | 1 000,0 | 276,4 | 276,4 | 100,0 % |
| 001-007 | OVR | 3322 | Zámek - běžné výdaje | 2 461,3 | 800,0 | 663,2 | 645,6 | 97,3 % |
| 001-008 | OVR | 3412 | Sportovní zařízení v majetku obce | 1 818,9 | 1 391,0 | 1 931,6 | 1 576,0 | 81,6 % |
| 001-009 | OVR | 3322 | Program regenerace MPZ | 1 194,7 | 800,0 | 1 262,7 | 1 262,7 | 100,0 % |
| 001-010 | OVR | 3412 | Alšovka - běžné výdaje | 92,0 | 300,0 | 194,6 | 152,1 | 78,2 % |
| 001-011 | OVR | 3313 | Kino - běžné výdaje | 1 813,0 | 1 400,0 | 1 053,1 | 1 053,1 | 100,0 % |
| 001-012 | OVR | 2219 | Chodníky, cesty, parkoviště, cyklostezky apod. | 46,0 | 500,0 | 2 238,5 | 1 903,0 | 85,0 % |
| 001-013 | OVR | 4350 | MÚSS - běžné výdaje | 327,7 | 500,0 | 173,1 | 165,1 | 95,4 % |
| 001-014 | OVR | 1014 | Psí útulek - běžné výdaje | 120,6 | 50,0 | 8,9 | 7,4 | 83,6 % |
| 001-016 | OVR | 3322 | Zachování a obnova kulturních památek | 797,5 | 0,0 | 7,9 | 7,9 | 100,0 % |
| | | | Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí | 45 905,9 | 49 195,2 | 51 367,8 | 49 802,0 | 97,0 % |
| | | | Údržba města a ostatní výdaje | 12 461,5 | 13 588,2 | 15 034,7 | 14 316,2 | 95,2 % |
| 001-001 | OMH | 221x | Pozemní komunikace - údržba | 5 123,7 | 6 823,2 | 7 539,7 | 7 246,2 | 96,1 % |
| 001-003 | OMH | 2321 | Dešťová kanalizace - údržba | 395,1 | 230,0 | 515,0 | 485,5 | 94,3 % |
| 001-004 | OMH | 342x | Dětská hřiště - běžné výdaje | 516,9 | 470,0 | 315,6 | 314,1 | 99,5 % |
| 001-005 | OMH | 3631 | Veřejné osvětlení - běžné výdaje | 4 838,0 | 4 600,0 | 4 611,1 | 4 360,2 | 94,6 % |
| 001-006 | OMH | 3632 | Hřbitov - běžné výdaje | 111,7 | 105,0 | 55,0 | 11,5 | 21,0 % |
| 001-007 | OMH | 1014 | Veterinární péče | 104,6 | 100,0 | 100,0 | 84,9 | 84,9 % |
| 001-008 | OMH | 3639 | Městský mobiliář - běžné výdaje | 592,2 | 360,0 | 687,8 | 678,2 | 98,6 % |
| 001-009 | OMH | 3639 | Komunální služby - běžné výdaje | 780,4 | 900,0 | 1 183,2 | 1 115,9 | 94,3 % |
| 001-010 | OMH | 332x | Kulturní památky | 5,8 | 0,0 | 27,2 | 26,4 | 97,1 % |
| | | | Doprava | 3 394,7 | 3 905,0 | 3 605,0 | 3 542,0 | 98,3 % |
| 002-001 | OMH | 2292 | Městská hromadná doprava | 3 316,4 | 3 800,0 | 3 500,0 | 3 477,6 | 99,4 % |
| 002-002 | OMH | 2221 | Doprava ostatní | 78,3 | 105,0 | 105,0 | 64,4 | 61,4 % |
| | | | Odpady | 18 586,1 | 19 736,0 | 20 061,7 | 19 427,0 | 96,8 % |
| 003-001 | OMH | 3722 | Komunální odpady | 18 412,0 | 19 516,0 | 19 841,7 | 19 277,7 | 97,2 % |
| 003-002 | OMH | 3721 | Nebezpečné odpady | 71,2 | 90,0 | 90,0 | 45,8 | 50,9 % |
| 003-003 | OMH | 3723 | Ostatní odpady | 74,3 | 100,0 | 100,0 | 75,5 | 75,5 % |
| 003-004 | OMH | 3729 | Ostatní nakládání s odpady | 28,6 | 30,0 | 30,0 | 28,0 | 93,3 % |
| | | | Veřejná zeleň | 11 319,2 | 11 432,0 | 12 290,0 | 12 224,0 | 99,5 % |
| 004-001 | OMH | 3745 | Veřejná zeleň - běžné výdaje | 11 319,2 | 11 432,0 | 12 290,0 | 12 224,0 | 99,5 % |
| | | | Životní prostředí | 144,5 | 234,0 | 376,5 | 292,8 | 77,8 % |
| 005-001 | OMH | 1032 | Lesní hospodářství | 99,5 | 234,0 | 301,5 | 292,8 | 97,1 % |
| 005-002 | OMH | 3713 | Podpora výměny kotlů | 45,0 | 0,0 | 75,0 | 0,0 | 0,0 % |
| | | | Rezerva - Kalamitní fond | 0,0 | 300,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 % |
| | | | Odbor vnitřní správy | 6 550,8 | 6 251,8 | 6 709,6 | 5 812,9 | 86,6 % |
| | | | Běžné výdaje - činnost místní správy | 6 048,3 | 6 151,8 | 6 239,6 | 5 342,6 | 85,6 % |

BĚŽNÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

| ZKR / KAP / PAR | | | Název akce | Skutečnost 2020 | Schválený rozp. 2021 | Upravený rozp. 2021 | Skutečnost 2021 | Plnění % |
|-----------------|-----|------|--|-----------------|----------------------|---------------------|-----------------|----------------|
| 001-001 | OVS | 6171 | Ochranné pomůcky | 15,6 | 30,0 | 56,0 | 45,0 | 80,3 % |
| 001-002 | OVS | 6171 | Hmotný dlouhodobý majetek | 574,5 | 450,0 | 340,0 | 271,7 | 79,9 % |
| 001-003 | OVS | 6171 | Nákup materiálu jinde nezařazený | 615,4 | 875,0 | 875,0 | 600,5 | 68,6 % |
| 001-004 | OVS | 6171 | Studená voda | 83,6 | 110,0 | 84,0 | 60,2 | 71,7 % |
| 001-005 | OVS | 6171 | Teplo | 40,9 | 58,8 | 58,8 | 57,8 | 98,3 % |
| 001-006 | OVS | 6171 | Plyn | 383,6 | 414,0 | 414,0 | 397,4 | 96,0 % |
| 001-007 | OVS | 6171 | Elektrická energie | 399,1 | 500,5 | 450,5 | 388,8 | 86,3 % |
| 001-008 | OVS | 6171 | Pohonné hmoty a maziva | 85,2 | 100,0 | 100,0 | 86,8 | 86,8 % |
| 001-009 | OVS | 6171 | Služby pošt | 204,7 | 250,0 | 300,0 | 283,0 | 94,3 % |
| 001-010 | OVS | 6171 | Služby telekomunikací a radiokomunikací | 174,8 | 194,0 | 194,0 | 191,1 | 98,5 % |
| 001-011 | OVS | 6171 | Nájemné | 87,7 | 100,0 | 100,0 | 96,8 | 96,8 % |
| 001-012 | OVS | 6171 | Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi | 1 731,1 | 1 580,8 | 1 573,5 | 1 559,3 | 99,1 % |
| 001-013 | OVS | 6171 | Nákup ostatních služeb | 424,0 | 503,8 | 503,8 | 489,9 | 97,3 % |
| 001-014 | OVS | 6171 | Opravy a udržování | 1 075,7 | 565,0 | 791,1 | 621,1 | 78,5 % |
| 001-015 | OVS | 6171 | Programové vybavení | 152,5 | 420,0 | 399,0 | 193,1 | 48,4 % |
| | | | Běžné výdaje - občanské záležitosti | 94,9 | 100,0 | 100,0 | 99,9 | 99,9 % |
| 002-001 | OVS | 3399 | Věcné dary - matrika | 94,9 | 100,0 | 100,0 | 99,9 | 99,9 % |
| | | | Účelové dotace | 407,6 | 0,0 | 370,0 | 370,4 | 100,1 % |
| 003-001 | OVS | 3639 | Příspěvek na ochranné pomůcky a pracovní prostředky | 7,0 | 0,0 | 9,0 | 9,0 | 100,0 % |
| 003-001 | OVS | 6402 | Vratky dotací | 4,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 % |
| 003-002 | OVS | 6114 | Volby do Parlamentu ČR | 0,0 | 0,0 | 361,0 | 361,4 | 100,1 % |
| 003-003 | OVS | 6115 | Volby do ÚK a do Senátu | 396,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 % |
| | | | Odbor správy majetku a bytového fondu | 1 570,7 | 1 928,3 | 2 246,6 | 1 643,9 | 73,2 % |
| | | | Odbor správy majetku a bytového fondu - běžné výdaje | 1 570,7 | 1 928,3 | 2 246,6 | 1 643,9 | 73,2 % |
| 001-001 | OSM | 3639 | Nájemné - pozemky, půda | 6,3 | 5,7 | 46,0 | 46,0 | 99,9 % |
| 001-002 | OSM | 6xxx | Pojištění | 1 058,6 | 1 125,0 | 1 242,0 | 1 130,3 | 91,0 % |
| 001-003 | OSM | 3613 | Opravy pronajatého majetku ve vlastnictví města | 0,0 | 66,1 | 66,1 | 0,0 | 0,0 % |
| 001-004 | OSM | | Elektrická energie | 176,1 | 235,0 | 290,0 | 80,4 | 27,7 % |
| 001-005 | OSM | | Vodné, stočné | 16,7 | 61,5 | 124,5 | 91,1 | 73,2 % |
| 001-006 | OSM | 3412 | Plyn | 99,2 | 100,0 | 107,0 | 105,9 | 99,0 % |
| 001-007 | OSM | 6171 | Majetkoprávní činnost (§ 6171) | 177,4 | 280,0 | 313,0 | 157,6 | 50,3 % |
| 001-008 | OSM | 3xxx | Sportovní zařízení - služby | 29,6 | 35,0 | 35,0 | 24,0 | 68,6 % |
| 001-009 | OSM | 3639 | Komunální služby a územní rozvoj | 7,0 | 20,0 | 23,0 | 8,7 | 37,6 % |
| | | | Odbor finanční | 74 186,1 | 74 172,8 | 82 789,9 | 76 501,9 | 92,4 % |
| | | | Platové výdaje | 51 703,8 | 52 739,8 | 56 952,3 | 52 496,2 | 92,2 % |
| 001-001 | OFI | 6112 | Platové výdaje, cestovné - zastupitelstvo | 3 571,5 | 3 730,0 | 3 730,0 | 3 621,7 | 97,1 % |
| 001-002 | OFI | 6171 | Platové výdaje, náhrady, cestovné, stravenky - úřad | 37 640,3 | 38 024,8 | 41 297,3 | 37 258,0 | 90,2 % |
| 001-003 | OFI | 5512 | Platové výdaje - požární ochrana | 912,4 | 985,0 | 1 045,0 | 815,0 | 78,0 % |
| 001-004 | OFI | 5311 | Platové výdaje - městská policie | 9 579,6 | 10 000,0 | 10 880,0 | 10 801,5 | 99,3 % |
| | | | OFI - ostatní běžné výdaje | 3 578,2 | 1 150,0 | 5 469,7 | 4 343,3 | 79,4 % |
| 002-001 | OFI | | Úroky z úvěrů | 56,5 | 200,0 | 190,0 | 17,5 | 9,2 % |
| 002-002 | OFI | | Správní výdaje | 3 521,6 | 950,0 | 5 279,7 | 4 325,8 | 81,9 % |
| | | | Dotace z rozpočtu města - programové | 5 243,1 | 5 800,0 | 5 800,0 | 5 202,0 | 89,7 % |
| 003-001 | OFI | 3xxx | Programová dotace - podpora činnosti | 4 210,9 | 4 250,0 | 4 250,0 | 4 250,0 | 100,0 % |
| 003-002 | OFI | | Programová dotace - projekty pro děti a mládež | 245,2 | 500,0 | 500,0 | 352,7 | 70,5 % |
| 003-003 | OFI | 3xxx | Programová dotace - kulturní akce | 170,7 | 400,0 | 400,0 | 149,8 | 37,4 % |

BĚŽNÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

| ZKR / KAP / PAR | | | Název akce | Skutečnost 2020 | Schválený rozp. 2021 | Upravený rozp. 2021 | Skutečnost 2021 | Plnění % |
|-----------------|-----|------|---|-----------------|----------------------|---------------------|-----------------|----------------|
| 003-004 | OFI | 2321 | Dotace na řešení odkanalizování objektů | 0,0 | 50,0 | 50,0 | 45,3 | 90,6 % |
| 003-005 | OFI | 3326 | Dotace na obnovu nemovitostí v MPZ | 0,0 | 500,0 | 500,0 | 380,3 | 76,1 % |
| 003-006 | OFI | 2321 | Klášterecká dešťovka | 76,2 | 100,0 | 100,0 | 23,9 | 23,9 % |
| 003-007 | OFI | 4399 | Podpora OSVČ - COVID-19 | 540,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 % |
| | | | Dotace z rozpočtu města - individuální | 13 661,1 | 14 483,0 | 14 567,8 | 14 460,4 | 99,3 % |
| 004-001 | OFI | 2xxx | Dotace - provoz bazénu a pramenů | 970,0 | 1 000,0 | 1 084,8 | 1 084,8 | 100,0 % |
| 004-002 | OFI | 3412 | Dotace - provoz ZS a sportovišť | 8 052,0 | 8 072,0 | 8 072,0 | 8 072,0 | 100,0 % |
| 004-003 | OFI | 3412 | Dotace - provoz fotbalového hřiště Rašovice | 0,0 | 417,0 | 417,0 | 417,0 | 100,0 % |
| 004-004 | OFI | 3412 | Dotace - provoz aquaparku | 1 200,0 | 1 200,0 | 1 200,0 | 1 200,0 | 100,0 % |
| 004-005 | OFI | 3412 | Dotace - provoz sauny | 80,0 | 80,0 | 80,0 | 0,0 | 0,0 % |
| 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 | 552,3 | 850,0 | 850,0 | 845,6 | 99,5 % |
| 004-009 | OFI | 2143 | Dotace - Destinační agentura | 200,0 | 200,0 | 200,0 | 200,0 | 100,0 % |
| 004-010 | OFI | 1014 | Dotace - psí útulek | 552,0 | 564,0 | 564,0 | 564,0 | 100,0 % |
| 004-011 | OFI | | Individuální dotace ostatní | 254,8 | 300,0 | 300,0 | 277,0 | 92,3 % |
| | | | Odbor komunikace a cestovního ruchu | 1 661,7 | 2 088,5 | 2 258,5 | 1 643,7 | 72,8 % |
| | | | Vztahy s veřejností | 740,2 | 890,0 | 965,0 | 690,9 | 71,6 % |
| 001-001 | OKO | 2143 | Cestovní ruch | 736,9 | 760,0 | 835,0 | 690,9 | 82,7 % |
| 001-002 | OKO | 6223 | Spolupráce se zahraničím | 3,4 | 30,0 | 30,0 | 0,0 | 0,0 % |
| 001-003 | OKO | 2143 | Nové projekty | 0,0 | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 % |
| | | | Vnitřní obchod | 253,5 | 352,0 | 447,0 | 243,8 | 54,5 % |
| 002-001 | OKO | 2141 | Vnitřní obchod | 253,5 | 352,0 | 447,0 | 243,8 | 54,5 % |
| | | | Kultura | 90,6 | 196,5 | 196,5 | 87,4 | 44,5 % |
| 003-001 | OKO | 3319 | Kulturní akce | 65,8 | 135,0 | 135,0 | 40,1 | 29,7 % |
| 003-002 | OKO | 3317 | Výstavy v galerii Kryt | 24,8 | 61,5 | 61,5 | 47,3 | 76,9 % |
| | | | Sdělovací prostředky | 577,3 | 650,0 | 650,0 | 621,6 | 95,6 % |
| 004-001 | OKO | 3349 | Klášterecké noviny | 392,7 | 400,0 | 400,0 | 398,2 | 99,6 % |
| 004-002 | OKO | 3349 | Webové stránky, mobilní rozhlas | 63,8 | 120,0 | 120,0 | 94,6 | 78,8 % |
| 004-003 | OKO | 3341 | Kabelová televize | 120,8 | 130,0 | 130,0 | 128,8 | 99,1 % |
| | | | Odbor sociálních věcí, školství a sportu | 65 993,7 | 41 873,0 | 79 209,5 | 79 387,6 | 100,2 % |
| | | | Sociální věci | 80,2 | 192,0 | 232,0 | 122,7 | 52,9 % |
| 001-001 | OSV | | Sociální péče | 38,3 | 77,0 | 77,0 | 42,5 | 55,2 % |
| 001-002 | OSV | | Sociální věci - ostatní | 26,9 | 115,0 | 115,0 | 48,2 | 41,9 % |
| 001-003 | OSV | 6171 | Výkon sociální práce - dotace MPSV | 15,0 | 0,0 | 40,0 | 32,0 | 80,0 % |
| | | | Školství | 70,0 | 153,0 | 153,0 | 97,3 | 63,6 % |
| 002-001 | OSV | 3xxx | Školství - ostatní | 70,0 | 153,0 | 153,0 | 97,3 | 63,6 % |
| | | | Sport | 55,0 | 150,0 | 150,0 | 50,0 | 33,3 % |
| 003-001 | OSV | 3419 | Sport | 55,0 | 150,0 | 150,0 | 50,0 | 33,3 % |
| | | | Program Senior | 41,0 | 150,0 | 150,0 | 40,0 | 26,7 % |
| 004-001 | OSV | 3429 | Program Senior | 41,0 | 150,0 | 150,0 | 40,0 | 26,7 % |
| | | | Příspěvkové organizace | 65 747,5 | 41 228,0 | 78 524,5 | 79 077,6 | 100,7 % |
| 005-001 | OSV | 3113 | Základní škola Krátká | 6 165,0 | 6 165,0 | 7 251,9 | 7 251,9 | 100,0 % |
| 005-002 | OSV | 3113 | Základní škola Školní | 3 528,7 | 3 500,0 | 4 273,4 | 4 273,4 | 100,0 % |
| 005-003 | OSV | 3113 | Základní škola Petléřská | 4 890,0 | 4 900,0 | 5 484,7 | 5 464,7 | 99,6 % |
| 005-004 | OSV | 3231 | Základní umělecká škola | 530,0 | 550,0 | 715,0 | 600,0 | 83,9 % |
| 005-005 | OSV | 3111 | Mateřská škola | 5 752,1 | 5 183,0 | 6 629,1 | 6 579,1 | 99,2 % |

BĚŽNÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

| ZKR / KAP / PAR | | | Název akce | Skutečnost 2020 | Schválený rozp. 2021 | Upravený rozp. 2021 | Skutečnost 2021 | Plnění % |
|-----------------|-----|------|--|-----------------|----------------------|---------------------|-----------------|---------------|
| 005-006 | OSV | 4350 | Městský ústav sociálních služeb | 28 631,7 | 3 530,0 | 36 261,1 | 36 999,1 | 102,0 % |
| 005-007 | OSV | 33xx | Zámek | 16 250,0 | 16 900,0 | 17 909,3 | 17 909,3 | 100,0 % |
| 005-008 | OSV | 3119 | Příspěvkové organizace - rezerva | 0,0 | 500,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 % |
| | | | Odbor stavebního úřadu a územního plánování | 10,0 | 200,0 | 200,0 | 0,0 | 0,0 % |
| 001-001 | OSU | 2169 | OSÚ - běžné výdaje | 10,0 | 200,0 | 200,0 | 0,0 | 0,0 % |
| | | | Civilní a požární ochrana | 1 381,0 | 1 215,5 | 1 412,0 | 1 202,4 | 85,2 % |
| | | | Civilní ochrana, krizové řízení | 193,8 | 80,0 | 124,2 | 104,2 | 83,9 % |
| 001-001 | CPO | 5212 | Ochrana obyvatelstva - běžné výdaje | 193,8 | 80,0 | 124,2 | 104,2 | 83,9 % |
| | | | Požární ochrana | 1 187,2 | 1 135,5 | 1 287,7 | 1 098,1 | 85,3 % |
| 002-001 | CPO | 5512 | Požární ochrana - běžné výdaje | 1 107,7 | 1 135,5 | 1 207,7 | 974,3 | 80,7 % |
| 002-002 | CPO | 5512 | Požární ochrana - výdaje pod ÚZ 00022 | 0,0 | 0,0 | 80,0 | 80,0 | 100,0 % |
| 002-003 | CPO | 5512 | Požární ochrana - výdaje pod ÚZ 14004 | 79,5 | 0,0 | 0,0 | 43,8 | 0,0 % |
| | | | Městská policie | 929,3 | 911,0 | 987,3 | 762,0 | 77,2 % |
| 001-001 | MP | 5311 | Městská policie - běžné výdaje | 782,6 | 861,0 | 889,3 | 714,0 | 80,3 % |
| 001-002 | MP | 5311 | Prevence kriminality | 146,7 | 50,0 | 50,0 | 0,0 | 0,0 % |
| 001-003 | MP | 5311 | Městská policie - výdaje pod ÚZ 00022 | 0,0 | 0,0 | 48,0 | 48,0 | 100,0 % |
| | | | Rezervy města | 0,0 | 3 634,7 | 19 324,0 | 0,0 | 0,0 % |
| 001-001 | OFI | 6409 | Rezerva města | 0,0 | 73,9 | 5 755,7 | 0,0 | 0,0 % |
| | | | Rezervy dle směrnic (fondy) | 0,0 | 2 560,8 | 13 568,3 | 0,0 | 0,0 % |
| 002-001 | OFI | 5213 | Havarijní fond | 0,0 | 872,0 | 10 389,9 | 0,0 | 0,0 % |
| 002-002 | OFI | 3119 | Fond na opravu školských zařízení | 0,0 | 1 398,1 | 3 178,4 | 0,0 | 0,0 % |
| 002-003 | OFI | 3722 | Fond odpadu | 0,0 | 290,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 % |
| | | | Společně pro Klášterec | 0,0 | 1 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 % |
| | | | Fondy - výdaje | 1 611,1 | 1 420,0 | 1 420,0 | 1 303,6 | 91,8 % |
| | | | Sociální fond | 1 609,8 | 1 420,0 | 1 420,0 | 1 303,6 | 91,8 % |
| | | | FRB | 1,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 % |

BĚŽNÉ VÝDAJE SOUHRN

údaje v tis. Kč

| ZKR / KAP / PAR | | Název akce | Skutečnost 2020 | Schválený rozp. 2021 | Upravený rozp. 2021 | Skutečnost 2021 | Plnění % |
|-----------------|-----|--|--------------------|-------------------------|------------------------|--------------------|---------------|
| | | BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM | 214 086,6 | 199 694,8 | 267 282,6 | 235 139,2 | 88,0 % |
| | ORG | Organizační úsek - běžné výdaje | 1 049,3 | 1 458,0 | 1 628,0 | 1 315,2 | 80,8 % |
| | OVR | Odbor výstavby a rozvoje města | 13 237,0 | 15 346,0 | 17 729,5 | 15 764,2 | 88,9 % |
| | OMH | Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí | 45 905,9 | 49 195,2 | 51 367,8 | 49 802,0 | 97,0 % |
| | OVS | Odbor vnitřní správy | 6 550,8 | 6 251,8 | 6 709,6 | 5 812,9 | 86,6 % |
| | OSM | Odbor správy majetku a bytového fondu | 1 570,7 | 1 928,3 | 2 246,6 | 1 643,9 | 73,2 % |
| | OFI | Odbor finanční | 74 186,1 | 74 172,8 | 82 789,9 | 76 501,9 | 92,4 % |
| | OKO | Odbor komunikace a cestovního ruchu | 1 661,7 | 2 088,5 | 2 258,5 | 1 643,7 | 72,8 % |
| | OSV | Odbor sociálních věcí, školství a sportu | 65 993,7 | 41 873,0 | 79 209,5 | 79 387,6 | 100,2 % |
| | OSU | Odbor stavebního úřadu a územního plánování | 10,0 | 200,0 | 200,0 | 0,0 | 0,0 % |
| | CPO | Civilní a požární ochrana | 1 381,0 | 1 215,5 | 1 412,0 | 1 202,4 | 85,2 % |
| | MP | Městská policie | 929,3 | 911,0 | 987,3 | 762,0 | 77,2 % |
| | OFI | Rezervy města | 0,0 | 3 634,7 | 19 324,0 | 0,0 | 0,0 % |
| | MU | Fondy - výdaje | 1 611,1 | 1 420,0 | 1 420,0 | 1 303,6 | 91,8 % |

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

| ZKR / KAP / PAR | | | Název akce | Upravený rozp. 2021 | Skutečnost 2021 | Převod do 2022 | Úspora | Plnění % |
|-----------------|-----|------|--|---------------------|------------------|----------------|-----------------|----------------|
| | | | Odbor výstavby a rozvoje města | 245 731,0 | 184 720,3 | 0,0 | 61 010,7 | 75,2 % |
| | | | Pozemní komunikace | 26 438,6 | 18 061,1 | 0,0 | 8 377,6 | 68,3 % |
| 001-001 | OVR | 2219 | Cyklostezky | 13 838,1 | 10 515,4 | 0,0 | 3 322,7 | 76,0 % |
| 001-002 | OVR | 2219 | Dopravní terminál | 2 335,0 | 2 250,3 | 0,0 | 84,7 | 96,4 % |
| 001-003 | OVR | 2219 | Regenerace sídlišť | 208,2 | 64,2 | 0,0 | 144,0 | 30,8 % |
| 001-004 | OVR | 2219 | Chodníky | 1 147,7 | 134,9 | 0,0 | 1 012,8 | 11,8 % |
| 001-005 | OVR | 2212 | Silnice | 7 417,5 | 4 770,4 | 0,0 | 2 647,1 | 64,3 % |
| 001-006 | OVR | 2219 | Parkoviště | 1 492,1 | 325,8 | 0,0 | 1 166,3 | 21,8 % |
| | | | Školská zařízení | 5 025,1 | 4 881,9 | 0,0 | 143,2 | 97,2 % |
| 002-001 | OVR | 3113 | ZŠ Krátká | 1 673,0 | 1 589,5 | 0,0 | 83,5 | 95,0 % |
| 002-002 | OVR | 3113 | ZŠ Školní | 3 352,1 | 3 292,4 | 0,0 | 59,7 | 98,2 % |
| | | | Lázně Evženie | 302,5 | 302,5 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| 003-001 | OVR | 2142 | Restaurace Peřeje | 302,5 | 302,5 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| | | | OVR - ostatní kapitálové výdaje | 213 964,8 | 161 474,8 | 0,0 | 52 490,0 | 75,5 % |
| 004-001 | OVR | 3636 | Nová lokalita RD - Ciboušovská | 27 045,6 | 26 320,2 | 0,0 | 725,3 | 97,3 % |
| 004-002 | OVR | 3392 | Kulturní dům | 147 793,0 | 121 676,7 | 0,0 | 26 116,3 | 82,3 % |
| 004-003 | OVR | 3412 | Sportovní areál - šatny | 769,0 | 626,2 | 0,0 | 142,8 | 81,4 % |
| 004-004 | OVR | 3612 | Nádražní 169 - rekonstrukce | 21 501,0 | 760,9 | 0,0 | 20 740,1 | 3,5 % |
| 004-005 | OVR | 3421 | Hřiště | 3 961,0 | 2 789,8 | 0,0 | 1 171,1 | 70,4 % |
| 004-006 | OVR | 3639 | Kontejnerová státní | 434,2 | 352,6 | 0,0 | 81,7 | 81,2 % |
| 004-007 | OVR | 3613 | Zdravotní středisko Sadová | 544,4 | 175,0 | 0,0 | 369,4 | 32,1 % |
| 004-008 | OVR | 3613 | Nebytové hospodářství - investice | 592,2 | 574,8 | 0,0 | 17,4 | 97,1 % |
| 004-009 | OVR | 3412 | FK Rašovice | 22,3 | 22,3 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| 004-010 | OVR | 3639 | Drobné investiční akce | 600,5 | 190,5 | 0,0 | 410,1 | 31,7 % |
| 004-011 | OVR | 3632 | Hřbitov | 2 830,0 | 1 680,5 | 0,0 | 1 149,5 | 59,4 % |
| 004-012 | OVR | 3412 | Lyžařský areál Alšovka | 2 396,8 | 2 396,8 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| 004-013 | OVR | 3429 | Předprostor zámeckého parku + hřiště | 3 970,6 | 3 666,3 | 0,0 | 304,3 | 92,3 % |
| 004-014 | OVR | 5512 | Hasiči | 300,0 | 0,0 | 0,0 | 300,0 | 0,0 % |
| 004-015 | OVR | 3613 | Klášterecká Jeseň | 200,0 | 12,5 | 0,0 | 187,5 | 6,2 % |
| 004-016 | OVR | 3639 | Zázemí technických služeb - KK | 242,0 | 0,0 | 0,0 | 242,0 | 0,0 % |
| 004-017 | OVR | 3412 | Sportovní areál | 229,8 | 229,8 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| 004-018 | OVR | 4350 | MÚSS | 532,4 | 0,0 | 0,0 | 532,4 | 0,0 % |
| | | | Odbor správy majetku a bytového fondu | 13 662,7 | 928,6 | 0,0 | 12 734,1 | 6,8 % |
| | | | OSM - kapitálové výdaje | 13 662,7 | 928,6 | 0,0 | 12 734,1 | 6,8 % |
| 001-001 | OSM | | Nákup pozemků | 13 596,3 | 862,1 | 0,0 | 12 734,1 | 6,3 % |
| 001-002 | OSM | 2219 | Nadlimitní věcná břemena | 66,5 | 66,5 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| | | | Odbor vnitřní správy | 856,6 | 356,4 | 0,0 | 500,2 | 41,6 % |
| | | | OVS - kapitálové výdaje | 856,6 | 356,4 | 0,0 | 500,2 | 41,6 % |
| 001-001 | OVS | 6171 | OVS - Programové vybavení | 278,3 | 278,1 | 0,0 | 0,2 | 99,9 % |
| 001-002 | OVS | 6171 | OVS - Výpočetní technika | 500,0 | 0,0 | 0,0 | 500,0 | 0,0 % |
| 001-003 | OVS | 6171 | OVS - Stroje, přístroje a zařízení | 78,3 | 78,3 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| | | | Odbor finanční | 1 702,9 | 728,2 | 0,0 | 974,7 | 42,8 % |
| | | | NFV na výměnu kotlů | 1 692,9 | 718,2 | 0,0 | 974,7 | 42,4 % |
| | | | Mejetkové podíly | 10,0 | 10,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| 002-001 | OFI | | Lázně Evženie a.s. | 10,0 | 10,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| | | | Odbor stavebního úřadu a územního plánování | 139,5 | 0,0 | 0,0 | 139,5 | 0,0 % |
| | | | Územně plánovací dokumentace | 139,5 | 0,0 | 0,0 | 139,5 | 0,0 % |

