

Město Toužim



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2021 A ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2021

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00255076
název	Město Toužim
ulice, č.p.	Sídlíště 428
obec	Toužim
PSČ, pošta	36401

Kontaktní údaje

telefon	354224500
fax	
e-mail	touzim@touzim.cz
WWW stránky	www.touzim.cz

Doplňující údaje organizace

Orgány města dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění:

Zastupitelstvo města, které má 15 členů a rada města, která má 5 členů.

Organizační složky města: Základní knihovna Toužim, Městská policie Toužim, Pečovatelská služba Toužim a Jednotka sboru dobrovolných hasičů města Toužim.

Zřízené příspěvkové organizace:

Základní škola Toužim, Plzeňská 395, 364 01 Toužim, Základní a mateřská škola Toužim, Plzeňská 395, 364 01 Toužim, Základní umělecká škola, Plzeňská 395, 364 01 Toužim, Mateřská škola Toužim,

Sídliště 429, 364 01 Toužim, Teplárenství města Toužim, Sídliště 428, 364 01 Toužim, Bytové hospodářství města Toužim, Sídliště 428, 364 01 Toužim a Technická města Toužim, Školní 333, 364 01 Toužim.

Založené obchodní společnosti s 100 % vlastnickým podílem města:

Městské lesy Toužim s.r.o., Sídliště 428, 364 01 Toužim

Hospodářská činnost:

Město Toužim nemá hospodářskou činnost, veškeré příjmy a výdaje jsou účtovány v hlavní činnosti města.

Daň z přidané hodnoty:

Město Toužim je plátcem daně z přidané hodnoty od 01.01.2007.

Majetek zatížen zástavním právem:

Město Toužim nemá majetek zatížen zástavním právem.

Obsah

Úvod.....	6
1. Hospodaření města Toužim za rok 2021	6
1.1 Úhrn plnění rozpočtu příjmů	6
1.2 Daňové příjmy.....	6
1.3 Nedaňové příjmy	7
1.4 Kapitálové příjmy.....	7
1.5 Přijaté transfery	8
1.6 PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ	8
2. ÚHRN PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ	11
2.1 Běžné výdaje	11
2.2 Kapitálové výdaje	12
2.3 Plnění rozpočtu výdajů	13
3. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů).....	20
4. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH	21
5. PENĚŽNÍ FONDY – SOCIÁLNÍ FOND	22
5.1 Tvorba fondu.....	22
5.2 Čerpání fondu	22
5.3 Zůstatek fondu.....	22
6. Rekapitulace příjmů, výdajů a financování a jejich konsolidace	23
7. ÚČETNÍ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	24
7.1 Náklady	25
7.2 Výnosy.....	25
8. MAJETEK V EVIDENCI MĚSTA	27
8.1 Inventarizace majetku	28

8.2 Dlouhodobý majetek	28
9. POHLEDÁVKY MĚSTA.....	31
10. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY	32
11. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU	34
12. Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu města.....	37
13. Finanční hospodaření příspěvkových organizací města.....	38
13.1 Základní škola Toužim, příspěvková organizace, Plzeňská 395, Toužim.....	39
13.2 Mateřská škola Toužim, příspěvková organizace, Sídliště 429, Toužim	40
13.3 Základní a mateřská škola Toužim, příspěvková organizace, Plzeňská 395, Toužim	41
13.4 Základní umělecká škola, příspěvková organizace, Plzeňská 395, Toužim.....	42
13.5 Bytového hospodářství města Toužim, příspěvková organizace, Sídliště 428, Toužim	42
13.6 Teplárenství města Toužim, příspěvková organizace, Sídliště 428, Toužim	43
13.7 Technická služba města Toužim, příspěvková organizace, Plzeňská 333, Toužim	44
14. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ PRÁVNICKÝCH OSOB ZALOŽENÉ MĚSTEM A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM.....	45
15. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ.....	45
16. UKAZATEL ROZPOČTOVÉ ODPOVĚDNOSTI	46
Tabulková část	48
Tabulka č. 1: Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2021	48
Grafová část	49
Graf č. 1: Porovnání sdílených daní 2021 a 2020.....	49
Graf č. 2: Porovnání poplatků 2021 a 2020	50
Graf č. 3: Meziroční vývoj rozpočtu 2016-2021.....	51
Ostatní přílohy	52
Příloha č. 1: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M.....	52
Příloha č. 2: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 (úplné znění)	52
Příloha č. 3: Inventarizační zpráva za rok 2021	52

Příloha č. 4:	Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2021.....	52
Příloha č. 5:	Rozvaha	52
Příloha č. 6:	Výkaz zisku a ztráty.....	52
Příloha č. 7:	Příloha	52
Příloha č. 8:	Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru.....	52
Příloha č. 9:	Údaje o poskytnutých garancích	52
Příloha č. 10:	Přehled o změnách vlastního kapitálu	52
Příloha č. 11:	Přehled o peněžních tocích	52

Úvod

Závěrečný účet města Toužim za rok 2021 byl zpracovaný dle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

V závěrečném účtu jsou obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby, údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích, včetně tvorby a použití peněžních fondů, v tak podrobném členění a obsahu, aby bylo možné zhodnotit finanční hospodaření města a jimi zřízených nebo založených právnických osob.

Součástí závěrečného účtu je vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státním fondům a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob. Při projednávání závěrečného účtu je součástí zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření.

1. Hospodaření města Toužim za rok 2021

Hospodaření města Toužim se řídí zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, pro některé vybrané účetní jednotky.

Rozpočtové hospodaření města Toužim se v roce 2021 řídilo schváleným rozpočtem dle usnesení Zastupitelstva města Toužim č. 6/6/2020 ze dne 10. prosince 2020. V průběhu roku 2021 bylo projednáno a schváleno 71 rozpočtových opatření, které byly promítnuty do upraveného rozpočtu města na rok 2021. O provedených rozpočtových opatřeních je vedena evidence v souladu s § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

Rozpočet města Toužim na rok 2021 byl schválen jako schodkový, a to ve výši 34.100.000 Kč. Skutečný výsledek rozpočtového hospodaření města Toužim za rok 2021 skončil přebytkem 7.512.181,02 Kč.

1.1 Úhrn plnění rozpočtu příjmů

Příjmy města Toužim byly dle schváleného rozpočtu na rok 2021 plánovány v celkové výši 51.717.000 Kč. Rozpočtovými změnami byl v průběhu roku rozpočet příjmů upraven na 63.059.223,93 Kč. Za rok 2021 město obdrželo skutečné příjmy ve výši 91.903.553,03 Kč. Celkové příjmy byly naplněny na 145,74 %. Překročeny byly daňové, nedaňové i kapitálové příjmy.

1.2 Daňové příjmy

Daňové příjmy byly plánovány ve výši 47.962.000 Kč. V průběhu roku byly příjmy zvýšeny formou upraveného rozpočtu na 48.754.490 Kč. Jednalo se o zvýšení daně z příjmů právnických osob za obce. Skutečnost byla 70.957.023,23 Kč. Oproti plánu byly daňové příjmy překročeny o 22.202.533,23 Kč, což je 145,54 %. Daňové příjmy se skládají z těchto daní: daň z příjmů fyzických osob placená plátcí, daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky, daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou, daň z příjmů právnických osob, daň z příjmů právnických osob za obce, daň z přidané hodnoty, daň z nemovitých věcí, správní a místní poplatky.

Dobře byly naplněny tyto příjmy: daň z příjmů fyzických osob placená plátcí, příjmy 10.987.253,13 Kč (100,80 %), daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky, příjmy 697.193,78 Kč (232,40 %), daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou, příjmy 1.808.155,26 Kč (200,91 %), daň z příjmů právnických osob, příjmy 15.255.391,41 Kč (160,58 %), daň z přidané hodnoty, příjmy 34.122.310,68 Kč (158,71 %), daň z nemovitých věcí, příjmy 4.760.971,82 Kč (113,36 %), daň z příjmů právnických osob za obce 792.490 Kč (100 %), daň z hazardních her s výjimkou dílčí daně z technických her, příjem 503.378,64 Kč (201,35 %), dílčí daň z technických her, příjem 1.446.190,83 Kč a zrušený odvod z loterií apod. her kromě výherních hracích přístrojů 25,78 Kč [graf č. 1, strana č. 49].

Místní poplatky byly dle schváleného rozpočtu všechny naplněny. Poplatek ze psů, příjem 104.176 Kč (148,82 %), poplatek z pobytu, příjem 56.420 Kč (188,07 %) a za užívání veřejného prostranství, příjem 22.235 Kč (222,35 %) [graf č. 2, strana č. 50].

Ostatní odvody a správní poplatky byly naplněny, příjmy úhrad za dobývání nerostů a poplatků za geologické práce, příjem 22 837,80 Kč (103,81 %), odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu, příjem 9.983,10 Kč a správní poplatky, příjem 368.010 Kč (160 %) [graf č. 2, strana č. 50].

V porovnání s předchozím rokem 2020 byly celkové daňové příjmy v roce 2021 vyšší o 7.169.264,35 Kč, což bylo způsobeno změnou rozpočtového určení daní. Na příjmové stránce rozpočtu se kladně projevilo překročení obdržených daňových příjmů, než město původně ve schváleném rozpočtu plánovalo. Jedná se o překročení především u daně z příjmů právnických osob a daně z přidané hodnoty. Naopak u daně z příjmů fyzických osob placená plátcí došlo pouze k mírnému překročení, což bylo způsobeno zejména z důvodu zrušení tzv. superhrubé mzdy a zvýšení slevy na poplatníka.

Celková výše daňových příjmů za období 2016 až 2021.
Vývoj daňových příjmů města v jednotlivých letech ukazuje následující přehled (v mil. Kč)

2016	2017	2018	2019	2020	2021
52	57	64	72	63	71

1.3 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy města po konsolidaci byly plánovány ve výši 3.505.000 Kč. V průběhu roku byly příjmy zvýšeny formou upraveného rozpočtu na 3.681.427,30 Kč. Skutečnost byla 6.858.868,17 Kč, což je 186,31 %. Do nedaňových příjmů jsou zahrnuty: příjmy z poskytování služeb a výrobků, příjmy z pronájmu majetku a pozemků, ostatních nemovitostí, příjmy z úroků, příjmy z vlastní činnosti, příjmy z pojistných náhrad, příjmy za sankční platby, příjmy z nekapitálových náhrad.

Příjmy z poskytování služeb a výrobků (pol. 2111) byly ve výši 524.306,95 Kč, ostatní příjmy z vlastní činnosti (pol. 2119) ve výši 239.918,80 Kč, z pronájmu nebo pachtu majetků (pol. 2131) ve výši 1.733.031,17 Kč, z pronájmu nebo pachtu ostatních nemovitých věcí (pol. 2132) ve výši 196.050 Kč, ostatní příjmy z pronájmu nebo pachtu majetků (pol. 2139) ve výši 3.246.713,29 Kč, příjmy z úroků (pol. 2141) ve výši 66.442,86 Kč, příjmy za sankční platby (pol. 2212) ve výši 21.213,68 Kč, ostatní přijaté vratky transferů (pol. 2229) ve výši 176.427,30 Kč, přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady (pol. 2324) ve výši 654.729,60 Kč a ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené 34,52 Kč (pol. 2329).

Na překročení nedaňových příjmů se podílely především příjmy z pronájmu majetku nebo pachtu pozemků, vyšší příjmy z nekapitálových příspěvků a náhrad (např. třídění odpadů plast, sklo, papír - platby od firmy EKO-KOM), příjmy za věcná břemena, příjmy za pojistné náhrady a příjmy z poskytování služeb pečovatelskou službou. Oproti tomu příjmy základní knihovny nebyly z důvodu pandemie COVID 19 naplněny na 100 %.

1.4 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy města byly plánovány ve výši 250.000 Kč a skutečnost činila 3.714.355 Kč. Na překročení se podílely neplánované příjmy z prodeje pozemků města.

1.5 Přijaté transfery

Upravený rozpočet u přijatých transferů byl způsoben tím, že k rozhodnutí o přiznání dotací docházelo až po schválení rozpočtu města. Jedná se o přijaté dotace ze státního rozpočtu, a to: Ministerstva financí ČR, Ministerstva kultury ČR, Ministerstva práce a sociálních věcí ČR, Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR, Ministerstva vnitra – Generálního ředitelství Hasičského záchranného sboru ČR a Ministerstva pro místní rozvoj. Dalším poskytovatel dotací byl Karlovarský kraj.

Schválený rozpočet (Kč)	Upravený rozpočet (Kč)	Skutečnost (Kč)	Plnění (%)
0	10.373.306,63	10.373.306,63	100

Město přijalo transfery v celkové výši 10.373.306,63 Kč. Oproti roku 2020 se jedná o nižší čerpání transferů, a to o 4.737.837,02 Kč. Neinvestiční transfery tvořily částku 8.474.414,63 Kč a investiční transfery částku 1.898.892 Kč. Ze státního rozpočtu obdrželo město neinvestiční transfery ve výši 6.916.959,53 Kč a z rozpočtu Karlovarského kraje ve výši 1.557.455,10 Kč a investiční transfery ze státního rozpočtu ve výši 1.868.892 Kč a z rozpočtu Karlovarského kraje ve výši 30.000 Kč. (přehledné informace na straně č. 32, 34 až 35).

