

## ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA ZA ROK 2023

Schválen zastupitelstvem města dne: 20.06.2024

Usnesení č.: ZM/1145/12/2024

Anotace:

Závěrečný účet města Klášterce nad Ohří za rok 2023 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 2024

# Obsah

---

## Komentář

### Přílohy:

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

## Komentář

### ROZPOČET

Město Klášterec nad Ohří **hospodařilo podle rozpočtu na rok 2023**, který byl **schválen dne 08.12.2022** usnesením zastupitelstva města č. ZM/810/3/2022. Rozpočet byl schválen jako schodkový o celkovém objemu příjmů 309.696 tis. Kč a celkovém objemu výdajů 349.696 tis. Kč.

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

#### SCHVÁLENÝ ROZPOČET NA ROK 2023 A VÝHLED DO ROKU 2025 BILANCE PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ

údaje v tis. Kč

Věcný obsah	Aktuální rozp. 2022	Schválený rozp. 2023	Výhled 2024	Výhled 2025	Výhled 2026
<b>Příjmy</b>	<b>305 508,0</b>	<b>309 695,9</b>	<b>276 250,0</b>	<b>281 250,0</b>	<b>0,0</b>
Daňové příjmy	256 800,8	293 980,0	260 750,0	265 750,0	0,0
Nedaňové příjmy	7 875,2	5 344,0	4 500,0	4 500,0	0,0
Kapitálové příjmy	400,0	400,0	1 000,0	1 000,0	0,0
Přijaté transfery	40 432,0	9 971,9	10 000,0	10 000,0	0,0
<b>Výdaje</b>	<b>503 454,6</b>	<b>349 695,9</b>	<b>276 250,0</b>	<b>281 250,0</b>	<b>0,0</b>
Běžné výdaje	313 289,9	269 375,9	225 000,0	230 000,0	0,0
Kapitálové výdaje	190 164,6	80 320,0	51 250,0	51 250,0	0,0
<b>Saldo Příjmy - Výdaje</b>	<b>-197 946,6</b>	<b>-40 000,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Financování</b>	<b>197 946,6</b>	<b>40 000,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Převod zůstatku z minulého roku	197 946,6	40 000,0	0,0	0,0	0,0
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Opravné položky k peněžním operacím	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

V průběhu roku 2023 bylo provedeno **15 rozpočtových opatření**, z toho 4 schválilo zastupitelstvo města a 11 rada města na základě zastupitelstvem města stanoveného rozsahu provádění rozpočtových opatření.

Rozpočet byl na straně příjmů navýšen o 68 mil. Kč (zejména z důvodu postupného zapojování přijatých dotací) a na straně výdajů o 266 mil. Kč (zapojen zůstatek z minulého roku ve výši 198 mil. Kč). Součástí rozpočtovaných výdajů byly rezervy města ve výši 25 mil. Kč.

#### Rekapitulace rozpočtu 2023:

v tis. Kč	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Skutečné plnění
Příjmy	309.695,9	68.351,5	378.047,4	443.476,1
Běžné výdaje	269.375,9	94.416,5	363.792,4	304.509,6
Kapitálové výdaje	80.320,0	171.828,8	252.148,8	121.775,3
Výdaje	349.695,9	266.245,2	615.941,1	426.284,8
Saldo Příjmy - Výdaje	-40.000,0	-197.893,7	-237.893,7	17.191,3
Financování	40.000,0	197.893,7	237.893,7	-17.191,3

## HOSPODAŘENÍ MĚSTA

### BILANCE PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ

údaje v tis. Kč

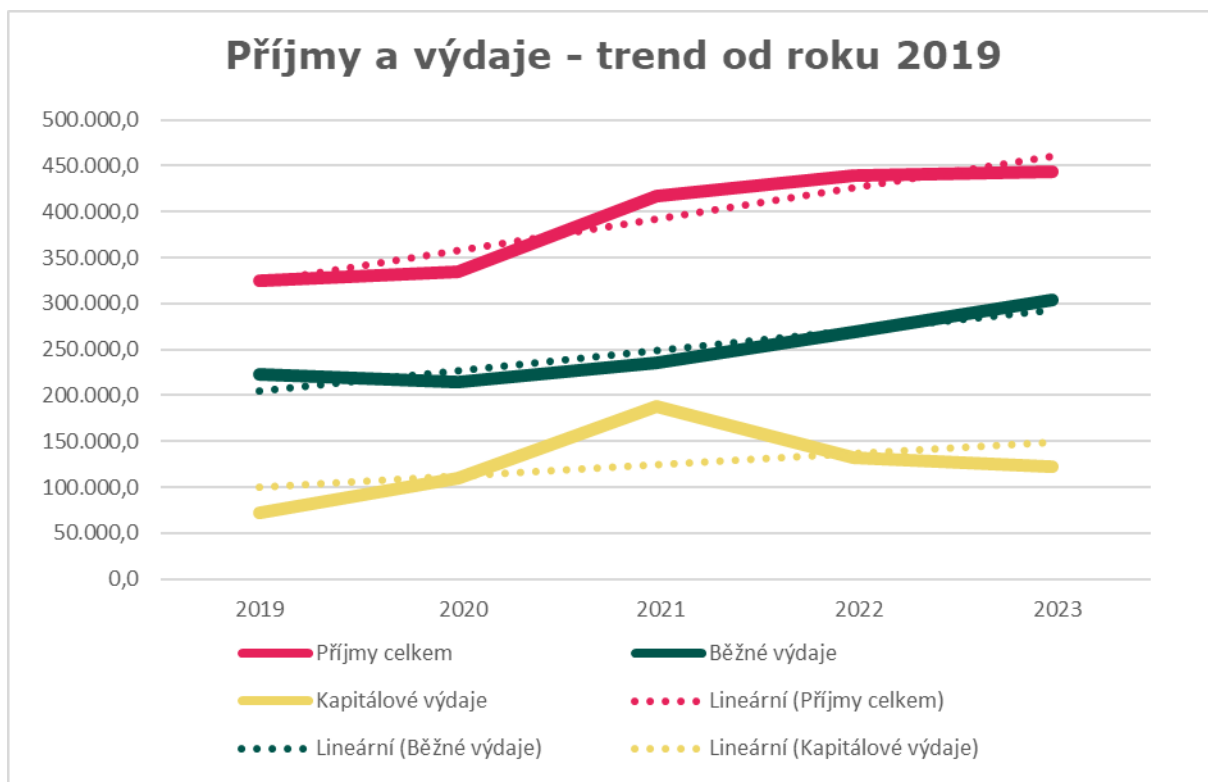
Věcný obsah	Skutečnost 2022	Schválený rozp. 2023	Upravený rozp. 2023	Skutečnost 2023	Index 23/22
<b>Příjmy</b>	<b>438 920,6</b>	<b>309 695,9</b>	<b>378 047,3</b>	<b>443 476,1</b>	<b>1,01</b>
Daňové příjmy	328 097,8	293 980,0	309 940,5	363 289,9	1,11
Nedaňové příjmy	14 261,3	5 344,0	11 730,3	18 994,9	1,33
Kapitálové příjmy	21 193,2	400,0	1 500,0	2 256,9	0,11
Přijaté transfery	75 368,3	9 971,9	54 876,5	58 934,4	0,78
<b>Výdaje</b>	<b>400 796,9</b>	<b>349 695,9</b>	<b>615 941,0</b>	<b>426 284,8</b>	<b>1,06</b>
Běžné výdaje	268 383,0	269 375,9	363 792,3	304 509,6	1,13
Kapitálové výdaje	132 413,9	80 320,0	252 148,7	121 775,3	0,92
<b>Saldo Příjmy - Výdaje</b>	<b>38 123,7</b>	<b>-40 000,0</b>	<b>-237 893,7</b>	<b>17 191,3</b>	

**Hospodaření města za rok 2023 skončilo přebytkem 17 mil. Kč.**

Příjmy byly oproti předpokladu vyšší o 65 mil. Kč, výdaje byly oproti plánu nedočerpány o 190 mil. Kč. Celkový rozdíl 255 mil. Kč (65+190) je kryt úsporami minulých let (238 mil. Kč) a přebytkem 2023 (17 mil. Kč).

### Výsledky hospodaření města v letech 2019-2023:

<b>Bilance (v tis. Kč)</b>					
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Daňové příjmy	265.542,4	248.809,5	271.972,1	328.097,8	363.289,9
Nedaňové příjmy	10.195,2	9.332,3	11.874,8	14.261,3	18.994,9
Kapitálové příjmy	1.089,9	1.169,0	26.776,8	21.193,2	2.256,9
Přijaté transfery	48.125,9	75.216,5	105.955,9	75.368,3	58.934,4
<b>Příjmy celkem</b>	<b>324.953,3</b>	<b>334.527,3</b>	<b>416.579,6</b>	<b>438.920,6</b>	<b>443.476,1</b>
Běžné výdaje	222.145,5	214.086,6	235.139,2	268.383,0	304.509,6
Kapitálové výdaje	71.990,2	109.287,6	187.453,0	132.413,9	121.775,3
<b>Výdaje celkem</b>	<b>294.135,7</b>	<b>323.374,2</b>	<b>422.592,3</b>	<b>400.796,9</b>	<b>426.284,8</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů</b>	<b>30.817,6</b>	<b>11.153,1</b>	<b>-6.012,6</b>	<b>38.123,7</b>	<b>17.191,3</b>



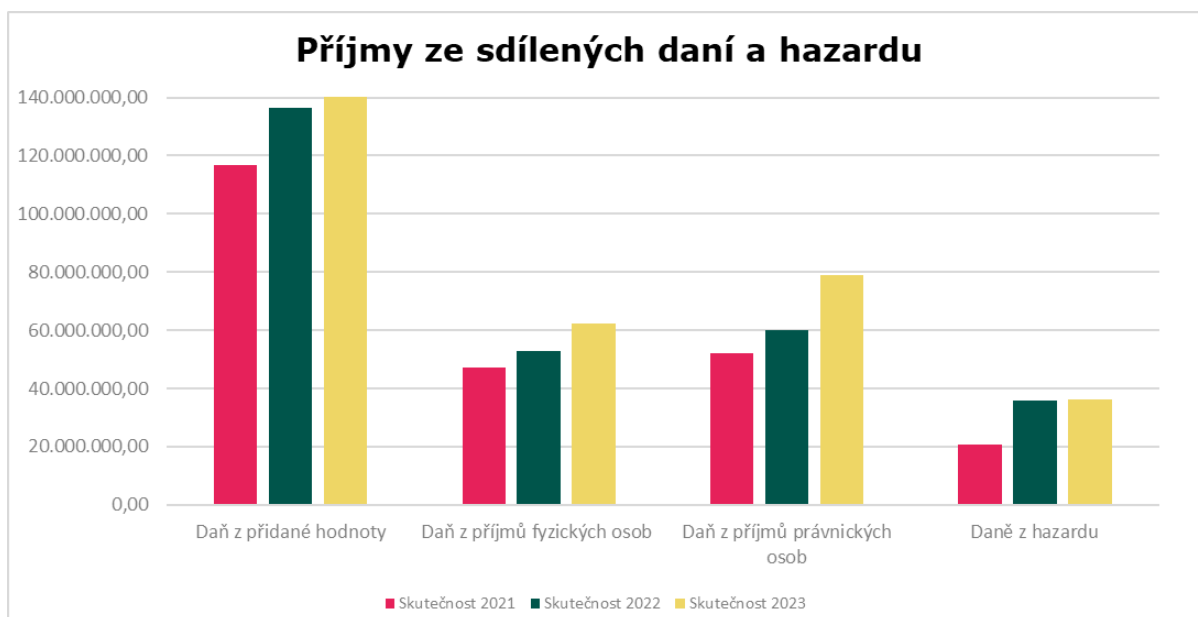
## Příjmy

Roční příjmy dosáhly 443 mil. Kč (2022/438 mil. Kč; 2021/417 mil. Kč; 2020/335 mil. Kč). Meziročně jsme zaznamenali nárůst 11 % v daňových příjmech (+35 mil. Kč) a 33 % v nedaňových příjmech (+5 mil. Kč).

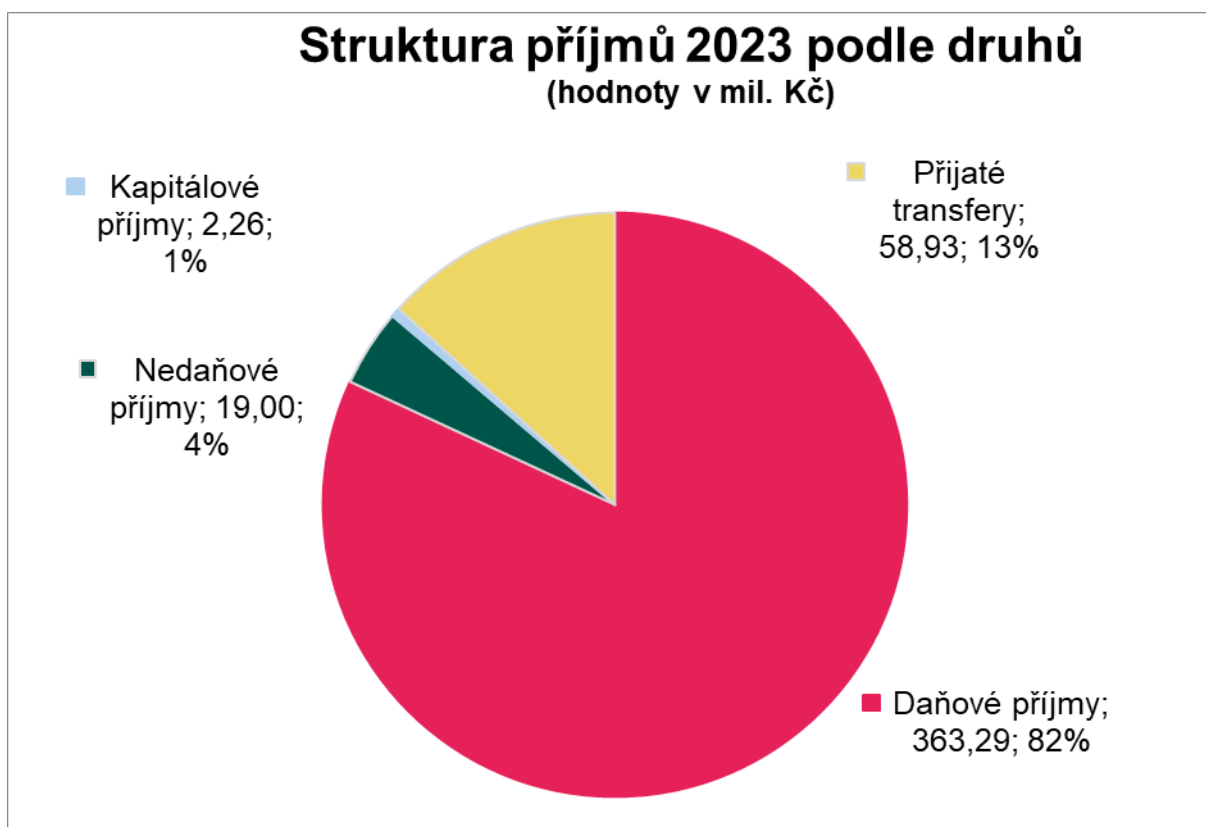
Základním zdrojem financování rozvoje obcí je rozpočtové určení daní - sdílené daně meziročně vzrostly o 34 mil. Kč (+14 %), obrovský nárůst jsme zaznamenali u výnosů z finančního majetku, a to o 6 mil. Kč (+556 %).

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

Sdílené daně	rok 2020	rok 2021	rok 2022	rok 2023
Daň z přidané hodnoty	100.504,2	116.643,2	136.348,8	142.164,5
Daň z příjmů fyzických osob	58.201,4	47.077,1	52.722,4	62.251,3
Daň z příjmů právnických osob	36.631,1	52.145,1	60.014,5	78.968,6
<b>Součet</b>	<b>195.336,7</b>	<b>215.865,4</b>	<b>249.085,7</b>	<b>283.384,4</b>
Daně z hazardu	17.456,4	20.745,6	35.692,0	36.325,3



Příjmy ze sdílených daní a z hazardu tvořily hlavní zdroje příjmů. Roční výnos jednotlivých daní roste.



## Výdaje

Roční výdaje byly 426 mil. Kč (2022/401 mil. Kč; 2021/423 mil. Kč; 2020/323 mil. Kč), z toho 304 mil. Kč tvořily běžné výdaje (spotřeba) a 122 mil. Kč představovaly kapitálové výdaje (investice). Běžné výdaje meziročně vzrostly o 13 %, kapitálové výdaje o 8 % poklesly.

Část plánovaných výdajů tvořily rezervy - 24 mil. Kč běžné rezervy a 1,5 mil. Kč kapitálové rezervy. Část plánovaných výdajů byla nebo bude profinancována v roce 2024 (bude převedeno rozpočtovým opatřením), menší část jsou úspory.

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

## Běžné výdaje

### BĚŽNÉ VÝDAJE SOUHRN

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR	Název akce	Skutečnost 2022	Schválený rozp. 2023	Upravený rozp. 2023	Skutečnost 2023	Plnění %
	<b>BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>268 383,0</b>	<b>269 375,9</b>	<b>363 792,3</b>	<b>304 509,6</b>	<b>83,7 %</b>
ORG	Organizační úsek	1 276,2	1 466,0	1 486,0	1 246,5	83,9 %
OVR	Odbor výstavby a rozvoje města	33 008,2	24 847,9	34 005,2	30 590,0	90,0 %
OMH	Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	55 687,4	69 851,3	72 023,4	62 907,2	87,3 %
OVS	Odbor vnitřní správy	6 497,1	6 748,3	8 432,4	6 828,9	81,0 %
OSM	Odbor správy majetku a bytového fondu	1 658,9	2 750,7	3 441,9	1 891,3	55,0 %
OFI	Odbor finanční	89 254,5	90 423,0	109 131,9	91 768,2	84,1 %
OKO	Odbor komunikace a cestovního ruchu	2 152,9	4 000,0	3 225,0	2 490,5	77,2 %
OSV	Odbor sociálních věcí, školství a sportu	75 052,1	61 230,5	102 988,0	102 572,2	99,6 %
OSU	Odbor stavebního úřadu a územního plánování	0,0	200,0	200,0	0,0	0,0 %
CPO	Civilní a požární ochrana	1 224,5	1 391,5	2 249,1	1 948,4	86,6 %
MP	Městská policie	1 100,6	1 148,0	1 139,8	881,5	77,3 %
OFI	Rezervy města	0,0	3 898,7	24 049,7	0,0	0,0 %
MU	Fondy - výdaje	1 470,7	1 420,0	1 420,0	1 385,0	97,5 %

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. Třetím v pořadí byl odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí – výdaje na správu a údržbu komunikací, veřejného osvětlení, veřejné zeleně, městských lesů, nakládání s odpady a další výdaje.

Odbor výstavby a rozvoje města se i v roce 2023 zaměřil na opravy a údržbu majetku. Do oprav školských zařízení směřovalo 13 mil. Kč, do pozemních komunikací 7 mil. Kč. Proběhly také např. opravy ve sportovních zařízeních v součtu za 6 mil. Kč a v kulturních zařízeních za 2 mil. Kč

## Kapitálové výdaje

"Úspora" kapitálových výdajů je 130 mil. Kč. Největší část tvoří 98 mil. Kč v rozpočtu odboru výstavby a rozvoje města – jedná se převážně o zasmluvněné akce, které budou profinancovány v následujícím roce. Další část tvoří 13 mil. Kč na odsouhlasené nákupy pozemků a 15 mil. Kč je rezerva na příplatek k základnímu kapitálu společnosti Lázně Evženie.

Jedná se o výdaje plánované, které budou převedeny do rozpočtu 2024.

### KAPITÁLOVÉ VÝDAJE SOUHRN

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR	Název akce	Upravený rozp. 2023	Skutečnost 2023	Převod do 2024	Úspora	Plnění %
	<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>252 148,7</b>	<b>121 775,3</b>	<b>0,0</b>	<b>130 373,5</b>	<b>48,3 %</b>
OVR	Odbor výstavby a rozvoje města	196 553,1	98 802,8	0,0	97 750,2	50,3 %
OMH	Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	2 401,2	2 021,4	0,0	379,7	84,2 %
OVS	Odbor vnitřní správy	2 785,1	2 068,7	0,0	716,4	74,3 %
MP	Městská policie	2 300,0	1 022,5	0,0	1 277,5	44,5 %
OFI	Rezervy kapitálových výdajů	1 500,0	0,0	0,0	1 500,0	0,0 %
OSM	Odbor správy majetku a bytového fondu	12 614,1	18,9	0,0	12 595,2	0,2 %
OFI	Odbor finanční	30 397,0	15 067,4	0,0	15 329,6	49,6 %
OSU	Odbor stavebního úřadu a územního plánování	339,5	80,0	0,0	259,5	23,6 %
OSV	Odbor sociálních věcí, školství a sportu	1 500,0	1 500,0	0,0	0,0	100,0 %
OKO	Odbor komunikace a cestovního ruchu	1 350,0	784,7	0,0	565,3	58,1 %
CPO	Civilní a požární ochrana	408,8	408,8	0,0	0,0	100,0 %

V roce 2023 byly mimo jiné realizovány tyto projekty:

Rekonstrukce ulice Mírová (komunikace, chodníky, parkovací stání), dodavatel Lama Construction s.r.o., cena 6.812.337 Kč.