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

| ZKR / KAP / PAR | | | Název akce | Upravený rozp. 2021 | Skutečnost 2021 | Převod do 2022 | Úspora | Plnění % |
|-----------------|-----|------|---|------------------------|--------------------|-------------------|--------------|----------------|
| | | | Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí | 621,0 | 612,0 | 0,0 | 9,0 | 98,6 % |
| | | | Dětská hřiště, dopravní hřiště | 621,0 | 612,0 | 0,0 | 9,0 | 98,6 % |
| 002-001 | OMH | 3421 | Dětské hřiště | 621,0 | 612,0 | 0,0 | 9,0 | 98,6 % |
| | | | Rezervy kapitálových výdajů | 500,0 | 0,0 | 0,0 | 500,0 | 0,0 % |
| | | | Rezerva na rozvoj Klášterecké kyselky | 500,0 | 0,0 | 0,0 | 500,0 | 0,0 % |
| | | | Městská policie | 59,7 | 59,7 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| | | | MP - kapitálové výdaje | 59,7 | 59,7 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| 001-001 | MP | 5311 | MP - výdaje pod ÚZ 00022 | 52,0 | 52,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| 001-002 | MP | 5311 | MP - Stroje, přístroje a zařízení | 7,7 | 7,7 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| | | | Civilní a požární ochrana | 47,8 | 47,8 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| | | | Požární ochrana - kapitálové výdaje | 47,8 | 47,8 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| 001-001 | CPO | 5512 | PO - stroje, přístroje a zařízení | 47,8 | 47,8 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE SOUHRN

údaje v tis. Kč

| ZKR / KAP / PAR | | | Název akce | Upravený rozp. 2021 | Skutečnost 2021 | Převod do 2022 | Úspora | Plnění % |
|-----------------|-----|--|--|------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| | | | KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM | 263 321,4 | 187 453,0 | 0,0 | 75 868,3 | 71,2 % |
| | OVR | | Odbor výstavby a rozvoje města | 245 731,0 | 184 720,3 | 0,0 | 61 010,7 | 75,2 % |
| | OSM | | Odbor správy majetku a bytového fondu | 13 662,7 | 928,6 | 0,0 | 12 734,1 | 6,8 % |
| | OVS | | Odbor vnitřní správy | 856,6 | 356,4 | 0,0 | 500,2 | 41,6 % |
| | OFI | | Odbor finanční | 1 702,9 | 728,2 | 0,0 | 974,7 | 42,8 % |
| | OSU | | Odbor stavebního úřadu a územního plánování | 139,5 | 0,0 | 0,0 | 139,5 | 0,0 % |
| | OMH | | Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí | 621,0 | 612,0 | 0,0 | 9,0 | 98,6 % |
| | OFI | | Rezervy kapitálových výdajů | 500,0 | 0,0 | 0,0 | 500,0 | 0,0 % |
| | MP | | Městská policie | 59,7 | 59,7 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |
| | CPO | | Civilní a požární ochrana | 47,8 | 47,8 | 0,0 | 0,0 | 100,0 % |

Inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku města Klášterce nad Ohří k 31.12.2021

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 2021 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 31.12.2021, který byl schválen Zastupitelstvem města Klášterce nad Ohří dne 24.06.2021 usnesení číslo ZM/503/17/2021.

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 30.09.2021. 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.

Fyzické inventury movitého majetku se uskutečnily v měsíci říjnu 2021 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 30.09.2021. Komise provedly fyzickou inventuru a odsouhlasily protokoly se seznamy majetku navrženého k vyřazení.

Majetek navržený inventurními komisemi k vyřazení schválila rada města dne 01.12.2021 usnesení číslo RM/1988/61/2021 a byl odepsán z účetní evidence do konce roku 2021.

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 31.12.2021.

Dále byla provedena k 31.12.2021 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 31.12.2021 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 – 105. 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 2021 převedeny do užívání na majetkové účty dokončené investice v hodnotě 278.058 Kč

Z účtu 042 byly v roce 2021 převedeny do užívání na majetkové účty dokončené investice v celkové hodnotě 233.707.953,66 Kč a pozemky v celkové hodnotě 677.030 Kč

Mezi významné dokončené investice zařazené do užívání v roce 2021 uvádíme:

- Přestavba a přístavba Kulturního centra – stavební část v celkové výši 156.770.727,21 Kč (vlastní zdroje ve výši 111.747.691,65 Kč, dotace MŽP ve výši 45.023.035,56 Kč)
- Přestavba a přístavba Kulturního centra – zařizovací předměty v celkové výši 9.178.217,54 Kč
- Přestavba a přístavba Kulturního centra – technologie v celkové výši 25.722.592,50 Kč
- Rekonstrukce chodníku v ulici Petléřská včetně cyklopruhu v celkové výši 7.716.007,88 Kč (vlastní zdroje ve výši 3.986.563,88 Kč, dotace SFDI ve výši 3.729.444 Kč)
- Komunikace a parkoviště v ul. Pod Pivovarem v celkové výši 3.504.669,14 Kč
- Parkoviště v ul. U rybníka v celkové výši 291.059,59 Kč
- Modernizace dílen na ZŠ Krátká v celkové výši 1.703.829,19 (vlastní zdroje ve výši 175.827,92 Kč, dotace MMR ve výši 1.528.001,27 Kč)
- Vybudování multimediální jazykové učebny na ZŠ Školní v celkové výši 3.429.740,58 Kč (vlastní zdroje ve výši 350.669,06 Kč, dotace MMR ve výši 3.079.071,52 Kč)
- Rozšíření umělého zasněžování v lyžařském areálu Alšovka v celkové výši 2.527.248,08 Kč
- Multifunkční a volnočasové hřiště v ulici Lesní v celkové výši 3.295.983,23 Kč

- Přístřešek u objektu „Šatny a zázemí FK Rašovice“ v celkové výši 255.432,53 Kč
- Změna povrchu cyklostezky podél Ohře v celkové výši 3.533.218,19 Kč (vlastní zdroje ve výši 1.127.429,19 Kč, dotace SFDI ve výši 2.405.789 Kč)
- Rekonstrukce v nebytovém prostoru pro účely kanceláře MÚSS v celkové výši 615.049,76 Kč
 - Trafostanice ke Kulturnímu centru v celkové výši 1.055.906,50 Kč
 - Kolumbária na hřbitově v celkové výši 1.680.501,62 Kč
 - Předprostor zámeckého parku v celkové výši 3.872.711,90 Kč
 - Sanace mostu přes Klášterecký potok v celkové výši 1.430.204,10Kč
 - Lanové centrum Zásada, ul. 17. listopadu v celkové výši 245.016,53 Kč
 - Dětské hřiště v Rašovicích v celkové výši 257.748,15 Kč

Na účtu 042 zůstávají k 31.12.2021 rozestavěné investice, jedná se zejména o přípravu lokality pro RD Ciboušovská, rekonstrukce budovy v ul. Nádražní.

V roce 2021 došlo ke směně pozemků, smlouva číslo SMS/492/2020/OSM a smlouva číslo SMS/420/2021/OSM.

V listopadu 2021 byl proveden nákup akcií společnosti Lázně Evženie a.s. ve výši 10.000 Kč dle Smlouvy o úpisu akcií.

V roce 2021 došlo k prodeji pozemků na stavbu rodinných domů v lokalitě ul. Ciboušovská. Tyto pozemky určené k prodeji byly z důvodu významného rozdílu mezi pořizovací a prodejní cenou dle kupních smluv přeceňovány reálnou hodnotou v celkové výši 18.775.000 Kč.

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

Odpisy majetku za období leden – prosinec 2021 jsou zaúčtovány v celkovém objemu 30.136.246 Kč a poměrná část dotace ve výši 7.508.550,97 Kč, z této částky byly přeúčtovány odpisy majetku z hospodářské činnosti ve výši 405.900 Kč.

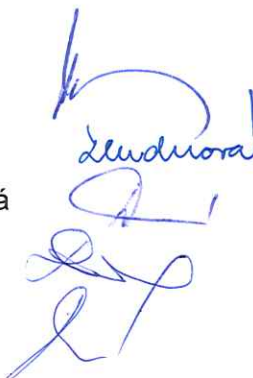
Během roku 2021 byl na městském úřadu proveden informatikem interní audit výpočetní techniky a programového vybavení.

Klášterec nad Ohří dne 28.02.2022

Vypracovala: Kenderová Lada

Podpisy hlavní inventarizační komise:

Předseda: Ing. Štefan Drozd
Tajemník: Lada Kenderová
Členové: Ing. Veronika Dlouhá
Dana Dvořáková
Lenka Dušková

The image shows four handwritten signatures in blue ink, arranged vertically. The top signature is a large, stylized 'S' for Štefan Drozd. The second signature is 'Lada Kenderová'. The third signature is 'V. Dlouhá' for Veronika Dlouhá. The fourth signature is 'D. Dvořáková' for Dana Dvořáková. The bottom signature is 'L. Dušková' for Lenka Dušková.

Přiložená příloha:

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

Porovnání stavu majetku

Dlouhodobý nehmotný majetek:

| Účet | Název účtu | stav k 31.12.2020 | stav k 31.12.2021 | přírůstek + úbytek - |
|------|--|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 013 | Software | 1 658 197,21 | 1 936 255,21 | 278 058,00 |
| 014 | Ocenitelná práva | 250 752,00 | 250 752,00 | - |
| 018 | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 2 965 793,27 | 3 114 772,00 | 148 978,73 |
| 019 | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 11 438 083,46 | 11 438 083,46 | - |

Dlouhodobý hmotný majetek:

| Účet | Název účtu | stav k 31.12.2020 | stav k 31.12.2021 | přírůstek + úbytek - |
|------|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 021 | Stavby | 1 778 146 072,50 | 2 006 179 010,20 | 228 032 937,70 |
| 022 | Samostatné movité věci a soubory mov. věcí | 37 969 031,47 | 37 937 139,00 | -31 892,47 |
| 028 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 20 446 880,17 | 20 614 817,18 | 167 937,01 |
| 029 | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | - | 66 456,00 | 66 456,00 |
| 031 | Pozemky | 121 597 469,49 | 122 327 558,96 | 730 089,47 |
| 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 31.12.2021

| 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 | Zármek 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 2021

| Dotační program "Podpora činnosti v oblastní tělovýchovy, sportu a volnočasových aktivit, zejména dětí a mládeže, pro rok 2021" | | |
|---|----------|------------------|
| Příjemce dotace | IČO | Výše dotace v Kč |
| Spolek Hokejový klub Klášterec nad Ohří (využito pouze 1.086.214 Kč) | 47792981 | 1.500.000 |
| Tělovýchovná jednota Klášterec nad Ohří, z.s. | 00671851 | 1.200.000 |
| Fotbalový klub Klášterec nad Ohří, spolek | 47792957 | 500.000 |
| Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s. | 61342912 | 240.000 |
| Tenisový klub lázně Evženie | 26994313 | 180.000 |
| SK SPV Klášterec nad Ohří z.s. | 26616696 | 180.000 |
| TJ OHŘE Klášterec nad Ohří, z.s. | 14864304 | 110.000 |
| Fotbalový klub Rašovice, spolek | 61345059 | 60.000 |
| Divadelní spolek Klas | 63155036 | 40.000 |
| TOJIMOTO team z.s. | 22859985 | 30.000 |
| SK saně Klášterec z.s. | 70843015 | 25.000 |
| Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR, z.s., 2. základní organizace Klášterec nad Ohří | 70976074 | 25.000 |
| Svaz tělesně postižených v České republice z. s. místní organizace č.2 Klášterec nad Ohří | 61346314 | 25.000 |
| Svaz tělesně postižených v České republice z. s. místní organizace č.3 Klášterec nad Ohří | 46787607 | 25.000 |
| Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR, z.s., základní organizace č. 1 Klášterec nad Ohří | 47795697 | 25.000 |
| AVZO TŠČ ČR p.s. Střelci Klášterec nad Ohří | 70226563 | 25.000 |
| Junák - český skaut, středisko Br. Zubra Klášterec nad Ohří z.s. | 46789693 | 20.000 |
| TJ TATRAN Klášterecká Jeseň z. s. | 47792167 | 15.000 |
| Bohumil Novohradský | | 15.000 |
| SPMP ČR, pobočný spolek Chomutov | 72054816 | 10.000 |
| CELKEM | | 4.250.000 |