1.6 PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Licence: WBSS Text	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	XCRGBZUC / ZN1 (21012021 / 01012021) Skutečnost v Kč
Daňové příjmy	47 962 000,00	48 754 490,00	70 957 023,23
Nedaňové příjmy	3 505 000,00	3 681 427,30	6 858 868,17
Kapitálové příjmy	250 000,00	250 000,00	3 714 355,00
Přijaté transfery	270 000,00	10 651 306,63	135 590 050,75
Příjmy celkem	51 987 000,00	63 337 223,93	217 120 297,15
Konsolidace příjmů	270 000,00	278 000,00	125 216 744,12
Příjmy celkem po konsolidaci	51 717 000,00	63 059 223,93	91 903 553,03

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
0000 1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	10 900 000,00	10 900 000,00	10 987 253,13
0000 1112 Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	300 000,00	300 000,00	697 193,78
0000 1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	900 000,00	900 000,00	1 808 155,26
0000 1121 Daň z příjmů právnických osob	9 500 000,00	9 500 000,00	15 255 391,41
0000 1122 Daň z příjmů právnických osob za obce		792 490,00	792 490,00
0000 1211 Daň z přidané hodnoty	21 500 000,00	21 500 000,00	34 122 310,68
0000 1334 Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fond			9 983,10

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby			Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
0000	1341	Poplatek ze psů	70 000,00	70 000,00	104 176,00
0000	1342	Poplatek z pobytu	30 000,00	30 000,00	56 420,00
0000	1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	10 000,00	10 000,00	22 235,00
0000	1356	Příjmy úhrad za dobývání nerostů a popl.za geol.pr	22 000,00	22 000,00	22 837,80
0000	1361	Správní poplatky	230 000,00	230 000,00	368 010,00
0000	1381	Daň z hazardních her s výj. dílčí daně z tech. her	250 000,00	250 000,00	503 378,64
0000	1382	Zrušený odvod z loterií a pod.her kromě výh.hr.př.			25,78
0000	1385	Dílčí daň z technických her	50 000,00	50 000,00	1 446 190,83
0000	1511	Daň z nemovitých věcí	4 200 000,00	4 200 000,00	4 760 971,82
0000	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR		998 438,53	998 438,53
0000	4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu		3 306 400,00	3 306 400,00
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu		2 612 121,00	2 612 121,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		1 557 455,10	1 557 455,10
0000	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu		1 868 892,00	1 868 892,00
0000	4222	Investiční přijaté transfery od krajů		30 000,00	30 000,00
0000	Bez ODP		47 962 000,00	59 127 796,63	81 330 329,86
1031	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	610 000,00	610 000,00	3 100 952,91
1031	Pěstební činnost		610 000,00	610 000,00	3 100 952,91
1032	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	180 000,00	180 000,00	145 760,38
1032	Podpora ostatních produkčních činností		180 000,00	180 000,00	145 760,38
2212	3121	Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku			200 000,00
2212	Silnice				200 000,00
2219	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			15 030,00
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací				15 030,00
2321	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			9 209,00
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly				9 209,00
2333	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků			2 700,00
2333	Úpravy drobných vodních toků				2 700,00
3113	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy		176 427,30	176 427,30
3113	Základní školy			176 427,30	176 427,30
3314	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	10 000,00	10 000,00	7 696,00
3314	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			348,00
3314	Činnosti knihovnické		10 000,00	10 000,00	8 044,00
3322	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů			3 708,73
3322	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			8 531,00
3322	Zachování a obnova kulturních památek				12 239,73
3613	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	188 000,00	188 000,00	189 150,00
3613	Nebytové hospodářství		188 000,00	188 000,00	189 150,00
3631	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			60 503,00
3631	Veřejné osvětlení				60 503,00
3632	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků			28 461,00

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby			Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
3632	Pohřebnictví				28 461,00
3639	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků			6 996,95
3639	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	100 000,00	100 000,00	239 918,80
3639	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	1 650 000,00	1 650 000,00	1 733 031,17
3639	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			2 434,10
3639	3111	Příjmy z prodeje pozemků	250 000,00	250 000,00	3 455 194,00
3639	3112	Příjmy z prodeje ost. nemov. věcí a jejich částí			59 161,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		2 000 000,00	2 000 000,00	5 496 736,02
3725	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	57 000,00	57 000,00	65 250,00
3725	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	450 000,00	450 000,00	555 674,50
3725	Využívání a zneškodňování komun.odpadů		507 000,00	507 000,00	620 924,50
4351	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	250 000,00	250 000,00	402 648,00
4351	Osobní asist., peč.sloužba a podpora samost.bydlení		250 000,00	250 000,00	402 648,00
5311	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	10 000,00	10 000,00	12 400,00
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek		10 000,00	10 000,00	12 400,00
6171	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků			10 555,00
6171	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí			6 900,00
6171	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů			5 104,95
6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			3 000,00
6171	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené			34,52
6171	Činnost místní správy				25 594,47
6310	2141	Příjmy z úroků (část)			66 442,86
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací				66 442,86
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	270 000,00	278 000,00	124 451 945,12
6330	4138	Převody z vlastní pokladny			440 524,00
6330	4139	Ostatní převody z vlastních fondů			324 275,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně		270 000,00	278 000,00	125 216 744,12
6409	2328	Neidentifikované příjmy			
6409	Ostatní činnosti j.n.				
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			51 987 000,00	63 337 223,93	217 120 297,15

2. ÚHRN PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Výdaje města Toužim byly dle schváleného rozpočtu na rok 2021 plánovány v celkové výši 85.817.000 Kč. Rozpočtovými opatřeními byl rozpočet výdajů upraven na částku 99.209.223,93 Kč. Skutečné čerpání výdajů města Toužim za rok 2021 bylo ve výši 84.391.372,01 Kč. Z toho běžné výdaje byly čerpány ve výši 53.785.347,37 Kč a kapitálové výdaje ve výši 30.606.024,64 Kč. Běžné výdaje byly čerpány na 83,51 % a kapitálové výdaje na 87,94 %.

2.1 Běžné výdaje

Běžné výdaje města po konsolidaci v roce 2021 byly plánovány ve výši 56.641.000 Kč. V průběhu roku byly běžné výdaje zvýšeny formou upraveného rozpočtu na 64.404.142,03 Kč. Skutečné běžné výdaje města po konsolidaci činily 53.785.347,37 Kč, nebylo dočerpáno 10.618.794,66 Kč. Ve vztahu k upravenému rozpočtu došlo k čerpání běžných výdajů na 83,51 %.

Schválený rozpočet (Kč)	Upravený rozpočet (Kč)	Skutečnost (Kč)	Plnění (%)
56.641.000	64.404.142,03	53.785.347,37	83,51

V oblasti: zemědělství a lesní hospodářství (odvětvové třídění 1) byly výdaje ve výši 20.922,44 Kč, v oblasti: průmysl, stavebnictví, obchod a služby (odvětvové třídění 2) ve výši 901.203,61 Kč, v oblasti: služby pro obyvatelstvo (odvětvové třídění 3) ve výši 35.791.071,98 Kč, v oblasti: sociální věci a politika zaměstnanosti (odvětvové třídění 4) ve výši 2.072.317,47 Kč, v oblasti: bezpečnost státu a právní ochrana (odvětvové třídění 5) ve výši 1.334.391,87 Kč a v oblasti: všeobecná veřejná správa a služby (odvětvové třídění 6) ve výši 13.665.440 Kč.

Z běžných výdajů jsou financovány výdaje na provoz města, městského úřadu, jeho organizačních složek a příspěvkových organizací. Jedná se o výdaje na opravu a běžnou údržbu majetku města, obnovu a vybavení, neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím zřízených městem a neinvestiční transfery (dotace, dary) neziskovým organizacím. Úspora běžných výdajů vznikla, že nebyly uskutečněny některé plánované opravy kulturních památek, které se převedly do rozpočtu na rok 2022.

Běžné výdaje po konsolidaci

Text	Běžné výdaje rozpočet (Kč)	Běžné výdaje skutečnost (Kč)	Plnění (%)
Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství	89.500,00	20.922,44	23,38
Průmysl a ostatní odvětví hospodářství	1.040.000,00	901.203,61	86,65
Služby pro obyvatelstvo	39.536.040,40	35.791.071,98	90,53
Sociální věci a politika zaměstnanosti	2.108.982,00	2.072.317,47	98,26
Bezpečnost státu a právní ochrana	1.524.476,00	1.334.391,87	87,53
Všeobecná veřejná správa a služby	20.105.143,63	13.665.440,00	67,97
Celkem	64.404.142,03	53.785.347,37	83,51

2.2 Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje města byly plánovány ve výši 29.176.000 Kč. Upravený rozpočet počítal s kapitálovými výdaji ve výši 34.805.081,90 Kč. Skutečné čerpání činilo 30.606.024,64 Kč, nedočerpaný 4.199.057,26 Kč. Ve vztahu k upravenému rozpočtu došlo k čerpání kapitálových výdajů na 87,94 %.

Schválený rozpočet (Kč)	Upravený rozpočet (Kč)	Skutečnost (Kč)	Plnění (v %)
29.176.000	34.805.081,90	30.606.024,64	87,94

V oblasti: průmysl, obchod a služby (odvětvové třídění 2) byly kapitálové výdaje ve výši 13.199.262,78 Kč, v oblasti: služby pro obyvatelstvo (odvětvové třídění 3) ve výši 16.882.986,60 Kč, v oblasti: bezpečnost státu a právní ochrana (odvětvové třídění 5) ve výši 460.675,26 Kč a v oblasti: všeobecná veřejná správa a služby (odvětvové třídění 6) ve výši 63.100 Kč. Úspora kapitálových výdajů vznikla, že některé plánované investice nebyly realizovány a byly přesunuty do rozpočtu na rok 2022. Jednalo se zejména o projektové dokumentace na komunikace, parkoviště a chodníky.

Kapitálové výdaje po konsolidaci

Název	Kapitálové výdaje rozpočet (Kč)	Kapitálové výdaje skutečnost (Kč)	Plnění (%)
Průmysl a ostatní odvětví hospodářství	15.292.000,00	13.199.262,78	86,31
Služby pro obyvatelstvo	18.328.601,90	16.882.986,60	92,11
Bezpečnost státu a právní ochrana	472.480,00	460.675,26	97,50
Všeobecná veřejná správa a služby	712.000,00	63.100,00	8,86
Celkem	34.805.081,90	30.606.024,64	87,94

2.3 Plnění rozpočtu výdajů

Text	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
Běžné výdaje	56 911 000,00	64 682 142,03	179 002 091,49
Kapitálové výdaje	29 176 000,00	34 805 081,90	30 606 024,64
Výdaje celkem	86 087 000,00	99 487 223,93	209 608 116,13
Konsolidace výdajů	270 000,00	278 000,00	125 216 744,12
Výdaje celkem po konsolidaci	85 817 000,00	99 209 223,93	84 391 372,01

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
1014 5139 Nákup materiálu j.n.	10 000,00	10 000,00	403,00
1014 5169 Nákup ostatních služeb	55 000,00	55 000,00	8 553,49
1014 5492 Dary obyvatelstvu	20 000,00	20 000,00	7 600,00
1014 Ozdrav.hosp.zvířat,pol.a spec.plod.a svl.vet.péče	85 000,00	85 000,00	16 556,49
1039 5169 Nákup ostatních služeb	4 000,00	4 500,00	4 365,95
1039 Ostatní záležitosti lesního hospodářství	4 000,00	4 500,00	4 365,95
2143 5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	10 000,00	10 000,00	
2143 5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	20 000,00	20 000,00	
2143 5169 Nákup ostatních služeb	50 000,00	50 000,00	36 856,60
2143 5222 Neinvestiční transfer spolkům	700 000,00	700 000,00	700 000,00
2143 Cestovní ruch	780 000,00	780 000,00	736 856,60