Rekonstrukce manipulační plochy v areálu ZŠ Školní, dodavatel Stavmax Group s.r.o., cena 4.055.275 Kč.

Vstup do zámeckého parku od letního kina (chodník, veřejné osvětlení, inventář), dodavatel Petrom Stavby a.s., cena 4.333.380 Kč.

Revitalizace ulice Královéhradecká, dodavatel Silnice Topolany a.s., cena 34.026.016 Kč (bude dokončeno v roce 2024).

Revitalizace veřejného prostoru ulice Sadová, dodavatel Silnice Topolany a.s., cena 20.312.916 Kč (bude dokončeno v roce 2024).

Rekonstrukce ulice Boženy Němcové, dodavatel Stavmax Group s.r.o., cena 23.694.407 Kč (bude dokončeno v roce 2024) (bude dokončeno v roce 2024).

Rekonstrukce ulice Olšová, dodavatel Herkul a.s., cena 7.237.249 Kč (bude dokončeno v roce 2024).



### Významné dokončené investiční akce v roce 2023:

Název akce	Celkové realizované náklady
Rekonstrukce ulice Boženy Němcové a ulice Husova	12.556.364,33 Kč
Rekonstrukce ulice Mírová	8.365.962,44 Kč
Rekonstrukce povrchu a manipulační plochy u pavilonu stravování v areálu ZŠ Školní	4.067.879,37 Kč
Vybudování multifunkčního a volnočasového hřiště v ul. Topolová	3.340.899,60 Kč
Kolumbária na hřbitově, II. etapa	2.029.696,97 Kč
Vybudování víceúčelového hřiště v Klášterecké Jeseni	1.930.371,00 Kč

### Významné pořízení hmotných movitých věcí v roce 2023:

Název akce	Celkové pořizovací náklady
Nákup sněžné rolby PistenBully 400	11.408.485,00 Kč
Speciální požární vozidlo CAS 15 – dar od Hasičského záchranného sboru Ústeckého kraje	4.852.709,57 Kč
Nákup elektro dodávky Mercedes-Benz (vlastní podíl 976.650 Kč, dotace SFŽP 506.000 Kč)	1.449.650,00 Kč
Nákup osobního vozidla Škoda KAROQ (vlastní podíl 665.888,84 Kč, dotace ÚK 150.000 Kč)	815.888,84 Kč

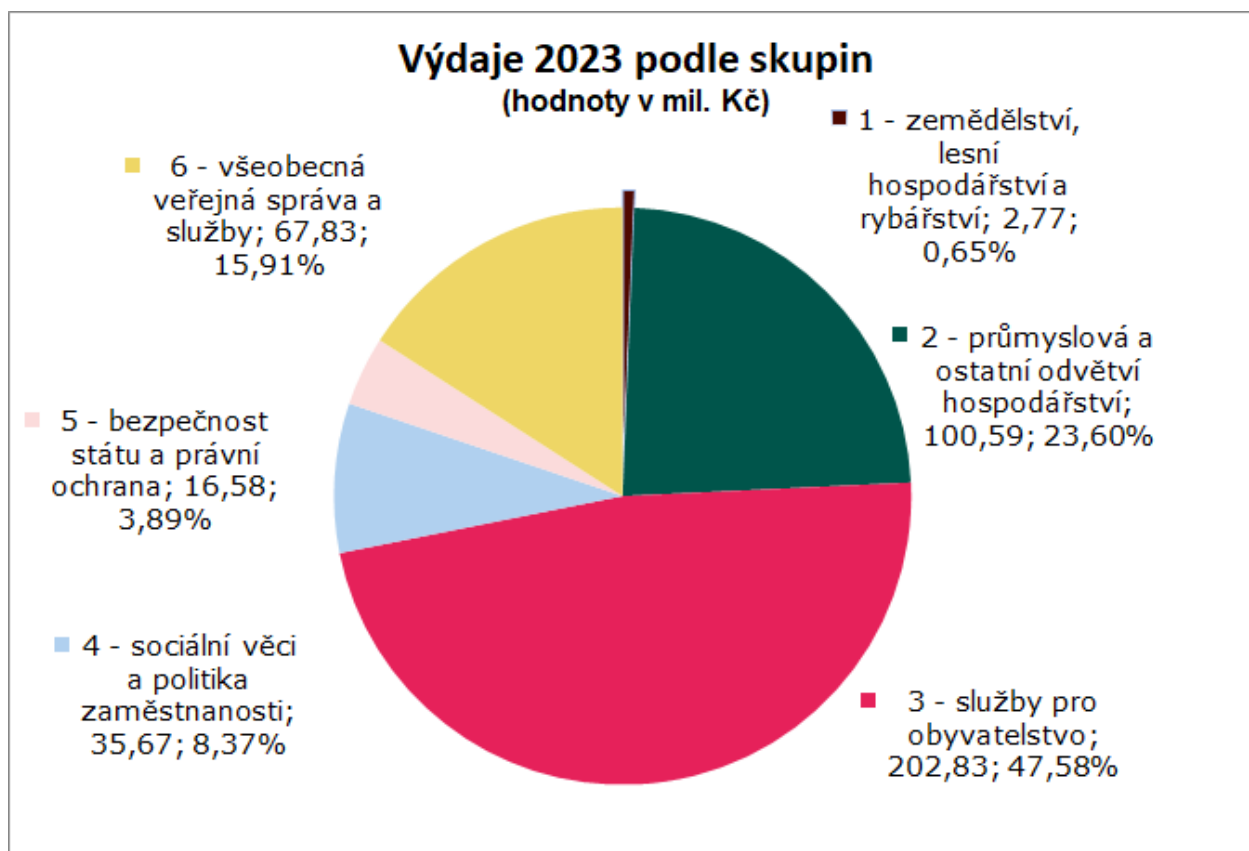
Další informace o pohybech majetku jsou obsaženy v inventarizační zprávě (příloha č. 3).

### Kapitálové výdaje od roku 2019 a zdroje jejich krytí:

	2019	2020	2021	2022	2023
Kapitálové výdaje	71.990,2	109.287,6	187.453,0	132.413,9	121.775,3
Kapitálové příjmy	1.089,9	1.169,0	26.776,8	21.193,2	2.256,9
Investiční dotace	1.374,8	13.867,6	40.184,2	34.462,3	4.466,9
Provozní úspory	69.525,5	94.251,0	120.492,0	76.608,4	115.051,5
Součet	71.990,2	109.287,6	187.453,0	132.413,9	121.775,3

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

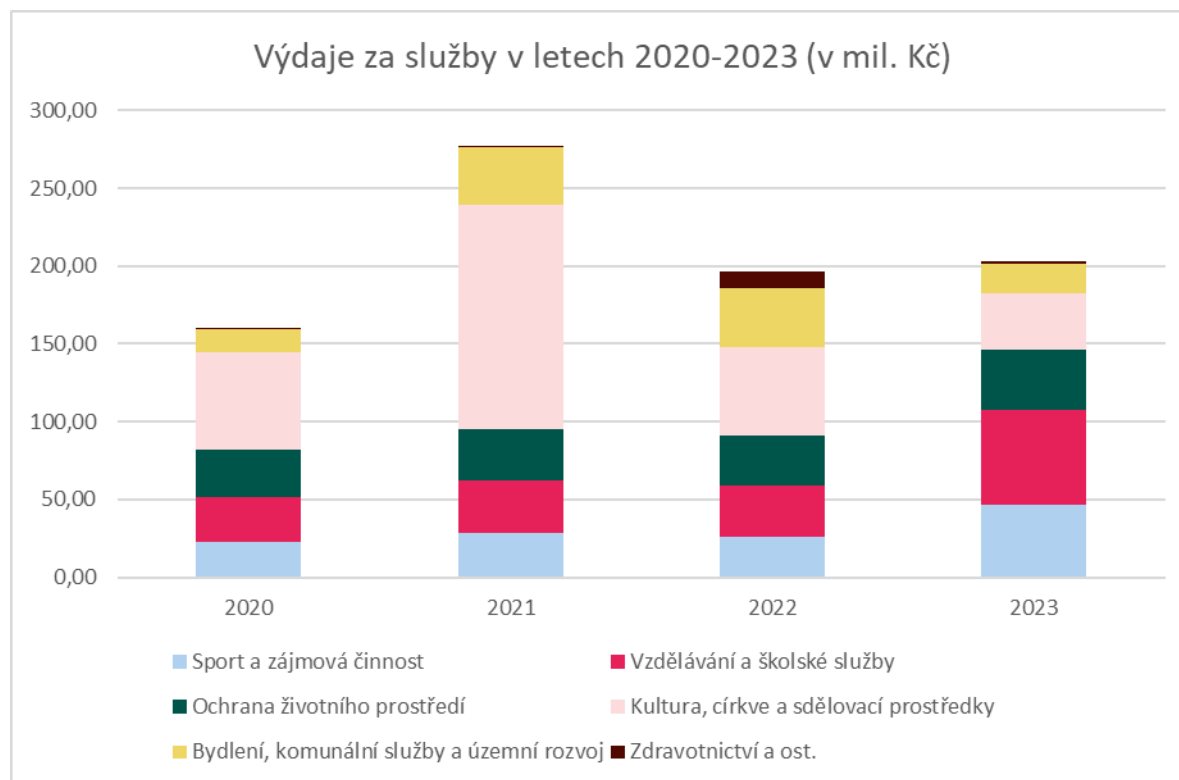
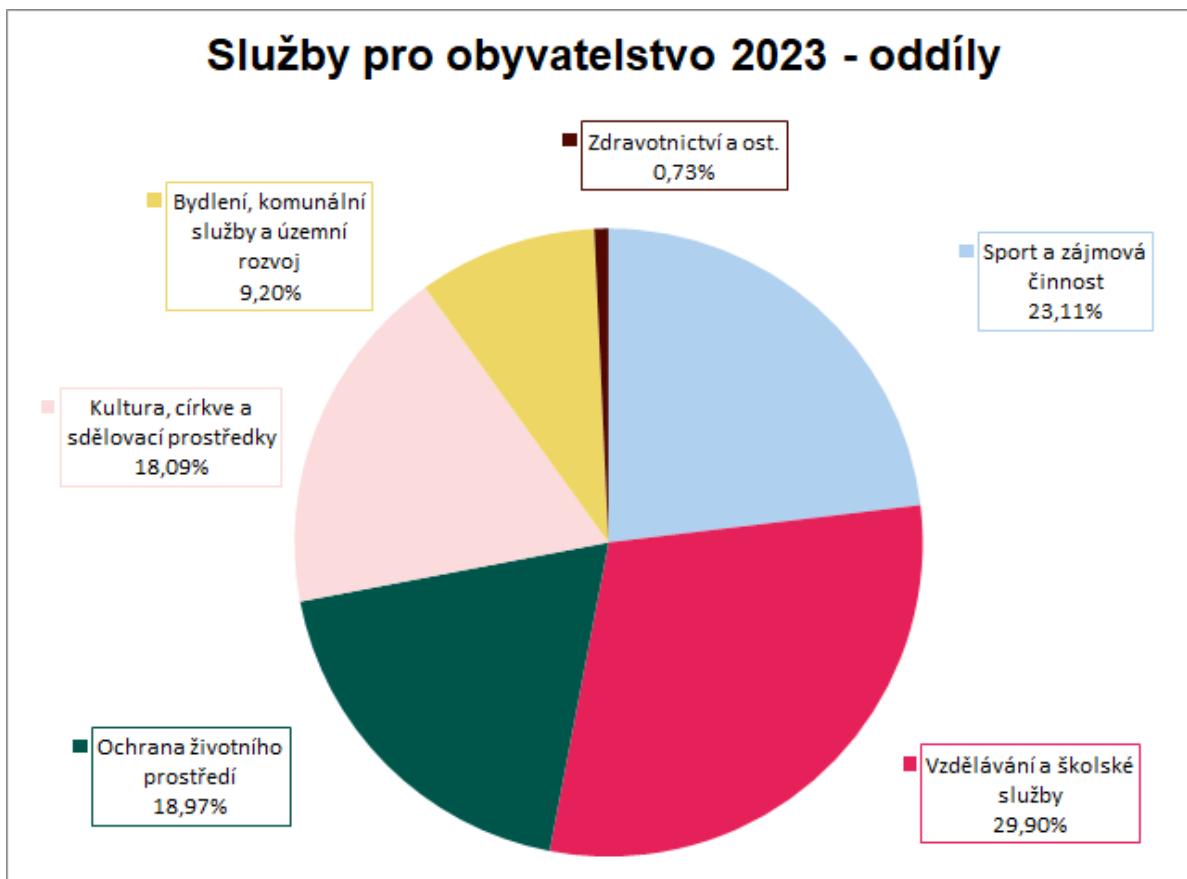
Pokud se podíváme na **výdaje podle odvětvového třídění rozpočtové skladby**, získáme nový pohled na strukturu výdajů:



**Výdaje podle odvětvového třídění rozpočtové skladby od roku 2019**  
(v mil. Kč):

	2019	2020	2021	2022	2023
1 - zemědělství a lesy	0,79	0,88	0,95	2,58	2,77
2 - průmysl	54,81	62,95	37,04	90,64	100,59
3 - služby	153,73	160,27	276,93	196,16	202,84
4 - sociální věci	22,47	31,02	38,78	29,29	35,67
5 - bezpečnost	11,62	12,94	13,69	13,83	16,58
6 - veřejná správa	50,71	55,31	55,20	68,29	67,83
<b>Součet (výdaje celkem)</b>	<b>294,14</b>	<b>323,37</b>	<b>422,59</b>	<b>400,8</b>	<b>426,28</b>

Výdaje za služby v podrobnějším členění:



## 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 2023 rekordních 132 mil. Kč, což představuje úsporu 30 % běžných příjmů.

### Bilance provozního rozpočtu od roku 2019 (v tis. Kč):

	2019	2020	2021	2022	2023
Daňové příjmy	265.542,4	248.809,5	271.972,1	328.097,8	363.289,4
Nedaňové příjmy	10.195,2	9.332,3	11.874,3	14.261,3	18.994,9
Přijaté dotace neinvestiční	46.751,1	61.349,0	65.771,7	40.756,0	54.467,5
<b>Provozní příjmy celkem</b>	<b>322.488,7</b>	<b>319.490,7</b>	<b>349.618,1</b>	<b>383.115,1</b>	<b>436.752,3</b>
Běžné výdaje	222.145,5	214.086,6	235.133,2	268.383,0	304.509,6
<b>Provozní výdaje celkem</b>	<b>222.145,5</b>	<b>214.086,6</b>	<b>235.133,2</b>	<b>268.383,0</b>	<b>304.509,6</b>
<b>Saldo provozního rozpočtu</b>	<b>100.343,2</b>	<b>105.404,1</b>	<b>114.484,9</b>	<b>114.732,1</b>	<b>132.242,7</b>
Index provozních úspor	31,12 %	32,99 %	32,75 %	29,95 %	30,28 %

### Přijaté transfery (dotace)

**Neinvestiční** přijaté transfery (54,5 mil. Kč) jsou tvořeny zejména dotacemi od Ústeckého kraje (27,2 mil. Kč), dotacemi ze státního rozpočtu (16,6 mil. Kč) a příspěvkem na výkon státní správy (9,9 mil. Kč).

Velká část dotací byly tzv. průtokové (celkem 40,5 mil. Kč). Městský ústav sociálních služeb získal od Ústeckého kraje dotaci na zajištění sociálních služeb ve výši 26,7 mil. Kč. Školy získaly v součtu 10,7 mil. Kč z programu Jan Amos Komenský a 2,6 mil. Kč na podporu škol s nadprůměrným zastoupením sociálně znevýhodněných žáků. ZUŠ získala 160 tis. Kč na projekt SIRAEX a Zámek 150 tis. Kč na akci Klášterecké hudební prameny. Mateřská škola obdržela 230 tis. Kč na „obědy do škol“.

**Investiční** přijaté dotace byly v roce 2023 ve výši 4,5 mil. Kč, z toho 4,3 mil. Kč bylo na rekonstrukci bytového domu v Nádražní ulici.

### Porovnání přijatých transferů (dotací) od roku 2019:

v tis. Kč	2019	2020	2021	2022	2023
Neinvestiční dotace	46.751,1	61.349,0	65.771,7	40.756,0	54.467,5
Investiční dotace	1.374,8	13.867,6	40.184,2	34.612,3	4.466,9
<b>Přijaté dotace celkem</b>	<b>48.125,9</b>	<b>75.216,5</b>	<b>105.955,9</b>	<b>75.368,3</b>	<b>58.934,4</b>

Další informace najdete v příloze č. 4.

### Stavy na účtech města

Na běžných účtech města zůstalo ke konci roku 112 mil. Kč, dalších 149 mil. Kč je na termínovaných a spořicíh účtech.

Na účtech podnikatelské činnosti města (správa majetku) bylo 16 mil. Kč.

Stavy bankovních účtů k 31.12.2023:	
Základní běžné účty	111.620.586,57 Kč
Termínované a spořicí účty	149.062.889,07 Kč
Sociální fond	338.298,39 Kč
Depozitní účty	2.890.159,00 Kč
Podnikatelské účty	15.709.867,51 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 2019:

v tis. Kč	2019	2020	2021	2022	2023
Výnosy	7.211,4	7.148,9	6.430,2	7.306,4	8.961,3
Náklady	3.966,8	3.437,4	4.842,1	4.911,3	7.712,4
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>3.244,6</b>	<b>3.711,5</b>	<b>1.588,2</b>	<b>2.395,1</b>	<b>1.249,0</b>

Další informace najdete v příloze č. 5.

## Příspěvkové organizace

Město bylo v roce 2023 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 60,5 mil. Kč, bylo to o 11,8 mil. Kč více než v roce 2022. Důvodem byl enormní nárůst cen energií a mimořádně vysoká inflace. Všechny příspěvkové organizace skončily kladným výsledkem hospodaření. Podklady pro schvalování účetních závěrek všech příspěvkových organizací sestavené k 31.12.2023 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 31.12.2023:

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, v nichž má město majetkovou účast**

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

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

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

Dle rámcové smlouvy vykonává společnost pro město tyto činnosti:

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

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

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

### **Lázně Evženie a. s. – podíl města 49 %**

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

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

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

Během roku se plnily veškeré kroky z akcionářské dohody dle harmonogramu, například doplacení základního kapitálu. Společnost se zaměřila na nastavení vnitřních procesů z hlediska základního fungování společnosti, prozatím nevyvíjí hlavní činnost svého podnikání a většinou prací se zabývá představenstvo společnosti. Poprvé se sešla Valná hromada společnosti. Začal také proces výběru architektonického směru budoucího lázeňského domu, společnost oslovila tři architektonická studia a rozhodla se pro návrh Ing. arch. Jaroslava Ševčíka.

V roce 2021 se navýšil základní kapitál dle společenské smlouvy na 112 mil. Kč. Město Klášterec nad Ohří vložilo do podniku majetek formou nepeněžitýho vkladu dle znaleckého posudku. Jednalo se o nemovitý majetek v lázeňském areálu. Priessnitzovy léčebné lázně, a.s., vložily do podniku peněžitý vklad 57,5mil. Kč.

V roce 2022 bylo vybráno architektonické studio Ing. arch. Jaroslava Ševčíka a pokračovalo se v procesu projektování nového lázeňského domu.

### **Majetkové účasti města v jiných právnických osobách k 31.12.2023 (bez příspěvkových organizací):**

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



**Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření** v roce 2023 byla projednána a předána dne 19.04.2024. 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 2023, 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 2023.

Další informace o hospodaření města v roce 2023 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 14.06.2024 nebo ústně při jeho projednávání na zasedání zastupitelstva města.

V Klášterci nad Ohří dne 22. dubna 2024

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. 2023 do 31. 12. 2023**

## **I. VŠEOBECNÉ INFORMACE**

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

Ing. Štefan Drozd  
starosta města Klášterec nad Ohří

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

Veleslavínova 1957/10 400  
11 Ústí nad Labem

### **Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:**

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

### **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 6. 11. 2023  
Závěrečné přezkoumání proběhlo dne 14. 3. 2024

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

Podpis smlouvy o přezkoumání hospodaření – 28. 6. 2023  
Kontrola součástí účetní závěrky k 31. 12. 2023 – 27. 3. 2024

## **II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ**

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

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

- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

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

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

### **III. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

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

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

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

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků a rozpočtů dobrovolných svazků,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
- vyhláškou č. 412/2021 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,
  - nařízením vlády č. 415/2022 Sb., kterým se mění nařízení 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.

##### C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

**Při přezkoumání hospodaření města Klášterec nad Ohří za rok 2023 jsme nezjistili chyby a nedostatky.**

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

<b>Podíl pohledávek na rozpočtu</b>		
A	Vymezení pohledávek	<b>21 299 769,33 Kč</b>
	<i>Celková hodnota dlouhodobých pohledávek</i>	<i>50 000,00 Kč</i>
B	Vymezení rozpočtových příjmů	<b>444 725 057,59 Kč</b>
A/B * 100%	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	<b>4,79 %</b>
<b>Podíl závazků na rozpočtu</b>		
C	Vymezení závazků	<b>33 164 515,90 Kč</b>
B	Vymezení rozpočtových příjmů	<b>444 725 057,59 Kč</b>
	<i>Celková hodnota dlouhodobých závazků</i>	<i>0,00 Kč</i>
C/B * 100%	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	<b>7,46 %</b>
<b>Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku</b>		
D	Vymezení zastaveného majetku	<b>0,00 Kč</b>
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	<b>2 921 511 915,78 Kč</b>
D/E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	<b>0,00 %</b>

## **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 16. 4. 2024

Podpis auditora:



Auditorská společnost:  
**ADaKa s.r.o.**  
Veslavínova 10, Ústí n. L.  
1890 č. osvědčení KAČR 409

Odpovědný auditor:  
**Ing. Radka Maxová**  
č. osvědčení KAČR

Zpráva projednána se statutárním orgánem města Klášterec nad Ohří dne ..... 2024.

