

---

**MĚSTO TOUŽIM**



**ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2024  
A ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2024**

---

**Údaje o organizaci**

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| identifikační číslo | <b>00255076</b>     |
| název               | <b>Město Toužim</b> |
| ulice, č.p.         | <b>Sídliště 428</b> |
| obec                | <b>Toužim</b>       |
| PSČ, pošta          | <b>36401</b>        |

**Kontaktní údaje**

|                    |                                                         |
|--------------------|---------------------------------------------------------|
| telefon            | <b>354224500</b>                                        |
| ID datové schránky | <b>ji6b68s</b>                                          |
| e-mail             | <b>touzim@touzim.cz</b>                                 |
| WWW stránky        | <b><a href="http://www.touzim.cz">www.touzim.cz</a></b> |

---

---

#### Doplňující údaje organizace

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

Zastupitelstvo města je složeno z patnácti členů.

Rada města je složena z pěti členů.

##### **Organizační složky města:**

Základní knihovna v Toužimi.

Městská policie Toužim.

Pečovatelská služba Toužim.

Jednotka sboru dobrovolných hasičů města Toužim.

##### **Příspěvkové organizace města:**

Základní škola Toužim, příspěvková organizace.

Mateřská škola Toužim Sídliště 429 Toužim.

Základní škola a mateřská škola Toužim, příspěvková organizace.

Základní umělecká škola Toužim, příspěvková organizace, Plzeňská 395, 364 01 Toužim

Bytové hospodářství města Toužim, příspěvková organizace.

Teplárenství města Toužim, příspěvková organizace.

Technická služba města Toužim, příspěvková organizace.

##### **Obchodní společnost s 100 % vlastnickým podílem města Toužim:**

Městské lesy Toužim, s. r. o.

##### **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 má zástavní právo u bytového domu č. p. 609, Školní ulice, Toužim.

---

---

## Obsah

|                                                                                               |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| ÚVOD .....                                                                                    | 5  |
| 1. HOSPODAŘENÍ MĚSTA TOUŽIM ZA ROK 2024 .....                                                 | 5  |
| 1.1 Úhrn plnění rozpočtu příjmů .....                                                         | 5  |
| 1.2 Daňové příjmy .....                                                                       | 5  |
| 1.3 Nedaňové příjmy .....                                                                     | 7  |
| 1.4 Kapitálové příjmy .....                                                                   | 7  |
| 1.5 Přijaté transfery .....                                                                   | 7  |
| 2. ÚHRN PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ .....                                                          | 11 |
| 2.1 Běžné výdaje .....                                                                        | 11 |
| 2.2 Kapitálové výdaje .....                                                                   | 12 |
| 3. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů) .....                               | 20 |
| 4. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH .....                                                  | 21 |
| 5. PENĚŽNÍ FONDY – SOCIÁLNÍ FOND .....                                                        | 21 |
| 5.1 Tvorba fondu .....                                                                        | 21 |
| 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 .....                                                                             | 24 |
| 7.2 Výnosy .....                                                                              | 25 |
| 8. MAJETEK V EVIDENCI MĚSTA .....                                                             | 26 |
| 8.1 Inventarizace majetku .....                                                               | 27 |
| 8.2 Dlouhodobý majetek .....                                                                  | 27 |
| 9. POHLEDÁVKY MĚSTA .....                                                                     | 30 |
| 10. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY .....         | 31 |
| 11. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ KE STÁTNÍMU ROZPOČTU, STÁTNÍM FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU ..... | 33 |
| 12. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ K PŘÍJEMCŮM PODPORY Z ROZPOČTU MĚSTA .....                   | 35 |
| 13. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ MĚSTA .....                                 | 37 |
| 13.1 Základní škola Toužim, příspěvková organizace, Plzeňská 395, Toužim .....                | 38 |
| 13.2 Mateřská škola Toužim, příspěvková organizace, Sídliště 429, Toužim .....                | 39 |
| 13.3 Základní a mateřská škola Toužim, příspěvková organizace, Plzeňská 395, Toužim .....     | 40 |

---

---

|                                                                                                 |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 13.4 Základní umělecká škola, příspěvková organizace, Plzeňská 395, Toužim .....                | 41 |
| 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.....           | 43 |
| 14. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ PRÁVNICKÝCH OSOB ZALOŽENÉ MĚSTEM A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM ..... | 44 |
| 15. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ .....                                             | 45 |
| UKAZATEL ROZPOČTOVÉ ODPOVĚDNOSTI .....                                                          | 47 |
| Tabulková část .....                                                                            | 48 |
| Tabulka č. 1: Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2024 (v Kč na dvě desetinná místa) .....    | 48 |
| Grafová část.....                                                                               | 49 |
| Graf č. 1 Porovnání výlučných a sdílených daní 2024 a 2023 .....                                | 49 |
| Graf č. 2 Porovnání místních poplatků 2024 a 2023 .....                                         | 50 |
| Graf č. 3 Meziroční vývoj rozpočtu 2016-2023 .....                                              | 51 |

---

## ÚVOD

Závěrečný účet za rok 2024 byl zpracován dle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Závěrečný účet obsahuje 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. Součástí při projednávání závěrečného účtu je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření.

### 1. HOSPODAŘENÍ MĚSTA TOUŽIM ZA ROK 2024

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 2024 řídilo schváleným rozpočtem dle usnesení Zastupitelstva města Toužim č. 7/5/2023 ze dne 7. prosince 2023. V průběhu roku 2024 bylo projednáno a schváleno 37 rozpočtových opatření, které byly promítnuty do upraveného rozpočtu města Toužim v roce 2024. 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 2024 byl schválen jako schodkový, a to ve výši 94.943.000 Kč. Skutečný výsledek rozpočtového hospodaření města Toužim za rok 2024 skončil přebytkem 6.548.840,09 Kč.

#### 1.1 Úhrn plnění rozpočtu příjmů

Příjmy města Toužim po konsolidaci byly dle schváleného rozpočtu na rok 2024 plánovány v celkové výši 81.098.900 Kč. Rozpočtovými změnami byl v průběhu roku rozpočet příjmů upraven na 96.258.314,49 Kč. Za rok 2024 město obdrželo skutečné příjmy ve výši 127.671.664,86 Kč. Celkové příjmy byly naplněny na 132,63 %. Překročeny byly daňové, nedaňové i kapitálové příjmy.

#### 1.2 Daňové příjmy

Daňové příjmy byly plánovány ve výši 69.437.000 Kč. V průběhu roku byly příjmy zvýšeny formou upraveného rozpočtu na 69.600.930 Kč. Jednalo se o zvýšení daně z příjmů právnických osob, kdy poplatníkem je obec. Skutečnost byla 94.258.799,68 Kč. Oproti plánu byly daňové příjmy překročeny o 24.657.869,68 Kč, což je 135,43 %. Daňové příjmy se skládají z těchto daní: příjem z daně z příjmů fyzických osob placená plátcí, příjem z daně z příjmů fyzických osob placená poplatníky, příjem z daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby daně, příjem z daně příjmů právnických

osob, příjem z daně z příjmů právnických osob, kdy poplatníkem je obec, příjem z daně z přidané hodnoty, příjem z daně z nemovitých věcí, příjem z odvodů za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu, příjem z poplatku za odnětí pozemku dle lesního zákona, příjem z daně z hazardních her s výjimkou dílčí daně z technických her, příjem ze zrušeného odvodu loterií a podobných her kromě odvodu z výherních hracích přístrojů, příjem z daně z hazardních her s výjimkou technických her neprovozovaných prostřednictvím internetu, příjem z daně z technických her neprovozovaných prostřednictvím internetu, příjmy z místních poplatků, ostatních odvodů a správních poplatků.

Všechny příjmy byly dle schváleného rozpočtu dobře naplněny: příjem z daně z příjmů fyzických osob placené plátcí, příjmy 14.379.274,69 Kč (143,79 %), příjem z daně z příjmů fyzických osob placené poplatníky, příjmy 1.031.039,76 Kč (257,76 %), příjem z daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby, příjmy 3.207.142,08 Kč (213,81 %), příjem z daně z příjmů právnických osob, příjmy 19.846.577,65 Kč (141,76 %), příjem z daně z příjmů právnických osob, kdy poplatníkem je obec 2.763.930 Kč (100 %), příjem z daně z přidané hodnoty, příjmy 39.892.801,88 Kč (132,98 %), příjem z daně z nemovitých věcí, příjmy 8.876.280,77 Kč (118,35 %), příjem z daně z hazardních her s výjimkou dílčí daně z technických her, příjem 169.844,56 Kč (42,46 %), příjem ze zrušeného odvodu loterií a podobných her, příjem 46,72 Kč, příjem z daně z hazardních her s výjimkou technických her neprovozovaných prostřednictvím internetu, příjem 461.284,03 Kč a příjem z daně z technických her neprovozovaných prostřednictvím internetu, příjem 228.451,73 Kč [graf č. 1, strana č. 49].

Místní poplatky byly dle schváleného rozpočtu všechny naplněny. Příjem z poplatku ze psů, příjem 84.688 Kč (105,86 %), příjem z poplatku z pobytu, příjem 85.260 Kč (142,10 %), příjem z poplatku za užívání veřejného prostranství, příjem 30.715 Kč (122,86 %), příjem z poplatku za obecní systém odpadového hospodářství, příjem 2.682.638 Kč (103,18 %), [graf č. 2, strana č. 50].

Ostatní odvody a správní poplatky byly rovněž naplněny dle schváleného rozpočtu, příjem z úhrad za dobývání nerostů a poplatků za geologické práce, příjem 22 837,80 Kč (103,81 %) a příjem ze správních poplatků, příjem 377.100 Kč (150,84 %). Nerozpočtovaným příjmem byl příjem z poplatku za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu, příjem 103.815,60 Kč a příjem z poplatku za odnětí pozemku dle lesního zákona, příjem 15.071,41 Kč, [graf č. 2, strana č. 50].

V porovnání s předchozím rokem 2023 byly celkové daňové příjmy v roce 2024 vyšší pouze o 1.500.993,02 Kč (+1.62 %). Na příjmové stránce rozpočtu se kladně projevilo překročení všech daňových příjmů, než město původně ve schváleném rozpočtu plánovalo. Vyšší růst výnosu vykázala především daň z příjmů fyzických osob placená plátcí (+7,23 %). U ostatních však došlo pouze k nízkému růstu výnosu. Naopak k poklesu výnosu došlo u daně z příjmů právnických osob (-14,47 %) a nízký růst výnosu daně z přidané hodnoty z části ovlivnil déletrvající pokles maloobchodního obrátu (-2,87 %).

**Celková výše daňových příjmů za období 2017 až 2024.**  
**Vývoj daňových příjmů města v jednotlivých letech ukazuje následující přehled (v mil. Kč)**

| 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 57   | 64   | 72   | 63   | 71   | 83   | 93   | 94   |

### 1.3 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy města po konsolidaci byly plánovány ve výši 9.161.900 Kč. V průběhu roku byly zvýšeny formou upraveného rozpočtu na 9.184.371,50 Kč. Skutečnost byla 15.496.972,19 Kč, což je 168,73 %. Do nedaňových příjmů jsou zahrnuty: příjmy z poskytování služeb a výrobků, příjmy z pronájmu nebo pachtu majetku, pronájem ostatních nemovitostí, příjmy z úroků, příjmy z podílu na zisku a dividend, příjmy z vlastní činnosti, příjmy z pojistných náhrad, příjmy za sankční platby a příjmy z nekapitálových náhrad.

Příjmy z poskytování služeb a výrobků (pol. 2111) byly ve výši 519.143,98 Kč, ostatní příjmy z vlastní činnosti (pol. 2119) ve výši 200.017,84 Kč z pronájmu nebo pachtu majetků (pol. 2131) ve výši 1.897.241,32 Kč, z pronájmu nebo pachtu ostatních nemovitých věcí (pol. 2132) ve výši 201.050 Kč, ostatní příjmy z pronájmu nebo pachtu majetků (pol. 2139) ve výši 6.204.908,18 Kč, příjmy z úroků (pol. 2141) ve výši 5.278.116,08 Kč, příjem z podílů na zisku a dividend, příjem 103.779 Kč (pol. 2142), příjmy za sankční platby (pol. 2212) ve výši 12.500 Kč, ostatní přijaté vratky transferů (pol. 2229) ve výši 22.471,50 Kč, příjem z pojistných plnění příjem 81.209 Kč (pol. 2322) přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady (pol. 2324) ve výši 965.581,29 Kč a ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené 10.954 Kč (pol. 2329).

Na překročení nedaňových příjmů se podílely především příjmy z úroků a z podílů na zisku a dividend, z pronájmu majetku nebo pachtu pozemků, vyšší příjmy z nekapitálových příspěvků a náhrad (např. třídění odpadů plast, sklo, papír - platby od firmy EKO-KOM) a z věcných břemen, příjmy za pojistné náhrady a příjmy z poskytování služeb pečovatelskou službou. Oproti tomu příjmy základní knihovny a městské policie nebyly naplněny na 100 %.

### 1.4 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy města byly plánovány ve výši 2.500.000 Kč a skutečnost činila 2.942.880 Kč.

### 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 pro místní rozvoj ČR a Ministerstva vnitra – Generálního ředitelství Hasičského záchranného sboru ČR. Dalším poskytovatel dotací byl Karlovarský kraj. Město Toužim také obdrželo finanční dar.

| Schválený rozpočet<br>(Kč) | Upravený rozpočet<br>(Kč) | Skutečnost<br>(Kč) | Plnění<br>(%) |
|----------------------------|---------------------------|--------------------|---------------|
| 0                          | 14.973.012,99             | 14.973.012,99      | 100           |

Město přijalo transfery v celkové výši 14.973.012,99 Kč, z toho investiční dotace byly ve výši 7.940.890,10 Kč. Oproti roku 2023 se jedná o vyšší čerpání transferů, a to o 4.937.246,94 Kč. Ze státního rozpočtu obdrželo město neinvestiční transfery ve výši 11.233.787,99 Kč a z rozpočtu Karlovarského kraje ve výši 3.739.225 Kč. (přehledné informace na straně 31 a 35).