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby			Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
2169	5169	Nákup ostatních služeb	80 000,00	80 000,00	
2169	Ostatní správa v prům,obch.,stav. a službách		80 000,00	80 000,00	
2212	5164	Nájemné			1 447,00
2212	6121	Budovy, haly a stavby	12 720 000,00	12 745 000,00	11 688 272,00
2212	Silnice		12 720 000,00	12 745 000,00	11 689 719,00
2219	5164	Nájemné	1 000,00	1 000,00	663,00
2219	5169	Nákup ostatních služeb	40 000,00	40 000,00	33 395,00
2219	6121	Budovy, haly a stavby	750 000,00	2 547 000,00	1 510 990,78
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací		791 000,00	2 588 000,00	1 545 048,78
2310	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	44 000,00	39 060,01
2310	5171	Opravy a udržování	10 000,00	95 000,00	89 782,00
2310	Pitná voda		30 000,00	139 000,00	128 842,01
3111	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	600 000,00	600 000,00	600 000,00
3111	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac		358 731,00	358 731,00
3111	Mateřské školy		600 000,00	958 731,00	958 731,00
3113	5171	Opravy a udržování		80 000,00	79 739,00
3113	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	4 600 000,00	4 600 000,00	4 600 000,00
3113	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac		1 014 791,40	1 014 791,40
3113	6121	Budovy, haly a stavby	7 350 000,00	8 608 000,00	7 982 117,25
3113	6351	Invest. transf.zřízeným příspěvkovým organizacím	377 000,00	375 692,90	375 692,90
3113	Základní školy		12 327 000,00	14 678 484,30	14 052 340,55
3114	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	690 000,00	843 600,00	843 600,00
3114	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac		485 668,00	485 668,00
3114	6351	Invest. transf.zřízeným příspěvkovým organizacím	60 000,00	51 909,00	51 909,00
3114	Základní školy pro žáky se spec. vzděl. potřebami		750 000,00	1 381 177,00	1 381 177,00
3231	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	160 000,00	160 000,00	160 000,00
3231	Základní umělecké školy		160 000,00	160 000,00	160 000,00
3314	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	530 000,00	530 000,00	489 432,00
3314	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	132 000,00	132 000,00	121 386,00
3314	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	48 000,00	48 000,00	44 041,00
3314	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	1 000,00	1 000,00	246,40
3314	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	100 000,00	100 000,00	93 737,30
3314	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	8 000,00	11 000,00	3 098,00
3314	5139	Nákup materiálu j.n.	17 000,00	17 000,00	13 516,20
3314	5152	Teplo	70 000,00	60 000,00	47 566,00
3314	5161	Poštovní služby	1 000,00	1 000,00	746,00
3314	5162	Služby elektronických komunikací	9 000,00	9 000,00	5 891,83
3314	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	20 000,00	20 000,00	15 661,00
3314	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	18 000,00	16 812,57
3314	5171	Opravy a udržování		2 000,00	1 955,00
3314	5172	Programové vybavení		2 000,00	1 782,00
3314	5181	Převody vnitřním organizačním jednotkám			
3314	5424	Náhrady mezd v době nemoci	9 000,00	9 000,00	7 056,00

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby			Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
3314	Činnosti knihovnické		955 000,00	960 000,00	862 927,30
3319	5021	Ostatní osobní výdaje	15 000,00	15 000,00	15 000,00
3319	5169	Nákup ostatních služeb	25 000,00	25 000,00	
3319	Ostatní záležitosti kultury		40 000,00	40 000,00	15 000,00
3322	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	90 000,00	90 000,00	
3322	5154	Elektrická energie	3 000,00	3 000,00	2 177,65
3322	5169	Nákup ostatních služeb	120 000,00	120 000,00	107 687,58
3322	5171	Opravy a udržování	3 207 000,00	3 257 000,00	1 423 832,60
3322	5493	Účelové neinvestiční transfery fyzickým osobám		61 000,00	61 000,00
3322	Zachování a obnova kulturních památek		3 420 000,00	3 531 000,00	1 594 697,83
3326	5171	Opravy a udržování		300 000,00	
3326	Pořízení,zachování a obnova hodnot nár hist.povědo			300 000,00	
3349	5169	Nákup ostatních služeb	50 000,00	50 000,00	32 000,00
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků		50 000,00	50 000,00	32 000,00
3399	5139	Nákup materiálu j.n.	1 000,00	1 000,00	
3399	5194	Věcné dary	17 000,00	17 000,00	12 922,80
3399	Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.		18 000,00	18 000,00	12 922,80
3419	5222	Neinvestiční transfery spolkům	213 000,00	216 000,00	213 000,00
3419	Ostatní sportovní činnost		213 000,00	216 000,00	213 000,00
3421	6121	Budovy, haly a stavby	800 000,00	800 000,00	532 753,32
3421	Využití volného času dětí a mládeže		800 000,00	800 000,00	532 753,32
3429	5222	Neinvestiční transfery spolkům	50 000,00	25 000,00	25 000,00
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace		50 000,00	25 000,00	25 000,00
3525	5222	Neinvestiční transfery spolkům	15 000,00	20 000,00	20 000,00
3525	Hospice		15 000,00	20 000,00	20 000,00
3545	5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osobám		15 000,00	15 000,00
3545	Programy paliativní péče			15 000,00	15 000,00
3612	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	2 570 000,00	2 570 000,00	2 570 000,00
3612	Bytové hospodářství		2 570 000,00	2 570 000,00	2 570 000,00
3631	6121	Budovy, haly a stavby	6 050 000,00	8 100 000,00	7 570 404,13
3631	Veřejné osvětlení		6 050 000,00	8 100 000,00	7 570 404,13
3632	5192	Poskytnuté náhrady	20 000,00	20 000,00	
3632	Pohřebnictví		20 000,00	20 000,00	
3635	5169	Nákup ostatních služeb	150 000,00	150 000,00	
3635	Územní plánování		150 000,00	150 000,00	
3636	5151	Studená voda	10 000,00	10 000,00	936,04
3636	5152	Teplo	90 000,00	90 000,00	
3636	5154	Elektrická energie	100 000,00	100 000,00	
3636	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	20 000,00	2 000,00
3636	5171	Opravy a udržování	100 000,00	100 000,00	
3636	6121	Budovy, haly a stavby	170 000,00	170 000,00	166 980,00

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby			Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
3636	Územní rozvoj		490 000,00	490 000,00	169 916,04
3639	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	60 000,00	60 000,00	33 261,00
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	5 000,00	1 347,00
3639	5164	Nájemné	25 000,00	25 000,00	24 808,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	999 000,00	999 000,00	518 090,40
3639	5171	Opravy a udržování	20 000,00	20 000,00	
3639	5179	Ostatní nákupy j.n.		26 000,00	25 683,00
3639	5222	Neinvestiční transfery spolkům		20 000,00	20 000,00
3639	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	5 000,00	5 000,00	4 403,00
3639	5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	59 000,00	59 000,00	45 964,00
3639	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	22 000 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00
3639	5361	Nákup kolků	4 000,00	4 000,00	2 000,00
3639	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	3 000,00	3 000,00	1 457,00
3639	5421	Náhrady z úrazového pojištění	4 000,00	4 000,00	
3639	6121	Budovy, haly a stavby		204 000,00	200 610,00
3639	6130	Pozemky		19 000,00	2 520,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		23 184 000,00	21 953 000,00	21 380 143,40
3721	5169	Nákup ostatních služeb		5 000,00	
3721	Sběr a svoz nebezpečných odpadů			5 000,00	
3723	5169	Nákup ostatních služeb	8 000,00	8 000,00	
3723	Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)		8 000,00	8 000,00	
3725	5169	Nákup ostatních služeb	950 000,00	1 030 000,00	990 325,21
3725	Využívání a zneškodňování komun.odpadů		950 000,00	1 030 000,00	990 325,21
3741	5222	Neinvestiční transfery spolkům		2 000,00	2 000,00
3741	Ochrana druhů a stanovišť			2 000,00	2 000,00
3745	5169	Nákup ostatních služeb	100 000,00	100 000,00	
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň		100 000,00	100 000,00	
3900	5139	Nákup materiálu j.n.	30 000,00	15 000,00	6 534,00
3900	5169	Nákup ostatních služeb	153 000,00	153 000,00	
3900	5175	Pohoštění		15 000,00	13 936,00
3900	5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osobám		5 000,00	5 000,00
3900	5222	Neinvestiční transfery spolkům	65 000,00	90 250,00	90 250,00
3900	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	5 000,00	3 000,00	
3900	5492	Dary obyvatelstvu	7 000,00	2 000,00	
3900	Ost. činnosti souvis. se službami pro obyvatelstvo		260 000,00	283 250,00	115 720,00
4312	5221	Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp.	20 000,00	25 000,00	25 000,00
4312	Odborné sociální poradenství		20 000,00	25 000,00	25 000,00
4345	5221	Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp.		10 000,00	10 000,00
4345	Centra sociálně rehabilitačních služeb			10 000,00	10 000,00
4351	5011	Platy zaměstn v pracov. poměru vyjma zam. na služ	1 190 000,00	1 382 000,00	1 369 532,00
4351	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	296 000,00	344 472,00	339 647,00
4351	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	108 000,00	125 510,00	125 160,00
4351	5132	Ochranné pomůcky	5 000,00	6 000,00	5 770,50

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby			Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
4351	5134	Prádlo, oděv a obuv	10 000,00	10 000,00	8 040,00
4351	5136	Knihy, uč. pomůcky a tisk	2 000,00		
4351	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	28 000,00	49 000,00	47 250,01
4351	5139	Nákup materiálu j.n.	15 000,00	16 000,00	15 416,92
4351	5151	Studená voda	11 000,00	11 000,00	8 510,65
4351	5152	Teplo	27 000,00	27 000,00	26 106,00
4351	5154	Elektrická energie	10 000,00	12 000,00	11 367,27
4351	5156	Pohonné hmoty a maziva	10 000,00	8 000,00	7 412,77
4351	5162	Služby elektronických komunikací	10 000,00	10 000,00	9 277,74
4351	5167	Služby školení a vzdělávání	30 000,00	38 000,00	38 000,00
4351	5169	Nákup ostatních služeb	8 000,00	4 000,00	2 932,00
4351	5171	Opravy a udržování	5 000,00	6 000,00	5 733,61
4351	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	4 000,00		
4351	5175	Pohoštění	4 000,00	3 000,00	2 701,00
4351	5424	Náhrady mezd v době nemoci	12 000,00	12 000,00	4 460,00
4351	Osob. asist. peč. služba a podpora sam. bydlení		1 785 000,00	2 063 982,00	2 027 317,47
4371	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	8 000,00	8 000,00	8 000,00
4371	Raná péče a soc.aktivizační sl.pro rodiny s dětmi		8 000,00	8 000,00	8 000,00
4379	5222	Neinvestiční transfery spolkům		2 000,00	2 000,00
4379	Ostatní služby a činnosti v oblasti soc. prevence			2 000,00	2 000,00
5213	5133	Léky a zdravotnický materiál		11 000,00	25 392,00
5213	5901	Nespecifikované rezervy	15 000,00	15 000,00	
5213	Krizová opatření		15 000,00	26 000,00	25 392,00
5269	5321	Neinvestiční transfery obcím		20 000,00	20 000,00
5269	Ost.správa v obl.hosp.opatření pro krizové stavy			20 000,00	20 000,00
5311	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	790 000,00	790 000,00	744 990,00
5311	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	196 000,00	196 000,00	184 758,00
5311	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	72 000,00	72 000,00	67 050,00
5311	5134	Prádlo, oděv a obuv	20 000,00	20 000,00	6 897,00
5311	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	1 000,00	1 000,00	637,00
5311	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 000,00	5 000,00	
5311	5139	Nákup materiálu j.n.	8 000,00	12 000,00	11 461,77
5311	5154	Elektrická energie	21 000,00	21 000,00	2 731,67
5311	5162	Služby elektronických komunikací	2 000,00	2 000,00	1 452,00
5311	5167	Služby školení a vzdělávání	10 000,00	6 000,00	920,00
5311	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	5 000,00	1 799,27
5311	5171	Opravy a udržování	10 000,00	10 000,00	6 602,97
5311	5361	Nákup kolků	2 000,00	2 000,00	
5311	5424	Náhrady mezd v době nemoci	10 000,00	10 000,00	
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek		1 152 000,00	1 152 000,00	1 029 299,68
5511	6331	Invest.transfery státnímu rozpočtu	250 000,00	250 000,00	238 195,26
5511	Požární ochrana - profesionální část		250 000,00	250 000,00	238 195,26
5512	5019	Ostatní platy		1 322,00	1 322,00
5512	5021	Ostatní osobní výdaje	69 000,00	69 000,00	69 000,00