Zpráva projednána s Finančním výborem zastupitelstva města Klášterec nad Ohří dne .....  
2024.

Zpráva předána statutárnímu orgánu města Klášterec nad Ohří dne ..... 2024.

---

**Ing. Štefan Drozd**  
starosta města

---

**Ing. Veronika Dlouhá**  
vedoucí finančního odboru

**Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:**

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



**Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření**

- Účetní závěrka za rok 2023 (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, Cash-flow, Přehled o změnách vlastního kapitálu a příloha účetní závěrky) města Klášterec nad Ohří
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M
- Obratová předvaha k 31. 12. 2023
- Rozvaha, výkaz zisku a ztráty za hospodářskou činnost k 31. 12. 2023
- Obratová předvaha a doklady za hospodářskou činnost k 31. 12. 2023
- Účtový rozvrh 2023
- Návrh rozpočtu na rok 2023 včetně údajů o jeho zveřejnění
- Schválený rozpočet na rok 2023
- Rozpočtový výhled na období 2024 - 2026
- Souhrn rozpočtových opatření za rok 2023
- Závěrečný účet za rok 2022
- Inventarizační zpráva o provedené inventarizaci za rok 2023
- Inventarizační zápisy z fyzické i dokladové inventury za rok 2023
- Inventurní soupisy za rok 2023
- Přehled úvěrů k 31. 12. 2023
- Usnesení a zápisy ze zasedání ZM, RM za rok 2023
- Zápisy z jednání kontrolního a finančního výboru za rok 2023
- Přehled o tvorbě a čerpání sociálního fondu za rok 2023
- Přehled bankovních účtů – zůstatky k 31. 12. 2023
- Přehled přijatých a poskytnutých dotací za rok 2023
- Dokumentace k vybraným dotacím přijatým i poskytnutým městem Klášterec nad Ohří v roce 2023, včetně jejich vyúčtování
- Přehled o zařazení majetku do užívání v roce 2023, stavu majetku k 31.12. 2023
- Dokumentace k zařazení a vyřazení vybraného majetku v roce 2023
- Vybrané nájemní smlouvy
- Vybrané smlouvy k finančnímu majetku města
- Odpisový plán 2023
- Dokumentace k veřejným zakázkám Sanace Rašovické lávky v Klášterci nad Ohří (opakované řízení) a Zkapacitnění parkování v ulici Sadová v Klášterci nad Ohří
- Mzdová rekapitulace za prosinec 2023
- Dokumentace k organizacím zřizovaným městem Klášterec nad Ohří
- Účetní deník k 30. 9. 2023 a k 31. 12. 2023
- Faktury přijaté FD 230999-FD 231000, FD 232432-232414
- Vybrané interní doklady roku 2023
- Pokladní doklady září 2023 PD23001617-23001714
- Vybrané doklady k hospodářské činnosti za rok 2023
- Účet cizích prostředků
- Ostatní relevantní podklady k přezkumu za rok 2023

**BILANCE PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ**

údaje v tis. Kč

Věcný obsah	Skutečnost 2022	Schválený rozp. 2023	Upravený rozp. 2023	Skutečnost 2023	Index 23/22
<b>Příjmy</b>	<b>438 920,6</b>	<b>309 695,9</b>	<b>378 047,3</b>	<b>443 476,1</b>	<b>1,01</b>
Daňové příjmy	328 097,8	293 980,0	309 940,5	363 289,9	1,11
Nedaňové příjmy	14 261,3	5 344,0	11 730,3	18 994,9	1,33
Kapitálové příjmy	21 193,2	400,0	1 500,0	2 256,9	0,11
Přijaté transfery	75 368,3	9 971,9	54 876,5	58 934,4	0,78
<b>Výdaje</b>	<b>400 796,9</b>	<b>349 695,9</b>	<b>615 941,0</b>	<b>426 284,8</b>	<b>1,06</b>
Běžné výdaje	268 383,0	269 375,9	363 792,3	304 509,6	1,13
Kapitálové výdaje	132 413,9	80 320,0	252 148,7	121 775,3	0,92
<b>Saldo Příjmy - Výdaje</b>	<b>38 123,7</b>	<b>-40 000,0</b>	<b>-237 893,7</b>	<b>17 191,3</b>	
<b>Financování</b>	<b>-38 123,7</b>	<b>40 000,0</b>	<b>237 893,7</b>	<b>-17 191,3</b>	<b>0,45</b>
Převod zůstatku z minulého roku	22 078,1	40 000,0	237 893,7	-26 956,0	-1,22
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity	-60 000,0	0,0	0,0	9 994,5	-0,17
Opravné položky k peněžním operacím	-201,8	0,0	0,0	-229,7	1,14

# PŘÍJMY A FINANCOVÁNÍ

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / POL			Název akce	Skutečnost 2022	Schválený rozp. 2023	Upravený rozp. 2023	Skutečnost 2023	Plnění %
			<b>Daňové příjmy</b>	<b>328 097,8</b>	<b>293 980,0</b>	<b>309 940,5</b>	<b>363 289,9</b>	<b>117,2 %</b>
			<b>Daně</b>	<b>284 947,1</b>	<b>265 000,0</b>	<b>274 698,0</b>	<b>317 879,4</b>	<b>115,7 %</b>
001-001	OFI	1xxx	Sdílené daně	249 085,7	240 000,0	240 000,0	283 384,5	118,1 %
001-002	OFI	1511	Daň z nemovitých věcí	24 510,6	25 000,0	25 000,0	24 796,9	99,2 %
001-003	OFI	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	11 350,8	0,0	9 698,0	9 698,0	100,0 %
			<b>Správní poplatky</b>	<b>749,0</b>	<b>780,0</b>	<b>780,0</b>	<b>676,2</b>	<b>86,7 %</b>
			<b>Poplatky</b>	<b>42 401,6</b>	<b>28 200,0</b>	<b>34 462,5</b>	<b>44 734,3</b>	<b>129,8 %</b>
003-001	OFI	134x	Místní poplatky z vybraných činností a služeb	6 657,5	6 600,0	6 600,0	6 932,6	105,0 %
003-002	OFI	133x	Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	52,1	100,0	1 362,5	1 476,4	108,4 %
003-003	OFI	138x	Daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění v oblasti hazardních her	35 692,0	21 500,0	26 500,0	36 325,3	137,1 %
			<b>Nedaňové příjmy</b>	<b>14 261,3</b>	<b>5 344,0</b>	<b>11 730,3</b>	<b>18 994,9</b>	<b>161,9 %</b>
			<b>Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem</b>	<b>9 840,5</b>	<b>4 760,0</b>	<b>9 760,0</b>	<b>16 164,6</b>	<b>165,6 %</b>
001-001	OFI	211x	Příjmy z vlastní činnosti	5 302,6	2 800,0	2 800,0	5 429,3	193,9 %
001-003	OFI	213x	Příjmy z pronájmu majetku	3 154,3	1 960,0	1 960,0	3 042,1	155,2 %
001-004	OFI	214x	Výnosy z finančního majetku	1 383,6	0,0	5 000,0	7 693,2	153,9 %
			<b>Přijaté sankční platby a vratky transferů</b>	<b>1 912,3</b>	<b>350,0</b>	<b>1 164,9</b>	<b>1 184,2</b>	<b>101,7 %</b>
002-001	OFI	221x	Přijaté sankční platby	433,1	350,0	350,0	330,4	94,4 %
002-002	OFI	222x	Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let	1 479,2	0,0	814,9	853,8	104,8 %
			<b>Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy</b>	<b>1 931,5</b>	<b>210,0</b>	<b>781,4</b>	<b>1 590,4</b>	<b>203,5 %</b>
			<b>Přijaté splátky půjčených prostředků</b>	<b>577,0</b>	<b>24,0</b>	<b>24,0</b>	<b>55,6</b>	<b>231,6 %</b>
			<b>Fondy - příjmy</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0 %</b>
005-001	OFI	2xxx	Sociální fond	0,1	0,0	0,0	0,1	0,0 %
			<b>Kapitálové příjmy</b>	<b>21 193,2</b>	<b>400,0</b>	<b>1 500,0</b>	<b>2 256,9</b>	<b>150,5 %</b>
			<b>Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy</b>	<b>21 173,2</b>	<b>400,0</b>	<b>1 500,0</b>	<b>2 256,9</b>	<b>150,5 %</b>
001-001	OFI	3111	Příjmy z prodeje pozemků	20 947,6	400,0	600,0	1 155,2	192,5 %
001-002	OFI	3112	Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí	225,6	0,0	900,0	1 101,7	122,4 %
			<b>Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku</b>	<b>20,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0 %</b>
			<b>Přijaté transfery</b>	<b>75 368,3</b>	<b>9 971,9</b>	<b>54 876,5</b>	<b>58 934,4</b>	<b>107,4 %</b>
			<b>Neinvestiční přijaté transfery</b>	<b>40 756,0</b>	<b>9 971,9</b>	<b>54 220,5</b>	<b>54 467,5</b>	<b>100,5 %</b>
001-001	OFI	4111	NIV - z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu	1 412,0	0,0	449,6	471,0	104,8 %
001-002	OFI	4112	NIV - ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu	9 416,8	9 871,9	9 871,9	9 871,9	100,0 %
001-004	OFI	4116	NIV - ostatní ze státního rozpočtu	5 511,2	0,0	16 574,7	16 615,1	100,2 %
001-005	OFI	4121	NIV - od obcí	10,8	0,0	0,0	14,1	0,0 %
001-006	OFI	4122	NIV - od krajů	23 576,3	0,0	27 224,3	27 224,3	100,0 %
001-007	OFI	4131	NIV - z vlastních fondů hospodářské činnosti	828,9	100,0	100,0	271,2	271,2 %
			<b>Investiční přijaté transfery</b>	<b>34 612,3</b>	<b>0,0</b>	<b>656,0</b>	<b>4 466,9</b>	<b>680,9 %</b>
002-001	OFI	4222	IV - od krajů	150,0	0,0	150,0	150,0	100,0 %
002-002	OFI	4213	IV - ze státních fondů	0,0	0,0	506,0	0,0	0,0 %
002-003	OFI	4216	IV - ostatní ze státního rozpočtu	34 462,3	0,0	0,0	4 316,9	0,0 %
			<b>Převod zůstatku z minulého roku</b>	<b>22 078,1</b>	<b>40 000,0</b>	<b>237 893,7</b>	<b>-26 956,0</b>	<b>-11,3 %</b>
			<b>Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity</b>	<b>-60 000,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>9 994,5</b>	<b>0,0 %</b>
			<b>Opravné položky k peněžním operacím</b>	<b>-201,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-229,7</b>	<b>0,0 %</b>

# BĚŽNÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Skutečnost 2022	Schválený rozp. 2023	Upravený rozp. 2023	Skutečnost 2023	Plnění %
			<b>Organizační úsek</b>	<b>1 276,2</b>	<b>1 466,0</b>	<b>1 486,0</b>	<b>1 246,5</b>	<b>83,9 %</b>
			<b>Organizační úsek - běžné výdaje</b>	<b>1 276,2</b>	<b>1 466,0</b>	<b>1 486,0</b>	<b>1 246,5</b>	<b>83,9 %</b>
001-001	ORG	6171	Výdaje místní správa (úřad)	1 136,4	1 235,0	1 295,0	1 122,8	86,7 %
001-002	ORG	6112	Výdaje zastupitelstvo	139,8	231,0	191,0	123,7	64,8 %
			<b>Odbor výstavby a rozvoje města</b>	<b>33 008,2</b>	<b>24 847,9</b>	<b>34 005,2</b>	<b>30 590,0</b>	<b>90,0 %</b>
			<b>Odbor výstavby a rozvoje města - běžné výdaje</b>	<b>33 008,2</b>	<b>24 847,9</b>	<b>34 005,2</b>	<b>30 590,0</b>	<b>90,0 %</b>
001-001	OVR	3xxx	Školská zařízení - běžné výdaje	7 212,8	8 550,0	13 038,4	12 958,2	99,4 %
001-002	OVR	4350	MÚSS - běžné výdaje	387,6	580,0	180,5	83,0	46,0 %
001-003	OVR	3322	Zámek - běžné výdaje	2 544,4	2 100,0	1 684,8	1 612,2	95,7 %
001-004	OVR	3313	Kino - běžné výdaje	12,6	300,0	835,9	820,4	98,1 %
001-005	OVR	3412	Sportovní zařízení v majetku obce	2 353,3	1 951,0	5 464,5	4 236,0	77,5 %
001-006	OVR	3412	Alšovka - běžné výdaje	276,6	301,9	784,7	728,1	92,8 %
001-007	OVR	3412	Aquapark - běžné výdaje	1 079,1	1 200,0	1 548,6	912,9	58,9 %
001-008	OVR	1014	Psí útulek - běžné výdaje	12,1	50,0	50,0	4,0	8,1 %
001-009	OVR	3322	Program regenerace MPZ	607,2	1 000,0	1 460,5	1 363,7	93,4 %
001-010	OVR	3xxx	Drobné akce - běžné výdaje	1 602,3	330,0	1 031,8	445,0	43,1 %
001-011	OVR	3639	Okolní obce - běžné výdaje	135,9	300,0	57,9	26,1	45,1 %
001-012	OVR	2212	Opravy komunikací	14 432,2	5 100,0	5 640,4	5 561,1	98,6 %
001-013	OVR	2219	Chodníky, cesty, parkoviště, cyklostezky apod.	2 338,8	2 585,0	1 545,9	1 459,5	94,4 %
001-014	OVR	3636	Strategický plán města	0,0	500,0	0,0	0,0	0,0 %
001-015	OVR	2115	Úspory energií	0,0	0,0	119,8	0,0	0,0 %
001-016	OVR	3322	Zachování a obnova kulturních památek	0,0	0,0	380,0	380,0	100,0 %
001-016	OVR	6171	Radnice - běžné výdaje	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0 %
001-017	OVR	3315	Městské muzeum	7,3	0,0	181,5	0,0	0,0 %
			<b>Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí</b>	<b>55 687,4</b>	<b>69 851,3</b>	<b>72 023,4</b>	<b>62 907,2</b>	<b>87,3 %</b>
			<b>Údržba města a ostatní výdaje</b>	<b>18 186,5</b>	<b>21 642,3</b>	<b>21 669,8</b>	<b>16 901,4</b>	<b>78,0 %</b>
001-001	OMH	221x	Pozemní komunikace - údržba	5 542,4	9 358,3	8 442,1	7 770,1	92,0 %
001-003	OMH	2321	Dešťová kanalizace - údržba	191,1	480,0	480,0	170,4	35,5 %
001-004	OMH	342x	Dětská hřiště - běžné výdaje	501,3	800,0	461,4	381,7	82,7 %
001-005	OMH	3631	Veřejné osvětlení - běžné výdaje	9 464,7	8 160,0	9 210,6	6 373,1	69,2 %
001-006	OMH	3632	Hřbitov - běžné výdaje	223,9	372,0	472,0	1,5	0,3 %
001-007	OMH	1014	Veterinární péče	115,3	156,0	205,9	113,8	55,2 %
001-008	OMH	3639	Městský mobiliář - běžné výdaje	565,2	826,0	756,0	600,0	79,4 %
001-009	OMH	3639	Komunální služby - běžné výdaje	1 589,1	1 490,0	1 641,7	1 492,7	90,9 %
			<b>Doprava</b>	<b>3 340,5</b>	<b>3 620,0</b>	<b>5 719,6</b>	<b>5 458,0</b>	<b>95,4 %</b>
002-001	OMH	2292	Městská hromadná doprava	3 260,5	3 500,0	4 339,7	4 130,0	95,2 %
002-002	OMH	22xx	Doprava ostatní	80,0	120,0	1 379,9	1 328,0	96,2 %
			<b>Odpady</b>	<b>20 195,4</b>	<b>25 432,0</b>	<b>25 105,0</b>	<b>23 450,4</b>	<b>93,4 %</b>
003-001	OMH	3722	Komunální odpady	19 436,6	24 504,0	24 097,0	22 710,6	94,2 %
003-002	OMH	3721	Nebezpečné odpady	42,4	96,0	96,0	58,6	61,1 %
003-003	OMH	3723	Ostatní odpady	140,3	192,0	192,0	115,8	60,3 %
003-004	OMH	3729	Ostatní nakládání s odpady	576,1	640,0	720,0	565,4	78,5 %
			<b>Veřejná zeleň</b>	<b>12 065,2</b>	<b>15 235,8</b>	<b>15 486,8</b>	<b>14 934,1</b>	<b>96,4 %</b>
004-001	OMH	3745	Veřejná zeleň - běžné výdaje	12 065,2	15 235,8	15 486,8	14 934,1	96,4 %
			<b>Životní prostředí</b>	<b>1 899,9</b>	<b>3 621,2</b>	<b>3 742,2</b>	<b>2 163,3</b>	<b>57,8 %</b>
005-001	OMH	1032	Lesní hospodářství	1 874,9	3 421,2	3 542,2	2 066,5	58,3 %
005-002	OMH		Úpravy drobných vodních toků	0,0	200,0	200,0	96,8	48,4 %

# BĚŽNÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Skutečnost 2022	Schválený rozp. 2023	Upravený rozp. 2023	Skutečnost 2023	Plnění %
005-004	OMH	3713	Podpora výměny kotlů	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0 %
			<b>Rezerva - Kalamitní fond</b>	<b>0,0</b>	<b>300,0</b>	<b>300,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0 %</b>
			<b>Odbor vnitřní správy</b>	<b>6 497,1</b>	<b>6 748,3</b>	<b>8 432,4</b>	<b>6 828,9</b>	<b>81,0 %</b>
			<b>Běžné výdaje - činnost místní správy</b>	<b>5 955,6</b>	<b>6 748,3</b>	<b>7 586,3</b>	<b>6 040,9</b>	<b>79,6 %</b>
001-002	OVS	6171	Ochranné pomůcky	44,8	35,0	35,0	22,2	63,3 %
001-003	OVS	6171	Léky a zdravotnický materiál	56,7	0,0	5,0	2,2	44,5 %
001-006	OVS	6171	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	243,8	320,0	329,0	273,9	83,3 %
001-007	OVS	6171	Nákup materiálu jinde nezařazený	562,5	652,0	702,0	661,7	94,3 %
001-008	OVS	6171	Studená voda	85,7	124,6	124,6	105,6	84,7 %
001-009	OVS	6171	Teplo	38,8	58,8	58,8	54,2	92,2 %
001-010	OVS	6171	Plyn	299,4	384,3	1 370,3	616,3	45,0 %
001-011	OVS	6171	Elektrická energie	673,3	687,2	843,1	793,4	94,1 %
001-012	OVS	6171	Pohonné hmoty a maziva	130,3	150,0	150,0	96,1	64,1 %
001-014	OVS	6171	Služby pošt	282,6	300,0	230,0	224,6	97,6 %
001-015	OVS	6171	Služby telekomunikací a radiokomunikací	200,3	209,1	254,1	239,8	94,4 %
001-016	OVS	6171	Nájemné	104,1	120,0	120,0	99,7	83,1 %
001-017	OVS	6171	Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	1 898,5	2 106,2	2 127,4	1 844,3	86,7 %
001-018	OVS	6171	Nákup ostatních služeb	490,5	583,8	558,0	535,5	96,0 %
001-019	OVS	6171	Opravy a udržování	706,5	720,0	545,1	348,3	63,9 %
001-020	OVS	6171	Programové vybavení	137,7	297,2	133,9	123,0	91,9 %
			<b>Účelové dotace</b>	<b>441,7</b>	<b>0,0</b>	<b>721,1</b>	<b>663,3</b>	<b>92,0 %</b>
002-001	OVS	6402	Vratky dotací	0,0	0,0	127,5	127,5	100,0 %
002-002	OVS	6118	Dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR	14,4	0,0	439,6	461,0	104,9 %
003-002	OVS	6115	Volby do ZM a Parlamentu ČR	348,5	0,0	0,0	0,0	0,0 %
002-003	OVS	3639	Příspěvek na ochranné pomůcky a pracovní prostředky	6,0	0,0	5,0	5,0	100,0 %
002-004	OVS	6171	Výkon sociální práce - dotace MPSV	72,8	0,0	139,0	69,7	50,2 %
002-005	OVS	6115	Volby do zastupitelstva obce	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0 %
			<b>Běžné výdaje - občanské záležitosti</b>	<b>99,8</b>	<b>0,0</b>	<b>125,0</b>	<b>124,7</b>	<b>99,8 %</b>
003-001	OVS	3399	Věcné dary - matrika	99,8	0,0	125,0	124,7	99,8 %
			<b>Odbor správy majetku a bytového fondu</b>	<b>1 658,9</b>	<b>2 750,7</b>	<b>3 441,9</b>	<b>1 891,3</b>	<b>55,0 %</b>
			<b>Odbor správy majetku a bytového fondu - běžné výdaje</b>	<b>1 658,9</b>	<b>2 750,7</b>	<b>3 441,9</b>	<b>1 891,3</b>	<b>55,0 %</b>
001-001	OSM	3639	Nájemné - pozemky, půda	77,0	90,7	90,7	87,8	96,8 %
001-002	OSM	6xxx	Pojištění	862,2	1 235,0	935,0	705,1	75,4 %
001-003	OSM	3613	Opravy pronajatého majetku ve vlastnictví města	0,0	67,5	33,8	0,0	0,0 %
001-004	OSM	3xxx	Sportovní zařízení - služby	25,4	35,0	54,0	26,3	48,6 %
001-005	OSM	6171	Majetkoprávní činnost (§ 6171)	319,6	280,0	760,0	456,7	60,1 %
001-006	OSM		Elektrická energie	257,0	348,0	798,0	329,9	41,3 %
001-007	OSM		Vodné, stočné	15,5	74,5	134,5	43,3	32,2 %
001-008	OSM	3412	Plyn	72,9	600,0	607,0	217,3	35,8 %
001-009	OSM	3639	Komunální služby a územní rozvoj	24,4	20,0	29,0	24,9	86,0 %
001-010	OSM	2219	Podlimitní věcná břemena	4,9	0,0	0,0	0,0	0,0 %
			<b>Odbor finanční</b>	<b>89 254,5</b>	<b>90 423,0</b>	<b>109 131,9</b>	<b>91 768,2</b>	<b>84,1 %</b>
			<b>Platové výdaje</b>	<b>53 654,5</b>	<b>61 095,0</b>	<b>67 616,2</b>	<b>55 972,6</b>	<b>82,8 %</b>
001-001	OFI	6112	Platové výdaje, cestovné - zastupitelstvo	3 586,8	4 820,0	4 820,0	3 773,0	78,3 %
001-002	OFI	6171	Platové výdaje, náhrady, cestovné, stravenky - úřad	38 681,4	43 000,0	47 323,2	39 878,7	84,3 %
001-003	OFI	5512	Platové výdaje - požární ochrana	987,3	1 115,0	1 313,0	1 205,5	91,8 %

# BĚŽNÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Skutečnost 2022	Schválený rozp. 2023	Upravený rozp. 2023	Skutečnost 2023	Plnění %
001-004	OFI	5311	Platové výdaje - městská policie	10 399,0	12 160,0	14 160,0	11 115,3	78,5 %
			<b>OFI - ostatní běžné výdaje</b>	<b>13 776,3</b>	<b>1 460,0</b>	<b>11 508,0</b>	<b>11 619,5</b>	<b>101,0 %</b>
002-002	OFI		Správní výdaje	13 406,3	1 460,0	11 508,0	11 619,5	101,0 %
002-003	OFI	6409	Vratky transferů z předchozích let	370,0	0,0	0,0	0,0	0,0 %
			<b>Dotace z rozpočtu města - programové</b>	<b>5 240,3</b>	<b>7 000,0</b>	<b>7 478,0</b>	<b>6 168,7</b>	<b>82,5 %</b>
003-001	OFI	3xxx	Programová dotace - podpora činnosti	4 250,0	5 000,0	5 000,0	5 000,0	100,0 %
003-002	OFI		Programová dotace - projekty pro děti a mládež	432,4	500,0	500,0	500,0	100,0 %
003-003	OFI	3xxx	Programová dotace - kulturní akce	390,0	500,0	500,0	343,7	68,7 %
003-004	OFI	351x	Dotace na podporu zdravotních služeb	0,0	500,0	500,0	100,0	20,0 %
003-005	OFI	3326	Dotace na obnovu nemovitostí v MPZ	141,7	500,0	978,0	225,0	23,0 %
003-006	OFI	2321	Kláštecká dešťovka	26,2	0,0	0,0	0,0	0,0 %
			<b>Dotace z rozpočtu města - individuální</b>	<b>16 583,4</b>	<b>18 608,0</b>	<b>20 269,6</b>	<b>17 772,3</b>	<b>87,7 %</b>
004-001	OFI	3412	Dotace - provoz ZS a sportovišť	9 891,9	11 000,0	11 000,0	9 182,0	83,5 %
004-002	OFI	3412	Dotace - provoz fotbalového hřiště Rašovice	485,0	540,0	540,0	540,0	100,0 %
004-003	OFI	3412	Dotace - provoz aquaparku	1 200,0	1 200,0	1 200,0	1 200,0	100,0 %
004-004	OFI	2xxx	Dotace - provoz bazénu a pramenů	1 000,0	1 000,0	665,0	400,0	60,2 %
004-005	OFI	3412	Dotace - provoz sauny	40,0	80,0	120,0	80,0	66,7 %
004-006	OFI	3412	Dotace - provoz lyžařského areálu Alšovka	350,0	350,0	650,0	650,0	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	848,9	900,0	1 100,0	1 076,7	97,9 %
004-009	OFI	2143	Dotace - Destinační agentura	200,0	200,0	200,0	200,0	100,0 %
004-010	OFI	1014	Dotace - psí útulek	576,0	588,0	588,0	588,0	100,0 %
004-011	OFI	3412	Dotace - provoz fotbalového hřiště "umělka"	0,0	1 000,0	1 000,0	649,0	64,9 %
004-012	OFI		Individuální dotace a NFV ostatní	541,6	300,0	1 621,6	1 621,6	100,0 %
004-013	OFI	3412	Dotace - provoz tenisového areálu v lázních	0,0	0,0	135,0	135,0	100,0 %
			<b>Finanční dary</b>	<b>0,0</b>	<b>2 260,0</b>	<b>2 260,0</b>	<b>235,2</b>	<b>10,4 %</b>
005-001	OFI	3611	Finanční dary - RD Ciboušovská	0,0	2 260,0	2 260,0	235,2	10,4 %
			<b>Odbor komunikace a cestovního ruchu</b>	<b>2 152,9</b>	<b>4 000,0</b>	<b>3 225,0</b>	<b>2 490,5</b>	<b>77,2 %</b>
			<b>Vztahy s veřejností</b>	<b>753,0</b>	<b>2 702,0</b>	<b>1 577,5</b>	<b>935,6</b>	<b>59,3 %</b>
001-001	OKO	2143	Cestovní ruch	753,0	1 272,0	1 347,5	935,6	69,4 %
001-002	OKO	33xx	Public relations - kultura, sdělovací prostředky	0,0	1 000,0	0,0	0,0	0,0 %
001-003	OKO	6223	Spolupráce se zahraničím	0,0	30,0	30,0	0,0	0,0 %
001-004	OKO	2143	Nové projekty	0,0	400,0	200,0	0,0	0,0 %
			<b>Vnitřní obchod</b>	<b>332,4</b>	<b>262,0</b>	<b>322,0</b>	<b>308,3</b>	<b>95,7 %</b>
002-001	OKO	2141	Vnitřní obchod	332,4	262,0	322,0	308,3	95,7 %
			<b>Kultura</b>	<b>292,0</b>	<b>256,0</b>	<b>282,5</b>	<b>246,3</b>	<b>87,2 %</b>
003-001	OKO	3319	Kulturní akce	225,4	195,0	195,0	170,1	87,2 %
003-002	OKO	3317	Výstavy v galerii Kryt	66,7	61,0	87,5	76,2	87,1 %
			<b>Sdělovací prostředky</b>	<b>775,5</b>	<b>780,0</b>	<b>1 043,0</b>	<b>1 000,3</b>	<b>95,9 %</b>
004-001	OKO	3349	Kláštecké noviny	460,7	470,0	570,0	548,7	96,3 %
004-002	OKO	3349	Webové stránky, mobilní rozhlas	157,1	160,0	160,0	141,3	88,3 %
004-003	OKO	3341	Kabelová televize	157,7	150,0	313,0	310,3	99,1 %
			<b>Odbor sociálních věcí, školství a sportu</b>	<b>75 052,1</b>	<b>61 230,5</b>	<b>102 988,0</b>	<b>102 572,2</b>	<b>99,6 %</b>
			<b>Sociální věci</b>	<b>78,6</b>	<b>164,0</b>	<b>169,0</b>	<b>73,6</b>	<b>43,6 %</b>
001-001	OSV		Sociální péče	38,0	36,0	41,0	8,3	20,2 %
001-002	OSV		Sociální věci - ostatní	40,6	128,0	128,0	65,3	51,0 %
			<b>Školství</b>	<b>190,9</b>	<b>173,0</b>	<b>173,0</b>	<b>77,0</b>	<b>44,5 %</b>

# BĚŽNÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Skutečnost 2022	Schválený rozp. 2023	Upravený rozp. 2023	Skutečnost 2023	Plnění %
002-001	OSV	3xxx	Školství - ostatní	190,9	173,0	173,0	77,0	44,5 %
			<b>Sport</b>	<b>4,0</b>	<b>50,0</b>	<b>50,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0 %</b>
003-001	OSV	3419	Sport	4,0	50,0	50,0	0,0	0,0 %
			<b>Program Senior</b>	<b>220,0</b>	<b>220,0</b>	<b>220,0</b>	<b>220,0</b>	<b>100,0 %</b>
004-001	OSV	3429	Program Senior	220,0	220,0	220,0	220,0	100,0 %
			<b>Příspěvkové organizace</b>	<b>74 494,1</b>	<b>60 623,5</b>	<b>102 376,0</b>	<b>102 201,6</b>	<b>99,8 %</b>
005-001	OSV	33xx	Zámek	23 425,0	27 000,0	28 150,0	28 150,0	100,0 %
005-002	OSV	4350	Městský ústav sociálních služeb	26 770,7	4 530,0	31 199,4	31 193,0	100,0 %
005-003	OSV	3113	Základní škola Krátká	7 265,0	8 713,0	13 560,8	13 560,8	100,0 %
005-004	OSV	3113	Základní škola Školní	3 535,6	4 835,0	7 940,5	7 940,5	100,0 %
005-005	OSV	3113	Základní škola Petléřská	5 958,3	7 020,0	11 863,3	11 850,3	99,9 %
005-006	OSV	3231	Základní umělecká škola	1 897,0	910,0	1 620,0	1 620,0	100,0 %
005-007	OSV	3111	Mateřská škola	5 642,4	5 615,5	7 894,4	7 886,9	99,9 %
005-008	OSV	3119	Příspěvkové organizace - rezerva	0,0	2 000,0	147,5	0,0	0,0 %
			<b>Humanitární pomoc - Ukrajina</b>	<b>64,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0 %</b>
			<b>Odbor stavebního úřadu a územního plánování</b>	<b>0,0</b>	<b>200,0</b>	<b>200,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0 %</b>
001-001	OSU	2169	OSÚ - běžné výdaje	0,0	200,0	200,0	0,0	0,0 %
			<b>Civilní a požární ochrana</b>	<b>1 224,5</b>	<b>1 391,5</b>	<b>2 249,1</b>	<b>1 948,4</b>	<b>86,6 %</b>
			<b>Civilní ochrana, krizové řízení</b>	<b>60,0</b>	<b>80,0</b>	<b>80,0</b>	<b>66,9</b>	<b>83,6 %</b>
001-001	CPO	5212	Ochrana obyvatelstva - běžné výdaje	60,0	80,0	80,0	66,9	83,6 %
			<b>Požární ochrana</b>	<b>1 164,5</b>	<b>1 311,5</b>	<b>2 169,1</b>	<b>1 881,5</b>	<b>86,7 %</b>
002-001	CPO	5512	Požární ochrana - běžné výdaje	1 043,6	1 311,5	2 169,1	1 816,7	83,8 %
002-002	CPO	5512	Požární ochrana - výdaje pod ÚZ 14004	120,9	0,0	0,0	64,8	0,0 %
			<b>Městská policie</b>	<b>1 100,6</b>	<b>1 148,0</b>	<b>1 139,8</b>	<b>881,5</b>	<b>77,3 %</b>
001-001	MP	5311	Městská policie - běžné výdaje	938,4	1 118,0	1 049,8	821,5	78,3 %
001-002	MP	5311	Prevence kriminality	162,2	30,0	30,0	0,0	0,0 %
001-003	MP	5311	Městská policie - výdaje pod ÚZ 00022	0,0	0,0	60,0	60,0	100,0 %
			<b>Rezervy města</b>	<b>0,0</b>	<b>3 898,7</b>	<b>24 049,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0 %</b>
001-001	OFI	6409	Rezerva města	0,0	335,1	6 277,2	0,0	0,0 %
			<b>Rezervy dle směrnic (fondy)</b>	<b>0,0</b>	<b>2 563,6</b>	<b>17 709,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0 %</b>
002-001	OFI	5213	Havarijní fond	0,0	861,9	11 419,6	0,0	0,0 %
002-002	OFI	3119	Fond na opravu školských zařízení	0,0	1 414,4	6 002,3	0,0	0,0 %
002-003	OFI	3722	Fond odpadu	0,0	287,3	287,3	0,0	0,0 %
			<b>Společně pro Klášterec</b>	<b>0,0</b>	<b>1 000,0</b>	<b>63,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0 %</b>
			<b>Fondy - výdaje</b>	<b>1 470,7</b>	<b>1 420,0</b>	<b>1 420,0</b>	<b>1 385,0</b>	<b>97,5 %</b>
			<b>Sociální fond</b>	<b>1 470,7</b>	<b>1 420,0</b>	<b>1 420,0</b>	<b>1 385,0</b>	<b>97,5 %</b>

## BĚŽNÉ VÝDAJE SOUHRN

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR		Název akce	Skutečnost 2022	Schválený rozp. 2023	Upravený rozp. 2023	Skutečnost 2023	Plnění %
		<b>BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>268 383,0</b>	<b>269 375,9</b>	<b>363 792,3</b>	<b>304 509,6</b>	<b>83,7 %</b>
	ORG	Organizační úsek	1 276,2	1 466,0	1 486,0	1 246,5	83,9 %
	OVR	Odbor výstavby a rozvoje města	33 008,2	24 847,9	34 005,2	30 590,0	90,0 %
	OMH	Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	55 687,4	69 851,3	72 023,4	62 907,2	87,3 %
	OVS	Odbor vnitřní správy	6 497,1	6 748,3	8 432,4	6 828,9	81,0 %
	OSM	Odbor správy majetku a bytového fondu	1 658,9	2 750,7	3 441,9	1 891,3	55,0 %
	OFI	Odbor finanční	89 254,5	90 423,0	109 131,9	91 768,2	84,1 %
	OKO	Odbor komunikace a cestovního ruchu	2 152,9	4 000,0	3 225,0	2 490,5	77,2 %
	OSV	Odbor sociálních věcí, školství a sportu	75 052,1	61 230,5	102 988,0	102 572,2	99,6 %
	OSU	Odbor stavebního úřadu a územního plánování	0,0	200,0	200,0	0,0	0,0 %
	CPO	Civilní a požární ochrana	1 224,5	1 391,5	2 249,1	1 948,4	86,6 %
	MP	Městská policie	1 100,6	1 148,0	1 139,8	881,5	77,3 %
	OFI	Rezervy města	0,0	3 898,7	24 049,7	0,0	0,0 %
	MU	Fondy - výdaje	1 470,7	1 420,0	1 420,0	1 385,0	97,5 %



# KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Upravený rozp. 2023	Skutečnost 2023	Převod do 2024	Úspora	Plnění %
			<b>Odbor výstavby a rozvoje města</b>	<b>196 553,1</b>	<b>98 802,8</b>	<b>0,0</b>	<b>97 750,2</b>	<b>50,3 %</b>
			<b>Pozemní komunikace</b>	<b>129 225,9</b>	<b>76 687,4</b>	<b>0,0</b>	<b>52 538,4</b>	<b>59,3 %</b>
001-001	OVR	2219	Regenerace sídlišť	45 074,5	34 213,9	0,0	10 860,6	75,9 %
001-002	OVR	2212	Sílnice	53 660,4	18 745,3	0,0	34 915,1	34,9 %
001-003	OVR	2219	Chodníky	3 689,8	3 123,5	0,0	566,3	84,7 %
001-004	OVR	2219	Parkoviště	24 524,3	20 313,7	0,0	4 210,6	82,8 %
001-005	OVR	2219	Cyklostezky	1 045,8	286,2	0,0	759,6	27,4 %
001-006	OVR	2219	Autobusové nádraží	1 231,1	4,8	0,0	1 226,3	0,4 %
			<b>OVR - ostatní kapitálové výdaje</b>	<b>62 525,4</b>	<b>17 407,9</b>	<b>0,0</b>	<b>45 117,5</b>	<b>27,8 %</b>
002-002	OVR	3613	Budovatelská 486	200,0	0,0	0,0	200,0	0,0 %
002-003	OVR	3639	Klášterecká Jeseň	717,9	688,2	0,0	29,7	95,9 %
002-005	OVR	3392	Kulturní centrum	2 494,1	375,4	0,0	2 118,7	15,1 %
002-006	OVR	4350	MÚSS	11 593,9	2 372,5	0,0	9 221,4	20,5 %
002-007	OVR	3421	Hřiště	17 440,7	3 283,9	0,0	14 156,8	18,8 %
002-008	OVR	3412	Sportovní areál - šatny	2 084,8	0,0	0,0	2 084,8	0,0 %
002-009	OVR	3636	Nová lokalita RD - Ciboušovská	17,8	17,8	0,0	0,0	100,0 %
002-010	OVR	3429	Předprostor zámeckého parku, hřiště	4 268,0	4 238,1	0,0	29,8	99,3 %
002-011	OVR	3632	Hřbitov	3 400,6	2 390,2	0,0	1 010,4	70,3 %
002-012	OVR	3612	Nádražní 169 - rekonstrukce	317,4	179,8	0,0	137,6	56,6 %
002-013	OVR	3613	Zdravotní středisko Sadová	152,8	152,8	0,0	0,0	100,0 %
002-014	OVR	3412	Sportovní areál	322,3	321,0	0,0	1,4	99,6 %
002-015	OVR	3631	Veřejné osvětlení	75,8	50,8	0,0	24,9	67,1 %
002-016	OVR	3412	Zimní stadion	131,6	0,0	0,0	131,6	0,0 %
002-017	OVR	3639	Kontejnerová stání	1 620,0	1 369,0	0,0	251,0	84,5 %
002-018	OVR	3639	Drobné investiční akce	695,6	695,6	0,0	0,0	100,0 %
002-019	OVR	3412	Aquapark	2 147,8	0,0	0,0	2 147,8	0,0 %
002-020	OVR	3639	Zázemí technických služeb - KK	201,5	160,3	0,0	41,1	79,6 %
002-021	OVR	3429	Loděnice	242,0	0,0	0,0	242,0	0,0 %
002-022	OVR	5512	Hasiči - garáže Petléřská	500,0	0,0	0,0	500,0	0,0 %
002-023	OVR	3326	Klášterecká Jeseň - obnova kapličky	1 500,0	24,0	0,0	1 476,0	1,6 %
002-024	OVR	2143	Fotopoint	604,6	604,6	0,0	0,0	100,0 %
002-025	OVR	3412	Lyžařský areál Alšovka	11 796,5	484,0	0,0	11 312,5	4,1 %
			<b>Školská zařízení</b>	<b>4 801,7</b>	<b>4 707,5</b>	<b>0,0</b>	<b>94,3</b>	<b>98,0 %</b>
003-001	OVR	3113	ZŠ Krátká	70,5	17,1	0,0	53,4	24,3 %
003-002	OVR	3113	ZŠ Školní	4 223,4	4 194,3	0,0	29,0	99,3 %
003-003	OVR	3111	MŠ Dlouhá	11,9	0,0	0,0	11,9	0,0 %
003-004	OVR	3113	ZŠ Petléřská	496,0	496,0	0,0	0,0	100,0 %
			<b>Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí</b>	<b>2 401,2</b>	<b>2 021,4</b>	<b>0,0</b>	<b>379,7</b>	<b>84,2 %</b>
			<b>Dětská hřiště, dopravní hřiště</b>	<b>1 325,7</b>	<b>982,0</b>	<b>0,0</b>	<b>343,7</b>	<b>74,1 %</b>
001-001	OMH	3421	Dětská hřiště	1 325,7	982,0	0,0	343,7	74,1 %
			<b>OMH - ostatní kapitálové výdaje</b>	<b>1 075,5</b>	<b>1 039,4</b>	<b>0,0</b>	<b>36,0</b>	<b>96,6 %</b>
002-001	OMH	2221	Autobusové zastávky	112,1	112,1	0,0	0,0	100,0 %
002-002	OMH		OMH - drobné investiční akce	963,4	927,4	0,0	36,0	96,3 %
			<b>Odbor vnitřní správy</b>	<b>2 785,1</b>	<b>2 068,7</b>	<b>0,0</b>	<b>716,4</b>	<b>74,3 %</b>
			<b>OVS - kapitálové výdaje</b>	<b>2 785,1</b>	<b>2 068,7</b>	<b>0,0</b>	<b>716,4</b>	<b>74,3 %</b>
001-001	OVS	6171	OVS - Programové vybavení	205,8	85,8	0,0	120,0	41,7 %
001-002	OVS	6171	OVS - Dopravní prostředky	2 046,0	1 449,6	0,0	596,4	70,9 %

# KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Upravený rozp. 2023	Skutečnost 2023	Převod do 2024	Úspora	Plnění %
001-003	OVS	6171	OVS - Výpočetní technika	387,5	387,5	0,0	0,0	100,0 %
001-004	OVS	6171	OVS - Budovy, haly a stavby	145,8	145,8	0,0	0,0	100,0 %
			<b>Městská policie</b>	<b>2 300,0</b>	<b>1 022,5</b>	<b>0,0</b>	<b>1 277,5</b>	<b>44,5 %</b>
			<b>MP - kapitálové výdaje</b>	<b>2 300,0</b>	<b>1 022,5</b>	<b>0,0</b>	<b>1 277,5</b>	<b>44,5 %</b>
001-001	MP	5311	MP - Dopravní prostředky	2 150,0	874,8	0,0	1 275,2	40,7 %
001-002	MP	5311	MP - Stroje, přístroje a zařízení	150,0	147,6	0,0	2,4	98,4 %
			<b>Rezervy kapitálových výdajů</b>	<b>1 500,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1 500,0</b>	<b>0,0 %</b>
			<b>Rezerva na rozvoj Klášterecké kyselky</b>	<b>1 500,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1 500,0</b>	<b>0,0 %</b>
			<b>Odbor správy majetku a bytového fondu</b>	<b>12 614,1</b>	<b>18,9</b>	<b>0,0</b>	<b>12 595,2</b>	<b>0,2 %</b>
			<b>OSM - kapitálové výdaje</b>	<b>12 614,1</b>	<b>18,9</b>	<b>0,0</b>	<b>12 595,2</b>	<b>0,2 %</b>
001-001	OSM		Nákup pozemků	12 614,1	18,9	0,0	12 595,2	0,2 %
			<b>Odbor finanční</b>	<b>30 397,0</b>	<b>15 067,4</b>	<b>0,0</b>	<b>15 329,6</b>	<b>49,6 %</b>
			<b>Investiční dotace</b>	<b>12 897,0</b>	<b>12 567,4</b>	<b>0,0</b>	<b>329,6</b>	<b>97,4 %</b>
001-001	OFI	3419	FK Kláštec - spolufinancování hřiště	12 897,0	12 567,4	0,0	329,6	97,4 %
			<b>Majetkové podíly</b>	<b>17 500,0</b>	<b>2 500,0</b>	<b>0,0</b>	<b>15 000,0</b>	<b>14,3 %</b>
002-001	OFI		Klášterecká kyselka, s.r.o.	2 500,0	2 500,0	0,0	0,0	100,0 %
002-002	OFI		Lázně Evzenie a.s.	15 000,0	0,0	0,0	15 000,0	0,0 %
			<b>Odbor stavebního úřadu a územního plánování</b>	<b>339,5</b>	<b>80,0</b>	<b>0,0</b>	<b>259,5</b>	<b>23,6 %</b>
			<b>Územně plánovací dokumentace</b>	<b>339,5</b>	<b>80,0</b>	<b>0,0</b>	<b>259,5</b>	<b>23,6 %</b>
			<b>Odbor sociálních věcí, školství a sportu</b>	<b>1 500,0</b>	<b>1 500,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0 %</b>
			<b>OSV - kapitálové výdaje</b>	<b>1 500,0</b>	<b>1 500,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0 %</b>
001-001	OSV	3321	Zámek	1 000,0	1 000,0	0,0	0,0	100,0 %
001-002	OSV	4350	Městský ústav sociálních služeb	500,0	500,0	0,0	0,0	100,0 %
			<b>Odbor komunikace a cestovního ruchu</b>	<b>1 350,0</b>	<b>784,7</b>	<b>0,0</b>	<b>565,3</b>	<b>58,1 %</b>
			<b>OKO - kapitálové výdaje</b>	<b>1 350,0</b>	<b>784,7</b>	<b>0,0</b>	<b>565,3</b>	<b>58,1 %</b>
			<b>Civilní a požární ochrana</b>	<b>408,8</b>	<b>408,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0 %</b>
			<b>Požární ochrana - kapitálové výdaje</b>	<b>408,8</b>	<b>408,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0 %</b>
001-001	CPO	5512	PO - stroje, přístroje a zařízení	408,8	408,8	0,0	0,0	100,0 %

## KAPITÁLOVÉ VÝDAJE SOUHRN

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR		Název akce	Upravený rozp. 2023	Skutečnost 2023	Převod do 2024	Úspora	Plnění %
		<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>252 148,7</b>	<b>121 775,3</b>	<b>0,0</b>	<b>130 373,5</b>	<b>48,3 %</b>
	OVR	Odbor výstavby a rozvoje města	196 553,1	98 802,8	0,0	97 750,2	50,3 %
	OMH	Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	2 401,2	2 021,4	0,0	379,7	84,2 %
	OVS	Odbor vnitřní správy	2 785,1	2 068,7	0,0	716,4	74,3 %
	MP	Městská policie	2 300,0	1 022,5	0,0	1 277,5	44,5 %
	OFI	Rezervy kapitálových výdajů	1 500,0	0,0	0,0	1 500,0	0,0 %
	OSM	Odbor správy majetku a bytového fondu	12 614,1	18,9	0,0	12 595,2	0,2 %
	OFI	Odbor finanční	30 397,0	15 067,4	0,0	15 329,6	49,6 %
	OSU	Odbor stavebního úřadu a územního plánování	339,5	80,0	0,0	259,5	23,6 %
	OSV	Odbor sociálních věcí, školství a sportu	1 500,0	1 500,0	0,0	0,0	100,0 %
	OKO	Odbor komunikace a cestovního ruchu	1 350,0	784,7	0,0	565,3	58,1 %
	CPO	Civilní a požární ochrana	408,8	408,8	0,0	0,0	100,0 %

## **Inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku města Klášterce nad Ohří k 31.12.2023**

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 2023 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 31.12.2023, který byl schválen Zastupitelstvem města Klášterce nad Ohří dne 15.06.2023 usnesení číslo ZM/912/6/2023.

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 30.09.2023. 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.

Z důvodu nemoci došlo ke změně v komisi na Sportovním areálu (nájemce M-club, spol. s r.o.) kde paní Lucii Opltovou (člen) nahradila paní Lada Kenderová (člen) a dále v Mateřské školce, Klášterec nad Ohří, Lípová 570, středisko Školní 518 kde paní Lucii Černou, DiS. (člen) nahradila paní Lada Kenderová (člen).

Fyzické inventury movitého majetku se uskutečnily v měsíci říjnu 2023 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 30.09.2023 Komise provedly fyzickou inventuru a odsouhlasily protokoly se seznamy majetku navrženého k vyřazení.

Majetek navržený inventurními komisemi k vyřazení schválila rada města dne 22.11.2023 usnesení číslo RM/3299/24/2023 a byl odepsán z účetní evidence do konce roku 2023.

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 31.12.2023.

Dále byla provedena k 31.12.2023 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 31.12.2023 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 – 106. Inventurní soupisy za VHČ jsou označeny číslem 1 - 22.

### **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 2023 převedeny do užívání na majetkové účty dokončené investice v hodnotě 165.783,00 Kč.

Z účtu 042 byly v roce 2023 převedeny do užívání na majetkové účty dokončené investice v celkové hodnotě 55.415.513,47 Kč a pozemky v celkové hodnotě 18.930,00 Kč.

### **Mezi významné dokončené investice zařazené do užívání v roce 2023 uvádíme:**

- Rekonstrukce ulice Boženy Němcové a ulice Husova v celkové výši 12.556.364,33 Kč
- Rekonstrukce ulice Mírová v celkové výši 8.365.962,44 Kč
- Přípojka vodovodu a el. energie v Klášterecké Jeseni v celkové výši 765.340,94 Kč
- Vybudování víceúčelového hřiště v Klášterecké Jeseni v celkové výši 1.930.371,00 Kč
- Vybudování malé vyhlídky na temeni skály v zámeckém parku v celkové výši 527.396,34 Kč
- Vybudování multifunkčního a volnočasového hřiště v ul. Topolová v celkové výši 3.340.899,60 Kč
- Oplocení komunitní zahrady za ZUŠ, ul. J. Á. Komenského v celkové výši 275.856,02 Kč
- Kolumbária na hřbitově, II. etapa v celkové výši 2.029.696,97 Kč
- Kontejnerové stání v ul. Mírová v celkové výši 265.592,58 Kč
- Kontejnerové stání v ul. Petra Bezruče v celkové výši 808.234,38 Kč

- Rekonstrukce povrchu a manipulační plochy u pavilonu stravování v areálu ZŠ Školní v celkové výši 4.067.879,37 Kč
- Přístřešek pro vzduchotechniku v objektu MÚSS v celkové výši 735.397,84 Kč
- Regenerace dětského hřiště v ul. Sadová v celkové výši 193.518,08 Kč
- Regenerace dětského hřiště v ul. Na Vyhlídce v celkové výši 111.085,50 Kč

**Mezi významné zařazení/vyřazení na účtu 022 Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí v roce 2023 uvádíme:**

- Nákup osobního vozidla Škoda KAROQ v celkové výši 815.888,84 Kč (vlastní podíl ve výši 665.888,84, dotace ÚK ve výši 150.000,00 Kč)
- Nákup elektro dodávky Mercedes-Benz v celkové výši 1.449.650,00 Kč (vlastní podíl ve výši 976.650,00 Kč, dotace SFŽP ve výši 506.000,00 Kč)
- Přijetí daru, osobní vozidlo VW e-GOLF v celkové výši 420.000,00Kč od ČEZ, a.s. (Darovací smlouva číslo DSM/239/2023/OSM)
- Přijetí daru, speciální požární vozidlo CAS 15 v celkové výši 4.852.709,57 Kč od Hasičského záchranného sboru Ústeckého kraje (Darovací smlouva číslo DSM/250/2023/OSM)
- Nákup člunu Whaly pro JSDH v celkové výši 360.580,00 Kč (vlastní podíl ve výši 210.580 Kč, dotace ÚK ve výši 150.000,00 Kč)
- Nákup sněžné rolby PistenBully 400 v celkové výši 11.408.485,00 Kč
- Ukončení projektu Odlehčovací služby MÚSS - převod majetku na příspěvkovou organizaci MÚSS v celkové výši 1.108.363,90 Kč
- Bezúplatný převod speciálního automobilu CAS 24 LIAZ včetně všech součástí a příslušenství na Obec Libědice v celkové výši 2.427.243,00 Kč (Darovací smlouva číslo DSM/321/2023/OSM)
- Bezúplatný převod osobního vozidla Dacia Dokker na Kláštereckou kyselku s.r.o. v celkové výši 373.131,00 Kč (Smlouva o bezúplatném převodu movitého majetku číslo SBP/233/2023/OSM)
- Bezúplatný převod vozidla Ford Transit na Kláštereckou kyselku s.r.o. v celkové výši 242.851,25 Kč (Smlouva o bezúplatném převodu movitého majetku číslo SBP/426/2023/OSM)

**Finanční majetek:**

- účet 061 - Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem – navýšen peněžitý příplatek mimo ZK Klášterecká Kyselka ve výši 2.500.000,00 Kč dle Smlouvy o poskytnutí peněžitého příplatku mimo základní kapitál č. INO/055/2023/OFI
- účet 062 - Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem – převodu majetku jako vklad do obchodní společnosti Lázně Evženie umělecká díla zákryty na vrt v celkové výši 604.000,00 Kč dle Předávacího protokolu ze dne 07.12.2023. K majetkovému účtu

062 byla zaúčtována opravná položka v hodnotě 5 % z majetkové účasti ve výši 3.846.011,79 Kč

- účet 069 - ostatní dlouhodobý finanční majetek – navýšen peněžitý příplatek mimo ZK Severočeská vodárenská společnost a.s. ve výši 424.769,00 Kč dle Smlouvy o peněžitém příplatku mimo základní kapitál, Dohody o započtení pohledávek a Kupní smlouvy. Dále byl odúčtován majetek akcie Kreditní banky, a.s ve výši 1.200.000,00 Kč z důvodu likvidace a výmazu společnosti z obchodního rejstříku

Na účtu 041 zůstává k 31.12.2023 nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek a to nový vizuální styl města.

Na účtu 042 zůstávají k 31.12.2023 rozestavěné investice, jedná se zejména o regeneraci komunikací v ul. Boženy Němcové, ul. Pod Stadionem, ul. Královéhradecká a ul. Olšová.

V roce 2023 došlo ke směně pozemků, smlouva číslo SMS/204/2023/OSM a bezúplatnému převodu pozemků, smlouva číslo SBP/010/2023/OSM.

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

Odpisy majetku za období leden – prosinec 2023 jsou zaúčtovány v celkovém objemu 34.633.699,00 Kč, mimořádný odpis ve výši 4.688.905,00 Kč a poměrná část dotace ve výši 7.917.144,14 Kč, z této částky byly přeúčtovány odpisy majetku z hospodářské činnosti ve výši 1.146.573,00 Kč.

Během roku 2023 byl na městském úřadu proveden informatikem interní audit výpočetní techniky a programového vybavení.

Klášteřec nad Ohří dne 29.02.2024

Vypracovala: Kenderová Lada

Podpisy hlavní inventarizační komise:

Předseda:	Mgr. David Kodytek
Tajemník:	Lada Kenderová
Členové:	Ing. Veronika Dlouhá
	Bc. Dana Dvořáková
	Petra Houtová

Příložená příloha:

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

## Přehled poskytnutých dotací rok 2023

<b>Dotací program "Podpora činnosti v oblastní tělovýchově, sportu a volnočasových aktivit, zejména dětí a mládeže, pro rok 2023"</b>		
Příjemce dotace	IČO	Výše dotace v Kč
Spolek Hokejový klub Klášterec nad Ohří □	47792981	1.660.000
Tělovýchovná jednota Klášterec nad Ohří, z.s.	00671851	1.457.000
Fotbalový klub Klášterec nad Ohří, spolek	47792957	550.000
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	280.000
SK SPV Klášterec nad Ohří z.s.	26616696	250.000
Tenisový klub lázně Evženie	26994313	240.000
TJ OHŘE Klášterec nad Ohří, z.s.	14864304	160.000
Fotbalový klub Rašovice, spolek	61345059	90.000
Divadelní spolek Klas	63155036	45.000
Sdružení přátel GSOŠ Klášterec nad Ohří z.s.	26597616	40.000
Podkrušnohorští sáňkaři z.s.	70843015	35.000
Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR, z.s., 2. základní organizace Klášterec nad Ohří	70976074	32.000
Svaz tělesně postižených v České republice z. s. místní organizace č.2 Klášterec nad Ohří	61346314	32.000
Svaz tělesně postižených v České republice z. s. místní organizace č.3 Klášterec nad Ohří	46787607	32.000
Bohumil Novohradský		30.000
AVZO TSČ ČR p.s. Střelci Klášterec nad Ohří	70226563	25.000
Junák - český skaut, středisko Br. Zubra Klášterec nad Ohří z.s.	46789693	25.000
SPMP ČR, pobočný spolek Chomutov ( <i>využito pouze 10.870 Kč</i> )	72054816	12.000
KČT, odbor Klášterec	61345083	5.000
<b>CELKEM</b>		<b>5.000.000</b>



## Přehled poskytnutých dotací rok 2023

Dotační program "Podpora projektů v oblasti tělovýchovy, sportu a volnočasových aktivit dětí a mládeže, pro rok 2023"			
Příjemce dotace	IČO	Výše dotace v Kč	Název projektu
Gymnázium a střední odborná škola, Klášterec nad Ohří, Chomutovská 459, příspěvková organizace	47792931	40.000	Podporujeme talenty školy
Spolek Hokejový klub Klášterec nad Ohří	47792981	40.000	Hokejové turnaje mládeže
Spolek Hokejový klub Klášterec nad Ohří	47792981	40.000	Hodina pohybu navíc
Tělovýchovná jednota Klášterec nad Ohří, z.s.	00671851	40.000	Běh zámeckým parkem
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	40.000	Národní pohár JKA žáků, dorostu a juniorů
Tenisový klub lázně Evženie	26994313	36.000	Klášterecká tenisová Tour
Ekologické ekocentrum Most pro Krušnohoří	44569181	35.000	Zvířecí detektiv
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	35.000	II. Národní pohár JKA seniorů a dorostenců a II.kolo České nár. ligy žáku JKA
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	30.000	Velká cena Kadaně
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	30.000	Krajský přebor JKA
Podkrušnohořští sáňkaři z.s.	70843015	25.000	Soustředění v Jeseníkách
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	20.000	Podzimní soustředění karate
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	20.000	Velikonoční soustředění karate
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	20.000	Letní soustředění karate
Spolek Hokejový klub Klášterec nad Ohří	47792981	20.000	Hokejové soustředění
Český rybářský svaz, z. s., místní organizace Klášterec nad Ohří	00482641	10.000	Zlatá Udice
Český rybářský svaz, z. s., místní organizace Klášterec nad Ohří	00482641	10.000	Odemykčka, zamykačka
TAJV, z.s.	09287094	5.000	Sportovní den mládeže s TAJV
AVZO TŠČ ČR p.s. Střelci Klášterec nad Ohří	70226563	4.000	Střelecký den v loděnici
<b>CELKEM</b>		<b>500.000</b>	

## Přehled poskytnutých dotací rok 2023

Dotační program "Podpora kulturních akcí a projektů pro rok 2023"			
Příjemce dotace	IČO	Výše dotace v Kč	Název projektu
Divadlení spolek Klas <i>(využito pouze 64.362,85 Kč)</i>	63155036	80.000	Klášterecké divadlení žně
Jiří Bauer	63740699	50.000	Country koza 2023
Stavbaří s.r.o.	09395733	50.000	Letňák, den hudby 2023
Marek Seidl	67819265	40.000	Rašovické country léto
Marek Seidl	67819265	35.000	Rašovické dunění
Sdružení přátel GSOŠ Klášterec nad Ohří z.s.	26597616	20.000	Maturitní ples třídy oktávy
Sdružení přátel GSOŠ Klášterec nad Ohří z.s.	26597616	20.000	Maturitní ples IV.S
Severočeská filharmonie Teplice	00083283	20.000	Koncert v rámci 57.ročníku Hudebního festivalu L. van Beethovena 2023
Aki Sali	01694618	20.000	Nědělní dětské odpoledne
Divadlení spolek Klas <i>(využito pouze 14.300 Kč)</i>	63155036	19.000	Klášterecká divadelní jařina
Sportovní klub policie Kadaň, z.s.	47795808	10.000	Společenský večer veteránů Policie ČR ve spolupráci se Sportovním klubem Policie Kadaň
<b>CELKEM</b>		<b>364.000</b>	

## Přehled poskytnutých dotací rok 2023

<b>Dotační program "Obnova nemovitostí v Městské památkové zóně v Klášterci nad Ohří v letech 2021-2023"</b>		
<b>Příjemce dotace</b>	<b>Objekt</b>	<b>Výše dotace v Kč</b>
Petra Tejkalová	Palackého 40 - výměna vchodových dveří	25.000
Adéla Kodytková	Chomutovská 130 - výměna původní střešní krytiny	100.000
Radka Střihavková	Zahradní 265 - obnova fasády bez zateplení	100.000
<b>CELKEM</b>		<b>225.000</b>

<b>Návratná finanční výpomoc</b>		
<b>Příjemce dotace</b>	<b>Objekt</b>	<b>Výše dotace v Kč</b>
Společenství vlastníků jednotek J.Á. Komenského č.p. 461-462	poskytnutí návratné finanční výpomoci - rekonstrukce střechy	873.600
<b>CELKEM</b>		<b>873.600</b>

## Přehled poskytnutých dotací rok 2023

Individuální dotace			
Příjemce dotace	IČO	Výše dotace v Kč	Název projektu
M - club s.r.o.	49099019	9.182.000	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
Římskokatolická farnost	61345474	1.025.000	oprava fasády ul. Kostelní
HORAL VENKOV z.s.	65081200	650.000	na provoz lyžařského areálu Alšovka
Eva Vohánková	72622113	588.000	na provoz psiho útulku
Nemocnice Kadaň s.r.o.	25479300	681.120	na zajištění provozu lékařské pohotovostní služby v roce 2023
Fotbalový klub Klášterec nad Ohří, spolek <i>(využito pouze 592.632 Kč)</i>	47792957	599.000	provoz a údržba sportoviště
Fotbalový klub Rašovice, spolek	61345059	540.000	provoz a údržba sportoviště
Lázně Evženie a.s.	62245082	400.000	na zajištění provozu léčebných pramenů
Nemocnice Kadaň s.r.o.	25479300	395.622	nájemné nebytových prostor
Římskokatolická farnost	61345474	338.700	spoluúčast dotace MK - oprava fasády ul. Kostelní
Destinační agentura Dolní Poohří	28750721	200.000	provoz destinační agentury
Tenisový klub lázně Evženie	26994313	135.000	na údržbu areálu a přetlakové haly
Římskokatolická farnost	61345474	100.000	na restaurování hlavního oltáře kostela Nejsvětější Trojice - II. etapa
Tenisový klub lázně Evženie	26994313	96.000	na úhradu navýšení nákladu na elektrickou energii
Květoslava Regecová	72748842	80.000	provoz sauny
LOKO - MOTIV z.s.	47796057	55.000	Historické cyklovlaky 2023, XI. ročník
Fotbalový klub Klášterec nad Ohří, spolek	47792957	50.000	na vytvoření dostatečných podmínek k udržení A týmu mužů
Fotbalový klub Klášterec nad Ohří, spolek	47792957	50.000	na slavnostní otevření nového hřiště
TOJIMOTO team, z.s.	22859985	49.000	na účast na trialových závodech mezinárodního mistrovství ČR
Pionýr, z.s.	68974582	45.000	na zakoupení 7 stanů s podsadou pro děti a vedoucí na letním táboře Ohnišov
Petr Zajíc		44.000	na informační tabuli pro návštěvníky na hradu Egerberk a zabezpečení vstupu do paláce ve hradním dvoře
Přátele hradu Hasištějna, z.s.	22762264	44.000	akce " Malá procházka středověkem"
Fotbalový klub Rašovice, spolek <i>(využito pouze 8.374,55 Kč)</i>	61345059	30.000	na úhradu navýšených nákladů na energie

