

# Zastupitelstvo města Chropyně

Datum jednání: 16.06.2021

Číslo jednání: 18

Číslo materiálu: 0285-ZM2021

## Závěrečný účet města Chropyně včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Zpracovatel: Ing. Lenka Macháčková

Předkladatel: Ing. Věra Sigmundová

Důvod předložení: Na základě zákona o obcích, o rozpočtových pravidlech, o přezkoumávání hospodaření územně samosprávných celků

### Přílohy:

Závěrečný účet města Chropyně za rok 2020 vč.zprávy auditora

Výkaz Závěrečný účet za 2020

### Návrh usnesení:

**Zastupitelstvo města Chropyně schvaluje**

**Závěrečný účet města Chropyně včetně zprávy o přezkoumání hospodaření za rok 2020.**

**Zastupitelstvo města Chropyně souhlasí**

**s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.**

### Důvodová zpráva:

Zákon č. 250/2000 Sb., v platném znění o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů stanoví podmínky pro předkládání Závěrečného účtu:

Po skončení kalendářního roku se údaje o ročním hospodaření územního samosprávného celku souhrnně zpracovávají do závěrečného účtu. V závěrečném účtu jsou obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby a o dalších finančních operacích, včetně tvorby a použití peněžních fondů.

Územně samosprávný celek je povinen dát si přezkoumat své hospodaření za uplynulý kalendářní rok. Předmětem tohoto přezkoumání je hospodaření podle rozpočtu, hospodaření s ostatními finančními prostředky a nakládání s majetkem. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je součástí závěrečného účtu při jeho projednávání v samosprávných orgánech.

Zákon o obcích č. 128/2000 Sb., v platném znění doplňuje:

Závěrečný účet spolu se zprávou o výsledcích přezkoumání hospodaření obce za uplynulý kalendářní rok musí zastupitelstvo obce projednat do 30. června následujícího roku. Projednání závěrečného účtu se uzavírá vyjádřením

- a) souhlasu s celoročním hospodařením, a to bez výhrad, nebo
- b) souhlasu s výhradami, na základě nichž přijme územní samosprávný celek opatření potřebná k nápravě zjištěných chyb a nedostatků

Závěrečný účet města Chropyně včetně zprávy auditora za rok 2020 musí být předepsaným způsobem zveřejněn nejméně 15 dní před projednáním v ZM.

Město Chropyně  
nám. Svobody 29, 768 11 Chropyně  
IČO: 00287245

**Závěrečný účet města Chropyně včetně  
zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření  
za rok 2020**



Vypracovala: Ing. Lenka Macháčková  
Zastupitelstvo města Chropyně schválilo dne  
Zveřejněno dne

## HOSPODAŘENÍ V ROCE 2020

Zastupitelstvo města svým usnesením ze dne 11. prosince 2019 schválilo rozpočet města pro rok 2020. V průběhu roku schválilo úpravy rozpočtu a vzalo na vědomí zprávy o průběžném hodnocení hospodaření města.

V souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění byly dány výsledky hospodaření města za rok 2020 k přezkoumání auditorce. Závěr z přezkumu hospodaření je součástí závěrečného účtu města.

Závěrečný účet města Chropyně za rok 2020 podává informace o celkovém hospodaření, hospodaření v oblasti příjmů, v oblasti výdajů, vývoji v jednotlivých měsících, rozborů příjmů podle tříd, paragrafů a jednotlivých položek. V oblasti příjmů je podrobně předloženo plnění daňových příjmů. Dále tento závěrečný účet rozebírá výdaje podle odvětví, paragrafů, oblast financování a další ekonomické ukazatele - stav finančních prostředků na účtech, hospodaření s fondy, zadluženost, vývoj dluhové služby, pohledávky a závazky, rozvahu a informace vztahující se ke zřízeným příspěvkovým organizacím. Součástí Závěrečného účtu je i plnění příjmů a výdajů podle podrobné rozpočtové skladby.

### **Zůstatek finančních prostředků na běžných účtech města k 31.12.2020 byl ve výši 50.001.265,79 Kč.**

Tato výše vznikla především díky vytvoření rozpočtové rezervy, nezrealizováním některých investičních akcí, vyšším příjmem a úsporami v závěru roku. Rozpočtová rezerva byla tvořena v rámci rozpočtových opatření. Celá částka je zapojena do rozpočtu roku 2021.

Kromě prostředků na běžných účtech mělo město Chropyně další prostředky na fondu sociálním 220.832,73 Kč. Město nemá žádné finanční prostředky uloženy na jiných účtech nebo fondech.

Některé další údaje jsou blíže rozvedeny v oblasti ekonomických ukazatelů v závěru této zprávy. Přehled o hospodaření a plnění rozpočtu souhrnných údajů ukazuje následující tabulka:

### **1. Rekapitulace hospodaření – rok 2020 – včetně financování**

| Příjmy a výdaje      | Rozpočet          |                   | Rozpočtová opatření | Skutečnost        |
|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                      | Schválený         | Upravený          |                     |                   |
| Daňové příjmy        | 77 510,00         | 67 210,20         | -10 299,80          | 71 753,38         |
| Nedaňové příjmy      | 8 831,30          | 8 916,40          | 85,10               | 9 121,31          |
| Kapitálové příjmy    | 50,00             | 1 125,00          | 1 075,00            | 1 125,82          |
| Přijaté dotace       | 11 880,70         | 19 645,45         | 7 764,75            | 19 645,38         |
| Financování          | 34 019,00         | 45 440,70         | 11 421,70           | 0,00              |
| <b>Příjmy celkem</b> | <b>132 291,00</b> | <b>142 337,75</b> | <b>10 046,75</b>    | <b>101 645,89</b> |
| Běžné výdaje         | 75 391,00         | 110 581,35        | 35 190,35           | 72 334,85         |
| Kapitálové výdaje    | 56 900,00         | 31 756,40         | -25 143,60          | 24 669,70         |
| Financování          | 0,00              | 0,00              | 0,00                | 4 641,33          |
| <b>Výdaje celkem</b> | <b>132 291,00</b> | <b>142 337,75</b> | <b>10 046,75</b>    | <b>101 645,89</b> |

První tabulka ukazuje vyrovnané údaje hospodaření s tím, že příjmy se rovnají výdajům. Rozdíl mezi příjmy a výdaji je vyrovnán oblastí financování, tj. zapojením prostředků z předchozích let.

Platí rovnice Příjmy + (-) Financování = Výdaje

## 2. Rekapitulace hospodaření – rok 2020 – financování zvlášť

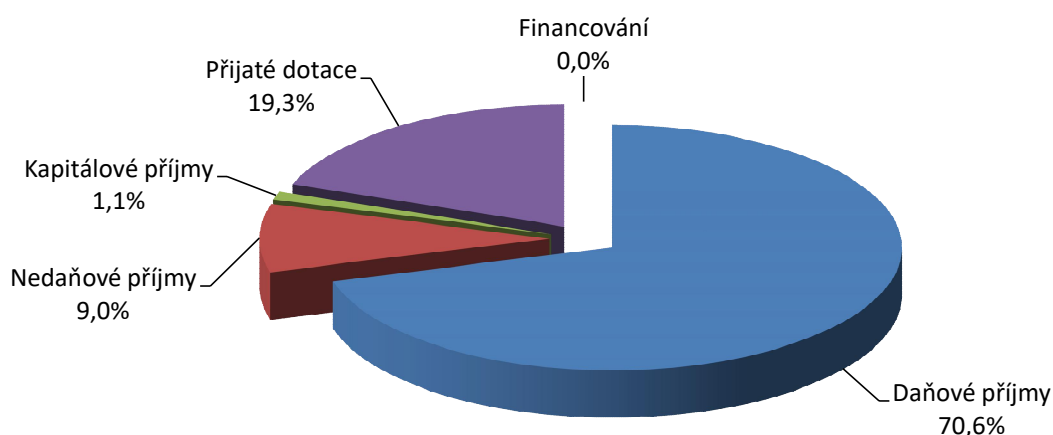
| Příjmy a výdaje                          | Rozpočet          |                   | Skutečnost        |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | Schválený         | Upravený          |                   |
| Daňové příjmy                            | 77 510,00         | 67 210,20         | 71 753,38         |
| Nedaňové příjmy                          | 8 831,30          | 8 916,40          | 9 121,31          |
| Kapitálové příjmy                        | 50,00             | 1 125,00          | 1 125,82          |
| Přijaté dotace                           | 11 880,70         | 19 645,45         | 19 645,38         |
| <b>Příjmy celkem</b>                     | <b>98 272,00</b>  | <b>96 897,05</b>  | <b>101 645,89</b> |
| Běžné výdaje                             | 75 391,00         | 110 581,35        | 72 334,85         |
| Kapitálové výdaje                        | 56 900,00         | 31 756,40         | 24 669,70         |
| <b>Výdaje celkem</b>                     | <b>132 291,00</b> | <b>142 337,75</b> | <b>97 004,56</b>  |
| Bank.účty-změna stavu krátk.prostř.      | 34 019,00         | 45 440,70         | -4 539,69         |
| Peněž.úč.nemaj. char.příj.a výd.vl.sekt. | 0,00              | 0,00              | -101,64           |
| <b>Financování celkem</b>                | <b>34 019,00</b>  | <b>45 440,70</b>  | <b>-4 641,33</b>  |

Druhá tabulka blíže specifikuje oblast financování. V této tabulce je zobrazena ve sloupci „Skutečnost“ u financování částka, která představuje změnu stavu na bankovních účtech. Její hodnota odráží skutečný výsledek hospodaření v rozpočtovém roce. Záporné znaménko u této položky značí, že město hospodařilo s přebytkem (tj. nemuselo zapojit do hospodaření finanční prostředky z minulých let, naopak je navýšilo).

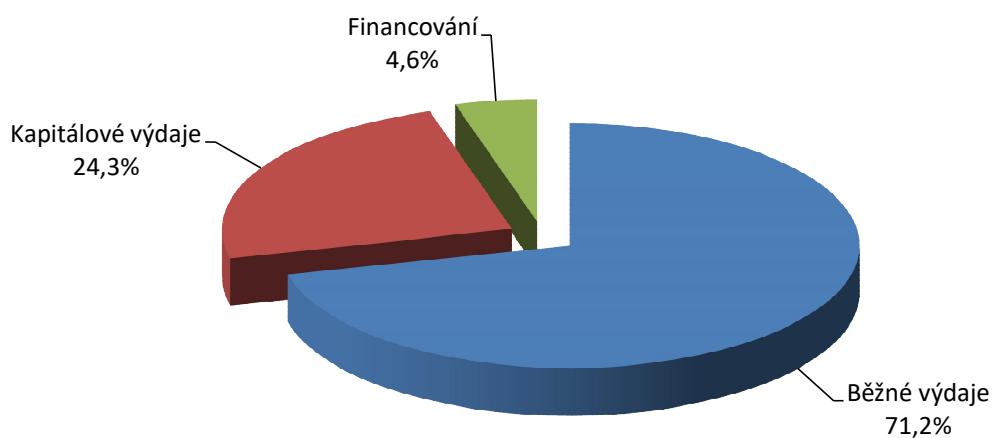
Jedná se o rekapitulaci pohybu peněžních prostředků od 1.1. do 31.12.2020 na bankovních účtech. Zde si můžeme dopočítat, že platí rovnice Příjmy + (-) Financování = Výdaje

Struktura jednotlivých druhů příjmů a výdajů je převedena do následujících dvou grafů:

### 3. Příjmy – skutečnost rok 2020 – včetně financování

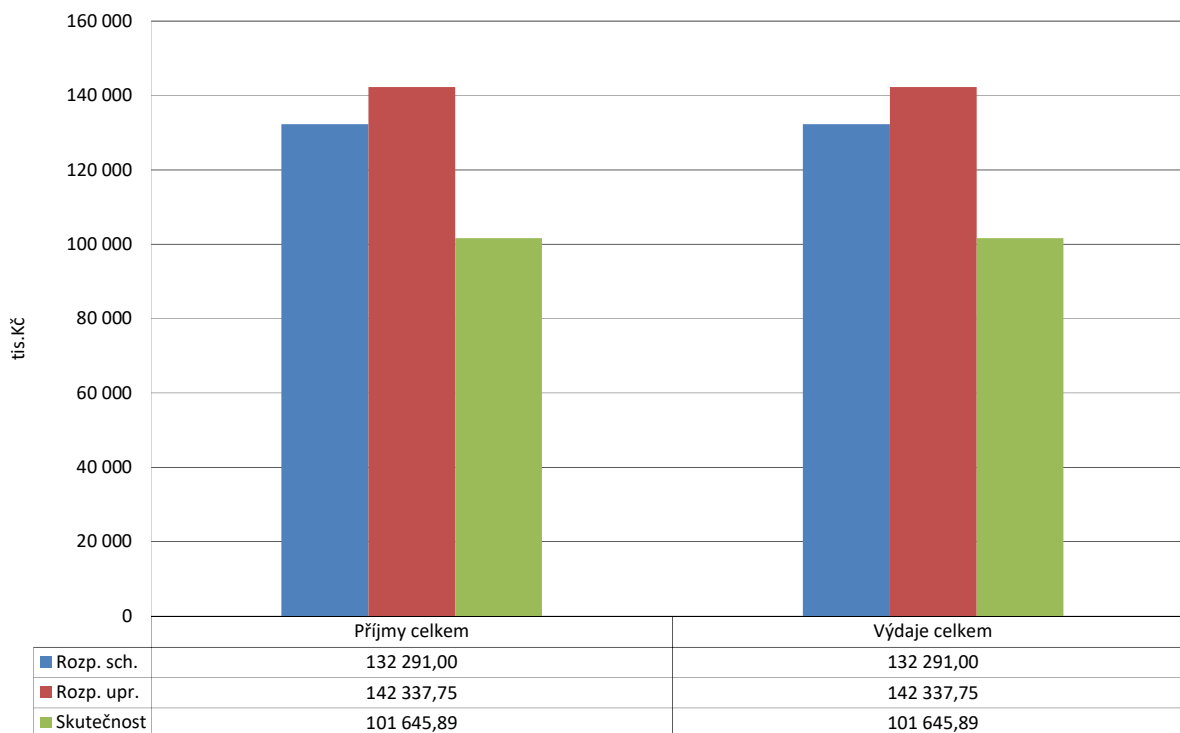


#### 4. Výdaje – skutečnost rok 2020 – včetně financování



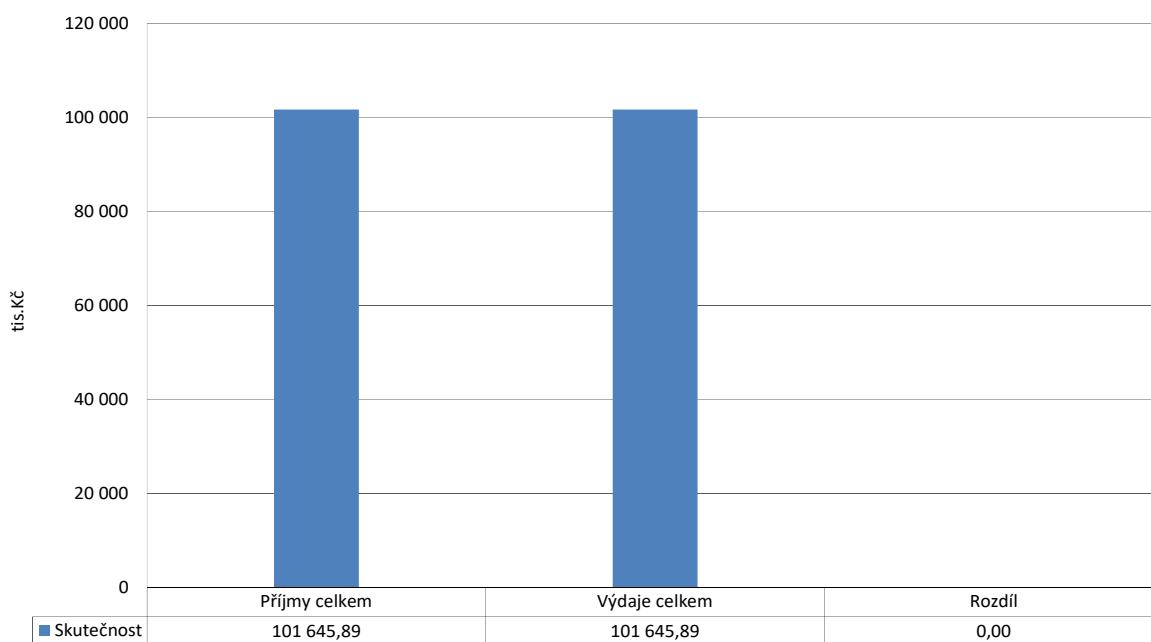
Porovnání rozpočtu schváleného, upraveného a plnění ukazuje následující graf:

#### 5. Rekapitulace hospodaření – rok 2020 – včetně financování



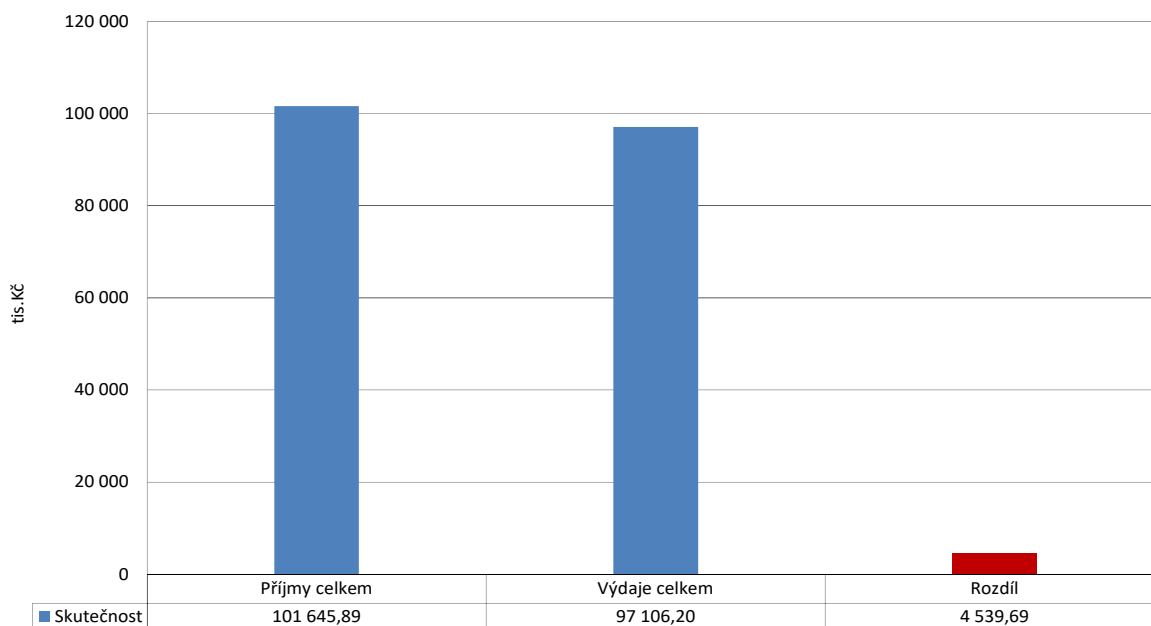
Údaje vycházejí z tabulky č. 1

## 6. Skutečnost – příjmy a výdaje – rok 2020 – včetně financování (včetně položky 8115)



V tomto grafu je vidět, že financování dorovnáva rozdíl mezi příjmy a výdaji.