Přehled poskytnutých dotací rok 2021

| Dotační program "Podpora projektů v oblasti tělovýchovy, sportu a volnočasových aktivit dětí a mládeže, pro rok 2021" | | | |
|---|----------|------------------|---|
| Příjemce dotace | IČO | Výše dotace v Kč | Název projektu |
| Spolek Hokejový klub Klášterec nad Ohří <i>(vráceno)</i> | 47792981 | 40.000 | Hokejové turnaje mládeže |
| Spolek Hokejový klub Klášterec nad Ohří | 47792981 | 40.000 | Hodina pohybu navíc |
| Gymnázium a střední odborná škola, Klášterec nad Ohří, Chomutovská 459, příspěvková organizace | 47792931 | 40.000 | Podporujeme talenty školy |
| Tělovýchovná jednota Klášterec nad Ohří, z.s. | 00671851 | 40.000 | Soustředění 2021 |
| Sdružení přátel GSOŠ Klášterec nad Ohří z.s. <i>(využito pouze 39.870,30)</i> | 26597616 | 40.000 | Cesta za přírodovědným vzděláním |
| Tenisový klub lázně Evženie | 26994313 | 40.000 | Klášterecká tenisová Tour |
| Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s. <i>(vráceno)</i> | 61342912 | 40.000 | GRAND PRIX KADAŇ |
| Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s. | 61342912 | 40.000 | MČR JKA a III. Kolo ČNL JKA |
| TOJIMOTO team, z.s. | 22859985 | 35.000 | Účast na mistrovství v Německu |
| Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s. <i>(vráceno)</i> | 61342912 | 30.000 | II. Národní pohár JKA seniorů a dorostenců a II.kolo České nár. ligy žáku JKA |
| Ekologické ekocentrum Most pro Krušnohoří | 44569181 | 30.000 | Učíme se s ekocentrem |
| Tělovýchovná jednota Klášterec nad Ohří, z.s. | 00671851 | 25.000 | Běh zámeckým parkem |
| Český rybářský svaz, z. s., místní organizace Klášterec nad Ohří <i>(vráceno)</i> | 00482641 | 25.000 | Halové závody, Zlatá Udice |
| Český rybářský svaz, z. s., místní organizace Klášterec nad Ohří | 00482641 | 10.000 | Rybářské závody - Odemykačka, Zamykačka |
| Tělovýchovná jednota Klášterec nad Ohří, z.s. <i>(vráceno)</i> | 00671851 | 7.000 | Cesta do vzduchu |
| Hudba pro radost z.s. | 22712895 | 5.000 | Odpoledne s Hudbou pro radost |
| KČT, odbor Klášterec nad Ohří <i>(vráceno)</i> | 61345083 | 5.000 | Velikonoční výstup na Mědník |
| TAJV, z.s. | 09287094 | 5.000 | Sportovní den mládeže s TAJV |
| AVZO TŠČ ČR p.s. Střelci Klášterec nad Ohří | 70226563 | 3.000 | Střelecký den v loděnici 2021 |
| CELKEM | | 500.000 | |

Přehled poskytnutých dotací rok 2021

| Dotační program "Podpora kulturních akcí a projektů pro rok 2021" | | | |
|---|----------|---------------------|---|
| Příjemce dotace | IČO | Výše dotace v Kč | Název projektu |
| Stanislav Skirka (<i>nepodepsaná smlouva</i>) | 64703908 | 50.000 | Letňák 2021, Den hudby |
| Jiří Bauer | 63740699 | 45.000 | Country koza 2021 |
| Aquapark Klášterec nad Ohří s.r.o. (<i>vráceno</i>) | 05618801 | 40.000 | Aquasound uvádí Kapitán Demo |
| Marek Seidl | 67819265 | 35.000 | Rašovické country léto |
| Marek Seidl | 67819265 | 25.000 | Rašovické dunění, 2. ročník |
| Jiří Bauer | 63740699 | 25.000 | Večery v parku 2021 |
| Severočeská filharmonie Teplice | 00083283 | 20.000 | Koncert v rámci 56.ročníku Hudebního festivalu L. van Beethovena 2021 |
| Stanislav Koutos (<i>vráceno</i>) | | 10.500 | Setkání heligonkářů a harmonikářů |
| CELKEM | | 250.500 | |

| Dotační program "Dotace na řešení odkanalizování objektů určených k trvalému bydlení" | | | |
|---|-----|---------------------|------------------------|
| Příjemce dotace | IČO | Výše dotace v Kč | Název projektu |
| Vladimír Švec | | 45.300 | čistírna odpadních vod |

Přehled poskytnutých dotací rok 2021

| Dotační program "Klášterecká dešťovka 2020-2022" | | |
|--|----------------------------|---------------------------|
| Příjemce dotace | Schválená výše dotace v Kč | Skutečná výše dotace v Kč |
| Ing. Diana Tomanová | 5.000 | 4.142,40 |
| Stanislava Svobodová | 5.000 | 2.792,00 |
| Zdeněk Pokorný | 2.000 | 2.000,00 |
| Zdeňka Chňapková | 5.000 | 5.000,00 |
| Věra Kalců | 5.000 | 5.000,00 |
| Ing. Bohumil Dlouhý | 5.000 | 5.000,00 |
| Kristýna Knapová | 5.000 | 0,00 |
| CELKEM | 32.000 | 23.934,40 |

| Dotační program "Obnova nemovitostí v Městské památkové zóně v Klášterci nad Ohří v letech 2021-2023" | | |
|---|------------------------------------|------------------|
| Příjemce dotace | Objekt | Výše dotace v Kč |
| Ing. Robert Velký | Zahradní 522 střecha | 100.000 |
| Bohuslav Novohradský | nám. Dr. E. Beneše 92 - fasáda | 29.780 |
| Ing. Jaroslav Gabriel | nám. Dr. E. Beneše 185 - okna | 17.905 |
| Bohuslav Novohradský | nám. Dr. E. Beneše 92 - střecha | 70.220 |
| SJM Iveta Mudrová, Martin Mudra | Tyršova 137 dveře a vrata | 62.387 |
| Patrik Fanta | Tyršova 138 fasáda a střecha | 100.000 |
| CELKEM | | 380.292 |

Přehled poskytnutých dotací rok 2021

| Individuální dotace | | | |
|---|----------|---------------------|--|
| Příjemce dotace | IČO | Výše dotace v Kč | Název projektu |
| M - club s.r.o. | 49099019 | 8.072.000 | 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 | 564.000 | na provoz psiho útulku |
| Nemocnice Kadaň s.r.o. | 25479300 | 551.988 | na zajištění provozu lékařské pohotovostní služby v roce 2021 |
| ARC-MED s.r.o. (vráceno 84.800 Kč) | 62245082 | 484.800 | na zajištění provozu léčebných pramenů |
| Fotbalový klub Rašovice, spolek | 61345059 | 417.000 | provoz a údržba sportoviště |
| HORAL VENKOV z.s. | 65081200 | 350.000 | na provoz lyžařského areálu Alšovka |
| Destinační agentura Dolní Poohří | 28750721 | 200.000 | provoz destinační agentury |
| LOKO - MOTIV z.s. | 47796057 | 50.000 | Historické cyklovlaky 2021, IX. ročník |
| Petr Zajíc | | 45.000 | zapojení veřejnosti do obnovy zříceniny hradu Egerberk/Lestkov |
| Římskokatolická farnost | 61345474 | 40.000 | oprava zádveří u dveří kostela Nejsvětější Trojice |
| Poradna pro rodinu a mezilidské vztahy Kadaň z.s. | 22723030 | 15.000 | poskytování odborného sociálního poradenství |
| Světlo Kadaň z.s. | 65650701 | 15.000 | poradna Světlo a Terenní programy |
| DoKrajín, z.s. (vráceno) | 01371258 | 10.000 | projekt Land a Art setkání Königmühle 2021 |
| Spirála, Ústecký kraj, z.s. | 68954221 | 10.000 | poskytování sociálních služby Intervenční centrum - poradna pro ohrožené domácím násilím |
| Pavel Hajduch | | 5.000 | cestopisné video |
| AVZO TŠČ ČR p.s. Střelci Klášterec nad Ohří | 70226563 | 3.000 | střelecký závod O pohár starosty |
| CELKEM | | 14.082.788 | |

Podnikatelská činnost města v roce 2021

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 31.12.2021 94 bytů:

| 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 | 0 |

V průběhu roku 2021 došlo k prodeji 1 bytové jednotky – ul.B.Němcové

Nebytové prostory spravované VHČ k 31.12.2021:

| ulice | poznámka |
|--------------------------|--|
| Sadová 528 | zdravotní středisko |
| Nádražní 169 | volný objekt - REKONSTRUKCE (SD/334/2021/OVR) |
| Zahradní 10 | pošta, Vysočanské zahrady a.s. - pohřební služba |
| Budovatelská 486 | přísp. org. Zámek Klášterec n.O. - knihovna |
| Královéhradecká 418 | zdravotní středisko |
| Polní 683 | Komerční banka, Úřad práce, MAMAVIS |
| Chomutovská 206 | komerční centrum |
| Chomutovská 120 | Weberův dům |
| J. Á. Komenského 461/101 | MÚSS Klášterec nad Ohří |
| Průmyslová 4 | spekulativní hala - Jabberwocky s.r.o. |
| Petlérská - garáž | HASIČI |
| J. Á. Komenského - garáž | 1x |
| Budovatelská - garáže | 5x |

Správa bytového a nebytového hospodářství byla během celého roku 2021 zajišťována městem Klášterec nad Ohří. K 31.12.2021 byla provedena dokladová inventarizace všech účtů VHČ. Inventurní soupisy jsou součástí inventarizace města za rok 2021.

Náklady celkem dle Výkazu zisku a ztráty k 31.12.2021: 4.842.053,76 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 2020 | rok 2021 |
|--|---------------------|---------------------|
| opravy a udržování – byty | 1.510.243,62 | 2.277.030,67 |
| opravy a udržování – nebytové prostory | 568.777,66 | 288.526,26 |
| Celkem opravy a udržování | 2.079.021,28 | 2.565.556,93 |
| poštovné | 11.575,40 | 11.453,20 |
| úklid, deratizace | 125.068,55 | 126.163,02 |
| programové vybavení, školení | 8.853,57 | 9.476,72 |
| revize (elektro, plyn, výtahy, hromosvody atd.) | 53.509,82 | 140.981,80 |
| správa SVJ | 24.372,00 | 24.372,00 |
| služby PCO, kontroly EZS | 21.121,76 | 64.123,95 |
| služby BYT - ul. B.Němcové 366/9 | 84.772,02 | 0,00 |
| ostatní služby – proj. dokumentace, odečty ISTA atd. | 24.286,25 | 21.463,77 |
| tepelné zařízení Průmyslová 4 | 0,00 | 25.417,26 |
| bankovní poplatky | 16.578,00 | 16.940,00 |
| Celkem ostatní služby | 370.137,37 | 440.391,72 |
| elektrická energie | 26.947,56 | 64.194,30 |
| vodné, stočné | 8.784,09 | 15.313,48 |
| teplo, TUV | 119.719,31 | 186.089,78 |
| plyn | 87.502,45 | 138.143,79 |
| Celkem spotřeba energie | 242.953,41 | 403.741,35 |
| náklady z odepsaných pohledávek | 54.929,05 | 12.442,27 |
| náklady z odpisu majetku města | 540.535,00 | 405.900,00 |
| spotřeba materiálu | 44.267,89 | 51.151,92 |
| ostatní náklady | 50.627,11 | 78.434,95 |
| Celkem ostatní náklady | 690.359,05 | 547.929,14 |
| Opravné položky po zaúčtování | -920.506,17 | -105.700,38 |
| Celkem mzdové náklady + cestovné | 975.450,00 | 990.135,00 |
| Celkem náklady za rok | 3.437.414,94 | 4.842.053,76 |

Výnosy celkem dle Výkazu zisku a ztráty k 31.12.2021: 6.430.223,02 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 2020 | rok 2021 |
|---|---------------------|---------------------|
| předpis nájemného | 6.756.093,24 | 5.987.232,80 |
| penále a úroky z prodlení | 272.524,16 | 309.535,11 |
| přijaté úroky | 617,54 | 607,11 |
| úklid, elektřina - paušál | 118.500,00 | 118.520,00 |
| ostatní výnosy - náklady řízení, pojistná plnění | 1.146,34 | 14.328,00 |
| Celkem výnosy za rok | 7.148.881,28 | 6.430.223,02 |

Přehled hospodaření VHČ:

| rok | náklady VHČ | výnosy VHČ | výsledek hospodaření |
|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 2015 | 14.481.947,98 Kč | 6.644.989,81 Kč | - 7.836.958,17 Kč |
| 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 |

Dle směrnice MÚ č.2/2015 byla zaúčtována opravná položka k pohledávkám za rok 2021 ve výši 4.725.189,39 Kč, které byly předány k vymáhání.

Ke dni 31.12.2021 byly interně proúčtovány odpisy majetku města, které jsou ve správě hospodářské činnosti a to ve výši 405.900 Kč dle podkladů z programu evidence majetku města.

Informace o vymáhání dluhů k 31.12.2021

Počet dlužníků: 84

Dlužná částka celkem: 6.120.503,88 Kč

Dlužná částka zahrnuje pohledávky z nájemného a ze služeb.

Vývoj dluhu od roku 2015:

| rok | výše dluhu k 31.12. | meziroční změna |
|------|---------------------|-------------------|
| 2015 | 8.034.513,55 Kč | - 2.128.589,56 Kč |
| 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 |

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 31.12.2020 Netto | změna stavu v roce 2021 Brutto | stav k 31.12.2021 Brutto | korekce - oprávky v roce 2021 | stav k 31.12.2021 Netto |
|--------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|
| 021 | Stavby | 1.262.536,78 | 743.692,23 | 2.006.179,01 | -543.468,96 | 1.462.710,04 |
| 021 10 | Stavby - bytové domy a bytové jednotky -G.1. | 20.425,84 | 8.776,62 | 29.202,46 | -9.339,57 | 19.862,89 |
| 021 20 | Stavby - budovy pro služby -G.2. | 583.425,78 | 473.274,61 | 1.056.700,39 | -285.098,75 | 771.601,64 |
| 021 30 | Stavby - jiné nebytové domy a jendotky -G.3. | 38.361,46 | 4.982,30 | 43.343,76 | -5.206,61 | 38.137,15 |
| 021 40 | Stavby - komunikace a veřejné osvětlení -G.4. | 416.048,47 | 158.823,81 | 574.872,28 | -154.772,15 | 420.100,13 |
| 021 50 | Stavby - jiné inženýrské sítě -G.5. | 68.163,32 | 36.143,89 | 104.307,21 | -37.166,97 | 67.140,23 |
| 021 60 | Stavby - ostatní -G.6. | 136.061,91 | 61.691,00 | 197.752,91 | -51.884,91 | 145.868,00 |
| 022 | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 15.290,33 | 22.646,80 | 37.937,13 | -23.647,12 | 14.290,01 |
| 022 00 | Energetické stroje a zařízení | 683,17 | 2.659,85 | 3.343,02 | -2.683,52 | 659,50 |
| 022 10 | Pracovní stroje a zařízení | 1.137,53 | 2.011,54 | 3.149,07 | -1.849,52 | 1.299,55 |
| 022 50 | Přístroje a zvláštní technická zařízení | 1.136,77 | 8.035,22 | 9.171,99 | -8.020,39 | 1.151,60 |
| 022 60 | Dopravní prostředky | 10.779,55 | 7.393,77 | 18.173,32 | -8.534,74 | 9.638,58 |
| 022 70 | Inventář | 1.548,67 | 2.433,26 | 3.981,93 | -2.445,78 | 1.536,15 |
| 022 80 | Umělecká díla | 4,64 | 113,17 | 117,81 | -113,17 | 4,64 |
| 028 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 0,00 | 20.614,82 | 20.614,82 | -20.614,82 | 0,00 |
| 029 | DHM - věcná břemena | 0,00 | 66,46 | 66,46 | 0,00 | 66,46 |