### I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

| Text                                                                          |      |                                                    | Schválený rozpočet   | Rozpočet po změnách  | Skutečnost            |
|-------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Daňové příjmy                                                                 |      |                                                    | 69 437 000,00        | 69 600 930,00        | 94 258 799,68         |
| Nedaňové příjmy                                                               |      |                                                    | 9 161 900,00         | 9 184 371,50         | 15 496 972,19         |
| Kapitálové příjmy                                                             |      |                                                    | 2 500 000,00         | 2 500 000,00         | 2 942 880,00          |
| Přijaté transfery                                                             |      |                                                    | 530 000,00           | 15 503 012,99        | 168 683 801,50        |
| <b>Příjmy celkem</b>                                                          |      |                                                    | <b>81 628 900,00</b> | <b>96 788 314,49</b> | <b>281 382 453,31</b> |
| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby |      |                                                    | Schválený rozpočet   | Rozpočet po změnách  | Skutečnost            |
| 0000                                                                          | 1111 | Příjem z daně z příjmů FO placené plátcí           | 10 000 000,00        | 10 000 000,00        | 14 379 274,69         |
| 0000                                                                          | 1112 | Příjem z daně z příjmů FO placené poplatníky       | 400 000,00           | 400 000,00           | 1 031 039,76          |
| 0000                                                                          | 1113 | Př.z DPFO vybírané srážkou podle zvlášť.sazby daně | 1 500 000,00         | 1 500 000,00         | 3 207 142,08          |
| 0000                                                                          | 1121 | Příjem z daně z příjmů právnických osob            | 14 000 000,00        | 14 000 000,00        | 19 846 577,65         |
| 0000                                                                          | 1122 | Př.z DPPO v případech, kdy poplat. je obec, s výj. | 2 600 000,00         | 2 763 930,00         | 2 763 930,00          |
| 0000                                                                          | 1211 | Příjem z daně z přidané hodnoty                    | 30 000 000,00        | 30 000 000,00        | 39 892 801,88         |
| 0000                                                                          | 1334 | Př.z odvodů za odnětí půdy ze zem.půd.fondu dle z. |                      |                      | 103 815,60            |
| 0000                                                                          | 1335 | Př.z poplatku za odnětí pozemku dle lesního zákona |                      |                      | 15 071,41             |
| 0000                                                                          | 1341 | Příjem z poplatku ze psů                           | 80 000,00            | 80 000,00            | 84 688,00             |
| 0000                                                                          | 1342 | Příjem z poplatku z pobytu                         | 60 000,00            | 60 000,00            | 85 260,00             |
| 0000                                                                          | 1343 | Příjem z poplatku za užívání veřej. prostranství   | 25 000,00            | 25 000,00            | 30 715,00             |
| 0000                                                                          | 1345 | Př.z poplatku za obecní systém odpad.hosp.a příj.z | 2 600 000,00         | 2 600 000,00         | 2 682 638,00          |
| 0000                                                                          | 1356 | Př.z úhrad za dobývání nerostů a popl.za geolog.pr | 22 000,00            | 22 000,00            | 22 837,80             |
| 0000                                                                          | 1361 | Příjem ze správních poplatků                       | 250 000,00           | 250 000,00           | 377 100,00            |
| 0000                                                                          | 1381 | Př.z daně z hazard.her s výj.dílčí daně z tech.her | 400 000,00           | 400 000,00           | 169 844,56            |
| 0000                                                                          | 1382 | Př.ze zruš.odvodu z loterií a podob. her kromě od. |                      |                      | 46,72                 |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby |                                                          |                                                    | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost     |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------|
| 0000                                                                          | <b>1386</b>                                              | Příjem z daně z hazard. her s výjim. tech. her NPI |                    |                     | 461 284,03     |
| 0000                                                                          | <b>1387</b>                                              | Příjem z daně z technic. her neprov. prostř.inter. |                    |                     | 228 451,73     |
| 0000                                                                          | <b>1511</b>                                              | Příjem z daně z nemovitých věcí                    | 7 500 000,00       | 7 500 000,00        | 8 876 280,77   |
| 0000                                                                          | <b>4111</b>                                              | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR |                    | 161 515,89          | 161 515,89     |
| 0000                                                                          | <b>4112</b>                                              | Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu  |                    | 3 346 700,00        | 3 346 700,00   |
| 0000                                                                          | <b>4116</b>                                              | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    |                    | 1 117 682,00        | 1 117 682,00   |
| 0000                                                                          | <b>4122</b>                                              | Neinvestiční přijaté transfery od krajů            |                    | 2 406 225,00        | 2 406 225,00   |
| 0000                                                                          | <b>4216</b>                                              | Ostatní investiční přijaté transfery ze SR         |                    | 6 607 890,10        | 6 607 890,10   |
| 0000                                                                          | <b>4222</b>                                              | Investiční přijaté transfery od krajů              |                    | 1 333 000,00        | 1 333 000,00   |
| <b>0000</b>                                                                   | <b>Bez ODPA</b>                                          |                                                    | 69 437 000,00      | 84 573 942,99       | 109 231 812,67 |
| 1031                                                                          | <b>2139</b>                                              | Ostatní příjmy z pronájmu nebo pachtu majetku      | 6 050 000,00       | 6 050 000,00        | 6 050 000,01   |
| <b>1031</b>                                                                   | <b>Pěstební činnost</b>                                  |                                                    | 6 050 000,00       | 6 050 000,00        | 6 050 000,01   |
| 1032                                                                          | <b>2139</b>                                              | Ostatní příjmy z pronájmu nebo pachtu majetku      | 150 000,00         | 150 000,00          | 154 908,17     |
| <b>1032</b>                                                                   | <b>Podpora ostatních produkčních činností</b>            |                                                    | 150 000,00         | 150 000,00          | 154 908,17     |
| 2219                                                                          | <b>2322</b>                                              | Příjem z pojistných plnění                         |                    |                     | 15 839,00      |
| <b>2219</b>                                                                   | <b>Ostatní záležitosti pozemních komunikací</b>          |                                                    |                    |                     | 15 839,00      |
| 2321                                                                          | <b>2142</b>                                              | Příjem z podílů na zisku a dividend                |                    |                     | 103 779,00     |
| <b>2321</b>                                                                   | <b>Odvádění a čištění odpadn. vod a nakládání s kaly</b> |                                                    |                    |                     | 103 779,00     |
| 3111                                                                          | <b>2322</b>                                              | Příjem z pojistných plnění                         |                    |                     | 10 890,00      |
| <b>3111</b>                                                                   | <b>Mateřské školy</b>                                    |                                                    |                    |                     | 10 890,00      |
| 3113                                                                          | <b>2229</b>                                              | Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy  |                    | 22 471,50           | 22 471,50      |
| <b>3113</b>                                                                   | <b>Základní školy</b>                                    |                                                    |                    | 22 471,50           | 22 471,50      |
| 3314                                                                          | <b>2111</b>                                              | Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv | 10 000,00          | 10 000,00           | 8 973,00       |
| 3314                                                                          | <b>2324</b>                                              | Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady           |                    |                     | 410,00         |
| <b>3314</b>                                                                   | <b>Činnosti knihovnické</b>                              |                                                    | 10 000,00          | 10 000,00           | 9 383,00       |
| 3399                                                                          | <b>2111</b>                                              | Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv |                    |                     | 42 300,00      |
| <b>3399</b>                                                                   | <b>Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.</b> |                                                    |                    |                     | 42 300,00      |
| 3613                                                                          | <b>2132</b>                                              | Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov.věcí a JČ | 188 000,00         | 188 000,00          | 189 150,00     |
| <b>3613</b>                                                                   | <b>Nebytové hospodářství</b>                             |                                                    | 188 000,00         | 188 000,00          | 189 150,00     |
| 3632                                                                          | <b>2111</b>                                              | Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv |                    |                     | 20 528,00      |
| 3632                                                                          | <b>2324</b>                                              | Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady           |                    |                     |                |
| <b>3632</b>                                                                   | <b>Pohřebnictví</b>                                      |                                                    |                    |                     | 20 528,00      |
| 3639                                                                          | <b>2111</b>                                              | Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv |                    |                     | 1 156,11       |
| 3639                                                                          | <b>2119</b>                                              | Ostatní příjmy z vlastní činnosti                  | 50 000,00          | 50 000,00           | 200 017,84     |
| 3639                                                                          | <b>2131</b>                                              | Příjem z pronájmu nebo pachtu pozemků              | 1 800 000,00       | 1 800 000,00        | 1 897 241,32   |
| 3639                                                                          | <b>2322</b>                                              | Příjem z pojistných plnění                         |                    |                     | 20 880,00      |
| 3639                                                                          | <b>3111</b>                                              | Příjem z prodeje pozemků                           | 2 500 000,00       | 2 500 000,00        | 2 942 880,00   |
| <b>3639</b>                                                                   | <b>Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené</b> |                                                    | 4 350 000,00       | 4 350 000,00        | 5 062 175,27   |
| 3722                                                                          | <b>2111</b>                                              | Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv |                    |                     | 27 886,87      |
| <b>3722</b>                                                                   | <b>Sběr a svoz komunálních odpadů</b>                    |                                                    |                    |                     | 27 886,87      |
| 3725                                                                          | <b>2111</b>                                              | Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv | 67 000,00          | 67 000,00           | 74 400,00      |
| 3725                                                                          | <b>2324</b>                                              | Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady           | 580 000,00         | 580 000,00          | 959 321,29     |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby |                                                                | Schválený rozpočet   | Rozpočet po změnách  | Skutečnost            |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>3725</b>                                                                   | <b>Využívání a zneškodňování komunálních odpadů</b>            | 647 000,00           | 647 000,00           | 1 033 721,29          |
| 4351                                                                          | <b>2111</b> Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv | 250 000,00           | 250 000,00           | 328 600,00            |
| <b>4351</b>                                                                   | <b>Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení</b>      | 250 000,00           | 250 000,00           | 328 600,00            |
| 5311                                                                          | <b>2212</b> Příjem sankčních plateb přijatých od jiných osob   | 10 000,00            | 10 000,00            | 7 500,00              |
| <b>5311</b>                                                                   | <b>Bezpečnost a veřejný pořádek</b>                            | 10 000,00            | 10 000,00            | 7 500,00              |
| 5512                                                                          | <b>2322</b> Příjem z pojistných plnění                         |                      |                      | 33 600,00             |
| 5512                                                                          | <b>2324</b> Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady           |                      |                      | 850,00                |
| <b>5512</b>                                                                   | <b>Požární ochrana - dobrovolná část</b>                       |                      |                      | 34 450,00             |
| 6171                                                                          | <b>2111</b> Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv |                      |                      | 15 300,00             |
| 6171                                                                          | <b>2132</b> Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov.věcí a JČ | 6 900,00             | 6 900,00             | 11 900,00             |
| 6171                                                                          | <b>2212</b> Příjem sankčních plateb přijatých od jiných osob   |                      |                      | 5 000,00              |
| 6171                                                                          | <b>2324</b> Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady           |                      |                      | 5 000,00              |
| 6171                                                                          | <b>2329</b> Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené           |                      |                      | 10 954,00             |
| <b>6171</b>                                                                   | <b>Činnost místní správy</b>                                   | 6 900,00             | 6 900,00             | 48 154,00             |
| 6310                                                                          | <b>2141</b> Příjem z úroků                                     |                      |                      | 5 278 116,08          |
| <b>6310</b>                                                                   | <b>Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>             |                      |                      | 5 278 116,08          |
| 6330                                                                          | <b>4134</b> Převody z rozpočtových účtů                        | 530 000,00           | 530 000,00           | 152 565 795,51        |
| 6330                                                                          | <b>4138</b> Převody z vlastní pokladny                         |                      |                      | 1 144 993,00          |
| <b>6330</b>                                                                   | <b>Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně</b>      | 530 000,00           | 530 000,00           | 153 710 788,51        |
| 6409                                                                          | <b>2328</b> Neidentifikované příjmy                            |                      |                      |                       |
| <b>6409</b>                                                                   | <b>Ostatní činnosti jinde nezařazené</b>                       |                      |                      |                       |
| <b>ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>                                               |                                                                | <b>81 628 900,00</b> | <b>96 788 314,49</b> | <b>281 382 453,37</b> |
| <b>KONSOLIDACE PŘÍJMŮ</b>                                                     |                                                                | <b>530 000,00</b>    | <b>530 000,00</b>    | <b>153 710 788,51</b> |
| <b>PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI</b>                                           |                                                                | <b>81 098 900,00</b> | <b>96 258 314,49</b> | <b>127 671 664,86</b> |

## 2. ÚHRN PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Výdaje města Toužim po konsolidaci byly dle schváleného rozpočtu na rok 2024 plánovány v celkové výši 176.041.900 Kč. Rozpočtovými opatřeními byl rozpočet výdajů upraven na částku 191.201.314,49 Kč. Skutečné čerpání výdajů města Toužim za rok 2024 bylo ve výši 121.122.824,77 Kč.

### 2.1 Běžné výdaje

Běžné výdaje města po konsolidaci v roce 2024 byly plánovány ve výši 72.140.900 Kč. V průběhu roku byly běžné výdaje zvýšeny formou upraveného rozpočtu na 85.989.573,71 Kč. Skutečné běžné výdaje města po konsolidaci činily 70.196.543,11 Kč, nebyly dočerpány ve výši 15.793.030,60 Kč. Ve vztahu k upravenému rozpočtu došlo k čerpání běžných výdajů na 81,63 %.

| Schválený rozpočet<br>(Kč) | Upravený rozpočet<br>(Kč) | Skutečnost (Kč) | Plnění (%) |
|----------------------------|---------------------------|-----------------|------------|
| 72.140.900                 | 85.989.573,71             | 70.196.543,11   | 81,63      |

V oblasti: zemědělství a lesní hospodářství (odvětvové třídění 1) byly výdaje ve výši 79.345,68 Kč, v oblasti: průmysl, stavebnictví, obchod a služby (odvětvové třídění 2) ve výši 880.550,03 Kč, v oblasti: služby pro obyvatelstvo (odvětvové třídění 3) ve výši 44.959.819,83 Kč, v oblasti: sociální věci a politika zaměstnanosti (odvětvové třídění 4) ve výši 2.185.723,01 Kč, v oblasti: bezpečnost státu a právní ochrana (odvětvové třídění 5) ve výši 1.971.632,35 Kč a v oblasti: všeobecná veřejná správa a služby (odvětvové třídění 6) ve výši 20.119.472,21 Kč.

Z běžných výdajů jsou financovány výdaje na provoz města, městského úřadu, organizačních složek a příspěvkových organizací zřízené městem. Jedná se o výdaje na opravu a běžnou údržbu majetku města, obnovu a vybavení, neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím, neinvestiční transfery (dotace, dary) neziskovým organizacím.

**Běžné výdaje po konsolidaci**

| <b>Text</b>                                 | <b>Běžné výdaje<br/>rozpočet<br/>(Kč)</b> | <b>Běžné výdaje<br/>skutečnost<br/>(Kč)</b> | <b>Plnění<br/>(%)</b> |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------|
| Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství | 139.000,00                                | 79.345,68                                   | 57,08                 |
| Průmysl a ostatní odvětví hospodářství      | 954.905,00                                | 880.550,03                                  | 92,21                 |
| Služby pro obyvatelstvo                     | 47.093.146,50                             | 44.959.819,83                               | 95,47                 |
| Sociální věci a politika zaměstnanosti      | 2.313.000,00                              | 2.185.723,01                                | 94,50                 |
| Bezpečnost státu a právní ochrana           | 2.387.900,00                              | 1.971.632,35                                | 82,57                 |
| Všeobecná veřejná správa a služby           | 33.101.622,21                             | 20.119.472,21                               | 60,78                 |
| <b>Celkem</b>                               | <b>85.989.573,71</b>                      | <b>70.196.543,11</b>                        | <b>81,63</b>          |

**2.2 Kapitálové výdaje**

Kapitálové výdaje města byly plánovány ve výši 103.901.000 Kč. Upravený rozpočet počítal s kapitálovými výdaji ve výši 105.211.740,78 Kč. Skutečně čerpáno 50.926.281,66 Kč, nedočerpano 54.285.459,12 Kč. Ve vztahu k upravenému rozpočtu došlo k čerpání kapitálových výdajů na 48,40 %.

| <b>Schválený rozpočet<br/>(Kč)</b> | <b>Upravený rozpočet<br/>(Kč)</b> | <b>Skutečnost (Kč)</b> | <b>Plnění (v %)</b> |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|---------------------|
| 103.901.000                        | 105.211.740,78                    | 50.926.281,66          | 48,40               |

V oblasti: průmysl, obchod a služby (odvětvové třídění 2) byly kapitálové výdaje čerpány ve výši 26.190.496,83 Kč, v oblasti: služby pro obyvatelstvo (odvětvové třídění 3) čerpány ve výši 24.476.575 Kč, v oblasti: bezpečnost státu a právní ochrana (odvětvové třídění 3) čerpány ve výši 64.375,63 Kč, v oblasti: všeobecná veřejná správa a služby (odvětvové třídění 6) čerpány ve výši 194.834,20 Kč. Úspora kapitálových výdajů vznikla, že některé plánované investice nebyly realizovány a byly přesunuty do rozpočtu na rok 2025. Jednalo se o rekonstrukci Pivovarské a Družstevní ulice, výstavbu sběrného dvora, o projektovou dokumentaci včetně rekonstrukce zubního střediska, rekonstrukci budovy č. p. 330 (energetické úspory, stavební úpravy, otopná soustava, elektroinstalace), o rekonstrukci veřejného osvětlení v Nežichově s koordinací s akcí ČEZ, výstavbu vodovodu v Bezděkově a Prachometech (příspěvek) a projektovou dokumentaci pro rekonstrukci ulice Vodní a Pod Brankou.