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby			Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
5512	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem		447,00	447,00
5512	5132	Ochranné pomůcky	20 000,00	9 000,00	
5512	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	64 000,00	84 080,00	55 191,00
5512	5139	Nákup materiálu j.n.	2 000,00	2 000,00	636,00
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva	35 000,00	41 000,00	41 259,19
5512	5167	Služby školení a vzdělávání	5 000,00	16 000,00	16 000,00
5512	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	2 000,00	2 000,00	
5512	5169	Nákup ostatních služeb	14 000,00	17 627,00	11 461,00
5512	5171	Opravy a udržování	30 000,00	24 000,00	4 384,00
5512	5222	Neinvestiční transfery spolkům	60 000,00	60 000,00	60 000,00
5512	6122	Stroje, přístroje a zařízení		222 480,00	222 480,00
5512	Požární ochrana - dobrovolná část		301 000,00	548 956,00	482 180,19
6112	5021	Ostatní osobní výdaje	20 000,00	20 000,00	13 000,00
6112	5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	1 410 000,00	1 410 000,00	1 409 832,00
6112	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	198 000,00	198 000,00	197 266,00
6112	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	127 000,00	127 000,00	128 058,00
6112	5173	Cestovné	1 000,00	1 000,00	
6112	5175	Pohoštění	25 000,00	25 000,00	16 369,00
6112	Zastupitelstva obcí		1 781 000,00	1 781 000,00	1 764 525,00
6114	5019	Ostatní platy		1 236,00	1 236,00
6114	5021	Ostatní osobní výdaje		55 412,00	55 412,00
6114	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem		419,00	419,00
6114	5139	Nákup materiálu j.n.		5 305,88	5 305,88
6114	5156	Pohonné hmoty a maziva		23,00	23,00
6114	5161	Poštovní služby		19 510,50	19 510,50
6114	5175	Pohoštění		3 276,00	3 276,00
6114	Volby do Parlamentu ČR			85 182,38	85 182,38
6115	5156	Pohonné hmoty a maziva			
6115	Volby do zastupitelstev územních samosprávných cel				
6117	5161	Poštovní služby			
6117	Volby do Evropského parlamentu				
6149	5021	Ostatní osobní výdaje			
6149	Ostatní všeobecná vnitřní správa j.n.				
6171	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	6 100 000,00	6 099 000,00	5 689 378,00
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	29 000,00	29 000,00	23 100,00
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	1 513 000,00	1 539 960,00	1 410 963,00
6171	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	549 000,00	558 800,00	510 278,00
6171	5132	Ochranné pomůcky		4 000,00	3 637,00
6171	5134	Prádlo, oděv a obuv	5 000,00	1 000,00	180,00
6171	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	16 000,00	16 000,00	12 627,00
6171	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	110 000,00	175 000,00	61 433,17
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	150 000,00	150 000,00	133 256,72
6171	5151	Studená voda	18 000,00	18 000,00	12 788,69
6171	5152	Teplo	120 000,00	120 000,00	97 610,41

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby			Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
6171	5154	Elektrická energie	130 000,00	130 000,00	105 655,02
6171	5156	Pohonné hmoty a maziva	60 000,00	60 000,00	63 544,99
6171	5161	Poštovní služby	70 000,00	77 000,00	76 015,00
6171	5162	Služby elektronických komunikací	100 000,00	140 000,00	139 122,57
6171	5164	Nájemné	107 000,00	107 000,00	106 116,72
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	20 000,00	20 000,00	
6171	5167	Služby školení a vzdělávání	70 000,00	70 000,00	32 070,00
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	800 000,00	823 000,00	366 621,80
6171	5169	Nákup ostatních služeb	910 000,00	954 000,00	768 140,24
6171	5171	Opravy a udržování	130 000,00	130 000,00	102 609,21
6171	5172	Programové vybavení	30 000,00	30 000,00	5 808,00
6171	5173	Cestovné	7 000,00	7 000,00	100,00
6171	5178	Nájemné za nájem s právem koupě	15 000,00	15 000,00	9 583,20
6171	5179	Ostatní nákupy j.n.	17 000,00	17 000,00	16 447,28
6171	5194	Věcné dary	40 000,00	40 000,00	2 159,00
6171	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	3 000,00	3 000,00	7 860,00
6171	5424	Náhrady mezd v době nemoci	27 000,00	139 000,00	138 391,00
6171	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu		327 000,00	326 470,00
6171	5901	Nespecifikované rezervy		4 606 711,25	
6171	6122	Stroje, přístroje a zařízení		63 000,00	63 100,00
6171	6125	Výpočetní technika	649 000,00	649 000,00	
6171	Činnost místní správy		11 795 000,00	17 118 471,25	10 285 066,02
6310	5163	Služby peněžních ústavů	12 000,00	12 000,00	10 878,60
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		12 000,00	12 000,00	10 878,60
6320	5038	Úrazové pojištění	38 000,00	38 000,00	34 478,00
6320	5163	Služby peněžních ústavů	490 000,00	490 000,00	447 755,00
6320	Pojištění funkčně nespecifikované		528 000,00	528 000,00	482 233,00
6330	5342	Zákl. přiděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	270 000,00	278 000,00	277 159,00
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			124 915 105,12
6330	5348	Převody do vlastní pokladny			24 480,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně		270 000,00	278 000,00	125 216 744,12
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	500 000,00	500 000,00	308 165,00
6399	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		792 490,00	792 490,00
6399	Ostatní finanční operace		500 000,00	1 292 490,00	1 100 655,00
9000	5222				
9000					
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			86 087 000,00	99 487 223,93	209 608 116,13
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)			34 100 000,00-	36 150 000,00-	7 512 181,02

3. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Financování je rozdíl mezi příjmy a výdaji. V rámci financování bylo v průběhu roku schváleno v rozpočtu užití finančních prostředků z minulých let ve výši 36.150.000 Kč, z toho při schválení rozpočtu zapojeny finanční prostředky ve výši 34.100.000 Kč. V průběhu roku 2021 byly zapojeny rozpočtovým opatřením další finanční prostředky ve výši 2.050.000 Kč, a to na novou výstavbu veřejného osvětlení v obci Třebouň v souběhu s akcí ČEZ na výměnu vzdušného vedení za zemní kabel NN.

Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech + 30.000.000 Kč a aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity – 30.000.000 Kč. Toto financování představuje převod finančních prostředků do podílových listů za účelem zhodnocování finančních prostředků. Výsledek zhodnocení je vykazován v roční účetní závěrce (tabulka na straně č. 26, Příloha č. 5 Rozvaha, syntetický účet 251).

Financování obsahovalo:

a) změna stavu krátkodobých prostředků na účtech 36.150.000 Kč

Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
34.100.000 Kč	36.150.000 Kč	-7.512.181,02 Kč

Licence: WBSS Název položky		Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	CRGBZUC / ZN1 (21012021 / 01012021) Skutečnost v Kč
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	34 100 000,00	36 150 000,00	22 487 818,98
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118			
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124			
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125		30 000 000,00	
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8127			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128		30 000 000,00-	30 000 000,00-
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		34 100 000,00	36 150 000,00	7 512 181,02-

4. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Licence: WBSS		CRGBZUC / ZN1 (21012021 / 01012021)		
Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1. v Kč	Obrát v Kč	Konečný stav k 31.12 v Kč	Změna stavu bankovních účtů v Kč
Základní běžný účet	93 003 770,92	22 430 632,98-	70 573 137,94	22 430 632,98
Běžné účty fondů ÚSC	145 767,34	47 116,00-	98 651,34	47 116,00
Běžné účty celkem	93 149 538,26	22 477 748,98-	70 671 789,28	22 477 748,98
Pokladna	12 655,00	10 070,00-	2 585,00	10 070,00

Město Toužim má zřízeno osm bankovních účtů včetně peněžního fondu (sociální fond). Jedná se o účty u bankovní společnosti ČSOB, a to běžný účet, spořicí účet, spořicí účet TOP a termínovaný účet, dále dotační účet u České národní banky a účty u společnosti Komerční banka, jedná se o termínovaný účet a účet platební karty.

Přehled bankovních účtů:

➤	ČSOB, a.s. - základní účet	stav k 31.12.2021	38.288.695,24 Kč
➤	ČSOB, a.s. - spořicí účet	stav k 31.12.2021	4.157,09 Kč
➤	ČSOB, a.s. - spořicí účet TOP	stav k 31.12.2021	5.919,52 Kč
➤	ČSOB, a.s. – termínovaný	stav k 31.12.2021	12.033.455,48 Kč
➤	ČSOB, a.s. – peněžní fond (SF)	stav k 31.12.2021	98.651,34 Kč
➤	Česká národní banka	stav k 31.12.2021	202,59 Kč
➤	Komerční banka-termínovaný vklad	stav k 31.12.2021	20.000.000,00 Kč
➤	Komerční banka – platební karta	stav k 31.12.2021	240.708,02 Kč
	CELKEM		70.671.789,28 Kč
➤	Pokladna	stav k 31.12.2021	2.585,00 Kč

5. PENĚŽNÍ FONDY – SOCIÁLNÍ FOND

Město Toužim má zřízen pouze jeden peněžní fond – sociální fond. Tvorba a čerpání sociálního fondu se řídí rozpočtem města a Statutem sociálního fondu schváleným zastupitelstvem města dne 15.05.2003. Tvorba a jeho čerpání je upraveno vnitřní směrnici č. 8/2018 ze dne 19.11.2018, s účinností od 01.01.2019 a schváleným rozpočtem pro rok 2021. O sociálním fondu účtuje město rozvahově.

5.1 Tvorba fondu

➤ stav fondu na bankovním účtu k 01.01.2021	145.767,34 Kč
➤ přiděl z objemu mzdových prostředků:	<u>277.159,00 Kč</u>
	422.926,34 Kč

Základní přiděl do fondu činí 3 % ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů.

5.2 Čerpání fondu

➤ stravování zaměstnanců	216.775,00 Kč
➤ penzijní připojištění	<u>107.500,00 Kč</u>
	324.275,00 Kč

Ze sociálního fondu je přispíváno na stravné pro zaměstnance města, na penzijní připojištění, dále na kulturní a sportovní akce a životní výročí zaměstnanců.

5.3 Zůstatek fondu

➤ stav fondu na bankovním účtu k 31.12.2021	98.651,34 Kč
---	--------------

Licence: WBSS Text	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	XCRGBZUC / ZN1 (21012021 / 01012021) Skutečnost v Kč
Počáteční zůstatek			145 767,34
Příjmy celkem			277 159,00
Výdaje celkem			324 275,00
Obrat			47 116,00-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			98 651,34
Změna stavu			47 116,00
Financování - třída 8			

6. Rekapitulace příjmů, výdajů a financování a jejich konsolidace

Rozpočet příjmů celkem po konsolidaci činil 91.903.503,03 Kč a rozpočet výdajů celkem po konsolidaci činil 84.391.372,01 Kč. Konsolidace příjmů a výdajů města Toužim byla ve výši 125.216.744,12 Kč. Příjmy byly oproti výdajům vyšší, což znamená kladné saldo. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci činilo 7.512.181,02 Kč. Kladné saldo znamená, že v rozpočtu je přebytek příjmů.

Konsolidací se rozumí úprava příjmů a výdajů o interní přesuny peněžních prostředků. Konsolidací se tak eliminují převody mezi jednotlivými bankovními účty města (nejedná se o skutečné vydání peněz).

V rozpočtu v roce 2021 byly zapojeny finanční prostředky z minulých let ve výši 36.150.000 Kč, vyšší příjem u daní byl o 28.844.329,10 Kč a úspora u výdajů činila 14.817.851,92 Kč, výsledkem je přebytek hospodaření ve výši 7.512.181,02 Kč [tabulka č. 1, strana č. 48].

Meziroční vývoj rozpočtu v letech 2016 - 2021 (v tis. Kč), [graf č. 3, strana č. 51]

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Příjmy	73 803	74 032	84 004	88 078	85 938	91 903
Výdaje	56 281	55 223	64 706	81 733	70 709	84 391
Saldo	17 522	18 809	19 298	6 345	15 229	7 512

7. ÚČETNÍ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

Účetní výsledek hospodaření města Toužim za rok 2021 skončil se ziskem, a to ve výši 29.994.029,82 Kč. Celkové výnosy byly 89.897.969,91 Kč a celkové náklady 59.903.940,09 Kč.

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2021 (v Kč)

Název ukazatele	
Účtová třída 5 - Náklady	Částka
Náklady z činnosti	27.219.687,55
Finanční náklady	122,00
Náklady na transfery	30.854.620,54
Daň z příjmů	1.829.510,00
NÁKLADY CELKEM	59.903.940,09
Účtová třída 6 Výnosy	Částka
Výnosy z činnosti	9.834.140,44
Finanční výnosy	1.841.577,06
Výnosy z transferů	7.826.053,28
Výnosy ze sdílených daní a poplatků	70.396.199,13
VÝNOSY CELKEM	89.897.969,91
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	29.994.029,82

7.1 Náklady

Náklady z činnosti - položka obsahuje náklady na spotřebu materiálu v celkové výši 448.814,03 Kč, spotřebu energie ve výši 354.153,53 Kč, náklady na opravu a udržování ve výši 1.714.638,39 Kč, náklady na cestovné ve výši 100 Kč, náklady na reprezentaci ve výši 36.282 Kč, náklady na služby v celkové výši 3.420.407,76 Kč, mzdové náklady včetně zákonného pojištění ve výši 13.199.007 Kč, náklady na sociální pojištění v celkové výši 34.478 Kč, náklady na zákonné sociální náklady ve výši 323.770 Kč, jiné sociální náklady ve výši 114.630 Kč, náklady na daň silniční ve výši 6.360 Kč, náklady na daně a poplatky ve výši 2.957 Kč, náklady na dary a jiná bezúplatná předání ve výši 15.081,80 Kč, odpisy dlouhodobého majetku v celkové výši 5.714.590,36 Kč, náklady na prodaný dlouhodobý hmotný majetek ve výši 160.719,39 Kč, náklady na prodané pozemky ve výši 1.027.241,00 Kč, tvorba a zúčtování opravných položek ve výši **- 2.083,20 Kč**, náklady z vyřazených pohledávek ve výši 7.200 Kč, náklady z drobného dlouhodobého majetku ve výši 193.585,18 Kč. Položka ostatní náklady z činnosti ve výši 447.755,31 Kč obsahuje náklady na pojištění majetku města;

Finanční náklady – položka obsahuje náklady z přecenění reálnou hodnotou ve výši 122 Kč;

Náklady na transfery – položka obsahuje náklady na poskytnuté dotace a příspěvky z rozpočtu města v celkové výši 30.854.620,54 Kč;

Daň z příjmů – položka obsahuje daň z příjmů právnických osob za obce ve výši 1.829.510 Kč.

7.2 Výnosy

Výnosy z činnosti – obsahem této položky jsou výnosy z prodeje vlastních výrobků v celkové výši 2.231,40 Kč, výnosy z prodeje služeb ve výši 703.661,99 Kč, výnosy z pronájmu v celkové výši 4.562.736,05 Kč, výnosy ze správních poplatků ve výši 410.510 Kč, výnosy z místních poplatků ve výši 164.482 Kč, výnosy z vlastních výkonů ve výši 9.983,10 Kč, výnosy ze smluvní pokuty a úroky z prodlení ve výši 3.708,73 Kč, výnosy z jiné pokuty a penále ve výši 13.400 Kč, výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku ve výši 48.893,39 Kč a výnosy z prodeje pozemků ve výši 3.225.704,66 Kč. Položka ostatní výnosy z činnosti ve výši 688.829,12 Kč obsahuje převážně náhrady škody a náklady řízení;

Finanční výnosy – jedná se především o úroky z finančních prostředků na bankovních účtech, a to ve výši 66.442,86 Kč, výnosy z přecenění na reálnou hodnotu majetku určeného k prodeji ve výši 1.775.134,20 Kč;

Výnosy z transferů – obsahem jsou výnosy z přijatých dotací, příspěvků v celkové výši 7.826.053,28 Kč;

Výnosy ze sdílených daní a poplatků - jedná se především o výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob v celkové výši 13.492.602,17 Kč, výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob ve výši 16.047.881,41 Kč, výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty ve výši 34.122.310,68 Kč a výnosy ze sdílených majetkových daní ve výši 4.760.971,82 Kč a výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků ve výši 1.972.433,05 Kč (graf č. 1 a 2, strana č. 49 a 50).

Příloha č. 6 Výkaz zisku a ztráty

Rozvaha k 31.12.2021 (v Kč)

	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
AKTIVA CELKEM	693.617.626,74	132.716.952,72	560.900.674,02
Stálá aktiva	589.790.711,50	132.354.559,12	457.436.152,38
Dlouhodobý nehmotný majetek	3.968.919,26	2.848.247,26	1.120.672,00
Dlouhodobý hmotný majetek	585.489.792,24	129.506.311,86	455.983.480,38
Dlouhodobý finanční majetek	332.000,00	0,00	332.000,00
Dlouhodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00
Oběžná aktiva	103.826.915,24	362.393,60	103.464.521,64
Zásoby	11.932,98	0,00	11.932,98
Krátkodobé pohledávky	754.277,15	362.393,60	391.883,55
Krátkodobý finanční majetek z toho:	103.060.705,11		103.060.705,11
majetkové cenné papíry k obchodování	30.886.227,52		30.886.227,52
jiné běžné účty	1.418.855,31		1.418.855,31
běžné účty úsc	70.573.137,94		70.573.137,94
běžné účty – sociální fond	98.651,34		98.651,34
pokladna	83.333,00		83.333,00
PASIVA CELKEM	Běžné období		Minulé období
	560.900.674,02		522.153.705,44
Vlastní kapitál	555.314.823,05		518.954.012,38
Jmění účetní jednotky	321.239.374,17		314.825.477,32
Fondy účetní jednotky	98.651,34		145.767,34
Výsledek hospodaření	233.976.797,54		203.982.767,72
VH běžného účetního období	29.994.029,82		21.269.890,81
VH předcházejících účetních období	203.982.767,72		182.712.876,91
Cizí zdroje	5.585.850,97		3.199.693,06
Krátkodobé závazky	5.585.850,97		3.199.693,06

Výsledek hospodaření / v tis. Kč

	2017	2018	2019	2020	2021
Zisk	28.626	26.597	28.309	21.270	29.994

8. MAJETEK V EVIDENCI MĚSTA

Město Toužim evidovalo k datu 31.12.2021 ve své účetní evidenci dlouhodobý nehmotný majetek ve vstupní ceně 3.968.919,26 Kč a zůstatkové hodnotě 1.120.672 Kč. U dlouhodobého nehmotného majetku došlo ke snížení pořizovací ceny oproti předchozímu roku o částku 8.409,60 Kč. Došlo k vyřazení softwaru SW Triada pokladna.

Dlouhodobý hmotný majetek evidovaný k datu 31.12.2021 byl ve vstupní ceně 585.489.792,24 Kč a zůstatkové hodnotě 455.983.480,38 Kč. U dlouhodobého hmotného majetku došlo ke zvýšení pořizovací ceny oproti roku 2021 o částku 41.661.369,15 Kč.

Ke zvýšení vstupních cen došlo především u staveb. Stavby jsou evidovány k datu 31.12.2021 ve vstupní ceně 401.613.109,07 Kč, což je oproti roku 2020 vyšší o 14.485.923,31 Kč. Jednalo se o bezúplatné převzetí budovy bývalého středního odborného učiliště, zařazení zateplení zubního střediska, dětského hřiště u Sokolovny, v obci Prachomety a Kosmová, dále zařazení zahradního altánu u domu č. p. 609, rekonstrukce podlahy 1. NP pavilonu A budovy ZŠ, plynového vytápění v domě č. p. 164 a plynové přípojky u budovy p.p.č.st. 1049 (autobusové nádraží). Zároveň došlo k vyřazení majetku, a to bývalé kotelny na autobusovém nádraží a plynové přípojky, polní cesty v obci Třebouh p. č. 2071/1 a bývalého hřiště u Sokolovny.

Samostatné hmotné movité věci jsou evidovány k datu 31.12.2021 ve vstupní ceně 43.536.977,21 Kč, což je oproti roku 2020 vyšší o 1.035.720 Kč. Ke zvýšení vstupní ceny došlo zařazením koňské stříkačky z roku 1881, podlahového čistícího stroje, sady k hašení lesních požárů a bezúplatného převzetí vybavení bývalé střední odborné školy.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek je evidován k datu 31.12.2021 ve vstupní ceně 5.860.451,68 Kč, což je oproti roku 2020 vyšší o 57.005,98 Kč. Ke zvýšení došlo především bezúplatným převodem drobného vybavení bývalé střední odborné školy, dále pořízením majetku pro JSDH Toužim, a to sady pro lesní požáry, radiostanice Motoroly, saviče, rozdělovače, proudnice a sacího koše, pořízení PC Profi Office, Switch pro základní knihovnu, pro pečovatelskou službu se pořídil mobil, pračka a sušička AEG, vybavení do altánu u domu s pečovatelskou službou č. p. 609, klimatizace DAITSU a kancelářská křesla. Zároveň došlo k vyřazení majetku bývalého odborného učiliště, vyřazení majetku městského úřadu, a to úklidové soupravy, mobilu, tiskárny a kopírky, kancelářského křesla, PC Compaq a vývěsní skříňky.

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek je evidován k datu 31.12.2021 ve vstupní ceně 52.508.059,87 Kč. U nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku došlo ke zvýšení vstupní ceny oproti předchozímu roku o částku 25.586.315,46 Kč. Jednalo se o tyto stavby: výstavba komunikace v Tepelské ulici, PD na modernizaci silnice Toužim – Smilov, chodníku a mostu v Karlovarské ulici a modernizace silnice Toužim – Prachometry, rekonstrukce elektroinstalace a zateplení soklu budovy ZŠ, rekonstrukce veřejného osvětlení a výstavba cykloturistické trasy u veteriny.

Město Toužim evidovalo ke dni 31.12.2021 dlouhodobý finanční majetek ve výši 332.000 Kč. Jednalo se o majetkové účasti města v obchodní společnosti Městské lesy Toužim, s. r. o., ve které má město 100 % majetkový podíl, v akciové společnosti Komunální odpadová společnost Karlovy Vary, kde je město výlučným vlastníkem 72 ks akcií o jmenovité hodnotě 1 000 Kč.

8.1 Inventarizace majetku

Inventarizace majetku města proběhla v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se směrnicí o inventarizaci č. 2/2011 a jejím dodatkem č. 1. Inventarizace proběhla na základě radou schváleného plánu inventur na rok 2021, dle kterého byla provedena periodická inventura hmotného i nehmotného majetku k datu 31.12.2021. Inventarizaci provedlo 13 dílčích inventarizačních komisí pod vedením hlavní inventarizační komise.

Majetek navržený na vyřazení byl předložen likvidační komisi, která navrhla vyřazení poškozeného a nevyužívaného majetku města.

V roce 2021 byl vyřazen majetek města v hodnotě 486.559,67 Kč. Z toho směna pozemků byla ve výši 28.908 Kč.

Ke dni 11.02.2022 byla inventarizace za rok 2021 dokončena a inventarizační zprávou hlavní inventarizační komise řádně ukončena.

Příloha č. 3 Inventarizační zpráva za rok 2021

8.2 Dlouhodobý majetek

Licence: WBSS Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1. v Kč	Obrat v Kč	XCRGBZUC / ZN1 (21012021 / 01012021) Konečný stav v Kč
Dlouhodobý nehmotný majetek	3 977 328,86	8 409,60-	3 968 919,26
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software	1 397 743,90		1 397 743,90
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	866 375,96	8 409,60-	857 966,36
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 713 209,00		1 713 209,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný	435 431 888,67	15 578 649,29	451 010 537,96
Stavby	387 127 185,76	14 485 923,31	401 613 109,07
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	42 501 257,21	1 035 720,00	43 536 977,21
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 803 445,70	57 005,98	5 860 451,68
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1. v Kč	Obrat v Kč	Konečný stav v Kč
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný	81 474 790,01	496 404,40	81 971 194,41
Pozemky	81 304 783,01	496 404,40	81 801 187,41
Kulturní předměty	170 007,00		170 007,00
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek	26 921 744,41	25 586 315,46	52 508 059,87
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26 921 744,41	25 586 315,46	52 508 059,87
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Dlouhodobý finanční majetek	332 000,00		332 000,00
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	200 000,00		200 000,00
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	60 000,00		60 000,00
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	72 000,00		72 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku	2 700 457,27-	147 789,99-	2 848 247,26-
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru	1 327 212,31-	70 531,59-	1 397 743,90-
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	866 375,96-	8 409,60	857 966,36-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	506 869,00-	85 668,00-	592 537,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku	117 817 400,11	11 688 911,75	129 506 311,86
Oprávky ke stavbám	91 806 466,00-	9 491 881,00-	101 298 347,00-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	20 207 488,41-	2 140 024,77-	22 347 513,18-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	5 803 445,70-	57 005,98-	5 860 451,68-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Materiál	2 594,39	9 338,59	11 932,98
Pořízení materiálu			
Materiál na skladě	2 594,39	9 338,59	11 932,98
Materiál na cestě			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám	364 476,80-	2 083,20	362 393,60-
Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	314 366,60-	592,00-	314 958,60-
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům	50 110,20-	2 675,20	47 435,00-

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1. v Kč	Obrat v Kč	Konečný stav v Kč
Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů			
Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení			
Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám			

Příloha č. 5 Rozvaha

9. POHLEDÁVKY MĚSTA

Krátkodobé pohledávky města byly k 31.12.2021 ve výši 492.282,19 Kč. Město nemělo ke konci roku 2021 dlouhodobé pohledávky. V roce 2021 došlo k odepsání pohledávek města Toužim ve výši 7.200 Kč.