Přehled o majetku města

Dlouhodobý hmotný majetek

v tis. Kč

| Účet | Název účtu | stav k 31.12.2020 Netto | změna stavu v roce 2021 Brutto | stav k 31.12.2021 Brutto | korekce - oprávky v roce 2021 | stav k 31.12.2021 Netto |
|----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|
| 031 | Pozemky | 121.597,46 | 730,09 | 122.327,55 | 0,00 | 122.327,55 |
| 031 20 | Lesní pozemky H.2 | 21.872,85 | 281,75 | 22.154,60 | 0,00 | 22.154,60 |
| 031 30 | Zahrady, pastviny, louky, rybníky H.3 | 2.664,99 | -19,85 | 2.645,14 | 0,00 | 2.645,14 |
| 031 40 | Zastavěná plocha H.4 | 10.598,26 | -102,55 | 10.495,71 | 0,00 | 10.495,71 |
| 031 50 | Ostatní pozemky H.5 | 86.461,36 | 570,75 | 87.032,11 | 0,00 | 87.032,11 |
| 032 | Umělecká díla a předměty | 3.618,23 | 0,00 | 3.618,23 | 0,00 | 3.618,23 |
| 042 | Nedokončený dlouh. hmotný majetek | 64.780,30 | -30.583,23 | 34.197,07 | 0,00 | 34.197,07 |
| 042-00 | Nedokončený DHM | 64.769,12 | -30.583,23 | 34.185,89 | 0,00 | 34.185,89 |
| 042-31 | Nedokončený DHM - pozemky | 11,18 | 0,00 | 11,18 | 0,00 | 11,18 |
| 052 | Poskytnuté zálohy na dlouh. hm. maj. | 113,60 | 0,00 | 113,60 | 0,00 | 113,60 |
| Dlouhodobý hmotný majetek celkem | | 1.383.437,79 | 757.167,16 | 2.225.053,86 | -587.730,90 | 1.637.322,96 |

Přehled o tvorbě a použití fondů

| | Sociální fond |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Převod zůstatku k 1.1.2021 | 227.281,75 Kč |
| PŘÍJEM: | |
| Splátky půjček od obyv. | 10.000,00 Kč |
| Úroky | 93,70 Kč |
| PŘÍJEM CELKEM | 10.093,70 Kč |
| PŘEVODY: | |
| Rozpočet města - přiděl do fondu | 1.420.000,00 Kč |
| PŘEVODY CELKEM | 1.420.000,00 Kč |
| VÝDEJ: | |
| Čerpání fondu | -1.303.269,89 Kč |
| Převod na příjmy (zrušení fondu) | 0,00 Kč |
| Poplatky ČSOB, KB | -330,00 Kč |
| VÝDEJ CELKEM | -1.303.599,89 Kč |
| ZŮSTATEK k 31.12.2021 | 353.775,56 Kč |

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

| Účelový znak | Finanční položka | Název dotace | Poskytnuto v roce 2021 | Vyúčtováno | Vráceno |
|--|------------------|--|-------------------------|-------------------------|----------------|
| Neinvestiční přijaté transfery podléhající vyúčtování | | | 45.437.180,33 Kč | 45.437.180,33 Kč | 0,00 Kč |
| | 4111 | ze státního rozpočtu | | | |
| 98033 | 4111 | Dotace pro obce s působností obecného stavebního úřadu - SLDB | 3.000,00 Kč | 3.000,00 Kč | 0,00 Kč |
| 98037 | 4111 | Jednorázový příspěvek obcím pro rok 2021 podle zák. č.159/2020 Sb. | 3.211.620,33 Kč | 3.211.620,33 Kč | 0,00 Kč |
| 98071 | 4111 | Dotace na volby do Parlamentu ČR | 361.000,00 Kč | 361.000,00 Kč | 0,00 Kč |
| | 4111 | ze státních rozpočtu celkem | 3.575.620,33 Kč | 3.575.620,33 Kč | 0,00 Kč |
| | 4116 | ostatní ze státního rozpočtu | | | |
| 13013 | 4116 | Operační program zaměstnanost | 313.267,00 Kč | 313.267,00 Kč | 0,00 Kč |
| 13015 | 4116 | MPSV - Dotace na výkon sociální práce | 1.346.519,00 Kč | 1.346.519,00 Kč | 0,00 Kč |
| 13017 | 4116 | MPSV - Příspěvek na ochraně pomůcky | 9.000,00 Kč | 9.000,00 Kč | 0,00 Kč |
| 13018 | 4116 | Mimořádné odměny pro sociální pracovníky | 68.907,00 Kč | 68.907,00 Kč | 0,00 Kč |
| 13101 | 4116 | Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady a obce | 1.315.739,00 Kč | 1.315.739,00 Kč | 0,00 Kč |
| 13351 | 4116 | MPSV - na mimořádné náklady v období epidemie koronaviru (MÚSS) | 8.221.170,00 Kč | 8.221.170,00 Kč | 0,00 Kč |
| 14004 | 4116 | Dotace na výdaje jednotek SDH | 103.817,00 Kč | 103.817,00 Kč | 0,00 Kč |
| 14036 | 4116 | Dotiční program Ministerstva vnitra - mimořádné odměny strážníku obecní poli | 80.000,00 Kč | 80.000,00 Kč | 0,00 Kč |
| 22017 | 4116 | Dotace COVID Kultura | 409.300,00 Kč | 409.300,00 Kč | 0,00 Kč |
| 29030 | 4116 | Finanční příspěvky na zmírnění dopadů kůrovce kalamity v lesích | 543.257,00 Kč | 543.257,00 Kč | 0,00 Kč |
| 33063 | 4116 | OP VVV - PO3 meinvestice | 3.289.294,00 Kč | 3.289.294,00 Kč | 0,00 Kč |
| 34054 | 4116 | Program regenerace městských památkových rezervací | 519.000,00 Kč | 519.000,00 Kč | 0,00 Kč |
| | 4116 | ostatní ze státního rozpočtu celkem | 16.219.270,00 Kč | 16.219.270,00 Kč | 0,00 Kč |
| | 4122 | od krajů | | | |
| 22 | 4122 | dotace na podporu nové techniky a výstavby SDH | 180.000,00 Kč | 180.000,00 Kč | 0,00 Kč |
| 00026 | 4122 | průtoková dotace pro Zámek na KHP 2021 | 100.000,00 Kč | 100.000,00 Kč | 0,00 Kč |
| 13014 | 4122 | průtoková dotace pro MŠ - potravinová pomoc (obědy do škol) | 106.344,00 Kč | 106.344,00 Kč | 0,00 Kč |
| 13305 | 4122 | průtoková dotace pro MÚSS na sociální služby | 25.255.946,00 Kč | 25.255.946,00 Kč | 0,00 Kč |
| | 4122 | od krajů celkem | 25.642.290,00 Kč | 25.642.290,00 Kč | 0,00 Kč |
| Investiční přijaté transfery podléhající vyúčtování | | | 30.005.157,31 Kč | 30.005.157,32 Kč | 0,00 Kč |
| | 4213 | ostatní ze státních fondů | | | |
| 91628 | 4213 | SFDI - financování dopravní infrastruktury | 6.135.233,00 Kč | 6.135.233,00 Kč | 0,00 Kč |
| | 4213 | ostatní ze státních fondů celkem | 6.135.233,00 Kč | 6.135.233,00 Kč | 0,00 Kč |
| | 4216 | ostatní ze státního rozpočtu | | | |
| 15974 | 4216 | MŽP - OP ŽP - program č. 115 310 - prostředky EU - investice | 11.388.682,79 Kč | 11.388.682,79 Kč | 0,00 Kč |
| 17968 | 4216 | MMR - IROP – program č. 117030 – SR – INV | 659.318,08 Kč | 659.318,09 Kč | 0,00 Kč |
| 17969 | 4216 | MMR - IROP – program č. 117030 – EU – INV | 11.821.923,44 Kč | 11.821.923,44 Kč | 0,00 Kč |
| | 4216 | ostatní ze státního rozpočtu celkem | 23.869.924,31 Kč | 23.869.924,32 Kč | 0,00 Kč |

Rekapitulace pohledávek a závazků k 31.12.2021

| Pohledávky krátkodobé | | |
|------------------------------|--|----------------------|
| 311-00 | Pohledávky vůči dodavatelům 321 - dobropisy | 758.223,00 |
| 311-04 | VHČ Ostatní pohledávky - odběratelské faktury | 2.369,00 |
| 311-10 | Odběratelské faktury | 9.450.137,28 |
| 311-41 | VHČ nájemné Chomutovská, Nádražní | 13.875,00 |
| 311-42 | VHČ Jiné pohledávky - nájemné byty | 6.025.270,89 |
| 311-43 | VHČ Jiné pohledávky - nájemné NP | 5.448,00 |
| 311-47 | VHČ Jiné pohledávky - nájemné Pražská | -2.000,00 |
| celkem 311 | Odběratelé | 16.253.323,17 |
| celkem 314 | Poskytnuté zálohy | 3.604.227,11 |
| 315-12 | Správní poplatky | 28.250,00 |
| 315-14 | Pokuty | 2.000,00 |
| 315-17 | Pokuty stavební úřad | 8.206,00 |
| 315-19 | Pokuty - přestupky | 1.952.796,13 |
| 315-21 | Pokuty - městská policie | 1.152.513,95 |
| 315-22 | Příjmy z pronájmu hrobových míst | 41.553,00 |
| 315-23 | Prodej nemovitý majetek | 2.394.160,00 |
| 315-27 | Nájemní smlouva - nebytové prostory | 293.482,20 |
| 315-28 | Pronájem pozemků | 390.824,50 |
| 315-29 | Místní poplatek ze psů | 610.466,65 |
| 315-31 | Ostatní pohledávky | 28.187,00 |
| 315-56 | Místní poplatek za komunální odpad - TP | 9.576.907,97 |
| 315-58 | Místní poplatek za užívání veřejného prostranství | 9.307,28 |
| 315-60 | Místní poplatek za komunální odpad - rekreační objekty | -1.582,00 |
| celkem 315 | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 16.487.072,68 |
| 319-11 | Pohl. daň z příjmů FO závislé činnosti k 681-11 pol. 1111 | 1.550.375,62 |
| 319-12 | Pohl. daň z příjmů FO z podnikání k 681-12 pol. 1112 | 153.853,09 |
| 319-13 | Pohl. daň z příjmů FO KV (zvl.sazba) k 681-13 pol. 1113 | 367.382,45 |
| 319-14 | Pohl. daň z příjmů právnických osob k 682-21 pol. 1121 | 1.061.496,97 |
| 319-15 | Pohl. daň z přidané hodnoty k 684-11 pol. 1211 | 9.994.113,82 |
| 319-16 | Pohl. daň z nemovitosti k 686-11 pol. 1511 | 215.572,90 |
| 319-17 | Pohl. daň SFÚ odvod z loterií k 688-10 pol. 1351 | 329.536,97 |
| celkem 319 | Pohledávky z přerozdělených daní od r. 2014 | 13.672.331,82 |
| 346-10 | Pohledávky za ústř. rozp. SR | 413,03 |
| celkem 346 | Pohledávky za vybr. ústředními vládními institucemi | 413,03 |
| 348-20 | Pohledávky za příspěvkovou organizaci | 12.500,00 |
| celkem 348 | Pohledávky za vybr. ústředními vládními institucemi | 12.500,00 |
| celkem 373 | Poskytnuté krátkodobé zálohy na transfery | 413.786,00 |
| 377-06 | VHČ Služby el.energie Komenkého 461 | 2.363,15 |
| 377-08 | VHČ Služby vodné NP | 61.254,96 |
| 377-12 | VHČ Služby ÚT a TUV NP | 496.849,06 |
| 377-13 | VHČ Služby elektřina NP | 155.925,77 |
| 377-15 | VHČ Služby elektřina NP (Chomutovská) | 51.816,00 |
| 377-16 | VHČ Služby vodné NP (Chomutovská) | 40.281,81 |
| 377-17 | VHČ Služby plyn NP (Chomutovská) | 147.002,89 |
| 377-19 | VHČ Služby elektřina (Komenského garáž) | 1.034,26 |
| 377-39 | VHČ Služby tepelné zařízení Průmyslová 4 | 8.472,42 |
| 377-50 | Pohledávky - přefakturace | -69.402,23 |

| | | |
|-------------------------------------|--|-----------------------|
| 377-52 | VHČ Služby ÚT a TUV NP (Královéhradecká) | |
| 377-53 | VHČ Služby ÚT a TUV NP (Královéhradecká) | 229.962,28 |
| 377-55 | VHČ Služby ÚT a TUV NP (Budovatelská) | 505.866,02 |
| 377-57 | VHČ Služby ÚT a TUV NP (Polní) | 199.854,56 |
| 377-59 | VHČ Služby elektřina NP (Zahradní) | 60.501,37 |
| 377-60 | VHČ Služby elektřina Průmyslová 4 | 73.074,82 |
| 377-63 | VHČ Služby elektřina NP (Budovatelská) | 15.402,07 |
| 377-65 | VHČ Služby elektřina NP (Polní) | 105.262,12 |
| 377-71 | VHČ Služby elektřina Průmyslová 4 | 12.626,04 |
| 377-77 | VHČ Služby plyn NP (Zahradní) | 98.856,21 |
| 377-83 | VHČ Služby vodné NP (Královéhradecká) | 83.065,37 |
| 377-85 | VHČ Služby vodné NP (Budovatelská) | 106.787,59 |
| 377-87 | VHČ Služby vodné NP (Polní) | 62.682,04 |
| 377-92 | Pohledávky sociální pohřeb - pol. 5192 | 51.361,00 |
| 377-95 | VHČ Služby vodné - Průmyslová 4 | 800,46 |
| celkem 377 | Ostatní krátkodobé pohledávky | 2.501.700,04 |
| | | |
| 381-10 | Náklady příštích období | 238.991,31 |
| celkem 381 | Náklady příštích období | 238.991,31 |
| | | |
| 388-10 | Dohadné účty aktivní | 59.735.523,08 |
| celkem 388 | Dohadné účty aktivní | 59.735.523,08 |
| Pohledávky krátkodobé celkem | | 112.919.868,24 |
| Pohledávky dlouhodobé | | |
| 462-30 | Návratná fin.výpomoc - výměna zdroje tepla - bezúročná | 532.566,85 |
| celkem 469 | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 532.566,85 |
| | | |
| 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 | 11.687.800,00 |
| celkem 471 | Poskytnuté dlouh. zálohy na transfery | 11.687.800,00 |
| Pohledávky dlouhodobé celkem | | 12.352.366,85 |
| Pohledávky celkem | | |
| | | 125.272.235,09 |

