Závěrečný účet města Rotava za rok 2021

NÁVRH

I. Údaje o plnění rozpočtu města Rotava za rok 2021

1. PŘÍJMY MĚSTA ROTAVA V ROCE 2021

PŘÍJMY = veškeré inkasované prostředky přijaté v daném roce. Za příjem v daném roce se nepovažují návratné zdroje, tzn. přijaté úvěry, ani použití vlastních finančních prostředků z minulých let (jsou součástí financování).

v Kč

	2021 Schváleno	2021 Upraveno	2021 Plnění
Daňové příjmy	37 427 000,00	49 559 929,49	47 350 152,43
Nedaňové příjmy	28 850 000,00	34 867 250,43	33 835 992,43
Kapitálové příjmy	300 000,00	1 605 050,00	1 367 350,00
Přijaté transfery	6 582 000,00	12 832 138,73	12 832 138,73
Příjmy celkem	**73 159 000,00**	**98 864 368,65**	**95 385 633,59**

Příjmy jsou členěny podle tříd rozpočtové skladby – závazný ukazatel. U třídy přijaté transfery je závazným ukazatelem uvedená výše (rozpis viz dále).

Daňové příjmy zahrnují příjmy z rozpočtového určení daní a z místních poplatků. Nedaňové příjmy dle odvětví jsou uvedeny dále v samostatné tabulce. Kapitálové příjmy zahrnují příjmy z prodeje pozemků a ostatních nemovitostí včetně splátek z prodejů v min. letech.

Odvody příspěvkových organizací (z jejich investičních fondů) byly stanoveny podle odpisů majetku na rok 2021 (dle předložených plánů nákladů). Odvody příspěvkových organizací jsou součástí vztahu ke zřizovateli, tedy městu Rotava, a jsou proto závazným ukazatelem rozpočtu města Rotava.

Příspěvkové organizace	**Kč Odvod**	**Kč Plnění**
Základní škola a mateřská škola Rotava, příspěvková organizace	83 057,00	83 057,00

Dále bylo zasláno 42 635,86 Kč na účet zřizovatele jako nevyčerpané prostředky na spoluúčast k projektu IROP.

Nedaňové příjmy dle odvětví jsou uvedeny v následující tabulce:

v Kč

Odvětví	2021 Schváleno	2021 Upraveno	2021 Plnění
2xxx Vodní hospodářství a doprava	12 300 000,00	12 476 154,00	11 608 938,00
31xx Vzdělávání a školské služby	57 000,00	125 692,86	125 692,86
33xx Kultura, církve a sdělovací prostředky	172 000,00	259 858,00	254 974,00
34xx Tělovýchova a zájmová činnost	140 000,00	203 500,00	203 500,00
36xx Bydlení, komunál, služby a územní rozvoj, teplo	15 701 000,00	19 073 764,00	19 007 341,69
37xx Ochrana životního prostředí	220 000,00	649 903,57	647 702,91
4xxx Sociální věci a politika zaměstnanosti	240 000,00	284 611,00	284 611,00
5xxx Bezpečnost státu a právní ochrana	20 000,00	1 758 107,00	1 669 298,00
6xxx Všeobecná veřejná správa a služby	0,00	35 660,00	33 933,97
Nedaňové příjmy celkem	**28 850 000,00**	**34 867 250,43**	**33 835 992,43**

Přijaté transfery (dotace) jsou tvořeny dle rozpisu v následující tabulce:

v Kč

Účel	ÚZ	Položka	2021 Upraveno	2021 Plnění
Účelové dotace na výdaje spojené se společnými volbami do Poslanecké sněmovny 2021	98037	4111	93 000,00	93 000,00
Příspěvek ze SR na negativní dopad na příjmy – COVID 19	98037	4111	595 828,28	595 828,28
Výkon státní správy – souh. dotač. vztah		4112	1 045 000,00	1 045 000,00
Účelová nein. dotace SFŽP výsadba stromů	90002	4113	99 605,00	99 605,00
NEIN. dotace na mimořádné odměny pro zaměstnance soc. služeb související s epidemií COVID 19	13351	4116	239 502,00	239 502,00
NEIN. dotace na náklady soc. služeb v souvislostí s epidemií COVID-19	13351	4116	56 967,00	56 967,00
APK – prevence kriminality MV	14032	4116	479 693,60	479 693,60
APK, DP – prevence kriminality výzva 52	13013	4116	3 659 153,39	3 659 153,39
OPZ – Sociální práce a poradenství v Rotavě	13013	4116	1 562 025,85	1 562 025,85
Úřad práce – dotace na VPP (mimo OP)	13101	4116	150 000,00	150 000,00
Úřad práce – dotace na VPP (mimo OP)	13013	4116	1 204 735,00	1 204 735,00
NEIN. dotace veřejná služba	13017	4116	2 971,02	2 971,02
NEIN. dotace na mimořádné odměny pro strážníky MP související s epidemií COVID-19	14036	4116	20 000,00	20 000,00
průtoková dotace MŠMT na Výzkum, vývoj vzdělávání na projekty využívající zjednodušené vykazování PO	33063	4116	698 352,00	698 352,00
SDH Rotava – odborná příprava	14004	4116	210 000,00	210 000,00
NEIN. dotace na výdaje jednotek SDH	14004	4116	46 515,00	46 515,00
NEIN. dotace KV na rozšíření řidičského oprávnění SDH		4122	13 600,00	13 600,00
NEIN. dotace KV program pro – SDH		4122	30 000,00	30 000,00

NEIN. dotace KV na opravu cisternové automobilové stříkači		4122	215 511,00	215 511,00
NEIN. dotace na likvidaci invazních druhů rostlin 2021		4122	4 563,00	4 563,00
NEIN. transfery od obce Jindřichovice – služby MP		4121	10 000,00	10 000,00
NEIN. dotace na „Oslavy města Rotava“		4122	20 000,00	20 000,00
Transfery do krajů – Pečovatelská služba	13305	4122	954 100,00	954 100,00
INV. dotace SFŽP na vybudování vodovodu a kanalizace ul. Sklenský vrch (1. žádost o platbu)	90992	4213	628 017,43	628 017,43
INV. dotace MZ nový bezpečnostní přepad, oprava požeráku Dolní Švajgrák	29996	4216	693 000,00	693 000,00
Podpora územně plánovací činnosti obcí v KVk - Zpracování územní studie Rotava 2021		4222	100 000,00	100 000,00
Přijaté transfery celkem			**12 832 138,73**	**12 832 138,73**

Zkratky uvedené v tabulce:
ÚZ – účelový znak, výzva 52 – projekt optimalizace procesů ve veřejné správě, OP – operační program (Z – zaměstnanost), MV – Ministerstvo vnitra, MZ – Ministerstvo zemědělství, SFŽP – Státní fond životního prostředí, APK – asistent prevence kriminality, ÚP – Úřad práce ČR, KV – Karlovy Vary, SDH – sbor dobrovolných hasičů, VPP – veřejně prospěšné práce, DP – domovník preventista, INV. – investiční dotace, NEIN. – neinvestiční dotace, Pozn.: Položky 4213, 4216, 4222 obsahují investiční dotace, ostatní transfery jsou neinvestiční.

Přijaté dotace byly čerpány dle jednotlivých dotačních podmínek. V průběhu roku 2021 byly vráceny nevyčerpané prostředky na APK od MV v hodnotě 306,40 Kč (ÚZ 14032), dále celá dotace na náklady související se sčítáním lidu ve výši 6 000,00 Kč.

2. VÝDAJE MĚSTA ROTAVA V ROCE 2021

VÝDAJE = nenávratné platby na běžné i kapitálové účely. Do výdajů v daném roce nejsou zahrnuty platby charakteru splátek jistin úvěrů ani převod finančních prostředků do vlastních účelových fondů (tvorba fondů), které jsou součástí financování.

v Kč

	2021	2021	2021
	Schváleno	**Upraveno**	**Plnění**
Běžné výdaje	72 039 470,00	82 858 976,65	77 755 720,78
Kapitálové výdaje	0,00	9 369 704,00	8 532 319,17
Výdaje celkem	**72 039 470,00**	**92 228 680,65**	**86 288 039,95**

Výdaje jsou členěny dle paragrafů rozpočtové skladby. Závazným ukazatelem výdajů rozpočtu je paragraf maximálně v uvedené výši (viz tabulka níže). Ukazatel výdajů celkem byl splněn na 93,6 % s úsporou 5 940 640,70 Kč.