Kapitálové výdaje

| Název                                  | Kapitálové výdaje rozpočet<br>(Kč) | Kapitálové výdaje skutečnost<br>(Kč) | Plnění<br>(%) |
|----------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|
| Průmysl a ostatní odvětví hospodářství | 36.610.500,00                      | 26.190.496,83                        | 71,54         |
| Služby pro obyvatelstvo                | 68.315.574,68                      | 24.476.575,00                        | 35,83         |
| Bezpečnost státu a právní ochrana      | 90.000,00                          | 64.375,63                            | 71,53         |
| Všeobecná veřejná správa a služby      | 195.666,10                         | 194.834,20                           | 99,58         |
| Celkem                                 | 105.211.740,78                     | 50.926.281,66                        | 48,40         |

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

| Text              | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost     |
|-------------------|--------------------|---------------------|----------------|
| Běžné výdaje      | 72 670 900,00      | 86 519 573,71       | 223 907 331,62 |
| Kapitálové výdaje | 103 901 000,00     | 105 211 740,78      | 50 926 281,66  |
| Výdaje celkem     | 176 571 900,00     | 191 731 314,49      | 274 833 613,28 |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby |                                                   |                                                |  | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost    |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------|--|--------------------|---------------------|---------------|
| 1014                                                                          | 5139                                              | Nákup materiálu jinde nezařazený               |  | 10 000,00          | 10 000,00           |               |
| 1014                                                                          | 5169                                              | Nákup ostatních služeb                         |  | 95 000,00          | 95 000,00           | 46 479,73     |
| 1014                                                                          | 5492                                              | Dary fyzickým osobám                           |  | 25 000,00          | 30 000,00           | 29 000,00     |
| 1014                                                                          | Ozdrav.hosp.zvířat,pol.a spec.plod.a zvl.vet.péče |                                                |  | 130 000,00         | 135 000,00          | 75 479,73     |
| 1039                                                                          | 5169                                              | Nákup ostatních služeb                         |  | 4 000,00           | 4 000,00            | 3 865,95      |
| 1039                                                                          | Ostatní záležitosti lesního hospodářství          |                                                |  | 4 000,00           | 4 000,00            | 3 865,95      |
| 2143                                                                          | 5136                                              | Knihy a obdobné listinné informační prostředky |  | 10 000,00          | 10 000,00           |               |
| 2143                                                                          | 5137                                              | Drobný dlouhodobý hmotný majetek               |  | 20 000,00          | 12 000,00           |               |
| 2143                                                                          | 5169                                              | Nákup ostatních služeb                         |  | 50 000,00          | 58 000,00           | 57 119,26     |
| 2143                                                                          | 5222                                              | Neinvestiční transfer spolkům                  |  | 700 000,00         | 700 000,00          | 700 000,00    |
| 2143                                                                          | Cestovní ruch                                     |                                                |  | 780 000,00         | 780 000,00          | 757 119,26    |
| 2212                                                                          | 5139                                              | Nákup materiálu jinde nezařazený               |  |                    | 500,00              | 290,40        |
| 2212                                                                          | 5164                                              | Nájemné                                        |  | 1 280,00           | 1 280,00            | 1 280,00      |
| 2212                                                                          | 5169                                              | Nákup ostatních služeb                         |  |                    | 11 500,00           | 11 021,00     |
| 2212                                                                          | 5171                                              | Opravy a udržování                             |  |                    | 10 500,00           | 10 291,05     |
| 2212                                                                          | 6121                                              | Stavby                                         |  | 19 750 000,00      | 19 727 500,00       | 17 495 878,63 |
| 2212                                                                          | Silnice                                           |                                                |  | 19 751 280,00      | 19 751 280,00       | 17 518 761,08 |
| 2219                                                                          | 5164                                              | Nájemné                                        |  | 1 125,00           | 1 125,00            | 500,00        |
| 2219                                                                          | 5169                                              | Nákup ostatních služeb                         |  | 20 000,00          | 60 000,00           | 40 000,00     |
| 2219                                                                          | 6121                                              | Stavby                                         |  | 19 700 000,00      | 12 383 000,00       | 8 694 618,20  |
| 2219                                                                          | Ostatní záležitosti pozemních komunikací          |                                                |  | 19 721 125,00      | 12 444 125,00       | 8 735 118,20  |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby |                                                          |                                                    | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost   |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------|
| 2310                                                                          | <b>5169</b>                                              | Nákup ostatních služeb                             | 80 000,00          | 80 000,00           | 57 923,56    |
| 2310                                                                          | <b>5171</b>                                              | Opravy a udržování                                 | 10 000,00          | 10 000,00           | 2 124,76     |
| 2310                                                                          | <b>6121</b>                                              | Stavby                                             | 4 000 000,00       | 4 000 000,00        |              |
| <b>2310</b>                                                                   | <b>Pitná voda</b>                                        |                                                    | 4 090 000,00       | 4 090 000,00        | 60 048,32    |
| 2321                                                                          | <b>6119</b>                                              | Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného majetku      | 500 000,00         | 500 000,00          |              |
| <b>2321</b>                                                                   | <b>Odvádění a čištění odpadn. vod a nakládání s kaly</b> |                                                    | 500 000,00         | 500 000,00          |              |
| 3111                                                                          | <b>5169</b>                                              | Nákup ostatních služeb                             |                    | 11 000,00           | 10 890,00    |
| 3111                                                                          | <b>5171</b>                                              | Opravy a udržování                                 |                    | 7 000,00            | 6 590,00     |
| 3111                                                                          | <b>5331</b>                                              | Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ | 690 000,00         | 690 000,00          | 690 000,00   |
| 3111                                                                          | <b>6121</b>                                              | Stavby                                             | 1 000 000,00       | 3 132 000,00        | 2 923 179,50 |
| <b>3111</b>                                                                   | <b>Mateřské školy</b>                                    |                                                    | 1 690 000,00       | 3 840 000,00        | 3 630 659,50 |
| 3113                                                                          | <b>5137</b>                                              | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   |                    | 297 000,00          | 296 542,09   |
| 3113                                                                          | <b>5331</b>                                              | Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ | 5 700 000,00       | 5 700 000,00        | 5 700 000,00 |
| 3113                                                                          | <b>5336</b>                                              | Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac |                    | 319 927,50          | 319 927,50   |
| 3113                                                                          | <b>5366</b>                                              | Výdaje z finanč. vypořádání mezi krajem a obcemi   |                    | 22 471,50           | 22 471,50    |
| 3113                                                                          | <b>6121</b>                                              | Stavby                                             | 3 500 000,00       | 3 116 000,00        | 2 561 919,99 |
| 3113                                                                          | <b>6122</b>                                              | Stroje, přístroje a zařízení                       |                    | 87 000,00           | 86 490,00    |
| <b>3113</b>                                                                   | <b>Základní školy</b>                                    |                                                    | 9 200 000,00       | 9 542 399,00        | 8 987 351,08 |
| 3114                                                                          | <b>5331</b>                                              | Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ | 850 000,00         | 890 000,00          | 890 000,00   |
| 3114                                                                          | <b>5336</b>                                              | Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac |                    | 53 137,50           | 53 137,50    |
| <b>3114</b>                                                                   | <b>Základní školy pro žáky se spec. vzděl. potřebami</b> |                                                    | 850 000,00         | 943 137,50          | 943 137,50   |
| 3231                                                                          | <b>5331</b>                                              | Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ | 700 000,00         | 700 000,00          | 700 000,00   |
| <b>3231</b>                                                                   | <b>Základní umělecké školy</b>                           |                                                    | 700 000,00         | 700 000,00          | 700 000,00   |
| 3314                                                                          | <b>5011</b>                                              | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | 620 000,00         | 620 000,00          | 487 818,00   |
| 3314                                                                          | <b>5031</b>                                              | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 154 000,00         | 154 000,00          | 117 651,00   |
| 3314                                                                          | <b>5032</b>                                              | Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění    | 56 000,00          | 56 000,00           | 43 899,00    |
| 3314                                                                          | <b>5041</b>                                              | Odměny za užití duševního vlastnictví              | 1 000,00           | 1 000,00            | 264,00       |
| 3314                                                                          | <b>5136</b>                                              | Knihy a obdobné listinné informační prostředky     | 120 000,00         | 120 000,00          | 114 692,92   |
| 3314                                                                          | <b>5137</b>                                              | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 40 000,00          | 40 000,00           | 31 184,12    |
| 3314                                                                          | <b>5139</b>                                              | Nákup materiálu jinde nezařazený                   | 15 000,00          | 15 000,00           | 14 947,91    |
| 3314                                                                          | <b>5152</b>                                              | Teplo                                              | 80 000,00          | 160 000,00          | 159 869,00   |
| 3314                                                                          | <b>5161</b>                                              | Poštovní služby                                    | 1 000,00           | 1 000,00            |              |
| 3314                                                                          | <b>5162</b>                                              | Služby elektronických komunikací                   | 10 000,00          | 10 000,00           | 9 245,72     |
| 3314                                                                          | <b>5168</b>                                              | Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol | 25 000,00          | 23 500,00           | 12 826,00    |
| 3314                                                                          | <b>5169</b>                                              | Nákup ostatních služeb                             | 10 000,00          | 11 500,00           | 11 352,15    |
| <b>3314</b>                                                                   | <b>Činnosti knihovnické</b>                              |                                                    | 1 132 000,00       | 1 212 000,00        | 1 003 749,82 |
| 3319                                                                          | <b>5021</b>                                              | Ostatní osobní výdaje                              | 15 000,00          | 15 000,00           | 15 000,00    |
| 3319                                                                          | <b>5139</b>                                              | Nákup materiálu jinde nezařazený                   |                    | 15 000,00           | 14 619,00    |
| 3319                                                                          | <b>5169</b>                                              | Nákup ostatních služeb                             | 25 000,00          | 25 500,00           | 25 500,00    |
| 3319                                                                          | <b>5213</b>                                              | Neinv.transfery nefin.podnikatelům-právníc. osobám |                    | 50 000,00           | 50 000,00    |
| 3319                                                                          | <b>5222</b>                                              | Neinvestiční transfery spolkům                     | 300 000,00         | 228 500,00          | 100 000,00   |
| 3319                                                                          | <b>5229</b>                                              | Ostatní neinv.transfery neziskov. a podob. osobám  |                    | 2 000,00            | 2 000,00     |
| 3319                                                                          | <b>5499</b>                                              | Ostatní neinvestiční transfery fyzickým osobám     |                    | 6 000,00            | 6 000,00     |
| <b>3319</b>                                                                   | <b>Ostatní záležitosti kultury</b>                       |                                                    | 340 000,00         | 342 000,00          | 213 119,00   |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby |                                                           |                                                    | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost   |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------|
| 3322                                                                          | 5137                                                      | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   |                    | 27 000,00           | 26 755,52    |
| 3322                                                                          | 5139                                                      | Nákup materiálu jinde nezařazený                   | 2 000,00           | 11 000,00           | 10 033,48    |
| 3322                                                                          | 5151                                                      | Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod |                    | 4 000,00            | 3 801,09     |
| 3322                                                                          | 5154                                                      | Elektrická energie                                 | 4 000,00           | 4 000,00            | 3 802,13     |
| 3322                                                                          | 5162                                                      | Služby elektronických komunikací                   | 500,00             | 500,00              | 514,33       |
| 3322                                                                          | 5169                                                      | Nákup ostatních služeb                             | 749 000,00         | 665 000,00          | 408 969,60   |
| 3322                                                                          | 5171                                                      | Opravy a udržování                                 | 2 400 000,00       | 3 280 000,00        | 2 300 649,90 |
| 3322                                                                          | 6121                                                      | Stavby                                             | 1 046 000,00       | 1 090 000,00        | 1 088 971,01 |
| 3322                                                                          | <b>Zachování a obnova kulturních památek</b>              |                                                    | 4 201 500,00       | 5 081 500,00        | 3 843 497,06 |
| 3326                                                                          | 5169                                                      | Nákup ostatních služeb                             |                    | 87 000,00           | 86 515,00    |
| 3326                                                                          | 5171                                                      | Opravy a udržování                                 | 160 000,00         | 160 000,00          | 153 307,00   |
| 3326                                                                          | <b>Požiz.,zach.a obnova hodnot MK, nár. a hist.pověd.</b> |                                                    | 160 000,00         | 247 000,00          | 239 822,00   |
| 3349                                                                          | 5169                                                      | Nákup ostatních služeb                             | 50 000,00          | 50 000,00           | 32 000,00    |
| 3349                                                                          | <b>Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků</b>         |                                                    | 50 000,00          | 50 000,00           | 32 000,00    |
| 3399                                                                          | 5041                                                      | Odměny za užití duševního vlastnictví              |                    | 81 000,00           | 80 633,92    |
| 3399                                                                          | 5139                                                      | Nákup materiálu jinde nezařazený                   | 18 000,00          | 18 000,00           | 16 572,07    |
| 3399                                                                          | 5169                                                      | Nákup ostatních služeb                             | 555 000,00         | 662 000,00          | 612 820,00   |
| 3399                                                                          | 5175                                                      | Pohoštění                                          |                    | 82 000,00           | 81 284,00    |
| 3399                                                                          | <b>Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.</b>  |                                                    | 573 000,00         | 843 000,00          | 791 309,99   |
| 3412                                                                          | 5166                                                      | Konzultační, poradenské a právní služby            |                    | 79 000,00           |              |
| 3412                                                                          | 6121                                                      | Stavby                                             |                    | 200 000,00          | 179 818,10   |
| 3412                                                                          | <b>Sportovní zařízení ve vlastnictví obce</b>             |                                                    |                    | 279 000,00          | 179 818,10   |
| 3419                                                                          | 5222                                                      | Neinvestiční transfery spolkům                     | 250 000,00         | 250 000,00          | 249 000,00   |
| 3419                                                                          | <b>Ostatní sportovní činnost</b>                          |                                                    | 250 000,00         | 250 000,00          | 249 000,00   |
| 3429                                                                          | 5222                                                      | Neinvestiční transfery spolkům                     | 50 000,00          | 65 000,00           | 65 000,00    |
| 3429                                                                          | <b>Ostatní zájmová činnost a rekreace</b>                 |                                                    | 50 000,00          | 65 000,00           | 65 000,00    |
| 3525                                                                          | 5222                                                      | Neinvestiční transfery spolkům                     | 25 000,00          | 25 000,00           | 25 000,00    |
| 3525                                                                          | <b>Hospice</b>                                            |                                                    | 25 000,00          | 25 000,00           | 25 000,00    |
| 3545                                                                          | 5213                                                      | Neinv.transfery nefin.podnikatelům-právníc. osobám | 15 000,00          |                     |              |
| 3545                                                                          | 5221                                                      | Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp. |                    | 20 000,00           | 20 000,00    |
| 3545                                                                          | <b>Programy paliativní péče</b>                           |                                                    | 15 000,00          | 20 000,00           | 20 000,00    |
| 3612                                                                          | 5331                                                      | Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ | 6 000 000,00       | 4 510 000,00        | 4 510 000,00 |
| 3612                                                                          | <b>Bytové hospodářství</b>                                |                                                    | 6 000 000,00       | 4 510 000,00        | 4 510 000,00 |
| 3631                                                                          | 6121                                                      | Stavby                                             | 1 000 000,00       | 6 700 000,00        | 5 620 567,37 |
| 3631                                                                          | <b>Veřejné osvětlení</b>                                  |                                                    | 1 000 000,00       | 6 700 000,00        | 5 620 567,37 |
| 3632                                                                          | 5169                                                      | Nákup ostatních služeb                             |                    |                     |              |
| 3632                                                                          | 5192                                                      | Poskytnuté náhrady                                 | 28 000,00          | 28 000,00           |              |
| 3632                                                                          | 5811                                                      | Výdaje na náhrady za nezpůsobenou újmu             |                    |                     |              |
| 3632                                                                          | <b>Pohřebnictví</b>                                       |                                                    | 28 000,00          | 28 000,00           |              |
| 3636                                                                          | 5166                                                      | Konzultační, poradenské a právní služby            |                    | 43 000,00           | 43 000,00    |
| 3636                                                                          | 5169                                                      | Nákup ostatních služeb                             |                    |                     |              |
| 3636                                                                          | 6121                                                      | Stavby                                             | 2 415 000,00       | 2 372 000,00        | 484 000,00   |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby |                                                           |                                                    | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost    |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------|
| <b>3636</b>                                                                   | <b>Územní rozvoj</b>                                      |                                                    | 2 415 000,00       | 2 415 000,00        | 527 000,00    |
| 3639                                                                          | <b>5137</b>                                               | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 50 000,00          | 50 000,00           | 2 413,95      |
| 3639                                                                          | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu jinde nezařazený                   | 5 000,00           | 5 000,00            |               |
| 3639                                                                          | <b>5164</b>                                               | Nájemné                                            | 1 110,00           | 1 110,00            | 918,00        |
| 3639                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             | 240 000,00         | 239 000,00          | 200 145,20    |
| 3639                                                                          | <b>5171</b>                                               | Opravy a udržování                                 | 50 000,00          | 50 000,00           |               |
| 3639                                                                          | <b>5179</b>                                               | Ostatní nákupy jinde nezařazené                    | 26 000,00          | 26 000,00           | 25 074,00     |
| 3639                                                                          | <b>5229</b>                                               | Ostatní neinv.transfery neziskov. a podob. osobám  | 5 000,00           | 5 000,00            | 4 271,00      |
| 3639                                                                          | <b>5329</b>                                               | Ostatní neinv. transfery rozpočtům územní úrovně   | 59 000,00          | 59 000,00           | 48 168,00     |
| 3639                                                                          | <b>5331</b>                                               | Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ | 25 380 000,00      | 25 155 000,00       | 25 155 000,00 |
| 3639                                                                          | <b>5362</b>                                               | Platby daní státnímu rozpočtu                      | 2 000,00           | 3 000,00            | 2 582,00      |
| 3639                                                                          | <b>5421</b>                                               | Plnění z úrazového pojištění                       | 4 000,00           | 4 000,00            |               |
| 3639                                                                          | <b>6121</b>                                               | Stavby                                             | 22 250 000,00      | 22 365 000,00       | 1 772 977,20  |
| 3639                                                                          | <b>6351</b>                                               | Invest. transf. zřízeným příspěvkovým organizacím  | 150 000,00         | 142 574,68          | 142 574,68    |
| <b>3639</b>                                                                   | <b>Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené</b>  |                                                    | 48 222 110,00      | 48 104 684,68       | 27 354 124,03 |
| 3723                                                                          | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu jinde nezařazený                   | 8 000,00           | 8 000,00            | 7 990,00      |
| <b>3723</b>                                                                   | <b>Sběr a svoz ost. odpadů jiných než nebez. a komun.</b> |                                                    | 8 000,00           | 8 000,00            | 7 990,00      |
| 3724                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             |                    | 15 000,00           |               |
| <b>3724</b>                                                                   | <b>Využívání a zneškodňování nebezpečných odpadů</b>      |                                                    |                    | 15 000,00           |               |
| 3725                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             | 750 000,00         | 765 000,00          | 727 147,23    |
| 3725                                                                          | <b>6121</b>                                               | Stavby                                             | 28 000 000,00      | 28 000 000,00       | 8 506 077,15  |
| <b>3725</b>                                                                   | <b>Využívání a zneškodňování komunálních odpadů</b>       |                                                    | 28 750 000,00      | 28 765 000,00       | 9 233 224,38  |
| 3741                                                                          | <b>5222</b>                                               | Neinvestiční transfery spolkům                     | 2 000,00           | 2 000,00            | 2 000,00      |
| <b>3741</b>                                                                   | <b>Ochrana druhů a stanovišť</b>                          |                                                    | 2 000,00           | 2 000,00            | 2 000,00      |
| 3742                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             |                    | 20 000,00           | 20 000,00     |
| <b>3742</b>                                                                   | <b>Chráněné části přírody</b>                             |                                                    |                    | 20 000,00           | 20 000,00     |
| 3745                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             | 150 000,00         | 150 000,00          |               |
| <b>3745</b>                                                                   | <b>Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň</b>                |                                                    | 150 000,00         | 150 000,00          |               |
| 3900                                                                          | <b>5137</b>                                               | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   |                    |                     |               |
| 3900                                                                          | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu jinde nezařazený                   | 30 000,00          | 6 000,00            | 2 770,00      |
| 3900                                                                          | <b>5175</b>                                               | Pohoštění                                          |                    | 15 000,00           | 14 621,00     |
