

# Město Raspenava



## ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2021

(v Kč)

sestavený ke dni 31.12.2021

### Údaje o organizaci

|                     |                 |
|---------------------|-----------------|
| identifikační číslo | 00263141        |
| název               | Město Raspenava |
| ulice, č.p.         | Fučíkova 421    |
| obec                | Raspenava       |
| PSČ, pošta          | 46401           |

### Kontaktní údaje

|             |                        |
|-------------|------------------------|
| telefon     | 482360443              |
| fax         |                        |
| e-mail      | raspenava@raspenava.cz |
| WWW stránky | www.raspenava.cz       |

### Doplňující údaje organizace

**Schválen na 3. veřejném zasedání ZM dne 22. 6. 2022 usnesením č. 5/03/22**

### Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavby 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        | 44 980 000,00        | 44 980 000,00        | 49 788 108,35        |
| Nedaňové příjmy      | 12 057 000,00        | 12 346 142,70        | 13 937 397,14        |
| Kapitálové příjmy    | 800 000,00           | 800 000,00           | 3 045 875,00         |
| Přijaté transfery    | 1 801 200,00         | 4 719 526,61         | 30 387 188,31        |
| <b>Příjmy celkem</b> | <b>59 638 200,00</b> | <b>62 845 669,31</b> | <b>97 158 568,80</b> |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby | Schválený rozpočet   | Rozpočet po změnách  | Skutečnost           |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 0000 1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí                          | 8 250 000,00         | 8 250 000,00         | 7 599 494,32         |
| 0000 1112 Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky                      | 150 000,00           | 150 000,00           | 483 738,74           |
| 0000 1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou                        | 1 035 000,00         | 1 035 000,00         | 1 254 240,28         |
| 0000 1121 Daň z příjmů právnických osob                                       | 7 481 000,00         | 7 481 000,00         | 10 583 669,73        |
| 0000 1122 Daň z příjmů právnických osob za obce                               | 1 400 000,00         | 1 400 000,00         | 1 396 310,00         |
| 0000 1211 Daň z přidané hodnoty   | 21 500 000,00        | 21 500 000,00        | 23 658 312,40        |
| 0000 1334 Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu                 |                      |                      | 2 966,70             |
| 0000 1340 Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu                 | 950 000,00           | 950 000,00           | 996 372,40           |
| 0000 1341 Poplatek ze psů   | 21 000,00            | 21 000,00            | 26 090,00            |
| 0000 1361 Správní poplatky  | 100 000,00           | 100 000,00           | 48 817,12            |
| 0000 1381 Daň z hazardních her s výj. dílčí daně z tech. her                  | 284 000,00           | 284 000,00           | 349 086,14           |
| 0000 1382 Zrušený odvod z loterií a pod.her kromě výh.hr.př.                  |                      |                      | 16,62                |
| 0000 1385 Dílčí daň z technických her   | 1 606 000,00         | 1 606 000,00         | 1 361 116,49         |
| 0000 1511 Daň z nemovitých věcí   | 2 203 000,00         | 2 203 000,00         | 2 027 877,41         |
| 0000 2460 Splátky půjčených prostředků od obyvatele                           | 35 000,00            | 35 000,00            | 36 927,00            |
| 0000 4111 Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR                  |                      | 713 677,11           | 713 677,11           |
| 0000 4112 Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu                   | 1 681 200,00         | 1 681 200,00         | 1 681 200,00         |
| 0000 4116 Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu                     | 120 000,00           | 1 757 504,00         | 1 738 866,00         |
| 0000 4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů                             |                      | 567 145,50           | 567 145,50           |
| <b>0000 Bez ODPA</b>  | <b>46 816 200,00</b> | <b>49 734 526,61</b> | <b>54 525 923,96</b> |
| 1032 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               | 3 400 000,00         | 3 400 000,00         | 3 563 391,07         |
| 1032 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady                            | 12 000,00            | 12 000,00            | 11 000,00            |
| <b>1032 Podpora ostatních produkčních činností</b>                            | <b>3 412 000,00</b>  | <b>3 412 000,00</b>  | <b>3 574 391,07</b>  |
| 2142 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               | 1 000,00             | 1 000,00             |                      |
| 2142 2132 Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí                     | 700 000,00           | 700 000,00           | 663 775,00           |
| 2142 2322 Přijaté pojistné náhrady  |                      |                      | 7 816,00             |
| <b>2142 Ubytování a stravování</b>  | <b>701 000,00</b>    | <b>701 000,00</b>    | <b>671 591,00</b>    |
| 2143 2112 Příjmy z prod. zboží (již nakoup. za úč. prodeje)                   | 7 000,00             | 7 000,00             | 12 638,00            |
| <b>2143 Cestovní ruch</b>   | <b>7 000,00</b>      | <b>7 000,00</b>      | <b>12 638,00</b>     |
| 2169 2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů                           |                      |                      | 3 000,00             |
| <b>2169 Ostatní správa v prům,obch.,stav. a službách</b>                      |                      |                      | <b>3 000,00</b>      |
| 2321 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               | 200 000,00           | 200 000,00           | 261 799,54           |
| 2321 2132 Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí                     | 1 000 000,00         | 1 000 000,00         | 1 305 287,50         |
| <b>2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly</b>                    | <b>1 200 000,00</b>  | <b>1 200 000,00</b>  | <b>1 567 087,04</b>  |
| 2322 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               |                      |                      |                      |
| <b>2322 Prevence znečištění vody</b>  |                      |                      |                      |
| 3314 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               | 10 000,00            | 10 000,00            | 9 449,00             |
| 3314 2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů                           |                      |                      | 250,00               |
| 3314 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady                            |                      |                      | 260,00               |
| <b>3314 Činnosti knihovnické</b>  | <b>10 000,00</b>     | <b>10 000,00</b>     | <b>9 959,00</b>      |
| 3349 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               | 4 000,00             | 4 000,00             | 250,00               |
| <b>3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků</b>                        | <b>4 000,00</b>      | <b>4 000,00</b>      | <b>250,00</b>        |
| 3399 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               | 3 000,00             | 3 000,00             | 3 200,00             |
| <b>3399 Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.</b>                 | <b>3 000,00</b>      | <b>3 000,00</b>      | <b>3 200,00</b>      |
| 3412 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               | 250 000,00           | 250 000,00           | 112 290,00           |
| 3412 2132 Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí                     | 40 000,00            | 40 000,00            | 49 570,00            |
| <b>3412 Sportovní zařízení ve vlastnictví obce</b>                            | <b>290 000,00</b>    | <b>290 000,00</b>    | <b>161 860,00</b>    |
| 3611 2141 Příjmy z úroků (část)   | 1 000,00             | 1 000,00             | 359,00               |
| <b>3611 Podpora individuální bytové výstavby</b>                              | <b>1 000,00</b>      | <b>1 000,00</b>      | <b>359,00</b>        |
| 3612 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               | 700 000,00           | 700 000,00           | 967 342,00           |

|                                 |   |  |                      |                      |                      |
|---------------------------------|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 3612                            | <b>2132</b>   | Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí    | 1 850 000,00         | 1 850 000,00         | 1 814 115,50         |
| 3612                            | <b>2212</b>   | Sankční platby přijaté od jiných subjektů          |                      |                      | 59 460,37            |
| 3612                            | <b>2322</b>   | Přijaté pojistné náhrady                           |                      |                      | 73 048,00            |
| 3612                            | <b>2324</b>   | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady           |                      |                      | 3 215,00             |
| <b>3612</b>                     | <b>Bytové hospodářství</b>                                |  | <b>2 550 000,00</b>  | <b>2 550 000,00</b>  | <b>2 917 180,87</b>  |
| 3613                            | <b>2111</b>   | Příjmy z poskytování služeb a výrobků              | 1 000,00             | 1 000,00             | 3 444,00             |
| 3613                            | <b>2132</b>   | Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí    | 150 000,00           | 150 000,00           | 189 216,00           |
| 3613                            | <b>2322</b>   | Přijaté pojistné náhrady                           |                      |                      | 12 796,00            |
| <b>3613</b>                     | <b>Nebytové hospodářství</b>                              |  | <b>151 000,00</b>    | <b>151 000,00</b>    | <b>205 456,00</b>    |
| 3632                            | <b>2111</b>   | Příjmy z poskytování služeb a výrobků              | 21 000,00            | 21 000,00            | 47 660,00            |
| 3632                            | <b>2132</b>   | Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí    | 3 000,00             | 3 000,00             | 1 250,00             |
| <b>3632</b>                     | <b>Pohřebnictví</b>                                       |  | <b>24 000,00</b>     | <b>24 000,00</b>     | <b>48 910,00</b>     |
| 3634                            | <b>2111</b>   | Příjmy z poskytování služeb a výrobků              | 3 300 000,00         | 3 300 000,00         | 3 867 780,90         |
| 3634                            | <b>2131</b>   | Příjmy z pronájmu pozemků                          |                      |                      |                      |
| 3634                            | <b>2133</b>   | Příjmy z pronájmu movitých věcí                    | 3 000,00             | 3 000,00             | 2 009,00             |
| <b>3634</b>                     | <b>Lokální zásobování teplem</b>                          |  | <b>3 303 000,00</b>  | <b>3 303 000,00</b>  | <b>3 869 789,90</b>  |
| 3639                            | <b>2111</b>   | Příjmy z poskytování služeb a výrobků              | 30 000,00            | 30 000,00            | 46 631,03            |
| 3639                            | <b>2119</b>   | Ostatní příjmy z vlastní činnosti                  | 20 000,00            | 20 000,00            | 13 116,40            |
| 3639                            | <b>2131</b>   | Příjmy z pronájmu pozemků                          | 35 000,00            | 35 000,00            | 38 956,58            |
| 3639                            | <b>2310</b>   | Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhodob.majetk |                      |                      | 62 500,00            |
| 3639                            | <b>2322</b>   | Přijaté pojistné náhrady                           |                      |                      | 9 060,00             |
| 3639                            | <b>2324</b>   | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady           |                      |                      | 618,32               |
| 3639                            | <b>3111</b>   | Příjmy z prodeje pozemků                           | 800 000,00           | 800 000,00           | 3 045 875,00         |
| <b>3639</b>                     | <b>Komunální služby a územní rozvoj j.n.</b>              |  | <b>885 000,00</b>    | <b>885 000,00</b>    | <b>3 216 757,33</b>  |
| 3722                            | <b>2324</b>   | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady           |                      |                      |                      |
| <b>3722</b>                     | <b>Sběr a svoz komunálních odpadů</b>                     |  |                      |                      |                      |
| 3725                            | <b>2111</b>   | Příjmy z poskytování služeb a výrobků              | 220 000,00           | 220 000,00           | 213 100,50           |
| <b>3725</b>                     | <b>Využívání a zneškodňování komun.odpadů</b>             |  | <b>220 000,00</b>    | <b>220 000,00</b>    | <b>213 100,50</b>    |
| 4351                            | <b>2111</b>   | Příjmy z poskytování služeb a výrobků              | 50 000,00            | 50 000,00            | 59 200,00            |
| <b>4351</b>                     | <b>Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení</b> |  | <b>50 000,00</b>     | <b>50 000,00</b>     | <b>59 200,00</b>     |
| 5213                            | <b>2324</b>   | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady           |                      |                      | 5 152,00             |
| <b>5213</b>                     | <b>Krizová opatření</b>                                   |  |                      |                      | <b>5 152,00</b>      |
| 5512                            | <b>2324</b>   | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady           |                      |                      | 11 200,00            |
| <b>5512</b>                     | <b>Požární ochrana - dobrovolná část</b>                  |  |                      |                      | <b>11 200,00</b>     |
| 6171                            | <b>2111</b>   | Příjmy z poskytování služeb a výrobků              | 4 000,00             | 4 000,00             | 1 030,00             |
| 6171                            | <b>2310</b>   | Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhodob.majetk |                      |                      | 1 500,00             |
| 6171                            | <b>2322</b>   | Přijaté pojistné náhrady                           |                      |                      | 5 119,00             |
| <b>6171</b>                     | <b>Činnost místní správy</b>                              |  | <b>4 000,00</b>      | <b>4 000,00</b>      | <b>7 649,00</b>      |
| 6310                            | <b>2141</b>   | Příjmy z úroků (část)                              | 4 000,00             | 4 000,00             | 5 493,73             |
| <b>6310</b>                     | <b>Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>        |  | <b>4 000,00</b>      | <b>4 000,00</b>      | <b>5 493,73</b>      |
| 6320                            | <b>2324</b>   | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady           |                      |                      | 27 711,00            |
| <b>6320</b>                     | <b>Pojištění funkčně nespécifikované</b>                  |  |                      |                      | <b>27 711,00</b>     |
| 6330                            | <b>4133</b>   | Převody z vlastních rezerv. fondů (jiných než OSS) |                      |                      | 2 019 938,34         |
| 6330                            | <b>4134</b>   | Převody z rozpočtových účtů                        |                      |                      | 22 539 631,36        |
| 6330                            | <b>4138</b>   | Převody z vlastní pokladny                         |                      |                      | 1 126 730,00         |
| <b>6330</b>                     | <b>Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně</b> |  |                      |                      | <b>25 686 299,70</b> |
| 6402                            | <b>2222</b>   | Ost. příjmy z finanč. vypoř. od jiných veř. rozp.  |                      |                      | 19 696,10            |
| 6402                            | <b>2229</b>   | Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy  |                      | 289 142,70           | 289 142,70           |
| <b>6402</b>                     | <b>Finanční vypořádání</b>                                |  |                      | <b>289 142,70</b>    | <b>308 838,80</b>    |
| 6409                            | <b>2324</b>   | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady           | 3 000,00             | 3 000,00             | 1 139,90             |
| 6409                            | <b>2329</b>   | Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené           |                      |                      | 44 431,90            |
| <b>6409</b>                     | <b>Ostatní činnosti j.n.</b>                              |  | <b>3 000,00</b>      | <b>3 000,00</b>      | <b>45 570,90</b>     |
| <b>ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b> |   |  | <b>59 638 200,00</b> | <b>62 845 669,31</b> | <b>97 158 568,80</b> |