| Závazky krátkodobé | | |
|----------------------------------|--|----------------------|
| 321-00 | Dodavatelské faktury | 30.424.586,87 |
| 321-02 | VHČ Dodavatelé od r. 2011 | 204.460,07 |
| celkem 321 | Dodavatelé | 30.629.046,94 |
| 324-10 | VHČ Přijaté zálohy - kupní, nájemní smlouvy | 200.000,00 |
| 324-19 | VHČ Přijaté zálohy - služby tepel. Zařiz. Průmyslová 4 | 8.472,00 |
| 324-43 | VHČ Přijaté zálohy - byty B.Němcová | 278.304,00 |
| 324-51 | VHČ Přijaté zálohy - úklid (byty) | 8.023,00 |
| 324-52 | VHČ Přijaté zálohy - osvětlení SP | 28.163,00 |
| 324-53 | VHČ Přijaté zálohy - výtah (byty) | 24.102,00 |
| 324-54 | VHČ Přijaté zálohy - teplo (byty) | 1.140.630,00 |
| 324-55 | VHČ Přijaté zálohy - TUV ohřev (byty) | 391.066,00 |
| 324-56 | VHČ Přijaté zálohy - TUV voda (byty) | 308.557,00 |
| 324-57 | VHČ Přijaté zálohy - studená voda (byty) | 357.255,00 |
| 324-59 | VHČ Přijaté zálohy - lsta byty | 480,00 |
| 324-60 | Přijaté zálohy - přefakturace | 341.000,11 |
| 324-63 | VHČ Přijaté zálohy - voda Souběžná 205 | 13.200,00 |
| 324-65 | VHČ Přijaté zálohy - TUV, teplo Souběžná 205 | 33.480,00 |
| 324-69 | VHČ Přijaté zálohy - kamery SVJ | 1.176,00 |
| 324-73 | VHČ Přijaté zálohy - úklid SP Pražská | 13.800,00 |
| 324-74 | VHČ Přijaté zálohy - osvětlení SP Pražská | 3.880,00 |
| 324-75 | VHČ Přijaté zálohy - teplo Pražská | 102.692,00 |
| 324-76 | VHČ Přijaté zálohy - TUV ohřev Pražská | 21.188,00 |
| 324-77 | VHČ Přijaté zálohy - TUV voda Pražská | 21.000,00 |
| 324-78 | VHČ Přijaté zálohy - voda Pražská | 37.240,00 |
| 324-81 | VHČ Přijaté zálohy - ÚT a TUV (NP) | 1.319.959,00 |
| 324-82 | VHČ Přijaté zálohy - vodné (NP) | 465.404,00 |
| 324-84 | VHČ Přijaté zálohy - osvětlení NP | 439.440,00 |
| 324-87 | VHČ Přijaté zálohy - plyn (NP) | 298.166,00 |
| celkem 324 | Krátkodobé přijaté zálohy | 5.856.677,11 |
| celkem 331 | Zaměstnanci | 68.972,00 |
| celkem 333 | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 2.427.248,00 |
| celkem 336 | Sociální zabezpečení | 914.093,00 |
| celkem 337 | Zdravotní pojištění | 406.094,00 |
| celkem 342 | Jiné přímé daně | 217.479,00 |
| celkem 343 | Daň z přidané hodnoty | 457.486,00 |
| 378-21 | Nespecifikované příjmy pol. 2328 | 500,00 |
| 378-41 | Depozita - ostatní převod | 1.000,00 |
| 378-42 | Depozita - přeplatek VZP | 8.376,00 |
| 378-44 | Depozita veřejné služby | 115.685,31 |
| 378-70 | Platby omylem | -37.500,00 |
| celkem 378 | Ostatní krátkodobé závazky | 88.061,31 |
| celkem 384 | Výnosy příštích období | 11.402.662,00 |
| 389-01 | VHČ dohadné účty pasivní | 31.350,52 |
| 389-10 | Dohadné účty pasivní | 12.574.053,21 |
| celkem 389 | Dohadné účty pasivní | 12.605.403,73 |
| Závazky krátkodobé celkem | | 65.073.223,09 |
| Závazky dlouhodobé | | |
| 455-10 | Kauce čipy parkovací místo ul. Dlouhá - depozita | 59.000,00 |
| 455-12 | Kauce depozita stav. úpravy stodoly a přístavby | 20.000,00 |

| | | |
|----------------------------------|--|----------------------|
| 455-13 | Kauce sml.SSB/230/2021/OSM | 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 | 36.000,00 |
| 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 |
| 455-21 | Kauce ul. Ciboušovská prodej pozemků - depozita | 7.392.515,00 |
| 455-22 | Kauce - OSM depozita | 25.000,00 |
| 455-91 | VHČ kauce byty dlouhodobé | 482.007,00 |
| 455-92 | VHČ kauce NP dlouhodobé | 404.687,00 |
| celkem 455 | Dlouhodobé přijaté zálohy | 8.509.209,00 |
| | | |
| celkem 459 | Ostatní dlouhodobé závazky - depozita opatrovnictví | 1.238.121,33 |
| | | |
| 472-10 | Přijaté dlouh. zálohy na neinvestiční transfery | 90.000,00 |
| 472-20 | Přijaté dlouh. zálohy na investiční transfery - pol. 42xx,4222 | 23.015.722,79 |
| celkem 472 | Přijaté dlouh. zálohy na trasfery | 23.105.722,79 |
| Závazky dlouhodobé celkem | | 32.853.053,12 |
| | | |
| Závazky celkem | | 97.926.276,21 |

Hospodaření příspěvkových organizací - výsledovky k 31.12.2021

| 2021 | ZŠ Krátká | | | ZŠ Školní | | | ZŠ Petléřská | | |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | hlavní činnost | doplňková čin. | součet | hlavní činnost | doplňková čin. | součet | hlavní činnost | doplňková čin. | součet |
| Spotřeba materiálu | 2.948.507,53 | 10.679,50 | 2.959.187,03 | 1.651.775,00 | 236,93 | 1.652.011,93 | 1.678.980,31 | 0,00 | 1.678.980,31 |
| Spotřeba energie | 2.621.544,54 | 167.375,00 | 2.788.919,54 | 1.151.656,32 | 35.255,61 | 1.186.911,93 | 1.960.902,79 | 103.207,00 | 2.064.109,79 |
| Prodané zboží | 21.170,00 | 0,00 | 21.170,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Opravy a udržování | 759.526,70 | 81.124,00 | 840.650,70 | 957.903,96 | 8.227,46 | 966.131,42 | 560.370,57 | 0,00 | 560.370,57 |
| Cestovné | 77.809,21 | 0,00 | 77.809,21 | 3.444,00 | 0,00 | 3.444,00 | 23.023,00 | 0,00 | 23.023,00 |
| Náklady na reprezentaci | 1.172,10 | 0,00 | 1.172,10 | 4.311,34 | 0,00 | 4.311,34 | 2.243,00 | 0,00 | 2.243,00 |
| Ostatní služby | 1.763.373,00 | 166.851,59 | 1.930.224,59 | 1.082.144,88 | 0,00 | 1.082.144,88 | 1.198.558,65 | 0,00 | 1.198.558,65 |
| Mzdové náklady | 35.954.744,00 | 18.220,00 | 35.972.964,00 | 25.414.901,00 | 0,00 | 25.414.901,00 | 28.683.435,00 | 0,00 | 28.683.435,00 |
| Zákonné sociální pojištění | 11.787.475,00 | 0,00 | 11.787.475,00 | 8.382.998,00 | 0,00 | 8.382.998,00 | 9.355.174,00 | 0,00 | 9.355.174,00 |
| Jiné sociální pojištění | 142.871,00 | 851,00 | 143.722,00 | 98.910,00 | 0,00 | 98.910,00 | 110.866,00 | 0,00 | 110.866,00 |
| Zákonné sociální náklady | 944.367,65 | 0,00 | 944.367,65 | 665.188,88 | 0,00 | 665.188,88 | 859.033,53 | 0,00 | 859.033,53 |
| Jiné sociální náklady | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Jiné daně a poplatky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prodaný materiál | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.942,05 | 0,00 | 1.942,05 |
| Odpisy dlouhodobého majetku | 57.642,00 | 0,00 | 57.642,00 | 128.013,00 | 0,00 | 128.013,00 | 95.302,25 | 0,00 | 95.302,25 |
| Tvorba a zúčtování opravných položek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady z vyřazených pohledávek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 1.041.743,96 | 0,00 | 1.041.743,96 | 292.480,90 | 0,00 | 292.480,90 | 585.701,64 | 0,00 | 585.701,64 |
| Ostatní náklady z činnosti | 75.906,20 | 0,00 | 75.906,20 | 64.854,69 | 0,00 | 64.854,69 | 52.956,00 | 0,00 | 52.956,00 |
| Náklady z činnosti | 58.197.852,89 | 445.101,09 | 58.642.953,98 | 39.899.081,97 | 43.720,00 | 39.942.801,97 | 45.168.488,79 | 103.207,00 | 45.271.695,79 |
| Ostatní finanční náklady | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kurzové ztráty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.072,03 | 0,00 | 1.072,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Finanční náklady | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.072,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady celkem | 58.197.852,89 | 445.101,09 | 58.642.953,98 | 39.900.154,00 | 43.720,00 | 39.943.874,00 | 45.168.488,79 | 103.207,00 | 45.271.695,79 |
| Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 755,00 | 755,00 |
| Výnosy z prodeje služeb | 0,00 | 4,00 | 4,00 | 653.043,00 | 0,00 | 653.043,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Výnosy z pronájmu | 71.167,00 | 448.740,00 | 519.907,00 | 0,00 | 107.952,00 | 107.952,00 | 0,00 | 107.552,00 | 107.552,00 |
| Výnosy z prodaného zboží | 21.290,00 | 0,00 | 21.290,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Jiné výnosy z vlastních výkonů | 1.396.678,00 | 0,00 | 1.396.678,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 705.971,39 | 0,00 | 705.971,39 |
| Výnosy z prodeje materiálu | 412,00 | 0,00 | 412,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.980,00 | 0,00 | 3.980,00 |
| Výnosy z prodeje DHM kromě pozemků | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Čerpání fondů | 61.565,91 | 0,00 | 61.565,91 | 41.383,00 | 0,00 | 41.383,00 | 9.999,00 | 0,00 | 9.999,00 |
| Ostatní výnosy z činnosti | 1.324.234,06 | 0,00 | 1.324.234,06 | 309.566,65 | 0,00 | 309.566,65 | 240.365,63 | 320,00 | 240.685,63 |
| Výnosy z činnosti | 2.875.346,97 | 448.744,00 | 3.324.090,97 | 1.003.992,65 | 107.952,00 | 1.111.944,65 | 960.316,02 | 108.627,00 | 1.068.943,02 |
| Úroky | 9.233,92 | 104,32 | 9.338,24 | 8.909,63 | 0,00 | 8.909,63 | 5.815,56 | 0,00 | 5.815,56 |
| Kurzové zisky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostatní finanční výnosy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Finanční výnosy | 9.233,92 | 104,32 | 9.338,24 | 8.909,63 | 0,00 | 8.909,63 | 5.815,56 | 0,00 | 5.815,56 |
| Město - příspěvek na provoz | 6.165.000,00 | 0,00 | 6.165.000,00 | 3.500.000,00 | 0,00 | 3.500.000,00 | 4.900.000,00 | 0,00 | 4.900.000,00 |
| Město - příspěvek účelový (s vyúčtováním) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ústecký kraj - dotace | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SR - dotace | 48.176.800,00 | 0,00 | 48.176.800,00 | 34.656.829,00 | 0,00 | 34.656.829,00 | 38.122.200,00 | 0,00 | 38.122.200,00 |
| ÚP - dotace | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172.980,00 | 0,00 | 172.980,00 |
| jiné dotace+dotace EU | 971.472,00 | 0,00 | 971.472,00 | 731.326,03 | 0,00 | 731.326,03 | 1.046.319,21 | 0,00 | 1.046.319,21 |
| Finanční transfery | 55.313.272,00 | 0,00 | 55.313.272,00 | 38.888.155,03 | 0,00 | 38.888.155,03 | 44.241.499,21 | 0,00 | 44.241.499,21 |
| Výnosy celkem | 58.197.852,89 | 448.848,32 | 58.646.701,21 | 39.901.057,31 | 107.952,00 | 40.009.009,31 | 45.207.630,79 | 108.627,00 | 45.316.257,79 |
| Výsledek hospodaření | 0,00 | 3.747,23 | 3.747,23 | 903,31 | 64.232,00 | 65.135,31 | 39.142,00 | 5.420,00 | 44.562,00 |