## Přehled poskytnutých dotací rok 2023

Individuální dotace			
Příjemce dotace	IČO	Výše dotace v Kč	Název projektu
Zdeněk Zapský		25.000	na účast syna Tobiáše na tenisových turnajích
Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR, z.s., základní organizace č. 1 Klášterec nad Ohří	47795697	20.000	rekondiční a ozdravné pobyty
TILIA Kadaň z.s.	22723030	20.000	poskytování odborného sociálního poradenství
TILIA Kadaň z.s.	22723030	20.000	poskytování registrované sociální služby
M - club s.r.o.	49099019	20.000	na částečné pokrytí nákladů spojených s 26. ročníkem mezinárodního turnaje
Roman Vitouš	61321605	20.000	na defibrátor
Logopedická základní škola, Měcholupy 1	61357286	16.000	na úhradu pronájmu prostor Havlíčkova
Spirála, Ústecký kraj, z.s.	68954221	15.000	poskytování sociálních služeb Intervenční centrum - poradna pro ohrožené domácím násilím
HORAL VENKOV z.s.	65081200	15.000	na pořádání MTB závodů - Wembloudovy hrby 2023
Miroslav Adrle		13.500	zajištění akce "Den učitelů bývalých zaměstnanců kl. škol
Spolek rodiče škoře, z.s. <i>(využito pouze 9.000 Kč)</i>	26649080	10.000	na dopravu na Mistrovství republiky dračích lodí v Brně
Sdružení přátel GSOŠ Klášterec nad Ohří z.s. <i>(využito pouze 9.000 Kč)</i>	26597616	10.000	na dopravu na Mistrovství republiky dračích lodí v Brně
EDA cz, z.s.	24743054	5.000	na zajištění služby sociální prevence raná péče
AVZO TŠČ ČR p.s. Střelci Klášterec nad Ohří	70226563	5.000	střelecký závod O pohár starosty
PhDr. Michaela Cocoa		5.000	na reprezentaci ČR v rámci MS veteránů ve volejbale
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	5.000	na MS WSKA v Portugalsku
Radka z.s.	26637260	5.000	na úpravu požárně bezpečnostního řešení - jeslí
Michaela Dvořáková		5.000	na reprezentaci ČR v jazzu a moderně v Belgii
Klub českých turistů, odbor Chomutov <i>(vráceno)</i>	47795999	3.000	na nákup občerstvení na akci Krušné hory nejsou krušné
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	2.500	na ME ESKA ve Španělsku
<b>CELKEM</b>		<b>18.267.442</b>	

## Podnikatelská činnost města v roce 2023

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 31.12.2023 102 bytů

ulice	počet bytů	ulice	počet bytů
Nádražní	8	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		

V průběhu roku 2023 nedošlo k prodeji bytové jednotky.

### Nebytové prostory spravované VHČ k 31.12.2023:

ulice	poznámka
Sadová 528	zdravotní středisko
Královéhradecká 418	zdravotní středisko
Polní 683	Úřad práce, Mamavis healing care s.r.o.
Zahradní 10	Vysočanské zahrady a.s.- pohřební služba, MÚ, MP
Budovatelská 486	VPP, Světlo Kadaň z.s., TJ, Ateliér Sádriková, Vitouš R.
Chomutovská 206	komerční centrum (NADĚJE, TILIA Kadaň, R.G.Trade,...), garáž
Průmyslová 4	spekulativní hala – EUROFOAM Bohemia s.r.o.
Průmyslová 9001/1 - výměník	Bartl P.
J. Á. Komenského 461/101	MÚSS Klášterec nad Ohří
Petléřská - garáž	HASIČI
J. Á. Komenského - garáž	1x
Budovatelská - garáže	5x

Správa bytového a nebytového hospodářství byla během celého roku 2023 zajišťována městem Klášterec nad Ohří. K 31.12.2023 byla provedena dokladová inventarizace všech účtů VHČ. Inventurní soupisy jsou součástí inventarizace města za rok 2023.

**Náklady celkem dle Výkazu zisku a ztráty k 31.12.2023: 7.712.370,93 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 2022	rok 2023
opravy a udržování – byty	2.586.344,61	2.447.239,82
opravy a udržování – nebytové prostory	325.660,65	846.909,59
<b>Celkem opravy a udržování</b>	<b>2.912.005,26</b>	<b>3.294.149,41</b>
poštovné	11.884,80	11.969,60
úklid, deratizace	138.452,01	188.206,13
programové vybavení, školení	8.281,80	21.817,34
revize (elektro, plyn, výtahy, hromosvody atd.)	104.644,86	89.030,49
správa SVJ	24.372,00	24.372,00
služby PCO, kontroly EZS	62.104,46	24.982,87
ostatní služby BYTY	16.541,56	10.994,34
ostatní služby – proj. dokumentace, odečty ISTA atd.	73.575,43	50.947,39
tepelné zařízení Průmyslová 4	2.931,83	442,86
bankovní poplatky	17.682,00	18.282,33
<b>Celkem ostatní služby</b>	<b>460.470,75</b>	<b>441.045,35</b>
elektrická energie	39.032,62	103.769,95
vodné, stočné	11.686,62	25.276,85
teplo, TUV	177.235,19	318.022,66
plyn	74.746,81	64.832,67
<b>Celkem spotřeba energie</b>	<b>302.701,24</b>	<b>511.902,13</b>
náklady z odepsaných pohledávek	61.729,21	932.627,53
náklady z odpisu majetku města	676.668,00	1.146.573,00
spotřeba materiálu	54.435,09	67.493,85
ostatní náklady - pojistné, podlimit.TZ, kolky	30.264,44	122.913,79
<b>Celkem ostatní náklady</b>	<b>823.096,74</b>	<b>2 269 608,17</b>
<b>Daň z příjmů ze zisku</b>	<b>0,00</b>	<b>445.930,00</b>
<b>Opravné položky po zaúčtování</b>	<b>-647.864,83</b>	<b>-398.366,13</b>
<b>Celkem mzdové náklady + cestovné</b>	<b>1.060.890,00</b>	<b>1.148.102,00</b>
<b>Celkem náklady za rok</b>	<b>4.911.299,16</b>	<b>7.712.370,93</b>

**Výnosy celkem dle Výkazu zisku a ztráty k 31.12.2023: 8.961.324,18 Kč**

Výnosy VHČ jsou tvořeny především z nájemného 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 2022	rok 2023
předpis nájemného	6.847.957,07	8.250.342,16
penále a úroky z prodlení	181.987,77	342.656,34
přijaté úroky	616,17	599,30
úklid, elektrika - paušál	119.870,00	119.520,00
ostatní výnosy - náklady řízení, pojist. plnění	19.405,00	23 506,38
příspěvek ÚK – ubytování Ukrajina	136.600,00	224.700,00
<b>Celkem výnosy za rok</b>	<b>6.430.223,02</b>	<b>8.961.324,18</b>

**Přehled hospodaření VHČ:**

rok	náklady VHČ	výnosy VHČ	výsledek hospodaření
2017	5.889.596,42 Kč	7.107.040,57 Kč	1.217.444,15 Kč
2018	5.090.570,92 Kč	7.233.205,98 Kč	2.142.635,06 Kč
2019	3.966.775,31 Kč	7.211.374,85 Kč	3.244.599,54 Kč
2020	3.437.414,94 Kč	7.148.881,28 Kč	3.711.466,34 Kč
2021	4.842.053,76 Kč	6.430.223,02 Kč	1.588.169,26 Kč
2022	4.911.299,16 Kč	7.306.436,01 Kč	2.395.136,85 Kč
<b>2023</b>	<b>7.712.370,93 Kč</b>	<b>8.961.324,18 Kč</b>	<b>1.248.953,25 Kč</b>

Dle směrnice MÚ č. 2/2015 byla zaúčtována opravná položka k pohledávkám za rok 2023 ve výši 3.678.958,05 Kč, které byly předány k vymáhání.

Ke dni 31.12.2023 byly interně proúčtovány odpisy majetku města, které jsou ve správě hospodářské činnosti, a to ve výši 1.146.573,00 Kč dle podkladů z programu evidence majetku města.



### Informace o vymáhání dluhů k 31.12.2023

Počet dlužníků: 69

Dlužná částka celkem: 4.683.675,00 Kč

Dlužná částka zahrnuje pohledávky z nájemného a ze služeb.

Vývoj dluhu od roku 2017:

rok	výše dluhu k 31.12.	meziroční změna
2017	7.453.088,11 Kč	- 314.118,05 Kč
2018	7.021.464,62 Kč	- 431.623,49 Kč
2019	6.629.258,85 Kč	-392.205,77 Kč
2020	6.304.125,49 Kč	-325.133,36 Kč
2021	6.120.503,88 Kč	-183.621,61 Kč
2022	5.760.548,07 Kč	-359.955,81 Kč
2023	4.683.675,00 Kč	-1.076.873,07 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.

V posledních letech přibývají insolvenční řízení řešící úpadek dlužníka. Město důsledně přihlašuje své pohledávky, nicméně výnos z insolvence nebývá příliš velký.

## Přehled o majetku města

Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)

v tis. Kč

Účet	Název účtu	stav k 31.12.2022 Netto	změna stavu v roce 2023 Brutto	stav k 31.12.2023 Brutto	korekce - oprávky v roce 2023	stav k 31.12.2023 Netto
021	Stavby	<b>1.438.017,85</b>	569.446,12	2.007.463,97	-563.061,04	<b>1.444.402,93</b>
021 10	Stavby - bytové domy a bytové jednotky -G.1.	42.213,05	9.830,13	52.043,18	-10.517,00	41.526,18
021 20	Stavby - budovy pro služby -G.2.	701.476,61	254.939,73	956.416,34	-264.723,60	691.692,74
021 30	Stavby - jiné nebytové domy a jendotky -G.3.	37.937,73	5.687,85	43.625,58	-6.171,55	37.454,03
021 40	Stavby - komunikace a veřejné osvětlení -G.4.	420.837,16	191.615,75	612.452,91	-177.574,59	434.878,32
021 50	Stavby - jiné inženýrské sítě -G.5.	88.879,38	39.693,33	128.572,71	-41.842,18	86.730,53
021 60	Stavby - ostatní -G.6.	146.673,92	67.679,33	214.353,25	-62.232,12	152.121,13
022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	<b>13.170,59</b>	39.160,07	52.330,66	-24.450,11	<b>27.880,55</b>
022 00	Energetické stroje a zařízení	722,15	14.069,11	14.791,26	-2.669,68	12.121,58
022 10	Pracovní stroje a zařízení	567,28	677,82	1.245,10	-711,90	533,20
022 50	Přístroje a zvláštní technická zařízení	2.407,03	8.034,91	10.441,94	-6.778,37	3.663,57
022 60	Dopravní prostředky	8.497,61	14.078,36	22.575,97	-13.013,34	9.562,63
022 70	Inventář	971,90	2.186,68	3.158,58	-1.163,62	1.994,96
022 80	Umělecká díla	4,62	113,19	117,81	-113,20	4,61
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	<b>0,00</b>	17.586,67	17.586,67	-17.586,67	<b>0,00</b>
029	DHM - věcná břemena	<b>65,07</b>	1,39	66,46	-2,23	<b>64,23</b>

## Přehled o majetku města

Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)

v tis. Kč

Účet	Název účtu	stav k 31.12.2022 Netto	změna stavu v roce 2023 Brutto	stav k 31.12.2023 Brutto	korekce - oprávky v roce 2023	stav k 31.12.2023 Netto
031	Pozemky	<b>121.877,60</b>	394,28	122.271,88	0,00	<b>122.271,88</b>
031 20	Lesní pozemky H.2	22.154,60	0,00	22.154,60	0,00	22.154,60
031 30	Zahrady, pastviny, louky, rybníky H.3	2.635,74	-30,11	2.605,63	0,00	2.605,63
031 40	Zastavěná plocha H.4	10.133,03	-82,57	10.050,46	0,00	10.050,46
031 50	Ostatní pozemky H.5	86.954,23	506,96	87.461,19	0,00	87.461,19
032	Umělecká díla a předměty	<b>3.618,23</b>	-603,99	3.014,24	0,00	<b>3.014,24</b>
042	Nedokončený DHM	<b>56.377,43</b>	69.114,82	125.492,25	0,00	<b>125.492,25</b>
042-00	Nedokončený DHM	56.366,25	69.114,82	125.481,07	0,00	125.481,07
042-31	Nedokončený DHM - pozemky	11,18	0,00	11,18	0,00	11,18
052	Poskytnuté zálohy na DHM	<b>176,59</b>	0,00	176,59	0,00	<b>176,59</b>
<b>Dlouhodobý hmotný majetek celkem</b>		<b>1.637.322,96</b>	695.099,36	2.328.402,72	-605.100,05	<b>1.723.302,67</b>

## Přehled o majetku města

Dlouhodobý nehmotný majetek (DNHM)

v tis. Kč

Účet	Název účtu	stav k 31.12.2022 Netto	změna stavu v roce 2023	stav k 31.12.2023	korekce - oprávky v roce 2023	stav k 31.12.2023 Netto
012	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
013	Software	1.136,77	1.191,21	2.327,98	-1.289,91	1.038,07
014	Ocenitelná práva	9,82	240,93	250,75	-240,96	9,79
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	1.988,67	1.988,67	-1.988,67	0,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	3.700,08	7.817,99	11.518,07	-8.001,93	3.516,14
041	Nedokončený dlouh. nehm. majetek	0,00	684,66	684,66	0,00	684,66
051	Poskytnuté zálohy na DNHM	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek celkem</b>		<b>4.917,42</b>	<b>12.023,46</b>	<b>16.870,13</b>	<b>-11.521,47</b>	<b>5.348,66</b>

## Přehled o majetku města

### Dlouhodobý finanční majetek

v tis. Kč

Účet	Název účtu	stav k 31.12.2022 Netto	změna stavu v roce 2023	stav k 31.12.2023	korekce - oprávky v roce 2023	stav k 31.12.2023 Netto
061	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	<b>5.298,00</b>	<b>-1.000,00</b>	7.798,00	0,00	<b>7.798,00</b>
061 00	Lázně Evženie a.s.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
061 10	Klášterecká kyselka, s.r.o.	5.298,00	2.500,00	7.798,00	0,00	7.798,00
062	Majetkové účasti v osobách s postatným vlivem	76.316,24	<b>9.603,99</b>	85.920,23	-12.846,01	<b>73.074,22</b>
062 00	Lázně Evženie a.s.	76.316,24	9.603,99	85.920,23	-12.846,01	73.074,22
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	<b>122.019,42</b>	<b>424,77</b>	122.444,19	0,00	<b>122.444,19</b>
069 01	Skládka Tušimice, a.s.	592,00	0,00	592,00	0,00	592,00
069 02	Kreditní banka, a.s.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
069 03	Severočeská vodárenská společnost, a.s.	121.427,42	424,77	121.852,19	0,00	121.852,19
069 04	Regionální rozvojová agentura, a.s.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
043	Požizovaný dlouh. finanční majetek	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>		<b>203.633,66</b>	<b>12.528,76</b>	216.162,42	-12.846,01	<b>203.316,41</b>
<b>MAJETEK CELKEM (stálá aktiva)</b>		<b>1.845.874,04</b>	<b>719.651,58</b>	2.561.435,27	-629.467,53	<b>1.931.967,74</b>

<b>Přehled o tvorbě a použití fondu k 31.12.2023</b>	
	<b>Sociální fond</b>
<b>Převod zůstatku k 1.1.2022</b>	<b>303.187,64 Kč</b>
<b>PŘÍJEM:</b>	
Splátky půjček od obyv.	0,00 Kč
Úroky	95,75 Kč
<b>PŘÍJEM CELKEM</b>	<b>95,75 Kč</b>
<b>PŘEVODY:</b>	
<b>PŘEVODY CELKEM</b>	<b>1.420.000,00 Kč</b>
<b>VÝDEJ:</b>	
Čerpání fondu	-1.384.565,00 Kč
Převod na příjmy (zrušení fondu)	0,00 Kč
Poplatky ČSOB, KB	-420,00 Kč
<b>VÝDEJ CELKEM</b>	<b>-1.384.985,00 Kč</b>
<b>FINANCOVÁNÍ:</b>	
Splátka úvěru	0,00 Kč
<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>	<b>0,00 Kč</b>
<b>ZŮSTATEK</b>	<b>338.298,39 Kč</b>

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

Účelový znak	Finanční položka	Název dotace	Poskytnuto v roce 2023	Vyúčtováno	Vráceno
<b>Neinvestiční přijaté transfery podléhající vyúčtování</b>			<b>44.350.357,30 Kč</b>	<b>44.340.357,30 Kč</b>	<b>10.000,00 Kč</b>
	4111	ze státního rozpočtu			
98008	4111	Dotace Volby prezidenta ČR	461.010,30 Kč	461.010,30 Kč	0,00 Kč
98074	4111	Dotace na volby do zastupitelstva obce Domašín	10.000,00 Kč	0,00 Kč	10.000,00 Kč
	<b>4111</b>	<b>ze státních rozpočtu celkem</b>	<b>471.010,30 Kč</b>	<b>461.010,30 Kč</b>	<b>10.000,00 Kč</b>
	4116	ostatní ze státního rozpočtu			
13013	4116	Aktivní politika zaměstnanosti OPZ	560.000,00 Kč	560.000,00 Kč	0,00 Kč
13015	4116	MPSV - Dotace na výkon sociální práce	1.047.002,00 Kč	1.047.002,00 Kč	0,00 Kč
13017	4116	MPSV - Příspěvek na ochraně pomůcky	5.000,00 Kč	5.000,00 Kč	0,00 Kč
13101	4116	Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady a obce	461.968,00 Kč	461.968,00 Kč	0,00 Kč
14004	4116	Dotace na výdaje jednotek SDH	142.797,00 Kč	142.797,00 Kč	0,00 Kč
33092	4116	Dotace MŠMT - ZUŠ šablony	10.742.864,00 Kč	10.742.864,00 Kč	0,00 Kč
33093	4116	Dotace MŠMT - ZŠ Petléřská	2.585.420,00 Kč	2.585.420,00 Kč	0,00 Kč
34054	4116	Program regenerace městských památkových rezervací	1.025.000,00 Kč	1.025.000,00 Kč	0,00 Kč
24070	4116	MKČR - ZUŠ - Kulturní aktivity	45.000,00 Kč	45.000,00 Kč	0,00 Kč
	<b>4116</b>	<b>ostatní ze státního rozpočtu celkem</b>	<b>16.615.051,00 Kč</b>	<b>16.615.051,00 Kč</b>	<b>0,00 Kč</b>
	4122	od krajů			
95	4122	průtoková dotace ZUŠ SIRAEX 2023	115.000,00 Kč	115.000,00 Kč	0,00 Kč
00022	4122	dotace na pořízení taktické výstroje MP	60.000,00 Kč	60.000,00 Kč	0,00 Kč
00026	4122	průtoková dotace pro Zámek na KHP 2023	150.000,00 Kč	150.000,00 Kč	0,00 Kč
	4122	průtoková dotace pro MŠ - potravinová pomoc (obědy do škol)	269.896,00 Kč	269.896,00 Kč	0,00 Kč
	4122	průtoková dotace pro MÚSS na sociální služby	26.669.400,00 Kč	26.669.400,00 Kč	0,00 Kč
	<b>4122</b>	<b>od krajů celkem</b>	<b>27.264.296,00 Kč</b>	<b>27.264.296,00 Kč</b>	<b>0,00 Kč</b>
<b>Investiční přijaté transfery podléhající vyúčtování</b>			<b>4.466.862,98 Kč</b>	<b>0,00 Kč</b>	<b>0,00 Kč</b>
	4216	ostatní ze státního rozpočtu			
17968	4216	Dotace MMR - ul. Nádražní (ex post)	205.564,90 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
17969	4216	Dotace MMR - ul. Nádražní (ex post)	4.111.298,08 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
	<b>4216</b>	<b>ostatní ze státního rozpočtu celkem</b>	<b>4.316.862,98 Kč</b>	<b>0,00 Kč</b>	<b>0,00 Kč</b>
	4222	od krajů			
00022	4222	dotace na pořízení záchraného člunu	150.000,00 Kč	150.000,00 Kč	0,00 Kč
	<b>4222</b>	<b>od krajů celkem</b>	<b>150.000,00 Kč</b>	<b>150.000,00 Kč</b>	<b>0,00 Kč</b>