## II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

| Text                 | Schválený rozpočet   | Rozpočet po změnách  | Skutečnost           |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Běžné výdaje         | 60 894 550,00        | 64 755 342,20        | 79 747 613,26        |
| Kapitálové výdaje    | 7 625 000,00         | 9 625 000,00         | 5 098 824,20         |
| <b>Výdaje celkem</b> | <b>68 519 550,00</b> | <b>74 380 342,20</b> | <b>84 846 437,46</b> |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby |  |  |  | Schválený rozpočet  | Rozpočet po změnách | Skutečnost          |
|---|--|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1014  | <b>5139</b>  | Nákup materiálu j.n.                               |  | 1 000,00            | 1 000,00            |                     |
| 1014  | <b>5169</b>  | Nákup ostatních služeb                             |  | 15 000,00           | 15 000,00           |                     |
| 1014  | <b>5222</b>  | Neinvestiční transfery spolkům                     |  | 10 000,00           | 10 000,00           | 10 000,00           |
| <b>1014</b>   | <b>Ozdrav.hosp.zvířat,pol.a spec.plod.a svl.vet.péče</b> |  |  | <b>26 000,00</b>    | <b>26 000,00</b>    | <b>10 000,00</b>    |
| 1032  | <b>5136</b>  | Knihy, učební pomůcky a tisk                       |  | 1 000,00            | 1 000,00            | 924,00              |
| 1032  | <b>5137</b>  | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   |  | 40 000,00           | 40 000,00           | 3 630,00            |
| 1032  | <b>5139</b>  | Nákup materiálu j.n.                               |  | 180 000,00          | 180 000,00          | 134 746,87          |
| 1032  | <b>5156</b>  | Pohonné hmoty a maziva                             |  | 6 000,00            | 6 000,00            | 3 568,00            |
| 1032  | <b>5169</b>  | Nákup ostatních služeb                             |  | 2 300 000,00        | 2 556 862,00        | 2 032 112,70        |
| 1032  | <b>5171</b>  | Opravy a udržování                                 |  | 40 000,00           | 40 000,00           | 15 707,00           |
| 1032  | <b>6119</b>  | Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku     |  | 125 000,00          | 87 000,00           | 86 254,00           |
| <b>1032</b>   | <b>Podpora ostatních produkčních činností</b>            |  |  | <b>2 692 000,00</b> | <b>2 910 862,00</b> | <b>2 276 942,57</b> |
| 1036  | <b>5169</b>  | Nákup ostatních služeb                             |  | 75 000,00           | 75 000,00           | 74 002,00           |
| <b>1036</b>   | <b>Správa v lesním hospodářství</b>                      |  |  | <b>75 000,00</b>    | <b>75 000,00</b>    | <b>74 002,00</b>    |
| 2142  | <b>5011</b>  | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. |  | 300 000,00          | 300 000,00          | 189 231,00          |
| 2142  | <b>5021</b>  | Ostatní osobní výdaje                              |  |                     |                     | 13 300,00           |
| 2142  | <b>5031</b>  | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan |  | 74 400,00           | 74 400,00           | 47 132,00           |
| 2142  | <b>5032</b>  | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         |  | 27 000,00           | 27 000,00           | 17 103,00           |
| 2142  | <b>5137</b>  | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   |  | 70 000,00           | 70 000,00           | 22 846,00           |
| 2142  | <b>5139</b>  | Nákup materiálu j.n.                               |  | 130 000,00          | 130 000,00          | 429 686,91          |
| 2142  | <b>5151</b>  | Studená voda                                       |  | 30 000,00           | 30 000,00           | 13 964,00           |
| 2142  | <b>5152</b>  | Teplo  |  | 190 000,00          | 190 000,00          | 196 245,00          |
| 2142  | <b>5154</b>  | Elektrická energie                                 |  | 80 000,00           | 80 000,00           | 65 119,66           |
| 2142  | <b>5169</b>  | Nákup ostatních služeb                             |  | 40 000,00           | 40 000,00           | 54 155,64           |
| 2142  | <b>5171</b>  | Opravy a udržování                                 |  | 700 000,00          | 700 000,00          | 422 920,58          |
| 2142  | <b>5424</b>  | Náhrady mezd v době nemoci                         |  |                     |                     | 5 018,00            |
| 2142  | <b>6121</b>  | Budovy, haly a stavby                              |  |                     | 188 000,00          | 121 230,00          |
| <b>2142</b>   | <b>Ubytování a stravování</b>                            |  |  | <b>1 641 400,00</b> | <b>1 829 400,00</b> | <b>1 597 951,79</b> |
| 2143  | <b>5137</b>  | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   |  |                     | 25 000,00           | 21 161,69           |
| 2143  | <b>5138</b>  | Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)            |  | 150 000,00          | 165 000,00          | 146 256,30          |
| 2143  | <b>5139</b>  | Nákup materiálu j.n.                               |  |                     | 20 000,00           | 13 618,55           |
| <b>2143</b>   | <b>Cestovní ruch</b>                                     |  |  | <b>150 000,00</b>   | <b>210 000,00</b>   | <b>181 036,54</b>   |
| 2212  | <b>5139</b>  | Nákup materiálu j.n.                               |  | 500 000,00          | 500 000,00          | 259 500,00          |
| 2212  | <b>5156</b>  | Pohonné hmoty a maziva                             |  | 15 000,00           | 15 000,00           | 21 411,16           |
| 2212  | <b>5164</b>  | Nájemné  |  | 20 000,00           | 20 000,00           | 6 099,00            |
| 2212  | <b>5169</b>  | Nákup ostatních služeb                             |  | 150 000,00          | 150 000,00          | 302 500,00          |
| 2212  | <b>5171</b>  | Opravy a udržování                                 |  | 150 000,00          | 150 000,00          | 220 671,00          |
| 2212  | <b>5362</b>  | Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu           |  |                     |                     | 500,00              |
| 2212  | <b>6121</b>  | Budovy, haly a stavby                              |  | 1 500 000,00        | 2 700 000,00        |                     |
| <b>2212</b>   | <b>Silnice</b>   |  |  | <b>2 335 000,00</b> | <b>3 535 000,00</b> | <b>810 681,16</b>   |
| 2221  | <b>5139</b>  | Nákup materiálu j.n.                               |  | 30 000,00           | 30 000,00           |                     |
| <b>2221</b>   | <b>Provoz veřejné silniční dopravy</b>                   |  |  | <b>30 000,00</b>    | <b>30 000,00</b>    |                     |
| 2295  | <b>5323</b>  | Neinvestiční transfery krajům                      |  | 260 000,00          | 260 000,00          | 256 590,00          |
| <b>2295</b>   | <b>Dopravní obslužnost veřejnými službami - smíšená</b>  |  |  | <b>260 000,00</b>   | <b>260 000,00</b>   | <b>256 590,00</b>   |
| 2310  | <b>6121</b>  | Budovy, haly a stavby                              |  | 750 000,00          | 750 000,00          | 302 500,00          |
| <b>2310</b>   | <b>Pitná voda</b>  |  |  | <b>750 000,00</b>   | <b>750 000,00</b>   | <b>302 500,00</b>   |
| 2321  | <b>5141</b>  | Úroky vlastní                                      |  |                     | 120 000,00          | 93 000,83           |
| 2321  | <b>5169</b>  | Nákup ostatních služeb                             |  |                     |                     | 2 178,00            |
| 2321  | <b>5171</b>  | Opravy a udržování                                 |  | 600 000,00          | 480 000,00          |                     |
| <b>2321</b>   | <b>Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly</b>    |  |  | <b>600 000,00</b>   | <b>600 000,00</b>   | <b>95 178,83</b>    |
| 2399  | <b>5166</b>  | Konzultační, poradenské a právní služby            |  | 60 000,00           | 60 000,00           | 75 025,00           |
| 2399  | <b>5169</b>  | Nákup ostatních služeb                             |  | 20 000,00           | 20 000,00           |                     |

|             |   |  |              |              |              |
|-------------|---|--|--------------|--------------|--------------|
| <b>2399</b> | <b>Ostatní záležitosti vodního hospodářství</b>           |  | 80 000,00    | 80 000,00    | 75 025,00    |
| 2419        | <b>5162</b>   | Služby elektronických komunikací                   | 20 000,00    | 20 000,00    | 8 962,86     |
| <b>2419</b> | <b>Ostatní záležitosti spojů</b>                          |  | 20 000,00    | 20 000,00    | 8 962,86     |
| 3113        | <b>5139</b>   | Nákup materiálu j.n.                               | 50 000,00    | 50 000,00    | 48 200,62    |
| 3113        | <b>5169</b>   | Nákup ostatních služeb                             |              |              | 18 150,00    |
| 3113        | <b>5171</b>   | Opravy a udržování                                 | 200 000,00   | 200 000,00   | 84 294,04    |
| 3113        | <b>5331</b>   | Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ | 4 560 000,00 | 4 560 000,00 | 4 560 000,00 |
| 3113        | <b>5336</b>   | Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac |              | 1 100 190,50 | 1 100 190,50 |
| 3113        | <b>6121</b>   | Budovy, haly a stavby                              | 510 000,00   | 760 000,00   | 719 229,94   |
| <b>3113</b> | <b>Základní školy</b>                                     |  | 5 320 000,00 | 6 670 190,50 | 6 530 065,10 |
| 3314        | <b>5011</b>   | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | 350 000,00   | 350 000,00   | 358 962,00   |
| 3314        | <b>5031</b>   | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 86 800,00    | 86 800,00    | 88 525,00    |
| 3314        | <b>5032</b>   | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         | 31 500,00    | 31 500,00    | 32 124,00    |
| 3314        | <b>5136</b>   | Knihy, učební pomůcky a tisk                       | 75 000,00    | 75 000,00    | 70 752,00    |
| 3314        | <b>5137</b>   | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 15 000,00    | 15 000,00    | 1 924,00     |
| 3314        | <b>5139</b>   | Nákup materiálu j.n.                               | 15 000,00    | 15 000,00    | 8 682,90     |
| 3314        | <b>5152</b>   | Teplo  | 48 000,00    | 48 000,00    | 67 408,00    |
| 3314        | <b>5167</b>   | Služby školení a vzdělávání                        | 3 000,00     | 3 000,00     |              |
| 3314        | <b>5168</b>   | Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol | 10 000,00    | 10 000,00    | 3 892,50     |
| 3314        | <b>5169</b>   | Nákup ostatních služeb                             | 3 000,00     | 3 000,00     | 18 878,00    |
| 3314        | <b>5171</b>   | Opravy a udržování                                 | 3 000,00     | 3 000,00     |              |
| 3314        | <b>5172</b>   | Programové vybavení                                | 24 200,00    | 40 200,00    | 7 502,00     |
| 3314        | <b>5173</b>   | Cestovné   | 1 000,00     | 1 000,00     |              |
| 3314        | <b>5179</b>   | Ostatní nákupy j.n.                                | 300,00       | 300,00       |              |
| <b>3314</b> | <b>Činnosti knihovnické</b>                               |  | 665 800,00   | 681 800,00   | 658 650,40   |
| 3319        | <b>5021</b>   | Ostatní osobní výdaje                              | 24 000,00    | 24 000,00    | 22 800,00    |
| 3319        | <b>5136</b>   | Knihy, učební pomůcky a tisk                       | 6 000,00     | 6 000,00     | 5 727,00     |
| 3319        | <b>5194</b>   | Věcné dary   | 10 000,00    | 10 000,00    |              |
| 3319        | <b>5222</b>   | Neinvestiční transfery spolkům                     | 15 000,00    | 15 000,00    | 5 000,00     |
| <b>3319</b> | <b>Ostatní záležitosti kultury</b>                        |  | 55 000,00    | 55 000,00    | 33 527,00    |
| 3322        | <b>5171</b>   | Opravy a udržování                                 | 35 000,00    | 35 000,00    | 13 876,00    |
| <b>3322</b> | <b>Zachování a obnova kulturních památek</b>              |  | 35 000,00    | 35 000,00    | 13 876,00    |
| 3349        | <b>5139</b>   | Nákup materiálu j.n.                               |              |              | 22 614,75    |
| 3349        | <b>5171</b>   | Opravy a udržování                                 | 50 000,00    | 50 000,00    |              |
| <b>3349</b> | <b>Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků</b>         |  | 50 000,00    | 50 000,00    | 22 614,75    |
| 3391        | <b>5169</b>   | Nákup ostatních služeb                             | 5 000,00     | 5 000,00     |              |
| 3391        | <b>5175</b>   | Pohoštění  | 15 000,00    | 15 000,00    |              |
| 3391        | <b>5194</b>   | Věcné dary   | 30 000,00    | 30 000,00    |              |
| <b>3391</b> | <b>Mezinár.spolupráce v kultuře, církvích a sděl.pros</b> |  | 50 000,00    | 50 000,00    |              |
| 3399        | <b>5021</b>   | Ostatní osobní výdaje                              | 15 000,00    | 15 000,00    |              |
| 3399        | <b>5136</b>   | Knihy, učební pomůcky a tisk                       | 70 000,00    | 70 000,00    |              |
| 3399        | <b>5137</b>   | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 5 000,00     | 5 000,00     | 497,00       |
| 3399        | <b>5138</b>   | Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)            | 30 000,00    | 30 000,00    |              |
| 3399        | <b>5139</b>   | Nákup materiálu j.n.                               | 45 000,00    | 45 000,00    | 4 461,00     |
| 3399        | <b>5164</b>   | Nájemné  | 45 000,00    | 45 000,00    | 13 000,00    |
| 3399        | <b>5169</b>   | Nákup ostatních služeb                             | 150 000,00   | 90 000,00    | 18 738,00    |
| 3399        | <b>5171</b>   | Opravy a udržování                                 | 1 000,00     | 1 000,00     |              |
| 3399        | <b>5175</b>   | Pohoštění  | 45 000,00    | 45 000,00    | 1 565,00     |
| 3399        | <b>5179</b>   | Ostatní nákupy j.n.                                | 2 000,00     | 2 000,00     |              |
| 3399        | <b>5194</b>   | Věcné dary   | 300 000,00   | 300 000,00   | 313 462,95   |
| 3399        | <b>5213</b>   | Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osobám | 15 000,00    | 15 000,00    |              |
| 3399        | <b>5222</b>   | Neinvestiční transfery spolkům                     | 45 000,00    | 45 000,00    | 18 000,00    |
| <b>3399</b> | <b>Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.</b>  |  | 768 000,00   | 708 000,00   | 369 723,95   |
| 3412        | <b>5011</b>   | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | 470 000,00   | 537 000,00   | 452 663,00   |
| 3412        | <b>5021</b>   | Ostatní osobní výdaje                              | 10 000,00    | 10 000,00    | 4 802,00     |
| 3412        | <b>5031</b>   | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 116 800,00   | 133 500,00   | 110 696,00   |
| 3412        | <b>5032</b>   | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         | 42 300,00    | 48 600,00    | 40 170,00    |
| 3412        | <b>5132</b>   | Ochranné pomůcky                                   | 2 000,00     | 2 000,00     | 1 333,00     |
| 3412        | <b>5133</b>   | Léky a zdravotnický materiál                       | 1 000,00     | 1 000,00     | 658,00       |
| 3412        | <b>5137</b>   | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 70 000,00    | 70 000,00    | 5 760,00     |
| 3412        | <b>5139</b>   | Nákup materiálu j.n.                               | 500 000,00   | 500 000,00   | 191 294,33   |
| 3412        | <b>5151</b>   | Studená voda                                       | 71 000,00    | 71 000,00    | 112 953,71   |
| 3412        | <b>5152</b>   | Teplo  | 440 000,00   | 440 000,00   | 210 491,38   |