## 7. Skutečnost – příjmy a výdaje – rok 2020 – financování zvlášť (bez položky 8115)



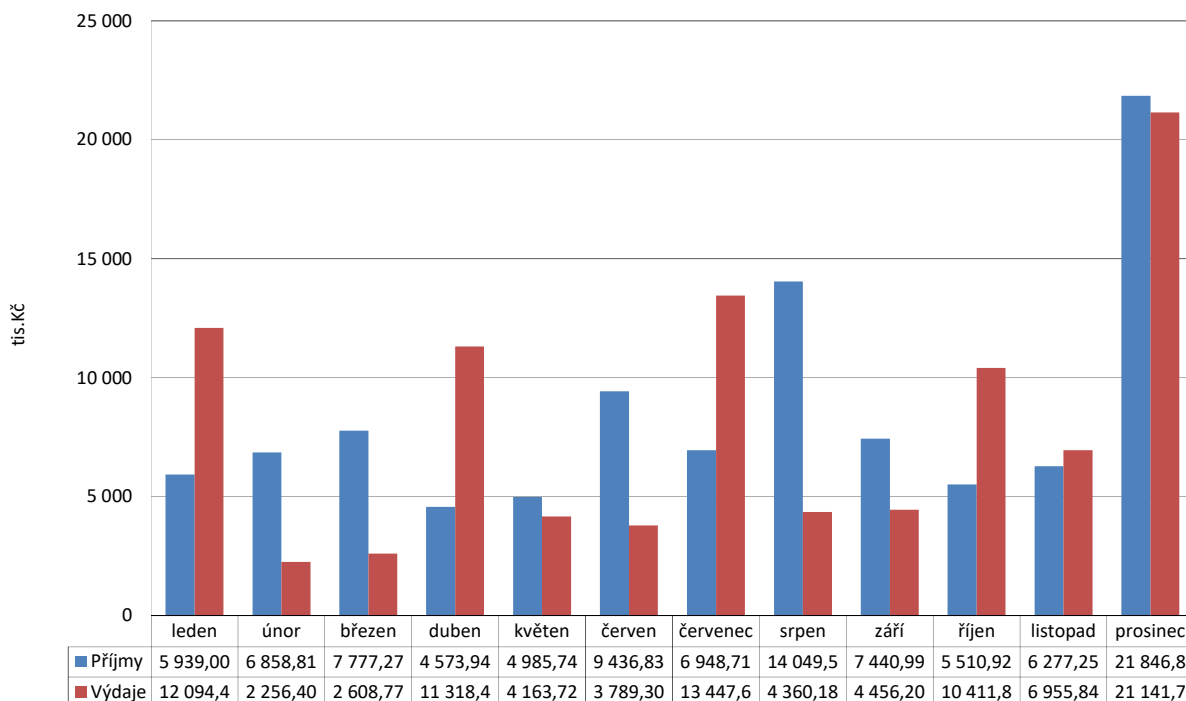
Bez financování vzniká rozdíl mezi příjmy a výdaji. K vyrovnání tohoto rozdílu slouží právě oblast financování. Z uvedených údajů vyplývá, že rozpočty jsou vyrovnané až po zapojení financování, tj. převodu prostředků z předchozích období (pol. 8115) a případně úvěru. Pokud se příjmy daného roku nerovnájí výdajům daného roku, a k vyrovnání slouží přebytek z předchozího období a jedná se o deficitní hospodaření. Na grafu č. 6 není rozdíl uveden, protože je součástí financování. Tento graf koresponduje s tabulkou č. 1. Rozdíl na grafu č. 7 představuje částku, která tvoří financování a musela být použita na vyrovnání příjmů a výdajů. Částka je označena záporným znaménkem a vychází z tabulky č. 2.

Další tabulka a graf ukazují vývoj příjmů a výdajů v jednotlivých měsících roku:

## 8. Vyhodnocení skutečnosti příjmů a výdajů po měsících – rok 2020

| Měsíc         | Celkové           |                  | Rozdíl          |
|---------------|-------------------|------------------|-----------------|
|               | Příjmy            | Výdaje           |                 |
| leden         | 5 939,00          | 12 094,45        | -6 155,46       |
| únor          | 6 858,81          | 2 256,40         | 4 602,41        |
| březen        | 7 777,27          | 2 608,77         | 5 168,50        |
| duben         | 4 573,94          | 11 318,49        | -6 744,55       |
| květen        | 4 985,74          | 4 163,72         | 822,02          |
| červen        | 9 436,83          | 3 789,30         | 5 647,53        |
| červenec      | 6 948,71          | 13 447,60        | -6 498,90       |
| srpen         | 14 049,59         | 4 360,18         | 9 689,41        |
| září          | 7 440,99          | 4 456,20         | 2 984,78        |
| říjen         | 5 510,92          | 10 411,83        | -4 900,92       |
| listopad      | 6 277,25          | 6 955,84         | -678,58         |
| prosinec      | 21 846,83         | 21 141,76        | 705,07          |
| <b>Celkem</b> | <b>101 645,89</b> | <b>97 004,56</b> | <b>4 641,33</b> |

## 9. Vyhodnocení skutečnosti příjmů a výdajů po měsících absolutně – rok 2020



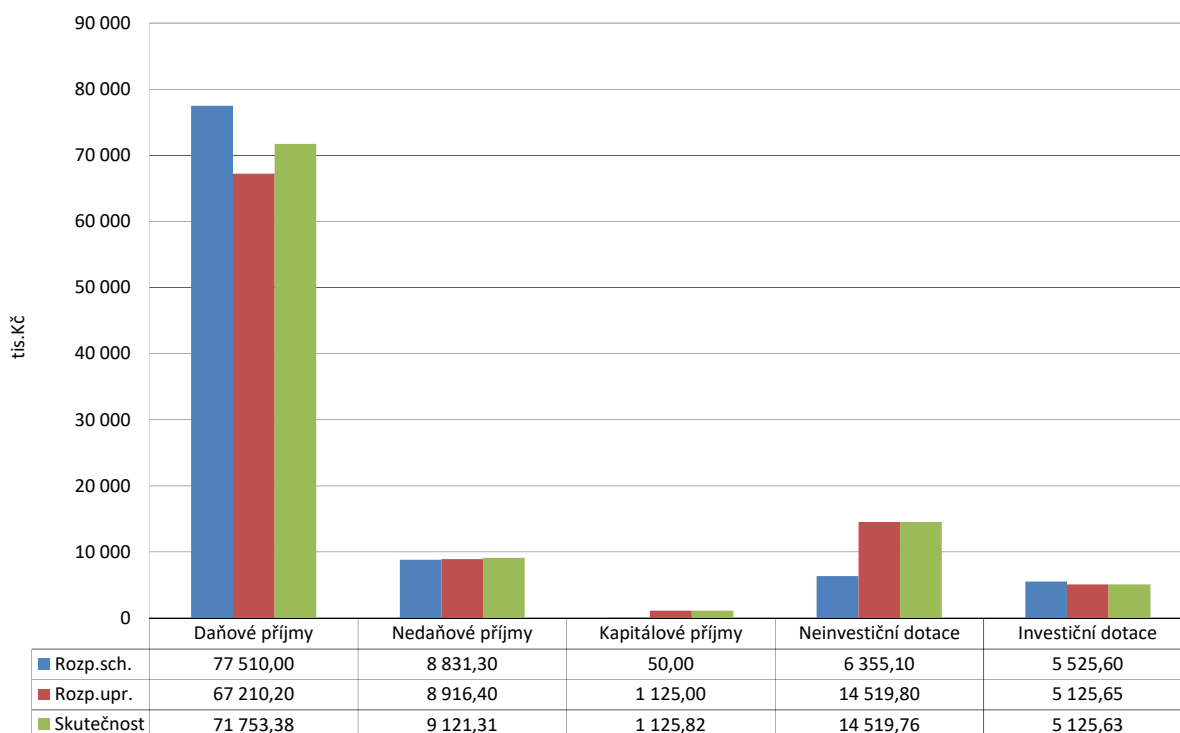
V průběhu roku byl nesoulad mezi měsíčním plněním příjmů a výdajů. V lednu byly výdaje vyšší než příjmy. K tomu bylo zapotřebí zajistit zůstatek finančních prostředků ke konci roku, aby mohly být použity v době, kdy běžné příjmy by tyto výdaje nepokryly. V dalších měsících je rovněž zřejmý nesoulad příjmů a výdajů. U výdajů je důležité, kdy jsou hrazeny především investiční výdaje a čtvrtletní zaslání příspěvků zřízeným příspěvkovým organizacím. Prosinec pak ovlivňuje celoroční zúčtování odpisů příspěvkových organizací.

## PŘÍJMY

**Příjmová část rozpočtu r. 2020 byla plněna na 104,90 %.** To představuje objem peněžních prostředků ve výši **101.645.885,07 Kč**. Rozhodující příjmy pro město jsou jeho vlastní příjmy (daňové, nedaňové, kapitálové), které se podílely v roce 2020 na celkových příjmech 70,6 %. Dotace se podílely na celkových příjmech 19,3 %.

Celkové příjmy včetně dotací jsou dále rozepsány na str. 7 až 12. Strukturu celkových příjmů ukazuje následující graf:

### 10. Vyhodnocení rozpočtu rok 2020 – příjmy dle tříd



Z údajů uvedených v předchozím grafu lze vyčíst, jaké bylo skutečné naplnění příjmů ve srovnání s rozpočtem podle jednotlivých druhů příjmů. Schválený rozpočet těchto příjmů byl v průběhu roku upravován. Upravený rozpočet byl naplněn. Investiční dotace se do schváleného rozpočtu nezahrnují, proto u této oblasti chybí příslušný sloupec. Investiční dotace se zahrnují do upraveného rozpočtu podle skutečné výše těchto přijatých dotací.

**Daňové příjmy** jsou nejvýznamnějším zdrojem města. V roce 2020 dosáhly 71.753.377,61 Kč. V roce 2019 výše 78.343.908 Kč, v roce 2018 výše 74.118.960 Kč a v roce 2017 to bylo 70.382.715 Kč.

Daňové příjmy jsou plněny na 106,767% vzhledem k upravenému rozpočtu. Tyto příjmy nejsou plněny rovnoměrně během roku, ale podle určitých termínů. Celková výše daňových příjmů za rok 2020 je o **6.590.531 Kč nižší** než za stejné období roku 2019. Rozpočet roku 2020 počítal s růstem daňových příjmů, který byl z důvodu očekávaného nižšího vývoje kvůli opatřením v souvislosti s COVID 19 upraven rozpočtovými opatřeními.

Mezi daňovými příjmy není uveden „kompenzační bonus“. V měsíci srpnu přijalo město Chropyně jednorázový nenávratný příspěvek „kompenzační bonus“ ve výši 1.250 Kč na obyvatele v celkové výši 6.066.250 Kč. Tento kompenzační bonus je součástí dotací. V případě, že bychom tento kompenzační



bonus započítali k daňovým příjmům, byli bychom na úrovni roku 2019. Bez tohoto bonusu byly daňové příjmy na úrovni roku 2017. V roce 2021 již nelze s kompenzačním bonusem počítat.

Největší podíl na současných daňových příjmech mají příjmy ze sdílených daní – daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti (DPFO zč), daně z příjmů ze samostatně výdělečné činnosti (DPFO sč), daně z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů (DPFO kv), daně z příjmů právnických osob (DPPO) a daň z přidané hodnoty (DPH). Mezi výlučné daně patří daň z nemovitostí nacházejících se v katastrálním území Chropyně a daň z příjmů právnických osob za obec. Mezi daňové příjmy patří i místní poplatky, správní poplatky a daně z hazardních her a dílčí daň z technických her.

Podrobný rozbor plnění jednotlivých příjmových položek je uveden v následující tabulce:

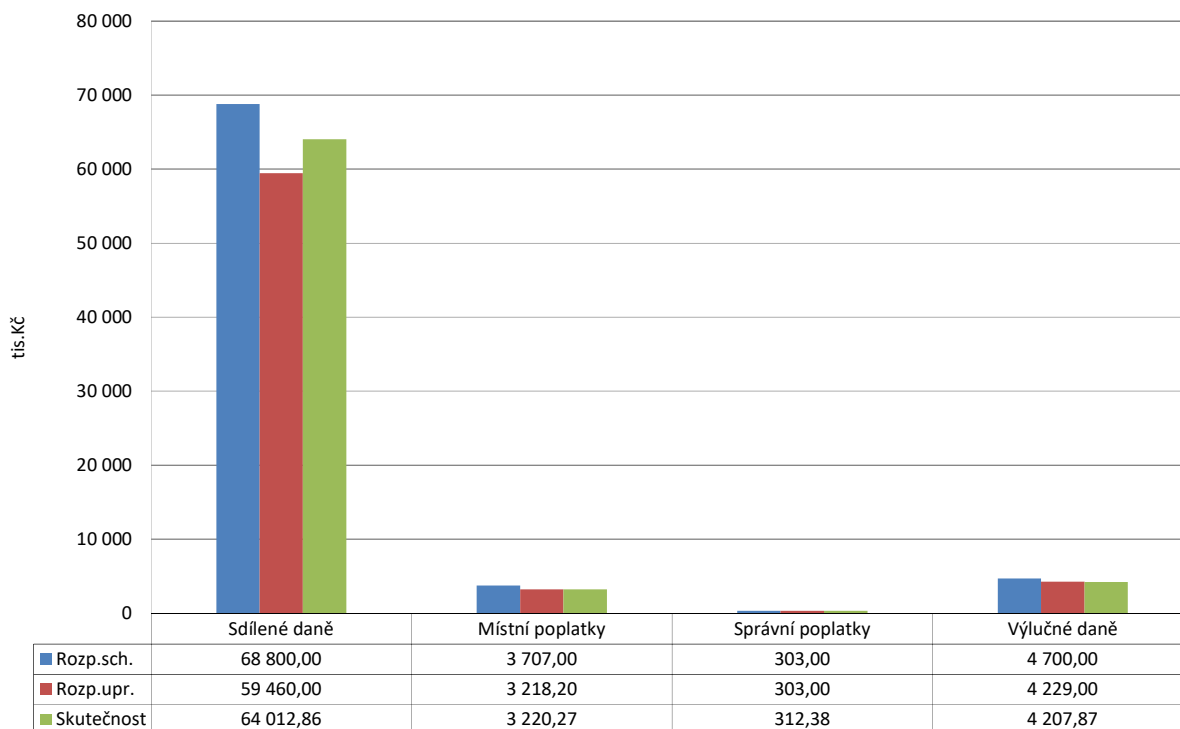
## 11. Vyhodnocení rozpočtu rok 2020 – Příjmy

| Pol.                                    | Název položky                             | Rozpočet          |                   | Skutečnost        | Plnění<br>Skut./Upr. |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|   |   | Schválený         | Upravený          |                   |                      |
| 1111                                    | Daň z příjmů FO placená plátcí            | 18 000,00         | 16 000,00         | 16 873,00         | 105,5%               |
| 1112                                    | Daň z příjmů FO placená poplatníky        | 300,00            | 160,00            | 264,85            | 165,5%               |
| 1113                                    | Daň z příjmů FO vybíraná srážkou          | 1 500,00          | 1 500,00          | 1 615,38          | 107,7%               |
| 1121                                    | Daň z příjmů práv.osob                    | 14 000,00         | 10 000,00         | 12 088,52         | 120,9%               |
| 1122                                    | Daň z příjmů práv.osob-obce               | 1 000,00          | 529,00            | 528,77            | 100,0%               |
| 1211                                    | DPH                                       | 35 000,00         | 31 800,00         | 33 171,11         | 104,3%               |
| 1334                                    | Odvody za odnětí půdy ZPF                 | 10,00             | 40,50             | 40,51             | 100,0%               |
| 1340                                    | Popl. za provoz syst.nakl.s komun.odpady  | 2 500,00          | 2 400,00          | 2 397,84          | 99,9%                |
| 1341                                    | Poplatek ze psů                           | 160,00            | 186,00            | 186,52            | 100,3%               |
| 1343                                    | Popl. za už.veř.prostranství              | 117,00            | 119,70            | 123,02            | 102,8%               |
| 1344                                    | Poplatek ze vstupného                     | 20,00             | 9,00              | 8,13              | 90,3%                |
| 1361                                    | Správní poplatky                          | 303,00            | 303,00            | 312,38            | 103,1%               |
| 1381                                    | Daň z hazardních her bez daně z techn.her | 350,00            | 456,00            | 456,89            | 100,2%               |
| 1382                                    | Zruš.odvod z loterií a her kromě VHP      | 0,00              | 0,00              | 0,12              | -                    |
| 1383                                    | Zrušený odvod z VHP                       | 0,00              | 0,00              | 0,17              | -                    |
| 1385                                    | Dílčí daň z technických her               | 550,00            | 7,00              | 7,07              | 100,9%               |
| 1511                                    | Daň z nemovitých věcí                     | 3 700,00          | 3 700,00          | 3 679,10          | 99,4%                |
| <b>DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>             |   | <b>77 510,00</b>  | <b>67 210,20</b>  | <b>71 753,38</b>  | <b>106,8%</b>        |
| 2111                                    | Příjmy z poskyt. služeb a výrobků         | 651,00            | 403,30            | 429,95            | 106,6%               |
| 2112                                    | Příjmy z prodeje zboží                    | 1,00              | 1,00              | 0,07              | 7,2%                 |
| 2119                                    | Ostatní příjmy z vlastní činnosti         | 80,00             | 9,20              | 14,77             | 160,6%               |
| 2122                                    | Odvody PO                                 | 7 130,40          | 7 341,30          | 7 341,29          | 100,0%               |
| 2131                                    | Příjmy z pronájmu pozemků                 | 280,00            | 270,00            | 319,19            | 118,2%               |
| 2132                                    | Příjmy z pronáj.ost. nemov.věcí a částí   | 30,00             | 30,00             | 30,00             | 100,0%               |
| 2139                                    | Ostatní příjmy z pronájmu majetku         | 37,00             | 44,80             | 40,91             | 91,3%                |
| 2141                                    | Příjmy z úroků (část)                     | 1,00              | 1,90              | 2,16              | 113,7%               |
| 2142                                    | Příjmy: podíl na zisku, dividendy         | 190,90            | 190,90            | 191,37            | 100,2%               |
| 2321                                    | Přijaté neinvestiční dary                 | 0,00              | 30,00             | 30,00             | 100,0%               |
| 2322                                    | Přijaté pojistné náhrady                  | 0,00              | 110,00            | 109,99            | 100,0%               |
| 2324                                    | Přijaté nekap. přísp.a náhrady            | 410,00            | 464,00            | 589,82            | 127,1%               |
| 2329                                    | Ostatní nedaňové příjmy j.n.              | 20,00             | 20,00             | 21,78             | 108,9%               |
| <b>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>           |   | <b>8 831,30</b>   | <b>8 916,40</b>   | <b>9 121,31</b>   | <b>102,3%</b>        |
| 3111                                    | Příjmy z prodeje pozemků                  | 50,00             | 775,00            | 775,82            | 100,1%               |
| 3113                                    | Příjmy z prodeje ost. hm. DM              | 0,00              | 300,00            | 300,00            | 100,0%               |
| 3121                                    | Přijaté dary na pořízení DM               | 0,00              | 50,00             | 50,00             | 100,0%               |
| <b>KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>         |   | <b>50,00</b>      | <b>1 125,00</b>   | <b>1 125,82</b>   | <b>100,1%</b>        |
| 4111                                    | Neinv.přij. tran. z všeob.pokl.správy SR  | 190,00            | 6 257,40          | 6 257,40          | 100,0%               |
| 4112                                    | Neinv.přij. trf. ze SR - souhrn.dot.vzt.  | 3 785,10          | 3 785,10          | 3 785,10          | 100,0%               |
| 4116                                    | Ostatní neinv. přijaté transf. ze SR      | 480,00            | 2 946,70          | 2 946,69          | 100,0%               |
| 4121                                    | Neinvestiční přijaté transfery od obcí    | 100,00            | 21,80             | 21,80             | 100,0%               |
| 4122                                    | Neinvestiční přijaté transfery od krajů   | 1 800,00          | 1 508,80          | 1 508,77          | 100,0%               |
| 4213                                    | Inv.přijaté transfery ze státních fondů   | 0,00              | 2 190,10          | 2 190,07          | 100,0%               |
| 4216                                    | Ostatní inv.přijaté transfery ze SR       | 5 525,60          | 2 935,55          | 2 935,56          | 100,0%               |
| <b>PŘIJATÉ DOTACE CELKEM</b>            |   | <b>11 880,70</b>  | <b>19 645,45</b>  | <b>19 645,38</b>  | <b>100,0%</b>        |
| <b>PŘÍJMY CELKEM</b>                    |   | <b>98 272,00</b>  | <b>96 897,05</b>  | <b>101 645,88</b> | <b>104,9%</b>        |
| 8115                                    | Bank.účty-změna stavu krátk.prostř.       | 34 019,00         | 45 440,70         | 0,00              | 0,0%                 |
| <b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>               |   | <b>34 019,00</b>  | <b>45 440,70</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,0%</b>          |
| <b>PŘÍJMY CELKEM VČETNĚ FINANCOVÁNÍ</b> |   | <b>132 291,00</b> | <b>142 337,75</b> | <b>101 645,88</b> | <b>71,4%</b>         |

Na položce 2122 jsou uvedeny odpisy příspěvkových organizací. Zúčtování odpisů se zřizovatelem se provádí 1x ročně v závěru roku a projevuje se ve stejné výši v příjmech i výdajích. Plnění daňových příjmů je okomentováno u daní.