| 3900                                                                          | <b>5194</b>                                               | Výdaje na věcné dary                               |                    | 1 000,00            | 634,00        |
| 3900                                                                          | <b>5213</b>                                               | Neinv.transfery nefin.podnikatelům-právníc. osobám |                    | 5 000,00            | 5 000,00      |
| 3900                                                                          | <b>5221</b>                                               | Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp. |                    | 2 000,00            | 2 000,00      |
| 3900                                                                          | <b>5222</b>                                               | Neinvestiční transfery spolkům                     | 100 000,00         | 100 000,00          | 95 000,00     |
| 3900                                                                          | <b>5229</b>                                               | Ostatní neinv.transfery neziskov. a podob. osobám  | 3 000,00           | 3 000,00            |               |
| 3900                                                                          | <b>5492</b>                                               | Dary fyzickým osobám                               | 7 000,00           | 8 000,00            | 8 000,00      |
| 3900                                                                          | <b>6123</b>                                               | Dopravní prostředky                                |                    | 1 111 000,00        | 1 110 000,00  |
| <b>3900</b>                                                                   | <b>Ost.činnosti souvis. se službami pro fyzické osoby</b> |                                                    | 140 000,00         | 1 251 000,00        | 1 238 025,00  |
| 4312                                                                          | <b>5221</b>                                               | Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp. | 20 000,00          | 20 000,00           | 20 000,00     |
| <b>4312</b>                                                                   | <b>Odborné sociální poradenství</b>                       |                                                    | 20 000,00          | 20 000,00           | 20 000,00     |
| 4345                                                                          | <b>5221</b>                                               | Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp. | 10 000,00          | 25 000,00           | 25 000,00     |
| <b>4345</b>                                                                   | <b>Centra sociálně rehabilitačních služeb</b>             |                                                    | 10 000,00          | 25 000,00           | 25 000,00     |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby |                                                           |                                                    | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost   |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------|
| 4351                                                                          | <b>5011</b>                                               | Platy zaměstn v pracov. poměru vyjma zam. na služ  | 1 480 000,00       | 1 480 000,00        | 1 460 753,00 |
| 4351                                                                          | <b>5031</b>                                               | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 360 000,00         | 360 000,00          | 360 080,00   |
| 4351                                                                          | <b>5032</b>                                               | Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění    | 134 000,00         | 134 000,00          | 128 687,00   |
| 4351                                                                          | <b>5132</b>                                               | Ochranné pomůcky                                   | 5 000,00           | 5 000,00            | 3 464,00     |
| 4351                                                                          | <b>5134</b>                                               | Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek  | 15 000,00          | 15 000,00           | 3 990,00     |
| 4351                                                                          | <b>5136</b>                                               | Knihy a obdobné listinné informační prostředky     | 2 000,00           | 2 000,00            | 300,00       |
| 4351                                                                          | <b>5137</b>                                               | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 35 000,00          | 35 000,00           | 33 919,89    |
| 4351                                                                          | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu jinde nezařazený                   | 31 000,00          | 31 000,00           | 18 143,98    |
| 4351                                                                          | <b>5151</b>                                               | Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod | 13 000,00          | 13 000,00           | 6 969,82     |
| 4351                                                                          | <b>5152</b>                                               | Teplo                                              | 40 000,00          | 40 000,00           | 17 750,00    |
| 4351                                                                          | <b>5154</b>                                               | Elektrická energie                                 | 27 000,00          | 27 000,00           | 21 880,65    |
| 4351                                                                          | <b>5156</b>                                               | Pohonné hmoty a maziva                             | 13 000,00          | 13 000,00           | 11 558,32    |
| 4351                                                                          | <b>5162</b>                                               | Služby elektronických komunikací                   | 14 000,00          | 14 000,00           | 10 383,83    |
| 4351                                                                          | <b>5167</b>                                               | Služby školení a vzdělávání                        | 45 000,00          | 45 000,00           | 33 890,00    |
| 4351                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             | 8 000,00           | 5 900,00            | 48,00        |
| 4351                                                                          | <b>5171</b>                                               | Opravy a udržování                                 | 7 000,00           | 7 000,00            | 2 487,52     |
| 4351                                                                          | <b>5173</b>                                               | Cestovné (tuzemské i zahraniční)                   | 2 000,00           | 2 000,00            |              |
| 4351                                                                          | <b>5175</b>                                               | Pohoštění                                          | 5 000,00           | 5 000,00            | 2 327,00     |
| 4351                                                                          | <b>5222</b>                                               |                                                    |                    | 2 000,00            | 1 990,00     |
| 4351                                                                          | <b>5362</b>                                               | Platby daní státnímu rozpočtu                      |                    | 100,00              | 100,00       |
| <b>4351</b>                                                                   | <b>Osob. asist. peč. služba a podpora sam. bydlení</b>    |                                                    | 2 236 000,00       | 2 236 000,00        | 2 118 723,01 |
| 4354                                                                          | <b>5222</b>                                               | Neinvestiční transfery spolkům                     | 10 000,00          | 10 000,00           | 10 000,00    |
| <b>4354</b>                                                                   | <b>Chráněné bydlení</b>                                   |                                                    | 10 000,00          | 10 000,00           | 10 000,00    |
| 4357                                                                          | <b>5229</b>                                               | Ostatní neinv.transfery neziskov. a podob. osobám  | 10 000,00          | 10 000,00           |              |
| <b>4357</b>                                                                   | <b>Domovy pro osoby se zdr. post. a domovy se zvl.rež</b> |                                                    | 10 000,00          | 10 000,00           |              |
| 4371                                                                          | <b>5221</b>                                               | Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp. |                    | 10 000,00           | 10 000,00    |
| 4371                                                                          | <b>5229</b>                                               | Ostatní neinv.transfery neziskov. a podob. osobám  | 15 000,00          |                     |              |
| <b>4371</b>                                                                   | <b>Raná péče a soc.aktivizační sl.pro rodiny s dětmi</b>  |                                                    | 15 000,00          | 10 000,00           | 10 000,00    |
| 4379                                                                          | <b>5222</b>                                               | Neinvestiční transfery spolkům                     | 2 000,00           | 2 000,00            | 2 000,00     |
| <b>4379</b>                                                                   | <b>Ostatní služby a činnosti v oblasti soc. prevence</b>  |                                                    | 2 000,00           | 2 000,00            | 2 000,00     |
| 5213                                                                          | <b>5901</b>                                               | Nespecifikované rezervy                            | 10 000,00          | 10 000,00           |              |
| <b>5213</b>                                                                   | <b>Krizová opatření</b>                                   |                                                    | 10 000,00          | 10 000,00           |              |
| 5311                                                                          | <b>5011</b>                                               | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | 933 000,00         | 933 000,00          | 913 542,00   |
| 5311                                                                          | <b>5031</b>                                               | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 232 000,00         | 232 000,00          | 224 489,00   |
| 5311                                                                          | <b>5032</b>                                               | Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění    | 84 000,00          | 84 000,00           | 81 466,00    |
| 5311                                                                          | <b>5134</b>                                               | Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek  | 50 000,00          | 50 000,00           | 16 428,00    |
| 5311                                                                          | <b>5136</b>                                               | Knihy a obdobné listinné informační prostředky     | 1 000,00           | 1 000,00            |              |
| 5311                                                                          | <b>5137</b>                                               | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 15 000,00          | 6 000,00            |              |
| 5311                                                                          | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu jinde nezařazený                   | 8 000,00           | 8 000,00            | 2 303,03     |
| 5311                                                                          | <b>5154</b>                                               | Elektrická energie                                 | 42 000,00          | 42 000,00           | 16 949,15    |
| 5311                                                                          | <b>5162</b>                                               | Služby elektronických komunikací                   | 2 000,00           | 4 000,00            | 3 023,50     |
| 5311                                                                          | <b>5167</b>                                               | Služby školení a vzdělávání                        | 40 000,00          | 40 000,00           | 1 140,00     |
| 5311                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             | 5 000,00           | 8 000,00            | 7 907,35     |
| 5311                                                                          | <b>5171</b>                                               | Opravy a udržování                                 | 10 000,00          | 14 000,00           | 13 140,60    |
| 5311                                                                          | <b>5173</b>                                               | Cestovné                                           | 5 000,00           | 5 000,00            |              |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby |                                                           |                                                    | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost   |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------|
| 5311                                                                          | <b>5361</b>                                               | Nákup kolků                                        | 2 000,00           | 2 000,00            |              |
| 5311                                                                          | <b>6122</b>                                               | Stroje, přístroje a zařízení                       | 90 000,00          | 90 000,00           | 64 375,63    |
| <b>5311</b>                                                                   | <b>Bezpečnost a veřejný pořádek</b>                       |                                                    | 1 519 000,00       | 1 519 000,00        | 1 344 764,26 |
| 5511                                                                          | <b>5311</b>                                               | Neinvestiční transfery státnímu rozpočtu           |                    | 100 000,00          | 100 000,00   |
| 5511                                                                          | <b>5319</b>                                               | Ostatní neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům   | 250 000,00         | 133 000,00          |              |
| <b>5511</b>                                                                   | <b>Požární ochrana - profesionální část</b>               |                                                    | 250 000,00         | 233 000,00          | 100 000,00   |
| 5512                                                                          | <b>5021</b>                                               | Ostatní osobní výdaje                              | 69 000,00          | 69 000,00           | 65 474,00    |
| 5512                                                                          | <b>5132</b>                                               | Ochranné pomůcky                                   | 20 000,00          | 143 360,00          | 143 045,00   |
| 5512                                                                          | <b>5137</b>                                               | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 18 000,00          | 18 000,00           | 12 240,01    |
| 5512                                                                          | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu jinde nezařazený                   | 8 000,00           | 15 000,00           | 14 317,00    |
| 5512                                                                          | <b>5156</b>                                               | Pohonné hmoty a maziva                             | 50 000,00          | 54 000,00           | 41 699,71    |
| 5512                                                                          | <b>5167</b>                                               | Služby školení a vzdělávání                        | 15 000,00          | 17 000,00           | 1 500,00     |
| 5512                                                                          | <b>5168</b>                                               | Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol | 9 000,00           | 9 000,00            |              |
| 5512                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             | 23 000,00          | 53 540,00           | 20 968,00    |
| 5512                                                                          | <b>5171</b>                                               | Opravy a udržování                                 | 80 000,00          | 45 000,00           |              |
| 5512                                                                          | <b>5222</b>                                               | Neinvestiční transfery spolkům                     | 94 000,00          | 292 000,00          | 292 000,00   |
| 5512                                                                          | <b>6122</b>                                               | Stroje, přístroje a zařízení                       |                    |                     |              |
| <b>5512</b>                                                                   | <b>Požární ochrana - dobrovolná část</b>                  |                                                    | 386 000,00         | 715 900,00          | 591 243,72   |
| 6112                                                                          | <b>5021</b>                                               | Ostatní osobní výdaje                              | 20 000,00          | 18 000,00           | 14 500,00    |
| 6112                                                                          | <b>5023</b>                                               | Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů           | 1 620 000,00       | 1 820 000,00        | 1 778 509,00 |
| 6112                                                                          | <b>5031</b>                                               | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 243 000,00         | 243 000,00          | 233 382,00   |
| 6112                                                                          | <b>5032</b>                                               | Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění    | 146 000,00         | 164 000,00          | 161 370,00   |
| 6112                                                                          | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu jinde nezařazený                   |                    | 1 500,00            | 1 470,00     |
| 6112                                                                          | <b>5167</b>                                               | Služby školení a vzdělávání                        |                    | 2 500,00            | 2 400,00     |
| 6112                                                                          | <b>5175</b>                                               | Pohoštění                                          | 30 000,00          | 28 000,00           | 27 615,80    |
| <b>6112</b>                                                                   | <b>Zastupitelstva obcí</b>                                |                                                    | 2 059 000,00       | 2 277 000,00        | 2 219 246,80 |
| 6115                                                                          | <b>5021</b>                                               | Ostatní osobní výdaje                              |                    | 52 134,00           | 52 134,00    |
| 6115                                                                          | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu jinde nezařazený                   |                    | 4 447,11            | 4 447,11     |
| 6115                                                                          | <b>5156</b>                                               | Pohonné hmoty a maziva                             |                    | 124,00              | 124,00       |
| 6115                                                                          | <b>5161</b>                                               | Poštovní služby                                    |                    | 26 672,70           | 26 672,70    |
| 6115                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             |                    | 4 183,20            | 4 183,20     |
| <b>6115</b>                                                                   | <b>Volby do zastupitelstev územních samosprávných cel</b> |                                                    |                    | 87 561,01           | 87 561,01    |
| 6117                                                                          | <b>5021</b>                                               | Ostatní osobní výdaje                              |                    | 39 969,00           | 39 969,00    |
| 6117                                                                          | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu jinde nezařazený                   |                    | 3 739,75            | 3 739,75     |
| 6117                                                                          | <b>5156</b>                                               | Pohonné hmoty a maziva                             |                    |                     |              |
| 6117                                                                          | <b>5161</b>                                               | Poštovní služby                                    |                    | 26 760,13           | 26 760,13    |
| 6117                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             |                    | 3 486,00            | 3 486,00     |
| 6117                                                                          | <b>5175</b>                                               | Pohoštění                                          |                    |                     |              |
| <b>6117</b>                                                                   | <b>Volby do Evropského parlamentu</b>                     |                                                    |                    | 73 954,88           | 73 954,88    |
| 6171                                                                          | <b>5011</b>                                               | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | 7 037 000,00       | 7 037 000,00        | 6 722 885,00 |
| 6171                                                                          | <b>5021</b>                                               | Ostatní osobní výdaje                              | 2 000,00           | 2 000,00            |              |
| 6171                                                                          | <b>5031</b>                                               | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 1 746 000,00       | 1 746 000,00        | 1 652 284,00 |
| 6171                                                                          | <b>5032</b>                                               | Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění    | 634 000,00         | 634 000,00          | 601 982,00   |
| 6171                                                                          | <b>5039</b>                                               | Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem   |                    |                     |              |
| 6171                                                                          | <b>5134</b>                                               | Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek  | 3 000,00           | 3 000,00            | 712,00       |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby |                                                    |                                                    | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost     |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------|
| 6171                                                                          | 5136                                               | Knihy a obdobné listinné informační prostředky     | 14 000,00          | 18 000,00           | 17 437,00      |
| 6171                                                                          | 5137                                               | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 100 000,00         | 129 000,00          | 128 002,42     |
| 6171                                                                          | 5139                                               | Nákup materiálu jinde nezařazený                   | 160 000,00         | 160 000,00          | 103 664,72     |
| 6171                                                                          | 5151                                               | Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod | 18 000,00          | 18 000,00           | 12 886,29      |
| 6171                                                                          | 5152                                               | Teplo                                              | 190 000,00         | 190 000,00          | 162 638,12     |
| 6171                                                                          | 5154                                               | Elektrická energie                                 | 150 000,00         | 150 000,00          | 127 137,67     |
| 6171                                                                          | 5156                                               | Pohonné hmoty a maziva                             | 70 000,00          | 85 000,00           | 84 549,23      |
| 6171                                                                          | 5161                                               | Poštovní služby                                    | 75 000,00          | 75 000,00           | 60 189,00      |
| 6171                                                                          | 5162                                               | Služby elektronických komunikací                   | 215 000,00         | 215 000,00          | 201 306,41     |
| 6171                                                                          | 5164                                               | Nájemné                                            | 125 000,00         | 125 000,00          | 83 474,02      |
| 6171                                                                          | 5166                                               | Konzultační, poradenské a právní služby            | 20 000,00          | 20 000,00           |                |
| 6171                                                                          | 5167                                               | Služby školení a vzdělávání                        | 90 000,00          | 90 000,00           | 52 231,00      |
| 6171                                                                          | 5168                                               | Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol | 1 100 885,00       | 1 100 885,00        | 986 757,04     |
| 6171                                                                          | 5169                                               | Nákup ostatních služeb                             | 600 000,00         | 690 000,00          | 625 617,10     |
| 6171                                                                          | 5171                                               | Opravy a udržování                                 | 130 000,00         | 72 000,00           | 29 194,94      |
| 6171                                                                          | 5172                                               | Podlimitní programové vybavení                     | 40 000,00          | 40 000,00           |                |
| 6171                                                                          | 5173                                               | Cestovné                                           | 5 000,00           | 5 000,00            | 364,00         |
| 6171                                                                          | 5179                                               | Ostatní nákupy jinde nezařazené                    | 17 000,00          | 17 000,00           | 16 744,70      |
| 6171                                                                          | 5194                                               | Výdaje na věcné dary                               | 40 000,00          | 40 000,00           |                |
| 6171                                                                          | 5362                                               | Platby daní státnímu rozpočtu                      | 10 000,00          | 10 000,00           | 1 700,00       |
| 6171                                                                          | 5363                                               | Úhrady sankcí jiným rozpočtům                      |                    | 1 000,00            | 1 000,00       |
| 6171                                                                          | 5499                                               | Ostatní neinvestiční transfery fyzickým osobám     | 694 000,00         | 694 000,00          | 647 000,00     |
| 6171                                                                          | 5901                                               | Nespecifikované rezervy                            |                    | 11 861 291,32       |                |
| 6171                                                                          | 6119                                               | Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného majetku      |                    | 102 000,00          | 101 168,10     |
| 6171                                                                          | 6123                                               | Dopravní prostředky                                | 500 000,00         |                     |                |
| 6171                                                                          | 6125                                               | Informační a komunikační technologie               |                    | 93 666,10           | 93 666,10      |
| 6171                                                                          | Činnost místní správy                              |                                                    | 13 785 885,00      | 25 423 842,42       | 12 514 590,86  |
| 6310                                                                          | 5163                                               | Služby peněžních ústavů                            | 30 000,00          | 30 000,00           | 29 048,86      |
| 6310                                                                          | Obecné příjmy a výdaje z finančních operací        |                                                    | 30 000,00          | 30 000,00           | 29 048,86      |
| 6320                                                                          | 5038                                               | Pojist.na zákon.poj.odpov. zaměst. za škodu při PÚ | 41 000,00          | 41 000,00           | 39 869,00      |
| 6320                                                                          | 5163                                               | Služby peněžních ústavů                            | 490 000,00         | 490 000,00          | 485 597,00     |
| 6320                                                                          | Pojištění funkčně nespecifikované                  |                                                    | 531 000,00         | 531 000,00          | 525 466,00     |
| 6330                                                                          | 5342                                               | Zákl. přiděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů  | 530 000,00         | 530 000,00          | 526 302,00     |
| 6330                                                                          | 5345                                               | Převody vlastním rozpočtovým účtům                 |                    |                     | 153 144 876,51 |
| 6330                                                                          | 5348                                               | Převody do vlastní pokladny                        |                    |                     | 39 610,00      |
| 6330                                                                          | Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně |                                                    | 530 000,00         | 530 000,00          | 153 710 788,51 |
| 6399                                                                          | 5362                                               | Platby daní státnímu rozpočtu                      | 1 640 000,00       | 2 110 000,00        | 2 100 508,00   |
| 6399                                                                          | 5365                                               | Platby daní krajům, obcím a státním fondům         | 2 600 000,00       | 2 763 930,00        | 2 763 930,00   |
| 6399                                                                          | Ostatní finanční operace                           |                                                    | 4 240 000,00       | 4 873 930,00        | 4 864 438,00   |
| ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM                                                      |                                                    |                                                    | 176 571 900,00     | 191 731 314,49      | 274 833 613,28 |
| KONSOLIDACE VÝDAJŮ                                                            |                                                    |                                                    | 530 000,00         | 530 000,00          | 153 710 788,51 |
| VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI                                                  |                                                    |                                                    | 176 041 900,00     | 191 201 314,49      | 121 122 824,77 |
| Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)                                         |                                                    |                                                    | 94 943 000,00-     | 94 943 000,00-      | 6 548 840,09   |

3. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Financování je rozdíl mezi příjmy a výdaji. V rámci financování byly při schválení rozpočtu na rok 2024 zapojeny finanční prostředky z minulých let ve výši 94.943.000 Kč.

Financování obsahovalo:

- a) změna stavu krátkodobých prostředků na účtech: 94.943.000 Kč
- b) aktivní krátkodobé operace řízení likvidity – příjmy (+): 17.040.482,19 Kč  
aktivní krátkodobé operace řízení likvidity – výdaje (-): 17.060.000,00 Kč

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

| Název položky                                                                                                                             |      | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------|---------------------|----------------|
| Krátkodobé financování z tuzemska                                                                                                         |      |                    |                     |                |
| Krátkodobé vydané dluhopisy (+)                                                                                                           | 8111 |                    |                     |                |
| Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)                                                                                      | 8112 |                    |                     |                |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)                                                                                                 | 8113 |                    |                     |                |
| Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)                                                                          | 8114 |                    |                     |                |
| Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitolu OSFA (+/-) | 8115 | 94 943 000,00      | 112 003 000,00      | 6 529 322,28-  |
| Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)                                                                                  | 8117 |                    |                     | 17 040 482,19  |
| Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)                                                                                  | 8118 |                    | 17 060 000,00-      | 17 060 000,00- |
| Opravné položky k peněžním operacím                                                                                                       |      |                    |                     |                |
| Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)                                    | 8901 |                    |                     |                |
| Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)                                                                           | 8902 |                    |                     |                |
| Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/- )                                                                   | 8905 |                    |                     |                |
| FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)                                                                                                           |      | 94 943 000,00      | 94 943 000,00       | 6 548 840,09-  |

#### 4. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

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

|                                   |                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| ➤ ČSOB, a.s. - základní účet      | stav k 31.12.2024 | 13.529.878,55 Kč  |
| ➤ ČSOB, a.s. - spořicí účet       | stav k 31.12.2024 | 4.159,73 Kč       |
| ➤ ČSOB, a.s. - spořicí účet TOP   | stav k 31.12.2024 | 113.641.149,55 Kč |
| ➤ ČSOB, a.s. – peněžní fond (SF)  | stav k 31.12.2024 | 275.047,34 Kč     |
| ➤ Česká národní banka             | stav k 31.12.2024 | 462,00 Kč         |
| ➤ Komerční banka – platební karta | stav k 31.12.2024 | 23,57 Kč          |
|                                   | CELKEM            | 127.450.720,74 Kč |

Pokladna stav k 31.12.2024 6.858,00 Kč

#### IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

| Název bankovního účtu | Počáteční stav k 1. 1. | Obrat        | Konečný stav k 31. 12. | Změna stavu bankovních účtů |
|-----------------------|------------------------|--------------|------------------------|-----------------------------|
| Základní běžný účet   | 120 672 004,12         | 6 503 669,28 | 127 175 673,40         | 6 503 669,28-               |
| Běžné účty fondů ÚSC  | 255 815,34             | 19 232,00    | 275 047,34             | 19 232,00-                  |
| Běžné účty celkem     | 120 927 819,46         | 6 522 901,28 | 127 450 720,74         | 6 522 901,28-               |
| Pokladna              | 437,00                 | 6 421,00     | 6 858,00               | 6 421,00-                   |

#### 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. 4/2021 a jejím dodatkem č. 1 ze dne 02.11.2023, s účinností od 01.01.2024 a schváleným rozpočtem pro rok 2024. O sociálním fondu účtuje město rozvahově.

##### 5.1 Tvorba fondu

- stav fondu na bankovním účtu k 01.01.2024 255.815,34 Kč
- příděl z objemu mzdových prostředků: 526.302,00 Kč
- 782.117,34 Kč

Základní příděl do fondu činí 5 % ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů.

## 5.2 Čerpání fondu

|                                      |                    |
|--------------------------------------|--------------------|
| ➤ stravování zaměstnanců             | 280.270,00 Kč      |
| ➤ penzijní připojištění              | 221.000,00 Kč      |
| ➤ kultura, sport                     | 800,00 Kč          |
| ➤ životní jubilea, odchod do důchodu | <u>3.000,00 Kč</u> |
|                                      | 507.070,00 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 31.12.2024                      275.047,34 Kč

## V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

| Text                               | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|------------------------------------|--------------------|---------------------|------------|
| Počáteční zůstatek                 |                    |                     | 255 815,34 |
| Příjmy celkem                      | 530 000,00         | 530 000,00          | 526 302,00 |
| Výdaje celkem                      | 530 000,00         | 530 000,00          | 507 070,00 |
| Obrat                              |                    |                     | 19 232,00  |
| Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu) |                    |                     | 275 047,34 |
| Změna stavu                        |                    |                     | 19 232,00- |
| Financování - třída 8              |                    |                     |            |

## 6. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ A FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Rozpočet příjmů celkem po konsolidaci činil 127.671.664,86 Kč a rozpočet výdajů celkem po konsolidaci činil 121.122.824,77 Kč. Konsolidace příjmů a výdajů města Toužim byla ve výši 153.710.788,51 Kč. Příjmy byly oproti výdajům vyšší, což znamená kladné saldo. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci činilo 6.548.840,09 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 2024 byly zapojeny finanční prostředky z minulých let ve výši 94.943.000 Kč. Celkový příjem byl vyšší o 31.413.350,37 Kč a skutečně zapojeny finanční prostředky z minulých let byly ve výši 24.864.510,28 Kč, výsledkem rozpočtu je přebytek hospodaření ve výši 6.548.840,09 Kč [tabulka č. 1, strana 48]

### Meziroční vývoj rozpočtu v letech 2017 – 2024 (v tis. Kč)

| 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | 2022    | 2023    | 2024    |
|--------|--------|--------|--------|--------|---------|---------|---------|
| 74 032 | 84 004 | 88 078 | 85 938 | 91 903 | 101 818 | 118 850 | 127 672 |
| 55 223 | 64 706 | 81 733 | 70 709 | 84 391 | 86 341  | 84 660  | 121 123 |
| 18 809 | 19 298 | 6 345  | 15 229 | 7 512  | 15 477  | 34 190  | 6 549   |

## 7. ÚČETNÍ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

Účetní výsledek hospodaření města Toužim za rok 2024 skončil se ziskem, a to ve výši 43.655.073,26 Kč. Celkové výnosy byly 122.563.901,72 Kč a celkové náklady 78.908.828,46 Kč.

### Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2024 (v Kč na dvě desetinná místa)

| Název ukazatele                     |                       |
|-------------------------------------|-----------------------|
| <b>Účtová třída 5 - Náklady</b>     | <b>Částka</b>         |
| Náklady z činnosti                  | 35.003.470,08         |
| Finanční náklady                    | 0,00                  |
| Náklady na transfery                | 39.675.748,38         |
| Daň z příjmů                        | 4.229.610,00          |
| <b>NÁKLADY CELKEM</b>               | <b>78.908.828,46</b>  |
| <b>Účtová třída 6 Výnosy</b>        | <b>Částka</b>         |
| Výnosy z činnosti                   | 16.278.625,16         |
| Finanční výnosy                     | 7.688.714,85          |
| Výnosy z transferů                  | 7.717.050,04          |
| Výnosy ze sdílených daní a poplatků | 90.879.511,67         |
| <b>VÝNOSY CELKEM</b>                | <b>122.563.901,72</b> |
| <b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>         | <b>43.655.073,26</b>  |

### 7.1 Náklady

**Náklady z činnosti** – položka obsahuje: náklady na spotřebu materiálu v celkové výši 695.814,78 Kč, spotřebu energie ve výši 489.407,40 Kč, náklady na opravu a udržování ve výši 2.573.820,87 Kč, náklady na cestovné ve výši 364 Kč, náklady na reprezentaci ve výši 125.847,80 Kč, náklady na služby v celkové výši 4.809.616,62 Kč, mzdové náklady 11.594.312 Kč, zákonné sociální pojištění ve výši 3.614.876 Kč, jiné sociální pojištění v celkové výši 39.869 Kč, náklady na zákonné sociální náklady ve výši 502.400 Kč, jiné sociální náklady ve výši 142.200 Kč, náklady na daň z nemovitostí 2.582 Kč, náklady na jiné daně a poplatky ve výši 1.800 Kč, smluvní pokuty a úroky z prodlení ve výši 1.000 Kč, náklady na dary a jiná bezúplatná předání ve výši 2.134 Kč, odpisy dlouhodobého majetku v celkové výši 6.912.880,28 Kč, náklady na prodané pozemky ve výši 2.283.580 30 Kč, tvorba a zúčtování opravných položek ve výši 215.906,50 Kč, náklady z drobného dlouhodobého majetku ve výši 484.387,53 Kč. Položka ostatní náklady z činnosti ve výši 510.671 Kč obsahuje náklady na pojištění majetku města;

**Náklady na transfery** – položka obsahuje náklady na poskytnuté dotace, dary a příspěvky z rozpočtu města v celkové výši 39.675.748,38 Kč;

**Daň z příjmů** – položka obsahuje daň z příjmů právnických osob za obce ve výši 4.229.610 Kč;

## 7.2. Výnosy

**Výnosy z činnosti** – obsahem této položky jsou: výnosy z prodeje služeb ve výši 642.900,99 Kč, výnosy z pronájmu ve výši 7.180.704,37 Kč, výnosy ze správních poplatků ve výši 382.600 Kč, výnosy z místních poplatků ve výši 3.080.205 Kč, výnosy z vlastních výkonů ve výši 118.887,01 Kč, jiné pokuty a penále ve výši 7.500 Kč, výnosy z prodeje pozemků ve výši 3.934.887,27 Kč. Položka ostatní výnosy z činnosti ve výši 930.940,52 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 7.066.598,27 Kč, výnosy z přecenění reálnou hodnotou ve výši 518.337,58 Kč a výnosy z dlouhodobého finančního majetku ve výši 103.779 Kč;

**Výnosy z transferů** – obsahem této položky jsou výnosy z přijatých dotací, darů a příspěvků v celkové výši 7.717.050,04 Kč;

**Výnosy ze sdílených daní a poplatků** – jedná se o výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob v celkové výši 18.617.456,53 Kč, výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob ve výši 22.610.507,65 Kč, výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty ve výši 39.892.801,88 Kč, výnosy ze sdílených majetkových daní ve výši 8.876.280,77 Kč a výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků ve výši 882.464,84 Kč (graf č. 1, strana 49).

### Výsledek hospodaření / v tis. Kč

|             | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| <b>Zisk</b> | 28.626 | 26.597 | 28.309 | 21.270 | 29.994 | 37.952 | 46.491 | 43.655 |

## 8. MAJETEK V EVIDENCI MĚSTA

Město Toužim evidovalo k datu 31.12.2024 ve své účetní evidenci dlouhodobý nehmotný majetek ve vstupní ceně 3.716.245,19 Kč a zůstatkové hodnotě 962.919,10 Kč. U dlouhodobého nehmotného majetku došlo ke zvýšení pořizovací ceny oproti předchozímu roku o částku 101.168,10 Kč, pořízení nového programového produktu portál občana a webové stránky.

Dlouhodobý hmotný majetek evidovaný k datu 31.12.2024 byl ve vstupní ceně 691.696.657,83 Kč a zůstatkové hodnotě 541.749.389,66 Kč. U dlouhodobého hmotného majetku došlo ke zvýšení pořizovací ceny oproti roku 2024 o částku 50.014.616,47 Kč.