V Kč

Plnění výdajů v roce 2021				
ODPA	**Popis**	**Schváleno**	**Upraveno**	**Plnění**
1036	Správa v lesním hospodářství	6 000,00	6 000,00	6 000,00
2212	Silnice	360 000,00	510 000,00	466 580,84
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	150 000,00	687 000,00	648 030,25
2221	Provoz veřejné silniční dopravy	175 000,00	175 000,00	174 100,00
2310	Pitná voda	3 431 000,00	4 313 700,00	3 717 283,82
2321	Odvádění a čištění odpadních vod, nakládání s kaly	3 755 000,00	4 266 200,00	3 955 499,26
2341	Vodní díla v zemědělské krajině	25 000,00	1 287 000,00	1 267 548,36
3113	Základní školy	4 236 570,00	5 721 066,00	5 718 394,37
3314	Činnosti knihovnické	623 000,00	687 153,00	671 882,32
3319	Ostatní záležitosti kultury	1 122 000,00	1 182 000,00	1 105 164,32
3330	Činnosti registrovaných církví a náboženských společností	0,00	2 000,00	2 000,00
3341	Rozhlas a televize	30 000,00	30 000,00	0,00
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	85 000,00	97 400,00	97 384,00
3392	Zájmová činnost v kultuře	132 000,00	333 000,00	301 371,73
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků	135 000,00	135 000,00	99 390,80
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	60 000,00	60 000,00	620,00
3419	Ostatní sportovní činnosti	696 000,00	766 000,00	737 558,00
3421	Využití volného času dětí a mládeže	55 000,00	241 000,00	192 421,01
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	148 000,00	149 300,00	106 612,34
3513	Lékařská služba první pomoci	0,00	50 000,00	50 000,00
3612	Bytové hospodářství	11 104 000,00	14 138 804,00	13 394 479,14
3613	Nebytové hospodářství	35 000,00	35 000,00	11 640,30
3631	Veřejné osvětlení	500 000,00	907 000,00	867 958,84
3632	Pohřebnictví	148 000,00	462 500,00	415 841,36
3634	Lokální zásobování teplem	6 731 500,00	6 565 000,00	6 470 818,44
3635	Územní plánování	0,00	370 750,00	274 990,00
3636	Územní rozvoj	200 000,00	2 200 000,00	1 597 574,75
3639	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	5 976 000,00	7 324 558,00	7 182 227,46
3721	Sběr a svoz nebezpečných odpadů	10 000,00	10 000,00	0,00
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	2 724 000,00	2 724 000,00	2 552 099,45
3724	Využívání a zneškodňování nebezpečných odpadů	40 000,00	40 000,00	38 901,50
3725	Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	1 600,00	1 600,00	0,00
3742	Chráněné části přírody	10 500,00	10 500,00	301,00
3744	Protierozní, protilavinová a protipožární ochrana	15 000,00	15 000,00	0,00
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	140 000,00	580 000,00	426 592,74
3900	Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo	200 000,00	128 000,00	110 861,80
4319	Ostatní výdaje související se sociálním poradenstvím	1 922 000,00	2 124 347,00	2 069 244,00
4351	Osobní asistence, pečovatelská služba a podpora samost. bydlení	2 469 300,00	2 720 776,00	2 463 402,88
5212	Ochrana obyvatelstva	10 000,00	10 000,00	0,00
5272	Činnost orgánů krizového řízení na územní úrovni	10 000,00	10 000,00	0,00
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	3 781 000,00	3 814 286,00	3 589 011,26
5399	Ostatní záležitosti bezpečnosti, veřejného pořádku	2 893 000,00	2 725 500,00	2 560 295,08
5512	Požární ochrana-dobrovolná část	1 992 500,00	4 098 662,52	3 742 076,49
6112	Zastupitelstva obcí	2 293 500,00	2 302 700,00	2 311 297,00
6114	Volby do Parlamentu ČR	0,00	93 468,90	93 000,00
6171	Činnost místní správy	11 913 000,00	11 928 760,10	11 139 018,85
6223	Mezinárodní spolupráce j. n.	20 000,00	20 000,00	18 373,00
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	425 000,00	425 000,00	272 761,05
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	500 000,00	500 000,00	401 571,00
6399	Ostatní finanční operace	750 000,00	4 915 560,00	4 652 492,01
6409	Ostatní činnosti jinde nezařazené	0,00	328 089,13	313 369,13
Celkem		**72 039 470,00**	**92 228 680,65**	**86 288 039,95**