Hospodaření příspěvkových organizací - výsledovky k 31.12.2021

| 2021 | MŠ Lípová | | | ZUŠ | | | MÚSS | | |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | hlavní činnost | doplňková čin. | součet | hlavní činnost | doplňková čin. | součet | hlavní činnost | doplňková čin. | součet |
| Spotřeba materiálu | 2.584.013,14 | 51.960,01 | 2.635.973,15 | 267.770,72 | 3.664,23 | 271.434,95 | 7.512.906,36 | 285.178,00 | 7.798.084,36 |
| Spotřeba energie | 2.235.490,53 | 204.722,92 | 2.440.213,45 | 284.798,12 | 3.311,13 | 288.109,25 | 2.914.995,05 | 141.710,00 | 3.056.705,05 |
| Prodané zboží | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Opravy a udržování | 822.912,05 | 0,00 | 822.912,05 | 174.025,16 | 2.100,00 | 176.125,16 | 3.585.814,40 | 0,00 | 3.585.814,40 |
| Cestovné | 8.091,00 | 0,00 | 8.091,00 | 19.898,00 | 0,00 | 19.898,00 | 1.909,00 | 0,00 | 1.909,00 |
| Náklady na reprezentaci | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.358,40 | 0,00 | 20.358,40 | 114.597,80 | 0,00 | 114.597,80 |
| Ostatní služby | 1.704.492,72 | 0,00 | 1.704.492,72 | 407.865,59 | 1.083,15 | 408.948,74 | 2.175.262,84 | 0,00 | 2.175.262,84 |
| Mzdové náklady | 28.522.037,00 | 80.855,00 | 28.602.892,00 | 6.965.752,00 | 13.000,00 | 6.978.752,00 | 31.465.927,00 | 165.846,00 | 31.631.773,00 |
| Zákonné sociální pojištění | 9.473.678,00 | 0,00 | 9.473.678,00 | 2.261.507,00 | 0,00 | 2.261.507,00 | 10.432.189,00 | 56.056,00 | 10.488.245,00 |
| Jiné sociální pojištění | 113.495,00 | 0,00 | 113.495,00 | 28.428,00 | 0,00 | 28.428,00 | 128.557,00 | 0,00 | 128.557,00 |
| Zákonné sociální náklady | 711.345,83 | 0,00 | 711.345,83 | 257.824,11 | 0,00 | 257.824,11 | 929.560,21 | 0,00 | 929.560,21 |
| Jiné sociální náklady | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Jiné daně a poplatky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.400,00 | 0,00 | 2.400,00 | 2.242,00 | 0,00 | 2.242,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 30.372,00 | 0,00 | 30.372,00 | 42.912,00 | 0,00 | 42.912,00 | 192.564,00 | 0,00 | 192.564,00 |
| Tvorba a zúčtování opravných položek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady z vyřazených pohledávek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 296.443,60 | 0,00 | 296.443,60 | 213.943,71 | 0,00 | 213.943,71 | 2.036.841,38 | 0,00 | 2.036.841,38 |
| Ostatní náklady z činnosti | 79.069,00 | 0,00 | 79.069,00 | 48.671,32 | 0,00 | 48.671,32 | 55.334,60 | 0,00 | 55.334,60 |
| Náklady z činnosti | 46.581.439,87 | 337.537,93 | 46.918.977,80 | 10.996.154,13 | 23.158,51 | 11.019.312,64 | 61.548.700,64 | 648.790,00 | 62.197.490,64 |
| Ostatní finanční náklady | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kurzové ztráty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.048,08 | 0,00 | 1.048,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Finanční náklady | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.048,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady celkem | 46.581.439,87 | 337.537,93 | 46.918.977,80 | 10.997.202,21 | 23.158,51 | 11.020.360,72 | 61.548.700,64 | 648.790,00 | 62.197.490,64 |
| 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 | 2.327.720,00 | 113.436,83 | 2.441.156,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.171.769,13 | 651.790,00 | 24.823.559,13 |
| Výnosy z pronájmu | 0,00 | 305.475,00 | 305.475,00 | 20.700,00 | 18.650,00 | 39.350,00 | 5.748,00 | 0,00 | 5.748,00 |
| Výnosy z prodaného zboží | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 180,00 | 180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Jiné výnosy z vlastních výkonů | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 868.996,00 | 14.187,50 | 883.183,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Výnosy z prodeje materiálu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.200,00 | 0,00 | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Výnosy z prodeje DHM kromě pozemků | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Čerpání fondů | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 10.765,00 | 0,00 | 10.765,00 | 163.261,09 | 0,00 | 163.261,09 |
| Ostatní výnosy z činnosti | 147.427,00 | 0,00 | 147.427,00 | 9.900,00 | 0,00 | 9.900,00 | 130.799,42 | 0,00 | 130.799,42 |
| Výnosy z činnosti | 2.495.147,00 | 418.911,83 | 2.914.058,83 | 913.561,00 | 33.017,50 | 946.578,50 | 24.471.577,64 | 651.790,00 | 25.123.367,64 |
| Úroky | 6.948,84 | 0,00 | 6.948,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kurzové zisky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostatní finanční výnosy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Finanční výnosy | 6.948,84 | 0,00 | 6.948,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Město - příspěvek na provoz | 5.183.000,00 | 0,00 | 5.183.000,00 | 550.000,00 | 0,00 | 550.000,00 | 3.500.000,00 | 0,00 | 3.500.000,00 |
| Město - příspěvek účelový (s vyúčtováním) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ústecký kraj - dotace | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SR - dotace | 38.214.177,00 | 0,00 | 38.214.177,00 | 9.275.930,00 | 0,00 | 9.275.930,00 | 25.255.950,00 | 0,00 | 25.255.950,00 |
| ÚP - dotace | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 33.100,00 | 0,00 | 33.100,00 | 75.000,00 | 0,00 | 75.000,00 |
| jiné dotace+dotace EU | 661.796,65 | 0,00 | 661.796,65 | 187.552,00 | 0,00 | 187.552,00 | 8.243.173,00 | 0,00 | 8.243.173,00 |
| Finanční transfery | 44.158.973,65 | 0,00 | 44.158.973,65 | 10.096.582,00 | 0,00 | 10.096.582,00 | 37.074.123,00 | 0,00 | 37.074.123,00 |
| Výnosy celkem | 46.661.069,49 | 418.911,83 | 47.079.981,32 | 11.010.143,00 | 33.017,50 | 11.043.160,50 | 61.545.700,64 | 651.790,00 | 62.197.490,64 |
| Výsledek hospodaření | 79.629,62 | 81.373,90 | 161.003,52 | 12.940,79 | 9.858,99 | 22.799,78 | -3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |

Hospodaření příspěvkových organizací - výsledovky k 31.12.2021

| 2021 | Zámek | | | Veřejné služby | součet |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|----------------|-----------------------|
| | hlavní činnost | doplňková čin. | součet | | |
| Spotřeba materiálu | 1.251.033,40 | 9.765,00 | 1.260.798,40 | 0,00 | 18.256.470,13 |
| Spotřeba energie | 926.899,59 | 17.597,00 | 944.496,59 | 0,00 | 12.769.465,60 |
| Prodané zboží | 0,00 | 94.006,01 | 94.006,01 | 0,00 | 115.176,01 |
| Opravy a udržování | 273.414,74 | 0,00 | 273.414,74 | 0,00 | 7.225.419,04 |
| Cestovné | 8.418,00 | 0,00 | 8.418,00 | 0,00 | 142.592,21 |
| Náklady na reprezentaci | 102.964,25 | 0,00 | 102.964,25 | 0,00 | 245.646,89 |
| Ostatní služby | 5.038.715,53 | 0,00 | 5.038.715,53 | 0,00 | 13.538.347,95 |
| Mzdové náklady | 8.501.579,00 | 175.139,00 | 8.676.718,00 | 0,00 | 165.961.435,00 |
| Zákonné sociální pojištění | 2.769.139,00 | 57.444,00 | 2.826.583,00 | 0,00 | 54.575.660,00 |
| Jiné sociální pojištění | 35.119,00 | 0,00 | 35.119,00 | 0,00 | 659.097,00 |
| Zákonné sociální náklady | 168.287,00 | 0,00 | 168.287,00 | 0,00 | 4.535.607,21 |
| Jiné sociální náklady | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Jiné daně a poplatky | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 6.642,00 |
| Jiné pokuty a penále | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Manka a škody | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| Prodaný materiál | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.942,05 |
| Odpisy dlouhodobého majetku | 182.598,00 | 0,00 | 182.598,00 | 0,00 | 729.403,25 |
| Tvorba a zúčtování opravných položek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady z vyřazených pohledávek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 1.067.741,59 | 0,00 | 1.067.741,59 | 0,00 | 5.534.896,78 |
| Ostatní náklady z činnosti | 382.223,06 | 0,00 | 382.223,06 | 0,00 | 759.014,87 |
| Náklady z činnosti | 20.710.132,16 | 353.951,01 | 21.064.083,17 | 0,00 | 285.057.315,99 |
| Ostatní finanční náklady | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kurzové ztráty | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Finanční náklady | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.072,03 |
| Náklady celkem | 20.710.132,16 | 353.951,01 | 21.064.083,17 | 0,00 | 285.059.436,10 |
| Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 755,00 |
| Výnosy z prodeje služeb | 2.279.066,00 | 255.383,00 | 2.534.449,00 | 0,00 | 30.452.211,96 |
| Výnosy z pronájmu | 0,00 | 92.450,00 | 92.450,00 | 0,00 | 1.178.434,00 |
| Výnosy z prodaného zboží | 0,00 | 126.923,00 | 126.923,00 | 0,00 | 148.393,00 |
| Jiné výnosy z vlastních výkonů | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.985.832,89 |
| Výnosy z prodeje materiálu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.592,00 |
| Výnosy z prodeje DHM kromě pozemků | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| Čerpání fondů | 6.470,00 | 0,00 | 6.470,00 | 0,00 | 313.444,00 |
| Ostatní výnosy z činnosti | 133.811,00 | 0,00 | 133.811,00 | 0,00 | 2.296.423,76 |
| Výnosy z činnosti | 2.419.347,00 | 474.756,00 | 2.894.103,00 | 0,00 | 37.383.086,61 |
| Úroky | 221,84 | 0,00 | 221,84 | 0,00 | 31.234,11 |
| Kurzové zisky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostatní finanční výnosy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Finanční výnosy | 221,84 | 0,00 | 221,84 | 0,00 | 31.234,11 |
| Město - příspěvek na provoz | 16.900.000,00 | 0,00 | 16.900.000,00 | 0,00 | 40.698.000,00 |
| Město - příspěvek účelový (s vyúčtováním) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| Ústecký kraj - dotace | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SR - dotace | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 193.701.886,00 |
| ÚP - dotace | 287.356,00 | 0,00 | 287.356,00 | 0,00 | 668.436,00 |
| jiné dotace+dotace EU | 1.034.812,00 | 0,00 | 1.034.812,00 | 0,00 | 12.876.450,89 |
| Finanční transfery | 18.222.168,00 | 0,00 | 18.222.168,00 | 0,00 | 247.994.772,89 |
| Výnosy celkem | 20.641.736,84 | 474.756,00 | 21.116.492,84 | 0,00 | 285.409.093,61 |
| Výsledek hospodaření | -68.395,32 | 120.804,99 | 52.409,67 | 0,00 | 349.657,51 |

Hospodaření příspěvkových organizací - rozvahy k 31.12.2021

| 2021 | 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 | 253.057,60 | 515.095,50 | 561.724,70 | 135.388,00 | 315.309,00 |
| 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 | 253.057,60 | 515.095,50 | 561.724,70 | 135.388,00 | 315.309,00 |
| Zásoby | 222.527,22 | 59.088,88 | 58.298,57 | 142.273,64 | 3.748,00 |
| Krátkodobé pohledávky | 3.248.907,96 | 3.204.640,77 | 2.945.323,72 | 1.438.861,11 | 854.707,80 |
| Krátkodobý finanční majetek | 8.416.922,47 | 7.379.598,66 | 6.095.442,43 | 6.660.946,09 | 1.347.022,41 |
| Oběžná aktiva | 11.888.357,65 | 10.643.328,31 | 9.099.064,72 | 8.242.080,84 | 2.205.478,21 |
| Aktiva celkem | 12.141.415,25 | 11.158.423,81 | 9.660.789,42 | 8.377.468,84 | 2.520.787,21 |
| Jmění účetní jednotky | 241.857,60 | 515.095,50 | 561.724,70 | 174.561,84 | 315.309,00 |
| 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 | 6.457,05 |
| FKSP | 226.820,02 | 173.749,53 | 593.327,10 | 185.107,06 | 44.556,95 |
| Rezervní fond ze zlepšeného VH | 284.932,95 | 631.513,60 | 751.211,61 | 904.042,90 | 136.367,17 |
| Rezervní fond z ostatních titulů | 166.273,05 | 1.482.205,87 | 656.791,92 | 833.077,55 | 884,00 |
| Investiční fond | 151.916,11 | 246.978,50 | 330.681,18 | 141.194,89 | 153.276,60 |
| Fondy účetní jednotky | 922.062,13 | 2.857.800,50 | 2.383.460,51 | 2.084.715,12 | 341.541,77 |
| Výsledek hospodaření | 3.747,23 | 65.135,31 | 44.562,00 | 161.003,52 | 22.799,78 |
| Vlastní kapitál | 1.167.666,96 | 3.438.031,31 | 2.989.747,21 | 2.420.280,48 | 669.650,55 |
| Dlouhodobé závazky | 3.607.536,00 | 2.932.789,86 | 2.772.231,00 | 864.250,00 | 753.352,00 |
| Krátkodobé závazky | 7.366.212,29 | 4.787.602,64 | 3.898.811,21 | 5.092.938,36 | 1.097.784,66 |
| Cizí zdroje | 10.973.748,29 | 7.720.392,50 | 6.671.042,21 | 5.957.188,36 | 1.851.136,66 |
| Pasiva celkem | 12.141.415,25 | 11.158.423,81 | 9.660.789,42 | 8.377.468,84 | 2.520.787,21 |

Hospodaření příspěvkových organizací - rozvahy k 31.12.2021

| 2021 | MUS | Zámek | Veřejné služby | součet |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Dlouhodobý nehmotný majetek | 0,00 | 22.751,00 | 0,00 | 22.751,00 |
| Dlouhodobý hmotný majetek | 800.363,19 | 2.484.837,39 | 0,00 | 5.065.775,38 |
| Dlouhodobý finanční majetek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dlouhodobé pohledávky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stálá aktiva | 800.363,19 | 2.507.588,39 | 0,00 | 5.088.526,38 |
| Zásoby | 284.828,04 | 267.274,47 | 0,00 | 1.038.038,82 |
| Krátkodobé pohledávky | 389.829,96 | 454.516,65 | 1.999.200,00 | 14.535.987,97 |
| Krátkodobý finanční majetek | 7.603.051,40 | 1.439.693,50 | 0,00 | 38.942.676,96 |
| Oběžná aktiva | 8.277.709,40 | 2.161.484,62 | 1.999.200,00 | 54.516.703,75 |
| Aktiva celkem | 9.078.072,59 | 4.669.073,01 | 1.999.200,00 | 59.605.230,13 |
| Jmění účetní jednotky | 706.752,75 | 1.887.447,73 | 0,00 | 4.402.749,12 |
| opravy minulých období | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| Fond odměn | 247,00 | 0,00 | 0,00 | 494.918,47 |
| FKSP | 79.125,62 | 99.850,05 | 0,00 | 1.402.536,33 |
| Rezervní fond ze zlepšeného VH | 299.666,53 | 68.800,24 | 2.750,00 | 3.079.285,00 |
| Rezervní fond z ostatních titulů | 446.100,26 | 0,00 | 0,00 | 3.585.332,65 |
| Investiční fond | 473.343,69 | 226.195,86 | 0,00 | 1.723.586,83 |
| Fondy účetní jednotky | 1.298.483,10 | 394.846,15 | 0,00 | 10.282.909,28 |
| Výsledek hospodaření | 0,00 | 52.409,67 | 0,00 | 349.657,51 |
| Vlastní kapitál | 2.005.235,85 | 2.334.703,55 | 0,00 | 15.025.315,91 |
| Dlouhodobé závazky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.930.158,86 |
| Krátkodobé závazky | 7.072.836,74 | 2.334.369,46 | 1.996.450,00 | 33.647.005,36 |
| Cizí zdroje | 7.072.836,74 | 2.334.369,46 | 1.996.450,00 | 44.577.164,22 |
| Pasiva celkem | 9.078.072,59 | 4.669.073,01 | 1.996.450,00 | 59.602.480,13 |