Ke zvýšení vstupních cen došlo především u staveb. Stavby jsou evidovány k datu 31.12.2024 ve vstupní ceně 475.768.221,51 Kč, což je oproti roku 2023 vyšší o 1.505.750,88 Kč. Jednalo se o zařazení rekonstrukce topné soustavy v BD v Družstevní ulici, byt č. 1, rekonstrukce části zádlažby v ulici Bezručova, V budově Mateřské školy Sluníčko v Toužim byla provedena rekonstrukce jižního vstupu, zařazení výstavby dětského hřiště v Plzeňské ulici a rekonstrukce elektroinstalace ve sklepení č. p. 35 v Toužimi. Vyřazena byla skateboardová rampa.

Samostatné hmotné movité věci jsou evidovány k datu 31.12.2024 ve vstupní ceně 45.077.674,32 Kč, což je oproti roku 2023 vyšší o 1.262.713,60 Kč. Jednalo se o pořízení nového vozidla Senior expres, rozšíření kamerového systému u Sokolovny a pořízení interaktivního displeje GAOKE pro ZŠ a MŠ Toužim.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek je evidován k datu 31.12.2024 ve vstupní ceně 6.346.520,71 Kč, což je oproti roku 2023 vyšší o 352.145,52 Kč. Pro zaměstnance městského úřadu pořízeny tiskárny, dále pořízeno zařízení pro přenos jednání ze zastupitelstva města, pořízen barevný letecký snímek, zimní pneu. Pro ZŠ a MŠ Toužim pořízen nábytek pro přístavbu herny ke třídě školní družiny, pro knihovnu bezdrátový scener a pro pečovatelskou službu kovový regál, schůdky 3stupňové a mobilní telefon. Pro výjezdovou jednotku SDH pořízena lednice. Vyřazen byl nepotřebný či nefunkční majetek: lednice, starší projekční technika včetně plátna, notebook, motorová rozbrušovačka, tiskárny, scanner, kancelářská křesla, starší PC a monitory.

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek je evidován k datu 31.12.2024 ve vstupní ceně 81.871.156,96 Kč. U nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku došlo ke zvýšení vstupní ceny oproti předchozímu roku o částku 47.680.105,77 Kč. Jedná se o nákladnějších nedokončené stavby: výstavba sběrného dvora, rekonstrukce budovy č. p. 330, přístavba herny ke třídě školní družiny ZŠ a MŠ Toužim, rekonstrukce zubního střediska, rekonstrukce mostu a komunikace Karlovarské ulice, rekonstrukce ulice Družstevní a Pivovarské, výstavba smíšené cyklostezky a chodníku Toužim-Kosmová, II. etapa, rekonstrukce rozšíření veřejného osvětlení, modernizace silnice Smilov-Toužim a výstavba Za Rybníkem.

Město Toužim evidovalo ke dni 31.12.2024 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 2024, dle kterého byla provedena periodická inventura hmotného i nehmotného majetku k datu 31.12.2024. 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 2024 majetek vyřazen v celkové hodnotě 1.159.395,77 Kč. Ke dni 28.02.2025 byla inventarizace za rok 2024 dokončena a inventarizační zprávou hlavní inventarizační komise řádně ukončena.

8.2 Dlouhodobý majetek

Rozvaha k 31.12.2024 (v Kč na dvě desetinná místa)

|                                     | BRUTTO                | KOREKCE               | NETTO                 |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                | <b>865.746.355,09</b> | <b>153.480.398,36</b> | <b>712.265.956,73</b> |
| <b>Stálá aktiva</b>                 | <b>695.744.903,02</b> | <b>152.700.594,26</b> | <b>543.044.308,76</b> |
| Dlouhodobý nehmotný majetek         | 3.716.245,19          | 2.753.326,09          | 962.919,10            |
| Dlouhodobý hmotný majetek           | 691.696.657,83        | 149.947.268,17        | 541.749.389,66        |
| Dlouhodobý finanční majetek         | 332.000,00            | 0,00                  | 332.000,00            |
| Dlouhodobé pohledávky               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Oběžná aktiva</b>                | <b>170.001.452,07</b> | <b>779.804,10</b>     | <b>169.221.647,97</b> |
| Zásoby                              | 10.835,59             | 0,00                  | 10.835,59             |
| Krátkodobé pohledávky               | 4.923.276,28          | 779.804,10            | 4.143.472,18          |
| Krátkodobý finanční majetek z toho: | <b>165.067.340,20</b> |                       | <b>155.417.870,09</b> |
| Dluhové cenné papíry k obchodování  | 17.578.337,58         |                       | 17.578.337,58         |
| Termínované vklady krátkodobé       | 16.000.000,00         |                       | 16.000.000,00         |
| Jiné běžné účty                     | 4.024.744,88          |                       | 4.024.744,88          |
| Běžné účty úsc                      | 127.175.673,40        |                       | 127.175.673,40        |
| Běžné účty – sociální fond          | 275.047,34            |                       | 275.047,34            |
| Pokladna                            | 13.537,00             |                       | 13.537,00             |

|                                    | Běžné období   | Minulé období  |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| PASIVA CELKEM                      | 712.265.956,73 | 655.880.601,38 |
| Vlastní kapitál                    | 702.249.779,87 | 648.580.561,66 |
| Jmění účetní jednotky              | 339.899.332,66 | 329.904.419,71 |
| Fondy účetní jednotky              | 275.047,34     | 255.815,34     |
| Výsledek hospodaření               | 362.075.399,87 | 318.420.326,61 |
| VH běžného účetního období         | 43.655.073,26  | 46.491.097,12  |
| VH předcházejících účetních období | 318.420.326,61 | 271.929.229,49 |
| Cizí zdroje                        | 10.016.176,86  | 7.300.039,72   |
| Krátkodobé závazky                 | 10.016.176,86  | 7.300.039,72   |

VI. MAJETEK

| Název majetkového účtu                                | Počáteční stav k 1.1. | Obrat         | Konečný stav   |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|----------------|
| Dlouhodobý nehmotný majetek                           |                       |               |                |
| Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                    |                       |               |                |
| Software                                              | 1 397 743,90          | 111 123,98-   | 1 286 619,92   |
| Ocenitelná práva                                      |                       |               |                |
| Povolenky na emise a preferenční limity               |                       |               |                |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                    | 857 966,36            | 242 718,19-   | 615 248,17     |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                   | 1 713 209,00          | 101 168,10    | 1 814 377,10   |
| Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný                  |                       |               |                |
| Stavby                                                | 474 262 470,63        | 1 505 750,88  | 475 768 221,51 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí | 43 814 960,72         | 1 262 713,60  | 45 077 674,32  |
| Pěstitelské celky trvalých porostů                    |                       |               |                |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek                      | 5 993 375,19          | 353 145,52    | 6 346 520,71   |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                     |                       |               |                |
| Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný                |                       |               |                |
| Pozemky                                               | 83 250 176,63         | 787 099,30-   | 82 463 077,33  |
| 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           |                       |               |                |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek               |                       |               |                |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                 | 34 191 051,19         | 47 680 105,77 | 81 871 156,96  |
| Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek                |                       |               |                |

VI. MAJETEK

| Název majetkového účtu                                       | Počáteční stav k 1.1. | Obrat         | Konečný stav    |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------|
| Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku   |                       |               |                 |
| Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku     |                       |               |                 |
| <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>                           |                       |               |                 |
| 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       |
| <b>Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>             |                       |               |                 |
| Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje               |                       |               |                 |
| Oprávky k softwaru                                           | 1 397 743,90-         | 111 123,98    | 1 286 619,92-   |
| Oprávky k ocenitelným právům                                 |                       |               |                 |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku           | 857 966,36-           | 242 718,19    | 615 248,17-     |
| Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku          | 763 855,00-           | 87 603,00-    | 851 458,00-     |
| <b>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>               |                       |               |                 |
| Oprávky ke stavbám                                           | 112 115 654,00-       | 5 143 218,00- | 117 258 872,00- |
| Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí | 25 004 348,18-        | 1 337 527,28- | 26 341 875,46-  |
| Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů               |                       |               |                 |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku             | 5 993 375,19-         | 353 145,52-   | 6 346 520,71-   |
| Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku            |                       |               |                 |
| <b>Materiál</b>                                              |                       |               |                 |
| Pořízení materiálu                                           |                       |               |                 |
| Materiál na skladě                                           | 9 323,81              | 1 511,78      | 10 835,59       |
| Materiál na cestě                                            |                       |               |                 |
| <b>Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám</b>            |                       |               |                 |
| Opravné položky k směnkám a inkasu                           |                       |               |                 |
| Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti        | 520 826,80-           | 215 906,50-   | 736 733,30-     |
| Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým    |                       |               |                 |
| Opravné položky k odběratelům                                | 43 070,80-            |               | 43 070,80-      |
| 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           |                       |               |                 |

## 9. POHLEDÁVKY MĚSTA

Krátkodobé pohledávky města byly k 31.12.2024 ve výši 1.122.111,28 Kč. Město nemělo ke konci roku 2024 dlouhodobé pohledávky. V roce 2024 nedošlo k odepsání pohledávek.

### Krátkodobé pohledávky města

|                                                                                                                                  |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Odběratelé celkem                                                                                                                | 44.401,00 Kč    |
| z toho:                                                                                                                          |                 |
| Nezaplacené faktury: příspěvek za kanalizační přípojku, nakládání s komunálním odpadem, odvoz zeminy, za zřízení věcného břemene | 43.455,00 Kč    |
| nezaplacené nájemné, smluvní pokuta                                                                                              | 946,00 Kč       |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy celkem                                                                                              | 40.502,90 Kč    |
| z toho:                                                                                                                          |                 |
| Zálohy za elektřinu                                                                                                              | 36.612,90 Kč    |
| Zálohy na semináře                                                                                                               | 3.890,00 Kč     |
| Jiné pohledávky z hlavní činnosti celkem                                                                                         | 1.037.207,38 Kč |
| z toho:                                                                                                                          |                 |
| Za občany z titulu neoprávněně přijatých sociálních dávek                                                                        | 225.625,00 Kč   |
| Poplatek za psa                                                                                                                  | 6.070,00 Kč     |
| Správní poplatek od stavebního úřadu                                                                                             | 20.500,00 Kč    |
| Pokuty, náklady řízení                                                                                                           | 75.595,38 Kč    |
| Komunální odpad                                                                                                                  | 709.417,00 Kč   |

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

Město Toužim obdrželo z rozpočtu Karlovarského kraje za rok 2024 dotace v celkové výši 3.739.225 Kč, z toho investiční byla ve výši 1.333.000 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2024 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně a v termínu vyúčtovány.

**Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtu kraje**

| Poskytovatel | Účel                                                                          | Položka | Rozpočet<br>(Kč)    | Čerpání<br>(Kč)     | %          |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------|---------------------|------------|
| KÚKK         | Dotace na zjištění sociální služby -<br>Pečovatelská služba Toužim            | 4122    | 1.722.800,00        | 1.722.800,00        | 100        |
| KÚKK         | Dotace na opravu hradeb Janova zámku                                          | 4122    | 200.000,00          | 200.000,00          | 100        |
| KÚKK         | Finanční dar za umístění v soutěži ve<br>sběru elektroodpadu                  | 4122    | 15.000,00           | 15.000,00           | 100        |
| KÚKK         | Dotace na věcné vybavení JSDH –<br>zásahové oděvy, přilby                     | 4122    | 95.360,00           | 95.360,00           | 100        |
| KÚKK         | Dotace na obědy do škol pro ZŠ Toužim                                         | 4122    | 319.927,50          | 319.927,50          | 100        |
| KÚKK         | Dotace na obědy do škol pro ZŠ a MŠ<br>Toužim                                 | 4122    | 53.137,50           | 53.137,50           | 100        |
|              | <b>Celkem neinvestiční transfery</b>                                          |         | <b>2.406.225,00</b> | <b>2.406.225,00</b> | <b>100</b> |
| KÚKK         | Dotace na projekt „Smíšená cyklostezka<br>a chodník Toužim-Kosmová, II. etapa | 4222    | 500.000,00          | 500.000,00          | 100        |
| KÚKK         | Dotace na projekt „Rekonstrukce<br>oplocení MŠ Toužim“                        | 4222    | 500.000,00          | 500.000,00          | 100        |
| KÚKK         | Dotace na projekt „Senior Expres“                                             | 4222    | 333.000,00          | 333.000,00          | 100        |
|              | <b>Celkem investiční transfery</b>                                            |         | <b>1.333.000,00</b> | <b>1.333.000,00</b> | <b>100</b> |

Město Toužim v roce 2024 uhradilo členský příspěvek Svazku obcí Doupovské hory, jehož členem je od roku 2004.

#### Neinvestiční transfer DSO

| Účel              | Obec                          | Položka | Kč     |
|-------------------|-------------------------------|---------|--------|
| Členský příspěvek | Svazek obcí<br>Doupovské hory | 5329    | 48.168 |

#### Vnitřní převody

Jedná se o převody z rozpočtových účtů jak na straně příjmové, tak i na straně výdajové, a to ve výši 153.710.788,51 Kč.

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

| Položka | Text                                                             | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost     |
|---------|------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------|
| 4122    | Neinvestiční přijaté transfery od krajů                          |                    | 2 406 225,00        | 2 406 225,00   |
| 4134    | Převody z rozpočtových účtů                                      | 530 000,00         | 530 000,00          | 152 565 795,51 |
| 4222    | Investiční přijaté transfery od krajů                            |                    | 1 333 000,00        | 1 333 000,00   |
| 5329    | Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně  | 59 000,00          | 59 000,00           | 48 168,00      |
| 5342    | Základní příděl FKSP a sociál.fondu obcí a krajů                 | 530 000,00         | 530 000,00          | 526 302,00     |
| 5345    | Převody vlastním rozpočtovým účtům                               |                    |                     | 153 144 876,51 |
| 5366    | Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi |                    | 22 471,50           | 22 471,50      |

**11. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ KE STÁTNÍMU ROZPOČTU, STÁTNÍM FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU**

Město Toužim obdrželo ze státního rozpočtu za rok 2024 dotace v celkové výši 11.233.787,99 Kč, z toho investiční byly ve výši 6.607.890,10 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2024 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně a v termínu vyúčtovány.

| Poskytovatel                    | Účel                                                                       | Položka | Příjmy<br>(Kč)      | Čerpání<br>(Kč)     | Vratka<br>dotace<br>(Kč) | Plnění%       |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------|---------------------|--------------------------|---------------|
| SR-všeobecná<br>pokladní správa | Úhrada výdajů související s volbami<br>do Senátu ČR a zastupitelstev krajů | 4111    | 164.000,00          | 87.561,01           | 76.438,99                | 53,39         |
| SR-všeobecná<br>pokladní správa | Úhrada výdajů související s volbami<br>do Evropského parlamentu            | 4111    | 116.000,00          | 73.954,88           | 42.045,12                | 63,75         |
| MF ČR                           | Výkon státní správy a veřejné<br>opatrovnictví                             | 4112    | 3.346.700,00        | 3.346.700,00        | 0,00                     | 100,00        |
| MK ČR                           | Obnova zámeckých hradeb                                                    | 4116    | 775.000,00          | 775.000,00          | 0,00                     | 100,00        |
| MPSV ČR                         | Výkon sociální práce                                                       | 4116    | 306.142,00          | 306.142,00          | 0,00                     | 100,00        |
| MV – GŘ HZS                     | Odborná příprava, opravy, zásahy<br>mimo územní obvod - JSDH               | 4116    | 36.540,00           | 36.540,00           | 0,00                     | 100,00        |
|                                 | <b>Celkem neinvestiční transfery</b>                                       |         | <b>4.744.382,00</b> | <b>4.625.897,89</b> | <b>118.484,11</b>        | <b>97,50</b>  |
| MMR ČR                          | IT vybavení pro stavební úřady                                             | 4216    | 93.666,10           | 93.666,10           | 0,00                     | 100,00        |
| MMR ČR                          | Rekonstrukce Karlovarské ulice                                             | 4216    | 6.514.224,00        | 6.514.224,00        | 0,00                     | 100,00        |
|                                 | <b>Celkem investiční transfery</b>                                         |         | <b>6.607.890,10</b> | <b>6.607.890,10</b> | <b>0,00</b>              | <b>100,00</b> |