|             |   |  |                     |                     |                     |
|-------------|---|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 3412        | 5153  | Plyn   |                     |                     |                     |
| 3412        | 5154  | Elektrická energie                                 | 150 000,00          | 150 000,00          | 109 027,68          |
| 3412        | 5156  | Pohonné hmoty a maziva                             | 9 000,00            | 9 000,00            | 6 383,23            |
| 3412        | 5161  | Poštovní služby                                    | 500,00              | 500,00              |                     |
| 3412        | 5162  | Služby elektronických komunikací                   | 20 000,00           | 20 000,00           | 17 983,15           |
| 3412        | 5164  | Nájemné  | 1 000,00            | 1 000,00            | 605,00              |
| 3412        | 5168  | Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol | 6 000,00            | 6 000,00            |                     |
| 3412        | 5169  | Nákup ostatních služeb                             | 45 000,00           | 45 000,00           | 74 653,52           |
| 3412        | 5171  | Opravy a udržování                                 | 450 000,00          | 450 000,00          | 136 765,79          |
| 3412        | 5173  | Cestovné   | 1 000,00            | 1 000,00            |                     |
| 3412        | 5181  | Převody vnitřním organizačním jednotkám            |                     |                     |                     |
| 3412        | 5424  | Náhrady mezd v době nemoci                         |                     |                     | 6 624,00            |
| 3412        | 6121  | Budovy, haly a stavby                              | 300 000,00          | 150 000,00          |                     |
| 3412        | 6122  | Stroje, přístroje a zařízení                       |                     |                     | 46 252,25           |
| <b>3412</b> | <b>Sportovní zařízení ve vlastnictví obce</b> |  | <b>2 705 600,00</b> | <b>2 645 600,00</b> | <b>1 529 116,04</b> |
| 3419        | 5222  | Neinvestiční transfery spolkům                     | 400 000,00          | 400 000,00          | 322 954,00          |
| <b>3419</b> | <b>Ostatní sportovní činnost</b>              |  | <b>400 000,00</b>   | <b>400 000,00</b>   | <b>322 954,00</b>   |
| 3421        | 5139  | Nákup materiálu j.n.                               | 10 000,00           | 10 000,00           |                     |
| 3421        | 5169  | Nákup ostatních služeb                             | 5 000,00            | 5 000,00            | 3 859,00            |
| 3421        | 5171  | Opravy a udržování                                 | 25 000,00           | 25 000,00           |                     |
| 3421        | 5222  | Neinvestiční transfery spolkům                     | 12 000,00           | 12 000,00           |                     |
| <b>3421</b> | <b>Využití volného času dětí a mládeže</b>    |  | <b>52 000,00</b>    | <b>52 000,00</b>    | <b>3 859,00</b>     |
| 3429        | 5222  | Neinvestiční transfery spolkům                     | 30 000,00           | 30 000,00           | 4 000,00            |
| <b>3429</b> | <b>Ostatní zájmová činnost a rekreace</b>     |  | <b>30 000,00</b>    | <b>30 000,00</b>    | <b>4 000,00</b>     |
| 3612        | 5021  | Ostatní osobní výdaje                              | 30 000,00           | 30 000,00           |                     |
| 3612        | 5132  | Ochranné pomůcky                                   | 2 000,00            | 2 000,00            |                     |
| 3612        | 5139  | Nákup materiálu j.n.                               | 150 000,00          | 150 000,00          | 181 499,67          |
| 3612        | 5151  | Studená voda                                       | 1 071 600,00        | 1 071 600,00        | 868 953,66          |
| 3612        | 5153  | Plyn   | 11 000,00           | 11 000,00           | 6 252,89-           |
| 3612        | 5154  | Elektrická energie                                 | 55 000,00           | 55 000,00           | 59 157,48           |
| 3612        | 5164  | Nájemné  | 20 000,00           | 20 000,00           | 26 000,00           |
| 3612        | 5168  | Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol | 5 000,00            | 5 000,00            | 3 377,11            |
| 3612        | 5169  | Nákup ostatních služeb                             | 135 000,00          | 135 000,00          | 61 956,72           |
| 3612        | 5171  | Opravy a udržování                                 | 1 000 000,00        | 1 000 000,00        | 719 153,88          |
| 3612        | 5909  | Ostatní neinvestiční výdaje j.n.                   | 150 000,00          | 150 000,00          |                     |
| 3612        | 6121  | Budovy, haly a stavby                              | 600 000,00          | 1 250 000,00        | 1 198 513,08        |
| <b>3612</b> | <b>Bytové hospodářství</b>                    |  | <b>3 229 600,00</b> | <b>3 879 600,00</b> | <b>3 112 358,71</b> |
| 3613        | 5137  | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 5 000,00            | 5 000,00            |                     |
| 3613        | 5139  | Nákup materiálu j.n.                               | 120 000,00          | 120 000,00          | 74 295,00           |
| 3613        | 5151  | Studená voda                                       | 5 000,00            | 5 000,00            |                     |
| 3613        | 5153  | Plyn   | 5 000,00            | 5 000,00            | 30 924,51           |
| 3613        | 5154  | Elektrická energie                                 | 6 000,00            | 6 000,00            | 4 343,35            |
| 3613        | 5169  | Nákup ostatních služeb                             | 55 000,00           | 55 000,00           | 21 188,89           |
| 3613        | 5171  | Opravy a udržování                                 | 2 700 000,00        | 3 900 000,00        | 2 312 761,61        |
| 3613        | 5192  | Poskytnuté náhrady                                 | 15 000,00           | 15 000,00           |                     |
| 3613        | 6121  | Budovy, haly a stavby                              | 500 000,00          | 500 000,00          | 347 580,00          |
| <b>3613</b> | <b>Nebytové hospodářství</b>                  |  | <b>3 411 000,00</b> | <b>4 611 000,00</b> | <b>2 791 093,36</b> |
| 3631        | 5169  | Nákup ostatních služeb                             | 1 300 000,00        | 1 300 000,00        | 1 220 754,92        |
| 3631        | 5171  | Opravy a udržování                                 | 100 000,00          | 100 000,00          |                     |
| 3631        | 6121  | Budovy, haly a stavby                              | 220 000,00          | 120 000,00          |                     |
| <b>3631</b> | <b>Veřejné osvětlení</b>                      |  | <b>1 620 000,00</b> | <b>1 520 000,00</b> | <b>1 220 754,92</b> |
| 3632        | 5021  | Ostatní osobní výdaje                              | 12 000,00           | 12 000,00           |                     |
| 3632        | 5132  | Ochranné pomůcky                                   |                     |                     | 2 139,00            |
| 3632        | 5137  | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 30 000,00           | 10 000,00           | 9 081,00            |
| 3632        | 5139  | Nákup materiálu j.n.                               | 100 000,00          | 60 000,00           | 59 876,12           |
| 3632        | 5151  | Studená voda                                       | 14 000,00           | 14 000,00           | 2 425,00            |
| 3632        | 5154  | Elektrická energie                                 | 3 500,00            | 23 500,00           | 23 261,44           |
| 3632        | 5156  | Pohonné hmoty a maziva                             | 2 000,00            | 2 000,00            | 2 939,05            |
| 3632        | 5169  | Nákup ostatních služeb                             | 6 000,00            | 26 000,00           | 21 050,54           |
| 3632        | 5171  | Opravy a udržování                                 | 50 000,00           | 230 000,00          | 220 657,41          |
| <b>3632</b> | <b>Pohřebnictví</b>                           |  | <b>217 500,00</b>   | <b>377 500,00</b>   | <b>341 429,56</b>   |
| 3634        | 5011  | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. |                     |                     |                     |
| 3634        | 5021  | Ostatní osobní výdaje                              | 255 000,00          | 255 000,00          | 245 598,00          |

|             |   |  |                     |                      |                     |
|-------------|---|--|---------------------|----------------------|---------------------|
| 3634        | <b>5031</b>   | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 52 080,00           | 52 080,00            | 38 527,00           |
| 3634        | <b>5032</b>   | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         | 18 900,00           | 18 900,00            | 16 696,00           |
| 3634        | <b>5139</b>   | Nákup materiálu j.n.                               | 5 000,00            | 5 000,00             | 2 207,04            |
| 3634        | <b>5151</b>   | Studená voda                                       | 100 000,00          | 100 000,00           |                     |
| 3634        | <b>5153</b>   | Plyn   | 3 600 000,00        | 3 600 000,00         | 3 439 602,42        |
| 3634        | <b>5154</b>   | Elektrická energie                                 | 40 000,00           | 40 000,00            | 32 529,74           |
| 3634        | <b>5167</b>   | Služby školení a vzdělávání                        | 4 000,00            | 4 000,00             |                     |
| 3634        | <b>5169</b>   | Nákup ostatních služeb                             | 135 000,00          | 135 000,00           | 88 582,90           |
| 3634        | <b>5171</b>   | Opravy a udržování                                 | 250 000,00          | 250 000,00           | 249 348,47          |
| 3634        | <b>5909</b>   | Ostatní neinvestiční výdaje j.n.                   | 100 000,00          | 100 000,00           |                     |
| <b>3634</b> | <b>Lokální zásobování teplem</b>                          |  | <b>4 559 980,00</b> | <b>4 559 980,00</b>  | <b>4 113 091,57</b> |
| 3635        | <b>6119</b>   | Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku     | 100 000,00          |                      |                     |
| <b>3635</b> | <b>Územní plánování</b>                                   |  | <b>100 000,00</b>   |                      |                     |
| 3639        | <b>5011</b>   | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | 4 349 700,00        | 4 566 110,00         | 4 617 958,00        |
| 3639        | <b>5021</b>   | Ostatní osobní výdaje                              | 120 000,00          | 120 000,00           | 34 060,00           |
| 3639        | <b>5031</b>   | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 1 080 216,00        | 1 133 985,00         | 1 118 921,00        |
| 3639        | <b>5032</b>   | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         | 436 464,00          | 455 785,00           | 410 055,00          |
| 3639        | <b>5132</b>   | Ochranné pomůcky                                   | 30 000,00           | 30 000,00            | 50 311,00           |
| 3639        | <b>5137</b>   | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 120 000,00          | 120 000,00           | 46 066,00           |
| 3639        | <b>5139</b>   | Nákup materiálu j.n.                               | 270 000,00          | 270 000,00           | 230 064,83          |
| 3639        | <b>5151</b>   | Studená voda                                       | 40 000,00           | 40 000,00            | 13 166,00           |
| 3639        | <b>5152</b>   | Teplo  | 55 000,00           | 55 000,00            | 65 326,00           |
| 3639        | <b>5153</b>   | Plyn   | 5 000,00            | 5 000,00             | 5 192,00            |
| 3639        | <b>5156</b>   | Pohonné hmoty a maziva                             | 480 000,00          | 480 000,00           | 491 656,47          |
| 3639        | <b>5161</b>   | Poštovní služby                                    | 5 000,00            | 5 000,00             |                     |
| 3639        | <b>5162</b>   | Služby elektronických komunikací                   | 10 000,00           | 10 000,00            | 5 849,44            |
| 3639        | <b>5163</b>   | Služby peněžních ústavů                            | 100,00              | 100,00               | 88,00               |
| 3639        | <b>5164</b>   | Nájemné  | 80 000,00           | 80 000,00            | 106 698,84          |
| 3639        | <b>5166</b>   | Konzultační, poradenské a právní služby            | 5 000,00            | 5 000,00             |                     |
| 3639        | <b>5167</b>   | Služby školení a vzdělávání                        | 5 000,00            | 5 000,00             | 23 820,00           |
| 3639        | <b>5169</b>   | Nákup ostatních služeb                             | 180 000,00          | 180 000,00           | 151 977,36          |
| 3639        | <b>5171</b>   | Opravy a udržování                                 | 450 000,00          | 450 000,00           | 245 301,65          |
| 3639        | <b>5173</b>   | Cestovné   | 2 000,00            | 2 000,00             |                     |
| 3639        | <b>5189</b>   | Jistoty  | 2 000,00            | 2 000,00             |                     |
| 3639        | <b>5362</b>   | Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu           | 15 000,00           | 15 000,00            | 7 950,00            |
| 3639        | <b>5424</b>   | Náhrady mezd v době nemoci                         | 50 000,00           | 50 000,00            | 23 352,00           |
| 3639        | <b>6123</b>   | Dopravní prostředky                                | 1 900 000,00        | 1 900 000,00         | 1 559 630,00        |
| 3639        | <b>6130</b>   | Pozemky  | 50 000,00           | 50 000,00            | 4 920,00            |
| <b>3639</b> | <b>Komunální služby a územní rozvoj j.n.</b>              |  | <b>9 740 480,00</b> | <b>10 029 980,00</b> | <b>9 212 363,59</b> |
| 3719        | <b>5139</b>   | Nákup materiálu j.n.                               | 10 000,00           | 10 000,00            |                     |
| 3719        | <b>5156</b>   | Pohonné hmoty a maziva                             | 15 000,00           | 15 000,00            | 16 778,66           |
| 3719        | <b>5171</b>   | Opravy a udržování                                 | 20 000,00           | 20 000,00            |                     |
| <b>3719</b> | <b>Ostatní činnosti k ochraně ovzduší</b>                 |  | <b>45 000,00</b>    | <b>45 000,00</b>     | <b>16 778,66</b>    |
| 3721        | <b>5169</b>   | Nákup ostatních služeb                             | 20 000,00           | 20 000,00            |                     |
| <b>3721</b> | <b>Sběr a svoz nebezpečných odpadů</b>                    |  | <b>20 000,00</b>    | <b>20 000,00</b>     |                     |
| 3722        | <b>5139</b>   | Nákup materiálu j.n.                               | 50 000,00           | 50 000,00            | 34 911,46           |
| 3722        | <b>5156</b>   | Pohonné hmoty a maziva                             | 65 000,00           | 65 000,00            | 136 483,18          |
| 3722        | <b>5169</b>   | Nákup ostatních služeb                             | 3 490 000,00        | 3 490 000,00         | 3 390 716,20        |
| 3722        | <b>5171</b>   | Opravy a udržování                                 | 60 000,00           | 60 000,00            | 1 028,50            |
| 3722        | <b>6123</b>   | Dopravní prostředky                                | 210 000,00          | 210 000,00           | 75 447,20           |
| <b>3722</b> | <b>Sběr a svoz komunálních odpadů</b>                     |  | <b>3 875 000,00</b> | <b>3 875 000,00</b>  | <b>3 638 586,54</b> |
| 3723        | <b>5021</b>   | Ostatní osobní výdaje                              | 65 000,00           | 65 000,00            | 66 960,00           |
| 3723        | <b>5031</b>   | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 16 120,00           | 16 120,00            | 16 607,00           |
| 3723        | <b>5032</b>   | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         | 5 850,00            | 5 850,00             | 6 024,00            |
| 3723        | <b>5139</b>   | Nákup materiálu j.n.                               | 150 000,00          | 150 000,00           | 61 429,83           |
| 3723        | <b>5151</b>   | Studená voda                                       |                     |                      | 60,00               |
| 3723        | <b>5154</b>   | Elektrická energie                                 | 25 000,00           | 25 000,00            | 6 121,15            |
| 3723        | <b>5156</b>   | Pohonné hmoty a maziva                             | 2 000,00            | 2 000,00             |                     |
| 3723        | <b>5169</b>   | Nákup ostatních služeb                             | 5 000,00            | 5 000,00             |                     |
| 3723        | <b>5171</b>   | Opravy a udržování                                 | 100 000,00          | 100 000,00           | 187 818,26          |
| 3723        | <b>6121</b>   | Budovy, haly a stavby                              | 400 000,00          | 500 000,00           | 479 087,13          |
| <b>3723</b> | <b>Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)</b> |  | <b>768 970,00</b>   | <b>868 970,00</b>    | <b>824 107,37</b>   |
| 3725        | <b>5137</b>   | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 40 000,00           | 40 000,00            |                     |

|             |   |   |                   |                   |                   |
|-------------|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 3725        | 5139  | Nákup materiálu j.n.                                | 10 000,00         | 10 000,00         |                   |
| 3725        | 5169  | Nákup ostatních služeb                              | 450 000,00        | 450 000,00        | 392 307,18        |
| 3725        | 5171  | Opravy a udržování                                  | 20 000,00         | 20 000,00         |                   |
| <b>3725</b> | <b>Využívání a zneškodňování komun.odpadů</b>             |   | <b>520 000,00</b> | <b>520 000,00</b> | <b>392 307,18</b> |
| 3728        | 5139  | Nákup materiálu j.n.                                | 2 000,00          | 2 000,00          |                   |
| 3728        | 5169  | Nákup ostatních služeb                              | 130 000,00        | 130 000,00        | 68 970,00         |
| 3728        | 5362  | Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu            | 3 000,00          | 3 000,00          | 500,00            |
| <b>3728</b> | <b>Monitoring nakládání s odpady</b>                      |   | <b>135 000,00</b> | <b>135 000,00</b> | <b>69 470,00</b>  |
| 3745        | 5137  | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                    | 40 000,00         | 40 000,00         | 17 660,00         |
| 3745        | 5139  | Nákup materiálu j.n.                                | 70 000,00         | 70 000,00         | 74 007,89         |
| 3745        | 5156  | Pohonné hmoty a maziva                              | 50 000,00         | 50 000,00         | 51 999,98         |
| 3745        | 5169  | Nákup ostatních služeb                              | 100 000,00        | 100 000,00        | 78 018,00         |
| 3745        | 5171  | Opravy a udržování                                  | 120 000,00        | 60 000,00         | 2 306,97          |
| 3745        | 5199  | Ostatní výdaje související s neinvestičními nákupy  |                   |                   | 500,00            |
| 3745        | 5229  | Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím  | 5 000,00          | 5 000,00          |                   |
| 3745        | 6123  | Dopravní prostředky                                 | 110 000,00        | 110 000,00        | 82 362,00         |
| <b>3745</b> | <b>Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň</b>                |   | <b>495 000,00</b> | <b>435 000,00</b> | <b>306 854,84</b> |
| 3749        | 5222  | Neinvestiční transfery spolkům                      | 10 000,00         | 5 000,00          | 5 000,00          |
| 3749        | 5229  | Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím  |                   | 6 000,00          | 3 000,00          |
| 3749        | 5339  | Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organ.    |                   | 5 000,00          | 5 000,00          |
| <b>3749</b> | <b>Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny</b>       |   | <b>10 000,00</b>  | <b>16 000,00</b>  | <b>13 000,00</b>  |
| 4349        | 5221  | Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp.  | 25 000,00         | 25 000,00         |                   |
| 4349        | 5229  | Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím  |                   |                   | 3 000,00          |
| <b>4349</b> | <b>Ost.soc.péče a pomoc ostatním skup.obyvatelestva</b>   |   | <b>25 000,00</b>  | <b>25 000,00</b>  | <b>3 000,00</b>   |
| 4350        | 5221  | Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp.  | 50 000,00         | 50 000,00         | 44 200,00         |
| 4350        | 5223  | Neinv.transfery církvím a náboženským společenostem | 6 000,00          | 6 000,00          | 6 000,00          |
| <b>4350</b> | <b>Domovy pro seniory</b>                                 |   | <b>56 000,00</b>  | <b>56 000,00</b>  | <b>50 200,00</b>  |
| 4351        | 5011  | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.  | 330 000,00        | 372 082,00        | 369 051,00        |
| 4351        | 5021  | Ostatní osobní výdaje                               | 27 000,00         | 48 454,00         | 29 584,00         |
| 4351        | 5031  | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan  | 81 840,00         | 92 677,00         | 93 416,00         |
| 4351        | 5032  | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění          | 29 700,00         | 34 227,00         | 33 898,00         |
| 4351        | 5132  | Ochranné pomůcky                                    | 1 000,00          | 1 000,00          | 126,00            |
| 4351        | 5136  | Knihy, učební pomůcky a tisk                        | 800,00            | 800,00            | 690,00            |
| 4351        | 5137  | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                    | 40 000,00         | 37 000,00         |                   |
| 4351        | 5139  | Nákup materiálu j.n.                                | 7 000,00          | 7 000,00          | 3 734,00          |
| 4351        | 5151  | Studená voda  | 24 000,00         | 24 000,00         | 11 809,00         |
| 4351        | 5152  | Teplo   | 50 000,00         | 50 000,00         | 47 057,00         |
| 4351        | 5154  | Elektrická energie                                  | 10 000,00         | 10 000,00         | 4 323,00          |
| 4351        | 5162  | Služby elektronických komunikací                    | 3 000,00          | 3 000,00          |                   |
| 4351        | 5167  | Služby školení a vzdělávání                         | 3 000,00          | 3 000,00          | 2 780,00          |
| 4351        | 5169  | Nákup ostatních služeb                              | 7 000,00          | 7 000,00          | 2 120,00          |
| 4351        | 5171  | Opravy a udržování                                  | 19 000,00         | 19 000,00         |                   |
| 4351        | 5173  | Cestovné  | 1 000,00          | 1 000,00          |                   |
| 4351        | 5175  | Pohoštění   | 1 000,00          | 1 000,00          |                   |
| <b>4351</b> | <b>Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení</b> |   | <b>635 340,00</b> | <b>711 240,00</b> | <b>598 588,00</b> |
| 4371        | 5221  | Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp.  | 34 000,00         | 34 000,00         | 23 500,00         |
| <b>4371</b> | <b>Raná péče a soc.aktivizační sl.pro rodiny s dětmi</b>  |   | <b>34 000,00</b>  | <b>34 000,00</b>  | <b>23 500,00</b>  |
| 4379        | 5222  | Neinvestiční transfery spolkům                      | 10 000,00         | 10 000,00         | 8 000,00          |
| <b>4379</b> | <b>Ostatní služby a činnosti v oblasti soc. prevence</b>  |   | <b>10 000,00</b>  | <b>10 000,00</b>  | <b>8 000,00</b>   |
| 5213        | 5133  | Léky a zdravotnický materiál                        |                   |                   | 270 071,00        |
| 5213        | 5139  | Nákup materiálu j.n.                                |                   |                   | 4 399,19          |
| 5213        | 5169  | Nákup ostatních služeb                              |                   |                   | 9 450,00          |
| 5213        | 5903  | Rezerva na krizová opatření                         | 500 000,00        | 500 000,00        |                   |
| <b>5213</b> | <b>Krizová opatření</b>                                   |   | <b>500 000,00</b> | <b>500 000,00</b> | <b>283 920,19</b> |
| 5512        | 5029  | Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazen  | 10 000,00         | 27 890,00         | 17 890,00         |
| 5512        | 5131  | Potraviny   | 5 000,00          | 5 000,00          |                   |
| 5512        | 5132  | Ochranné pomůcky                                    | 20 000,00         | 20 000,00         |                   |
| 5512        | 5133  | Léky a zdravotnický materiál                        | 2 000,00          | 2 000,00          |                   |
| 5512        | 5137  | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                    | 100 500,00        | 159 131,15        | 111 858,03        |
| 5512        | 5139  | Nákup materiálu j.n.                                | 100 000,00        | 100 000,00        | 85 243,66         |
| 5512        | 5151  | Studená voda  | 30 000,00         | 30 000,00         | 9 192,00          |
| 5512        | 5152  | Teplo   | 110 000,00        | 110 000,00        | 124 071,00        |



|             |  |  |                      |                      |                     |
|-------------|--|--|----------------------|----------------------|---------------------|
| 5512        | <b>5154</b>                                      | Elektrická energie                                 | 50 000,00            | 50 000,00            | 42 581,76           |
| 5512        | <b>5156</b>                                      | Pohonné hmoty a maziva                             | 70 000,00            | 70 000,00            | 54 755,96           |
| 5512        | <b>5162</b>                                      | Služby elektronických komunikací                   | 16 000,00            | 16 000,00            | 22 170,92           |
| 5512        | <b>5167</b>                                      | Služby školení a vzdělávání                        | 15 000,00            | 15 000,00            | 19 318,00           |
| 5512        | <b>5169</b>                                      | Nákup ostatních služeb                             | 80 000,00            | 110 726,85           | 32 996,85           |
| 5512        | <b>5171</b>                                      | Opravy a udržování                                 | 80 000,00            | 132 949,00           | 89 226,38           |
| 5512        | <b>5175</b>                                      | Pohoštění  | 15 000,00            | 15 000,00            | 4 637,00            |
| 5512        | <b>5222</b>                                      | Neinvestiční transfery spolkům                     | 20 000,00            | 20 000,00            |                     |
| 5512        | <b>5365</b>                                      | Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům   | 1 000,00             | 1 000,00             |                     |
| <b>5512</b> | <b>Požární ochrana - dobrovolná část</b>         |  | <b>724 500,00</b>    | <b>884 697,00</b>    | <b>613 941,56</b>   |
| 6112        | <b>5023</b>                                      | Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů           | 2 233 000,00         | 2 233 000,00         | 2 265 950,00        |
| 6112        | <b>5031</b>                                      | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 516 800,00           | 516 800,00           | 437 892,00          |
| 6112        | <b>5032</b>                                      | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         | 280 970,00           | 280 970,00           | 215 650,00          |
| 6112        | <b>5179</b>                                      | Ostatní nákupy j.n.                                | 3 000,00             | 3 000,00             |                     |
| <b>6112</b> | <b>Zastupitelstva obcí</b>                       |  | <b>3 033 770,00</b>  | <b>3 033 770,00</b>  | <b>2 919 492,00</b> |
| 6114        | <b>5021</b>                                      | Ostatní osobní výdaje                              |                      | 79 608,00            | 79 608,00           |
| 6114        | <b>5139</b>                                      | Nákup materiálu j.n.                               |                      | 440,00               | 440,00              |
| 6114        | <b>5164</b>                                      | Nájemné  |                      | 22 171,00            | 20 890,00           |
| 6114        | <b>5168</b>                                      | Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol |                      | 7 100,00             | 7 004,69            |
| 6114        | <b>5169</b>                                      | Nákup ostatních služeb                             |                      | 17 369,00            | 5 469,00            |
| 6114        | <b>5173</b>                                      | Cestovné   |                      | 312,00               | 312,00              |
| <b>6114</b> | <b>Volby do Parlamentu ČR</b>                    |  |                      | <b>127 000,00</b>    | <b>113 723,69</b>   |
| 6171        | <b>5011</b>                                      | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | 5 595 000,00         | 5 595 000,00         | 4 992 973,00        |
| 6171        | <b>5021</b>                                      | Ostatní osobní výdaje                              | 35 000,00            | 35 000,00            | 21 850,00           |
| 6171        | <b>5031</b>                                      | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 1 387 560,00         | 1 387 560,00         | 1 208 807,00        |
| 6171        | <b>5032</b>                                      | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         | 503 550,00           | 503 550,00           | 445 442,00          |
| 6171        | <b>5038</b>                                      | Povinné pojistné na úrazové pojištění              | 55 000,00            | 55 000,00            | 53 818,00           |
| 6171        | <b>5132</b>                                      | Ochranné pomůcky                                   | 2 000,00             | 2 000,00             | 63,00               |
| 6171        | <b>5133</b>                                      | Léky a zdravotnický materiál                       | 1 500,00             | 1 500,00             |                     |
| 6171        | <b>5136</b>                                      | Knihy, učební pomůcky a tisk                       | 94 000,00            | 94 000,00            | 76 480,00           |
| 6171        | <b>5137</b>                                      | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 250 000,00           | 250 000,00           | 181 304,75          |
| 6171        | <b>5139</b>                                      | Nákup materiálu j.n.                               | 350 000,00           | 350 000,00           | 242 827,20          |
| 6171        | <b>5151</b>                                      | Studená voda                                       | 130 000,00           | 130 000,00           | 92 803,34           |
| 6171        | <b>5152</b>                                      | Teplo  | 140 000,00           | 140 000,00           | 175 084,00          |
| 6171        | <b>5154</b>                                      | Elektrická energie                                 | 160 000,00           | 160 000,00           | 167 119,45          |
| 6171        | <b>5156</b>                                      | Pohonné hmoty a maziva                             | 50 000,00            | 50 000,00            | 42 975,65           |
| 6171        | <b>5161</b>                                      | Poštovní služby                                    | 51 000,00            | 51 000,00            | 52 707,00           |
| 6171        | <b>5162</b>                                      | Služby elektronických komunikací                   | 105 000,00           | 105 000,00           | 115 383,71          |
| 6171        | <b>5166</b>                                      | Konzultační, poradenské a právní služby            | 150 000,00           | 150 000,00           | 165 892,00          |
| 6171        | <b>5167</b>                                      | Služby školení a vzdělávání                        | 50 000,00            | 50 000,00            | 55 129,00           |
| 6171        | <b>5168</b>                                      | Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol | 400 000,00           | 400 000,00           | 229 707,87          |
| 6171        | <b>5169</b>                                      | Nákup ostatních služeb                             | 920 000,00           | 920 000,00           | 436 778,66          |
| 6171        | <b>5171</b>                                      | Opravy a udržování                                 | 520 000,00           | 520 000,00           | 53 411,98           |
| 6171        | <b>5172</b>                                      | Programové vybavení                                | 40 000,00            | 40 000,00            |                     |
| 6171        | <b>5173</b>                                      | Cestovné   | 10 000,00            | 10 000,00            | 177,00              |
| 6171        | <b>5175</b>                                      | Pohoštění  | 20 000,00            | 20 000,00            | 6 194,00            |
| 6171        | <b>5179</b>                                      | Ostatní nákupy j.n.                                | 8 000,00             | 8 000,00             | 1 200,00            |
| 6171        | <b>5181</b>                                      | Převody vnitřním organizačním jednotkám            |                      |                      |                     |
| 6171        | <b>5192</b>                                      | Poskytnuté náhrady                                 | 20 000,00            | 20 000,00            |                     |
| 6171        | <b>5194</b>                                      | Věcné dary   | 50 000,00            | 50 000,00            |                     |
| 6171        | <b>5195</b>                                      | Odvody za neplnění povinn. zaměst. zdrav. postiž.  | 100 000,00           | 100 000,00           | 16 441,00           |
| 6171        | <b>5321</b>                                      | Neinvestiční transfery obcím                       | 40 000,00            | 40 000,00            | 35 000,00           |
| 6171        | <b>5362</b>                                      | Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu           | 10 000,00            | 10 000,00            |                     |
| 6171        | <b>5365</b>                                      | Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům   | 4 000,00             | 4 000,00             |                     |
| 6171        | <b>5424</b>                                      | Náhrady mezd v době nemoci                         | 25 000,00            | 25 000,00            | 17 240,00           |
| 6171        | <b>5499</b>                                      | Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu        | 168 000,00           | 168 000,00           | 538 154,90          |
| 6171        | <b>6121</b>                                      | Budovy, haly a stavby                              | 200 000,00           | 200 000,00           |                     |
| 6171        | <b>6125</b>                                      | Výpočetní technika                                 | 150 000,00           | 150 000,00           | 75 818,60           |
| <b>6171</b> | <b>Činnost místní správy</b>                     |  | <b>11 794 610,00</b> | <b>11 794 610,00</b> | <b>9 500 783,11</b> |
| 6223        | <b>5179</b>                                      | Ostatní nákupy j.n.                                | 17 000,00            | 17 000,00            | 14 095,00           |
| <b>6223</b> | <b>Mezinárodní spolupráce (jinde nezařazená)</b> |  | <b>17 000,00</b>     | <b>17 000,00</b>     | <b>14 095,00</b>    |
| 6310        | <b>5162</b>                                      | Služby elektronických komunikací                   |                      |                      |                     |
| 6310        | <b>5163</b>                                      | Služby peněžních ústavů                            | 40 000,00            | 40 000,00            | 37 541,74           |

|  |   |  |                      |                       |                      |
|--|---|--|----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>6310</b>                                  | <b>Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>        |  | 40 000,00            | 40 000,00             | 37 541,74            |
| 6320   | <b>5163</b>   | Služby peněžních ústavů                            | 750 000,00           | 750 000,00            | 656 845,00           |
| <b>6320</b>                                  | <b>Pojištění funkčně nespecifikované</b>                  |  | 750 000,00           | 750 000,00            | 656 845,00           |
| 6330   | <b>5342</b>   | Zákl. přidělí FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů |                      |                       | 255 781,36           |
| 6330   | <b>5345</b>   | Převody vlastním rozpočtovým účtům                 |                      |                       | 21 584 430,34        |
| 6330   | <b>5348</b>   | Převody do vlastní pokladny                        |                      |                       | 3 096 088,00         |
| 6330   | <b>5349</b>   | Ostatní převody vlastním fondům                    |                      |                       | 750 000,00           |
| <b>6330</b>                                  | <b>Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně</b> |  |                      |                       | 25 686 299,70        |
| 6399   | <b>5362</b>   | Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu           | 1 600 000,00         | 1 600 000,00          | 1 054 934,00         |
| 6399   | <b>5365</b>   | Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům   | 1 400 000,00         | 1 400 000,00          | 1 396 310,00         |
| <b>6399</b>                                  | <b>Ostatní finanční operace</b>                           |  | 3 000 000,00         | 3 000 000,00          | 2 451 244,00         |
| 6402   | <b>5364</b>   | Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů | 1 000,00             | 1 000,00              | 102,00               |
| 6402   | <b>5366</b>   | Výdaje z finanč. vypoř. mezi krajem a obcemi a DSO |                      | 289 142,70            | 289 142,70           |
| <b>6402</b>                                  | <b>Finanční vypořádání</b>                                |  | 1 000,00             | 290 142,70            | 289 244,70           |
| 6409   | <b>5169</b>   | Nákup ostatních služeb                             |                      |                       | 801,00               |
| 6409   | <b>5171</b>   | Opravy a udržování                                 | 30 000,00            | 30 000,00             | 16 276,92            |
| 6409   | <b>5179</b>   | Ostatní nákupy j.n.                                | 5 000,00             | 5 000,00              |                      |
| 6409   | <b>5189</b>   | Jistoty  |                      |                       |                      |
| 6409   | <b>5229</b>   | Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím | 5 000,00             | 5 000,00              | 3 703,70             |
| 6409   | <b>5329</b>   | Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně     | 300 000,00           | 450 000,00            | 284 005,16           |
| 6409   | <b>5909</b>   | Ostatní neinvestiční výdaje j.n.                   | 20 000,00            | 20 000,00             | 61 778,70            |
| <b>6409</b>                                  | <b>Ostatní činnosti j.n.</b>                              |  | 360 000,00           | 510 000,00            | 366 565,48           |
| <b>ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>              |   |  | <b>68 519 550,00</b> | <b>74 380 342,20</b>  | <b>84 846 437,46</b> |
| <b>Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)</b> |   |  | <b>8 881 350,00-</b> | <b>11 534 672,89-</b> | <b>12 312 131,34</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 krátkod.přij.půjč.prostř. (-)  | 8114               |                     |                      |                       |
| Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)   | 8115               | 13 633 350,00       | 16 286 672,89        | 8 338 681,43-         |
| Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)  | 8117               |                     |                      |                       |
| Akt. krátkod. 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 dlouhod. přijatých půjček (-)  | 8124               | 4 752 000,00-       | 4 752 000,00-        | 4 752 000,00-         |
| Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)   | 8125               |                     |                      |                       |
| Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)  | 8127               |                     |                      |                       |
| Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)  | 8128               |                     |                      |                       |
| <b>Opravné položky k peněžním operacím</b>  |                    |                     |                      |                       |
| Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-) | 8901               |                     |                      | 778 550,09            |
| Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)                           | 8902               |                     |                      |                       |
| Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)  | 8905               |                     |                      |                       |
| <b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>  |                    | <b>8 881 350,00</b> | <b>11 534 672,89</b> | <b>12 312 131,34-</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   | 19 244 395,29          | 9 573 896,60  | 28 818 291,89         | 9 573 896,60-               |
| Běžné účty fondů ÚSC  | 3 128 798,89           | 1 236 994,17- | 1 891 804,72          | 1 236 994,17                |
| Běžné účty celkem     | 22 373 194,18          | 8 336 902,43  | 30 710 096,61         | 8 336 902,43-               |
| Pokladna              | 79 850,00              | 1 779,00      | 81 629,00             | 1 779,00-                   |

### V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

| Text                               | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost    |
|------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------|
| Počáteční zůstatek                 |                    |                     | 3 128 798,89  |
| Příjmy celkem                      | 35 000,00          | 35 000,00           | 1 044 183,17  |
| Výdaje celkem                      | 336 000,00         | 336 000,00          | 2 281 177,34  |
| Obrat                              | 301 000,00-        | 301 000,00-         | 1 236 994,17- |
| Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu) | 301 000,00-        | 301 000,00-         | 1 891 804,72  |
| Změna stavu                        | 301 000,00         | 301 000,00          | 1 236 994,17  |
| 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                                    |                       |              |                |
| Ocenitelná práva                            |                       |              |                |
| Povolenky na emise a preferenční limity     |                       |              |                |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek          | 427 172,14            | 46 048,00-   | 381 124,14     |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek         | 1 905 773,30          | 1 451 360,70 | 3 357 134,00   |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b> |                       |              |                |
| Stavby                                      | 613 172 955,84        | 1 440 759,93 | 614 613 715,77 |

|  |                 |                |                 |
|--|-----------------|----------------|-----------------|
| Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí        | 38 212 444,39   | 5 246 943,78   | 43 459 388,17   |
| Pěstitelské celky trvalých porostů                           |                 |                |                 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek                             | 9 873 813,45    | 74 876,67      | 9 948 690,12    |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                            |                 |                |                 |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</b>                |                 |                |                 |
| Pozemky  | 38 588 125,50   | 70 658,30-     | 38 517 467,20   |
| Kulturní předměty  | 68 000,00       |                | 68 000,00       |
| Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji                 |                 |                |                 |
| Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji                   |                 |                |                 |
| <b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>           |                 |                |                 |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                      | 1 726 010,00    | 1 726 010,00-  |                 |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                        | 298 140,00      | 1 661 490,01   | 1 959 630,01    |
| Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek                       |                 |                |                 |
| Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku   |                 |                |                 |
| Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku     |                 |                |                 |
| <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>                           |                 |                |                 |
| Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem             |                 |                |                 |
| Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem               |                 |                |                 |
| Dluhové cenné papíry držené do splatnosti                    |                 |                |                 |
| Dlouhodobé půjčky  |                 |                |                 |
| Termínované vklady dlouhodobé                                |                 |                |                 |
| Ostatní dlouhodobý finanční majetek                          | 12 700 970,48   | 5 929 029,52   | 18 630 000,00   |
| <b>Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>             |                 |                |                 |
| Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje               |                 |                |                 |
| Oprávký k softwaru   |                 |                |                 |
| Oprávký k ocnitelným právům                                  |                 |                |                 |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku           | 427 172,14-     | 46 048,00      | 381 124,14-     |
| Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku          | 729 944,00-     | 231 772,00     | 498 172,00-     |
| <b>Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku</b>               |                 |                |                 |
| Oprávký ke stavbám   | 130 462 360,29- | 10 521 560,00- | 140 983 920,29- |
| Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí | 18 522 623,80-  | 3 138 519,44-  | 21 661 143,24-  |
| Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů               |                 |                |                 |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku             | 9 873 813,45-   | 74 876,67-     | 9 948 690,12-   |
| Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku            |                 |                |                 |
| <b>Zásoby vlastní výroby</b>                                 |                 |                |                 |
| Nedokončená výroba   |                 |                |                 |
| Polotovary vlastní výroby                                    |                 |                |                 |
| Výrobky  | 26 207,00       | 3 056,85       | 29 263,85       |
| <b>Zboží a ostatní zásoby</b>                                |                 |                |                 |
| Pořízení zboží   |                 |                |                 |
| Zboží na skladě  | 87 707,05       | 103 079,67     | 190 786,72      |
| Zboží na cestě   |                 |                |                 |
| Ostatní zásoby   |                 |                |                 |
| <b>Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám</b>            |                 |                |                 |
| Opravné položky k směnkám a inkasu                           |                 |                |                 |
| Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti        | 234 488,00-     | 11 575,50-     | 246 063,50-     |
| Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým    |                 |                |                 |
| Opravné položky k odběratelům                                | 174 305,77-     | 44 313,74      | 129 992,03-     |
| Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů |                 |                |                 |
| Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek |                 |                |                 |
| Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení          |                 |                |                 |
| Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám           |                 |                |                 |

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

| Položka | Text                                    | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost   |
|---------|---|--------------------|---------------------|--------------|
| 4122    | Neinvestiční přijaté transfery od krajů |                    | 567 145,50          | 567 145,50   |
| 4133    | Převody z vlastních rezervních fondů    |                    |                     | 2 019 938,34 |

|      |  |            |            |               |
|------|--|------------|------------|---------------|
| 4134 | Převody z rozpočtových účtů                                      |            |            | 22 539 631,36 |
| 5321 | Neinvestiční transfery obcím                                     | 40 000,00  | 40 000,00  | 35 000,00     |
| 5323 | Neinvestiční transfery krajům                                    | 260 000,00 | 260 000,00 | 256 590,00    |
| 5329 | Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně  | 300 000,00 | 450 000,00 | 284 005,16    |
| 5342 | Základní přiděl FKSP a sociál.fondu obcí a krajů                 |            |            | 255 781,36    |
| 5345 | Převody vlastním rozpočtovým účtům                               |            |            | 21 584 430,34 |
| 5349 | Ostatní převody vlastním fondům                                  |            |            | 750 000,00    |
| 5366 | Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi |            | 289 142,70 | 289 142,70    |

## 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) |
|--------------|---|--|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| 10000        | <b>2229</b>   | Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy  | 43 371,40              | x                      | 0,00                | x                   |
| 10000        | <b>5366</b>   | Výdaje z finanč. vypoř. mezi krajem a obcemi a DSO | x                      | 43 371,40              | x                   | 0,00                |
| <b>10000</b> |   |  | <b>43 371,40</b>       | <b>43 371,40</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 13013        | <b>4116</b>   | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 150 000,00             | x                      | 150 000,00          | x                   |
| 13013        | <b>5011</b>   | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | x                      | 112 110,00             | x                   | 112 110,00          |
| 13013        | <b>5031</b>   | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | x                      | 27 805,00              | x                   | 27 805,00           |
| 13013        | <b>5032</b>   | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         | x                      | 10 085,00              | x                   | 10 085,00           |
| <b>13013</b> | <b>Operační program zaměstnanost</b>                      |  | <b>150 000,00</b>      | <b>150 000,00</b>      | <b>150 000,00</b>   | <b>150 000,00</b>   |
| 13014        | <b>4122</b>   | Neinvestiční přijaté transfery od krajů            | 108 517,50             | x                      | 108 517,50          | x                   |
| 13014        | <b>5336</b>   | Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac | x                      | 108 517,50             | x                   | 108 517,50          |
| <b>13014</b> |   |  | <b>108 517,50</b>      | <b>108 517,50</b>      | <b>108 517,50</b>   | <b>108 517,50</b>   |
| 13101        | <b>4116</b>   | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 349 500,00             | x                      | 330 862,00          | x                   |
| 13101        | <b>5011</b>   | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | x                      | 261 000,00             | x                   | 247 322,00          |
| 13101        | <b>5031</b>   | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | x                      | 64 900,00              | x                   | 61 397,50           |
| 13101        | <b>5032</b>   | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         | x                      | 23 600,00              | x                   | 22 142,50           |
| <b>13101</b> | <b>Aktivní politika zaměstnanosti pro OkÚ a obce</b>      |  | <b>349 500,00</b>      | <b>349 500,00</b>      | <b>330 862,00</b>   | <b>330 862,00</b>   |
| 13305        | <b>4122</b>   | Neinvestiční přijaté transfery od krajů            | 266 000,00             | x                      | 266 000,00          | x                   |
| 13305        | <b>5011</b>   | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | x                      | 181 582,00             | x                   | 181 582,00          |
| 13305        | <b>5021</b>   | Ostatní osobní výdaje                              | x                      | 21 454,00              | x                   | 21 454,00           |
| 13305        | <b>5031</b>   | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | x                      | 45 937,00              | x                   | 45 937,00           |
| 13305        | <b>5032</b>   | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         | x                      | 17 027,00              | x                   | 17 027,00           |
| <b>13305</b> | <b>dotace peč.sloužba</b>                                 |  | <b>266 000,00</b>      | <b>266 000,00</b>      | <b>266 000,00</b>   | <b>266 000,00</b>   |
| 13351        | <b>4116</b>   | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 66 900,00              | x                      | 66 900,00           | x                   |
| 13351        | <b>5011</b>   | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | x                      | 50 000,00              | x                   | 49 263,00           |
| 13351        | <b>5031</b>   | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | x                      | 12 400,00              | x                   | 13 203,00           |
| 13351        | <b>5032</b>   | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         | x                      | 4 500,00               | x                   | 4 434,00            |
| <b>13351</b> | <b>Řešení naléhavých potřeb-epidemie koronaviru</b>       |  | <b>66 900,00</b>       | <b>66 900,00</b>       | <b>66 900,00</b>    | <b>66 900,00</b>    |
| 14004        | <b>4116</b>   | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 110 197,00             | x                      | 110 197,00          | x                   |
| 14004        | <b>5029</b>   | Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazen | x                      | 17 890,00              | x                   | 17 890,00           |
| 14004        | <b>5137</b>   | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | x                      | 8 631,15               | x                   | 8 631,15            |
| 14004        | <b>5169</b>   | Nákup ostatních služeb                             | x                      | 30 726,85              | x                   | 30 726,85           |
| 14004        | <b>5171</b>   | Opravy a udržování                                 | x                      | 52 949,00              | x                   | 52 949,00           |
| <b>14004</b> | <b>dotace z MV-GR HZS ČR</b>                              |  | <b>110 197,00</b>      | <b>110 197,00</b>      | <b>110 197,00</b>   | <b>110 197,00</b>   |
| 29014        | <b>4116</b>   | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 139 160,00             | x                      | 139 160,00          | x                   |
| <b>29014</b> | <b>Přísp. na obnovu, zajištění a vých. porostů, dle B</b> |  | <b>139 160,00</b>      | <b>0,00</b>            | <b>139 160,00</b>   | <b>0,00</b>         |
| 29030        | <b>4116</b>   | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 56 232,00              | x                      | 56 232,00           | x                   |
| <b>29030</b> | <b>Zmírnění dopadů kúrovcové kalamity</b>                 |  | <b>56 232,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>56 232,00</b>    | <b>0,00</b>         |
| 33063        | <b>4116</b>   | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 869 515,00             | x                      | 869 515,00          | x                   |
| 33063        | <b>5336</b>   | Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac | x                      | 869 515,00             | x                   | 869 515,00          |
| <b>33063</b> | <b>OP VVV-PO3 neinvestice-školy</b>                       |  | <b>869 515,00</b>      | <b>869 515,00</b>      | <b>869 515,00</b>   | <b>869 515,00</b>   |
| 34053        | <b>4116</b>   | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 16 000,00              | x                      | 16 000,00           | x                   |
| 34053        | <b>5169</b>   | Nákup ostatních služeb                             | x                      | 0,00                   | x                   | 8 498,00            |
| 34053        | <b>5172</b>   | Programové vybavení                                | x                      | 0,00                   | x                   | 7 502,00            |
| <b>34053</b> | <b>Účelové dotace na rozvoj inf. sítě veřejných knih.</b> |  | <b>16 000,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>16 000,00</b>    | <b>16 000,00</b>    |
| 50000        | <b>2229</b>   | Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy  | 245 771,30             | x                      | 0,00                | x                   |
| 50000        | <b>5366</b>   | Výdaje z finanč. vypoř. mezi krajem a obcemi a DSO | x                      | 245 771,30             | x                   | 0,00                |
| <b>50000</b> |   |  | <b>245 771,30</b>      | <b>245 771,30</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 98037        | <b>4111</b>   | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | 620 677,11             | x                      | 620 677,11          | x                   |
| <b>98037</b> | <b>Příspěvek -kompenzační bonus</b>                       |  | <b>620 677,11</b>      | <b>0,00</b>            | <b>620 677,11</b>   | <b>0,00</b>         |
| 98071        | <b>4111</b>   | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | 93 000,00              | x                      | 93 000,00           | x                   |
| 98071        | <b>5021</b>   | Ostatní osobní výdaje                              | x                      | 79 608,00              | x                   | 79 608,00           |
| 98071        | <b>5139</b>   | Nákup materiálu j.n.                               | x                      | 440,00                 | x                   | 440,00              |
| 98071        | <b>5164</b>   | Nájemné  | x                      | 7 171,00               | x                   | 7 171,00            |
| 98071        | <b>5168</b>   | Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| 98071        | <b>5169</b>   | Nákup ostatních služeb                             | x                      | 5 469,00               | x                   | 5 469,00            |
| 98071        | <b>5173</b>   | Cestovné   | x                      | 312,00                 | x                   | 312,00              |
| <b>98071</b> | <b>Účel. dot. na výdaje při volbách do Parlamentu ČR</b>  |  | <b>93 000,00</b>       | <b>93 000,00</b>       | <b>93 000,00</b>    | <b>93 000,00</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*

Základní škola a Mateřská škola, Raspenava, okres Liberec-příspěvková organizace,  
Fučíkova 430, Raspenava, IČ 72744189

Zřízena k 1.1.2020, spis. značka PR 301, vedená u krajského soudu v Ústí nad Labem, zapsáno  
11. června 2003.

Zpráva o kontrole hospodaření včetně rozdělení výsledku hospodaření byla projednána a  
schválena na jednání rady města dne 25.4.2022 usnesením 91/22/08.

Účetní závěrka byla schválena radou dne 25. 4. 2022 usnesením č. 90/22/08.

## XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

---

---

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

**Ivana Sýkorová**

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

**Ivana Sýkorová**

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

**Pavel Lžičař**

Podpisový záznam statutárního  
zástupce



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: LK-0168/21/Hlo

## **ZPRÁVA** **o výsledku přezkoumání hospodaření** **města Raspenava, IČO 00263141, za rok 2021.**

Přezkoumání hospodaření města Raspenava za rok 2021 ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 23.9.2021.

Přezkoumané období od 1.1.2021 do 31.12.2021.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na městském úřadu dne 27.10.2021.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na městském úřadu dne 30.3.2022.

Přezkoumání vykonali:

Bc. Petr Hloušek, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č. 1006, (dílčí a závěrečné přezkoumání),

Ing. Jitka Brotzová, kontrolor, ev. č. 1002, (závěrečné přezkoumání),

Mgr. Karel Novák, kontrolor, ev. č. 1001, (dílčí přezkoumání).

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0168/21/Hlo dne 23.9.2021 a 17.2.2022.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 30.3.2022.

Popis úkonu: seznámení starosty města s výsledky kontroly.

**Při přezkoumání byli přítomni:** Pavel Lžičar - starosta,  
Ivana Sýkorová - vedoucí ekonomického oddělení.

T +420 485 226 631 E petr.hlousek@kraj-lbc.cz



## **Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. 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,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

## **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

### **A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2021**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2021**

### **Přehled nenapravených chyb a nedostatků závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.** (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků.

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Ustanovení: § 10d odst. 1,2.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Poskytovatel nezveřejnil veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci a její dodatky na své úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Veřejnoprávní smlouva č. 2020007 o poskytnutí dotace ve výši 300 000 Kč uzavřená dne 2.6.2021 se spolkem JISKRA RASPENAVA, z.s. nebyla zveřejněna v zákonné lhůtě na internetových stránkách města.

**Smlouva byla zveřejněna dne 27.10.2021.**

## **B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech**

### **B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2021**

### **C.I. Při přezkoumání hospodaření města za rok 2021** podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:

Nedostatky, spočívající v porušení rozpočtové kázně nebo ve vzniku přestupku podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů:

Poskytovatel nezveřejnil veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci a její dodatky na své úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup v souladu se zákonem.

### **C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:**

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

### C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 3,13 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 11,09 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

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

Dluh města nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky ve smyslu zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.

Liberec, 8. dubna 2022

Jména a podpisy kontrolorů provádějících přezkoumání hospodaření:

Bc. Petr Hloušek

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis

Ing. Jitka Brotzová

.....  
kontrolor

.....  
podpis

Mgr. Karel Novák

.....  
kontrolor

.....  
podpis

### Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu,
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení města:

- město nehosponařilo s majetkem státu,
- neručilo svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,

- nezastavilo movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřelo směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupilo ani neprodalo cenné papíry, obligace,
- neuskutečnilo majetkové vklady,
- a uskutečnilo pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 27 zák. č. 134/2016 Sb.).

### **Poučení:**

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50 000 Kč.

Starosta města byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Raspenava a tento návrh zprávy s ním byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 15 stran po jejím projednání a seznámení převzal starosta města Pavel Lžičář.

Pavel Lžičář  
starosta města

.....  
razítko, podpis, dne

## **Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021.**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

Střednědobý výhled rozpočtu byl schválen na jednání zastupitelstva města (dále jen ZM) usnesením číslo (dále jen usn. č.) 13/05/19 dne 18.12.2019 jako střednědobý výhled rozpočtu do roku 2023. Jeho aktualizace do roku 2024 byla schválena na jednání ZM usn. č. 7/01/21 dne 24.2.2021. Další aktualizace do roku 2025 byla schválena na jednání ZM usn. č. 7/04/21 dne 10.11.2021. Výhled byl sestaven v následujících souhrnných objemech (v tis. Kč):

| Rok  | Příjmy | Výdaje | Financování |
|------|--------|--------|-------------|
| 2021 | 70 257 | 61 000 | -9 257      |
| 2022 | 65 105 | 62 000 | -3 105      |
| 2023 | 69 280 | 67 000 | -2 280      |
| 2024 | 71 880 | 67 000 | -4 880      |
| 2025 | 72 900 | 70 000 | -2 900      |

Na internetových stránkách města a úřední desce (dále jen ÚD) byl návrh výhledu zveřejněný od 2.12.2019, schválený výhled od 20.12.2019. Aktualizovaný návrh výhledu byl zveřejněný dne 21.1.2021 do schválení výhledu rozpočtu, schválený rozpočtový výhled dne 25.2.2021. Opětovně aktualizovaný střednědobý výhled byl zveřejněný dne 23.11.2021 (návrh střednědobého výhledu zveřejněn dne 19.10.2021 do schválení výhledu).

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

Pravidla rozpočtového provizoria na období do schválení rozpočtu na rok 2021 byla schválena ZM usn. č. 2/03/20 dne 21.12.2020. Pravidla rozpočtového provizoria byla zveřejněna na internetových stránkách města a ÚD od 28.12.2020 do schválení rozpočtu.

### **Návrh rozpočtu**

Návrh rozpočtu na rok 2021 byl zveřejněn na internetových stránkách města a ÚD od 21.1.2021 do schválení rozpočtu.

### **Schválený rozpočet**

Rozpočet na rok 2021 byl schválen ZM usn. č. 5/01/21 dne 24.2.2021 jako schodkový. Schválený rozpočet byl zveřejněn na internetových stránkách města a ÚD dne 25.2.2021. Rozpočet na rok 2021 představoval následující souhrnné objemy (v Kč):

|               |            |
|---------------|------------|
| Příjmy celkem | 59 638 200 |
| Výdaje celkem | 68 519 550 |
| Financování   | 8 881 350  |

Financování: pol. 8115      13 633 350 – zapojení finančních prostředků minulých let,  
pol. 8124      -4 752 000 – splátky úvěru.

### **Rozpočtová opatření**

Celkem bylo v kontrolovaném období provedeno 15 změn rozpočtu. ZM schválilo 1 rozpočtové opatření (č. 7 dne 18.8.2021). Zbýlých 14 opatření schválila RM (první dne 22.3.2021, poslední dne 29.12.2021) na základě pověření od ZM usn. č. 6/01/21 dne 24.2.2021. Do vývoje rozpočtu se rozpočtová opatření promítla takto:

|                        | Příjmy        | Výdaje        | Financování   |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Schválený rozpočet     | 59 638 200,00 | 68 519 550,00 | 8 881 350,00  |
| Rozpočtová opatření RM | 3 207 469,31  | 2 660 792,20  | -520 362,11   |
| Rozpočtová opatření ZM |               | 3 200 000,00  | 3 200 000,00  |
| Rozpočet po změnách    | 62 845 669,31 | 74 380 342,20 | 11 534 672,89 |

Rozpočtová opatření byla promítnuta do výkazu FIN 2-12 M ve správné výši a byla postupně zveřejňována v zákonně lhůtě na internetových stránkách města a ÚD od 24.3.2021 do 27.12.2021 (RO č. 1-14). Rozpočtové opatření č. 15 bylo zveřejněno dne 17.1.2022.

### **Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

Město bylo zřizovatelem jedné příspěvkové organizace "Základní škola a Mateřská škola Raspenava".

Na rok 2021 byl rozpočtován příspěvek na provoz školy ve výši 4 560 000 Kč (§ 3113, pol. 5331), který schválilo ZM dne 24.2.2021, usn. č. 5/01/21. Oznámení závazného ukazatele - výši provozního příspěvku pro rok 2021 - bylo realizováno dopisem z 1.3.2021. Příspěvek na provoz byl profinancován k 31.12.2021 v plné výši.

### **Závěrečný účet**

Závěrečný účet města za rok 2020 byl sestaven v rozsahu a struktuře odpovídající požadavkům § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Závěrečný účet byl schválen ZM usn. č. 13/02/21 dne 19.5.2021 s výrokem bez výhrad. Součástí schváleného materiálu byla zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2020 a hospodaření příspěvkové organizace v roce 2020. Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na internetových stránkách města a ÚD od 19.4.2021 do schválení závěrečného účtu. Schválený dokument byl zveřejněn od 27.5.2021.

### **Bankovní výpis**

Město mělo zřízeny bankovní účty, které k 31.12.2021 vykazovaly následující zůstatky (v Kč):

#### *1) běžné účty*

|                     |                                  |
|---------------------|----------------------------------|
| č. 86121574/0600    | 2 928 251,24 - výpis č. 2021/217 |
| č. 19-86121574/0600 | 3 530 806,04 - výpis č. 2021/215 |
| č. 984937399/0800   | 17 901 785,99 - výpis č. 242     |
| č. 94-5018461/0710  | 4 457 448,62 - výpis č. 56       |
| Celkem              | 28 818 291,89                    |

Stavy prostředků na bankovních účtech byly doloženy výpisy z účtů a souhlasily s údajem na účtu 231 Základní běžný účet ve výkazu Rozvaha a stavem ve výkazu FIN 2-12 M (řádek č. 6010). Stavy byly ověřeny inventarizací účtu k 31.12.2021.

#### *2) účty fondů*

|                         |  |
|-------------------------|--|
| č. 107-86121574/0600    | 342 715,56 - výpis č. 2021/41, sociální fond       |
| č. 40037-984937399/0800 | 1 549 089,16 - výpis č. 13, fond obnovy kanalizace |
| Celkem                  | 1 891 804,72                                       |

K 24.6.2021 na základě výpovědi smlouvy o účtu byl zrušen bankovní účet č. 75422574/0600 pro fond obnovy kanalizace a zůstatek ve výši 2 019 938,34 Kč byl převeden na bankovní účet č. 86121574/0600.

Stavy prostředků na bankovních účtech byly doloženy výpisy z účtů a souhlasily s údajem na účtu 236 Běžné účty fondů územních samosprávných celků ve výkazu Rozvaha a stavem ve výkazu FIN 2-12 M (řádek č. 6020). Stavy byly ověřeny inventarizací účtu k 31.12.2021.

3) jiné běžné účty - depozitní

č. 86324574/0600

8 550 - výpis č. 2021/12

Stav prostředků na bankovním účtu byl doložen výpisem z účtu a souhlasil s údajem na účtu 245 Jiné běžné účty ve výkazu Rozvaha. Stav byl ověřen inventarizací účtu k 31.12.2021.

### **Hlavní kniha**

Účetní jednotkou byla předložena Hlavní kniha - obratová předvaha sestavená k 31.12.2021.

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

Inventarizace majetku a závazků se v městě řídila vydanou směrnicí pro provedení inventarizace s účinností od 24.3.2011.