ROZVAHA v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2021

(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

| | AKTIVA | Běžné účetní období | | | Minulé účetní období |
|--------------|--|---------------------|---------|-------|----------------------|
| | | Brutto | Korekce | Netto | Netto |
| | AKTIVA CELKEM | 12406 | 5442 | 6964 | 6862 |
| A. | Pohledávky za upsaný základní kapitál | | | | |
| B. | Stálá aktiva | 7882 | 5442 | 2440 | 2704 |
| B. I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | | | | |
| B. I. 1. | Nehmotné výsledky vývoje | | | | |
| B. I. 2. | Ocenitelná práva | | | | |
| B. I. 2.1. | Software | | | | |
| 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 | 7882 | 5442 | 2440 | 2704 |
| 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 | 7882 | 5442 | 2440 | 2704 |
| 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 | 4524 | | 4524 | 4158 |
| CI | Zásoby | 170 | | 170 | 163 |
| CI.1. | Materiál | 170 | | 170 | 163 |
| CI.2. | Nedokončená výroba a polotovary | | | | |
| CI.3. | Výrobky a zboží | | | | |
| CI.3.1 | Výrobky | | | | |
| CI.3.2 | Zboží | | | | |
| CI.4. | Maďa a ostatní zvířata a jejich skupiny | | | | |
| CI.5. | Poskytnuté zálohy na zásoby | | | | |
| CI | Pohledávky | 1750 | | 1750 | 1464 |
| CI.I. | Dlouhodobé pohledávky | | | | |
| CI.I.1 | Pohledávky z obchodních vztahů | | | | |
| CI.I.2 | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | | | | |
| CI.I.3 | Pohledávky - podstatný vliv | | | | |
| CI.I.4 | Odloužená daňová pohledávka | | | | |
| CI.I.5 | Pohledávky - ostatní | | | | |
| CI.I.5.1 | Pohledávky za společníky | | | | |
| CI.I.5.2 | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | | | | |
| CI.I.5.3 | Dohadné účty aktivní | | | | |
| CI.I.5.4 | Jiné pohledávky | | | | |
| CI.I.2 | Krátkodobé pohledávky | 1750 | | 1750 | 1464 |
| CI.I.2.1 | Pohledávky z obchodních vztahů | 1728 | | 1728 | 1410 |
| CI.I.2.2 | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | | | | |
| CI.I.2.3 | Pohledávky - podstatný vliv | | | | |
| CI.I.2.4 | Pohledávky - ostatní | 22 | | 22 | 54 |
| CI.I.2.4.1 | Pohledávky za společníky | | | | |
| CI.I.2.4.2 | Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | | | | |
| CI.I.2.4.3 | Stát - daňové pohledávky | | | | |
| CI.I.2.4.4 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 22 | | 22 | 50 |
| CI.I.2.4.5 | Dohadné účty aktivní | | | | |
| CI.I.2.4.6 | Jiné pohledávky | | | | 4 |
| CI.I.3 | Časové rozlišení aktiv | | | | |
| CI.I.3.1 | Náklady příštích období | | | | |
| CI.I.3.2 | Komplexní náklady příštích období | | | | |
| CI.I.3.3 | Příjmy příštích období | | | | |
| CI | Krátkodobý finanční majetek | | | | |
| CI.I. | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba | | | | |
| CI.II. | Ostatní krátkodobý finanční majetek | | | | |
| C.IV. | Peněžní prostředky | 2604 | | 2604 | 2531 |
| C.IV.1. | Peněžní prostředky v pokladně | 69 | | 69 | 77 |
| C.IV.2. | Peněžní prostředky na účtech | 2535 | | 2535 | 2454 |
| 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 | | 6964 | 6862 |
| A. | Vlastní kapitál | 5367 | 5081 |
| 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 | -119 | -236 |
| A. IV. 1. | Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let | -119 | -236 |
| A. IV. 2. | Jiný výsledek hospodaření minulých let | | |
| A. V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | 286 | 117 |
| A. VI. | Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-) | | |
| B. + C. | Cizí zdroje | 1555 | 1725 |
| B. | Rezervy | | 122 |
| 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 | | 122 |
| C | Závazky | 1555 | 1603 |
| C. I. | Dlouhodobé závazky | 196 | 340 |
| 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 | | |
| 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 | 196 | 340 |
| C. I. 9.1. | Závazky ke společníkům | | |
| C. I. 9.2. | Dohadné účty pasivní | | |
| C. I. 9.3. | Jiné závazky | 196 | 340 |
| C. II | Krátkodobé závazky | 1359 | 1263 |
| 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 | | |
| C. II. 4. | Závazky z obchodních vztahů | 245 | 286 |
| 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 | 1114 | 977 |
| C. II. 8.1. | Závazky ke společníkům | | |
| C. II. 8.2. | Krátkodobé finanční výpomoci | | |
| C. II. 8.3. | Závazky k zaměstnancům | 475 | 453 |
| C. II. 8.4. | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 366 | 305 |
| C. II. 8.5. | Stát - daňové závazky a dotace | 194 | 139 |
| C. II. 8.6. | Dohadné účty pasivní | | |
| C. II. 8.7. | Jiné závazky | 79 | 80 |
| C. III | Časové rozlišení pasiv | | |
| C. III. 1. | Výdaje příštích období | | |
| C. III. 2. | Výnosy příštích období | | |
| D. | Časové rozlišení pasiv | 42 | 56 |
| D. 1. | Výdaje příštích období | 42 | 56 |
| D. 2. | Výnosy příštích období | | |

Sestaveno dne:

Právní forma účetní jednotky:

Předmět podnikání účetní jednotky:

Podpisový záznam:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2021

(v celých tisících Kč)

IČ:

25013866

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

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

Nám.Dr.Eduarda Beneše 85

Klášterec nad Ohří

43151

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

| | Název položky | Běžné účetní období | Minulé účetní období |
|----------|--|---------------------|----------------------|
| I | Tržby z prodeje výrobků a služeb | 15873 | 14203 |
| II | Tržby za prodej zboží | | |
| A. | Výkonová spotřeba | 5280 | 5246 |
| A. 1. | Náklady vynaložené na prodané zboží | | |
| A. 2. | Spotřeba materiálu a energie | 2640 | 2063 |
| A. 3. | Služby | 2640 | 3183 |
| B. | Změna stavu zásob vlastní činnosti | | |
| C | Aktivace | | |
| D. | Osobní náklady | 9406 | 7967 |
| D. 1. | Mzdové náklady | 6772 | 6031 |
| D. 2. | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady | 2634 | 1936 |
| D. 2. 1. | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění | 2164 | 1560 |
| D. 2. 2. | Ostatní náklady | 470 | 376 |
| E | Úprava hodnot v provozní oblasti | 964 | 875 |
| E. 1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 964 | 875 |
| E. 1. 1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé | 964 | 875 |
| E. 1. 2. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné | | |
| E. 2. | Úpravy hodnot zásob | | |
| E. 3. | Úpravy hodnot pohledávek | | |
| III | Ostatní provozní výnosy | 3 | 3 |
| III. 1. | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku | | |
| III. 2. | Tržby z prodaného materiálu | | |
| III. 3. | Jiné provozní výnosy | 3 | 3 |
| F. | Ostatní provozní náklady | -68 | 5 |
| F. 1. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | | |
| F. 2. | Prodaný materiál | | |
| F. 3. | Dané a poplatky v provozní oblasti | 22 | 19 |
| F. 4. | Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období | -122 | -16 |
| F. 5. | Jiné provozní náklady | 32 | 2 |
| * | Provozní výsledek hospodaření | 294 | 113 |

| | Název položky | Běžné účetní období | Minulé účetní období |
|--------|---|---------------------|----------------------|
| N. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly | | |
| N. 1. | Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| N. 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 | | |
| VI. | Ostatní finanční výnosy | | 1 |
| K. | Ostatní finanční náklady | 8 | -3 |
| * | Finanční výsledek hospodaření | -8 | 4 |
| ** | Výsledek hospodaření před zdaněním | 286 | 117 |
| L. | Daň z příjmů | | |
| L. 1. | Daň z příjmů splatná | | |
| L. 2. | Daň z příjmů odložená | | |
| ** | Výsledek hospodaření po zdanění | 286 | 117 |
| M. | Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům | | |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období | 286 | 117 |
| * | Čistý obrat za účetní období | 15876 | 14207 |

Sestaveno dne:

Právní forma účetní jednotky:

Předmět podnikání účetní jednotky:

Podpisový záznam:

Příloha k příjmu k dani
z příjmu právnických osob

ROZVAHA v mikro rozsahu

Název účetní jednotky
Lázně Evženie a.s.

ke dni 31.12.2021
(V celých tisících Kč)

| Rok | M | síc | I | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 2021 | 1 | 2 | 2 | 7 | 3 | 5 | 9 | 1 | 7 | 4 | | | | | | | | | | |

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Kyselka 104
43151 Klášterec nad Ohří

| Označení a | AKTIVA b | číslo řádku c | Běžné účetní období | | | Minulé účetní období |
|---------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|------------|----------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| | AKTIVA CELKEM (.2 až 5) | 001 | 103.429 | 0 | 103.429 | 1.659 |
| A. | Pohledávky za upsaný základní kapitál | 002 | 85.531 | 0 | 85.531 | 0 |
| B. | Stálá aktiva | 003 | 0 | 0 | 0 | 551 |
| C. | Oběžná aktiva | 004 | 17.898 | 0 | 17.898 | 1.105 |
| D. | asové rozlišení aktiv | 005 | 0 | 0 | 0 | 3 |

| Ozna ení a | PASIVA b | íslo ádku c | Stav v b žném ú etním období 5 | Stav v minulém ú etním období 6 |
|---------------|-----------------------------------|-------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| | PASIVA CELKEM (.102+104+105+106) | 101 | 103.429 | 1.659 |
| A. | Vlastní kapitál | 102 | 103.399 | -925 |
| B.+ C. | Cizí zdroje (.104+105) | 103 | 28 | 3.196 |
| C. | Závazky | 105 | 28 | 3.196 |
| D. | asové rozlišení pasiv | 106 | 2 | -612 |

| | | |
|------------------------------|-------------------|--|
| Sestaveno dne: | | Podpisový záznam statutárního orgánu ú etní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je ú etní jednotkou |
| Právní forma ú etní jednotky | P edm t podnikání | Poznámka |

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

Název účetní jednotky
Lázně Evženie a.s.

ke dni 31.12.2021
(V celých tisících Kč)

| Rok | M | síc | I | | | | | | | |
|------|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2021 | 1 | 2 | 2 | 7 | 3 | 5 | 9 | 1 | 7 | 4 |

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Kyselka 104
43151 Klášterec nad Ohří

| Označení a | TEXT b | číslo řádku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|---|---------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | běžném 1 | minulém 2 |
| A. | Výkonová spotřeba (.4 až 6) | 003 | 71 | 48 |
| A.3. | Služby | 006 | 71 | 48 |
| D. | Osobní náklady (.10+11) | 009 | 24 | 24 |
| D.1. | Mzdové náklady | 010 | 24 | 24 |
| III. | Ostatní provozní výnosy (.21 až 23) | 020 | 62 | 0 |
| III.3. | Jiné provozní výnosy | 023 | 62 | 0 |
| * | Provozní výsledek hospodaření (+/-) (.1+2-3-7-8-9-14+20-24) | 030 | -33 | -72 |

| Označení a | TEXT b | í slo á dku c | Skute nost v ú etním období | |
|---------------|---|---------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | b žněm 1 | minulém 2 |
| K. | Ostatní finan ní náklady | 047 | 1 | 2 |
| * | Finan ní výsledek hospoda ení (+/-) (.31-34+35-38+39-42-43+46-47) | 048 | -1 | -2 |
| ** | Výsledek hospoda ení p ed zdan ním (+/-) (.30+48) | 049 | -34 | -74 |
| ** | Výsledek hospoda ení po zdan ním (+/-) (.49-50) | 053 | -34 | -74 |
| *** | Výsledek hospoda ení za ú etní období (+/-) (.53-54) | 055 | -34 | -74 |
| * | istý obrat za ú etní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII. | 056 | 62 | 0 |

| | | |
|------------------------------|-------------------|--|
| Sestaveno dne: | | Podpisový záznam statutárního orgánu ú etní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je ú etní jednotkou |
| Právní forma ú etní jednotky | P edm t podnikání | Poznámka |

Příloha k závěrce ve zkráceném rozsahu - zdaňovací období 2021

Dle §39 Vyhlášky 500/2002 Sb.

Účetní jednotka:

Lázně Evženie a.s.
Kyselka 104, 431 51 Klášterec nad Ohří
IČ: 27359174

****odstavec 1:**

- datum zahájení činnosti: dle výpisu z OR
- jednatelé: dle výpisu z OR
- společníci, výše vkladů: dle výpisu z OR
- jména a příjmení členů statutárních orgánů: dle výpisu z OR
- zásadní změny proti minulému účetnímu období: viz níže

-právní forma: společnost s ručením omezeným

-rozvahový den: 31. 12. 2021

-okamžik sestavení účetní závěrky: 15. 2. 2022

-předmět podnikání: účetní jednotka nevykazuje činnost

-nabytí vlastních akcií nebo podílů: nevyskytuje se

****odstavec 2.:** (účetní jednotky s podstatným či rozhodujícím vlivem)

Město Klášterec nad Ohří IČO: 00261939

Priessnitzovy léčebné lázně a.s. IČO: 45193452

****odstavec 3.:**

průměrný přepočtený počet zaměstnanců: 1

osobní náklady: 24 tis

počet členů řídicích orgánů: 0

osobní náklady: 0

odměny osobám, které jsou statutárním orgánem: 0

**** odstavec 4.:**

výše půjček, úvěrů, úroková sazba, zajištění osobám, které jsou statutárním orgánem: nejsou
bezúplatná plnění těmto osobám: nejsou

****odstavec 5.:**

- obecné účetní zásady: běžné
- způsoby oceňování: běžné
- způsoby odepisování: dle odpisového plánu, účetní jednotka nevlastní HIM

- způsob stanovení opravných položek: nejsou
- způsob přepočtu na cizí měnu: nevyskytuje se
- deriváty: nejsou
- změny reálné hodnoty na účtě sk.41.: nejsou

**** odstavec 6.:**

-vysvětlující informace významných položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty: V roce 2018 poskytnuta půjčka v nominální hodnotě Kč 700 000,-- k 31. 12. 2021 stav této půjčky je Kč 196 000,--

-zvýšení základního kapitálu na Kč 112 800 000,-- úpisem nových akcií

-doměrek DP za minulá období: není

- rozpis odložené daně: není
- rozpis rezerv: celkem stav rezerv: nejsou
- rozpis dlouhodobých bankovních úvěrů, úrokové sazby, popis zajištění: nejsou

-rozpis splatných závazků pojistného na soc. zabezpečení: nejsou

-rozpis splatných závazků veřejného zdrav. poj.: nejsou

-výše evidovaných daňových nedoplatků: nejsou

-výše pohledávek určených o obchodování oceněná reálnou hodnotou: nejsou

**** odstavec 7.:**

důležité informace týkající se majetku a závazků:

- zřizovací výdaje: žádné
- pohledávek a závazků se splatností delší než 5 let: nejsou
- pronájem majetku: není
- zatížení majetku zástavním právem: není