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

| UZ           | Položka                                                   | text                                               | Rozpočet upr. (Příjmy) | Rozpočet upr. (Výdaje) | Skutečnost (Příjmy) | Skutečnost (Výdaje) |
|--------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| 1441         | <b>4122</b>                                               | Neinvestiční přijaté transfery od krajů            | 0,00                   | x                      | 0,00                | x                   |
| 1441         | <b>5336</b>                                               | Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| <b>1441</b>  |                                                           |                                                    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1445         | <b>4122</b>                                               | Neinvestiční přijaté transfery od krajů            | 0,00                   | x                      | 0,00                | x                   |
| 1445         | <b>5336</b>                                               | Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| <b>1445</b>  |                                                           |                                                    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 13015        | <b>4116</b>                                               | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 306 142,00             | x                      | 306 142,00          | x                   |
| 13015        | <b>5011</b>                                               | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | x                      | 0,00                   | x                   | 306 142,00          |
| <b>13015</b> |                                                           |                                                    | <b>306 142,00</b>      | <b>0,00</b>            | <b>306 142,00</b>   | <b>306 142,00</b>   |
| 14004        | <b>4116</b>                                               | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 36 540,00              | x                      | 36 540,00           | x                   |
| 14004        | <b>5156</b>                                               | Pohonné hmoty a maziva                             | x                      | 4 000,00               | x                   | 0,00                |
| 14004        | <b>5167</b>                                               | Služby školení a vzdělávání                        | x                      | 2 000,00               | x                   | 0,00                |
| 14004        | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             | x                      | 30 540,00              | x                   | 0,00                |
| <b>14004</b> | <b>Výdaje JSDH obcí</b>                                   |                                                    | <b>36 540,00</b>       | <b>36 540,00</b>       | <b>36 540,00</b>    | <b>0,00</b>         |
| 17085        | <b>5137</b>                                               | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | x                      | 0,00                   | x                   | 296 542,09          |
| <b>17085</b> | <b>Vybavení ke třídě školní družiny</b>                   |                                                    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>         | <b>296 542,09</b>   |
| 17508        | <b>4216</b>                                               | Ostatní investiční přijaté transfery ze SR         | 6 514 224,00           | x                      | 6 514 224,00        | x                   |
| 17508        | <b>6121</b>                                               | Stavby                                             | x                      | 0,00                   | x                   | 6 514 224,00        |
| <b>17508</b> | <b>Rekonstrukce Tepelské ulice</b>                        |                                                    | <b>6 514 224,00</b>    | <b>0,00</b>            | <b>6 514 224,00</b> | <b>6 514 224,00</b> |
| 17519        | <b>6121</b>                                               | Stavby                                             | x                      | 0,00                   | x                   | 2 283 052,40        |
| <b>17519</b> | <b>Přístavba herny ke třídě školní družiny</b>            |                                                    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>         | <b>2 283 052,40</b> |
| 17526        | <b>4216</b>                                               | Ostatní investiční přijaté transfery ze SR         | 93 666,10              | x                      | 93 666,10           | x                   |
| 17526        | <b>6125</b>                                               | Informační a komunikační technologie               | x                      | 93 666,10              | x                   | 93 666,10           |
| <b>17526</b> |                                                           |                                                    | <b>93 666,10</b>       | <b>93 666,10</b>       | <b>93 666,10</b>    | <b>93 666,10</b>    |
| 34054        | <b>4116</b>                                               | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 775 000,00             | x                      | 775 000,00          | x                   |
| 34054        | <b>5171</b>                                               | Opravy a udržování                                 | x                      | 0,00                   | x                   | 775 000,00          |
| <b>34054</b> | <b>Účelové dotace na Program regen.měst. památ. rezer</b> |                                                    | <b>775 000,00</b>      | <b>0,00</b>            | <b>775 000,00</b>   | <b>775 000,00</b>   |
| 98193        | <b>4111</b>                                               | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | 87 561,01              | x                      | 87 561,01           | x                   |
| 98193        | <b>5021</b>                                               | Ostatní osobní výdaje                              | x                      | 52 134,00              | x                   | 52 134,00           |
| 98193        | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu jinde nezařazený                   | x                      | 4 447,11               | x                   | 4 447,11            |
| 98193        | <b>5156</b>                                               | Pohonné hmoty a maziva                             | x                      | 124,00                 | x                   | 124,00              |
| 98193        | <b>5161</b>                                               | Poštovní služby                                    | x                      | 26 672,70              | x                   | 26 672,70           |
| 98193        | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             | x                      | 4 183,20               | x                   | 4 183,20            |
| <b>98193</b> | <b>Volby do zastupitelstev krajů</b>                      |                                                    | <b>87 561,01</b>       | <b>87 561,01</b>       | <b>87 561,01</b>    | <b>87 561,01</b>    |
| 98348        | <b>4111</b>                                               | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | 73 954,88              | x                      | 73 954,88           | x                   |
| 98348        | <b>5021</b>                                               | Ostatní osobní výdaje                              | x                      | 39 969,00              | x                   | 39 969,00           |
| 98348        | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu jinde nezařazený                   | x                      | 3 739,75               | x                   | 3 739,75            |
| 98348        | <b>5156</b>                                               | Pohonné hmoty a maziva                             | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| 98348        | <b>5161</b>                                               | Poštovní služby                                    | x                      | 26 760,13              | x                   | 26 760,13           |
| 98348        | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             | x                      | 3 486,00               | x                   | 3 486,00            |
| 98348        | <b>5175</b>                                               | Pohoštění                                          | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| <b>98348</b> | <b>Volby do EU</b>                                        |                                                    | <b>73 954,88</b>       | <b>73 954,88</b>       | <b>73 954,88</b>    | <b>73 954,88</b>    |

## 12. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ K PŘÍJEMCŮM PODPORY Z ROZPOČTU MĚSTA

Město Toužim poskytlo ze svého rozpočtu v roce 2024 dotace v celkové výši 1.707.000 Kč. Všechny dotace byly řádně schváleny radou či zastupitelstvem města. Poskytnuté dotace byly organizacemi řádně a v termínu vyúčtovány.

### Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu města Dotace individuální

| Název                                               | Poskytnutá dotace | Vyúčtováno    | Nevyčerpáno |
|-----------------------------------------------------|-------------------|---------------|-------------|
| Cesta z města, Nežichov (Infocentrum)               | 700.000,00 Kč     | 700.000,00 Kč | 0 Kč        |
| TJ Sokol Toužim                                     | 49.000,00 Kč      | 49.000,00 Kč  | 0 Kč        |
| Sportovní klub Toužim                               | 120.000,00 Kč     | 120.000,00 Kč | 0 Kč        |
| SK – oddíl stolního tenisu Toužim                   | 45.000,00 Kč      | 45.000,00 Kč  | 0 Kč        |
| Tenis club Toužim                                   | 10.000,00 Kč      | 10.000,00 Kč  | 0 Kč        |
| Jezdecký klub Toužim                                | 25.000,00 Kč      | 25.000,00 Kč  | 0 Kč        |
| Svaz postižených civilizačními chorobami Toužim     | 50.000,00 Kč      | 50.000,00 Kč  | 0 Kč        |
| Hospic svatého Lazara Plzeň                         | 25.000,00 Kč      | 25.000,00 Kč  | 0 Kč        |
| Živý zámek Toužim                                   | 95.000,00 Kč      | 95.000,00 Kč  | 0 Kč        |
| Centrum pro zdravotně postižené Karlovarského kraje | 20.000,00 Kč      | 20.000,00 Kč  | 0 Kč        |
| Chráněné bydlení Sokolov                            | 10.000,00 Kč      | 10.000,00 Kč  | 0 Kč        |
| Raná péče, z. ú., Plzeň                             | 10.000,00 Kč      | 10.000,00 Kč  | 0 Kč        |

| Název                                          | Poskytnutá dotace      | Vyúčtováno             | Nevyčerpáno |
|------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------|
| Hasičský záchranný sbor<br>Karlovarského kraje | 100 000,00 Kč          | 100.000,00 Kč          | 0 Kč        |
| Sbor dobrovolných hasičů<br>Toužim - činnost   | 292.000,00 Kč          | 292.000,00 Kč          | 0 Kč        |
| <b>Celkem</b>                                  | <b>1.551.000,00 Kč</b> | <b>1.551.000,00 Kč</b> | <b>0 Kč</b> |

**Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu města**  
**Programová dotace na podporu kulturních aktivit pro město Toužim**

| Název                                                        | Poskytnutá dotace    | Vyúčtováno           | Nevyčerpáno |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| Belina, s. r. o. Nežichov                                    | 50 000,00 Kč         | 50.000,00 Kč         | 0 Kč        |
| Svaz postižených<br>civilizačními chorobami, z. s.<br>Toužim | 50.000,00 Kč         | 50.000,00 Kč         | 0 Kč        |
| Živý zámek Toužim, z. s.                                     | 50.000,00 Kč         | 50.000,00 Kč         | 0 Kč        |
| Fyzická osoba                                                | 6.000,00 Kč          | 6.000,00 Kč          | 0 Kč        |
| <b>Celkem</b>                                                | <b>156.000,00 Kč</b> | <b>156.000,00 Kč</b> | <b>0 Kč</b> |

### 13. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ MĚSTA

Příspěvkové organizace dosáhly zisku v celkové výši 1.280.066,29 Kč. Všechny příspěvkové organizace hospodařily s kladným výsledkem. Rada města na své schůzi č. 5, konané dne 10. března 2025, schválila usnesením č. 9/5/2025 hospodaření příspěvkových organizací za rok 2024 a schvaluje převedení kladného výsledku hospodaření do rezervního fondu.

| Název                                  | Výsledek hospodaření celkem v Kč | Rezervní fond v Kč |
|----------------------------------------|----------------------------------|--------------------|
| Základní škola Toužim                  | 557.997,80 Kč                    | 557.997,80 Kč      |
| Mateřská škola Toužim                  | 186.361,40 Kč                    | 186.361,40 Kč      |
| Základní škola a mateřská škola Toužim | 13.031,43 Kč                     | 13.031,43 Kč       |
| Základní umělecká škola Toužim         | 253.617,84 Kč                    | 253.617,84 Kč      |
| Technická služba města Toužim          | 44.886,46 Kč                     | 44.886,46 Kč       |
| Bytové hospodářství města Toužim       | 86.006,11 Kč                     | 86.006,11 Kč       |
| Teplárenství města Toužim              | 138.165,25 Kč                    | 138.165,25 Kč      |
| <b>Celkem</b>                          | <b>1.280.066,29 Kč</b>           | 1.280.066,29 Kč    |

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 2024 výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 557.997,80 Kč. Dle zřizovací listiny má škola povolenou doplňkovou činnost. V roce 2024 vykazuje organizace z této činnosti zisk ve výši 2.650 Kč. Mimo příspěvku na provoz poskytnutý zřizovatelem hospodaří organizace s dalšími zdroji, které získává od rodičů dětí navštěvující školní družinu, z prodeje vlastních výrobků, z prodeje služeb a prodaného zboží, z dotací a darů apod. Příspěvková organizace účtuje ve své účetní evidenci o majetku zřizovatele, které jí město svěřilo do výpůjčky.

| Název                            | Schválený rozpočet<br>(v Kč) | Skutečnost<br>(v Kč) |
|----------------------------------|------------------------------|----------------------|
| Neinvestiční příspěvek na provoz | 5.700.000                    | 5.700.000            |

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

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného ke dni 31.12.20234

Náklady hlavní činnosti: 40.479.857,25 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 41.035.205,05 Kč

VH hlavní činnosti: 555.347,80 Kč

Náklady hospodářské činnosti: 0,00 Kč

Výnosy hospodářské činnosti: 2.650,00 Kč

VH hospodářské činnosti: 2.650,00 Kč

**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 557.997,80 Kč**

Stav fondů dle výkazu rozvaha sestavená ke dni 31.12.2024:

Fond odměn: 43.600 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 77.834,55 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 1.549.874,26 Kč

Rezervní fond z ostatních titulů: 1.096.806,15 Kč

Fond reprodukce majetku, fond investic: 289.301,08 Kč

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

Mateřská škola vykazuje v roce 2024 výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 186.361,40 Kč. Mateřská škola má dle zřizovací listiny povolenou doplňkovou činnost. V roce 2024 organizace vykazuje z doplňkové činnosti výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 213.060 Kč. V hlavní činnosti příspěvková organizace vykazuje ztrátu ve výši 26.698,60 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<br>(v Kč) | Skutečnost<br>(v Kč) |
|----------------------------------|------------------------------|----------------------|
| Neinvestiční příspěvek na provoz | 690.000                      | 690.000              |

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

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného ke dni 31.12.2024

Náklady hlavní činnosti: 10.554.571,07 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 10.527.872,47 Kč

VH hlavní činnosti: -26.698,60 Kč

Náklady hospodářské činnosti: 837.745,35 Kč

Výnosy hospodářské činnosti: 1.050.805,35 Kč

VH hospodářské činnosti: 213.060,00 Kč

**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 186.361,40 Kč**

Stav fondů dle výkazu rozvaha sestavená ke dni 31. 12. 2024:

Fond odměn: 115.463 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 60.894,81 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 39.365,80 Kč

Rezervní fond z ostatních titulů: 259.008 Kč

Fond reprodukce majetku, fond investic: 74.714,46 Kč

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

Základní škola a mateřská škola vykazuje v roce 2024 výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 13.031,43 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<br>(v Kč) | Zvýšení příspěvku<br>(v Kč) | Skutečnost<br>(v Kč) |
|----------------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| Neinvestiční příspěvek na provoz | 850.000                      | 40.000                      | 890.000              |

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

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného ke dni 31.12.2024:

Náklady hlavní činnosti: 17.154.022,42 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 17.167.053,85 Kč

**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 13.031,43 Kč**

Stav fondů dle výkazu rozvahy sestavená ke dni 31.12.2023:

Fond odměn: 0 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 72.901,75 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 105.576,96 Kč

Rezervní fond z ostatních titulů: 537.860,35 Kč

Fond reprodukce majetku, fond investic: 117.903,18 Kč

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

Základní umělecká škola vykazuje v roce 2024 výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 253.617,84 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<br>(v Kč) | Skutečnost<br>(v Kč) |
|----------------------------------|------------------------------|----------------------|
| Neinvestiční příspěvek na provoz | 700.000                      | 700.000              |

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

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného ke dni 31.12.2024:

Náklady hlavní činnosti: 6.547.452,16 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 6.801.070,00 Kč

**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 253.617,84 Kč**

Stav fondů dle výkazu rozvaha sestavená ke dni 31.12.2024:

Fond odměn: 502 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 107.953,99 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 235.647,56 Kč

Rezervní fond z ostatních titulů: 105.000 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 2024 výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 86.006,11 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) | Snížení příspěvku (v Kč) | Skutečnost (v Kč) |
|----------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------|
| Neinvestiční příspěvek na provoz | 6.000.000                 | 1.490.000                | 4.510.000         |

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

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného ke dni 31.12.2024:

Náklady hlavní činnosti: 6.736.172,68 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 6.822.178,79 Kč

**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 86.006,11 Kč**

Stav fondů dle výkazu rozvaha sestavená ke dni 31.12.2024:

Fond odměn: 0 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 10.566,11 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 376.769,48 Kč

Rezervní fond z ostatních titulů: 0 Kč

Fond reprodukce majetku, fond investic: 7.535 Kč

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

Teplárenství vykazuje v roce 2024 výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 138.165,25 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 31.12.2024:

Náklady hlavní činnosti: 15.458.472,15 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 15.596.637,40 Kč

**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 138.165,25 Kč**

Stav fondů dle výkazu rozvaha sestavená ke dni 31.12.2024:

Fond odměn: 0 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 17.023,88 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 2.288.014,68 Kč

Rezervní fond z ostatních titulů: 0 Kč

Fond reprodukce majetku, fond investic: 366.639,78 Kč

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

Technická služba vykazuje v roce 2024 výsledek hospodaření, a to zisk ve výši 44.886,46 Kč. Dle zřizovací listiny má organizace povolenou doplňkovou činnost. V roce 2024 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) |
|----------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------|
| Neinvestiční příspěvek na provoz | 25.380.000                | 225.000                  | 25.155.000        |
| Investiční příspěvek             | 150.000                   | 7.425,32                 | 142.574,68        |

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

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného ke dni 31.12.2024:

Náklady hlavní činnosti: 27.790.209,32 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 27.835.095,78 Kč

**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 44.886,46 Kč**

Stav fondů dle výkazu rozvaha sestavená ke dni 31.12.2024:

Fond odměn: 0 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 119.929,43 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 771.910,81 Kč

Rezervní fond z ostatních titulů: 0 Kč

Fond reprodukce majetku, fond investic: 1.973.747,55 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 31.12.2024 (v Kč)**

| Název        | Aktiva celkem | Oběžná aktiva | Vlastní kapitál/VH<br>běžný rok | Cizí zdroje |
|--------------|---------------|---------------|---------------------------------|-------------|
| Městské lesy | 43.491.688    | 21.503.212    | 1.811.223                       | 727.725     |

**Vývoj výsledku hospodaření k 31.12.2023 (v Kč)**

| Název        | Náklady    | Výnosy     | Výsledek<br>hospodaření | VH minulé období |
|--------------|------------|------------|-------------------------|------------------|
| Městské lesy | 19.814.345 | 21.625.568 | 1.811.223               | 6.639.118        |

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 VÝLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Přezkoumání hospodaření města Toužim provedl Krajský úřad Karlovarského kraje, odbor kontroly, pověřenými kontrolory při konečném přezkoumání byly: Bc. Dagmar Klemáková, Bc. Nikol Jančarová, Ing. Ivana Šreková a Ing. Bc. Eva Urbanová.