## Rekapitulace pohledávek a závazků k 31.12.2023

<b>Pohledávky krátkodobé</b>		
311-00	Pohledávky vůči dodavatelům 321 - dobropisy	129.287,30
311-04	VHČ Ostatní pohledávky - odběratelské faktury	20.722,84
311-10	Odběratelské faktury	8.143.916,19
311-41	VHČ nájemné Chomutovská, Nádražní	39.774,00
311-42	VHČ Jiné pohledávky - nájemné byty	4.559.567,17
311-43	VHČ Jiné pohledávky - nájemné NP	14.965,00
311-47	VHČ Jiné pohledávky - nájemné Pražská	9.989,00
<b>celkem 311</b>	<b>Odběratelé</b>	<b>12.918.221,50</b>
<b>celkem 314</b>	<b>Poskytnuté zálohy</b>	<b>5.913.754,00</b>
315-12	Správní poplatky	6.000,00
315-14	Pokuty	2.000,00
315-17	Pokuty stavební úřad	5.706,00
315-19	Pokuty - přestupky	2.285.734,75
315-21	Pokuty - městská policie	1.330.508,78
315-22	Příjmy z pronájmu hrobových míst	26.804,00
315-23	Prodej nemovitý majetek	13.620,00
315-25	Kupní smlouva - movitý majetek	200.000,00
315-27	Nájemní smlouva - nebytové prostory	292.631,13
315-28	Pronájem pozemků	390.275,50
315-29	Místní poplatek ze psů	822.296,83
315-31	Ostatní pohledávky	34.417,00
315-56	Místní poplatek za komunální odpad - TP	8.494.388,45
315-58	Místní poplatek za užívání veřejného prostranství	1.020,00
315-60	Místní poplatek za komunální odpad - rekreační objekty	-2.625,00
<b>celkem 315</b>	<b>Jiné pohledávky z hlavní činnosti</b>	<b>13.902.777,44</b>
319-11	Pohl. daň z příjmů FO závislé činnosti k 681-11 pol. 1111	1.803.915,19
319-12	Pohl. daň z příjmů FO z podnikání k 681-12 pol. 1112	159.902,84
319-13	Pohl. daň z příjmů FO KV (zvl.sazba) k 681-13 pol. 1113	694.723,33
319-14	Pohl. daň z příjmů právnických osob k 682-21 pol. 1121	1.116.952,11
319-15	Pohl.daň z přidané hodnoty k 684-11 pol. 1211	11.509.477,04
319-16	Pohl.daň z nemovitosti k 686-11 pol. 1511	69.557,10
319-17	Pohl.daň SFÚ odvod z loterií k 688-10 pol.1351	431.817,73
<b>celkem 319</b>	<b>Pohledávky z přerozdělených daní od r. 2014</b>	<b>15.786.345,34</b>
348-20	Pohledávky za příspěvkovou organizaci	87.258,00
<b>celkem 346</b>	<b>Pohledávky za vybr. ústředními vládními institucemi</b>	<b>87.258,00</b>
<b>celkem 373</b>	<b>Poskytnuté krátkodobé zálohy na transfery</b>	<b>28.000,00</b>
377-06	VHČ Služby el.energie Komenkého 461	5.642,72
377-08	VHČ Služby vodné NP	85.405,03
377-10	Ostatní krátkodobé pohledávky	25.000,00
377-12	VHČ Služby ÚT a TUV NP	563.523,22
377-13	VHČ Služby elektřina NP	192.764,91
377-15	VHČ Služby elektřina NP ( Chomutovská )	92.066,80
377-16	VHČ Služby vodné NP (Chomutovská)	30.004,81
377-17	VHČ Služby plyn NP (Chomutovská )	278.334,25
377-39	VHČ Služby tepelné zařízení Průmyslová 4	40.053,42
377-41	VHČ - úklid nádražní	17.400,00
377-43	VHČ Služby k vyúčtování -PCO Průmyslová 4	47.620,76
377-50	Pohledávky - přefakturace	-262.590,98
377-53	VHČ Služby ÚT a TUV NP (Královehradecká)	195.570,32



377-55	VHČ Služby ÚT a TUV NP (Budovatelská)	339.376,64
377-57	VHČ Služby ÚT a TUV NP (Polní)	192.213,81
377-59	VHČ Služby elektřina NP (Zahradní)	85.200,45
377-61	VHČ Služby teplo Průmyslová 4	1.581,39
377-63	VHČ Služby elektřina NP (Budovatelská)	50.628,92
377-65	VHČ Služby elektřina NP (Polní)	175.497,80
377-73	VHČ Služby elektřina NP (Nádražní)	42.959,49
377-77	VHČ Služby plyn NP (Zahradní)	178.523,48
377-81	VHČ Služby plyn NP (Nádražní)	91.864,18
377-83	VHČ Služby vodné NP (Královehradecká)	119.257,81
377-85	VHČ Služby vodné NP (Budovatelská)	127.479,65
377-87	VHČ Služby vodné NP (Polní)	36.918,12
377-92	Pohledávky sociální pohřeb - pol. 5192	36.643,00
377-95	VHČ Služby vodné -Průmyslová	1.200,46
377-97	VHČ Služby vodné NP (Nádražní)	27.463,63
<b>celkem 377</b>	<b>Ostatní krátkodobé pohledávky</b>	<b>2.817.604,09</b>
381-10	Náklady příštích období	223.633,00
<b>celkem 381</b>	<b>Náklady příštích období</b>	<b>223.633,00</b>
385-10	Příjmy příštích období	1.577.409,23
<b>celkem 385</b>	<b>Příjmy příštích období</b>	<b>1.577.409,23</b>
388-10	Dohadné účty aktivní	909.372,00
<b>celkem 388</b>	<b>Dohadné účty aktivní</b>	<b>909.372,00</b>
<b>Pohledávky krátkodobé celkem</b>		<b>54.164.374,60</b>
<b>Pohledávky dlouhodobé</b>		
462-20	Návratná fin.výpomoc dlouhodobá ost. subjektům	873.600,00
462-30	Návratná fin.výpomoc - výměna zdroje tepla - bezúročná	50.000,00
<b>celkem 469</b>	<b>Ostatní dlouhodobé pohledávky</b>	<b>923.600,00</b>
469-31	Dlouh.pohl.Sonnleitnerová FD110629	132.000,00
<b>celkem 469</b>	<b>Ostatní dlouhodobé pohledávky</b>	<b>132.000,00</b>
471-11	Poskytnuté dlouh.zálohy na neinvestiční transfery	11.778.190,89
471-21	Poskytnuté dlouh.zálohy na investiční transfery	12.567.417,70
<b>celkem 471</b>	<b>Poskytnuté dlouh. zálohy na transfery</b>	<b>24.345.608,59</b>
<b>Pohledávky dlouhodobé celkem</b>		<b>25.401.208,59</b>
<b>Pohledávky celkem</b>		<b>79.565.583,19</b>

<b>Závazky krátkodobé</b>		
321-00	Dodavatelské faktury	28.203.701,46
321-02	VHČ Dodavatelé od r. 2011	180.257,69
<b>celkem 321</b>	<b>Dodavatelé</b>	<b>28.383.959,15</b>
324-10	VHČ Přijaté zálohy - kupní, nájemní smlouvy	200.000,00
324-12	VHČ Přijaté zál.- voda Nádražní	17.400,00
324-16	VHČ Přijaté zál. - vodné, stočné Nádražní	32.300,00
324-19	VHČ Přijaté zál.- služby tepel. Zaříz. Průmyslová 4	40.057,00
324-22	VHČ Přijaté zál.- TUV Nádražní 169	29.900,00
324-41	VHČ Přijaté zál.- pslužba PCO Průmyslová 4	42.300,00
324-43	VHČ Přijaté zálohy - byty B.Němcová	278.304,00
324-44	VHČ Přijaté zál. - ohřev TUV Nádražní 169	30.700,00
324-46	VHČ Přijaté zál. - srážková voda Nádražní 169	2.900,00
324-48	VHČ Přijaté zál. - stud. voda Nádražní 169	5.800,00
324-50	Přijaté zál.jistiny výběr.řízení depozita	1.100.000,00
324-51	VHČ Přijaté zálohy - úklid byty	14.055,00
324-52	VHČ Přijaté zálohy - osvětlení SP	29.578,00
324-53	VHČ Přijaté zálohy - výtah ( byty )	27.597,00
324-54	VHČ Přijaté zálohy - teplo ( byty )	1.194.662,00
324-55	VHČ Přijaté zálohy - TUV ohřev ( byty )	421.382,00
324-56	VHČ Přijaté zálohy - TUV voda ( byty )	343.704,00
324-57	VHČ Přijaté zálohy - studená voda ( byty )	408.196,00
324-59	VHČ Přijaté zálohy - Ista byty	705,00
324-62	VHČ Přijaté zálohy - teplo Nádražní 169	92.300,00
324-63	VHČ Přijaté zálohy - vodné Souběžná 205	13.200,00
324-65	VHČ Přijaté zálohy - TUV, teplo Souběžná 205	33.480,00
324-67	VHČ Přijaté zálohy - el. energie Nádražní 169	5.800,00
324-68	VHČ Přijaté zálohy - kamery SVJ	1.512,00
324-73	VHČ Přijaté zálohy - úklid SP Pražská	13.050,00
324-74	VHČ Přijaté zálohy - osvětlení SP Pražská	3.480,00
324-75	VHČ Přijaté zálohy - teplo Pražská	100.092,00
324-76	VHČ Přijaté zálohy - TUV ohřev Pražská	20.688,00
324-77	VHČ Přijaté zálohy - TUV voda Pražská	23.200,00
324-78	VHČ Přijaté zálohy - voda Pražská	37.540,00
324-81	VHČ Přijaté zálohy - ÚT a TUV ( NP )	1.156.573,00
324-82	VHČ Přijaté zálohy - vodné ( NP )	495.803,00
324-84	VHČ Přijaté zálohy - osvětlení NP	560.110,00
324-87	VHČ Přijaté zálohy - plyn ( NP )	304.716,00
<b>celkem 324</b>	<b>Krátkodobé přijaté zálohy</b>	<b>7.081.084,00</b>
<b>celkem 331</b>	<b>Zaměstnanci</b>	<b>84.428,00</b>
<b>celkem 333</b>	<b>Jiné závazky vůči zaměstnancům</b>	<b>2.638.492,00</b>
<b>celkem 336</b>	<b>Sociální zabezpečení</b>	<b>926.551,00</b>
<b>celkem 337</b>	<b>Zdravotní pojištění</b>	<b>427.548,00</b>
<b>celkem 342</b>	<b>Jiné přímé daně</b>	<b>244.703,00</b>
<b>celkem 343</b>	<b>Daň z přidané hodnoty</b>	<b>272.104,00</b>
<b>celkem 374</b>	<b>Přijaté krátkodobé zálohy na trasfery</b>	<b>10.000,00</b>
378-06	VHČ jiné závazky - mylné	
378-10	Příjmy Ticketportál pol. 2111	2.115,44
378-21	Nespecifikované příjmy pol. 2328	1.000,00
378-22	Pokladna - karty	-4.446,00
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	63.000,00
<b>celkem 378</b>	<b>Ostatní krátkodobé závazky</b>	<b>186.730,75</b>

<b>celkem 383</b>	<b>Výdaje příštích období</b>	<b>0,00</b>
<b>celkem 384</b>	<b>Výnosy příštích období</b>	<b>5.526.537,00</b>
389-01	VHČ dohadné účty pasivní	4.157,08
389-10	Dohadné účty pasivní	26.874.077,70
<b>celkem 389</b>	<b>Dohadné účty pasivní</b>	<b>26.878.234,78</b>
<b>Závazky krátkodobé celkem</b>		<b>72.660.371,68</b>
<b>Závazky dlouhodobé</b>		
455-10	Kauce čipy parkovací místo ul. Dlouhá - depozita	61.500,00
455-12	Kauce depozita stav. úpravy stodoly a přístavby	20.000,00
455-15	Kauce staveb.úpravy oprava komunikace - depozita	10.000,00
455-16	Kauce stavba vodovod. příp. - depozit	15.000,00
455-17	Kauce kompostéry - depozita	44.900,00
455-18	Kauce stav. úpravy depozita	20.000,00
455-19	Kauce - OSM - depozita	10.000,00
455-20	Kauce - OSM - depozita	15.000,00
455-22	Kauce - OSM depozita	25.000,00
455-91	VHČ kauce byty dlouhodobé	613.226,00
455-92	VHČ kauce NP dlouhodobé	621.805,00
<b>celkem 455</b>	<b>Dlouhodobé přijaté zálohy</b>	<b>1.456.431,00</b>
<b>celkem 459</b>	<b>Ostatní dlouhodobé závazky - depozita opatrovnictví</b>	<b>1.450.454,90</b>
<b>celkem 472</b>	<b>Přijaté dlouh. zálohy na trasfery</b>	<b>0,00</b>
<b>Závazky dlouhodobé celkem</b>		<b>2.906.885,90</b>
<b>Závazky celkem</b>		<b>75.567.257,58</b>

## Výsledovky příspěvkových organizací

Závěrečný účet města za rok 2023  
Příloha č. 10

2023	ZŠ Krátká			ZŠ Školní		
	hlavní činnost	doplňková čin.	součet	hlavní činnost	doplňková čin.	součet
Spotřeba materiálu	4.079.399,39	22.215,00	4.101.614,39	2.040.215,47	1.223,68	2.041.439,15
Spotřeba energie	3.526.478,05	306.306,00	3.832.784,05	1.291.945,91	183.389,24	1.475.335,15
Prodané zboží	27.048,00	0,00	27.048,00	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržování	652.482,45	62.268,00	714.750,45	1.235.040,45	41.437,08	1.276.477,53
Cestovné	175.505,77		175.505,77	30.677,00	0,00	30.677,00
Náklady na reprezentaci	10.158,88		10.158,88	1.626,00	0,00	1.626,00
Ostatní služby	4.028.790,35	179.517,84	4.208.308,19	1.362.750,90	0,00	1.362.750,90
Mzdové náklady	39.725.314,00	315.588,00	40.040.902,00	25.391.064,00	0,00	25.391.064,00
Zákonné sociální pojištění	12.923.383,00	83.562,00	13.006.945,00	8.395.158,00	0,00	8.395.158,00
Jiné sociální pojištění	157.462,00	993,00	158.455,00	101.876,00	0,00	101.876,00
Zákonné sociální náklady	1.032.846,66	15.908,00	1.048.754,66	587.679,95	0,00	587.679,95
Jiné daně a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manka a škody	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00
Odpisy dlouhodobého majetku	30.552,00	0,00	30.552,00	85.388,00	0,00	85.388,00
Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	1.779.447,21	0,00	1.779.447,21	763.862,49	0,00	763.862,49
Ostatní náklady z činnosti	91.744,33	0,00	91.744,33	82.005,74	0,00	82.005,74
<b>Náklady z činnosti</b>	<b>68.240.612,09</b>	<b>986.357,84</b>	<b>69.226.969,93</b>	<b>41.372.789,91</b>	<b>226.050,00</b>	<b>41.598.839,91</b>
Ostatní finanční náklady	1.246,22	0,00	1.246,22	0,00	0,00	0,00
Kurzové ztráty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Finanční náklady</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.246,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Náklady celkem</b>	<b>68.241.858,31</b>	<b>986.357,84</b>	<b>69.228.216,15</b>	<b>41.372.789,91</b>	<b>226.050,00</b>	<b>41.598.839,91</b>
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy z prodeje služeb	0,00	100,00	100,00	1.210.420,00	0,00	1.210.420,00
Výnosy z pronájmu	75.716,00	987.562,20	1.063.278,20	0,00	282.851,00	282.851,00
Výnosy z prodaného zboží	27.048,00	0,00	27.048,00	0,00	0,00	0,00
Jiné výnosy z vlastních výkonů	2.630.032,00	0,00	2.630.032,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy z prodeje materiálu	141,00	0,00	141,00	0,00	0,00	0,00
Čerpání fondů	155.607,00	0,00	155.607,00	56.859,00	0,00	56.859,00
Ostatní výnosy z činnosti	2.987.116,91	0,80	2.987.117,71	26.390,00	0,00	26.390,00
<b>Výnosy z činnosti</b>	<b>5.875.660,91</b>	<b>987.663,00</b>	<b>6.863.323,91</b>	<b>1.293.669,00</b>	<b>282.851,00</b>	<b>1.576.520,00</b>
Úroky	26.264,23	263,19	26.527,42	183.838,90	0,00	183.838,90
<b>Finanční výnosy</b>	<b>26.264,23</b>	<b>263,19</b>	<b>26.527,42</b>	<b>183.838,90</b>	<b>0,00</b>	<b>183.838,90</b>
Město - příspěvek na provoz	9.485.740,00	0,00	9.485.740,00	4.835.000,00	0,00	4.835.000,00
Město - příspěvek účelový (s vyúčtováním)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SR - dotace	52.459.340,00	0,00	52.459.340,00	35.191.544,34	0,00	35.191.544,34
ÚP - dotace	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
jiné dotace+dotace EU	1.013.308,64	0,00	1.013.308,64	0,00	0,00	0,00
<b>Finanční transfery</b>	<b>62.958.388,64</b>	<b>0,00</b>	<b>62.958.388,64</b>	<b>40.026.544,34</b>	<b>0,00</b>	<b>40.026.544,34</b>
<b>Výnosy celkem</b>	<b>68.860.313,78</b>	<b>987.926,19</b>	<b>69.848.239,97</b>	<b>41.504.052,24</b>	<b>282.851,00</b>	<b>41.786.903,24</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>618.455,47</b>	<b>1.568,35</b>	<b>620.023,82</b>	<b>131.262,33</b>	<b>56.801,00</b>	<b>188.063,33</b>

## Výsledovky příspěvkových organizací

Závěrečný účet města za rok 2023

Příloha č. 10

2023	ZŠ Petléřská			MŠ Lípová		
	hlavní činnost	doplňková čin.	součet	hlavní činnost	doplňková čin.	součet
Spotřeba materiálu	3.204.392,15	0,00	3.204.392,15	4.163.276,06	85.152,05	4.248.428,11
Spotřeba energie	2.568.409,04	379.300,00	2.947.709,04	2.736.957,55	247.521,18	2.984.478,73
Prodané zboží	8.358,56	0,00	8.358,56	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržování	1.170.706,57	2.420,00	1.173.126,57	597.739,93	0,00	597.739,93
Cestovné	56.965,00	0,00	56.965,00	8.177,00	0,00	8.177,00
Náklady na reprezentaci	4.778,00	0,00	4.778,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní služby	1.904.682,89	0,00	1.904.682,89	1.901.961,97	0,00	1.901.961,97
Mzdové náklady	33.275.899,00	0,00	33.275.899,00	32.393.312,00	33.240,00	32.426.552,00
Zákonné sociální pojištění	10.467.277,00	0,00	10.467.277,00	10.688.997,00	0,00	10.688.997,00
Jiné sociální pojištění	124.454,00	0,00	124.454,00	129.568,00	0,00	129.568,00
Zákonné sociální náklady	768.443,00	0,00	768.443,00	746.154,91	0,00	746.154,91
Jiné daně a poplatky	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
Odpisy dlouhodobého majetku	80.072,00	0,00	80.072,00	42.636,00	0,00	42.636,00
Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	1.532.868,75	0,00	1.532.868,75	395.037,74	0,00	395.037,74
Ostatní náklady z činnosti	56.680,59	0,00	56.680,59	73.430,75	0,00	73.430,75
<b>Náklady z činnosti</b>	<b>55.223.986,55</b>	<b>381.720,00</b>	<b>55.605.706,55</b>	<b>53.877.748,91</b>	<b>365.913,23</b>	<b>54.243.662,14</b>
Ostatní finanční náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kurzové ztráty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Finanční náklady</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Náklady celkem</b>	<b>55.223.986,55</b>	<b>381.720,00</b>	<b>55.605.706,55</b>	<b>53.877.748,91</b>	<b>365.913,23</b>	<b>54.243.662,14</b>
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	60,00	60,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy z prodeje služeb	0,00	0,00	0,00	3.571.761,00	169.768,00	3.741.529,00
Výnosy z pronájmu	0,00	385.052,00	385.052,00	0,00	412.025,00	412.025,00
Výnosy z prodaného zboží	5.720,00	0,00	5.720,00	0,00	0,00	0,00
Jiné výnosy z vlastních výkonů	1.812.581,44	0,00	1.812.581,44	0,00	0,00	0,00
Výnosy z prodeje materiálu	5.440,00	0,00	5.440,00	0,00	0,00	0,00
Čerpání fondů	20.831,36	0,00	20.831,36	92.728,00	0,00	92.728,00
Ostatní výnosy z činnosti	177.646,48	1.745,00	179.391,48	10.000,02	0,00	10.000,02
<b>Výnosy z činnosti</b>	<b>2.022.219,28</b>	<b>386.857,00</b>	<b>2.409.076,28</b>	<b>3.674.489,02</b>	<b>581.793,00</b>	<b>4.256.282,02</b>
Úroky	165.596,70	0,00	165.596,70	8.534,92	0,00	8.534,92
<b>Finanční výnosy</b>	<b>165.596,70</b>	<b>0,00</b>	<b>165.596,70</b>	<b>8.534,92</b>	<b>0,00</b>	<b>8.534,92</b>
Město - příspěvek na provoz	7.249.500,00	0,00	7.249.500,00	5.683.000,00	0,00	5.683.000,00
Město - příspěvek účelový (s vyúčtováním)	0,00	0,00	0,00	175.000,00	0,00	175.000,00
SR - dotace	45.354.840,00	0,00	45.354.840,00	44.320.459,03	0,00	44.320.459,03
ÚP - dotace	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
jiné dotace+dotace EU	722.941,74	0,00	722.941,74	55.128,20	0,00	55.128,20
<b>Finanční transfery</b>	<b>53.327.281,74</b>	<b>0,00</b>	<b>53.327.281,74</b>	<b>50.233.587,23</b>	<b>0,00</b>	<b>50.233.587,23</b>
<b>Výnosy celkem</b>	<b>55.515.097,72</b>	<b>386.857,00</b>	<b>55.901.954,72</b>	<b>53.916.611,17</b>	<b>581.793,00</b>	<b>54.498.404,17</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>291.111,17</b>	<b>5.137,00</b>	<b>296.248,17</b>	<b>38.862,26</b>	<b>215.879,77</b>	<b>254.742,03</b>