Následující grafy a tabulky se zabývají rozbohem jednotlivých daňových příjmů a jejich vývojem v průběhu roku 2020:

## 12. Vyhodnocení rozpočtu rok 2020 – daňové příjmy



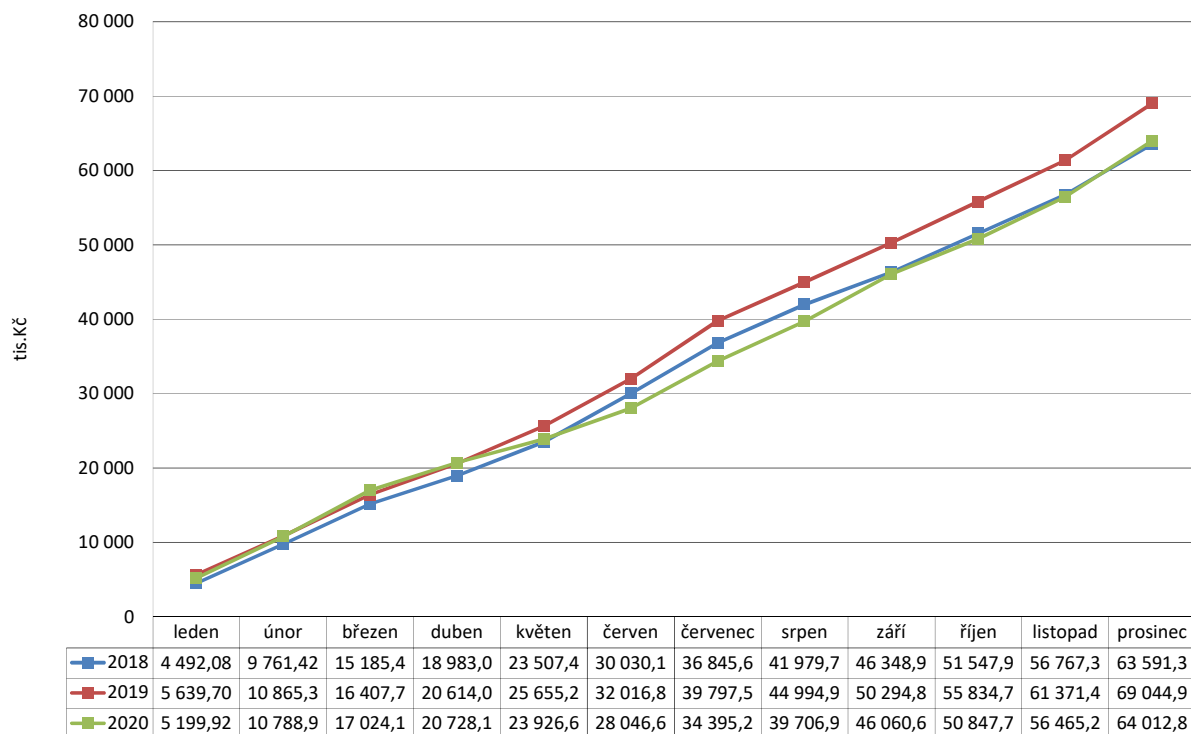
## 13. Daňové příjmy v letech 2017 až 2020

| Rok  | Název daňového příjmu                 | 2017                 | 2018                 | 2019                 | 2020                 |
|------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Pol. |                                       | Skutečnost           | Skutečnost           | Skutečnost           | Skutečnost           |
| 1111 | Daň z příjmů FO ze závislé činnosti   | 14 257 346,49        | 16 149 541,67        | 18 063 629,37        | <b>16 873 002,18</b> |
| 1112 | Daň z příjmů FO ze sam.výděl.činn.    | 393 326,24           | 363 535,82           | 478 659,50           | <b>264 851,19</b>    |
| 1113 | Daň z příjmů FO z kapitál.výnosů      | 1 277 852,91         | 1 436 044,54         | 1 614 396,43         | <b>1 615 380,52</b>  |
| 1121 | Daň z příjmů PO                       | 13 603 990,56        | 13 184 648,05        | 15 037 020,33        | <b>12 088 519,62</b> |
| 1122 | Daň z příjmů PO za obce               | 344 280,00           | 640 110,00           | 1 523 040,00         | <b>528 770,00</b>    |
| 1211 | DPH                                   | 27 596 737,60        | 32 457 538,85        | 33 851 237,08        | <b>33 171 110,48</b> |
| 1334 | Odvod za odnětí půdy                  | 7 129,00             | 78,39                | 12 810,96            | <b>40 507,80</b>     |
| 1340 | Poplatek za komunální odpad           | 2 908 022,34         | 2 670 601,61         | 2 464 476,97         | <b>2 397 840,10</b>  |
| 1341 | Poplatek ze psů                       | 170 160,00           | 172 062,00           | 171 548,66           | <b>186 517,60</b>    |
| 1343 | Poplatek za užívání veřejného prost.  | 152 745,00           | 140 817,00           | 152 756,00           | <b>123 020,00</b>    |
| 1344 | Poplatek ze vstupného                 | 18 939,00            | 27 695,00            | 28 849,00            | <b>8 131,00</b>      |
| 38x  | Zrušený odvod výtěžku z VHP a loterií | 810 071,50           | 244,41               | 15 368,42            | <b>7 359,46</b>      |
| 1381 | Daň z hazardu, tech.her (dříve z VHP) | 4 772 159,55         | 2 797 482,06         | 924 159,32           | <b>456 891,62</b>    |
| 1361 | Správní poplatky                      | 463 703,68           | 412 908,00           | 341 237,00           | <b>312 375,00</b>    |
| 1511 | Daň z nemovitostí                     | 3 606 251,13         | 3 728 652,54         | 3 664 719,03         | <b>3 679 101,04</b>  |
|      | <b>Celkem</b>                         | <b>70 382 715,00</b> | <b>74 181 959,94</b> | <b>78 343 908,07</b> | <b>71 753 377,61</b> |

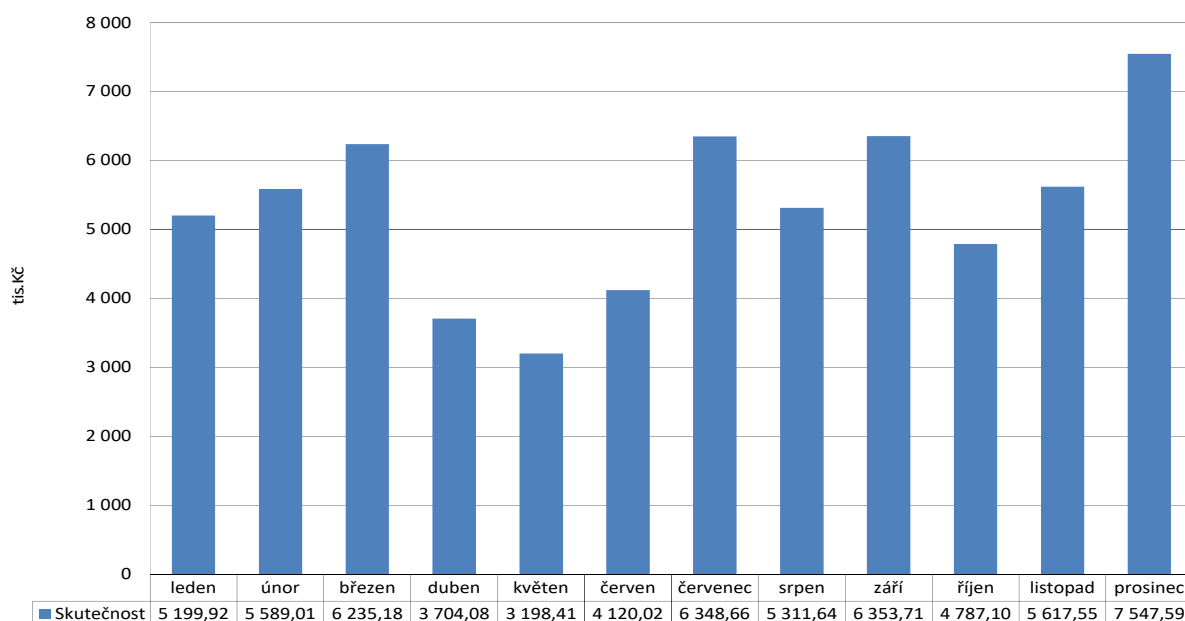
Výše uvedená tabulka srovnává vývoj daňových příjmů mezi lety 2017 až 2020. V roce 2012 byly daňové příjmy přerozdělovány podle jiné právní úpravy a od té doby meziročně daňové příjmy narůstají. Meziročně byly daňové příjmy v roce 2017 o 8.886.321,85 Kč vyšší než v roce 2016, v roce 2018 o 3.799.244,94 vyšší než v roce 2017, v roce 2019 o 4.161.948 Kč vyšší než v roce 2018 a v roce 2020 o 6.590.531 Kč nižší než v roce 2019.

Další příložené grafy ukazují, jak se sdílené daně vyvíjely v jednotlivých letech a jednotlivých měsících za období 2018 až 2020. Zeleně je vyznačen rok 2020.

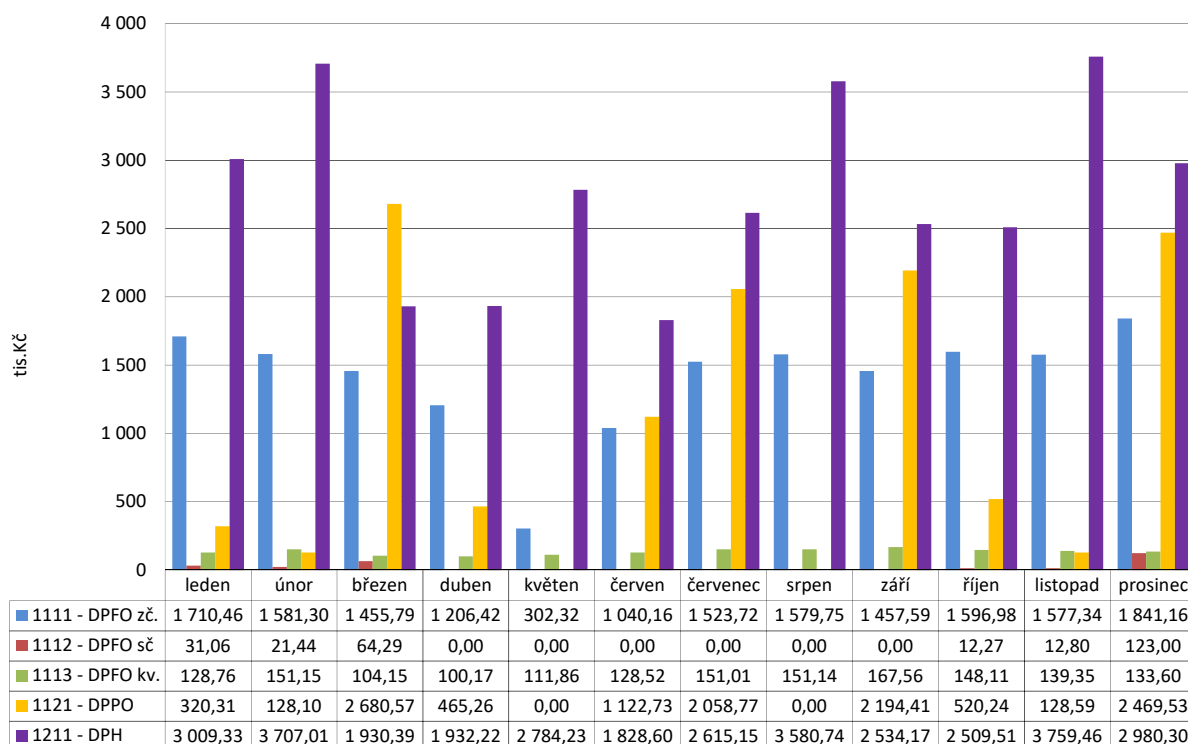
#### 14. Sdílené daně – rok 2018 až 2020 - plnění po měsících nasčítaně



#### 15. Sdílené daně – rok 2020 – plnění po měsících absolutně

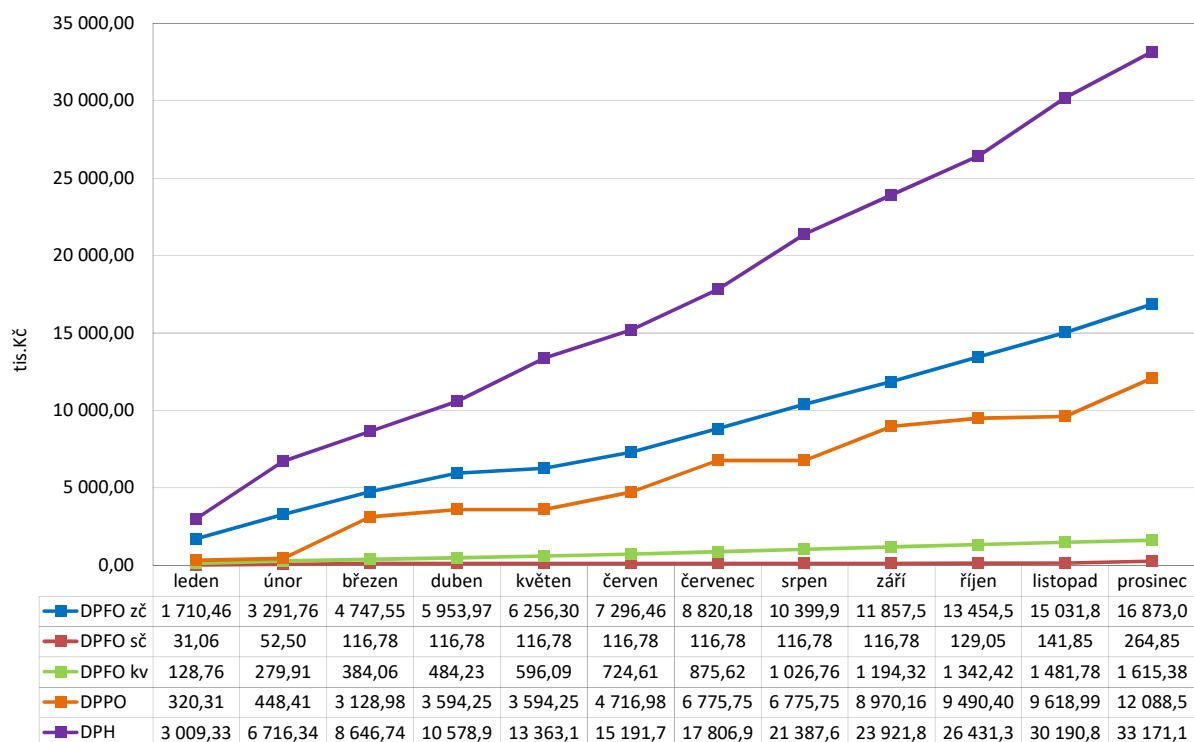


## 16. Sdílené daně – rok 2020 - plnění jednotlivých daní po měsících absolutně



Poslední tabulka týkající se daňového vývoje ukazuje průběžné plnění jednotlivých daní a jejich celkovou výši.

## 17. Sdílené daně – rok 2020 - plnění jednotlivých daní po měsících nasčítaně



**Nedaňové příjmy** plněny na 102,30%. Celkem ve výši 9.121.307,60 Kč. Jsou zde rozpočtovány především odvody příspěvkových organizací týkající se odpisů. Ty jsou pravidelně zúčtovány se zřizovatelem až v závěru roku.

Příjmy z pronájmu pozemků byly ve výši 319.194 Kč, příjmy z poskytování služeb-reklamy ve výši 254.100 Kč, za využívání a zneškodňování komunálního odpadu-za zpětný odběr odpadu 539.672 Kč, příjmy z dividend Vak 191.367 Kč a další.

**Kapitálové příjmy.** Za rok 2020 byly prodány nebo směněny pozemky ve výši 775.815 Kč. Kromě toho byly přijaty další kapitálové příjmy za prodej hasičského automobilu a na pořízení dlouhodobého majetku ve výši 350.000 Kč.

Z **dotací** přišla městu Chropyně neinvestiční dotace na výkon státní správy ve výši 3.785.100 Kč, na sociální práce ve výši 454.842 Kč, na dostupnost sociálních služeb 111.930 Kč, volby do zastupitelstev krajů ve výši 174.000 Kč, na přípravu sčítání 17.150 Kč.

Investiční dotaci obdrželo město Chropyně na varovný informační systém ve výši 2.844.555,70 Kč a v závěru roku na regeneraci veřejného prostranství 2.190.071,12 Kč.