V následující tabulce jsou uvedeny výdaje určené ke spolufinancovaným projektům a účelově určené výdaje k jiným dotačním titulům či jiným transferům. Sloupce schváleného a upraveného rozpočtu obsahují prostředky nejen dotační, ale i běžné včetně spoluúčasti na projektech, prostředky se schvalovaly zároveň s běžnými výdaji. Sloupec plnění dotace zobrazuje skutečně vyčerpaný příjem dotace.

v Kč

Odpa	Pol.	Projekt, účel	Rozpočet	Upraveno	Plnění dotace
6114	5xxx	Účelové dotace na výdaje spojené se společnými volbami do Poslanecké sněmovny 2021	0,00	93 468,90	93 000,00
3745	5xxx	Účelová nein. dotace SFŽP výsadba stromů	140 000,00	580 000,00	99 605,00
		NEIN. dotace na likvidaci invazních druhů rostlin 2021			4 563,00
4351	5xxx	NEIN. dotace na mimořádné odměny pro zaměstnance soc. služeb související s epidemií COVID 19	2 469 300,00	2 720 776,00	239 502,00
		NEIN. dotace na náklady soc. služeb v souvislosti s epidemií COVID-19			56 967,00
		Transfery do krajů – Pečovatelská služba			954 100,00
5399	5xxx	APK – prevence kriminality MV	2 893 000,00	2 725 500,00	479 693,60
		APK – prevence kriminality výzva 52			1 403 401,74
5512	50xx	MP – mimořádné odměny COVID-19	1 227 000,00	1 198 300,00	20 000,00
3612	5xxx	DP – prevence kriminality výzva 52	11 104 000,00	12 230 174,00	1 306 863,52
4319	5xxx	Sociální práce a poradenství v Rotavě	1 922 000,00	2 124 347,00	1 678 053,38
3639	50xx, 5424	ÚP – dotace na VPP	4 880 000,00	5 288 650,00	1 354 735,00
3639	5132	NEIN. dotace veřejná služba	15 000,00	9 500,00	2 971,02
3113	5336	průtoková dotace MŠMT na Výzkum, vývoj vzdělávání na projekty využívající zjednodušené vykazování PO	0,00	698 352,00	698 352,00
5512	5xxx	SDH Rotava – odborná příprava	1 992 500,00	4 098 662,52	210 000,00
		NEIN. dotace KV na opravu cisternové automobilové stříkači			215 511,00
		NEIN. dotace na výdaje jednotek SDH			46 515,00
		SDH Rotava – dotace na rozšíření řidičského oprávnění			13 600,00
		NEIN. dotace KV program pro - SDH			30 000,00
3319	5169	Dotace na „Oslavy města Rotava“	60 000,00	143 678,00	20 000,00
	5xxx	**Běžné výdaje – účelové (dotační) celkem**	**26 702 800,00**	**31 911 408,42**	**8 927 433,26**
2310	6121	INV. dotace SFŽP na vybudování vodovodu a kanalizace ul. Sklenský vrch	0,00	1 122 000,00	628 017,43
2341	6121	INV. dotace MZ nový bezpečnostní přepad, oprava požeráku Dolní Švajgrák	0,00	1 212 000,00	693 000,00
3635	6119	Podpora územně plánovací činnosti obcí v KVK – Zpracování územní studie Rotava 2021	0,00	280 000,00	100 000,00
	6xxx	**Kapitálové výdaje – účelové (dotační) celkem**	**0,00**	**2 614 000,00**	**1 421 017,43**

Finanční vztahy ke zřízeným příspěvkový organizacím a finanční vztahy k jiným osobám jsou uvedeny v následující tabulce.