Pohledávky města

Krátkodobé:

Odběratelé celkem	51.173,65 Kč
z toho:	
Nezaplacené faktury: poplatek za telefon, za nakládání s komunálním odpadem a za zeminu	42.519,65 Kč
Smluvní pokuta z pronájmu pozemků	8.654,00 Kč
Krátkodobé poskytnuté zálohy celkem	67.696,10 Kč
z toho:	
Zálohy za elektřinu	23.180,00 Kč
Záloha za uložení inženýrský sítí	35.586,10 Kč
Záloha za vodné	530,00 Kč
Zálohy za časopisy	8.400,00 Kč
Jiné pohledávky z hlavní činnosti celkem	373.412,44 Kč
z toho:	
Za občany z titulu neoprávněně přijatých sociálních dávek	225.625,00 Kč
Poplatek za psa	14.407,00 Kč
Správní poplatek od stavebního úřadu	56.500,00 Kč
Pokuty, náklady řízení	68.245,38 Kč
Pohledávka za vodné, odpad (bývalý nájemce Sokolovny) a za pečovatelské služby	8.635,06 Kč

10. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Dotace do rozpočtu města poskytnuté z rozpočtu Karlovarského kraje za rok 2021 činily celkem 1.587.455,10 Kč. Z toho neinvestiční dotace byly ve výši 1.557.455,10 Kč a investiční ve výši 30.000,00 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2021 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně a v termínu vyúčtovány.

Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtu kraje

Poskytovatel	Účel	Položka	Rozpočet (Kč)	Čerpání (Kč)	%
KÚKK	Dotace na zjištění sociální služby - Pečovatelská služba Toužim	4122	1.019.000,00	1.019.000,00	100
KÚKK	Dotace na obnovu hradeb na zámku, oprava klenby sklepa Janova hradu	4122	500.000,00	500.000,00	100
KÚKK	Finanční dar za umístění v soutěži ve sběru elektroodpadu	4122	5.000,00	5.000,00	100
KÚKK	Dotace na projekt „Obědy do škol“ Základní škola Toužim	4122	33.455,10	33.455,10	100
	Celkem neinvestiční transfery		1.557.455,10	1.557.455,10	100
KÚKK	Dotace na věcné vybavení JSDH – prostředky na hašení lesních požárů	4216	30.000,00	30.000,00	100
	Celkem investiční transfery		30.000,00	30.000,00	100
	CELKEM TRANSFERY		1.587.455,10	1.587.455,10	100

Město Toužim v roce 2021 poskytlo ze svého rozpočtu neinvestiční transfer obci Stebno postižené živelnou pohromou. Dále město uhradilo členský příspěvek Svazku obcí Doupovské hory jehož členem je od roku 2004.

Neinvestiční transfer obcím

Účel	Obec	Položka	Kč
Finanční dar při živelné pohromě	Stebno	5321	20.000,00

Neinvestiční transfer DSO

Účel	Obec	Položka	Kč
Členský příspěvek	Svazek obcí Doupovské hory	5329	45.964,00

Vnitřní převody

Jedná se o převody z rozpočtových účtů jak na straně příjmové, a to ve výši 124.451.945,12 Kč, tak i na straně výdajové a to ve výši 124.915.105,12 Kč a převody vlastních fondů, tj. sociálního fondu, tvorba ve výši 277.159 Kč a čerpání ve výši 324.275 Kč.

Licence: WBSS		XCRGBZUC / ZN1 (21012021/01012021)		
Položka	Text	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		1 557 455,10	1 557 455,10
4134	Převody z rozpočtových účtů	270 000,00	278 000,00	124 451 945,12
4139	Ostatní převody z vlastních fondů			324 275,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		30 000,00	30 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím		20 000,00	20 000,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	59 000,00	59 000,00	45 964,00
5342	Základní přiděl FKSP a sociál.fondu obcí a krajů	270 000,00	278 000,00	277 159,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			124 915 105,12

11. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

Poskytovatel	Účel	Položka	Příjmy (Kč)	Čerpání (Kč)	Vratka dotace (Kč)	Plnění%
SR-všeobecná pokladní správa	Zmírnění negativních dopadů na daňové příjmy způsobené pandemií	4111	913.256,15	913.256,15	0,00	100,00
SR-všeobecná pokladní správa	Úhrada výdajů v souv. s konáním voleb do PS Parlamentu ČR	4111	113.000,00	85.182,38	27.817,62	75,38
SR-v rámci souhr.dotač. vztahu	Na výkon státní správy a na financování veřejného opatrovnictví	4112	3.306.400,00	3.306.400,00	0,00	100,00
SR-Ministerstvo financí ČR	Krytí výdajů v souvislosti s přípravou sčítání lidu, domů a bytů	4116	3.000,00	0,00	3.000,00	-
Ministerstvo kultury ČR	Obnova hradeb na zámku a dozdění klenby sklepa Janův hrad, obnova venkovní omítky č.p. 4	4116	400.000,00	400.000,00	0,00	100,00
Ministerstvo práce a soc. věcí ČR	Odměny zaměstnanců sociální práce v období epidemie koronaviru	4116	26.760,00	26.760,00	0,00	100,00
Ministerstvo práce a soc. věcí ČR	Odměny zaměstnanců v sociálních službách v období epidemie koronaviru	4116	185.982,00	185.982,00	0,00	100,00
Ministerstvo školské ČR	Rovný přístup ke vzdělání	4116	1.649.308,00	1.649.308,00	0,00	100,00
Ministerstvo práce a soc. věcí ČR	Výkon sociální práce	4116	313.884,00	313.884,00	0,00	100,00

Poskytovatel	Účel	Položka	Příjmy (Kč)	Čerpání (Kč)	Vratka dotace (Kč)	Plnění%
Ministerstvo vnitřní Generální ředitelství Hasičského záchranného sboru	Věcné vybavení JSDH- radiostanice Motoroly	4116	36.187,00	36.187,00	0,00	100,00
	Celkem neinvestiční transfery		6.944.777,15	6.916.959,53	30.817,62	99,60
Ministerstvo pro místní rozvoj ČR	Rekonstrukce elektroinstalace v budově ZŠ Toužim	4216	1.868.892,00	1.868.892,00	0,00	100,00
	Celkem investiční transfery		1.868.892,00	1.868.892,00	0,00	100,00
	Celkem transfery		8.813.669,15	8.785.851,53	30.817,62	99,68

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)v Kč	Rozpočet upr. (Výdaje)v Kč	Skutečnost (Příjmy)v Kč	Skutečnost (Výdaje)v Kč
13014	2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy	176 427,30	x	176 427,30	x
13014	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	33 455,10	x	33 455,10	x
13014	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	x	209 882,40	x	209 882,40
13014	Obědy do škol		209 882,40	209 882,40	209 882,40	209 882,40
13015	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	313 884,00	x	313 884,00	x
13015	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	0,00	x	313 884,00
13015			313 884,00	0,00	313 884,00	313 884,00
13018	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	26 760,00	x	26 760,00	x
13018	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	20 000,00	x	20 000,00
13018	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	4 960,00	x	4 960,00
13018	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	1 800,00	x	1 800,00
13018	Odměny Covid-19		26 760,00	26 760,00	26 760,00	26 760,00
13305	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	956 600,00	x	956 600,00	x
13305	5011	Platy zaměstn v pracov. poměru vyjma zam. na služ	x	0,00	x	741 864,00
13305	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	0,00	x	171 501,00
13305	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	0,00	x	38 775,00
13305	5424	Náhrady mezd v době nemoci	x	0,00	x	4 460,00
13305			956 600,00	0,00	956 600,00	956 600,00
13351	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	185 982,00	x	185 982,00	x
13351	5011	Platy zaměstn v pracov. poměru vyjma zam. na služ	x	139 000,00	x	139 000,00

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy) v Kč	Rozpočet upr. (Výdaje) v Kč	Skutečnost (Příjmy) v Kč	Skutečnost (Výdaje) v Kč
13351	5031	Povinné poj. na soc. zab. a přísp. na st. pol. zaměstnan	x	34 472,00	x	34 472,00
13351	5032	Povinné poj. na veřejné zdravotní pojištění	x	12 510,00	x	12 510,00
13351			185 982,00	185 982,00	185 982,00	185 982,00
14004	4116	Ostatní neinv. přijaté transfery ze st. rozpočtu	36 187,00	x	36 187,00	x
14004	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	x	32 560,00	x	36 400,00
14004	5169	Nákup ostatních služeb	x	3 627,00	x	0,00
14004	Výdaje JSDH obcí		36 187,00	36 187,00	36 187,00	36 400,00
17508	4216	Ostatní invest. přijaté transf. ze státního rozpočtu	1 868 892,00	x	1 868 892,00	x
17508	Rekonstrukce Tepelské ulice		1 868 892,00	0,00	1 868 892,00	0,00
33063	4116	Ostatní neinv. přijaté transfery ze st. rozpočtu	1 649 308,00	x	1 649 308,00	x
33063	5336	Neinvest. transfery zřízeným příspěvkovým organizac	x	1 649 308,00	x	1 649 308,00
33063	Rovný přístup ke kvalitnímu vzdělávání		1 649 308,00	1 649 308,00	1 649 308,00	1 649 308,00
34054	4116	Ostatní neinv. přijaté transfery ze st. rozpočtu	400 000,00	x	400 000,00	x
34054	5171	Opravy a udržování	x	350 000,00	x	350 000,00
34054	5493	Účelové neinvestiční transfery fyzickým osobám	x	50 000,00	x	0,00
34054	Účelové dotace na Program regen.měst. památ. rezer		400 000,00	400 000,00	400 000,00	350 000,00
98033	4111	Neinvestiční přijaté transf. z všeob. pokl. správy SR	0,00	x	0,00	x
98033	5021	Ostatní osobní výdaje	x	0,00	x	0,00
98033	Účel. dotace na výkup domků z rynhol. škvárobetonu		0,00	0,00	0,00	0,00
98037	4111	Neinvestiční přijaté transf. z všeob. pokl. správy SR	913 256,15	x	913 256,15	x
98037	Zmírnění negativních dopadů		913 256,15	0,00	913 256,15	0,00
98071	4111	Neinvestiční přijaté transf. z všeob. pokl. správy SR	85 182,38	x	85 182,38	x
98071	5019	Ostatní platy	x	1 236,00	x	1 236,00
98071	5021	Ostatní osobní výdaje	x	55 412,00	x	55 412,00
98071	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	x	419,00	x	419,00
98071	5139	Nákup materiálu j. n.	x	5 305,88	x	5 305,88
98071	5156	Pohonné hmoty a maziva	x	23,00	x	23,00
98071	5161	Poštovní služby	x	19 510,50	x	19 510,50
98071	5175	Pohoštění	x	3 276,00	x	3 276,00
98071	Účel. dot. na výdaje při volbách do Parlamentu ČR		85 182,38	85 182,38	85 182,38	85 182,38
98135	5156	Pohonné hmoty a maziva	x	0,00	x	0,00
98135	Volby do zastupitelstev krajů		0,00	0,00	0,00	0,00

12. Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu města

Město Toužim poskytlo ze svého rozpočtu v roce 2021 dotace v celkové výši 1.459.000 Kč. Všechny dotace byly řádně schváleny radou či zastupitelstvem města. Na základě řádného vyúčtování byly dotace vráceny zpět do rozpočtu města v celkové výši 11.804,74 Kč.

Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu města

Název	Poskytnutá dotace	Vyúčtováno	Nevyčerpáno
TJ Sokol Toužim	40.000,00 Kč	40.000,00 Kč	0 Kč
Sportovní klub Toužim	100.000,00 Kč	100.000,00 Kč	0 Kč
SK – oddíl stolního tenisu Toužim	45.000,00 Kč	45.000,00 Kč	0 Kč
Tenis club Toužim	8.000,00 Kč	8.000,00 Kč	0 Kč
Jezdecký klub Toužim	20.000,00 Kč	20.000,00 Kč	0 Kč
Svaz postižených civilizačními chorobami Toužim	25.000,00 Kč	25.000,00 Kč	0 Kč
Hospic svatého Lazara Plzeň	20.000,00 Kč	20.000,00 Kč	0 Kč
Živý zámek Toužim	80.000,00 Kč	80.000,00 Kč	0 Kč
Centrum pro zdravotně postižené Karlovarského kraje	25.000,00 Kč	25.000,00 Kč	0 Kč
Pavla Andrejkivová – Ladara, s.r.o., Karlovy Vary	15.000,00 Kč	15.000,00 Kč	0 Kč
Centrum Hájek, Vejprnice	10.000,00 Kč	10.000,00 Kč	0 Kč
Hasičský záchranný sbor Karlovarského kraje	250 000,00 Kč	238.195,26 Kč	11.804,74 Kč
Sbor dobrovolných hasičů Toužim - činnost	60.000,00 Kč	60.000,00 Kč	0 Kč
Cesta z města Toužim	700.000,00 Kč	700.000,00 Kč	0 Kč

Název	Poskytnutá dotace	Vyúčtováno	Nevyčerpano
Fyzická osoba, vlastník nemovitosti	61.000,00 Kč	61.000,00 Kč	0 Kč
Celkem	1.459.000,00 Kč	1.447.195,26 Kč	11.804,74 Kč

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na Městském úřadu Toužim, ekonomické oddělení.

13. Finanční hospodaření příspěvkových organizací města

Příspěvkové organizace dosáhly zisku v celkové výši 1.757.562,24 Kč. Všechny příspěvkové organizace hospodařily s kladným výsledkem. Rada města na své schůzi č. 4, konané dne 24. února 2022, schválila usnesením č. 4/4/2022 hospodaření příspěvkových organizací za rok 2021 a rozhodla o převedení zlepšeného výsledku hospodaření do fondů.