Město Chropyně bylo příjemcem kompenzačního bonusu ve výši 6.066.250 Kč.

Dále prostřednictvím zřizovatele obdržely Základní škola na modernizaci učebny fyziky, dílen a na provoz ranního klubu transfer ve výši 2.186.783,04 Kč.

Služby občanům Chropyně obdržely přes zřizovatele transfer na dostupnost sociálních služeb 1.231.240 Kč, k zajištění priorit v sociálních službách 165.600 Kč, na on-line dostupnost knihovny 173.000 Kč. SLOCH byl také příjemcem dotace Covid-19 ve výši 223.063 Kč.

## VÝDAJE

**Výdajová část rozpočtu byla čerpána na 68,15 %** (bez financování). To představuje objem peněžních prostředků ve výši **97.004.557,20 Kč**. Nízké čerpání výdajů je ovlivněno především nečerpanými prostředky rozpočtované rezervy.

71,2 % celkových výdajů města tvořily běžné (provozní) výdaje do jednotlivých odvětví. Součástí těchto výdajů je i rozpočtová rezerva ve výši 30.263.400 Kč, která nebyla čerpána a je součástí převodu prostředků do roku 2021. Celkové výdaje jsou rozepsány na str. 12 až 19.

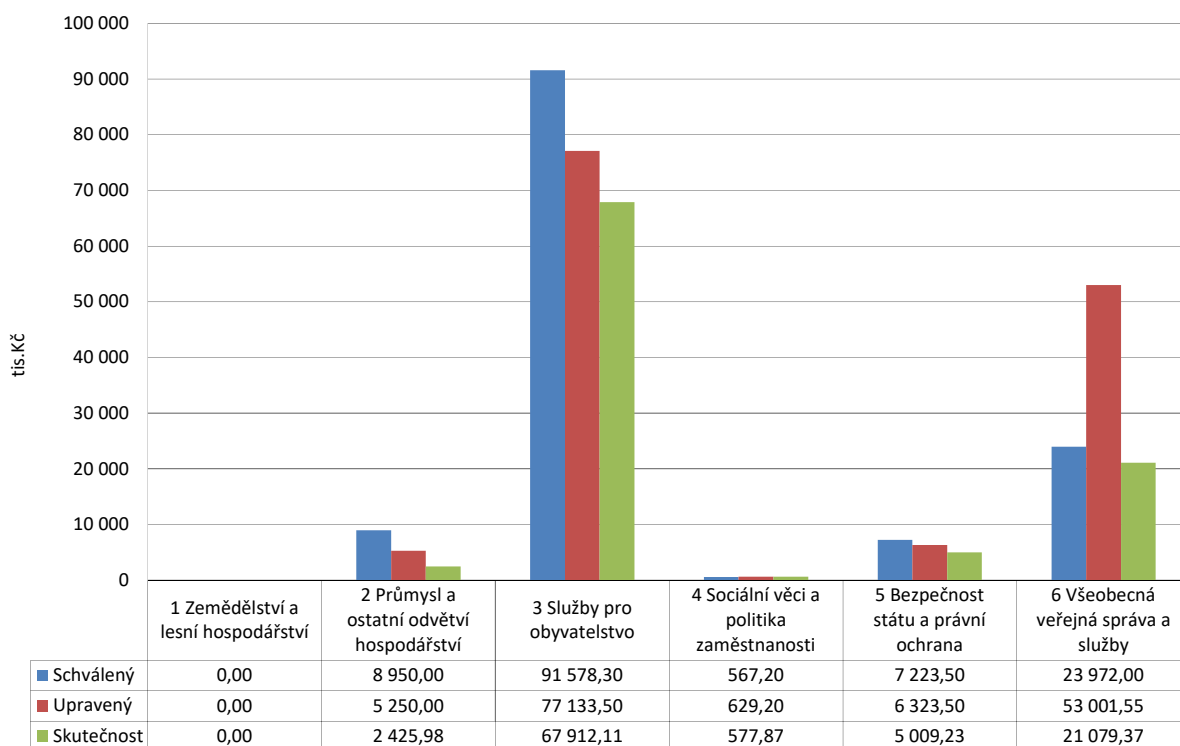
Průběžně byly hrazeny převážně běžné výdaje ve výši 72.334.850 Kč. U investičních (kapitálových) výdajů čerpáno 24.836.683 Kč. V roce 2020 došlo k realizaci investiční akce varovný informační systém ve výši 4.308.031 Kč, regenerace sídliště 8.695.277 Kč, rekonstrukce budovy Ječmínkova 3.914.653 Kč, spojovacího krčku Základní školy ve výši 746.642 Kč, vybudování dětského hřiště 499.745 Kč a výkupy pozemků ve výši 879.750 Kč.

Investiční příspěvek čerpala přísp. organizace SMM Chropyně ve výši 4.600.000 Kč a příspěvková organizace Služby občanům Chropyně ve výši 563.377,36 Kč.

Přehled investic je uveden v tabulce č. 25.

Následující graf ukazuje údaje celkových výdajů podle odvětví, následující tabulka tyto údaje člení podrobněji na oddíly.

### 18. Vyhodnocení výdajů rozpočtu podle odvětvového třídění – rok 2020



## 19. Vyhodnocení skutečnosti celkových výdajů za oddíly – rok 2020

| Název oddílu                                 | Skutečnost       | Podíl na celk. výdajích |
|--|------------------|-------------------------|
| 21 Průmysl, stavebnictví, obchod a služby    | 311,35           | 0,3%                    |
| 22 Doprava                                   | 2 114,18         | 2,2%                    |
| 23 Vodní hospodářství                        | 0,45             | 0,0%                    |
| 31 Vzdělávání                                | 12 355,76        | 12,7%                   |
| 33 Kultura, církve a sdělovací prostředky    | 901,91           | 0,9%                    |
| 34 Sport a zájmová činnost                   | 2 366,30         | 2,4%                    |
| 35 Zdravotnictví                             | 304,02           | 0,3%                    |
| 36 Bydlení, komunál.sloužby a územ.rozvoj    | 38 082,42        | 39,3%                   |
| 37 Ochrana životního prostředí               | 4 038,00         | 4,2%                    |
| 39 Ost.čin. souvis. se službami pro obyv.    | 9 863,71         | 10,2%                   |
| 43 Sociál.slouž.v sociál.zabezp.a polit.zam. | 577,87           | 0,6%                    |
| 52 Civilní připravenost na krizové stavy     | 4 391,52         | 4,5%                    |
| 55 Požární ochrana a integr.záchran.systém   | 617,71           | 0,6%                    |
| 61 Státní moc, stát.správa a územní samosp.  | 19 811,13        | 20,4%                   |
| 63 Finanční operace                          | 1 228,23         | 1,3%                    |
| 64 Ostatní činnosti                          | 40,00            | 0,0%                    |
| <b>VÝDAJE CELKEM</b>                         | <b>97 004,56</b> | <b>100,0%</b>           |

## 20. Vyhodnocení celkových výdajů rozpočtu za odvětvové třídění podle jednotlivých paragrafů – rok 2020

Jednotlivé paragrafy a položky čerpány maximálně na 100%. Financování zde zahrnuté představuje pouze tu část financujících položek, která se týká výdajové strany rozpočtu.

| Par.                                    | Název paragrafu                          | Rozpočet          |                   | Skutečnost        | Plnění<br>Skut./Upr. |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|   |  | Schválený         | Upravený          |                   |                      |
| 2143                                    | Cestovní ruch                            | 195,00            | 195,00            | 155,19            | 79,6%                |
| 2199                                    | Zál.prům.,staveb., obchodu a služeb j.n. | 160,00            | 160,00            | 156,16            | 97,6%                |
| 2212                                    | Silnice                                  | 7 500,00          | 3 800,00          | 1 625,28          | 42,8%                |
| 2219                                    | Ostatní záležitosti pozemních komunikací | 550,00            | 550,00            | 0,00              | 0,0%                 |
| 2292                                    | Doprav.obslužnost veř.slůžbami - linková | 495,00            | 495,00            | 488,90            | 98,8%                |
| 2321                                    | Odvád.a čistění odpad.vod a nakl. s kaly | 50,00             | 50,00             | 0,45              | 0,9%                 |
| 3111                                    | Mateřské školy                           | 2 050,00          | 2 050,00          | 1 814,95          | 88,5%                |
| 3113                                    | Základní školy                           | 9 550,00          | 9 237,00          | 9 133,43          | 98,9%                |
| 3141                                    | Školní stravování                        | 1 405,00          | 1 407,40          | 1 407,38          | 100,0%               |
| 3314                                    | Činnosti knihovnické                     | 100,90            | 100,90            | 100,36            | 99,5%                |
| 3322                                    | Zachování a obnova kulturních památek    | 150,00            | 150,00            | 150,00            | 100,0%               |
| 3349                                    | Ost.záležitosti sdělovacích prostředků   | 650,00            | 650,00            | 501,31            | 77,1%                |
| 3399                                    | Ost.zál.kultury, církví a sděl.prostř.   | 189,00            | 189,00            | 150,23            | 79,5%                |
| 3412                                    | Sport.zařizování ve vlastnictví obce     | 300,00            | 300,00            | 36,30             | 12,1%                |
| 3419                                    | Ostatní sportovní činnost                | 2 000,00          | 2 030,00          | 2 030,00          | 100,0%               |
| 3421                                    | Využití volného času dětí a mládeže      | 300,00            | 300,00            | 300,00            | 100,0%               |
| 3512                                    | Stomatologická péče                      | 0,00              | 2 000,00          | 0,00              | 0,0%                 |
| 3549                                    | Ostatní speciální zdravotnická péče      | 400,00            | 400,00            | 304,02            | 76,0%                |
| 3632                                    | Pohřebnictví                             | 20,00             | 20,00             | 12,92             | 64,6%                |
| 3633                                    | Výstavba a údržba místních inž.sítí      | 5 000,00          | 130,00            | 55,06             | 42,4%                |
| 3635                                    | Územní plánování                         | 550,00            | 550,00            | 316,66            | 57,6%                |
| 3636                                    | Územní rozvoj                            | 7 020,00          | 5 020,00          | 4 813,17          | 95,9%                |
| 3639                                    | Komunální služby a územní rozvoj j.n.    | 23 970,00         | 23 754,50         | 23 672,43         | 99,7%                |
| 3699                                    | Ost.zál.v obl.bydlení, komunál.slůžeb    | 11 025,00         | 10 525,00         | 9 212,18          | 87,5%                |
| 3722                                    | Sběr a svoz komunálních odpadů           | 6 270,00          | 6 270,00          | 2 203,40          | 35,1%                |
| 3725                                    | Využívání a zneškodňování komunál.odpadů | 1 250,00          | 1 550,00          | 1 408,87          | 90,9%                |
| 3733                                    | Monitoring půdy a podzemní vody          | 35,00             | 35,00             | 13,98             | 40,0%                |
| 3745                                    | Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň      | 350,00            | 350,00            | 298,34            | 85,2%                |
| 3799                                    | Ostatní ekologické záležitosti           | 130,00            | 130,00            | 113,40            | 87,2%                |
| 3900                                    | Ost.čin. souvis. se službami pro obyv.   | 18 863,40         | 9 984,70          | 9 863,71          | 98,8%                |
| 4351                                    | Osobní asistence a pečovatelská služba   | 567,20            | 629,20            | 577,87            | 91,8%                |
| 5212                                    | Ochrana obyvatelstva                     | 5 410,00          | 5 510,00          | 4 391,52          | 79,7%                |
| 5512                                    | Požární ochrana - dobrovolná část        | 1 813,50          | 813,50            | 617,71            | 75,9%                |
| 6112                                    | Zastupitelstva obcí                      | 3 291,00          | 3 291,00          | 2 808,65          | 85,3%                |
| 6115                                    | Volby do zastupitelstev ÚSC              | 190,00            | 190,00            | 174,00            | 91,6%                |
| 6149                                    | Ostatní všeobecná vnitřní správa j.n.    | 0,00              | 17,15             | 17,15             | 100,0%               |
| 6171                                    | Činnost místní správy                    | 18 791,00         | 17 921,00         | 16 811,33         | 93,8%                |
| 6310                                    | Obecné příjmy a výd.z finančních operací | 65,00             | 47,00             | 47,25             | 100,5%               |
| 6320                                    | Pojištění funkčně nespecifikované        | 520,00            | 478,00            | 454,58            | 95,1%                |
| 6399                                    | Ostatní finanční operace                 | 1 115,00          | 31 017,40         | 726,40            | 2,3%                 |
| 6409                                    | Ostatní činnosti j.n.                    | 0,00              | 40,00             | 40,00             | 100,0%               |
| <b>VÝDAJE CELKEM</b>                    |  | <b>132 291,00</b> | <b>142 337,75</b> | <b>97 004,56</b>  | <b>68,2%</b>         |
| 8115                                    | Bank.účty-změna stavu krátk.prostř.      | 0,00              | 0,00              | 4 539,69          | -                    |
| 8901                                    | Peněž.úč.nemaj. char.přij.a výd.vl.sekt. | 0,00              | 0,00              | 101,64            | -                    |
| <b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>               |  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>4 641,33</b>   | <b>-</b>             |
| <b>VÝDAJE CELKEM VČETNĚ FINANCOVÁNÍ</b> |  | <b>132 291,00</b> | <b>142 337,75</b> | <b>101 645,89</b> | <b>71,4%</b>         |

Na paragrafu 6399, položce 5901 byla rozpočtována rezerva ve výši 30.263.400 Kč, která nebyla čerpána a je součástí schváleného a upraveného rozpočtu roku 2020.

## 21. Vyhodnocení celkových výdajů rozpočtu za druhové třídění podle jednotlivých položek – rok 2020

| Pol.                                    | Název položky                            | Rozpočet          |                   | Skutečnost        | Plnění<br>Skut./Upr. |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|   |  | Schválený         | Upravený          |                   |                      |
| 5011                                    | Platy zaměstnanců v prac.poměru          | 9 600,00          | 9 444,85          | 9 442,58          | 100,0%               |
| 5019                                    | Ostatní platy                            | 10,00             | 16,50             | 0,85              | 5,1%                 |
| 5021                                    | Ostatní osobní výdaje                    | 366,00            | 446,90            | 393,49            | 88,0%                |
| 5023                                    | Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů | 2 797,00          | 2 649,50          | 2 222,55          | 83,9%                |
| 5031                                    | Pov.soc.pojistné,přísp.na st.polit.zam.  | 2 797,00          | 2 773,80          | 2 733,53          | 98,5%                |
| 5032                                    | Pov.zdravot.pojistné                     | 1 141,00          | 1 122,90          | 1 052,65          | 93,7%                |
| 5038                                    | Povinné pojistné na úrazové pojištění    | 43,00             | 43,00             | 40,54             | 94,3%                |
| 5039                                    | Ost.povin. poj. placené zaměstnavatelem  | 2,00              | 4,90              | 0,71              | 14,4%                |
| 5123                                    | Podlimitní technické zhodnocení          | 0,00              | 16,35             | 16,31             | 99,7%                |
| 5132                                    | Ochranné pomůcky                         | 2,00              | 2,00              | 0,00              | 0,0%                 |
| 5136                                    | Knihy, učeb.pom. a tisk                  | 28,00             | 28,00             | 23,24             | 83,0%                |
| 5137                                    | Drobný hm. DM                            | 1 065,00          | 523,00            | 192,48            | 36,8%                |
| 5139                                    | Nákup materiálu j.n.                     | 358,00            | 489,00            | 388,81            | 79,5%                |
| 5151                                    | Studená voda                             | 46,00             | 60,00             | 50,69             | 84,5%                |
| 5152                                    | Teplo                                    | 11,00             | 43,00             | 37,71             | 87,7%                |
| 5153                                    | Plyn                                     | 175,00            | 161,00            | 160,60            | 99,8%                |
| 5154                                    | Elektrická energie                       | 121,00            | 175,50            | 170,22            | 97,0%                |
| 5156                                    | Pohonné hmoty a maziva                   | 116,00            | 126,00            | 70,44             | 55,9%                |
| 5161                                    | Poštovní služby                          | 150,00            | 150,00            | 87,49             | 58,3%                |
| 5162                                    | Služby elektronických komunikací         | 189,00            | 197,70            | 177,09            | 89,6%                |
| 5163                                    | Služby peněžních ústavů                  | 585,00            | 525,00            | 501,83            | 95,6%                |
| 5164                                    | Nájemné                                  | 80,00             | 95,00             | 64,27             | 67,7%                |
| 5166                                    | Poradenské a právní služby               | 450,00            | 450,00            | 384,94            | 85,5%                |
| 5167                                    | Služby školení a vzdělávání              | 482,00            | 462,00            | 427,53            | 92,5%                |
| 5168                                    | Zpracování dat a služby ICT              | 1 120,50          | 1 036,50          | 882,78            | 85,2%                |
| 5169                                    | Nákup ostatních služeb                   | 6 448,20          | 6 992,30          | 5 470,26          | 78,2%                |
| 5171                                    | Opravy a udržování                       | 4 283,00          | 4 960,15          | 2 532,64          | 51,1%                |
| 5172                                    | Programové vybavení                      | 50,00             | 34,00             | 0,00              | 0,0%                 |
| 5173                                    | Cestovné                                 | 46,00             | 43,00             | 16,65             | 38,7%                |
| 5175                                    | Pohoštění                                | 62,00             | 57,00             | 50,86             | 89,2%                |
| 5176                                    | Účastnické poplatky na konference        | 12,00             | 12,00             | 3,87              | 32,3%                |
| 5179                                    | Ostatní nákupy j.n.                      | 85,00             | 76,90             | 61,90             | 80,5%                |
| 5192                                    | Poskytnuté náhrady                       | 21,00             | 1,00              | 0,00              | 0,0%                 |
| 5194                                    | Věcné dary                               | 100,00            | 100,00            | 88,24             | 88,2%                |
| 5213                                    | Neinv.transf.nefin.podnik.subjektům-PO   | 0,00              | 40,00             | 40,00             | 100,0%               |
| 5222                                    | Neinv. transfery občan. sdružením        | 0,00              | 30,00             | 30,00             | 100,0%               |
| 5229                                    | Ost.neinv. transf. nezisk. a podob.org.  | 3 127,50          | 5 082,50          | 2 965,63          | 58,3%                |
| 5321                                    | Neinvestiční dotace obcím                | 90,00             | 90,00             | 79,50             | 88,3%                |
| 5323                                    | Neinvestiční transfery krajům            | 495,00            | 495,00            | 488,90            | 98,8%                |
| 5329                                    | Neinv.transf.verej.rozpočt.územní úrovně | 0,00              | 40,00             | 38,82             | 97,1%                |
| 5331                                    | Neinvestiční příspěvky zřízeným PO       | 36 928,40         | 35 709,30         | 35 709,29         | 100,0%               |
| 5336                                    | Neinvestiční transfery zřízeným PO       | 0,00              | 3 888,90          | 3 888,69          | 100,0%               |
| 5361                                    | Nákup kolků                              | 10,00             | 10,00             | 6,15              | 61,5%                |
| 5362                                    | Platby daní a poplatků SR                | 105,00            | 225,00            | 197,63            | 87,8%                |
| 5365                                    | Platby daní a popl.krajům, obcím a SF    | 1 000,00          | 529,00            | 528,77            | 100,0%               |
| 5424                                    | Náhrady mezd v době nemoci               | 42,50             | 78,00             | 75,23             | 96,4%                |
| 5492                                    | Dary obyvatelstvu                        | 20,00             | 42,50             | 22,50             | 52,9%                |
| 5499                                    | Ost. neinv. transfery obyvatelstvu       | 710,90            | 709,00            | 503,08            | 71,0%                |
| 5811                                    | Výdaje na náhrady za nezpůsobenou újmu   | 0,00              | 20,00             | 12,92             | 64,6%                |
| 5901                                    | Nespecifikované rezervy                  | 20,00             | 30 273,40         | 0,00              | 0,0%                 |
| <b>BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM</b>              |  | <b>75 391,00</b>  | <b>110 581,35</b> | <b>72 334,85</b>  | <b>65,4%</b>         |
| 6121                                    | Budovy, haly a stavby                    | 25 400,00         | 16 430,00         | 14 064,73         | 85,6%                |
| 6122                                    | Stroje, přístroje a zařízení             | 8 900,00          | 8 805,00          | 4 326,18          | 49,1%                |
| 6123                                    | Dopravní prostředky                      | 0,00              | 62,00             | 61,53             | 99,2%                |
| 6125                                    | Výpočetní technika                       | 0,00              | 84,00             | 83,14             | 99,0%                |
| 6130                                    | Pozemky                                  | 5 000,00          | 1 000,00          | 879,75            | 88,0%                |
| 6351                                    | Investiční transfery zřízeným PO         | 17 600,00         | 5 284,40          | 5 163,38          | 97,7%                |
| 6356                                    | Jiné investiční transfery zřízeným PO    | 0,00              | 91,00             | 91,00             | 100,0%               |
| <b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>         |  | <b>56 900,00</b>  | <b>31 756,40</b>  | <b>24 669,70</b>  | <b>77,7%</b>         |
| <b>VÝDAJE CELKEM</b>                    |  | <b>132 291,00</b> | <b>142 337,75</b> | <b>97 004,56</b>  | <b>68,2%</b>         |
| 8115                                    | Bank.účty-změna stavu krátk.prostř.      | 0,00              | 0,00              | 4 539,69          | -                    |
| 8901                                    | Peněž.úč.nemaj. char.příj.a výd.vl.sekt. | 0,00              | 0,00              | 101,64            | -                    |
| <b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>               |  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>4 641,33</b>   | <b>-</b>             |
| <b>VÝDAJE CELKEM VČETNĚ FINANCOVÁNÍ</b> |  | <b>132 291,00</b> | <b>142 337,75</b> | <b>101 645,89</b> | <b>71,4%</b>         |