## Výsledovky příspěvkových organizací

Závěrečný účet města za rok 2023

Příloha č. 10

2023	ZUŠ			MÚSS		
	hlavní činnost	doplňková čin.	součet	hlavní činnost	doplňková čin.	součet
Spotřeba materiálu	326.354,91	40.469,45	366.824,36	9.116.312,51	341.530,00	9.457.842,51
Spotřeba energie	338.631,30	8.398,07	347.029,37	3.236.381,40	201.869,00	3.438.250,40
Prodané zboží	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržování	258.754,47	12.955,00	271.709,47	4.081.943,37	0,00	4.081.943,37
Cestovné	43.202,00	3.169,00	46.371,00	4.064,00	0,00	4.064,00
Náklady na reprezentaci	28.555,13	20.648,00	49.203,13	91.115,00	0,00	91.115,00
Ostatní služby	1.024.589,36	141.585,29	1.166.174,65	2.591.501,03	0,00	2.591.501,03
Mzdové náklady	7.722.246,00	77.000,00	7.799.246,00	32.758.095,00	85.802,00	32.843.897,00
Zákonné sociální pojištění	2.497.574,00	0,00	2.497.574,00	10.861.521,00	36.254,00	10.897.775,00
Jiné sociální pojištění	31.621,00	0,00	31.621,00	130.887,00	0,00	130.887,00
Zákonné sociální náklady	256.493,87	0,00	256.493,87	778.241,44	0,00	778.241,44
Jiné daně a poplatky	0,00	0,00	0,00	422,00	0,00	422,00
Manka a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy dlouhodobého majetku	36.916,00	0,00	36.916,00	225.860,66	0,00	225.860,66
Náklady z vyřazených pohledávek	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	0,00	0,00
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	674.266,36	0,00	674.266,36	2.305.409,75	0,00	2.305.409,75
Ostatní náklady z činnosti	60.801,54	4.955,80	65.757,34	118.453,00	0,00	118.453,00
<b>Náklady z činnosti</b>	<b>13.304.205,94</b>	<b>309.180,61</b>	<b>13.613.386,55</b>	<b>66.300.207,16</b>	<b>665.455,00</b>	<b>66.965.662,16</b>
Ostatní finanční náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kurzové ztráty	536,06	0,00	536,06	0,00	0,00	0,00
<b>Finanční náklady</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>536,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Náklady celkem</b>	<b>13.304.742,00</b>	<b>309.180,61</b>	<b>13.613.922,61</b>	<b>66.300.207,16</b>	<b>665.455,00</b>	<b>66.965.662,16</b>
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy z prodeje služeb	0,00	0,00	0,00	34.901.844,63	661.686,00	35.563.530,63
Výnosy z pronájmu	33.400,00	37.500,00	70.900,00	10.260,00	0,00	10.260,00
Výnosy z prodaného zboží	0,00	180,00	180,00	0,00	0,00	0,00
Jiné výnosy z vlastních výkonů	1.054.888,00	272.836,62	1.327.724,62	0,00	0,00	0,00
Výnosy z prodeje materiálu	4.666,00	0,00	4.666,00	0,00	0,00	0,00
Čerpání fondů	24.343,00	0,00	24.343,00	129.007,01	0,00	129.007,01
Ostatní výnosy z činnosti	2.300,00	0,00	2.300,00	69.866,52	0,00	69.866,52
<b>Výnosy z činnosti</b>	<b>1.119.597,00</b>	<b>310.516,62</b>	<b>1.430.113,62</b>	<b>35.110.978,16</b>	<b>661.686,00</b>	<b>35.772.664,16</b>
Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Finanční výnosy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Město - příspěvek na provoz	700.000,00	0,00	700.000,00	4.523.600,00	0,00	4.523.600,00
Město - příspěvek účelový (s vyúčtováním)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SR - dotace	10.254.980,77	0,00	10.254.980,77	26.669.398,00	0,00	26.669.398,00
ÚP - dotace	1.163.105,00	0,00	1.163.105,00	0,00	0,00	0,00
jiné dotace+dotace EU	115.000,00	0,00	115.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Finanční transfery</b>	<b>12.233.085,77</b>	<b>0,00</b>	<b>12.233.085,77</b>	<b>31.192.998,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.192.998,00</b>
<b>Výnosy celkem</b>	<b>13.352.682,77</b>	<b>310.516,62</b>	<b>13.663.199,39</b>	<b>66.303.976,16</b>	<b>661.686,00</b>	<b>66.965.662,16</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>47.940,77</b>	<b>1.336,01</b>	<b>49.276,78</b>	<b>3.769,00</b>	<b>-3.769,00</b>	<b>0,00</b>

## Výsledovky příspěvkových organizací

Závěrečný účet města za rok 2023

Příloha č. 10

2023	Zámek			Veřejné služby	součet
	hlavní činnost	doplňková čin.	součet		
Spotřeba materiálu	1.987.476,25	65.232,00	2.052.708,25	0,00	25.473.248,92
Spotřeba energie	1.988.236,99	63.917,00	2.052.153,99	0,00	17.077.740,73
Prodané zboží	0,00	223.638,69	223.638,69	0,00	259.045,25
Opravy a udržování	1.144.944,48	0,00	1.144.944,48	0,00	9.260.691,80
Cestovné	18.489,00	0,00	18.489,00	0,00	340.248,77
Náklady na reprezentaci	360.448,32	0,00	360.448,32	0,00	517.329,33
Ostatní služby	15.439.843,62	199.071,00	15.638.914,62	0,00	28.774.294,25
Mzdové náklady	10.827.354,00	325.146,00	11.152.500,00	0,00	182.930.060,00
Zákonné sociální pojištění	3.553.300,00	107.370,00	3.660.670,00	0,00	59.614.396,00
Jiné sociální pojištění	45.566,00	0,00	45.566,00	0,00	722.427,00
Zákonné sociální náklady	216.310,00	0,00	216.310,00	0,00	4.402.077,83
Jiné daně a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	422,00
Manka a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
Odpisy dlouhodobého majetku	263.222,00	0,00	263.222,00	0,00	764.646,66
Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	1.352.473,98	0,00	1.352.473,98	0,00	8.803.366,28
Ostatní náklady z činnosti	768.707,52	0,00	768.707,52	0,00	1.256.779,27
<b>Náklady z činnosti</b>	<b>37.966.372,16</b>	<b>984.374,69</b>	<b>38.950.746,85</b>	<b>0,00</b>	<b>340.204.974,09</b>
Ostatní finanční náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	1.246,22
Kurzové ztráty	65.430,00	20.520,00	85.950,00	0,00	86.486,06
<b>Finanční náklady</b>	<b>65.430,00</b>	<b>20.520,00</b>	<b>85.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87.732,28</b>
<b>Náklady celkem</b>	<b>38.031.802,16</b>	<b>1.004.894,69</b>	<b>39.036.696,85</b>	<b>0,00</b>	<b>340.292.706,37</b>
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00
Výnosy z prodeje služeb	9.643.730,83	431.046,00	10.074.776,83	0,00	50.590.356,46
Výnosy z pronájmu	0,00	430.970,00	430.970,00	0,00	2.655.336,20
Výnosy z prodaného zboží	0,00	231.357,00	231.357,00	0,00	264.305,00
Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	0,00	0,00	0,00	5.770.338,06
Výnosy z prodeje materiálu	0,00	0,00	0,00	0,00	10.247,00
Čerpání fondů	111.595,23	0,00	111.595,23	0,00	590.970,60
Ostatní výnosy z činnosti	460.941,32	0,00	460.941,32	0,00	3.736.007,05
<b>Výnosy z činnosti</b>	<b>10.216.267,38</b>	<b>1.093.373,00</b>	<b>11.309.640,38</b>	<b>0,00</b>	<b>63.617.620,37</b>
Úroky	328,62	0,00	328,62	0,00	384.826,56
<b>Finanční výnosy</b>	<b>328,62</b>	<b>0,00</b>	<b>328,62</b>	<b>0,00</b>	<b>384.826,56</b>
Město - příspěvek na provoz	28.000.000,00	0,00	28.000.000,00	0,00	60.476.840,00
Město - příspěvek účelový (s vyúčtováním)	0,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00
SR - dotace	0,00	0,00	0,00	0,00	214.250.562,14
ÚP - dotace	0,00	0,00	0,00	0,00	1.163.105,00
jiné dotace+dotace EU	166.645,20	0,00	166.645,20	0,00	2.073.023,78
<b>Finanční transfery</b>	<b>28.166.645,20</b>	<b>0,00</b>	<b>28.166.645,20</b>	<b>0,00</b>	<b>278.138.530,92</b>
<b>Výnosy celkem</b>	<b>38.383.241,20</b>	<b>1.093.373,00</b>	<b>39.476.614,20</b>	<b>0,00</b>	<b>342.140.977,85</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>351.439,04</b>	<b>88.478,31</b>	<b>439.917,35</b>	<b>0,00</b>	<b>1.848.271,48</b>

**Rozvahy příspěvkových organizací k 31.12.2023**

2023	ZŠ Krátká	ZŠ Školní	ZŠ Petléřská	MŠ Lípová
Dlouhodobý hmotný majetek	436.371,94	464.436,66	387.660,70	490.148,00
<b>Stálá aktiva</b>	<b>436.371,94</b>	<b>464.436,66</b>	<b>387.660,70</b>	<b>490.148,00</b>
Zásoby	192.824,16	84.439,77	46.140,68	189.735,04
Krátkodobé pohledávky	1.508.602,77	3.507.095,01	5.161.050,86	3.122.291,58
Krátkodobý finanční majetek	12.996.747,46	9.014.676,59	9.706.485,53	8.556.621,21
<b>Oběžná aktiva</b>	<b>14.698.174,39</b>	<b>12.606.211,37</b>	<b>14.913.677,07</b>	<b>11.868.647,83</b>
<b>Aktiva celkem</b>	<b>15.134.546,33</b>	<b>13.070.648,03</b>	<b>15.301.337,77</b>	<b>12.358.795,83</b>
Jmění účetní jednotky	425.171,94	464.436,66	387.660,70	529.321,84
opravy minulých období	0,00	0,00	0,00	0,00
Fond odměn	92.120,00	323.353,00	51.448,70	21.292,72
FKSP	174.868,33	76.450,43	175.320,74	240.194,06
Rezervní fond ze zlepšeného VH	141.813,93	721.729,77	410.484,78	795.198,21
Rezervní fond z ostatních titulů	2.958,00	2.782.234,08	2.037.681,90	1.490.325,60
Investiční fond	118.601,77	297.637,34	504.745,18	236.474,89
Fondy účetní jednotky	530.362,03	4.201.404,62	3.179.681,30	2.783.485,48
Výsledek hospodaření běžné úč.obd.	620.023,82	188.063,33	296.248,17	254.742,03
Výsledek ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Vlastní kapitál</b>	<b>1.575.557,79</b>	<b>4.853.904,61</b>	<b>3.863.590,17</b>	<b>3.567.549,35</b>
Dlouhodobé závazky	3.984.778,00	3.104.543,00	5.336.805,00	1.640.463,00
Krátkodobé závazky	9.574.210,54	5.112.200,42	6.100.942,60	7.150.783,48
<b>Cizí zdroje</b>	<b>13.558.988,54</b>	<b>8.216.743,42</b>	<b>11.437.747,60</b>	<b>8.791.246,48</b>
<b>Pasiva celkem</b>	<b>15.134.546,33</b>	<b>13.070.648,03</b>	<b>15.301.337,77</b>	<b>12.358.795,83</b>



**Rozvahy příspěvkových organizací k 31.12.2023**

2023	ZUŠ	MÚSS	Zámek	Veřejné služby	součet
Dlouhodobý hmotný majetek	235.481,00	2.190.793,33	2.550.692,39	0,00	6.755.584,02
<b>Stálá aktiva</b>	<b>235.481,00</b>	<b>2.190.793,33</b>	<b>2.550.692,39</b>	<b>0,00</b>	<b>6.755.584,02</b>
Zásoby	1.674,00	320.679,76	256.850,74	0,00	1.092.344,15
Krátkodobé pohledávky	1.259.214,77	1.137.913,81	918.498,43	1.999.200,00	18.613.867,23
Krátkodobý finanční majetek	2.123.618,73	8.415.742,38	2.798.810,44	0,00	53.612.702,34
<b>Oběžná aktiva</b>	<b>3.384.507,50</b>	<b>9.874.335,95</b>	<b>3.974.159,61</b>	<b>1.999.200,00</b>	<b>73.318.913,72</b>
<b>Aktiva celkem</b>	<b>3.619.988,50</b>	<b>12.065.129,28</b>	<b>6.524.852,00</b>	<b>1.999.200,00</b>	<b>80.074.497,74</b>
Jmění účetní jednotky	235.481,00	2.190.793,33	2.165.459,09	0,00	6.398.324,56
opravy minulých období	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
Fond odměn	2.105,84	247,00	0,00	0,00	490.567,26
FKSP	50.814,21	34.162,08	9.932,05	0,00	761.741,90
Rezervní fond ze zlepšeného VH	152.488,09	299.666,53	0,00	2.750,00	2.524.131,31
Rezervní fond z ostatních titulů	748.918,23	391.898,36	0,00	0,00	7.454.016,17
Investiční fond	233.104,60	180.210,11	810.502,31	0,00	2.381.276,20
Fondy účetní jednotky	1.187.430,97	906.184,08	820.434,36	0,00	13.608.982,84
Výsledek hospodaření běžné úč.obd.	49.276,78	0,00	439.917,35	0,00	1.848.271,48
Výsledek ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	-106.614,67	0,00	-106.614,67
<b>Vlastní kapitál</b>	<b>1.462.188,75</b>	<b>3.096.977,41</b>	<b>3.319.196,13</b>	<b>2.750,00</b>	<b>21.741.714,21</b>
Dlouhodobé závazky	1.107.025,00	0,00	0,00	0,00	15.173.614,00
Krátkodobé závazky	1.050.774,75	8.968.151,87	3.205.655,87	1.996.450,00	43.159.169,53
<b>Cizí zdroje</b>	<b>2.157.799,75</b>	<b>8.968.151,87</b>	<b>3.205.655,87</b>	<b>1.996.450,00</b>	<b>58.332.783,53</b>
<b>Pasiva celkem</b>	<b>3.619.988,50</b>	<b>12.065.129,28</b>	<b>6.524.852,00</b>	<b>1.999.200,00</b>	<b>80.074.497,74</b>

**AKTIVA**

022 004	Elektromobil	307 015.00
022 005	nůžky na sekačky	84 000.00
022 009	Hako + příslušenství	1 712 800.00
022 011	Piaggio	104 958.00
022 012	Zetor + příslušenství	1 196 800.00
022 013	fréza na pařezy	69 693.12
022 014	sekací traktůrek	310 000.00
022 015	Transit 7H	475 972.00
022 016	vibrační deska	62 467.00
022 017	pásový dopravník	50 233.00
022 018	stroj na VDZ	204 856.00
022 019	svahová sekačka	279 000.00
022 020	sekací traktůrek	310 000.00
022 021	sekací traktůrek	310 000.00
022 022	Dacia	246 033.06
022 023	lis na papír	120 000.00
022 025	Dacia Dokker	138 000.00
022 101	žací stroje - odepsané	823 827.00
022 102	automobily - odepsané	1 540 312.30
022 103	ostatní stroje - odepsané	40 000.00
042 000	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	2 935 976.00
082 001	oprávky Peugeot	-28 646.16
082 004	oprávky Elektromobil	-170 393.92
082 005	nůžky na sekačky	-50 819.00
082 009	oprávky Hako + příslušenství	-1 543 660.76
082 011	oprávky Piaggio	-103 015.68
082 012	oprávky Zetor + příslušenství	-926 664.81
082 013	oprávky fréza na pařezy	-69 695.88
082 014	oprávky sekací traktůrek	-309 999.88
082 015	oprávky Transit 7H	-481 349.90
082 016	Oprávky vibrační deska	-62 466.92
082 017	Oprávky pásový dopravník	-47 386.48
082 018	Oprávky stroj na VDZ	-212 539.92
082 019	Oprávky svahová sekačka	-348 052.80
082 020	Oprávky sekací traktůrek	-309 998.88
082 021	Oprávky sekací traktůrek	-323 169.78
082 022	Dacia	-77 562.05
082 023	lis na papír	-63 124.98
082 101	žací stroje - odepsané	-823 827.00
082 102	automobily - odepsané	-1 540 312.30
082 103	ostatní stroje - odepsané	-40 000.00
112 000	Materiál na skladě	62 000.10
211 001	Pokladna	-480 970.51
213 000	Ceniny	43 400.00
221 001	KB běžný účet 107	151 730.79
221 002	KB běžný účet 115	86.00
221 004	Moneta spořicí	1 268 829.13
261 000	Peníze na cestě	-611 804.25
311 002	Pohledávky	20 680 677.54

314 002	Poskytnuté zálohy a závavky krátkodobé	33 810.00
314 003	zálohy na plyn	-72 299.00
314 004	voda	7 399.04
342 001	Zálohová daň	41 229.00
342 002	Srážková daň	450.00
431 000	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	10 052.95
<b>Celkem</b>		<b>24 923 846.17</b>

**PASIVA**

221 003	Moneta 249	185 310.98
321 002	Závazky	8 964 998.65
331 001	Zaměstnanci	4 674 651.00
331 002	DPP	2 480.00
336 001	Zdravotní pojištění	810 928.40
336 002	Sociální pojištění	1 905 263.00
341 000	Daň z příjmu	88 730.00
343 001	Daň z přidané hodnoty snížená sazba	751.90
343 002	Daň z přidané hodnoty základní sazba	1 707.09
343 003	Daň z přidané hodnoty - odvody a nadměrné odpočty	1 478 564.00
379 001	Jiné dluhy - dlouhodobé	16 000.00
379 002	Jiné dluhy - krátkodobé	14 421.01
379 003	exekuce zaměstnanci	-32 960.60
383 000	Výdaje příštích období	95 720.87
411 000	Základní kapitál	5 200 000.00
428 000	Nerozdělený zisk minulých let	154 678.81
459 002	Ostatní rezervy	370 000.00
<b>Celkem</b>		<b>23 931 245.11</b>

**Výsledek: zisk ve výši 992 601.06**

## Náklady

501 001	režijní náklady	82 592.38
501 002	zimní údržba	64 635.41
501 003	OOP	124 503.85
501 004	spotřební materiál	125 012.02
501 005	dílna	67 736.11
501 006	zakázky	950 287.13
501 100	majetek do 80 000 Kč	458 592.41
501 101	Ostatní	718 938.02
502 001	spotřeba energie	187 978.11
502 999	spotřeba energie	42 134.00
503 001	PHM zeleň	408 267.14
503 002	PHM ostatní	224 828.89
511 001	Opravy a udržování zeleň	283 927.84
511 002	Opravy a udržování ostatní	538 381.83
513 000	Náklady na reprezentaci	2 967.00
518 001	Nájemné Město	179 295.96
518 002	zeleň	41 964.00
518 003	pojistky	107 300.75
518 004	daňové poradenství / mzdy	43 500.00
518 006	T-mobile	94 203.56
518 007	likvidace biomasy	103 532.90
518 008	zakázky	1 123 917.87
518 101	Ostatní služby	1 071 936.83
518 103	Marius Pedersen	488 051.41
521 000	Mzdové náklady	8 177 291.00
524 000	Zákonné sociální a zdravotní pojištění	2 583 995.00
527 002	vydané stravenky	239 250.00
527 003	ostatní VLP	3 100.00
528 001	Ostatní sociální náklady	203 318.00
538 000	Ostatní daně a poplatky	1 000.00
543 000	Dary	10 000.00
551 001	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 035 031.21
554 000	Tvorba a zúčtování ostatních rezerv	370 000.00
565 000	Mimořádné finanční náklady	-0.55
568 000	Ostatní finanční náklady	5 766.68

## Náklady celkem

20 163 236.76

## Výnosy

602 001	zeleň	9 606 204.49
602 002	zeleň N	2 032 102.00
602 003	RS	4 499 173.77
602 004	RS N	2 868 168.56
602 101	ostatní	1 999 139.69
649 000	Mimořádné provozní výnosy	151 042.00
668 000	Ostatní finanční výnosy	7.31

## Výnosy celkem

21 155 837.82

Klášterecká kyselka s.r.o.  
Klášterec nad Ohří

# Výsledovka

IČO: 25013866  
DIČ: CZ25013866

za období: 01.01.2023 - 31.12.2023

Datum tisku: 22.05.2024

strana: 2 / 2

**Hospodářský výsledek**

**zisk**

**992 601.06**