Název	Výsledek hospodaření celkem v Kč	Rezervní fond v Kč	Fond odměn v Kč
Základní škola	62.082,00 Kč	62.082,00 Kč	0
Mateřská škola	3.121,76 Kč	3.121,76 Kč	0
Základní škola a mateřská škola	24.417,31 Kč	24.417,31 Kč	0
Základní umělecká škola	664,34 Kč	664,34 Kč	0
Technická služba města	522.945,73 Kč	522.945,73 Kč	0
Bytové hospodářství	5,71 Kč	5,71 Kč	0
Teplárenství	1.144.325,39 Kč	1.144.325,39 Kč	0
Celkem	1.757.562,24 Kč	1.757.562,24 Kč	0

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na Městském úřadu Toužim, ekonomické oddělení.

13.1 Základní škola Toužim, příspěvková organizace, Plzeňská 395, Toužim

Základní škola vykazuje v roce 2021 výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 62.082 Kč. Dle zřizovací listiny má škola povolenou doplňkovou činnost. V roce 2021 nevykazuje organizace z této činnosti zisk. Mimo příspěvku na provoz poskytnutý zřizovatelem hospodaří organizace s dalšími zdroji, které získává od rodičů dětí navštěvujících školní družinu, z prodeje vlastních výrobků, z prodeje služeb a prodaného zboží, z dotací a darů apod. Základní škole byl od zřizovatele poskytnut investiční příspěvek na pořízení nového kotle hranatého varného a plynového sporáku včetně trouby. Příspěvková organizace účtuje ve své účetní evidenci o majetku zřizovatele, které jí město svěřilo do výpůjčky.

Název	Schválený rozpočet (v Kč)	Snížení příspěvku (v Kč)	Skutečnost (v Kč)	Plnění (%)
Neinvestiční příspěvek na provoz	4.600.000,00	0	4.600.000	100,00
Investiční příspěvek na vybavení školní jídelny	377.000,00	1.307,10	375.692,90	99,57

Základní škole byl stanoven finanční vztah k rozpočtu města, který nebyl překročen.

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného ke dni 31.12.2021:

Náklady hlavní činnosti: 38.916.298,08 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 38.978.380,08 Kč

VH hlavní činnosti: 62.082,00Kč

Náklady hospodářské činnosti: 0,00 Kč

Výnosy hospodářské činnosti: 0,00 Kč

VH hospodářské činnosti: 0,00 Kč

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 62.082,00 Kč

Stav fondů dle výkazu rozvahy sestavená ke dni 31.12.2021:

Fond odměn: 43.600 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 168.141,61 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 297.855,71 Kč

Rezervní fond z ostatních titulů: 605.037,20 Kč

Fond reprodukce majetku, fond investic: 121.709,00 Kč

13.2 Mateřská škola Toužim, příspěvková organizace, Sídliště 429, Toužim

Mateřská škola vykazuje v roce 2021 výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 3.121,76 Kč. Mateřská škola má dle zřizovací listiny povolenou doplňkovou činnost. V roce 2021 organizace vykazuje z doplňkové činnosti výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 100.780 Kč. V hlavní činnosti příspěvková organizace vykazuje ztrátu ve výši **-97.658,24 Kč**. Mimo příspěvku na provoz poskytnutý zřizovatelem hospodaří mateřská škola s dalšími zdroji, které získává od rodičů dětí, z prodeje služeb, z vlastních výkonů, z prodeje materiálu, z dotací a darů. Z hospodářské činnosti se jedná o zdroje získané z prodeje obědů. Příspěvková organizace účtuje ve své účetní evidenci o majetku zřizovatele, které jí město svěřilo do výpůjčky.

Název	Schválený rozpočet (v Kč)	Skutečnost (v Kč)	Plnění (%)
Neinvestiční příspěvek na provoz	600.000	600.000	100,00

Mateřské škole byl stanoven finanční vztah k rozpočtu města, který nebyl překročen.

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného ke dni 31.12.2021:

Náklady hlavní činnosti:	9.880.782,37 Kč
Výnosy hlavní činnosti:	9.783.124,13 Kč
VH hlavní činnosti:	-97.658,24 Kč
Náklady hospodářské činnosti:	496.452,04 Kč
Výnosy hospodářské činnosti:	597.232,04 Kč
VH hospodářské činnosti:	100.780,00 Kč

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 3.121,76 Kč

Stav fondů dle výkazu rozvaha sestavená ke dni 31. 12. 2021:

Fond odměn:	115.463 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb:	75.133,81 Kč
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření:	202.227,99 Kč
Rezervní fond z ostatních titulů:	71.946 Kč
Fond reprodukce majetku, fond investic:	30.566,46 Kč

13.3 Základní a mateřská škola Toužim, příspěvková organizace, Plzeňská 395, Toužim

Základní škola a mateřská škola vykazuje v roce 2021 výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 24.417,31 Kč. Příspěvková organizace neprovozuje doplňkovou činnost. Mimo příspěvku na provoz poskytnutý zřizovatelem hospodaří škola s dalšími zdroji, které vybírá od rodičů za děti navštěvující školní družinu, z prodeje služeb, z dotací a darů. Základní škole a mateřské škole byl od zřizovatele poskytnut investiční příspěvek na pořízení nové tiskárny. Příspěvková organizace účtuje ve své účetní evidenci o majetku zřizovatele, které jí město svěřilo do výpůjčky.

Název	Schválený rozpočet (v Kč)	zvýšení příspěvku (v Kč)	Snížení příspěvku (v Kč)	Skutečnost (v Kč)	Plnění (%)
Neinvestiční příspěvek na provoz	690.000	203.600	50.000	843.600	100,00
Investiční příspěvek na vybavení školy	60.000	0	8.091	51.909	86,52

Základní a mateřské škole byl stanoven finanční vztah k rozpočtu města, který nebyl překročen.

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného ke dni 31.12.2021:

Náklady hlavní činnosti: 12.983.978,58 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 13.008.395,89 Kč

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 24.417,31 Kč

Stav fondů dle výkazu rozvaha sestavená ke dni 31.12.2021:

Fond odměn: 0 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 170.398,75 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 6.850,97 Kč

Rezervní fond z ostatních titulů: 442.443 Kč

Fond reprodukce majetku, fond investic: 28.980,18 Kč

13.4 Základní umělecká škola, příspěvková organizace, Plzeňská 395, Toužim

Základní umělecká škola vykazuje v roce 2021 výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 664,34 Kč. Příspěvková organizace neprovozuje doplňkovou činnost. Mimo příspěvku na provoz od zřizovatele hospodaří s dalšími zdroji, které získává od rodičů dětí, které navštěvují školu a z prodeje služeb. Příspěvková organizace účtuje ve své účetní evidenci o majetku zřizovatele, které jí město svěřilo do výpůjčky.

Název	Schválený rozpočet (v Kč)	Skutečnost (v Kč)	Plnění (%)
Neinvestiční příspěvek na provoz	160.000	160.000	100,00

Základní umělecké škole byl stanoven finanční vztah k rozpočtu města, který nebyl překročen.

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného ke dni 31.12.2021:

Náklady hlavní činnosti: 6.038.121,25 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 6.038.785,59 Kč

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 664,34 Kč

Stav fondů dle výkazu rozvaha sestavená ke dni 31.12.2021:

Fond odměn: 502 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 156.812,10 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 835,69 Kč

Rezervní fond z ostatních titulů: 0 Kč

Fond reprodukce majetku, fond investic: 16.372,88 Kč

13.5 Bytového hospodářství města Toužim, příspěvková organizace, Sídliště 428, Toužim

Bytové hospodářství vykazuje v roce 2021 výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 5,71 Kč (po zdanění). Příspěvková organizace neprovozuje doplňkovou činnost. Mimo příspěvku na provoz poskytnutý zřizovatelem hospodaří s dalšími zdroji, které získává především z pronájmu bytových a nebytových prostor. Příspěvková organizace účtuje ve své účetní evidenci o majetku zřizovatele, které jí město svěřilo do výpůjčky.

Název	Schválený rozpočet (v Kč)	Skutečnost (v Kč)	Plnění (%)
Neinvestiční příspěvek na provoz	2.570.000	2.570.000	100

Bytovému hospodářství byl stanoven finanční vztah k rozpočtu města, který nebyl překročen.

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného ke dni 31.12.2021:

Náklady hlavní činnosti: 4.576.883,55 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 4.576.889,26 Kč

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 5,71 Kč

Stav fondů dle výkazu rozvaha sestavená ke dni 31.12.2021:

Fond odměn: 0 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 15.054,98 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 309.471,07 Kč

Rezervní fond z ostatních titulů: 0 Kč

Fond reprodukce majetku, fond investic: 0 Kč

13.6 Teplárenství města Toužim, příspěvková organizace, Sídliště 428, Toužim

Teplárenství vykazuje v roce 2021 výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 1.144.325,39 Kč (po zdanění). Příspěvková organizace neprovozuje doplňkovou činnost. Organizaci nebyl poskytnut příspěvek na provoz. Cena tepla odpovídá výrobním nákladům. Zdrojem příjmů příspěvkové organizace je výroba a dodávka tepla a teplé užitkové vody včetně vyúčtování dle právních norem. Příspěvková organizace účtuje ve své účetní evidenci o majetku zřizovatele, které má svěřené do výpůjčky.

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného ke dni 31.12.2021:

Náklady hlavní činnosti: 9.584.245,73 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 10.728.571,12 Kč

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 1.144.325,39 Kč

Stav fondů dle výkazu rozvaha sestavená ke dni 31.12.2021:

Fond odměn: 2.300 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 30.094,43 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 2.333.248,83Kč

Rezervní fond z ostatních titulů: 0 Kč

Fond reprodukce majetku, fond investic: 41.547 Kč

13.7 Technická služba města Toužim, příspěvková organizace, Plzeňská 333, Toužim

Technická služba vykazuje v roce 2021 výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 522.945,73 Kč. Dle zřizovací listiny má organizace povolenou doplňkovou činnost. V roce 2021 nevykazuje z této činnosti žádný zisk. Mimo příspěvku na provoz poskytnutý zřizovatelem hospodaří příspěvková organizace s dalšími jinými zdroji, které získává z úhrady za odvoz odpadu, za ubytovací služby, z pronájmu bytových a nebytových prostor, z nákladní dopravy, z dotací apod. Příspěvková organizace účtuje ve své účetní evidenci o majetku zřizovatele, které jí město svěřilo do výpůjčky.

Název	Schválený rozpočet (v Kč)	Snížení příspěvku (v Kč)	Skutečnost (v Kč)	Plnění (%)
Neinvestiční příspěvek na provoz	22.000.000,00	1.500.000,00	20.500.000,00	93,18

Technické službě byl stanoven finanční vztah k rozpočtu města, který nebyl překročen.

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného ke dni 31.12.2021:

Náklady hlavní činnosti: 26.984.475,23 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 27.507.420,96 Kč

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 522.945,73 Kč

Stav fondů dle výkazu rozvaha sestavená ke dni 31.12.2021:

Fond odměn: 0 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 279.663,42 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 1.804.559,24 Kč

Rezervní fond z ostatních titulů: 0 Kč

Fond reprodukce majetku, fond investic: 396.722,76 Kč

14. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ PRÁVNICKÝCH OSOB ZALOŽENÉ MĚSTEM A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

Městské lesy Toužim s.r.o. byly založeny jedinou právnickou osobou, a to zakladatelem městem Toužim, na základě zakladatelské listiny o založení společnosti s ručením omezeným. Základní kapitál společnosti činí 200.000 Kč. Město Toužim je jediným společníkem a obchodní podíl je ve výši 100 %.

Vývoj majetku k 31.12.2021 (Kč)

Název	Aktiva celkem	Oběžná aktiva	Vlastní kapitál/VH běžný rok	Cizí zdroje
Městské lesy	19.719.633,56	18.230.960,72	12.222.918,25	2.860.107,07

Vývoj výsledku hospodaření k 31.12.2021 (Kč)

Název	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření	VH minulé období
Městské lesy	17.313.953,35	29.536.871,60	12.222.918,25	3.240.961,19

Roční účetní závěrka založené organizace včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na Městském úřadu Toužim, ekonomické oddělení (Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha).

15. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Přezkoumání hospodaření města Toužim provedl Krajský úřad Karlovarského kraje, odbor interního auditu a kontroly, pověřeným kontrolorem panem Ing. Josefem Švédou a kontrolory paní Bc. Lenkou Najvarovou a paní Ing. Danou Matouškovou.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů. Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 13.09.2021–14.09.2021 (dílčí přezkoumání) a ve dnech 11.04.2022–12.04.2022 (konečné přezkoumání) na Městském úřadu Toužim.