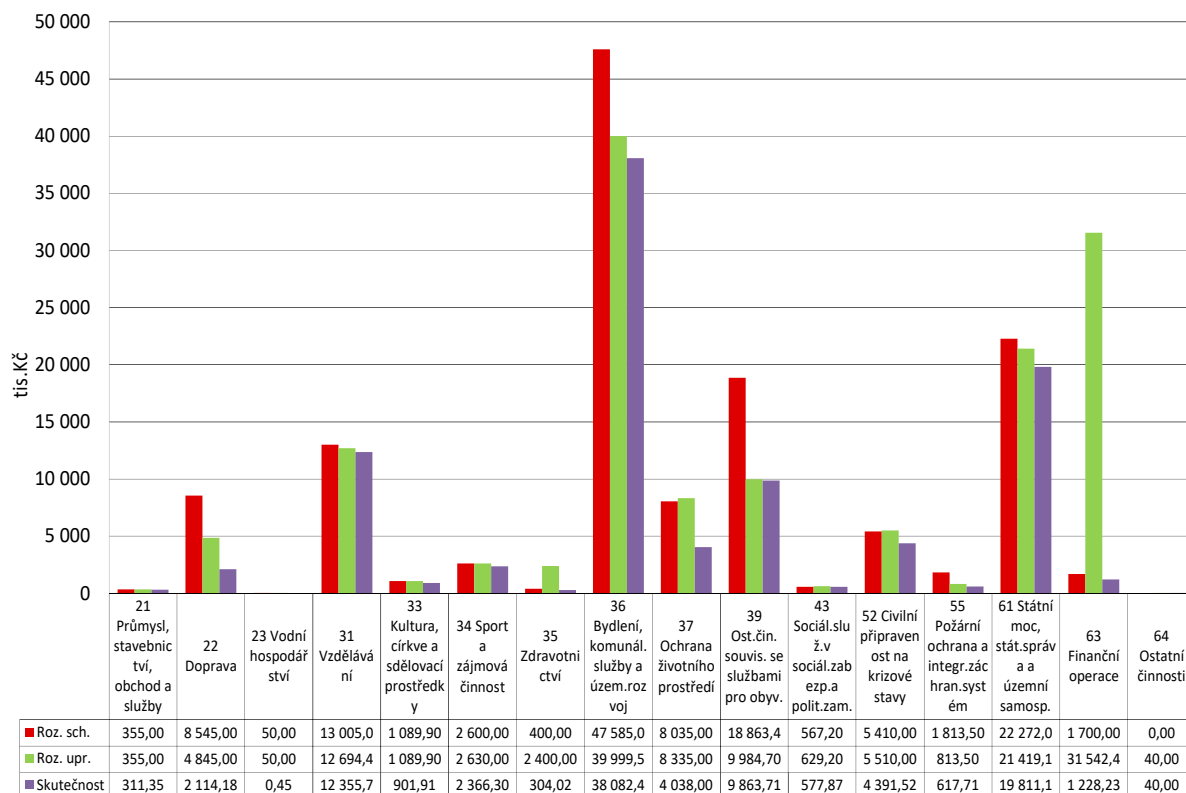
## 22. Vyhodnocení výdajů rozpočtu podle odvětvového třídění v členění na běžné a kapitálové výdaje – rok 2020

Následující tabulka uvádí výdaje v jiném členění a to podle oddílu a s rozlišením, zda se jedná o běžné výdaje nebo kapitálové. Běžné výdaje zajišťují provoz všech činností a zařízení spadajících pod město Chropyně. Jedná se převážně o každoročně se opakující výdaje a příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím. Kapitálovými výdaji se rozumí pořízení dlouhodobého hmotného majetku - stavby, soubory movitých věcí, nákup zařízení a pozemků, souhrnně pro zjednodušení označované jako investice.

| Název oddílu                                       | Druh výdaje       | Rozpočet          |                   | Skutečnost       | Plnění<br>Skut./Upr. |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------------|
|  |                   | Schválený         | Upravený          |                  |                      |
|  | Běžné výdaje      | 355,00            | 355,00            | 311,35           | 87,7%                |
| <b>21 Průmysl, stavebnictví, obchod a služby</b>   | <b>Celkem</b>     | <b>355,00</b>     | <b>355,00</b>     | <b>311,35</b>    | <b>87,7%</b>         |
|  | Běžné výdaje      | 3 545,00          | 4 295,00          | 2 083,22         | 48,5%                |
|  | Kapitálové výdaje | 5 000,00          | 550,00            | 30,95            | 5,6%                 |
| <b>22 Doprava</b>                                  | <b>Celkem</b>     | <b>8 545,00</b>   | <b>4 845,00</b>   | <b>2 114,18</b>  | <b>43,6%</b>         |
|  | Běžné výdaje      | 50,00             | 50,00             | 0,45             | 0,9%                 |
| <b>23 Vodní hospodářství</b>                       | <b>Celkem</b>     | <b>50,00</b>      | <b>50,00</b>      | <b>0,45</b>      | <b>0,9%</b>          |
|  | Běžné výdaje      | 10 105,00         | 11 844,40         | 11 609,11        | 98,0%                |
|  | Kapitálové výdaje | 2 900,00          | 850,00            | 746,64           | 87,8%                |
| <b>31 Vzdělávání</b>                               | <b>Celkem</b>     | <b>13 005,00</b>  | <b>12 694,40</b>  | <b>12 355,76</b> | <b>97,3%</b>         |
|  | Běžné výdaje      | 1 089,90          | 1 089,90          | 901,91           | 82,8%                |
| <b>33 Kultura, církev a sdělovací prostředky</b>   | <b>Celkem</b>     | <b>1 089,90</b>   | <b>1 089,90</b>   | <b>901,91</b>    | <b>82,8%</b>         |
|  | Běžné výdaje      | 2 300,00          | 2 330,00          | 2 330,00         | 100,0%               |
|  | Kapitálové výdaje | 300,00            | 300,00            | 36,30            | 12,1%                |
| <b>34 Sport a zájmová činnost</b>                  | <b>Celkem</b>     | <b>2 600,00</b>   | <b>2 630,00</b>   | <b>2 366,30</b>  | <b>90,0%</b>         |
|  | Běžné výdaje      | 400,00            | 2 400,00          | 304,02           | 12,7%                |
| <b>35 Zdravotnictví</b>                            | <b>Celkem</b>     | <b>400,00</b>     | <b>2 400,00</b>   | <b>304,02</b>    | <b>12,7%</b>         |
|  | Běžné výdaje      | 20 185,00         | 19 719,50         | 19 392,83        | 98,3%                |
|  | Kapitálové výdaje | 27 400,00         | 20 280,00         | 18 689,58        | 92,2%                |
| <b>36 Bydlení, komunál.služby a územ.rozvoj</b>    | <b>Celkem</b>     | <b>47 585,00</b>  | <b>39 999,50</b>  | <b>38 082,42</b> | <b>95,2%</b>         |
|  | Běžné výdaje      | 4 535,00          | 4 835,00          | 4 019,85         | 83,1%                |
|  | Kapitálové výdaje | 3 500,00          | 3 500,00          | 18,15            | 0,5%                 |
| <b>37 Ochrana životního prostředí</b>              | <b>Celkem</b>     | <b>8 035,00</b>   | <b>8 335,00</b>   | <b>4 038,00</b>  | <b>48,4%</b>         |
|  | Běžné výdaje      | 8 463,40          | 9 209,30          | 9 209,33         | 100,0%               |
|  | Kapitálové výdaje | 10 400,00         | 775,40            | 654,38           | 84,4%                |
| <b>39 Ost.čin. souvis. se službami pro obyv.</b>   | <b>Celkem</b>     | <b>18 863,40</b>  | <b>9 984,70</b>   | <b>9 863,71</b>  | <b>98,8%</b>         |
|  | Běžné výdaje      | 567,20            | 567,20            | 516,34           | 91,0%                |
|  | Kapitálové výdaje | 0,00              | 62,00             | 61,53            | 99,2%                |
| <b>43 Sociál.služ.v sociál.zabzép.a polit.zam.</b> | <b>Celkem</b>     | <b>567,20</b>     | <b>629,20</b>     | <b>577,87</b>    | <b>91,8%</b>         |
|  | Běžné výdaje      | 10,00             | 205,00            | 83,49            | 40,7%                |
|  | Kapitálové výdaje | 5 400,00          | 5 305,00          | 4 308,03         | 81,2%                |
| <b>52 Civilní připravenost na krizové stavy</b>    | <b>Celkem</b>     | <b>5 410,00</b>   | <b>5 510,00</b>   | <b>4 391,52</b>  | <b>79,7%</b>         |
|  | Běžné výdaje      | 813,50            | 813,50            | 617,71           | 75,9%                |
|  | Kapitálové výdaje | 1 000,00          | 0,00              | 0,00             | -                    |
| <b>55 Požární ochrana a integr.záchran.systém</b>  | <b>Celkem</b>     | <b>1 813,50</b>   | <b>813,50</b>     | <b>617,71</b>    | <b>75,9%</b>         |
|  | Běžné výdaje      | 21 272,00         | 21 285,15         | 19 686,99        | 92,5%                |
|  | Kapitálové výdaje | 1 000,00          | 134,00            | 124,14           | 92,6%                |
| <b>61 Státní moc, stát.správa a územní samosp.</b> | <b>Celkem</b>     | <b>22 272,00</b>  | <b>21 419,15</b>  | <b>19 811,13</b> | <b>92,5%</b>         |
|  | Běžné výdaje      | 1 700,00          | 31 542,40         | 1 228,23         | 3,9%                 |
| <b>63 Finanční operace</b>                         | <b>Celkem</b>     | <b>1 700,00</b>   | <b>31 542,40</b>  | <b>1 228,23</b>  | <b>3,9%</b>          |
|  | Běžné výdaje      | 0,00              | 40,00             | 40,00            | 100,0%               |
| <b>64 Ostatní činnosti</b>                         | <b>Celkem</b>     | <b>0,00</b>       | <b>40,00</b>      | <b>40,00</b>     | <b>100,0%</b>        |
| <b>BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM</b>                         |                   | <b>75 391,00</b>  | <b>110 581,35</b> | <b>72 334,85</b> | <b>65,4%</b>         |
| <b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>                    |                   | <b>56 900,00</b>  | <b>31 756,40</b>  | <b>24 669,70</b> | <b>77,7%</b>         |
| <b>VÝDAJE CELKEM</b>                               |                   | <b>132 291,00</b> | <b>142 337,75</b> | <b>97 004,56</b> | <b>68,2%</b>         |

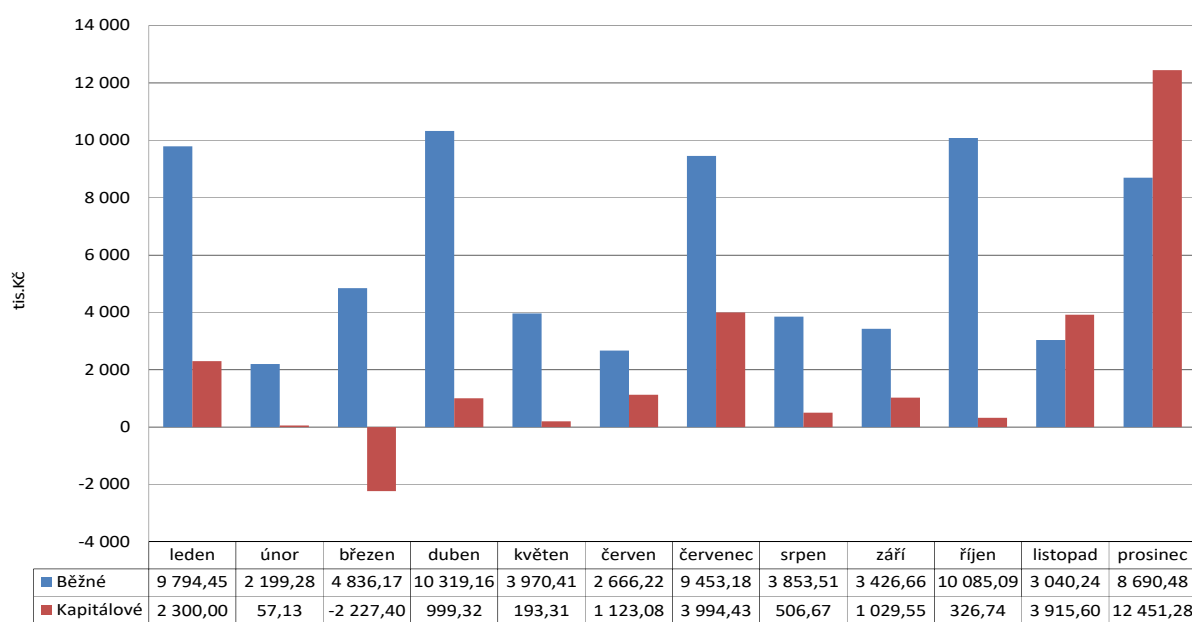
Údaje uvedené v tabulkách číslo 20, 21, 22 jsou převedeny do následujícího grafu:

### 23. Vyhodnocení výdajů rozpočtu podle odvětvového třídění – rok 2020



Předchozí tabulky rozebírají a ukazují jednotlivé druhy výdajů. V předchozím grafu zelený sloupec u finančních operací představuje především vytvoření rozpočtové rezervy v rámci rozpočtových opatření. Jak byly tyto výdaje hrazeny v průběhu roku znázorňuje následující tabulka. Modře jsou vyznačeny běžné (provozní výdaje), červeně kapitálové výdaje (investice). Ty byly hrazeny nejvíce v červenci, listopadu a prosinci. Čtvrtletní zasilání provozních příspěvků zřízeným příspěv. org. je vidět v měsících lednu, dubnu, červenci a říjnu. V měsíci prosinci byly proúčtovány roční odpisy příspěv. org., proto je tento měsíc také nadprůměrný svými běžnými výdaji.

### 24. Vyhodnocení běžných a kapitálových výdajů po měsících absolutně – rok 2020



V následující tabulce je uveden přehled investic. Regenerace sídliště a varovný informační systém byl financován z účelově přijatého transferu a dofinancován z prostředků města Chropyně. Ostatní uvedené částky u akcí byly hrazeny plně z vlastních zdrojů.

V měsíci březnu je záporná hodnota způsobena přeúčtováním transferu na modernizaci učebny fyziky a dílen pro Základní školu z investičního na neinvestiční.

## 25. Tabulka výdajů za investice v roce 2020 v tis. Kč:

| Název investiční akce   | Skutečnost v Kč |
|---|-----------------|
| par. 3113 Základní škola-spojovací krček                                      | 746.642         |
| par. 3636 Územní rozvoj- rekonstrukce budovy Ječmínkova                       | 3.914.653       |
| par. 3636 Územní rozvoj-výkupy pozemků  | 879.750         |
| par. 3639 Správa majetku města – investiční transfer                          | 4.600.000       |
| par. 3699 Ostatní záležitosti bydlení, kom.služeb - regenerace sídliště       | 8.695.277       |
| par. 3699 Ostatní záležitosti bydlení, kom.služeb –vybudování hřiště pro děti | 499.745         |
| par. 3900 Služby občanům Chropyně– investiční transfer                        | 563.377         |
| par. 5212 Ochrana obyvatelstva – Varovný informační systém                    | 4.308.031       |

## FINANCOVÁNÍ

Financování doplňuje oblast příjmů a výdajů.

## 26. Vyhodnocení položek financování – rok 2020

| Pol.                      | Název položky                            | Rozpočet         |                  | Skutečnost       | Plnění<br>Skut./Upr. |
|---------------------------|--|------------------|------------------|------------------|----------------------|
|                           |  | Schválený        | Upravený         |                  |                      |
| 8115                      | Bank.účty-změna stavu krátk.prostř.      | 34 019,00        | 45 440,70        | -4 539,69        | -10,0%               |
| 8901                      | Peněž.úč.nemaj. char.příj.a výd.vl.sekt. | 0,00             | 0,00             | -101,64          | -                    |
| <b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b> |  | <b>34 019,00</b> | <b>45 440,70</b> | <b>-4 641,33</b> | <b>-10,2%</b>        |

**Financování** bylo upraveno rozpočtovým opatřením. Úprava byla z důvodu vyššího převodu prostředků z předchozího roku. Položka 8115 obsahuje změnu stavu prostředků na bankovních účtech od 1.1. 2020 do 31.12.2020. Počáteční stav na začátku roku 2020 byl 45.440.745,91 Kč. Skutečný stav na konci roku 2020 byl 50.003.358,38 Kč. Rozdíl je ve výši 4.562.612,47 Kč.