Odpa	Pol.	Organizace – účel příspěvku	Kč Rozpočet	Kč Plnění
3113	5331	ZŠ a MŠ Rotava – příspěvek na provoz organizace	3 585 000,00	3 585 000,00
xxxx	xxxx	Dobrovolný svazek měst a obcí Kraslicka (DSMOK):	308 000,00	307 862,00
6171	*5329*	*- Příspěvek na provoz*		*82 453,00*
6223	*5329*	*- Příspěvek do Euroregia Egrensis*		*18 373,00*
2221	*5329*	*- Příspěvek na dopravní obslužnost*		*174 100,00*
3429	*5329*	*- Příspěvek na údržbu lyžařských stop*		*32 936,00*
3900	5xxx	Příspěvky a dotace na podporu neziskové činnosti, které přiděluje RM, ZM žadatelům o příspěvek	(UR)128 000,00	110 861,80
3330	5223	Farní charita Kraslice – příspěvek na „šatník farní charity“	(UR)2 000,00	2 000,00
6171	5221	MAS Sokolovsko, o. p. s.	60 000,00	60 000,00
3429	5222	ROTAVA AKTIVNĚ Z. S. – příspěvek na realizaci akce „Rotavské pahorky“	(UR)720 000,00	50 000,00
3419	5222	SK Shotokan Ryu karate Rotava, z. s. – příspěvek na činnost (karate)		70 000,00
3419	5222	TJ ROTAS Rotava z. s. – příspěvek na realizaci akce „Velká cena – vzpírání“		50 000,00
3419	5222	TJ ROTAS Rotava z. s. – příspěvek na zprovoznění a údržbu tenisového areálu		50 000,00
3419	5222	TJ ROTAS Rotava z. s. – na činnost organizace		500 000,00
		Běžné výdaje – příspěvky organizací celkem	**4 803 000,00**	**4 785 723,80**

Vyúčtování příspěvků byla řádně vypořádána dle podmínek přidělení příspěvku. V roce 2021 byla vrácena nevyčerpaná část dotace v hodnotě 1 881,00 Kč a v roce 2022 na akci „Velká cena“ 20 197,40 Kč.

Následující tabulka obsahuje mzdové výdaje na platy a odvody zaměstnanců města, včetně ostatních osobních výdajů, náhrad v době nemoci, odstupného a refundací platů. Na platech bylo ušetřeno oproti plánu 1 208 815,35 Kč, plnění v 96 %.

Pol.	Popis	Kč Rozpočet	Kč Upraveno	Kč Plnění běžné	Kč Plnění dotační
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	21 840 000,00	21 635 697,68	16 362 615,56	4 806 340,30
5019	Ostatní platy	21 000,00	6 000,00	3 883,00	0,00
5021	Ostatní osobní výdaje	2 067 000,00	2 433 300,00	2 290 612,00	39 710,00
5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení	5 878 000,00	6 100 142,03	4 547 749,12	1 191 972,44
5032	Povinné pojištění na veřejné zdravotní pojištění	2 347 000,00	2 394 855,29	1 748 983,59	432 570,63
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	150 000,00	148 500,00	79 394,30	13 514,70

5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	8 000,00	8 000,00	1 313,00	0,00
5424	Náhrady mezd v době nemoci	2 000,00	261 407,00	161 187,10	99 240,91
	Mzdové výdaje	**32 313 000,00**	**32 987 902,00**	**25 195 737,67**	**6 583 348,98**
				31 779 086,65	

Další tabulka obsahuje rozpis dokončených i nedokončených investičních akcí v roce 2021.