Závěr:

I. Při přezkoumání hospodaření města Toužim za rok 2021

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

II. Upozornění na případná rizika dovozená na základě zjištěných chyb a nedostatků (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření města Toužim za daný rok se neuvádí žádná rizika.

III. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31.12.2021 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,07 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,06 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,68 %

IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

Na základě účetních a finančních výkazů města Toužim k 31.12.2021, které byly předloženy přezkoumávajícímu orgánu dne 12.04.2022, bylo zjištěno, že:

- dluh města Toužim nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města Toužim za rok 2021 je přílohou č. 1 k závěrečnému účtu a je k nahlédnutí na Městském úřadu v Toužimi, ekonomické oddělení.

Příloha č. 2 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

16. UKAZATEL ROZPOČTOVÉ ODPOVĚDNOSTI

Územně samosprávný celek má dle § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, hospodařit tak, aby výše jeho dluhu nepřekročila k rozvahovému dni (31.12. daného roku) 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky = fiskální pravidlo.

Ukazatel rozpočtové odpovědnosti za rok 2021	Hodnota (v tis. Kč)
Příjem v roce 2021	91.904
Příjem v roce 2020	85.938
Příjem v roce 2019	88.078
Příjem v roce 2018	84.005
Průměr příjmů za poslední 4 roky po konsolidaci	87.481
Účet 281 - Krátkodobé úvěry	0
Účet 282 - Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	0
Účet 283 - Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	0
Účet 289 - Jiné krátkodobé půjčky	0
Účet 322 - Směnky k úhradě	0
Účet 326 - Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	0
Účet 362 - Krátkodobé závazky z ručení	0
Účet 451 - Dlouhodobé úvěry	0
Účet 452 - Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	0
Účet 453 - Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	0
Účet 456 - Dlouhodobé závazky z ručení	0
Účet 457 - Dlouhodobé směnky k úhradě	0
Výše dluhu města k 31.12.2021 celkem	0
Podíl dluhu k průměru příjmů	0,00 %
5 % z rozdílu mezi výší dluhu a 60 % průměru příjmů za poslední 4 roky	-

Město Toužim k 31.12.2021 splňuje hodnoty výše uvedené.

Tabulková část

Tabulka č. 1: Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2021

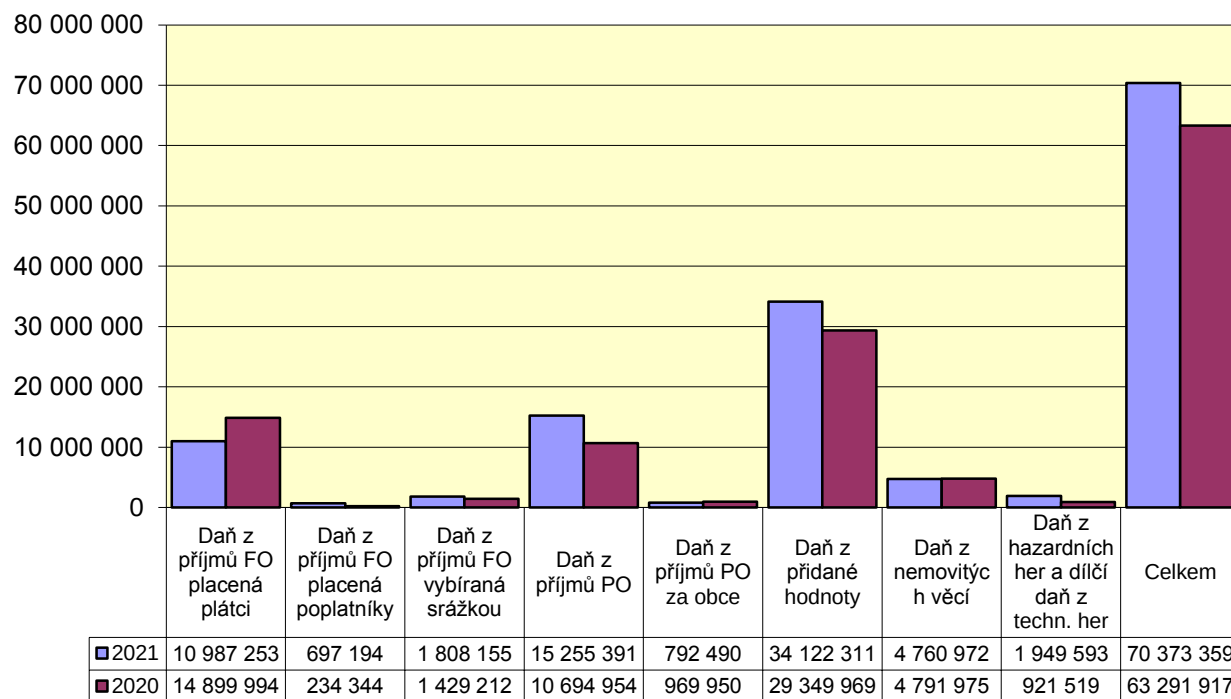
Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2021 (v Kč)

Text	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2021	Plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	47.962.000	+ 792.490	48.754.490	70.957.023	145,54 %
Třída 2 – Nedaňové příjmy	3.505.000	+ 176.427	3.681.427	6.858.868	186,31 %
Třída 3 – Kapitálové příjmy	250.000	0	250.000	3.714.355	1.485,74 %
Třída 4 – Přijaté transfery (po konsolidaci)	0	+10.373.307	10.373.307	10.373.307	100,00 %
Příjmy celkem po konsolidaci	51.717.000	+ 11.342.224	63.059.224	91.903.553	145,74 %
Třída 5 – Běžné výdaje (po konsolidaci)	56.641.000	+ 7.763.142	64.404.142	53.785.347	83,51 %
Třída 6 – Kapitálové výdaje	29.176.000	+ 5.629.082	34.805.082	30.606.025	87,94 %
Výdaje celkem po konsolidaci	85.817.000	+ 13.392.224	99.209.224	84.391.372	85,06 %
Saldo: Příjmy - Výdaje	- 34.100.000	- 2.050.000	- 36.150.000	7.512.181	-20,78 %
Třída 8 – financování	34.100.000	+ 2.050.000	36.150.000	- 7.512.181	-20,78 %
Přijaté úvěry a půjčky, finanční výpomoc	0	0	0	0	0
Splátky úvěrů	0	0	0	0	0
Fond sociální	270.000	+ 8.000	278.000	277.159	99,70 %
Prostředky minulých let	34.100.000	+ 2.050.000	36.150.000	22.487.819	62,21 %
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)	0	+ 30.000.000	0	0	0
Akt.dlouhod.operace řízení likvidity-výdaje (-)	0	- 30.000.000	0	0	0
Oper.z peněž.účtů org.bez charakteru P a V	0	0	0	0	0
Financování celkem po konsolidaci	34.100.000	+ 2.050.000	36.150.000	-7.512.181	-20,78 %

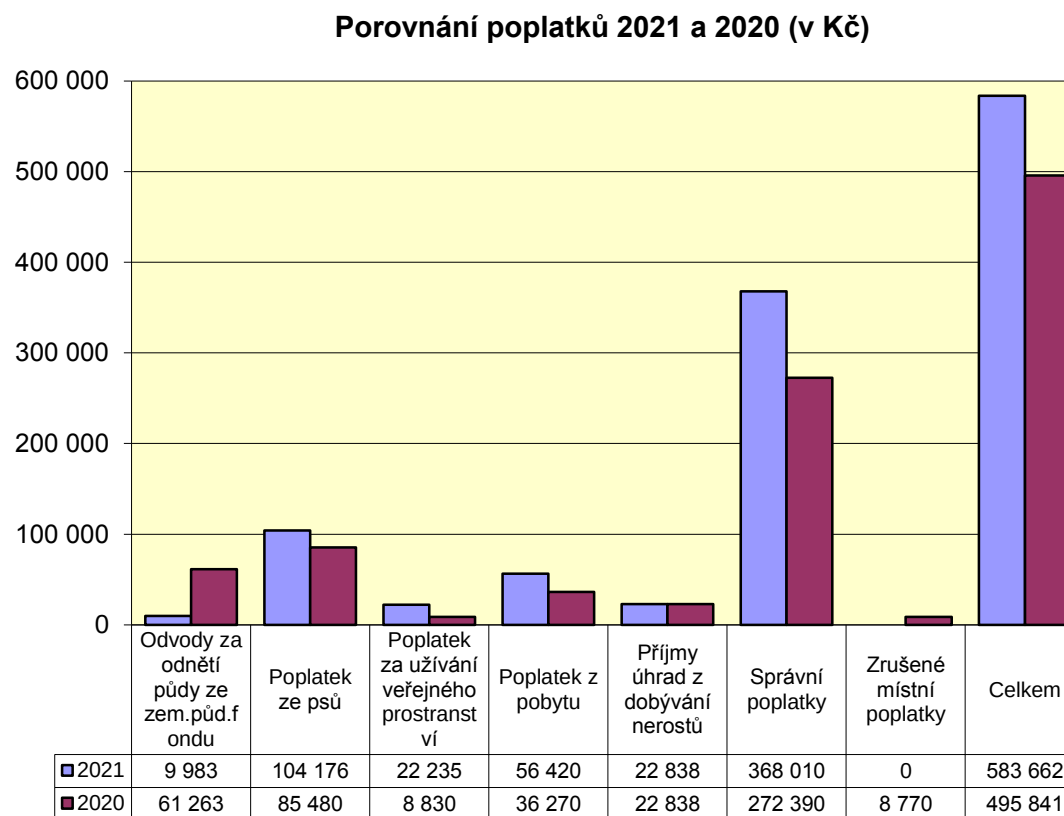
Grafová část

Graf č. 1: Porovnání sdílených daní 2021 a 2020

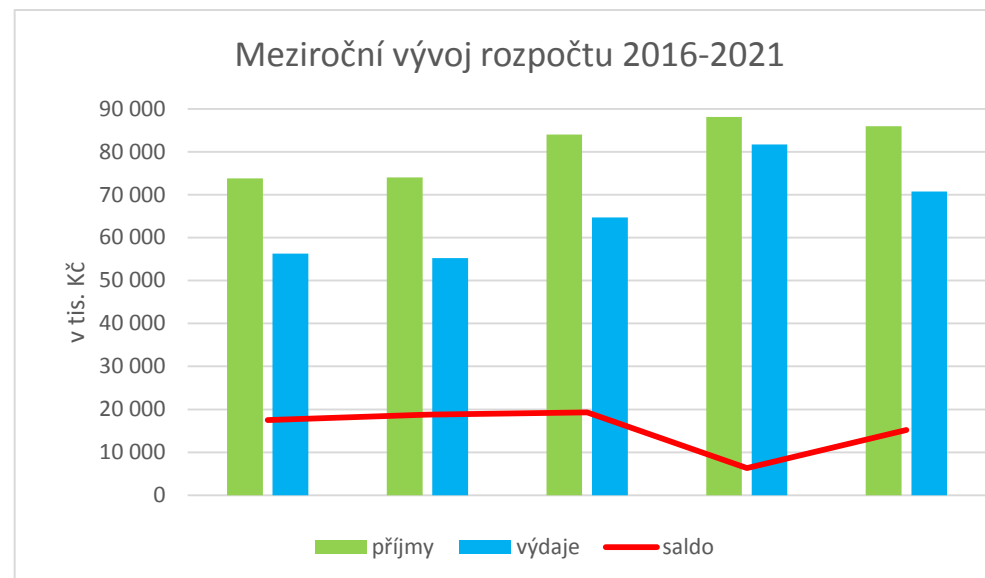
Porovnání sdílených daní 2021 a 2020 (v Kč)



Graf č. 2: Porovnání poplatků 2021 a 2020



Graf č. 3: Meziroční vývoj rozpočtu 2016-2021



Ostatní přílohy

- Příloha č. 1: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M
- Příloha č. 2: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 (úplné znění)
- Příloha č. 3: Inventarizační zpráva za rok 2021
- Příloha č. 4: Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2021
- Příloha č. 5: Rozvaha
- Příloha č. 6: Výkaz zisku a ztráty
- Příloha č. 7: Příloha
- Příloha č. 8: Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru
- Příloha č. 9: Údaje o poskytnutých garancích
- Příloha č. 10: Přehled o změnách vlastního kapitálu
- Příloha č. 11: Přehled o peněžních tocích

Zastupitelstvo města Toužim projednalo závěrečný účet města Toužim za rok 2021, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Toužim za rok 2021 a vyjadřuje souhlas s celoročním hospodařením, a to bez výhrad (usnesení č. 10/3/2022).

Razítko účetní jednotky

--

Osoba odpovědná za účetnictví

Eva Cerhová

Podpisový záznam osoby odpovědné za
správnost údajů

--

Osoba odpovědná za rozpočet

Hana Krátká

Podpisový záznam osoby odpovědné za
správnost údajů

--

Statutární zástupce

Alexandr Žák

Podpisový záznam statutárního zástupce

--