## EKONOMICKÉ UKAZATELE V ROCE 2020

### Finanční vypořádání města za rok 2020:

- Stav finančních prostředků na běžných účtech k 31.12.2020 .....50.003.358,38 Kč
- Stav finančních prostředků na účtech peněžních fondů .....220.832,73 Kč

Celkový stav finančních prostředků na bankovních účtech města byl tedy 50.224.191,11 Kč.

### Peněžní fondy:

Účetní jednotka město Chropyně v roce 2020 používala pouze sociální fond. Tvorba a použití sociálního fondu je ošetřena ve vnitřní směrnici. V tabulce je uveden počáteční stav, stav k rozvahovému dni, tvorba a použití sociálního fondu v daném roce:

### 27. Tabulka hospodaření fondu

| Název fondu   | Stav fondu k 1.1.2020 | Stav fondu k 31.12.2020 | Tvorba fondu v roce 2020 | Použití fondu v roce 2020 |
|---------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Sociální fond | 243.757,33            | 220.832,73              | 341.290,00               | 364.214,60                |

V následující tabulce představuje modrý graf vývoj stavu finančních prostředků v roce 2017, červený v roce 2018 a zelený v roce 2019.

### 28. Zůstatky finančních prostředků na peněžních účtech – rok 2018 až 2020



### Zadluženost města k 31.12.2020:

K tomuto dni nemá město Chropyně nesplacené závazky vůči bankovním a jiným institucím. V současné době má město Chropyně stále k dispozici kontokorentní úvěr do výše limitu 4.500.000,- Kč přijatý v roce 2013 na překlenutí časového nesouladu mezi příjmy a výdaji rozpočtu. Kontokorent byl poskytnut na dobu neurčitou a v roce 2020 nebyl čerpán.

### 29. Vývoj dluhové služby v letech 2016 až 2020

Ukazatel dluhové služby je vypočten jako podíl dluhové základny (ekvivalent celkových příjmů) a dluhové služby (součet splátek jistin a úroků).

| Text                    | 2016   | 2017   | 2018    | 2019   | 2020    |
|-------------------------|--------|--------|---------|--------|---------|
| Dluhová základna        | 80 368 | 87 578 | 100 269 | 98 599 | 101 646 |
| Dluhová služba          | 1 140  | 1 132  | 569     | 0      | 0       |
| Ukazatel dluhové služby | 1,42%  | 1,29%  | 0,57%   | 0,00%  | 0,00%   |

V letech 2016 až 2018 byl ještě splácen investiční úvěr. V těchto letech je ukazatel dluhové služby vyšší.

### Pohledávky a závazky města k 31.12.2020

Přehled jednotlivých druhů pohledávek a závazků je uveden v následující tabulce:

### 30. Tabulka pohledávek a závazků k 31.12.2020

| Pohledávky                                       |              | Závazky                                       |              |
|--|--------------|---|--------------|
| zaplacené zálohy (314)                           | 18.000,00    | dodavatelé-nezaplacené faktury (321)          | 1.350.245,08 |
| místní poplatek za komunální odpad (315)         | 1.113.894,74 | výnosy příštích období (384)                  | 500.000,00   |
| pokuty uložené přest. komisí, stav. úřadem (315) | 16.569,00    | ostatní závazky-cizí prostředky (378)         | 307.770,24   |
| poplatek za psy (315)                            | 16.298,74    | za zaměstnanci (331)                          | 886.461,00   |
| sociální dávky (315)                             | 9.375,00     | závazky ze soc. a zdrav. pojištění (336, 337) | 483.941,00   |
| odběratelé (311)                                 | 2.904,00     | ostatní přímé daně (342)                      | 172.384,00   |
| pohledávky za institucemi (346)                  | 43.924,00    | ostatní dl.závazky-přeplatky a ost. (459)     | 85.524,38    |
|  |              | k vládním institucím (349)                    | 121.022,64   |

Celkové závazky se v roce 2020 oproti roku 2019 zvýšily zejména díky nezaplaceným fakturám. Jedná se však o faktury, které byly v lednu 2021 uhrazeny. Ostatní závazky jsou zúčtovány v řádných termínech.

Celkové pohledávky se v roce 2020 mírně snížily. Zejména z důvodu nižších pohledávek u poplatku za komunální odpad. Nedoplatky dlužníků jsou vymáhány.

### Informace vztahující se ke zřízeným příspěvkovým organizacím:

V roce 2020 byl zřizovatelem poskytnut příspěvek (bez odpisů) příspěvkovým organizacím města Chropyně ve výši:

- Správa majetku města Chropyně - neinvestiční.....12.000.000 Kč
- Správa majetku města Chropyně - investiční.....4.600.000 Kč
- Služby občanům Chropyně – neinvestiční.....7.298.000 Kč
- Služby občanům Chropyně – investiční.....563.377 Kč
- Základní škola Chropyně .....6.200.000 Kč
- Mateřská škola Chropyně .....1.600.000 Kč
- Zařízení školního stravování Chropyně .....1.400.000 Kč

Příspěvkové organizace již předložily své výroční zprávy, jejichž součástí bylo zúčtování tohoto příspěvku. Příspěvková organizace Služby občanům Chropyně nedočetla investiční příspěvek ve výši 121.022,64 Kč. Tato částka je odúčtována u zřizovatele z účtu závazků a je zařazena zpět do rozpočtu města.

Základní přehled ekonomických ukazatelů je uveden v následující tabulce, která vychází z výkazu Rozvahy (Výkaz Rozvahy je součástí schvalování účetní závěrky)

### 31. Rozvaha ve zkráceném rozsahu k 31.12.2020

| <b>1. AKTIVA</b>        | k 1.1. 2020           | k 31.12.2020          | <b>2. PASIVA</b>        | k 1.1. 2020           | k 31.12.2020          |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>3. Stálá aktiva</b>  | <b>173.160.163,11</b> | <b>182.664.115,87</b> | <b>4. Vl. kapitál</b>   | <b>217.101.423,79</b> | <b>230.503.479,38</b> |
| V tom:                  |                       |                       | V tom:                  |                       |                       |
| Nehm. majetek           | 828.080,35            | 822.235,15            | Jmění úč.jednotky       | 106.228.804,45        | 104.218.420,68        |
| Hmotný. majetek         | 151.865.082,76        | 161.374.880,72        | Fondy úč.jednotky       | 243.757,33            | 220.832,73            |
| Finanční majetek        | 20.467.000,00         | 20.467.000,00         | Hosp.výsledek           | 110.628.862,01        | 126.064.225,97        |
| <b>5. Oběžná aktiva</b> | <b>47.164.567,41</b>  | <b>56.781.338,67</b>  | <b>6. Cizí zdroje</b>   | <b>3.223.306,73</b>   | <b>8.941.975,16</b>   |
| V tom:                  |                       |                       | V tom:                  |                       |                       |
| Zásoby                  | 51.920,91             | 54.518,53             | Dlouhodobé záv.         | 103.005,26            | 5.120.151,20          |
| Pohledávky              | 1.134.081,43          | 6.187.566,79          |                         |                       |                       |
| Krátkodobý fin. majetek | 45.978.565,07         | 50.539.253,35         | Krátkodobé záv.         | 3.120.301,47          | 3.821.823,96          |
| <b>7. Aktiva celkem</b> | <b>220.324.730,52</b> | <b>239.445.454,54</b> | <b>8. Pasiva celkem</b> | <b>220.324.730,52</b> | <b>239.445.454,54</b> |

Stav aktiv a pasiv je vyšší z důvodu vzrůstu hmotného majetku a oběžných aktiv. Hmotný majetek vzrostl díky zařazení dokončených investic. Stav nehmotného a hmotného majetku byl prověřen fyzickou inventurou. Ostatní účty dokladovou inventarizací. Závěrečná zpráva o inventarizaci je součástí schvalování účetní závěrky. Nárůst u oběžných aktiv je způsoben vyšším stavem prostředků na bankovních účtech a pohledávek, které jsou způsobeny investičním transferem, který

přišel zálohově v roce 2020 a doplatek přijde v roce 2021. Poté dojde k vyúčtování. Tento transfer ovlivňuje i výši dlouhodobých závazků v pasivech.

Celkový stav aktiv a pasiv je shodný a rozvaha za rok 2020 byla prověřena jako součást prací při přezkumu hospodaření účetní jednotky města Chropyně.

Pohled na hospodaření města Chropyně může být dvojitý. Podle finančního toku nebo podle nákladů a výnosů. Rozpočet byl sestaven na základě finančního toku. Předložený závěrečný účet je vypracován podle finančního toku, tj. podle Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu.

Údaje v položkovém třídění příjmů a výdajů včetně údajů o majetku, vyúčtování finančních vztahů je uvedeno v **příloze Závěrečný účet za rok 2020**.

Kromě dlouhodobého sledování podle finančních toků od 1.1.2010 účtují obce obdobně jako ostatní právnické osoby o nákladech a výnosech ve věcné a časové souvislosti. To znamená podle období, kdy se veškeré hospodářské operace uskutečnily, bez ohledu na to, zda byly zaplacený (Výkaz zisku a ztrát je součástí účetní závěrky).

**Přezkum hospodaření za rok 2020 byl proveden.** Závěrečná zpráva obsahuje veškeré informace podle zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření** města Chropyně za rok 2020 konstatuje, že za rok 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v § 10, odst. 3, písm. b) a c) zákona o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Chyby a nedostatky dle § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., byly při přezkoumání napraveny.

Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

## ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o auditorech“), auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komory auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“).

### pro územní samosprávný celek

### MĚSTO CHROPYNĚ

(dále jen „územní celek“)

za období od 1.1.2020 do 31.12.2020

#### I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

|   |   |
|---|---|
| <b>Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem, resp. statutární orgán dobrovolného svazku obcí</b> | Ing. Věra Sigmundová                        |
| <b>Auditor/auditorská společnost:</b>   | Ing. Gita Štolfová<br>ŠTOLFOVÁ AUDIT s.r.o. |
| <b>Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:</b>                                   | Ing. Gita Štolfová                          |
| <b>Další osoby podílející se na přezkoumání hospodaření územního celku:</b>                               | Bc. Drahomíra Miklášová                     |

#### Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:

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

#### Místo přezkoumání hospodaření územního celku:

Městský úřad Chropyně a kancelář auditorky Ing. Gity Štolfové.

#### Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření územního celku provedeno:



|   |                |
|---|----------------|
| <b>Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo v období:</b>     | Od 21. 9. 2020 |
| <b>Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo v období:</b> | 22. 2. 2021    |

**Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního celku auditorem:**

|  |   |
|--|---|
| <b>Označení první činnosti auditora, kterou byla ověřovací zakázka zahájena a den provedení:</b>                 | Proces zveřejnění rozpočtu dne 21. 9. 2020  |
| <b>Označení poslední činnosti auditora na ověřovací zakázce předcházející vyhotovení zprávy a den provedení:</b> | Vyjádření k poměru dluhu územního celku k poměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky, dne 29. 4. 2021 |

## II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

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

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

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

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

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

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

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

### **IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ**

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný územní celek.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na územním celku nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Rovněž jsme splnili požadavky týkající se řízení kvality stanovené mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQC 1.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. Podle těchto předpisů jsme povinni naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření územního celku je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

### **V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ**

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření územního celku a vyjádření závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy se svým charakterem a načasováním liší od postupů prováděných u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a mají menší rozsah a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení oblastí, v nichž je u předmětu přezkoumání hospodaření pravděpodobný výskyt významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto oblastí auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Míra jistoty získaná u přezkoumání hospodaření je tudíž významně nižší než jistota, která by byla získána provedením zakázky poskytující přiměřenou jistotu.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření územního celku je uvedeno v dílčích přezkoumáních, která jsou nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření územního celku činila auditorka i další kroky a využívala i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

## VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

### A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření územního celku jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

### B. VYJÁDŘENÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

**Závěr – zjištěné chyby a nedostatky z dílčích přezkoumání hospodaření byly odstraněny**

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku jako celku.

Chyby a nedostatky zjištěné při dílčích přezkoumáních v průběhu roku 2020 byly územním celkem odstraněny.

V průběhu přezkoumání hospodaření byly vedení územního celku, předávány dílčí protokoly s jednotlivými zjištěními, které neměly závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3, písm. c).

Dílčí přezkoumání i s označením přezkoumávaných dokladů jsou uloženy v sídle územního celku a jsou to níže uvedená dílčí přezkoumání hospodaření:

- Dílčí přezkoumání ze dne 21. září 2020
- Dílčí přezkoumání ze dne 22. února 2021

### C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Na základě zjištění podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, nevyplývala žádná rizika v hospodaření územního celku.

### D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

| <b>Podíl pohledávek na rozpočtu</b> |                                       |                |
|-------------------------------------|---------------------------------------|----------------|
| A                                   | Vymezení pohledávek                   | 1 133 509 Kč   |
| B                                   | Vymezení rozpočtových příjmů          | 101 645 885 Kč |
| A / B * 100 %                       | Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu | 1,12 %         |

| <b>Podíl závazků na rozpočtu</b> |                                    |                |
|----------------------------------|------------------------------------|----------------|
| C                                | Vymezení závazků                   | 3 321 824 Kč   |
| B                                | Vymezení rozpočtových příjmů       | 101 645 885 Kč |
| C / B * 100 %                    | Výpočet podílu závazků na rozpočtu | 3,27 %         |

| <b>Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku</b> |  |                |
|--|--|----------------|
| D  | Vymezení zastaveného majetku                           | 0 Kč           |
| E  | Vymezení majetku pro výpočet ukazatele                 | 234 668 849 Kč |
| D / E * 100 %  | Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku | 0 %            |

### **E. VYJÁDŘENÍ K POMĚRU DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU K POMĚRU JEHO PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ ČTYŘI ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO PŘEDPISU UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST**

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

**Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.**

### **VII. DALŠÍ INFORMACE**

#### **Stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření**

Přílohou této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, pokud bude vydáno.

Vyhotoveno dne 29. dubna 2021

Auditorská společnost:  
ŠTOLFOVÁ AUDIT s.r.o.  
Oprávnění č. 584  
Sídlo společnosti

Odpovědný auditor:  
Gita Štolfová

Zastoupená:  
Gita Štolfová, oprávnění č. 1782

Zpráva projednána s orgánem územního celku oprávněným jednat jeho jménem dne 29. dubna 2021.

Zpráva předána orgánu územního celku oprávněnému jednat jeho jménem dne 29. dubna 2021

v.r.

---

Ing. Věra Sigmundová  
Starosta

v.r.

---

Gita Štolfová  
auditorka

## **Příloha A**

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

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
  - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
  - vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků,
  - vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek,
  - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,

- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní),
- zákonem č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje,
- zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů,
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv),
- nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.
- nařízením vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev.

# Město Chropyně



## ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2020

(v Kč)

sestavený ke dni 23.04.2021

IČO: **00287245** **Město Chropyně**

### Sídlo účetní jednotky

|             |                           |
|-------------|---------------------------|
| ulice, č.p. | <b>náměstí Svobody 29</b> |
| obec        | <b>Chropyně</b>           |
| PSČ, pošta  | <b>76811</b>              |

### Kontaktní údaje

|             |                            |
|-------------|----------------------------|
| telefon     | <b>+420 573 500 730</b>    |
| fax         |                            |
| e-mail      | <b>mesto@muchropyne.cz</b> |
| WWW stránky |                            |

### Doplňující údaje organizace

### Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

**I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ**

| Text                                | Schválený rozpočet   | Rozpočet po změnách  | Skutečnost            |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Daňové příjmy                       | 77 510 000,00        | 67 210 200,00        | 71 753 377,61         |
| Nedaňové příjmy                     | 8 831 300,00         | 8 916 400,00         | 9 121 307,60          |
| Kapitálové příjmy                   | 50 000,00            | 1 125 000,00         | 1 125 815,00          |
| Přijaté transfery                   | 11 880 700,00        | 19 645 450,00        | 29 964 942,86         |
| <b>PŘÍJMY CELKEM</b>                | <b>98 272 000,00</b> | <b>96 897 050,00</b> | <b>111 965 443,07</b> |
| Konsolidace příjmů                  |                      |                      | 10 319 558,00         |
| <b>PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI</b> | <b>98 272 000,00</b> | <b>96 897 050,00</b> | <b>101 645 885,07</b> |

| Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby | Schválený rozpočet   | Rozpočet po změnách  | Skutečnost           |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí                 | 18 000 000,00        | 16 000 000,00        | 16 873 002,18        |
| 1112 Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky             | 300 000,00           | 160 000,00           | 264 851,19           |
| 1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou               | 1 500 000,00         | 1 500 000,00         | 1 615 380,52         |
| <b>111 DANĚ Z PŘÍJMŮ FYZICKÝCH OSOB</b>                         | <b>19 800 000,00</b> | <b>17 660 000,00</b> | <b>18 753 233,89</b> |
| 1121 Daň z příjmů právnických osob                              | 14 000 000,00        | 10 000 000,00        | 12 088 519,62        |
| 1122 Daň z příjmu právnických osob za obce                      | 1 000 000,00         | 529 000,00           | 528 770,00           |
| <b>112 DANĚ Z PŘÍJMŮ PRÁVNICKÝCH OSOB</b>                       | <b>15 000 000,00</b> | <b>10 529 000,00</b> | <b>12 617 289,62</b> |
| <b>11 DANĚ Z PŘÍJMŮ, ZISKU A KAPITÁLOVÝCH VÝNOSŮ</b>            | <b>34 800 000,00</b> | <b>28 189 000,00</b> | <b>31 370 523,51</b> |
| 1211 Daň z přidané hodnoty                                      | 35 000 000,00        | 31 800 000,00        | 33 171 110,48        |
| <b>121 OBECNÉ DANĚ ZE ZBOŽÍ A SLUŽEB V TUZEMSKU</b>             | <b>35 000 000,00</b> | <b>31 800 000,00</b> | <b>33 171 110,48</b> |
| <b>12 DANĚ ZE ZBOŽÍ A SLUŽEB V TUZEMSKU</b>                     | <b>35 000 000,00</b> | <b>31 800 000,00</b> | <b>33 171 110,48</b> |
| 1334 Odvody za odnětí půdy ze zem.půdního fondu                 | 10 000,00            | 40 500,00            | 40 507,80            |
| <b>133 POPLATKY A ODVODY V OBLASTI ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ</b>      | <b>10 000,00</b>     | <b>40 500,00</b>     | <b>40 507,80</b>     |
| 1340 Popl.za provoz syst.shromažd'... komunál. odpadů           | 2 500 000,00         | 2 400 000,00         | 2 397 840,10         |
| 1341 Poplatek ze psů  | 160 000,00           | 186 000,00           | 186 518,60           |
| 1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství                 | 117 000,00           | 119 700,00           | 123 020,00           |
| 1344 Poplatek ze vstupného                                      | 20 000,00            | 9 000,00             | 8 131,00             |
| <b>134 MÍSTNÍ POPLATKY Z VYBRANÝCH ČINNOSTÍ A SLUŽEB</b>        | <b>2 797 000,00</b>  | <b>2 714 700,00</b>  | <b>2 715 509,70</b>  |
| 1361 Správní poplatky   | 303 000,00           | 303 000,00           | 312 375,00           |
| <b>136 SPRÁVNÍ POPLATKY</b>                                     | <b>303 000,00</b>    | <b>303 000,00</b>    | <b>312 375,00</b>    |
| 1381 Daň z hazardních her s výjimkou daně z tech.her            | 350 000,00           | 456 000,00           | 456 891,62           |
| 1382 Zruš.odv.z loterií a pod.her kromě výher.hr.pří            |                      |                      | 124,32               |
| 1383 Zrušený odvod z výherních hracích přístrojů                |                      |                      | 168,42               |
| 1385 Dílčí daň z technických her                                | 550 000,00           | 7 000,00             | 7 065,72             |
| <b>138 DANĚ, POPL. A JIN.OBD.PENĚŽ.PLNĚNÍ V OBL.HAZ.HER</b>     | <b>900 000,00</b>    | <b>463 000,00</b>    | <b>464 250,08</b>    |
| <b>13 DANĚ A POPLATKY Z VYBRANÝCH ČINNOSTÍ A SLUŽEB</b>         | <b>4 010 000,00</b>  | <b>3 521 200,00</b>  | <b>3 532 642,58</b>  |
| 1511 Daň z nemovitých věcí                                      | 3 700 000,00         | 3 700 000,00         | 3 679 101,04         |
| <b>151 DANĚ Z MAJETKU</b>                                       | <b>3 700 000,00</b>  | <b>3 700 000,00</b>  | <b>3 679 101,04</b>  |
| <b>15 MAJETKOVÉ DANĚ</b>  | <b>3 700 000,00</b>  | <b>3 700 000,00</b>  | <b>3 679 101,04</b>  |
| <b>1 DAŇOVÉ PŘÍJMY (součet za třídu 1)</b>                      | <b>77 510 000,00</b> | <b>67 210 200,00</b> | <b>71 753 377,61</b> |
| 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                      | 651 000,00           | 403 300,00           | 429 948,96           |
| 2112 Příjmy z prodeje zboží (již nakoup. za úč.prod)            | 1 000,00             | 1 000,00             | 72,10                |
| 2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti                          | 80 000,00            | 9 200,00             | 14 774,00            |
| <b>211 PŘÍJMY Z VLASTNÍ ČINNOSTI</b>                            | <b>732 000,00</b>    | <b>413 500,00</b>    | <b>444 795,06</b>    |
| 2122 Odvody příspěvkových organizací                            | 7 130 400,00         | 7 341 300,00         | 7 341 290,00         |
| <b>212 ODVODY PŘEBYTKŮ ORGANIZACÍ S PŘÍMÝM VZTAHEM</b>          | <b>7 130 400,00</b>  | <b>7 341 300,00</b>  | <b>7 341 290,00</b>  |
| 2131 Příjmy z pronájmu pozemků                                  | 280 000,00           | 270 000,00           | 319 193,92           |
| 2132 Příjmy z pronájmu ost.nemovit.v. a jejich částí            | 30 000,00            | 30 000,00            | 30 000,00            |
| 2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí                            |                      |                      | 1,21                 |
| 2139 Ostatní příjmy z pronájmu majetku                          | 37 000,00            | 44 800,00            | 40 910,10            |
| <b>213 PŘÍJMY Z PRONÁJMU MAJETKU</b>                            | <b>347 000,00</b>    | <b>344 800,00</b>    | <b>390 105,23</b>    |
| 2141 Příjmy z úroků (část)                                      | 1 000,00             | 1 900,00             | 2 160,43             |



| Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby |  | Schválený rozpočet   | Rozpočet po změnách  | Skutečnost            |
|---|--|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 2142  | Příjmy z podílů na zisku a z dividend                    | 190 900,00           | 190 900,00           | 191 367,00            |
| 214   | VÝNOSY Z FINANČNÍHO MAJETKU                              | 191 900,00           | 192 800,00           | 193 527,43            |
| <b>21</b>   | <b>PŘÍJMY Z VL.ČINN.A ODVODY PŘEB.ORG.S PŘÍM.VZT.</b>    | <b>8 401 300,00</b>  | <b>8 292 400,00</b>  | <b>8 369 717,72</b>   |
| 2321  | Přijaté neinvestiční dary                                |                      | 30 000,00            | 30 000,00             |
| 2322  | Přijaté pojistné náhrady                                 |                      | 110 000,00           | 109 990,00            |
| 2324  | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady                 | 410 000,00           | 464 000,00           | 589 819,88            |
| 2329  | Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené                 | 20 000,00            | 20 000,00            | 21 780,00             |
| 232   | OSTATNÍ NEDAŇOVÉ PŘÍJMY                                  | 430 000,00           | 624 000,00           | 751 589,88            |
| <b>23</b>   | <b>PŘÍJMY Z PROD.NEKAP.MAJ.A OST.NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>     | <b>430 000,00</b>    | <b>624 000,00</b>    | <b>751 589,88</b>     |
| <b>2</b>  | <b>N E D A Ň O V É P Ř Í J M Y (součet za třídu 2)</b>   | <b>8 831 300,00</b>  | <b>8 916 400,00</b>  | <b>9 121 307,60</b>   |
| 3111  | Příjmy z prodeje pozemků                                 | 50 000,00            | 775 000,00           | 775 815,00            |
| 3113  | Příjmy z prod.ost.hmot.dlouhodob.majetku                 |                      | 300 000,00           | 300 000,00            |
| 311   | PŘÍJMY Z PROD.DLOUHODOB.MAJETKU (kromě drobn.)           | 50 000,00            | 1 075 000,00         | 1 075 815,00          |
| 3121  | Přij.dary na pořízení dlouhodob.majetku                  |                      | 50 000,00            | 50 000,00             |
| 312   | OSTATNÍ KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY                                |                      | 50 000,00            | 50 000,00             |
| <b>31</b>   | <b>PŘÍJMY Z PROD.DLOUHOD.MAJ.A OST.KAP.PŘÍJMŮ</b>        | <b>50 000,00</b>     | <b>1 125 000,00</b>  | <b>1 125 815,00</b>   |
| <b>3</b>  | <b>K A P I T Á L O V É P Ř Í J M Y (souč.za třídu 3)</b> | <b>50 000,00</b>     | <b>1 125 000,00</b>  | <b>1 125 815,00</b>   |
| <b>V L A S T N Í P Ř Í J M Y (třída 1 + 2 + 3)</b>              |  | <b>86 391 300,00</b> | <b>77 251 600,00</b> | <b>82 000 500,21</b>  |
| 4111  | Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.           | 190 000,00           | 6 257 400,00         | 6 257 400,00          |
| 4112  | Neinv.přij.tra.ze SR v rámci souhrn.dot.vztahu           | 3 785 100,00         | 3 785 100,00         | 3 785 100,00          |
| 4116  | Ost.neinv.přij.tra.ze státního rozpočtu                  | 480 000,00           | 2 946 700,00         | 2 946 688,04          |
| 411   | NEINV.PŘIJ.TRANSF.OD VEŘ.ROZP.ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ            | 4 455 100,00         | 12 989 200,00        | 12 989 188,04         |
| 4121  | Neinvestiční přijaté transfery od obcí                   | 100 000,00           | 21 800,00            | 21 800,00             |
| 4122  | Neinvestiční přijaté transfery od krajů                  | 1 800 000,00         | 1 508 800,00         | 1 508 770,00          |
| 412   | NEINVESTIČNÍ PŘIJATÉ TRANSF.OD ROZP.ÚZ.ÚROVNĚ            | 1 900 000,00         | 1 530 600,00         | 1 530 570,00          |
| 4134  | Převody z rozpočtových účtů                              |                      |                      | 10 319 558,00         |
| 413   | NEINVESTIČNÍ PŘEVODY Z VLASTNÍCH FONDŮ                   |                      |                      | 10 319 558,00         |
| <b>41</b>   | <b>NEINVESTIČNÍ PŘIJATÉ TRANSFERY</b>                    | <b>6 355 100,00</b>  | <b>14 519 800,00</b> | <b>24 839 316,04</b>  |
| 4213  | Inv.přij.transf.ze státních fondů                        |                      | 2 190 100,00         | 2 190 071,12          |
| 4216  | Ost.inv.přij.transf.ze státního rozpočtu                 | 5 525 600,00         | 2 935 550,00         | 2 935 555,70          |
| 421   | INVESTIČNÍ PŘIJATÉ TRANSF.OD VEŘ.R.ÚSTR.ÚROVNĚ           | 5 525 600,00         | 5 125 650,00         | 5 125 626,82          |
| <b>42</b>   | <b>INVESTIČNÍ PŘIJATÉ DOTACE</b>                         | <b>5 525 600,00</b>  | <b>5 125 650,00</b>  | <b>5 125 626,82</b>   |
| <b>4</b>  | <b>P Ř I J A T É D O T A C E (součet za třídu 4)</b>     | <b>11 880 700,00</b> | <b>19 645 450,00</b> | <b>29 964 942,86</b>  |
| <b>P Ř Í J M Y C E L K E M (třídy 1+2+3+4)</b>                  |  | <b>98 272 000,00</b> | <b>96 897 050,00</b> | <b>111 965 443,07</b> |

**II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ**

| Text  | Schválený rozpočet   | Rozpočet po změnách  | Skutečnost           |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Běžné výdaje  | 75 391 000,00        | 110 581 350,00       | 82 654 411,98        |
| Kapitálové výdaje   | 56 900 000,00        | 31 756 400,00        | 24 669 703,22        |
| VÝDAJE CELKEM   | 132 291 000,00       | 142 337 750,00       | 107 324 115,20       |
| Konsolidace výdajů  |                      |                      | 10 319 558,00        |
| VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI                                    | 132 291 000,00       | 142 337 750,00       | 97 004 557,20        |
| Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby | Schválený rozpočet   | Rozpočet po změnách  | Skutečnost           |
| 5011 Platy zaměst.v pr.poměru vyjma zaměst.na služ.m            | 9 600 000,00         | 9 444 850,00         | 9 442 584,00         |
| 5019 Ostatní platy  | 10 000,00            | 16 500,00            | 846,00               |
| 501 PLATY   | 9 610 000,00         | 9 461 350,00         | 9 443 430,00         |
| 5021 Ostatní osobní výdaje                                      | 366 000,00           | 446 900,00           | 393 493,00           |
| 5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů                   | 2 797 000,00         | 2 649 500,00         | 2 222 548,00         |
| 502 OSTATNÍ PLATBY ZA PROVEDENOU PRÁCI                          | 3 163 000,00         | 3 096 400,00         | 2 616 041,00         |
| 5031 Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.            | 2 797 000,00         | 2 773 800,00         | 2 733 525,00         |
| 5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění            | 1 141 000,00         | 1 122 900,00         | 1 052 652,00         |
| 5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění                      | 43 000,00            | 43 000,00            | 40 537,00            |
| 5039 Ost.pov.poj.placené zaměstnavatelem                        | 2 000,00             | 4 900,00             | 706,00               |
| 503 POVINNÉ POJISTNÉ PLACENÉ ZAMĚSTNAVATELEM                    | 3 983 000,00         | 3 944 600,00         | 3 827 420,00         |
| <b>50 PLATY A PODOBNÉ A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE</b>                  | <b>16 756 000,00</b> | <b>16 502 350,00</b> | <b>15 886 891,00</b> |
| 5123 Podlimitní technické zhodnocení                            |                      | 16 350,00            | 16 307,50            |
| 512 Výdaje na úpravy hm.věcí a poř.práv k hm.věcem              |                      | 16 350,00            | 16 307,50            |
| 5132 Ochranné pomůcky   | 2 000,00             | 2 000,00             |                      |
| 5136 Knihy, učební pomůcky a tisk                               | 28 000,00            | 28 000,00            | 23 239,75            |
| 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek                           | 1 065 000,00         | 523 000,00           | 192 477,20           |
| 5139 Nákup materiálu jinde nezařazený                           | 358 000,00           | 489 000,00           | 388 810,90           |
| 513 NÁKUP MATERIÁLU   | 1 453 000,00         | 1 042 000,00         | 604 527,85           |
| 5151 Studená voda   | 46 000,00            | 60 000,00            | 50 689,89            |
| 5152 Teplo  | 11 000,00            | 43 000,00            | 37 708,00            |
| 5153 Plyn   | 175 000,00           | 161 000,00           | 160 604,54           |
| 5154 Elektrická energie   | 121 000,00           | 175 500,00           | 170 223,19           |
| 5156 Pohonné hmoty a maziva                                     | 116 000,00           | 126 000,00           | 70 441,14            |
| 515 NÁKUP VODY, PALIV A ENERGIE                                 | 469 000,00           | 565 500,00           | 489 666,76           |
| 5161 Poštovní služby  | 150 000,00           | 150 000,00           | 87 491,00            |
| 5162 Služby elektronických komunikací                           | 189 000,00           | 197 700,00           | 177 087,67           |
| 5163 Služby peněžních ústavů                                    | 585 000,00           | 525 000,00           | 501 833,45           |
| 5164 Nájemné  | 80 000,00            | 95 000,00            | 64 273,45            |
| 5166 Konzultační, poradenské a právní služby                    | 450 000,00           | 450 000,00           | 384 940,00           |
| 5167 Služby školení a vzdělávání                                | 482 000,00           | 462 000,00           | 427 528,00           |
| 5168 Zprac.dat a služby souvis.s inf.a kom.technol.             | 1 120 500,00         | 1 036 500,00         | 882 784,40           |
| 5169 Nákup ostatních služeb                                     | 6 448 200,00         | 6 992 300,00         | 5 470 262,83         |
| 516 NÁKUP SLUŽEB  | 9 504 700,00         | 9 908 500,00         | 7 996 200,80         |
| 5171 Opravy a udržování   | 4 283 000,00         | 4 960 150,00         | 2 532 639,82         |
| 5172 Programové vybavení  | 50 000,00            | 34 000,00            |                      |
| 5173 Cestovné   | 46 000,00            | 43 000,00            | 16 651,00            |
| 5175 Pohoštění  | 62 000,00            | 57 000,00            | 50 856,00            |
| 5176 Účastnické poplatky na konference                          | 12 000,00            | 12 000,00            | 3 872,00             |
| 5179 Ostatní nákupy jinde nezařazené                            | 85 000,00            | 76 900,00            | 61 900,00            |
| 517 OSTATNÍ NÁKUPY  | 4 538 000,00         | 5 183 050,00         | 2 665 918,82         |
| 5192 Poskytnuté náhrady   | 21 000,00            | 1 000,00             |                      |
| 5194 Věcné dary   | 100 000,00           | 100 000,00           | 88 242,27            |
| 519 VÝDAJE SOUV.S NEINV.NÁK.,PŘÍSP.,NÁHR.A VĚC.DARY             | 121 000,00           | 101 000,00           | 88 242,27            |
| <b>51 NEINVESTIČNÍ NÁKUPY A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE</b>              | <b>16 085 700,00</b> | <b>16 816 400,00</b> | <b>11 860 864,00</b> |

| Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby |   | Schválený rozpočet    | Rozpočet po změnách   | Skutečnost            |
|---|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 5213  | Neinv.tra.nefinančním podn.subj.-práv.osobám          |                       | 40 000,00             | 40 000,00             |
| 521   | NEINVESTIČNÍ TRANSF.PODNIKATELSKÝM SUBJEKTŮM          |                       | 40 000,00             | 40 000,00             |
| 5222  | Neinvestiční transfery spolkům                        |                       | 30 000,00             | 30 000,00             |
| 5229  | Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím          | 3 127 500,00          | 5 082 500,00          | 2 965 625,34          |
| 522   | NEINV.TRANSF.NEZISKOVÝM A PODOBNÝM ORGANIZACÍM        | 3 127 500,00          | 5 112 500,00          | 2 995 625,34          |
| <b>52</b>   | <b>NEINV.TRANSFERY PODN.SUBJ.A NEZISK.ORGANIZACÍM</b> | <b>3 127 500,00</b>   | <b>5 152 500,00</b>   | <b>3 035 625,34</b>   |
| 5321  | Neinvestiční transfery obcím                          | 90 000,00             | 90 000,00             | 79 500,00             |
| 5323  | Neinvestiční transfery krajům                         | 495 000,00            | 495 000,00            | 488 900,00            |
| 5329  | Ost.neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně       |                       | 40 000,00             | 38 824,00             |
| 532   | NEINV.TRANSFERY VEŘ.ROZPOČTŮM ÚZEMNÍ ÚROVNĚ           | 585 000,00            | 625 000,00            | 607 224,00            |
| 5331  | Neinvestiční příspěvky zřízeným PO                    | 36 928 400,00         | 35 709 300,00         | 35 709 290,00         |
| 5336  | Neinv.transf. zřízeným příspěvkovým organizacím       |                       | 3 888 900,00          | 3 888 686,04          |
| 533   | NEINV.TRANSFERY PŘÍSP.A PODOBNÝM ORGANIZACÍM          | 36 928 400,00         | 39 598 200,00         | 39 597 976,04         |
| 5342  | Základní přiděl FKSP a soc.fondu obcí a krajů         |                       |                       | 330 558,00            |
| 5345  | Převody vlastním rozpočtovým účtům                    |                       |                       | 9 989 000,00          |
| 534   | NEINVVESTIČNÍ PŘEVODY VLASTNÍM FONDŮM                 |                       |                       | 10 319 558,00         |
| 5361  | Nákup kolků   | 10 000,00             | 10 000,00             | 6 150,00              |
| 5362  | Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu              | 105 000,00            | 225 000,00            | 197 629,00            |
| 5365  | Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.       | 1 000 000,00          | 529 000,00            | 528 770,00            |
| 536   | OST.NEINV.TRANSF.JINÝM VEŘEJ.ROZPO A DALŠÍ PLAT       | 1 115 000,00          | 764 000,00            | 732 549,00            |
| <b>53</b>   | <b>NEINV.TRANSFERY A NĚKTERÉ DALŠÍ PLATBY ROZP.</b>   | <b>38 628 400,00</b>  | <b>40 987 200,00</b>  | <b>51 257 307,04</b>  |
| 5424  | Náhrady mezd v době nemoci                            | 42 500,00             | 78 000,00             | 75 227,00             |
| 542   | NÁHRADY PLACENÉ OBYVATELSTVU                          | 42 500,00             | 78 000,00             | 75 227,00             |
| 5492  | Dary obyvatelstvu                                     | 20 000,00             | 42 500,00             | 22 500,00             |
| 5499  | Ostatní neinv.transfery obyvatelstvu                  | 710 900,00            | 709 000,00            | 503 082,60            |
| 549   | OSTATNÍ NEINVESTIČNÍ TRANSFERY OBYVATELSTVU           | 730 900,00            | 751 500,00            | 525 582,60            |
| <b>54</b>   | <b>NEINVESTIČNÍ TRANSFERY OBYVATELSTVU</b>            | <b>773 400,00</b>     | <b>829 500,00</b>     | <b>600 809,60</b>     |
| 5811  | Výdaje na náhrady za nezpůsobenou újmu                |                       | 20 000,00             | 12 915,00             |
| 581   | VÝDAJE NA NÁHRADY ZA NEZPŮSOBENOU ÚJMU                |                       | 20 000,00             | 12 915,00             |
| <b>58</b>   | <b>VÝDAJE NA NÁHRADY ZA NEZPŮSOBENOU ÚJMU</b>         |                       | <b>20 000,00</b>      | <b>12 915,00</b>      |
| 5901  | Nespecifikované rezervy                               | 20 000,00             | 30 273 400,00         |                       |
| 590   | OSTATNÍ NEINVESTIČNÍ VÝDAJE                           | 20 000,00             | 30 273 400,00         |                       |
| <b>59</b>   | <b>OSTATNÍ NEINVESTIČNÍ VÝDAJE</b>                    | <b>20 000,00</b>      | <b>30 273 400,00</b>  |                       |
| <b>5</b>  | <b>B Ě Ž N Ě V Ý D A J E (třída 5)</b>                | <b>75 391 000,00</b>  | <b>110 581 350,00</b> | <b>82 654 411,98</b>  |
| 6121  | Budovy, haly a stavby                                 | 25 400 000,00         | 16 430 000,00         | 14 064 727,28         |
| 6122  | Stroje, přístroje a zařízení                          | 8 900 000,00          | 8 805 000,00          | 4 326 180,85          |
| 6123  | Dopravní prostředky                                   |                       | 62 000,00             | 61 525,00             |
| 6125  | Výpočetní technika                                    |                       | 84 000,00             | 83 142,73             |
| 612   | POŘÍZENÍ DLOUHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU                | 34 300 000,00         | 25 381 000,00         | 18 535 575,86         |
| 6130  | Pozemky   | 5 000 000,00          | 1 000 000,00          | 879 750,00            |
| 613   | POZEMKY   | 5 000 000,00          | 1 000 000,00          | 879 750,00            |
| <b>61</b>   | <b>INVESTIČNÍ NÁKUPY A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE</b>         | <b>39 300 000,00</b>  | <b>26 381 000,00</b>  | <b>19 415 325,86</b>  |
| 6351  | Inv. transf.zřízeným příspěvkovým organizacím         | 17 600 000,00         | 5 284 400,00          | 5 163 377,36          |
| 6356  | Jiné invest.transf.zřízeným příspěv.organizacím       |                       | 91 000,00             | 91 000,00             |
| 635   | INVESTIČNÍ TRANSF.PŘÍSPĚVKOVÝM A PODOB.ORGANIZ.       | 17 600 000,00         | 5 375 400,00          | 5 254 377,36          |
| <b>63</b>   | <b>INVESTIČNÍ TRANSFERY</b>                           | <b>17 600 000,00</b>  | <b>5 375 400,00</b>   | <b>5 254 377,36</b>   |
| <b>6</b>  | <b>K A P I T Á L O V É V Ý D A J E (třída 6)</b>      | <b>56 900 000,00</b>  | <b>31 756 400,00</b>  | <b>24 669 703,22</b>  |
| <b>V Ý D A J E C E L K E M (třída 5+6)</b>                      |   | <b>132 291 000,00</b> | <b>142 337 750,00</b> | <b>107 324 115,20</b> |
| <b>Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)</b>                    |   | <b>-34 019 000,00</b> | <b>-45 440 700,00</b> | <b>4 641 327,87</b>   |