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 06.11.2024 – 07.11.2024 (dílní přezkoumání) a ve dnech 12.03.2025 – 13.03.2025 (konečné přezkoumání) na Městském úřadu Toužim.

### Závěr:

#### I. Při přezkoumání hospodaření města Toužim za rok 2024

Byl zjištěn nedostatek (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.):

##### c<sup>2</sup> - Nedostatky, spočívající v neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví

- Inventarizační rozdíly nebyly vyúčtovány do účetního období, za které se inventarizací ověřuje stav majetku a závazků.

##### C<sup>4</sup> – Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy

- Účetní jednotka neúčtovala v souladu s účetním standardem o vyřazení pozemků z titulu jeho prodeje

#### 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 31.12.2024 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

- |                                                                 |        |
|-----------------------------------------------------------------|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku                  | 0,24 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku                     | 4,50 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,57 % |

---

**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 31.12.2024, které byly předloženy přezkoumávajícímu orgánu dne 13.03.2025, 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 2024 je přílohou č. 2 k závěrečnému účtu a je k nahlédnutí na Městském úřadu v Toužimi, ekonomické oddělení.

**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.

| <b>Ukazatel rozpočtové odpovědnosti za rok 2024</b>                           | <b>Hodnota (v tis. Kč)</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Příjem v roce 2024                                                            | 127 672                    |
| Příjem v roce 2023                                                            | 118.850                    |
| Příjem v roce 2022                                                            | 101.818                    |
| Příjem v roce 2021                                                            | 91.904                     |
| <b>Průměr příjmů za poslední 4 roky po konsolidaci</b>                        | <b>110.061</b>             |
| 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                          |
| <b>Výše dluhu města k 31.12.2023 celkem</b>                                   | <b>0</b>                   |
| <b>Podíl dluhu k průměru příjmů</b>                                           | <b>0,00 %</b>              |
| <b>5 % z rozdílu mezi výši dluhu a 60 % průměru příjmů za poslední 4 roky</b> | <b>-</b>                   |

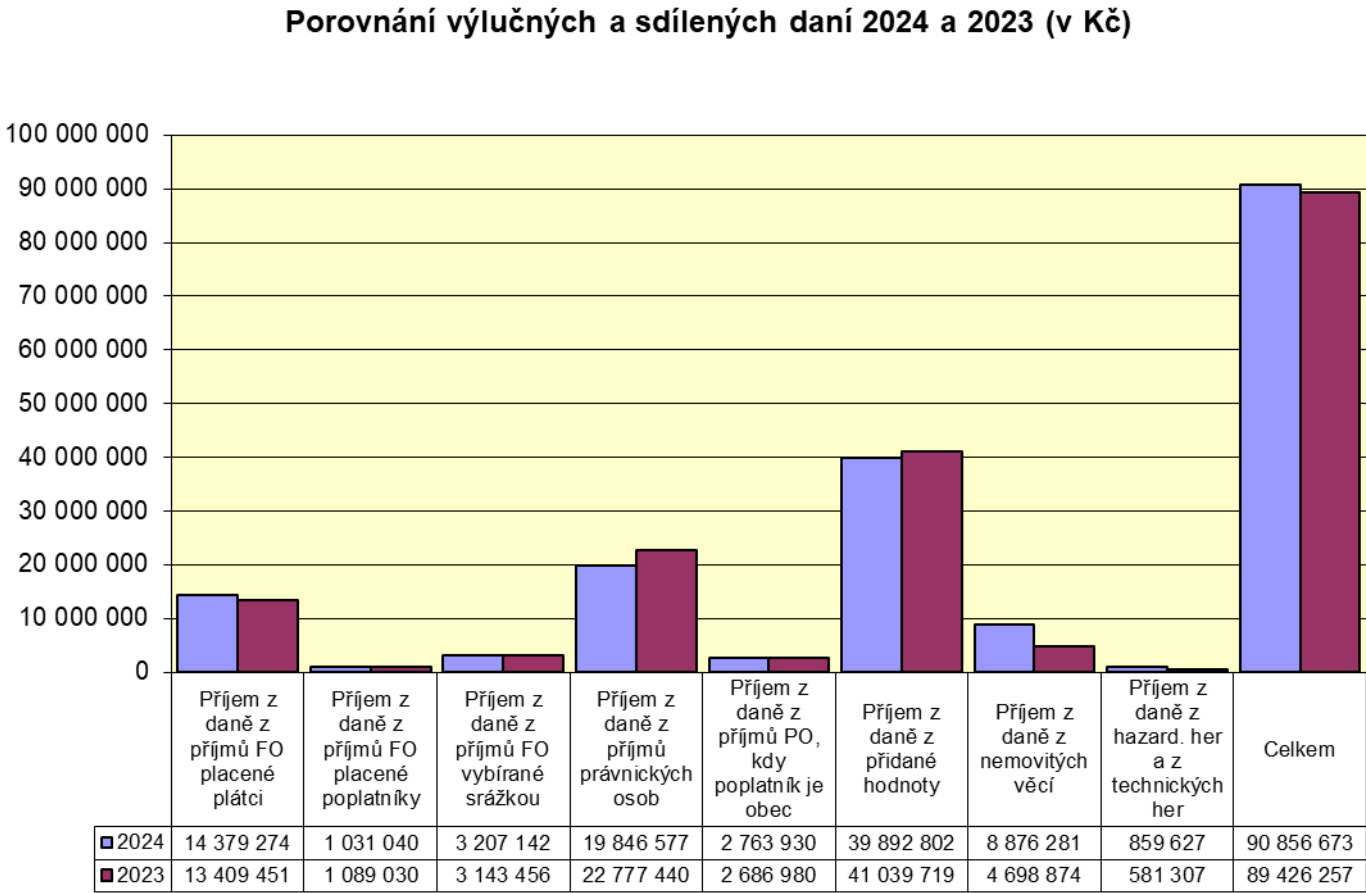
## Tabulková část

Tabulka č. 1: Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2024 (v Kč na dvě desetinná místa)

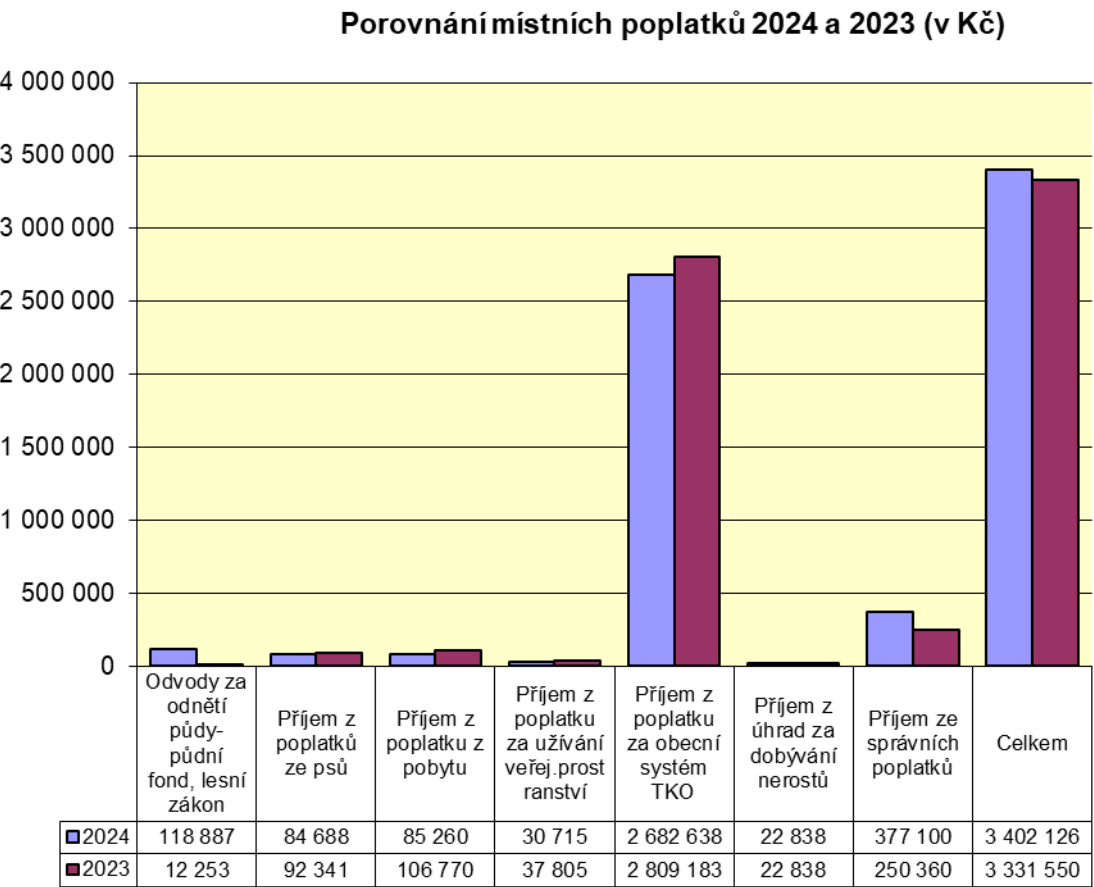
| Text                                                   | Schválený rozpočet  | Rozpočtová opatření  | Upravený rozpočet      | Plnění k 31.12.2024   | Plnění k upravenému rozpočtu |
|--------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Třída 1 – Daňové příjmy                                | 69.437.000          | +163.930,00          | 69.600.930,00          | 94.258.799,68         | 135,43 %                     |
| Třída 2 – Nedaňové příjmy                              | 9.161.900           | +22.471,50           | 9.184.371,50           | 15.496.972,19         | 168,73 %                     |
| Třída 3 – Kapitálové příjmy                            | 2.500.000           | 0,00                 | 2.500.000,00           | 2.942.880,00          | 117,72 %                     |
| Třída 4 – Přijaté transfery (po konsolidaci)           | 0                   | +14.973.012,99       | 14.973.012,99          | 14.973.012,99         | 100,00 %                     |
| <b>Příjmy celkem po konsolidaci</b>                    | <b>81.098.900</b>   | <b>15.159.414,49</b> | <b>96.258.314,49</b>   | <b>127.671.664,86</b> | <b>132,63 %</b>              |
| Třída 5 – Běžné výdaje (po konsolidaci)                | 72.140.900          | + 13.848.673,71      | 85.989.573,71          | 70.196.543,11         | 81,63 %                      |
| Třída 6 – Kapitálové výdaje                            | 103.901.000         | + 1.310.740,78       | 105.211.740,78         | 50.926.281,66         | 48,40 %                      |
| <b>Výdaje celkem po konsolidaci</b>                    | <b>176.041.900</b>  | <b>15.159.414,49</b> | <b>191.201.314,49</b>  | <b>121.122.824,77</b> | <b>63,35 %</b>               |
| <b>Saldo: Příjmy - Výdaje</b>                          | <b>- 94.943.000</b> | <b>0</b>             | <b>- 94.943.000,00</b> | <b>6.548.840,09</b>   | <b>-6,90 %</b>               |
| Třída 8 – financování                                  | 94.943.000          | 0                    | 94.943.000,00          | - 6.548.840,09        | -6,90 %                      |
| <b>Financování celkem po konsolidaci</b>               | <b>94.943.000</b>   | <b>0</b>             | <b>94.943.00,00</b>    | <b>-6.548.840,09</b>  | <b>-6,90 %</b>               |
| Fond sociální                                          | 530.000             | 0                    | 530.000,00             | 526.302,00            | 99,30 %                      |
| Změna stavu krátkodob. prostředků na bank.účtech (+/-) | 94.943.000          | 0                    | 94.943.000,00          | -6.529.322,28         | -5,83 %                      |
| Akt. krátkodobé operace řízení likvidity – příjmy (+)  |                     |                      |                        | 17.040.482,19         |                              |
| Akt. krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)    | 0                   |                      | 17.060.000,00          | -17.060.000,00        | 100 %                        |
| Oper.z peněž.účtů org. bez charakteru P a V            | 0                   | 0                    | 0                      | 0                     | 0                            |
| <b>Financování (součet za třídu 8)</b>                 | <b>94.943.000</b>   | <b>0</b>             | <b>94.943.000,00</b>   | <b>-6.548.840,09</b>  | <b>-6,90</b>                 |

Grafová část

Graf č. 1: Porovnání výlučných a sdílených daní 2024 a 2023



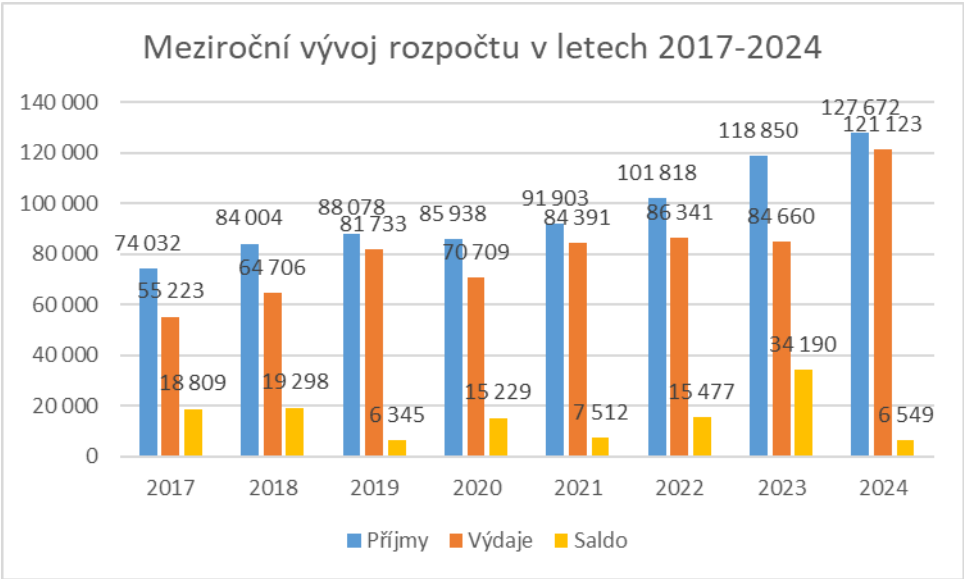
Graf č. 2      Porovnání místních poplatků 2024 a 2023



Graf č. 3      Meziroční vývoj rozpočtu 2016-2023

Meziroční vývoj rozpočtu v letech 2017 - 2024 (v tis. Kč)

|        | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | 2022    | 2023    | 2024    |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|---------|---------|
| Příjmy | 74 032 | 84 004 | 88 078 | 85 938 | 91 903 | 101 818 | 118 850 | 127 672 |
| Výdaje | 55 223 | 64 706 | 81 733 | 70 709 | 84 391 | 86 341  | 84 660  | 121 123 |
| Saldo  | 18 809 | 19 298 | 6 345  | 15 229 | 7 512  | 15 477  | 34 190  | 6 549   |



## **Přílohy k návrhu závěrečného účtu a účetní závěrky za rok 2024:**

- Příloha č. 1 Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M
- Příloha č. 2 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2024
- Příloha č. 3 Nápravné opatření
- Příloha č. 4 Zpráva o výsledcích kontrol za rok 2024
- Příloha č. 5 Inventarizační zpráva za rok 2024
- Příloha č. 6 Rozvaha za rok 2024
- Příloha č. 7 Výkaz zisku a ztráty za rok 2024
- Příloha č. 8 Příloha za rok 2024
- Příloha č. 9 Přehled o změnách vlastního kapitálu za rok 2024
- Příloha č. 10 Přehled o peněžních tocích za rok 2024

Zastupitelstvo města projednalo závěrečný účet města Toužim za rok 2024, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Toužim za rok 2024 a vyjádřilo souhlas s celoročním hospodařením města Toužim, a to s výhradou nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku hospodaření a přijímá tato opatření:

- město Toužim bude dodržovat ustanovení § 30 odst. 11 zákona a bude účtovat inventarizační rozdíly do účetního období, za které se inventarizací ověřuje stav majetku a závazků.
- město Toužim bude dodržovat ustanovení § 36 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a účtovat v souladu s Českým účetním standardem č. 710, bod 6.4.6, při vyřazení pozemků z titulu jeho prodeje k tomuto okamžiku o jeho zůstatkové ceně při vyřazení na stranu MÁ DÁTI účtu 554 – Prodané pozemky se souvztažným zápisem na stranu DAL účtu 031 - Pozemky.

Závěrečný účet města Toužim za rok 2024 je zveřejněn na úřední desce od 30.06.2025.

Zpracovala: Hana Krátká, ekonomické oddělení

Vyvěšeno dne: 30.06.2025

Sejmuto dne: