

Město Kynšperk nad Ohří, Jana A. Komenského 221/13,

Kynšperk nad Ohří

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2023



Závěrečný účet Města Kynšperk nad Ohří za rok 2023

Obsah závěrečného účtu Města Kynšperk nad Ohří za rok 2023

Textová část:

Výsledek hospodaření města Kynšperk nad Ohří za rok 2023	3
Hospodaření města Kynšperk nad Ohří.....	4
Financování	4
Krytí výsledku hospodaření – financování.....	4
Financování zdrojů a potřeb města v roce 2023	5
1. Úhrn plnění příjmů	5
1. 1. Daňové příjmy.....	6
1. 2. Nedaňové příjmy	6
1. 3. Kapitálové příjmy.....	7
1. 4. Přijaté dotace	7
2. Úhrn plnění výdajů.....	8
2. 1. Běžné výdaje	8
2. 2. Kapitálové výdaje.....	10
3. Finanční vypořádání se státním rozpočtem, rozpočtem krajů, ke státním fondům, k jiným rozpočtům.....	11
4. Finanční prostředky, finanční majetek, zadluženost města, poskytnuté finanční prostředky cizím subjektům, hospodaření s majetkem, pohledávky a závazky	11
4. 1. Finanční prostředky města k 31.12.2023	11
4. 2. Finanční majetek	12
4. 3. Zadluženost města	12
4. 4. Poskytnuté finanční prostředky cizím subjektům	13
4. 5. Hospodaření s majetkem města.....	14
4. 6. Pohledávky a závazky města k 31.12.2023	16
4. 6. 1. Pohledávky.....	16
4. 6. 2. Závazky	18
5. Tvorba a použití sociálního fondu v roce 2023	19
6. Vyhodnocení stanoveného počtu pracovníků zařazených do Městského úřadu Kynšperk nad Ohří a organizačních složek města.....	19
7. Hospodářská činnost Města Kynšperk nad Ohří	19
8. Hospodaření příspěvkových organizací	21
8. 1. Mateřská škola, Zahradní 385, Kynšperk nad Ohří	21
8. 2. Mateřská škola, U Pivovaru 367, Kynšperk nad Ohří.....	21
8. 3. Základní škola, Jana A. Komenského 540, Kynšperk nad Ohří.....	21
8. 4. Základní umělecká škola, Sokolovská 511, Kynšperk nad Ohří.....	22
8. 5. Městské kulturní středisko, nám. SNP 389, Kynšperk nad Ohří.....	22
9. Hospodaření organizačních složek a vnitřní správy	23
9. 1. Sbor dobrovolných hasičů	23
9. 2. Městská policie.....	23
9. 3. Vnitřní správa	24
9. 4. Zastupitelé	25

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

Tabulková část:

- Schválený a upravený rozpočet 2023 – RO č. 7 k 31. 12. 2023, dle kapitol, včetně skutečnosti a plnění závazných ukazatelů
- Výsledky hospodaření příspěvkových organizací k 31. 12. 2023

Ostatní:

- Výkaz Fin 2 -12M – plnění příjmů a výdajů dle rozpočtové skladby
- Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření Města Kynšperk nad Ohří za rok 2023

Výsledek hospodaření města Kynšperk nad Ohří za rok 2023

Na rok 2023 byl schválený **schodkový rozpočet**, který byl v průběhu roku **upraven na schodek 50.576.817,27 Kč**. Ve skutečnosti **rozpočtové hospodaření za rok 2023** skončilo **ziskem** ve výši **7.900.634,18 Kč**. K vytvoření zisku došlo souhrnem několika faktorů. Jednak **úsporami ve výdajích z různých položek rozpočtu při hospodaření města**, dále **nedokončením nebo nerealizováním některých plánovaných akcí** a ve značné míře **zvýšením příjmů z daní v rámci RUD** (daňové příjmy jsou popsány v kapitole 1.1).

Vyšší příjmy ve vztahu k upravenému rozpočtu o:	28.371.330,86 Kč
Úspora výdajů ve vztahu k upravenému rozpočtu o:	30.106.120,59 Kč
Upravený rozpočet – schodek	- 50.576.817,27 Kč
Vyšší příjmy, skutečnost roku 2023	28.371.330,86 Kč
Úspora výdajů, skutečnost roku 2023	30.106.120,59 Kč
<u>Zisk k 31. 12. 2023</u>	<u>7.900.634,18 Kč</u>

Rozpočtové hospodaření města v roce 2023 se řídilo schváleným rozpočtem, který Zastupitelstvo města Kynšperk nad Ohří schválilo dne 14.12.2022, usnesením č. ZM 52/2022. Schválený rozpočet byl v průběhu roku 7 x upravován změnami, které byly v souladu s potřebami města, nebo vyvolány z úrovně centrálních orgánů ČR.

Rozdíl příjmů a výdajů v rámci rozpočtového hospodaření města po konsolidaci skončil v roce 2023 **ziskem** ve výši **7.900.634,18 Kč**. Konečné saldo je o 42.676.183,09 Kč vyšší oproti během roku upravenému rozpočtu.

V hospodářské činnosti v roce 2023 vznikl **zisk**, který činí **1.530.060,38 Kč**.

Celkový hospodářský výsledek z rozpočtového hospodaření a z hospodářské činnosti města Kynšperk nad Ohří činí **zisk** ve výši **9.430.694,56 Kč**.

Závěrečný účet města Kynšperk nad Ohří za rok 2023

Hospodaření města Kynšperk nad Ohří

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč	% Plnění k UR
Příjmy za 1-12/2023				
po konsolidaci	79.000.000,00	88.199.054,02	116.570.384,88	132,17
Výdaje za 1-12/2023				
po konsolidaci	93.400.000,00	138.775.871,29	108.669.750,70	78,31
Výsledek rozpočtového hospodaření	- 14.400.000,00	- 50.576.817,27	7.900.634,18	- 15,62

Financování

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	17.484.000,00	32.618.094,42	16.574.726,71
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity (vklad na termínovaný účet)	0,00	0,00	- 30.000.000,00
Dlouhodobé přijaté půjčky (úvěr)	0,00	23.729.019,41	11.286.022,83
Uhrazené splátky úvěrů	- 3.084.000,00	- 5.770.296,56	- 5.770.296,56
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech	0,00	0,00	8.912,84
Financování celkem:	14.400.000,00	50.576.817,27	- 7.900.634,18
Saldo příjmů a výdajů: ZISK			7.900.634,18 Kč

Krytí výsledku hospodaření – financování

Financování (tř. 8) celkem:	- 7.900.634,18 Kč
<i>z toho:</i>	
<u>Změna stavu na bankovních účtech</u>	16.574.726,71 Kč
(Zvýšení stavu prostředků = snížení financování)	
(Snížení stavu prostředků = zvýšení financování)	
▪ Základní běžný účet	
Stav k 01.01.2023	83.733.054,41 Kč
Stav k 31.12.2023	67.158.327,70 Kč

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - 30.000.000,00 Kč

Změna stavu dlouhodobých prostředků 8.912,84 Kč

- Sociální fond
- Stav k 01.01.2023 309.364,42 Kč
- Stav k 31.12.2023 300.451,58 Kč

Dlouhodobé přijaté půjčky - úvěr 5.515.726,27 Kč

- Přijaté prostředky 11.286.022,83 Kč
- Uhrazené splátky - 5.770.296,56 Kč

(Úvěrový účet: Stav k 01.01.2023 10.467.055,35 Kč

Stav k 31.12.2023 15.982.781,62 Kč)

Financování zdrojů a potřeb města v roce 2023

Zdroje

- 1. Rozpočtové příjmy (po změnách) 88.199.054,02 Kč
- 2. Financování – snížení 32.618.094,42 Kč
- 3. Dlouhodobě přijaté půjčky – úvěr 23.729.019,41 Kč

Zdroje celkem 144.546.167,85 Kč

Potřeby

- 1. Rozpočtové výdaje (po změnách) 138.775.871,29 Kč
- 2. Splátky přijatých půjček 5.770.296,56 Kč

Potřeby celkem 144.546.167,85 Kč

1. Úhrn plnění příjmů

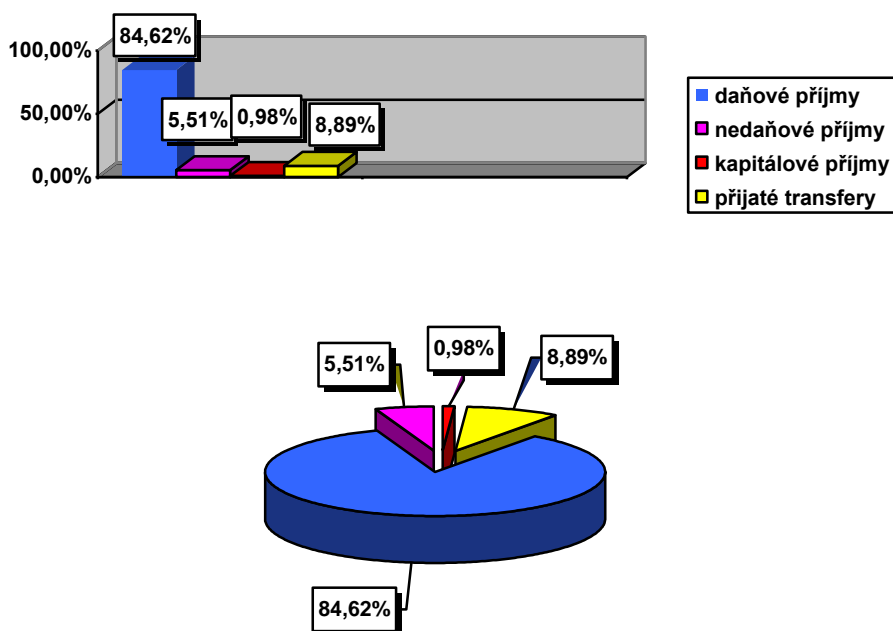
Rozpočet příjmů města byl v roce 2023 schválen ve výši 79.000.000,00 Kč. Prostřednictvím rozpočtových změn byl rozpočet příjmů v průběhu roku upraven na částku 88.199.054,02 Kč. Ve skutečnosti dosáhlo město v roce 2023 celkových příjmů (po konsolidaci) 116.570.384,88 Kč. Celkové příjmy města (po konsolidaci) ve vztahu k upravenému rozpočtu byly v roce 2023 plněny na 132,17 %.

Složení realizovaných příjmů města Kynšperk nad Ohří k 31.12.2023:

- 84,62 % daňové příjmy
- 5,51 % nedaňové příjmy
- 0,98 % kapitálové příjmy
- 8,89 % přijaté transfery

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

Procentní podíl jednotlivých tříd příjmů na celkových příjmech v roce 2023



1. 1. Daňové příjmy

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění k UR
Daňové příjmy celkem	69.530.000,00	69.530.000,00	98.639.854,12	141,87 %

Daňové příjmy byly oproti upravenému rozpočtu vyšší o částku 29.109.854,12 Kč. Daňové příjmy se skládají: z daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků, daně z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti, daně z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů, daně z příjmů právnických osob, daně z příjmů právnických osob za obec, daně z přidané hodnoty, daně z nemovitostí, ze správních poplatků a místních poplatků.

Z výše jmenovaných daňových příjmů nebyly oproti předpokladu naplněny tyto:

Z místních poplatků:

○ poplatek ze psů	8.346,00 Kč
○ poplatek za komunální odpad fyzických osob o	96.192,99 Kč
Správní poplatky	73.733,71 Kč

Všechny ostatní položky byly proti upravenému rozpočtu roku 2023 překročeny.

1. 2. Nedaňové příjmy

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění k UR
Nedaňové příjmy celkem	5.438.400,00	5.562.519,00	6.424.654,74	115,50 %

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

Nedaňové příjmy byly vůči upravenému rozpočtu vyšší o částku 862.135,74 Kč. Do nedaňových příjmů jsou zahrnuty příjmy z poskytování služeb a výrobků, příjmy z pronájmu pozemků a nemovitostí, příjmy z prodeje krátkodobého hmotného majetku, příjmy z úroků, přijaté sankční platby a přijaté pojistné náhrady.

1. 3. Kapitálové příjmy

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění k UR
Kapitálové příjmy celkem	200.000,00	200.000,00	1.145.644,00	572,82 %

Do této oblasti jsou zahrnuty příjmy z prodeje pozemků a příjmy z prodeje bytů a domů. Kapitálové příjmy byly vůči upravenému rozpočtu vyšší o 945.644,00 Kč.

1. 4. Přijaté dotace

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění k UR
Přijaté dotace celkem	3.831.600,00	12.906.535,02	10.360.232,02	80,27 %

Město v roce 2023 obdrželo tyto dotace a příspěvky:

1. Příspěvek na výkon státní správy a opatrovnictví	3.730.104,00 Kč
2. Veřejnoprávní smlouvy s ostatními obcemi (<i>přestupky, požární ochrana</i>)	190.000,00 Kč
3. Dotace MPSV ČR na výkon sociální práce	205.342,00 Kč
4. Dotace – volba prezidenta <i>vrátka nedočerpané dotace v roce 2023:</i>	208.000,00 Kč - 46.907,54 Kč
5. Neinvestiční příspěvky od KÚKK:	
- transfer – peněžitý dar soutěž – třídění odpadů	15.000,00 Kč
- rekonstrukce MK Zlatá	250.000,00 Kč
- hospodaření v lesích	17.500,00 Kč
- průtokový transfer ZUŠ	991.074,00 Kč
- průtokový transfer MŠ Zahradní	492.089,00 Kč
- průtokový transfer MŠ U Pivovaru	509.396,00 Kč
- průtokový transfer ZŠ	717.040,00 Kč
- příspěvek pro SDH – ochranné prostředky	64.800,00 Kč
- příspěvek pro SDH – tablet	37.800,00 Kč
6. Dotace MV – GŘ HZS ČR – SDH:	
- zabezpečení akceschopnosti, mzdové prostředky	255.600,00 Kč
- zásah v Hřensku	37.098,00 Kč
7. Dotace MMR ČR – modernizace chodníků - ul. Nádražní	2.686.296,56 Kč

Dotace a příspěvky celkem:

10.360.232,02 Kč

Původní rozpočet byl upravován o účelové dotace, které město v průběhu roku obdrželo. Dále Město Kynšperk nad Ohří zabezpečuje požární ochranu nebo přestupky pro obce Libavské Údolí, Kaceřov a Šabinu. Tyto obce na základě smlouvy hradí městu dohodnuté výše finančních prostředků.

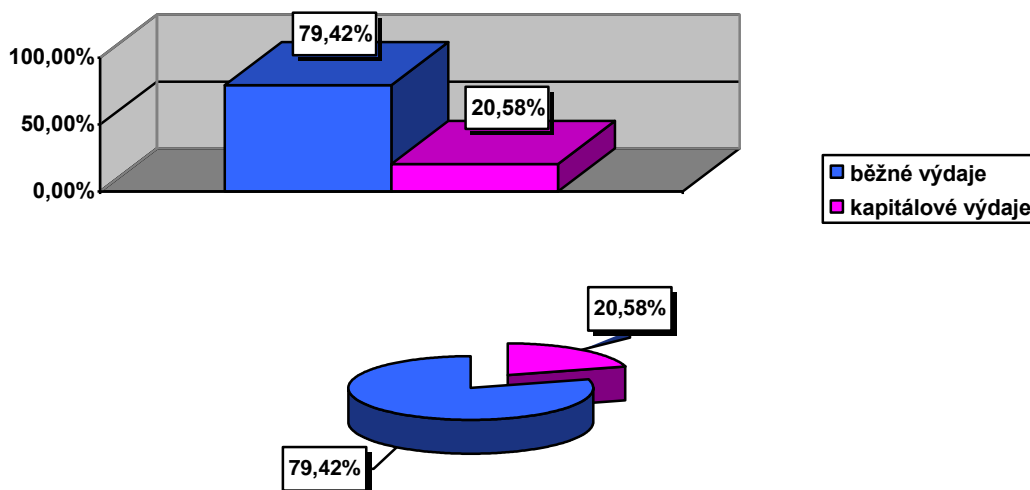
2. Úhrn plnění výdajů

Rozpočet výdajů města v roce 2023 byl schválen ve výši 93.400.000,00 Kč. V průběhu roku byl rozpočet výdajů zvýšen formou upraveného rozpočtu na 138.775.871,29 Kč. Skutečné výdaje města po konsolidaci činí 108.669.750,70 Kč. Ve vztahu k upravenému rozpočtu tak došlo k čerpání výdajů na 78,31 %.

Složení realizovaných výdajů Města Kynšperka nad Ohří k 31.12.2023:

- 79,42 % běžné výdaje
- 20,58 % kapitálové výdaje

**Procentní podíl jednotlivých tříd výdajů na celkových výdajích
v roce 2023**



2. 1. Běžné výdaje

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění k UR
Běžné výdaje celkem	88.454.500,00	97.739.895,68	86.306.239,76	88,30 %

Běžné výdaje se podílí na celkových výdajích města částkou 86.306.239,76 Kč, tj. 79,42 % ze skutečných výdajů. Z běžných výdajů jsou financovány výdaje na provoz města, městského úřadu a jeho organizačních složek. Jedná se o výdaje na opravy a běžnou údržbu majetku města, obnovu vybavení, příspěvky příspěvkovým organizacím zřízených městem a neinvestiční transfery (příspěvky, dotace) podnikatelským subjektům a neziskovým organizacím (podrobně v kapitole 4.4.)

V rámci běžných výdajů byly v roce 2023 realizovány:

□ <u>Místní hospodářství</u> - kapitola 739 - výdaje celkem:	29.555.454,76 Kč
➤ Voda, plyn, el. energie	1.922.731,18 Kč

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

➤ Nájemné	1.203,00 Kč
➤ Drobný hmotný dlouhodobý majetek v celkové výši:	298.288,78 Kč
<i>z toho:</i>	
dopravní značení	105.500,67 Kč
odpadkové koše, lavičky	59.775,00 Kč
prvky na dětská hřiště	133.013,11 Kč
➤ Materiál v celkové výši:	37.446,52 Kč
➤ Opravy a udržování v celkové výši:	3.777.713,00 Kč
<i>z toho významnější:</i>	
Opravy komunikací <i>(Nerudova, Komenského, Třebízského)</i>	2.004.122,08 Kč
Opravy chodníků <i>(u kostela Nanebevzetí panny Marie, U Pivovaru, Gorkého, gabionová zeď ul. Štěpánská)</i>	293.948,78 Kč
Opravy – kostel	53.236,00 Kč
Oprava střechy kotelny U Pivovaru	1.265.627,29 Kč
Úprava záchytného místa pro psy	91.104,00 Kč
Opravy VO	69.674,85 Kč
➤ Nákup ostatních služeb v celkové výši:	23.470.549,90 Kč
<i>z toho:</i>	
Průkazy energetické náročnosti budov	172.000,00 Kč
Revitalizace zeleně	116.775,64 Kč
Ostatní služby – místní hospodářství:	83.835,30 Kč
Správa majetku spol. s r.o. v celkové výši:	23.097.938,96 Kč
<i>z toho:</i>	
- Výdaje na pohřebnictví	46.971,98 Kč
- Údržba městského pohřebiště	621.940,30 Kč
- SOD a údržba dětských hřišť	18.093.831,38 Kč
- Odpady	4.335.195,30 Kč
➤ Nájemné kotelen pro Správu majetku spol. s r.o.	47.522,38 Kč
□ <u>Odpady</u> - kapitola 702 a 739 - výdaje celkem:	7.488.182,24 Kč
<i>(v roce 2023 výdaje celkem: 6.504.428,53 Kč)</i>	
• Správa majetku spol. s r.o. (kapitola 739)	4.335.195,30 Kč
• FCC + SOTES (kapitola 702)	2.697.049,04 Kč
• Svoz bioodpadu (FCC)	455.937,90 Kč
□ <u>Sociální věci</u> - kapitola 728 - výdaje celkem:	513.255,00 Kč
Pečovatelská služba – Pomoc v nouzi, o.p.s. - nákup služeb	480.000,00 Kč
Pohřby	16.315,00 Kč
Senior-Taxi	16.940,00 Kč

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

□ **Kultura** - kapitola **716** - výdaje celkem: **12.753.108,44 Kč**

z toho:

Ostatní kultura: **345.214,61 Kč**

OON (kronika, aj.)+ odvody	52.196,00 Kč
Kynšperský zpravodaj	158.400,00 Kč
Vysílání Regionální televize	65.945,00 Kč
Pohoštění	6.849,11 Kč
Věcné dary – svatby, jubilanti, vítání občánků, dary starosty při různých akcích	61.824,50 Kč

Spolupráce s Himmelkronem: **150.232,83 Kč**

Tlumočení	25.595,00 Kč
Věcné dary	4.652,00 Kč
Občerstvení	45.937,38 Kč
Nákup služeb	74.048,45 Kč

Městské kulturní středisko celkem: **12.257.661,00Kč**

Neinvestiční příspěvek	6.433.661,00 Kč
Investiční příspěvek	5.824.000,00 Kč
(na pořízení nového serveru	100.000,00 Kč
na rekonstrukci WC	1.888.000,00 Kč
na elektroinstalaci	2.036.000,00 Kč
na dofinancování rekonstrukce	1.800.000,00 Kč)

2. 2. Kapitálové výdaje

	SR v Kč	UR v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění k UR
Kapitálové výdaje celkem	4.945.500,00	41.035.975,61	22.363.510,94	54,50 %

Kapitálové výdaje se podílí na celkových výdajích města částkou 22.363.510,94 Kč, tj. 20,58 % ze skutečných výdajů.

Rozbor kapitálových (investičních) výdajů – rok 2023:

Rekonstrukce ul. Mládeže	12.700,00 Kč
Parkoviště ul. Dlouhá	18.198,00 Kč
Parkoviště F. Palackého – správní poplatek	2.000,00 Kč
Dřevěná lávka přes Ohří	14.520,00 Kč
Sběrný dvůr – parkoviště	274.500,00 Kč
Vodovod Štědrá	25.990,00 Kč
Modernizace chodníků a komunikace D. Pochlovice	11.314.523,83 Kč
Městská branka	57.250,00 Kč
Kontejnerová stání	109.600,43 Kč
Doplnění systému VO	812.678,35 Kč
Výstavba VO – P. Bezruče	1.158.935,95 Kč
VO – osada Dvorečky	62.869,32 Kč
VO – solární lampa – Zlatá	30.103,68 Kč

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

Rybník Sýkorák – protipovodňová opatření	146.148,00 Kč
Dotační program Třešňovka	1.115.799,20 Kč
Fotovoltaické elektrárny	429.600,00 Kč
Rozšíření kamerového systému	233.064,15 Kč
Studie odkanalizování Zlatá	36.300,00 Kč
Oprava opěrné stěny pod evangelickým kostelem	271.196,63 Kč
Studie parkování ve městě	15.246,00 Kč
Plynový kotel – radnice	100.937,40 Kč
Studie řešení – lékárna v budově COOP	42.350,00 Kč
Investiční příspěvek ZUŠ	170.000,00 Kč
Investiční příspěvek MKS	5.824.000,00 Kč
Investiční příspěvek MŠ Zahradní	85.000,00 Kč
Kapitálové výdaje celkem:	22.363.510,94 Kč

3. Finanční vypořádání se státním rozpočtem, rozpočtem krajů, ke státním fondům, k jiným rozpočtům

	poskytnuto Kč	použito Kč	vráceno Kč v r. 2023	vráceno Kč v r. 2024
Neinvestiční dotace				
• Příspěvek na výkon sociální práce	205.342,00	205.342,00	0,00	0,00
• Volby prezidenta ČR	208.000,00	161.092,46	46.907,54	0,00
• Dotace JSDH	333.600,00	333.600,00	0,00	0,00
Celkem:	746.942,00	700.034,46	46.907,54	0,00

Při finančním vypořádání za rok 2023 vrátilo město Kynšperk nad Ohří do státního rozpočtu v roce 2023 finanční prostředky v celkové výši 46.907,54 Kč.

Složení vrácených dotací: Ministerstvo financí ČR 46.907,54 Kč

4. Finanční prostředky, finanční majetek, zadluženost města, poskytnuté finanční prostředky cizím subjektům, hospodaření s majetkem, pohledávky a závazky

4. 1. Finanční prostředky města k 31.12.2023

Depozitní účet:	2.549.678,95 Kč
Termínovaný účet:	30.000.000,00 Kč
Běžné účty města:	67.158.327,70 Kč
z toho:	
- volné zdroje	65.476.212,91 Kč
- vázané prostředky v ČNB – prodej pozemků „Třešňovka“ 35 % kupní ceny bez DPH	1.682.114,79 Kč

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

Sociální fond	300.451,58 Kč
Účet pro odvod DPH	88.151,32 Kč
Finanční prostředky na účtu hospodářské činnosti	4.683.628,68 Kč
Celkem finanční prostředky města	104.780.238,23 Kč

4. 2. Finanční majetek

- Město je jedním ze společníků Sokolovské vodárenské společnosti s.r.o., se sídlem v Sokolově, ve které má vložen vklad.
Peněžitý vklad 20.000,00 Kč
Majetkový vklad 75.918.600,68 Kč
 - Město je jedním ze společníků obecně prospěšné společnosti Místní akční skupiny Sokolovsko o.p.s., se sídlem nám. Míru 230, Březová.
Peněžitý vklad 40.000,00 Kč
 - Město je vlastníkem obchodní firmy Správa majetku Kynšperk nad Ohří spol. s r.o., s obchodním podílem 100%.
Vklad základní kapitál 968.000,00 Kč
Vklad ostatní kapitálové fondy 3.843.961,93 Kč
 - Město je jedním ze společníků Komunální odpadové společnosti, a. s.
Odkup 95 ks akcií v nominální hodnotě 1 000,00 Kč 95.000,00 Kč
- Celkem dlouhodobý finanční majetek:** 80.885.562,61 Kč

4. 3. Zadluženost města

- 1) Město Kynšperk nad Ohří uzavřelo v roce 2023 úvěrovou smlouvu na 40.000.000,00 Kč se společností Komerční banka, a.s., pobočka Sokolov na financování „Odkanalizování Dolních Pochlovic“. Úhrada jistiny byla započata od 01.01.2023.

V roce 2023 došlo: a) k čerpání úvěru v celkové výši **11.286.022,83 Kč**
b) ke splátce jistiny ve výši **3.084.000,00 Kč**
c) k mimořádné splátce jistiny ve výši **2.686.296,56 Kč**

Úvěrový účet: stav k 31.12.2023 **15.982.781,62 Kč**

- 2) V lednu 2020 uzavřelo město operativní leasing na pořízení automobilu Škoda Scala – věřitel ŠkoFIN s.r.o., Praha

Pořizovací cena předmětu operativního leasingu:	449.000,00 Kč
Vedlejší výdaje bez DPH celkem:	95.437,44 Kč
Splátky celkem:	378.740,65 Kč
Zbývá doplatit k 29.02.2024	14.279,45 Kč

4. 4. Poskytnuté finanční prostředky cizím subjektům z rozpočtu města

Peněžité dary a členské příspěvky celkem: 164.387,00 Kč

a) Členské příspěvky celkem: 151.454,80 Kč

Vodohospodářský svaz měst a obcí Sokolovska	67.897,00 Kč
MAS Sokolovsko – členský příspěvek	60.000,00 Kč
Svaz tajemníků – členský příspěvek	2.500,00 Kč
Svaz majitelů lesů – členský příspěvek	1.089,00 Kč
Svaz měst a obcí ČR	19.968,80 Kč

b) Peněžité dary celkem: 288.900,00 Kč

MAS Sokolovsko - Čištění Ohře	3.000,00 Kč
Ing. David Cervan - Dny svobody 2023	10.000,00 Kč
Český svaz ochr. přírody Kynšperk nad Ohří	
- pomůcky pro práci s veřejností	20.000,00 Kč
Bělina – DANCEPARADE	10.000,00 Kč
Pomoc v nouzi, o.p.s. – akce	
„Hon za pokladem“	5.000,00 Kč
Matyo – příprava a tisk knihy	
„Začátky big beatu na Sokolovsku“	1.000,00 Kč
Vinaři a vinařství – vydání knihy	
o Karlovarském kraji	9.900,00 Kč
Baierová – rekonstrukce elektr. Skleník	150.000,00 Kč
MUDr. Nabil Ghassan	69.000,00 Kč
Dárci krve	11.000,00 Kč

Finanční podpora žadatelům v rámci dotačního programu „Třešňovka“: 1.115.799,20 Kč

Dotační systém celkem: 1.422.563,00 Kč

TJ Slavoj – úhrada energií a provozní náklady	1.000.000,00 Kč
Městská hudba Kynšperk nad Ohří – celoroční činnost	100.000,00 Kč
- <i>vrátka nedočerpané dotace</i>	- 16.437,00 Kč
Český svaz včelařů – léčení včel v regionu	10.000,00 Kč
Martina Nemethová – letní dětský tábor Vránov	30.000,00 Kč
Jiří Dreiseitl – celoroční činnost HC Kynšperk nad Ohří	25.000,00 Kč
Svaz postižených civilizačními chorobami	
- celoroční činnost	45.000,00 Kč
MO Českého rybářského svazu	
- nákup krmení	5.000,00 Kč
- plastové destičky	10.000,00 Kč
Junák – svaz skautů a skautek – celoroční činnost	45.000,00 Kč
Pavel Kováčik – BOTAS	15.000,00 Kč
Spolek přátel ZUŠ – celostátní happening ZUŠ OPEN	8.000,00 Kč
Spolek přátel ZUŠ – vánoční trhy	17.000,00 Kč
Spolek přátel ZUŠ – soustředění žáků ZUŠ	25.000,00 Kč
Český svaz chovatelů – celoroční činnost	15.000,00 Kč
Jakub Synáč – závody „Betonové peklo“	8.000,00 Kč
Český zahrádkářský svaz – zájezd „Zahrada Čech“	7.000,00 Kč
Biatlonové centrum mládeže Krušné hory – sportovní činnost dětí	20.000,00 Kč
Myslivecké sdružení LESANA – Beseda s myslivci	4.000,00 Kč

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

Nadační fond Gaudeamus – dějepisná soutěž	5.000,00 Kč
Autobusy Karlovy Vary, a. s. – CykloEGRENSIS 2023	10.000,00 Kč
Fürstová Jitka – sraz muzikantů – 50. výročí	20.000,00 Kč
Vendulka Munková – tvořící kroužek	15.000,00 Kč

Celkem poskytnuté finanční prostředky: **2.702.749,20 Kč**

4. 5. Hospodaření s majetkem města

V roce 2023 byly provedeny inventarizace majetku a závazků na základě Plánu inventur na rok 2023 ze dne 28. srpna 2023 tímto plánem byla jmenovaná Ústřední inventarizační komise a Dílčí inventarizační komise.

Počínaje rokem 2007 město nevydává pro příspěvkové organizace plán k provádění inventarizací. Příspěvkové organizace si stanovily Ústřední inventarizační komisi a Dílčí inventarizační komise samostatně. Na finanční odbor byly odevzdány pouze rekapitulace inventarizovaného majetku (přírůstek a úbytky majetku za rok 2023).

Město Kynšperk nad Ohří v souladu s platnými právními předpisy vytvořilo v roce 2023 na majetek v hlavní činnosti oprávk. Majetek již není uváděn v pořizovacích cenách, ale již po odečtení opravek (netto).

Stav majetku k 31.12.2023

Účet	Název	Účetní stav k 31. 12. 2023
□	<u>Dlouhodobý nehmotný majetek (NETTO):</u>	1.128.490,50 Kč
<i>z toho:</i>		
•	018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	419.754,30 Kč
•	078 – Oprávky k DDNM	- 419.754,30 Kč
•	019 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	2.626.275,50 Kč
•	079 – Oprávky k ODNM	- 1.523.095,00 Kč
•	041 – Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	25.310,00 Kč
□	<u>Dlouhodobý hmotný majetek (NETTO):</u>	378.797.814,00 Kč
<i>z toho:</i>		
•	031 – Pozemky	74.503.764,68 Kč
•	032 – Kulturní předměty, umělecká díla	27,00 Kč
•	021 – Stavby	397.687.372,06 Kč
	- bytové domy a bytové jednotky	159.665.652,10 Kč
	- budovy pro služby obyvatelstvu	58.164.009,22 Kč
	- jiné nebytové domy	8.422.637,35 Kč
	- komunikace a veřejné osvětlení	129.526.205,21 Kč
	- jiné inženýrské sítě	140.230,99 Kč
	- jiné stavby	41.768.367,19 Kč
•	081 – Oprávky ke stavbám	- 111.729.421,26 Kč
	- bytové domy a bytové jednotky	- 21.248.847,00 Kč
	- budovy pro služby obyvatelstvu	- 21.623.087,00 Kč
	- jiné nebytové domy	- 4.997.810,00 Kč

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

- komunikace a veřejné osvětlení	- 50.328.528,71 Kč	
- jiné inženýrské sítě	396.059,80 Kč	
- jiné stavby	- 13.927.208,35 Kč	
• 022 – Samostatné movité věci a soubory movitých věcí		25.952.526,60 Kč
- Městský úřad	2.337.362,94 Kč	
- Městská policie	316.600,00 Kč	
- Sbor dobrovolných hasičů	7.944.000,35 Kč	
- Sbor dobrovolných hasičů - cisterna	6.659.900,00 Kč	
- Sbor dobrovolných hasičů – VW Transportér	1.318.322,00 Kč	
- Město	7.376.341,31 Kč	
• 082 – Oprávky k SMV		- 18.188.151,14 Kč
• 025 – Pěstitelské celky trvalých porostů		301.895,20 Kč
• 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek		11.049.732,56 Kč
- Městský úřad	5.085.727,02 Kč	
- Zastupitelé	101.411,40 Kč	
- Městská policie	335.790,39 Kč	
- Sbor dobrovolných hasičů	2.349.350,18 Kč	
- Dům s pečovatelskou službou	85.055,00 Kč	
- Areál zdraví	105.805,00 Kč	
- Střední škola živnostenská	49.785,00 Kč	
- Město	2.889.438,57 Kč	
- Bývalá MŠ Školní	47.370,00 Kč	
• 088 – Oprávky k DDHM		- 10.915.599,22 Kč
• 042 – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		10.125.067,52 Kč
Město:	9.704.985,47 Kč	
- PD Hornická – Pionýrská	74.000,00 Kč	
- PD - parkovací stání ul. Mládeže	21.878,00 Kč	
- Rekonstrukce MK ul. Mládeže	12.700,00 Kč	
- Klimatizace – radnice	60.542,00 Kč	
- MKS – oprava fasády	62.988,00 Kč	
- PD pasport objektu SŠŽ	3.424.433,00 Kč	
- Přístavby – rozšíření MŠ	40.535,00 Kč	
- Rekonstrukce ZŠ	594.698,12 Kč	
- PD hokejbalové hřiště u SM	38.720,00 Kč	
- PD parkoviště a rekonstrukce ul. F. Palackého	225.313,90 Kč	
- Parkovací stání TJ Slavoj	156.055,44 Kč	
- PD – P. Bezruč, Zámečnická	447.864,16 Kč	
- Parkoviště Dlouhá ulice	188.325,93 Kč	
- Městská branka	114.292,80 Kč	
- Rybník Sýkorák	285.159,10 Kč	
- Směna pozemků	2.450,00 Kč	
- Třešňovka – terénní úpravy	764.017,87 Kč	
- Veřejné osvětlení	114.582,00 Kč	
- Rozšíření komunikace Dolní Pochlovice	338.386,53 Kč	
- Dřevěná lávka přes Ohří	1.024.730,85 Kč	
- Rekonstrukce mostku Na Hrázi	32.260,00 Kč	
- Odkanalizování Dolních Pochlovic	20.303,00 Kč	
- Komunikace F. Křižíka	66.628,00 Kč	
- PD – A. Dvořáka aj. Nerudy	126.121,37 Kč	

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

- PD – rekonstrukce ul. Pod Hřbitovem	49.005,00 Kč
- Parkoviště – Sběrný dvůr	469.172,40 Kč
- Studie revitalizace veř. prostr. ul. Knoflíkova	44.937,00 Kč
- Vodovod Štědrá	175.788,00 Kč
- Komunikace Chotíkov	81.675,00 Kč
- Pořízení nemovitostí – soc. vyloučené lokality	4.800,00 Kč
- Studie parkování ve městě	15.246,00 Kč
- Ubytovna SŠŽ	3.872,00 Kč
- Parkoviště ZŠ	5.445,00 Kč
- Rodinné domy „Na Kukačce“	117.370,00 Kč
- Fotovoltaické elektrárny na veřejné budovy	422.040,00 Kč
- Odkanalizování Zlatá – Kynšperk	36.300,00 Kč
- Lékárna – v budově COOP	42.350,00 Kč

Hospodářská činnost:	420.082,05 Kč
- TZ Husova 222	119.366,55 Kč
- TZ Nám. Míru čp. 19	197.788,00 Kč
- TZ garáže	72.677,50 Kč
- TZ čp. 928 SD garáž	30.250,00 Kč

- **052 – Poskytnuté zálohy na DHM** 10.600,00 Kč

- **Dlouhodobý finanční majetek (NETTO):** **80.885.562,61 Kč**
z toho:

- majetkové účasti 4.811.961,93 Kč
- ostatní dlouhodobý finanční majetek 76.073.600,68 Kč
(podrobně viz kapitola 4.2.)

- **Krátkodobý finanční majetek (NETTO):** **104.814.626,23 Kč**
z toho:

- termínované vklady krátkodobé 30.000.000,00 Kč
- jiné běžné účty 2.549.678,95 Kč
- běžný účet 4.771.780,00 Kč
- základní běžný účet 67.158.327,70 Kč
- běžné účty fondů 300.451,58 Kč
- pokladna (hospodářská činnost) 34.388,00 Kč
(podrobně viz kapitola 4.1.)

4. 6. Pohledávky a závazky města k 31.12.2023

4. 6. 1. Pohledávky

- **Dlouhodobé pohledávky po korekci celkem:** **615.678,00 Kč**
z toho:
 - Návrtná finanční výpomoc – Forejtek, Miklešová 74.000,00 Kč
 - Dohoda o narovnání - Správa majetku spol. s r.o. 267.593,00 Kč
 - Chateau Kynšperk s.r.o. 159.080,00 Kč
 - LIVING VENUES a.s. 92.605,00 Kč
 - Petruška Marek – škoda JSDH – požár 22.400,00 Kč

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

□ Krátkodobé pohledávky po korekci celkem:		7.396.043,88 Kč
z toho:		
▪ Odběratelé		691.306,78 Kč
▪ Opravné položky k odběratelům		- 106.200,70 Kč
▪ Krátkodobé poskytnuté zálohy		4.156.993,78 Kč
z toho: na plyn	144.700,00 Kč	
na elektrickou energii	153.230,00 Kč	
na publikace, na školení	30.203,00 Kč	
záloha KSaÚS KK	16.310,00 Kč	
záloha ČEZ	1.039.430,00 Kč	
hospodářská činnost	2.773.120,78 Kč	
▪ Pohledávky z hlavní činnosti		4.586.368,96 Kč
z toho: prodej domů	776.559,00 Kč	
(objekt čp. 499 – Sokolovna)		
prodej pozemků	787.939,00 Kč	
(objekt čp. 499 – Sokolovna)		
komunální odpad – fyzické osoby	2.850.216,87 Kč	
uznání dluhu	16.800,00 Kč	
pokuty – SSO přestupkové řízení	44.300,00 Kč	
pokuty – Městská policie	26.600,00 Kč	
náklady řízení komunální odpad	1.011,00 Kč	
náklady řízení SSO	8.000,00 Kč	
poplatky ze psů	70.977,09 Kč	
jiné pohledávky z hospodářské činn.	3.966,00 Kč	
▪ Opravné položky k pohledávkám z hlavní činnosti		- 4.171.232,18 Kč
▪ Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce		2.450,00 Kč
(1/2 nákladů očekávané směny pozemků)		
▪ Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi		19.483,00 Kč
▪ Náklady příštích období		40.230,73 Kč
▪ Dohadné účty aktivní		2.093.711,50 Kč
z toho: Dotace na výkon sociální práce	205.342,00 Kč	
Dotace – investiční Zlatá	250.000,00 Kč	
Dotace pro SDH	436.200,00 Kč	
EKO-KOM a.s. – dohoda 4.Q 2021	260.169,50 Kč	
Úroky z termínovaného vkladu	400.000,00 Kč	
Dohadné účty hospodářská činnost	542.000,00 Kč	
▪ Ostatní krátkodobé pohledávky		82.932,01 Kč
z toho: náklady na pohřby	27.948,01 Kč	
nájem hrobů a kolumbárií	39.484,00 Kč	
záruka za karty CCS	15.500,00 Kč	

	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
Pohledávky celkem Kč:	12.289.154,76	4.277.432,88	8.011.721,88

Fakturace: v roce 2023 bylo odběratelům **vystaveno celkem 249 faktur.**

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

4. 6. 2. Závazky

□ Dlouhodobé závazky celkem:	16.792.002,62 Kč
<i>z toho:</i>	
Dlouhodobé přijaté zálohy - úvěr	15.982.781,62 Kč
- hospodářská činnost – z kaucí	776.941,00 Kč
- záloha na změnu územního plánu	32.280,00 Kč
□ Krátkodobé závazky celkem:	13.749.259,36 Kč
<i>z toho:</i>	
▪ Dodavatelé	557.002,51 Kč
- Blesk Křištofovič s.r.o.- hromosvod - kostel	2.536,00 Kč
- Blesk Křištofovič s.r.o.- hromosvod –MěÚ, radnice	4.894,00 Kč
- ČEZ Distribuce, a.s. – přeložka Sběrný dvůr	- 1.161,50 Kč
- SAFE TREES, s.r.o. – revitalizace zeleně	20.570,00 Kč
- RETE internet, s.r.o. – služby elektron. komunikací	7.127,00 Kč
Vodárna Sokolovsko – srážková voda	30.654,00 Kč
- hospodářská činnost	492.383,01 Kč
▪ Krátkodobé přijaté zálohy	2.522.398,53 Kč
- hospodářská činnost	2.522.398,53 Kč
▪ Závazky vůči zaměstnancům	962.833,00 Kč
▪ Závazky ze sociál. zabezpečení a zdrav. pojištění	451.920,00 Kč
▪ Ostatní přímé daně	97.153,00 Kč
▪ Daň z přidané hodnoty	126.120,00 Kč
▪ Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	891.542,00 Kč
▪ Výdaje příštích období	86.216,87,00 Kč
▪ Výnosy příštích období	2.720.000,00 Kč
▪ Dohadné účty pasivní	2.809.589,07 Kč
- zálohy - plyn	144.700,00 Kč
- el. energie	1.042.850,00 Kč
- přijaté faktury časově rozlišené	870.739,07 Kč
- dohad vodné, stočné	5.800,00 Kč
- hospodářská činnost	745.500,00 Kč
▪ Ostatní krátkodobé závazky	2.524.484,38 Kč
- srážky z mezd	2.328,00 Kč
- kauce na nájem bytů	4.900,00 Kč
- opatrovanci	2.502.638,38 Kč
- parkovací stání	4.840,00 Kč
- kauce na prodej pozemků	4.000,00 Kč
- kauce na nebytové prostory	5.000,00 Kč
- hospodářská činnost	778,00 Kč

Cizí zdroje celkem: 30.541.261,98 Kč

Fakturace: v roce 2023 bylo od dodavatelů **přijato celkem 801 faktur.**

5. Tvorba a použití sociálního fondu v roce 2023

Sociální fond Města Kynšperk nad Ohří je určen k uspokojování sociálních potřeb zaměstnanců a starosty města, jako uvolněnému členu zastupitelstva města. Čerpání se řídí zásadami pro používání sociálního fondu, které jsou součástí kolektivní smlouvy.

Tvorba a použití sociálního fondu bylo v roce 2023 následující:

Příjmy:

Počáteční stav sociálního fondu k 01.01.2023	309.364,42 Kč
Tvorba sociálního fondu	500.000,00 Kč
Příjmy celkem	809.364,42 Kč

Výdaje - čerpání sociálního fondu:

Příspěvek na stravování zaměstnanců	138.708,00 Kč
Příspěvek na reprezentaci (ošatné)	154.313,00 Kč
Dary při životních a pracovních výročích	44.000,00 Kč
Osobní účty zaměstnanců – sport, kultura, apod.	95.125,00 Kč
Osobní účty zaměstnanců – penzijní připojištění	42.500,00 Kč
Sportovní akce pořádané MěÚ	29.266,94 Kč
Příspěvek na dětskou rekreaci	5.000,00 Kč
Jednorázové nevratné sociální výpomoci	0,00 Kč
Výdaje celkem	508.912,94 Kč
Úroky z vkladu	- 0,01 Kč

Zůstatek sociálního fondu k 31.12.2023 **300.451,58 Kč**

6. Vyhodnocení stanoveného počtu pracovníků zařazených do Městského úřadu Kynšperk nad Ohří a organizačních složek města

K datu 31.12.2023 bylo v evidenčním stavu zaměstnavatele Města Kynšperk nad Ohří celkem **27 zaměstnanců**

z toho: zaměstnanci městského úřadu	24 zaměstnanci
(z toho: 1 uklízečka a 1 zaměstnankyně na rodičovské dovolené)	
v organizační složce Sbor dobrovolných hasičů	1 zaměstnanec
v organizační složce Městská policie	2 zaměstnanci

7. Hospodářská činnost Města Kynšperk nad Ohří

Město provozuje hospodářskou činnost v oblasti správy nemovitostí (městské byty). Tuto oblast zabezpečuje na mandátní smlouvu Správa majetku Kynšperk nad Ohří, spol. s r.o.

Rozbor hospodaření hospodářské činnosti k 31.12.2023 je uložen na finančním odboru Městského úřadu.

Hospodářská činnost v roce 2023 vykazuje zisk ve výši 1.530.060,38 Kč.

Celkové náklady na údržbu a opravy městských bytů a nebyt. prostor	1.512.972,47 Kč
Celkové výnosy z pronájmu městských bytů a nebyt. prostor, hrobů	4.771.377,78 Kč
Celkové finanční výnosy ze smluv, pokut a úroků z prodlení a úroků	531.846,95 Kč

Výsledky hospodářské činnosti (bytový fond)

Náklady celkem		4.689.371,56 Kč
• Zařizovací předměty v bytech, materiál		477.608,97 Kč
• Vodné, stočné NP, srážková voda		193.260,14 Kč
• Spotřeba plynu		1.142.848,84 Kč
• Spotřeba elektrické energie		428.399,32 Kč
• Opravy a udržování		1.512.972,47 Kč
z toho: opravy a udržování – DPH	7.085,93 Kč	
plyn a revize byty a NP	2.400,00 Kč	
byty město	1.368.418,12 Kč	
nebytové prostory	22.603,11 Kč	
smuteční síň	70.521,45 Kč	
údržba a práce na hřbitově	18.953,86 Kč	
revize elektro byty a NP	22.990,00 Kč	
• Ostatní služby		948.018,28 Kč
z toho: ostatní	9.384,00 Kč	
byty město	385.451,28 Kč	
nebytové prostory město	129.968,60 Kč	
bankovní poplatky	10.406,00 Kč	
MS správa bytů město - poplatek	259.276,77 Kč	
správa garáží a NP	153.531,63 Kč	
• Jiné pokuty a penále		1.193,32 Kč
• Tvorba a zúčtování opravných položek		- 24.929,78 Kč
• Náklady z odepsaných pohledávek		10.000,00 Kč
Výnosy celkem		6.219.431,94 Kč
• Výnosy z prodeje služeb – údržba města		2.530,48 Kč
• Výnosy z prodeje služeb - plyn		359.471,47 Kč
• Tržby z prodeje služeb – správa bytů		16.119,39 Kč
• Tržby z prodeje služeb – elektřina		344.532,34 Kč
• Tržby z prodeje TO a TUV čp. 191		181.053,53 Kč
• Tržby z pronájmu		3.814.537,60 Kč
z toho: z pohřebů	12.500,00 Kč	
z nájmu - byty město	4.225.145,40 Kč	
z nájmu - nebytové prostory	376.910,00 Kč	
z nájmu garáží	121.800,00 Kč	
z nájmu tepelných zařízení	47.522,38 Kč	
• Výnosy z odepsaných pohledávek		429.385,77 Kč
• Ostatní výnosy z činnosti		101.818,73 Kč
• Úroky		451,45 Kč
Hospodářský výsledek – zisk		1.530.060,38 Kč

8. Hospodaření příspěvkových organizací

8. 1. Mateřská škola, Zahradní 385, Kynšperk nad Ohří

V hospodaření za rok 2023 nebyly shledány nedostatky, které by ovlivnily výsledek hospodaření. Hospodaření organizace skončilo se ziskem 49,92 tis. Kč, který byl vytvořen úsporou příspěvku zřizovatele. Dotace na přímé výdaje ve vzdělání obdržela organizace ve výši 6.775,77 tis. Kč a byla vyčerpána v plné výši.

	Závazný ukazatel v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč	% Plnění k UR
1. Neinvestiční příspěvek města	1.498,46	1.498,46	100,00
<i>z toho: telekomunikační služby</i>	<i>30,00</i>	<i>25,81</i>	<i>86,03</i>
2. Průtokový transfer MŠMT ČR	492,09	492,09	100,00
3. Investiční příspěvek	85,00	85,00	100,00
Celkem:	2.075,55	2.075,55	100,00

Příspěvkové organizaci byly stanoveny závazné ukazatele k rozpočtu města, které nebyly překročeny.

8. 2. Mateřská škola, U Pivovaru 367, Kynšperk nad Ohří

V hospodaření za rok 2023 nebyly shledány nedostatky, které by ovlivnily výsledek hospodaření. Hospodaření organizace skončilo se ziskem 275,53 tis. Kč vytvořeným úsporou příspěvku zřizovatele. Dotace na přímé výdaje ve vzdělání obdržela organizace ve výši 7.162,46 Kč a byla vyčerpána v plné výši.

	Závazný ukazatel v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč	% Plnění k UR
1. Neinvestiční příspěvek města	1.420,00	1.420,00	100,00
<i>z toho: telekomunikační služby</i>	<i>28,00</i>	<i>15,31</i>	<i>54,68</i>
2. Průtokový transfer MŠMT ČR	509,40	509,40	100,00
Celkem:	1.929,40	1.929,40	100,00

Příspěvkové organizaci byly stanoveny závazné ukazatele k rozpočtu města, které nebyly překročeny.

8. 3. Základní škola, Jana A. Komenského 540, Kynšperk nad Ohří

Příspěvková organizace vykázala ve svém hospodaření za rok 2023 zisk ve výši 1.143,25 tis. Kč. V hlavní činnosti činí zisk 1.073,13 tis. Kč a zisk z hospodářské činnosti ve výši 70,12 tis. Kč. Organizace obdržela od Karlovarského kraje dotace v celkové výši 46.786,59 tis. Kč na přímé výdaje na vzdělání (z toho na mzdové náklady 33.959,69 tis. Kč), které byly vyčerpány v plné výši.

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

	<u>Závazný ukazatel</u> <u>v tis. Kč</u>	<u>Skutečnost</u> <u>v tis. Kč</u>	<u>% Plnění</u> <u>k UR</u> .
1. Příspěvek města	6.800,00	6.800,00	100,00
<i>z toho: telekomunikační služby</i>	<i>40,00</i>	<i>33,93</i>	<i>84,83</i>
2. Průtokový transfer KK	39,04	39,04	100,00
3. Průtokový transfer MŠMT ČR	600,00	600,00	100,00
Celkem:	7.439,04	7.439,04	100,00

Příspěvkové organizaci byly stanoveny závazné ukazatele k rozpočtu města, které nebyly překročeny.

8. 4. Základní umělecká škola, Sokolovská 511, Kynšperk nad Ohří

Hospodaření příspěvkové organizace skončilo se ziskem 448,43 tis. Kč vytvořeným zvýšeným výnosem za školné. Dotace na přímé výdaje na vzdělávání (především mzdy) od Karlovarského kraje ve výši 8.816,20 tis. Kč byla vyčerpána v plné výši. Organizace hospodář převážně s finančními prostředky ze školného, které hradí rodiče.

	<u>Závazný ukazatel</u> <u>v tis. Kč</u>	<u>Skutečnost</u> <u>v tis. Kč</u>	<u>% Plnění</u> <u>k UR</u> .
1. Neinvestiční příspěvek města	760,00	760,00	100,00
<i>z toho: telekomunikační služby</i>	<i>20,00</i>	<i>16,20</i>	<i>81,00</i>
2. Průtokový transfer MŠMT ČR	991,07	991,07	100,00
3. Investiční příspěvek	170,00	170,00	100,00
Celkem:	1.921,07	1.921,07	100,00

Příspěvkové organizaci byly stanoveny závazné ukazatele k rozpočtu města, které nebyly překročeny.

8. 5. Městské kulturní středisko, nám. SNP 389, Kynšperk nad Ohří

Městské kulturní středisko vykazuje za rok 2023 zisk 357,75 tis. Kč, z toho v hlavní činnosti činí zisk 287,80 tis. Kč a zisk z hospodářské činnosti ve výši 69,95 tis. Kč. Podrobný komentář k výsledku hospodaření je součástí příloh rozboru hospodaření.

	<u>Závazný ukazatel</u> <u>v tis. Kč</u>	<u>Skutečnost</u> <u>v tis. Kč</u>	<u>% Plnění</u> <u>k UR</u> .
1. Neinvestiční příspěvek města	6.433,66	6.433,66	100,00
<i>z toho:</i>			
<i>mzdové náklady</i>	<i>2.995,00</i>	<i>2.497,56</i>	<i>83,39</i>
<i>zákonné soc. a zdrav. pojištění</i>	<i>1.013,00</i>	<i>767,07</i>	<i>75,72</i>
<i>telekomunikační služby</i>	<i>43,00</i>	<i>29,00</i>	<i>67,44</i>
2. Investiční příspěvek	5.824,00	5.824,00	100,00
Celkem:	12.257,66	12.257,66	100,00

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

Příspěvkové organizaci byly stanoveny závazné ukazatele k rozpočtu města, které nebyly překročeny.

9. Hospodaření organizačních složek a vnitřní správy

9. 1. Sbor dobrovolných hasičů

	SR v tis. Kč	UR v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč	% Plnění k UR .
Neinvestiční příspěvek města:	2.010,00	2.388,60	1.833,78	76,77
z toho závazné ukazatele:				
mzdy bez dohod	198,00	257,00	149,64	58,23
zákonné pojištění	205,00	224,00	61,06	27,26
telekomunikační služby	20,00	22,00	21,27	96,68

Některé uskutečněné výdaje v roce 2023 (bez dotací):

- DHDM	96.762,33 Kč
- Materiál	61.632,34 Kč
- Energie (plyn, elektrická energie, voda)	228.324,15 Kč
- Pohonné hmoty	85.689,54 Kč
- Služby peněžních ústavů (pojištění)	160.614,00 Kč
- Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	32.888,00 Kč
- Nákup ostatních služeb (revize aj.)	41.251,96 Kč
- Opravy a udržování	7.612,00 Kč

9. 2. Městská policie

	SR v tis. Kč	UR v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč	% Plnění k UR .
Neinvestiční příspěvek města:	1.730,00	1.730,00	1.094,13	63,24
z toho závazné ukazatele:				
mzdy	1.053,00	1.053,00	710,03	67,43
zákonné pojištění	357,00	357,00	240,00	67,23
telekomunikační služby	20,00	20,00	14,50	72,50

K úsporám finančních prostředků došlo dlouhodobou pracovní neschopností městského strážníka (od 01/2023 - 08/2023).

Některé uskutečněné výdaje v roce 2023:

- Prádlo, oděv, obuv	16.146,01 Kč
- DHDM	4.517,00 Kč
- Materiál (spotřební)	5.741,00 Kč
- Pohonné hmoty	15.676,56 Kč
- Pojištění	11.545,00 Kč
- Nájemné – střelnice	8.000,00 Kč
- Školení a vzdělávání	5.900,00 Kč

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

- Nákup ostatních služeb (odchyťová služba, umístění psů do útulku, emise + STK, servis auta)	37.447,00 Kč
- Opravy a udržování	9.496,50 Kč

Udělené pokuty městskou policií v roce 2023:

pokutovaných osob:	1 osob
celková výše pokut za rok 2023:	300,00 Kč
uhrazeno k 31.12.2023:	0,00 Kč
neuhrazené pokuty za rok 2023:	300,00 Kč
pokuty – MP neuhrazené celkem:	26.600,00 Kč

9. 3. Vnitřní správa

	SR v tis. Kč	UR v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč	% Plnění k UR
Neinvestiční příspěvek města:	23.570,00	23.970,08	20.209,33	84,31
z toho závazné ukazatele:				
mzdy bez dohod	11.550,00	11.550,00	11.524,11	99,78
zákonné pojištění	3.980,00	3.980,00	3.937,06	98,92
telekomunikační služby	250,00	250,00	192,13	76,85
Investiční příspěvek města:	0,00	143,35	143,29	99,96
(studie řešení lékárny v budově COOP, plynový kotel - radnice)				

Některé uskutečněné výdaje v roce 2023 (bez dotací) (budovy a provoz MěÚ Jana A. Komenského 221/13 a radnice Gorkého 1/16):

- Výdaje na knihy, publikace	12.982,00 Kč
- Drobný hmotný dlouhodobý majetek (notebooky, tiskárny, telefonní přístroj, tiskárna na čárový kód, aj.)	110.018,20 Kč
- Materiál (zajištění výpočetní techniky, tonery, výúčtování kopií, čisticí a desinfekční prostředky, kancelářské potřeby, papíry do tiskáren, archivační materiál, aj.)	250.212,45 Kč
- Energie (plyn, elektrická energie, voda – čp. 221, čp. 1)	564.063,39 Kč
- Pohonné hmoty (Škoda Octavia, Škoda Rapid, Škoda Scala)	102.363,25 Kč
- Poštovné	123.219,60 Kč
- Služby peněžních ústavů (pojištění)	108.339,60 Kč
- Nájemné (kopírky, garážové stání)	233.256,20 Kč
- Výdaje - dodavatel. pořízení informací (právní služby)	352.946,18 Kč
- Služby školení a vzdělávání	161.858,22 Kč
- Zpracování dat (technické podpory – TRIADA, MISYS, VITA, KROS 4, zajištění správy sítě VT, úložiště dat (Gramann), aj.)	443.372,12 Kč
- Nákup ostatních služeb	

Závěrečný účet města Kynšperka nad Ohří za rok 2023

(správa sítě VT, servisní poplatky a revize, poplatky CCS, Česká pošta - certifikáty, závodní lékařská péče, aj.)	616.496,06 Kč
- Opravy a udržování (opravy automobilů, běžné opravy v obou budovách)	211.998,78 Kč
- Programové vybavení	55.902,00 Kč
- Cestovné	16.817,00 Kč
- Pohoštění	15.773,00 Kč
- Splátka leasingu Scala	93.697,80 Kč
- Věcné dary	22.515,00 Kč
- Náhrady mezd v době nemoci	54.776,00 Kč
- Příspěvek na stravné	350.760,00 Kč
- Dary obyvatelstvu (peněžitě) (viz kapitola 4.4.)	318.137,00 Kč

9. 4. Zastupitelé

	SR v tis. Kč	UR v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč	% Plnění k UR .
Neinvestiční příspěvek města:	2.160,00	2.160,00	2.153,15	99,68

Zpracovala: Ing. Jaroslava Kocová, vedoucí finančního odboru
Kynšperk nad Ohří dne 12.02.2024