**III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)**

| Název položky  | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách  | Skutečnost           |
|--|--------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>                         |                    |                      |                      |
| Krátkodobé vydané dluhopisy (+)                                  | 8111               |                      |                      |
| Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)                  | 8112               |                      |                      |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)                        | 8113               |                      |                      |
| Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-)                | 8114               |                      |                      |
| Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě   |                    |                      |                      |
| úctů stát. fin. aktiv, které tvoří kap. OSFA(+/-)                | 8115               | 34 019 000,00        | 45 440 700,00        |
| Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)                | 8117               |                      |                      |
| Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-)                | 8118               |                      |                      |
| <b>Dlouhodobé financování z tuzemska</b>                         |                    |                      |                      |
| Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)                                  | 8121               |                      |                      |
| Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)                    | 8122               |                      |                      |
| Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)                        | 8123               |                      |                      |
| Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.(-)                | 8124               |                      |                      |
| Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)                | 8125               |                      |                      |
| Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+)                | 8127               |                      |                      |
| Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-)                | 8128               |                      |                      |
| <b>Krátkodobé financování ze zahraničí</b>                       |                    |                      |                      |
| Krátkodobé vydané dluhopisy (+)                                  | 8211               |                      |                      |
| Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů (-)                    | 8212               |                      |                      |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)                        | 8213               |                      |                      |
| Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.(-)                | 8214               |                      |                      |
| Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí |                    |                      |                      |
| jiných než ze zahranič. dlouhodobých úvěrů (+/-)                 | 8215               |                      |                      |
| Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy (+)                | 8217               |                      |                      |
| Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje (-)                | 8218               |                      |                      |
| <b>Dlouhodobé financování ze zahraničí</b>                       |                    |                      |                      |
| Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)                                  | 8221               |                      |                      |
| Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-)                   | 8222               |                      |                      |
| Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)                        | 8223               |                      |                      |
| Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.(-)                | 8224               |                      |                      |
| Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech (+/-)                | 8225               |                      |                      |
| Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy (+)                | 8227               |                      |                      |
| Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje (-)                | 8228               |                      |                      |
| <b>Opravné položky k peněžním operacím</b>                       |                    |                      |                      |
| Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter           |                    |                      |                      |
| příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)                           | 8901               |                      | -101 640,00          |
| Nereal.kurz.rozdíly pohyb.na deviz. účtech (+/-)                 | 8902               |                      |                      |
| Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)                   | 8905               |                      |                      |
| <b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>                           |                    | <b>34 019 000,00</b> | <b>45 440 700,00</b> |
|  |                    |                      | <b>-4 641 327,87</b> |

**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 ÚSC | 45 440 745,91          | 4 562 612,47 | 50 003 358,38          | -4 562 612,47               |
| Běžné účty fondů ÚSC    | 243 757,33             | -22 924,60   | 220 832,73             | 22 924,60                   |
| Běžné účty celkem       | 45 684 503,24          | 4 539 687,87 | 50 224 191,11          | -4 539 687,87               |
| Pokladna                |                        |              |                        |                             |

**V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ**

| Text               | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|--------------------|--------------------|---------------------|------------|
| Počáteční zůstatek |                    |                     | 243 757,33 |

**V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ**

| Text                               | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|------------------------------------|--------------------|---------------------|------------|
| Příjmy celkem                      |                    |                     | 330 558,00 |
| Výdaje celkem                      |                    | 560 000,00          | 353 482,60 |
| Obrat                              |                    | -560 000,00         | -22 924,60 |
| Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu) |                    | -560 000,00         | 220 832,73 |
| Změna stavu                        |                    | 560 000,00          | 22 924,60  |
| Financování - třída 8              |                    |                     |            |

**VI. MAJETEK**

| Název majetkového účtu  | Počáteční stav k 1.1. | Obrat         | Konečný stav   |
|---|-----------------------|---------------|----------------|
| <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                                  |                       |               |                |
| Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                                  |                       |               |                |
| Software  | 2 179 027,33          | -111 622,00   | 2 067 405,33   |
| Ocenitelná práva  |                       |               |                |
| Povolenky na emise a preferenční limity                             |                       |               |                |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                                  | 639 254,07            | -112 506,00   | 526 748,07     |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                                 | 894 000,00            | 183 920,00    | 1 077 920,00   |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>                         |                       |               |                |
| Stavby  | 110 944 316,42        | -5 375 015,22 | 105 569 301,20 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí      | 17 992 731,30         | 2 199 380,58  | 20 192 111,88  |
| Pěstitelské celky trvalých porostů                                  |                       |               |                |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek                                    | 6 875 827,97          | -1 100 363,79 | 5 775 464,18   |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                                   | 989 375,00            |               | 989 375,00     |
| <b>Dlouhodobý nehmotný a dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</b> |                       |               |                |
| Pozemky   | 59 210 844,11         | 808 118,73    | 60 018 962,84  |
| Kulturní předměty   | 90 729,00             |               | 90 729,00      |
| Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji                        |                       |               |                |
| Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji                          |                       |               |                |
| <b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>                  |                       |               |                |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                             |                       |               |                |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                               | 5 277 149,20          | 12 616 682,55 | 17 893 831,75  |
| Požizovaný dlouhodobý finanční majetek                              |                       |               |                |
| <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>                                  |                       |               |                |
| Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem                    |                       |               |                |
| Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem                      |                       |               |                |
| Dlužné cenné papíry držené do splatnosti                            |                       |               |                |
| Ostatní dlouhodobé půjčky   |                       |               |                |
| Termínované vklady dlouhodobé                                       |                       |               |                |
| Ostatní dlouhodobý finanční majetek                                 | 20 467 000,00         |               | 20 467 000,00  |
| <b>Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>                    |                       |               |                |
| Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje                      |                       |               |                |
| Oprávký k softwaru  | -1 490 632,98         | -27 857,20    | -1 518 490,18  |
| Oprávký k ocenitelným právům  |                       |               |                |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku                  | -639 254,07           | 112 506,00    | -526 748,07    |
| Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku                 | -754 314,00           | -50 286,00    | -804 600,00    |
| <b>Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku</b>                      |                       |               |                |
| Oprávký ke stavbám  | -37 389 861,07        | -1 415 484,00 | -38 805 345,07 |
| Oprávký k samostatným hm.mov. věcem a souborům hm. mov. věcí        | -5 159 639,20         | 693 923,32    | -4 465 715,88  |
| Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů                      |                       |               |                |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku                    | -6 875 827,97         | 1 100 363,79  | -5 775 464,18  |
| Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku                   | -90 562,00            | -17 808,00    | -108 370,00    |
| <b>Materiál</b>   |                       |               |                |
| Pořízení materiálu  |                       |               |                |
| Materiál na skladě  | 51 920,91             | 2 597,62      | 54 518,53      |
| Materiál na cestě   |                       |               |                |

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

| Položka | Text  | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost    |
|---------|---|--------------------|---------------------|---------------|
| 4121    | Neinvestiční přijaté transfery od obcí                          | 100 000,00         | 21 800,00           | 21 800,00     |
| 4122    | Neinvestiční přijaté transfery od krajů                         | 1 800 000,00       | 1 508 800,00        | 1 508 770,00  |
| 4134    | Převody z rozpočtových účtů                                     |                    |                     | 10 319 558,00 |
| 5321    | Neinvestiční transfery obcím                                    | 90 000,00          | 90 000,00           | 79 500,00     |
| 5323    | Neinvestiční transfery krajům                                   | 495 000,00         | 495 000,00          | 488 900,00    |
| 5329    | Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně |                    | 40 000,00           | 38 824,00     |
| 5342    | Převody FKSP a sociál.fondu obcí a krajů                        |                    |                     | 330 558,00    |
| 5345    | Převody vlastním rozpočtovým účtům                              |                    |                     | 9 989 000,00  |

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

| UZ           | Položka   | text   | Rozpočet upr. (Příjmy) | Rozpočet upr. (Výdaje) | Skutečnost (Příjmy) | Skutečnost (Výdaje) |
|--------------|---|--|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| 13013        | <b>4116</b>   | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 0,00                   | x                      | 10 018,79           | x                   |
| 13013        | <b>5336</b>   | Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac | x                      | 0,00                   | x                   | 10 018,79           |
| <b>13013</b> | <b>NIV - ZŠ Ranní klub</b>                                |  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>10 018,79</b>    | <b>10 018,79</b>    |
| 13015        | <b>4116</b>   | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 0,00                   | x                      | 454 842,00          | x                   |
| 13015        | <b>5011</b>   | Platy zaměstnanců v pracovním poměru               | x                      | 0,00                   | x                   | 454 842,00          |
| <b>13015</b> | <b>Dotace ze SR na sociální práce</b>                     |  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>454 842,00</b>   | <b>454 842,00</b>   |
| 13305        | <b>4122</b>   | Neinvestiční přijaté transfery od krajů            | 1 800 000,00           | x                      | 1 343 170,00        | x                   |
| 13305        | <b>5011</b>   | Platy zaměstnanců v pracovním poměru               | x                      | 0,00                   | x                   | 101 832,00          |
| 13305        | <b>5021</b>   | Ostatní osobní výdaje                              | x                      | 0,00                   | x                   | 10 098,00           |
| 13305        | <b>5336</b>   | Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac | x                      | 0,00                   | x                   | 1 231 240,00        |
| <b>13305</b> | <b>DPS - dotace</b>                                       |  | <b>1 800 000,00</b>    | <b>0,00</b>            | <b>1 343 170,00</b> | <b>1 343 170,00</b> |
| 13351        | <b>4116</b>   | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 0,00                   | x                      | 223 063,00          | x                   |
| 13351        | <b>5336</b>   | Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac | x                      | 0,00                   | x                   | 223 063,00          |
| <b>13351</b> | <b>NIV - SLOCH Dotace Covid-19</b>                        |  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>223 063,00</b>   | <b>223 063,00</b>   |
| 15011        | <b>4216</b>   | Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu | 0,00                   | x                      | 2 541,00            | x                   |
| 15011        | <b>6122</b>   | Stroje, přístroje a zařízení                       | x                      | 0,00                   | x                   | 2 541,00            |
| <b>15011</b> | <b>INV - Varovný informační systém</b>                    |  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>2 541,00</b>     | <b>2 541,00</b>     |
| 15974        | <b>4216</b>   | Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu | 0,00                   | x                      | 2 842 014,70        | x                   |
| 15974        | <b>6122</b>   | Stroje, přístroje a zařízení                       | x                      | 0,00                   | x                   | 2 842 014,70        |
| <b>15974</b> | <b>INV - Dotace na kompostéry včetně nástroje a zdroj</b> |  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>2 842 014,70</b> | <b>2 842 014,70</b> |
| 17016        | <b>4116</b>   | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 0,00                   | x                      | 2 176 764,25        | x                   |
| 17016        | <b>5336</b>   | Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac | x                      | 0,00                   | x                   | 2 176 764,25        |
| <b>17016</b> | <b>NIV - ZŠ učebna fyziky a dílen</b>                     |  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>2 176 764,25</b> | <b>2 176 764,25</b> |
| 34053        | <b>4116</b>   | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 0,00                   | x                      | 82 000,00           | x                   |
| 34053        | <b>5336</b>   | Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac | x                      | 0,00                   | x                   | 82 000,00           |
| <b>34053</b> | <b>NIV - Městská knihovna Tritius a online dostupnost</b> |  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>82 000,00</b>    | <b>82 000,00</b>    |
| 34544        | <b>4116</b>   | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 0,00                   | x                      | 0,00                | x                   |
| 34544        | <b>4216</b>   | Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu | 0,00                   | x                      | 91 000,00           | x                   |
| 34544        | <b>6351</b>   | Invest. transf.zřízeným příspěvkovým organizacím   | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| 34544        | <b>6356</b>   | Jiné invest.transf. zřízen. příspěv. organizacím   | x                      | 0,00                   | x                   | 91 000,00           |
| <b>34544</b> | <b>INV - Městská knihovna Tritius a online dostupnost</b> |  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>91 000,00</b>    | <b>91 000,00</b>    |
| 92501        | <b>4213</b>   | Investiční přijaté transfery ze státních fondů     | 0,00                   | x                      | 2 190 071,12        | x                   |
| 92501        | <b>6121</b>   | Budovy, haly a stavby                              | x                      | 0,00                   | x                   | 2 190 071,12        |
| <b>92501</b> | <b>Regenerace veřejného prostranství</b>                  |  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>2 190 071,12</b> | <b>2 190 071,12</b> |
| 98018        | <b>4111</b>   | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | 0,00                   | x                      | 17 150,00           | x                   |
| 98018        | <b>5011</b>   | Platy zaměstnanců v pracovním poměru               | x                      | 0,00                   | x                   | 13 154,00           |
| 98018        | <b>5031</b>   | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | x                      | 0,00                   | x                   | 3 263,00            |
| 98018        | <b>5032</b>   | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         | x                      | 0,00                   | x                   | 733,00              |
| <b>98018</b> | <b>Dotace na přípravu sčítání</b>                         |  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>17 150,00</b>    | <b>17 150,00</b>    |
| 98024        | <b>4111</b>   | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | 0,00                   | x                      | 6 066 250,00        | x                   |
| <b>98024</b> | <b>Kompenzační bonus</b>                                  |  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>6 066 250,00</b> | <b>0,00</b>         |
| 98187        | <b>5023</b>   | Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů           | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| 98187        | <b>5031</b>   | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| 98187        | <b>5032</b>   | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| 98187        | <b>5139</b>   | Nákup materiálu j.n.                               | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| 98187        | <b>5156</b>   | Pohonné hmoty a maziva                             | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| 98187        | <b>5162</b>   | Služby elektronických komunikací                   | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| 98187        | <b>5169</b>   | Nákup ostatních služeb                             | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| 98187        | <b>5175</b>   | Pohoštění  | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| <b>98187</b> | <b>volby Kom.+ senát</b>                                  |  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 98193        | <b>4111</b>   | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | 0,00                   | x                      | 174 000,00          | x                   |
| 98193        | <b>5019</b>   | Ostatní platy                                      | x                      | 6 000,00               | x                   | 0,00                |
| 98193        | <b>5021</b>   | Ostatní osobní výdaje                              | x                      | 135 500,00             | x                   | 130 493,00          |

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

| UZ           | Položka                              | text   | Rozpočet upr. (Příjmy) | Rozpočet upr. (Výdaje) | Skutečnost (Příjmy) | Skutečnost (Výdaje) |
|--------------|--------------------------------------|--|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| 98193        | <b>5023</b>                          | Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů           | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| 98193        | <b>5031</b>                          | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | x                      | 5 000,00               | x                   | 2 967,00            |
| 98193        | <b>5032</b>                          | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         | x                      | 4 000,00               | x                   | 1 078,00            |
| 98193        | <b>5039</b>                          | Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem   | x                      | 3 000,00               | x                   | 0,00                |
| 98193        | <b>5139</b>                          | Nákup materiálu j.n.                               | x                      | 9 000,00               | x                   | 14 082,74           |
| 98193        | <b>5156</b>                          | Pohonné hmoty a maziva                             | x                      | 3 000,00               | x                   | 1 974,52            |
| 98193        | <b>5162</b>                          | Služby elektronických komunikací                   | x                      | 2 500,00               | x                   | 2 170,74            |
| 98193        | <b>5164</b>                          | Nájemné  | x                      | 15 000,00              | x                   | 14 448,00           |
| 98193        | <b>5169</b>                          | Nákup ostatních služeb                             | x                      | 7 000,00               | x                   | 6 786,00            |
| 98193        | <b>5175</b>                          | Pohoštění  | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| <b>98193</b> | <b>Volby do zastupitelstev krajů</b> |  | <b>0,00</b>            | <b>190 000,00</b>      | <b>174 000,00</b>   | <b>174 000,00</b>   |

**IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

viz. příloha č. 1

**X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM**

viz. příloha č. 2

**XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE**

Razítko účetní jednotky

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Lucie Kovaříková

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

Osoba odpovědná za rozpočet

Ing. Lenka Macháčková

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

Statutární zástupce

Ing. Věra Sigmundová

Podpisový záznam  
statutárního zástupce

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|