Plán inventur schválený RM usn. č. 160/21/12 dne 9.8.2021 obsahoval termíny provedení (od 1.12.2021 do 28.1.2022) včetně rozsahu kontrol a jmenování hlavní inventarizační komise a pěti dílčích komisí. Proškolení členů komise bylo zajištěno dne 15.11.2021 a doloženo prezenční listinou.

K vybraným majetkovým účtům byly doloženy inventurní soupisy. Inventory byly provedeny v rozsahu účetní evidence včetně podrozvahových účtů. Inventarizační zpráva byla zpracována dne 26.1.2022. Kontrole předložen inventarizační zápis o výsledcích periodické inventory majetku ve správě města Raspenavy ze dne 26.1.2022. Inventurní rozdíly nebyly zjištěny.

Doloženo vlastnictví akcií celkem tří společností (162 ks akcií), k 31.12.2021 evidováno na účtu 069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek výkazu Rozvaha v celkové účetní hodnotě 18 630 000 Kč.

### **Kniha došlých faktur**

Kniha došlých faktur byla vedena v PC. V kontrolovaném období bylo přijato 1 092 faktur (analyticky vedeny na účtu 321 0001). Souhrn neuhrazených závazků k 31.12.2021 ve výši 1 095 080,21 Kč (35 faktur přijatých) souhlasil se zůstatkem účtu 321 Dodavatelé ve výkazu Rozvaha ke stejnému datu. Stav byl ověřen inventarizací účtu k 31.12.2021.

Kontrolou zaměřenou na věcnou a formální správnost bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur přijatých v kontrolovaném období č. 547-550, 552-561, 563, 900-905, 907-914, 916-921, nebyly zjištěny nedostatky.

### **Kniha odeslaných faktur**

Kniha odeslaných faktur byla vedena v PC. V kontrolovaném období bylo vystaveno 362 faktur. Souhrn neuhrazených pohledávek k 31.12.2021 evidovaných na účtu 311 Odběratelé ve výkazu Rozvaha byl ve výši 568 797,76 Kč, z toho faktury vydané ve výši 23 030,96 Kč (neuhrazené faktury vystavené v kontrolovaném období pořadové č. 7, 343, 361 a 362 v objemu 3 441,96 Kč a 3 faktury neuhrazené v minulém období v objemu 19 589 Kč). Analytika – účet 311 0010. Stav byl ověřen inventarizací účtu k 31.12.2021.

Kontrolou zaměřenou na věcnou a formální správnost bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur vydaných v kontrolovaném období pořadové č. 180, 204, 220-222, 226, 228, 235, 242, 246, 256, 340-342, 346, 347, 349-352 a 354, u kterých bylo zjištěno nedodržení splatnosti u faktur pořadové č. 180, 220, 221, 256 a 342.

### **Odměňování členů zastupitelstva**

ZM usn. č. 21/5/19 schválilo odměny neuvolněným členům ZM od 1.1.2020 v následující výši:

- člen zastupitelstva ve výši 1 805 Kč,
- člen zastupitelstva, který je členem rady ve výši 7 223 Kč,
- člen zastupitelstva, který je předsedou výboru ve výši 3 611 Kč,
- člen zastupitelstva, který je členem výboru ve výši 3 010 Kč,
- člen zastupitelstva, který je členem rady a členem výboru ve výši 10 233 Kč.

Odměňování v kontrolovaném období vycházelo z počtu obyvatel k 1.1.2018 ve výši 2 851. Kontrolou mzdových listů za období 4-12/2021 byly ověřeny výše odměn u uvolněného starosty města, uvolněného místostarosty města a člena rady města (osobní č. 500) včetně mimořádné odměny starostovi a místostarostovi ve výši dvou měsíčních odměn (rozhodnutí ZM usn. č. 9/04/21 a 10/04/21 dne 10.11.2021), byly součástí odměny za období 11/2021. Nebyly zjištěny nedostatky. Odměny byly poskytovány v souladu s platným nařízením vlády a schváleným usnesením ZM.

### **Pokladní kniha (deník)**

Město vedlo jednu hlavní pokladnu v městském úřadu (limit 100 000 Kč) a další pokladnu v rekreačním a sportovním areálu (limit 20 000 Kč, samostatně využívána pouze v období červen-srpen příslušného roku s následným pravidelným odvodem peněžní hotovosti do hlavní pokladny). Hlavní pokladna byla průběžně vedena v PC s tištěnou sestavou Pokladní deník. Příjmové a výdajové pokladní doklady byly vedeny v jedné číselné řadě.

V kontrolovaném období bylo vystaveno 2 110 pokladních dokladů. Analytická evidence hlavní pokladny byla vedena na účtu 261 0300.

Zůstatek pokladní knihy k 31.12.2021 ve výši 81 629 Kč byl shodný s údajem na účtu 261 Pokladna ve výkazu Rozvaha a údajem ve výkazu FIN 2-12 M (řádek č. 6040). Kontrolou byly ověřeny pokladní doklady vystavené v kontrolovaném období č. 360-379 a 2070-2110, nebyly zjištěny nedostatky.

**Stav účtu nebyl dostatečně ověřen inventarizací účtu, nebyla doložena výčetka pokladní hotovosti k 31.12.2021 (vyhotovena k datu 13.12.2021, na účtu 261 Pokladna však i po tomto datu bylo účtováno).**

### **Příloha rozvahy**

Účetní jednotkou předložený výkaz sestavený k 31.12.2021 byl v souladu s požadavky hlavy VI. a VII. vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví. Uvedené hodnoty na účtech nemovitostí v analytickém členění, včetně korekce, souhlasily s údaji ve výkazu Rozvaha. Město vlastnilo lesní pozemky s lesním porostem s plochou cca 226,2 ha ve výši ocenění 128 917 128 Kč, údaje byly uvedeny v části D.2 a D.3 výkazu. Podrozvahová evidence byla vedena na účtech 902, 905, 909, 956 a 999.

### **Rozvaha**

Účetní jednotkou byl předložen výkaz sestavený k 31.12.2021. Stálá aktiva po proúčtované korekci činila 557 501 415,62 Kč. Město evidovalo dlouhodobé pohledávky v objemu 39 316 Kč. U krátkodobých pohledávek v objemu 5 926 195,76 Kč byla vytvořena opravná položka ve výši 376 055,53 Kč (z toho např. účet 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy ve výši 2 253 155,91 Kč a pohledávky evidované na účtu 311 Odběratelé ve výši 438 805,73 Kč - po korekci a 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti ve výši 204 063,50 Kč - po korekci). Město evidovalo dlouhodobé závazky ve výši 6 493 265,79 Kč, nejvyšší objem tvořil dlouhodobý úvěr ve výši 6 445 579,79 Kč. Z krátkodobých závazků ve výši 8 137 201,98 Kč představovaly nejvyšší objem výnosy příštích období ve výši 2 026 048,72 Kč a krátkodobé přijaté zálohy ve výši 1 248 560,05 Kč. V kontrolovaném období došlo k významnému navýšení účtů - 231 Základní běžný účet územních samosprávných celků o 9 573 896,60 Kč



a 069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek o 5 929 029,52 Kč (doúčtování hodnoty akcií). Kontrolou stanovených vazeb ve výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

### **Účetnictví ostatní**

Kontrolou bylo ověřeno, že správní činnosti vykonávají zaměstnankyně, které složily zkoušku odborné způsobilosti (doloženo osvědčeními).

### **Účtový rozvrh**

Účetní jednotkou byl ke kontrole předložen účtový rozvrh využívaný v kontrolovaném období, analytické členění účtů korespondovalo s potřebami města.

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

Účetní jednotkou byl předložen výkaz sestavený k 31.12.2021. Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách na 113,73 % a čerpání výdajů rozpočtu po změnách na 79,54 % bylo docíleno kladného salda příjmů a výdajů ve výši 12 312 131,34 Kč. Plnění rozpočtu v příjmech a výdajích po konsolidaci bylo následující (v Kč):

| Rekapitulace | Rozpočet   | Rozp. po změnách | Skutečnost     |
|--------------|------------|------------------|----------------|
| Příjmy       | 59 638 200 | 62 845 669,31    | 71 472 269,10  |
| Výdaje       | 68 519 550 | 74 380 342,20    | 59 160 137,76* |
| Financování  | 8 881 350  | 11 534 672,89    | -12 312 131,34 |

V kontrolovaném výkazu nebyly zjištěny nedostatky, objemy rozpočtu schválené ZM, včetně provedených rozpočtových změn, navazovaly na objemy rozpočtu obsažené ve výkazu.

Konsolidace příjmů a výdajů ve výši 25 686 299,70 Kč.

\*Výdaje rozpočtu nebyly čerpány v předpokládané výši z důvodu nerealizace plánovaných akcí a činností (např. § 2212 Silnice, 3412 Sportovní zařízení ve vlastnictví obce a 3613 Nebytové hospodářství).

### **Výkaz zisku a ztráty**

Účetní jednotkou byl předložen výkaz sestavený k 31.12.2021, který obsahoval následující hodnoty (v Kč):

|                |               |
|----------------|---------------|
| Náklady celkem | 62 110 884,38 |
| Výnosy celkem  | 74 564 709,58 |

Výsledek hospodaření, zisk ve výši 12 453 825,20 Kč, navazoval na výsledek hospodaření běžného účetního období uvedeného ve výkazu Rozvaha sestaveného k 31.12.2021. Město neprovozovalo hospodářskou činnost.

### **Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

Výsledek hospodaření Základní školy a Mateřské školy Raspenava, příspěvkové organizace, za rok 2020 ve výši +310 156,35 Kč byl projednán a schválen RM dne 12.4.2021, usn. č. 58/21/06 a usn. č. 57/21/06 bylo rozhodnuto o přidělení částky 254 595,71 Kč do rezervního fondu a částky 55 560,64 Kč do fondu odměn.

### **Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací**

Město bylo zřizovatelem organizace Základní školy a Mateřské školy Raspenava, příspěvkové organizace.

V kontrolovaném období nebyla provedena změna zřizovací listiny.

## **Darovací smlouvy**

Město kontrole předložilo složku "Darovací smlouva 2021", kdy město do konce kontrolovaného období uzavřelo 9 darovacích smluv, z nichž byly výběrovým způsobem zkontrolovány následující smlouvy:

1. RM schválila dne 22.3.2021, usn. č. 42/21/05 uzavření darovací smlouvy č. 3/2021 s AZYL PES Krásný Les, z.s., IČO: 02391660 (obdarovaný), kterou město Raspenava darovalo finanční dar ve výši 10 000 Kč. Darovací smlouva uzavřena dne 23.3.2021. Město finanční prostředky odeslalo dne 29.3.2021 (BV 53).

2. Darovací smlouva č. 02/2021, uzavřená mezi městem Raspenava (dárce) a Linkou bezpečí, z.s., IČO: 61383198 (obdarovaný), jejímž předmětem byl finanční dar ve výši 8 000 Kč. Poskytnutí daru bylo schváleno RM dne 22.3.2021, usn. č. 41/21/05. Darovací smlouva byla uzavřena dne 23.3.2021. Město finanční prostředky ve výši 8 000 Kč odeslalo dne 13.4.2021 (BV 62).

## **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

V kontrolovaném období postupovalo město v této oblasti dle směrnice č. 4/2015 pro poskytování dotací z rozpočtu města. Kontrole byl předložen souhrn s názvem "Veřejnoprávní smlouvy 2021", ze kterého bylo zřejmé, že město v kontrolovaném období uzavřelo s neziskovými subjekty 10 smluv v celkovém hodnotovém vyjádření 407 200 Kč. Dotace byly poskytovány na základě předložených žádostí. Návrhy smluv podléhaly schválení v RM (do objemu 50 tis. Kč), ZM (nad 50 tis. Kč). Smlouvy obsahovaly veškeré náležitosti, včetně termínu pro předložení konečného vyúčtování.

**V záhlavích veřejnoprávních smluv bylo chybně uvedeno odvolání na vnitřní směrnici č. 1/2015, správně 4/2015.**

Kontrola byla podrobena veřejnoprávní smlouva č. 2020007 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Raspenava uzavřená se spolkem JISKRA RASPENAVA, z.s., IČO: 46744711, jejímž předmětem byla poskytnutá dotace ve výši 300 000 Kč. Smlouva byla podepsána dne 2.6.2021. Město odeslalo finanční prostředky dne 2.6.2021 (BV 93). ZM projednalo a schválilo uzavření smlouvy dne 19.5.2021, usn. č. 18/02/21. Závěrečné vyúčtování do 20.12.2021 (konečné podklady k vyúčtování dodány příjemcem dotace ke dni 20.12.2021).

**Veřejnoprávní smlouva nebyla zveřejněna do 30 dnů od uzavření smlouvy na internetových stránkách města. Byla zveřejněna až dne 27.10.2021.**

Veřejnoprávní smlouva č. 2021002 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Raspenava uzavřená s Centrem LIRA, z.ú., IČO: 73632791, jejímž předmětem byla poskytnutá dotace ve výši 23 500 Kč. Smlouva byla podepsána dne 29.3.2021. Město odeslalo finanční prostředky dne 1.4.2021 (BV 56). RM projednala a schválila uzavření smlouvy dne 22.3.2021, usn. č. 35/21/05. Závěrečné vyúčtování do 31.1.2022 (konečné podklady k vyúčtování dodány příjemcem dotace ke dni 21.1.2022).

## **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

Kontrola bylo předloženo:

*Pol. 4111, objem 713 677,11 Kč*

účelový znak (dále jen ÚZ) 98037, objem 620 677,11 Kč

- neinvestiční příspěvek ze státního rozpočtu ke zmírnění dopadu zákona o kompenzačním bonusu, nepodléhal vyúčtování.

ÚZ 98071, objem 93 000 Kč

- neinvestiční transfery přijaté v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny, zaslána žádost o doplatek ve výši 20 723,69 Kč (z důvodu platby nájemného za volební místnost), přijato dne 2.3.2022 (BV č. 7).

*Pol. 4112, objem 1 681 200 Kč*

- transfery v rámci dotačního vztahu státního rozpočtu k rozpočtům obcí pro rok 2021.

*Pol. 4116, objem 1 738 866 Kč*

ÚZ 13013, objem 150 000 Kč

- dotace z Operačního programu zaměstnanost (platby na základě vyúčtování).

ÚZ 13101, objem 330 862 Kč

- dotace na aktivní politiku zaměstnanosti (průběžné měsíční příspěvky na základě dohody s ÚP ČR).

ÚZ 13351, objem 66 900 Kč

- neinvestiční transfer ze SR na Řešení naléhavých potřeb-epidemie koronaviru (odměna zaměstnanců soc. služeb v souvislosti s Covidem-19), přijato dne 5.5.2021 (BV č. 18).

ÚZ 33063, objem 869 515 Kč

- neinvestiční transfery od Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy - průtoková dotace pro ZŠ a MŠ Raspenava v oblasti prioritní osy 3 Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání. Dotace byla přijata dne 9.9.2021 a byla převedena na účet školy ve stejné výši dne 14.9.2021 (§ 3113 pol. 5336 výkazu FIN 2-12 M).

ÚZ 14004, objem 110 197 Kč

- dotace z MV-GŘ HZS ČR (Rozhodnutí č.j. MV-181687-3/PO-IZS-2021 ze dne 19.11.2021) na zajištění výdajů jednotek SDH obcí v roce 2021, přijato dne 6.12.2021 (BV č. 51).

ÚZ 29014, objem 139 160 Kč

- dotace na obnovu, zajištění a výchovu porostů do 40 let věku (Rozhodnutí č.j. KULK 85582/2021).

- částka 121 400 Kč, přijato dne 20.12.2021 (BV č. 55).

- částka 17 760 Kč, přijato dne 10.6.2021 (BV č. 24).

ÚZ 29030, objem 56 232 Kč

- dotace na zmírnění dopadů kůrovcové kalamity v nestátních lesích za rok 2020, přijato dne 8.12.2021 (BV č. 53).

ÚZ 34053, objem 16 000 Kč

- dotace na rozvoj veřejných knihoven, přijato dne 21.6.2021 (BV č. 25).

*Pol. 4122, objem 567 145,50 Kč*

Objem 266 000 Kč

- neinvestiční transfery od Libereckého kraje na poskytování sociálních služeb, dle smlouvy č. OLP/255/2021.

- přijato ve dvou částkách dne 15.4.2021 (BV č. 11) ve výši 159 600 Kč a dne 7.7.2021 (BV č. 27) ve výši 106 400 Kč.

Objem 47 158 Kč

- neinvestiční dotace z Libereckého kraje na projekt „Kompenzační pomůcky 2021“, dle smlouvy č. OLP/1942/2021, přijato dne 17.12.2021 (BV č. 236).

Objem 108 517,50 Kč

- dotace na potravinovou pomoc dětem „LK 7“, dle smlouvy č. OLP/1451/2021, přijato dne 18.10.2021 (BV č. 41).

Objem 9 000 Kč

- dotace z Libereckého kraje na spolufinancování osobních nákladů v pečovatelských službách, dle smlouvy č. OLP/3267/2021, přijato dne 2.11.2021 (BV č. 44).

Objem 61 470 Kč

- dotace z Libereckého kraje na odparníky a nátěry proti okusu zvěří, dle smlouvy č. OLP/367/2021, přijato dne 16.4.2021 (BV č. 12).

Objem 75 000 Kč

- dotace z Libereckého kraje na systémovou podporu vzdělávání žáků, dle OLP/991/2021, přijato dne 4.5.2021 (BV č. 82).

### **Smlouvy nájemní**

Správa bytového hospodářství byla zajišťována zaměstnanci úřadu. Město disponovalo celkem 85 bytovými a 11 nebytovými jednotkami. Příjmy z nájemného (byty) činily v kontrolovaném období výše 1 814 115,50 Kč (§ 3612, pol. 2132). Nebytové prostory představovaly příjmy ve výši 189 216 Kč (§ 3613, pol. 2132).

### **Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)**

Kontrola bylo předloženo:

Kupní smlouva č. 8349/2021 uzavřená mezi městem Raspenava (kupující) a firmou STROJSERVIS Praha, s.r.o., IČO: 45807787 (prodávající), jejímž předmětem byl prodej vozidla IVECO Daily 60C16H3,0 E6d za cenu 1 187 000 Kč bez DPH (1 436 270 Kč včetně DPH). Kupující byl povinen uhradit prodávajícímu první zálohu ve výši 143 600 Kč, splatnou do 5 dnů od podpisu smlouvy. Smlouva uzavřena dne 1.6.2021. RM schválila dne 31.5.2021 cenu za dodávku nákladního automobilu usn. č. 113/21/09 a objednání dodávky usn. č. 114/21/09. Kupní smlouva uveřejněna na profilu zadavatele dne 7.6.2021.

Zařazeno do majetku dne 30.6.2021 (doklad č. 400485).

Město uhradilo kupní cenu následovně:

- dne 7.6.2021 - záloha ve výši 143 600 Kč (BV č. 105),

- dne 30.6.2021 - platba ve výši 1 292 670 Kč (BV č. 121).

Kupní smlouva č. 6/2021/451/20 uzavřená s fyzickou osobou (kupující) na prodej nově vzniklého pozemku p.č. 1194, zahrada o výměře 863 m<sup>2</sup>, v k.ú. Raspenava, obec Raspenava. Kupní cena byla stanovena podle Pravidel pro prodej pozemků, znaleckým posudkem č. 4286/2021 ve výši 104 395 Kč včetně DPH. Kupní smlouva podepsána dne 23.6.2021. Záměr prodeje pozemku zveřejněn od 16.3. do 6.4.2021. ZM schválilo prodej dne 19.5.2021, usn. č. 4/02/21. Město platbu ve výši 110 910 Kč (včetně nákladů na pořízení znaleckého odhadu, nákladu na GP, návrh na vklad, vše za 6 515 Kč) obdrželo dne 23.6.2021 (BV č. 107). Zápis do katastru nemovitostí proveden dne 16.7.2021 s právními účinky ke dni 25.6.2021. Vyřazení z majetku (doklad č. 000120450).

### **Smlouvy o přijetí úvěru**

Město mělo v kontrolovaném období aktivní smlouvu č. 08017421 se Státním fondem životního prostředí ČR o poskytnutí podpory ze dne 1.11.2011 s dodatkem č. 1 ze dne 21.2.2012 na realizaci výstavby kanalizace s následujícími parametry:

- limit půjčky: 47 500 000 Kč,

- ručení: zastavené nemovité věci,

- splátky ve výši: 1 188 000 Kč - čtvrtletně, tj. 4 752 000 Kč ročně po dobu 10 let, vazba na položku 8124 výkazu FIN 2-12 M.

- k 1.1.2021 byl stav nesplaceného závazku ve výši 11 197 579,79 Kč, k 31.12.2021 byl stav 6 445 579,79 Kč (účet 451 Dlouhodobé úvěry).

Stav byl ověřen inventarizací účtu k 31.12.2021.

### **Smlouvy o věcných břemenech**

Územní samosprávný celek v kontrolovaném období uzavíral smlouvy o věcných břemenech ve výši jednotlivé náhrady do 5 000 Kč. Vzhledem k nízké vnímané rizikovosti daného předmětu nebyla věcná břemena podrobena detailnímu prověřování.

### **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

Územní samosprávný celek v souladu s § 39 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, na svých internetových stránkách a ÚD zveřejňoval záměry o nakládání s majetkem před rozhodnutím příslušného orgánu.

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

Město kontrole předložilo souhrn veřejných zakázek, které v kontrolovaném období začalo realizovat. Kontrole byla podrobena následující veřejná zakázka malého rozsahu na akci:

- „Oprava fasády vč. balkonu, střechy a klempířských prvků Zdravotního střediska Raspenava“
- výzva ze dne 3.6.2021,
  - doručeny 3 nabídky,
  - protokol o otevírání obálek, zpráva o posouzení a hodnocení nabídek výběrového řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 21.6.2021,
  - nejvýhodnější nabídka od firmy Petr Lžičář, Raspenava, IČO: 61530271, s nabídkovou cenou ve výši 3 319 456,42 Kč včetně DPH,
  - RM schválila dne 28.6.2021 předloženou cenu usn. č. 145/21/11,
  - smlouva o dílo ze dne 13.7.2021 zveřejněna na profilu zadavatele, [www.e-zakazky.cz](http://www.e-zakazky.cz), dne 13.7.2021.

### **Finanční plnění:**

Faktura č. 1004 ze dne 10.12.2021, částka 1 795 000 Kč bez DPH (2 171 950 Kč včetně DPH), uhrazeno dne 10.12.2021 (BV č. 232).

Faktura č. 43 ze dne 26.1.2022, částka 897 573,08 bez DPH (1 086 063,43 Kč včetně DPH), uhrazeno dne 28.1.2022 (BV č. 023).

Skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 30.3.2022.

### **Vnitřní předpis a směrnice**

Město kontrole předložilo ucelený souhrn vnitřních předpisů a směrnic, který byl dle potřeby aktualizován a který korespondoval s potřebami města.

V kontrolovaném období:

- zrušena Směrnice o vytvoření a použití účelových prostředků Fondu pro údržbu a modernizaci nemovitostí v Raspenavě č. 1/2014 (ZM usn. č. 15/02/21 dne 19.5.2021),
- schválen dodatek č. 3 směrnice č. 1/2016 Pravidla pro čerpání sociálního fondu (RM usn. č. 33/21/05 dne 22.3.2021),
- schválena Směrnice č. 1/2021 Reálná hodnota majetku určeného k prodeji (RM usn. č. 17/21/02 dne 27.1.2021),
- schválena Směrnice pro oběh účetních dokladů č. 2/2021 (RM usn. č. 166/21/13 dne 30.8.2021),
- schválena Organizační směrnice č. 3/2021, pravidla a podmínky pro přiznání a čerpání individuálních příspěvků ze Sociálního fondu Města Raspenava (RM usn. č. 242/21/19 dne 24.11.2021, účinnost od 1.1.2022).

### **Výsledky externích kontrol**

V kontrolovaném období byla provedena externí kontrola Úřadem práce ČR - Krajská pobočka v Liberci. Účelem kontroly bylo dodržování povinného podílu osob se zdravotním pojištěním na celkovém počtu zaměstnanců zaměstnavatele. Bez zjištěných nedostatků (viz Protokol o veřejnosprávní kontrole ze dne 15.9.2021).

### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

Kontrola hospodaření za kontrolované období byla provedena komisí jmenovanou starostou města. Přezkoumání hospodaření PO bylo provedeno dne 24.3.2021 dálkovým způsobem vzhledem k vyhlášení nouzového stavu. Zpráva o výsledku veřejnosprávní kontroly byla projednána RM dne 12.4.2021, usn. č. 57/21/06 s tím, že při kontrole nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### **Zápisy z jednání rady včetně usnesení**

Kontrola byla předložena složka zápisů a usnesení z jednání RM konaných v kontrolovaném období, celkem se uskutečnilo 23 zasedání v období od 13.1. do 29.12.2021.

### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

ZM tvořilo 15 členů, starosta a místostarosta byli dlouhodobě uvolněni pro výkon funkce. Kontrole podrobeny zápisy a usnesení z jednání ZM v kontrolovaném období ze dne 24.2., 19.5., 18.8. a 10.11.2021. Dále pak vzhledem k projednávaným materiálům vztahujícím se ke kontrolovanému období zápis a usnesení ZM ze dne 21.12.2020, kde byla mimo jiné schválena pravidla rozpočtového provizoria na rok 2021.

### **Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití**

Hospodaření s peněžními fondy se řídilo vnitřními směrnici (zásadami) města:

- sociální fond - schváleno ZM dne 14.2.2007 a dne 2.5.2016 (směrnice č. 1/2016 včetně dodatků),
- fond obnovy kanalizace - schváleno v ZM dne 26.6.2019 (směrnice č. 1/2019).

Fond pro údržbu a modernizaci nemovitostí včetně jeho směrnice byl zrušen rozhodnutím ZM usn. č. 15/02/21 dne 19.5.2021.

V kontrolovaném období byl vývoj a hospodaření s fondy v následující struktuře a objemech dle účtu 419 Ostatní fondy (v Kč):

|                   |              |
|-------------------|--------------|
| Stav k 1.1.2021   | 3 165 725,89 |
| Tvorba fondu      | 1 007 256,17 |
| Čerpání fondu     | 2 281 177,34 |
| Stav k 31.12.2021 | 1 891 804,72 |

### Finanční krytí fondů k 31.12.2021:

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| 236 0100 Sociální fond          | 342 715,56   |
| 236 0140 Fond obnovy kanalizace | 1 549 089,16 |
| Celkem                          | 1 891 804,72 |

Stav účtu 419 Ostatní fondy byl shodný se stavem účtu 236 Běžné účty fondů ÚSC. Stavby byly ověřeny inventarizací účtů k 31.12.2021.

### **Činnost finančního a kontrolního výboru**

Ustanovení § 119 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění bylo zajištěno zřízením finančního a kontrolního výboru. Kontrole předloženy zápisy z jednání finančního výboru ze dne 28.4., 12.5., 23.6., 16.8., 29.9., 1.11. a 27.12.2021 a zápisy z jednání kontrolního výboru ze dne 10.5., 9.8. a 1.11.2021. Kontrole předložen zápis z jednání obou výborů ze dne 3.2.2021.

### **Schvalování účetní závěrky**

Účetní závěrku města k 31.12.2020 schválilo ZM usn. č. 14/02/21 dne 19.5.2021. Město ukončilo rok 2020 s výsledkem hospodaření ve výši 6 184 947,78 Kč. Kontrole byl předložen Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 19.5.2021, obsahoval povinné náležitosti.

## HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZENÉ MĚSTEM - za rok 2021

Kontrolu hospodaření PO provedla komise jmenovaná starostou města.

Zpráva o kontrole hospodaření včetně rozdělení výsledku hospodaření byla schválena v radě města dne 25. 4. 2022

| HOSPODAŘENÍ                         | Výnosy               | Náklady              | Hospodářský výsledek |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Státní dotace                       | 34 484 294,00        | 34 484 294,00        | 0,00                 |
| Dotace z programu kraje             | 51 127,05            | 51 127,05            | 0,00                 |
| Příspěvek od města                  | 4 560 000,00         | 4 398 154,02         | 161 845,98           |
| Příspěvky na provoz ŠD,ŠK školné MŠ | 993 757,45           | 993 757,45           | 0,00                 |
| Doplňková činnost                   | 273 694,79           | 248 212,78           | 25 482,01            |
| <b>Celkový hospodářský výsledek</b> | <b>40 362 873,29</b> | <b>40 175 545,30</b> | <b>187 327,99</b>    |

| FONDY                            | Stav k 31.12.2021 | tvorba fondu | stav po přidělu |
|----------------------------------|-------------------|--------------|-----------------|
| Fond odměn                       | 300 000,00        | 100 000,00   | 400 000,00      |
| FKSP (SÚ 412)                    | 557 111,11        | dle pravidel | x               |
| Fond reprodukce majetku (SÚ 416) | 398 444,92        |              | 398 444,92      |
| Fond rezervní (SÚ 413)           | 1 880 821,38      | 87 327,99    | 1 968 149,37    |
| Fond rezervní (SÚ 414)           | 2 154 777,73      | 0,00         | 2 154 777,73    |

Město Raspenava, IČ 00263141

## Přehled splátek úvěrů - k 31. 12. 2021

|                           | celkem přijatý | zbývá celkem<br>31.12.2021 | Kč           |              | celkem        |
|---------------------------|----------------|----------------------------|--------------|--------------|---------------|
|                           |                |                            | 2022         | 2023         |               |
|                           |                |                            |              |              | 44 461 580,00 |
|                           |                |                            |              | 2022         | -4 752 000,00 |
|                           |                |                            |              | 2023         | -1 693 580,00 |
|                           |                |                            |              |              | -6 445 580,00 |
| Kanalizace-půjčka ze SFŽP | 44 461 579,79  | 6 445 580,00               | 4 752 000,00 | 1 693 580,00 |               |
| SOUČET                    |                | 6 445 580,00               | 4 752 000,00 | 1 693 580,00 |               |