V Kč

INVESTIČNÍ AKCE V ROCE 2021					
ODPA	**ORG**	**Popis**	**Schváleno**	**Upraveno**	**Plnění**
2219	1801	Parkoviště a VO blok č. 25	0,00	523 930,00	150 040,00
2219	1923	Rekonstrukce mostu Růžové údolí	0,00		80 000,00
2219	2116	Chodník za poštou	0,00		200 651,16
2219	2133	Rekonstrukce chodníku blok č. 1	0,00		79 404,80
2310	1002	Kanalizace, rekonstrukce a rozšíření vodovodu Sklenský vrch	0,00	1 122 000,00	884 989,78
2341	2021	Bezpečnostní přepad rybník Švajgrák	0,00	1 212 000,00	1 222 026,36
3113	1730	ZŠ rekonstrukce schodiště	0,00	706 144,00	575 476,29
3113	2122	ZŠ dílny OTVH - soc. zařízení	0,00		130 668,00
3113	2004	MŠ dětské hřiště pol. 51*	0,00	731 570,00	657 530,00
3392	2132	Zahrada Slovanu - zpevněná plocha	0,00	219 000,00	218 790,76
3421	2011	Pumptrack	0,00	91 000,00	65 219,00
3421	2129	Areál zdraví - zpevněná plocha	0,00	150 000,00	127 202,01
3612	2118	Schody Nejdecká č. p. 427	0,00	1 908 630,00	83 105,10
3612	2119	Byt 632/36	0,00		280 000,00
3612	2120	Byt 620/36	0,00		340 000,00
3612	2121	Byt 637/26	0,00		310 630,00
3612	2125	Byt 630/21	0,00		180 000,00
3612	2126	Byt 604/1	0,00		357 000,00
3612	2127	Byt 637/28	0,00		280 000,00
3612		Byt 605/25	0,00		80 000,00
3631	2005	VO Sklenský vrch	0,00	180 000,00	58 080,00
3631	2114	Rekonstrukce VO	0,00		84 700,00
3631	2131	VO Hřbitov	0,00		37 357,44
3632	2117	Dvě kolumbária	0,00	280 000,00	275 949,83
3635	2115	Územní plán	0,00	280 000,00	90 750,00
3635	2137	Dotace KK územní plán	0,00		174 240,00
3636	1824	IS 5RD Nová Plzeň	0,00	2 000 000,00	1 569 049,00
3639	2108	Kontejnerové stání u zahrádek pod hasičárnou	0,00	629 000,00	45 731,43
3639	2109	Kontejnerové stání - Nová Plzeň	0,00		1 242,67
3639	2128	Sběrný dvůr - hala na sůl	0,00		107 219,19
3639		Sněžná fréza	0,00		421 443,00
Celkem			**0,00**	**10 033 274,00**	**9 168 495,82**

Mezi výdaje rozpočtu města patří také výdaje hrazené z peněžních fondů. Město má zřízen pouze Sociální fond. Stav na účtu Sociální fondu k 1. 1. 2021 činil 812 545,38 Kč, stav k 31. 12. 2021 činil 878 267,88 Kč. Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem a směrnicí č. 3/2017 – Statut sociálního fondu a zásady čerpání sociálního fondu schváleno zastupitelstvem města dne 18. 12. 2017 usnesením č. 185/12/17. V rozpočtu bylo počítáno s čerpáním fondu v rámci činnosti místní správy ve výši 576 000,00 Kč.

Zdroje sociálního fondu	**Skutečnost v Kč**
Stav k 1. 1. 2021	812 545,38
Roční příděl	688 623,00
Zdroje celkem	**1 501 168,38**

Použití Sociálního fondu	**Skutečnost v Kč**
Příspěvek na stravování	195 448,50
Nenávrat, výpomoci a peněžité dary	41 000,00
Čerpání osobních účtů	386 452,00
Použití celkem	**622 900,50**

Zůstatek k 31. 12. 2021 **878 267,88 Kč**

3. SOUHRNNÁ BILANCE ROZPOČTU MĚSTA ROTAVA V ROCE 2021 A FINANCOVÁNÍ

Základní vztah jednotlivých okruhů rozpočtu města (příjmy v daném roce, výdaje v daném roce, ± financování) lze vyjádřit následující rovnicí:

PŘÍJMY $_{\text{v daném roce}}$ – VÝDAJE $_{\text{v daném roce}}$ ± FINANCOVÁNÍ = 0

	2021 Kč Schváleno	2021 Kč Upraveno	2021 Kč Plnění	2021 % Plnění
Příjmy celkem	73 159 000,00	98 864 368,65	95 385 634,43	96,5
Výdaje celkem	72 039 470,00	92 228 680,65	86 288 039,95	93,6
Saldo příjmů a výdajů (P-V)	1 119 530,00	6 635 688,00	9 097 594,48	
Financování	**-1 119 530,00**	**-6 635 688,00**	**-9 097 594,48**	

Rozpočet byl schválen jako schodkový (saldo bylo záporné) viz vyjádření k administrativní chybě uvedené v následujícím odstavci. Po upravení celkem 12 rozpočtovými opatřeními je rozpočet přebytkový (saldo upraveného rozpočtu je kladné), plnění (hospodaření roku 2021) je přebytkové ve výši 9 097 594,48 Kč. Počáteční stav finančních prostředků k 1. 1. 2021 činil 16 615 592,43 Kč a konečný stav k 31. 12. 2021 činil 50 718 117,62 Kč.

Vyjádření k administrativní chybě ve Schváleném rozpočtu 2021 viz tabulka Souhrnná bilance rozpočtu města Rotava v roce 2021 a financování kde došlo ke zkreslení salda příjmů a výdajů z důvodu zahrnutí splátek jistiny úvěru do výdajů, saldo bylo schváleno schodkové ve výši 992 470,00 Kč, ale mělo být přebytkové ve výši 1 119 530,00 Kč.

Město v roce 2021 splácelo úvěr České spořitelny, a.s. Splátky byly realizovány inkasem banky dle řádného splátkového kalendáře úvěrové smlouvy a činily celkem 2 112 000,00 Kč.

Město dne 19. 6. 2020 uzavřelo úvěrovou smlouvu u Komerční banky, a. s. na investiční akce realizované v roce 2020, 2021, 2022 a to ve výši 31 210 000,00 Kč k 31. 12. 2021 bylo čerpáno celkem 27 107 736,85 Kč, což zobrazuje výše konečného zůstatku finančních prostředků. První splátky proběhnou dle smlouvy od 1. 1. 2022.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 (výkaz FIN 2-12), která je dostupná elektronickým dálkovým přístupem na www.rotava.cz v sekci Městský Úřad – Významné dokumenty anebo je k nahlédnutí na Městském úřadu Rotava v sekretariátu (č. dv. 03).

II. Hospodářská činnost města

Město neprovozuje hospodářskou činnost.

III. Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích

Výkaz Rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha účetní závěrky jsou dostupné elektronickým dálkovým přístupem na www.rotava.cz v sekci Městský úřad – Významné dokumenty. K nahlédnutí jsou na Městském úřadu Rotava v sekretariátu (č. dv. 03). Výkazy obsahují údaje o stavu a vývoji majetku města za běžný rok.

IV. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

V následující tabulce je přehled stavu fondů k 31. 12. 2021 a hospodářských výsledků zřízených příspěvkových organizací za rok 2021.

v Kč

Příspěvkové organizace	Rezervní fond	Fond odměn	Investiční fond	FKSP	Zisk/Ztráta +/-
Základní škola a mateřská škola Rotava, příspěvková organizace	1 259 045,71	50 000,91	116 281,90	736 138,95	+373 989,85

FKSP – Fond kulturních a sociálních potřeb

Roční účetní závěrka zřizované příspěvkové organizace je k nahlédnutí na Městském úřadu Rotava v sekretariátu (č. dv. 03).

V. Hospodaření ostatních organizací založených městem

Město nezaložilo žádné organizace s významným vlivem. Město je členem Dobrovolného svazku měst a obcí Kraslicka, jehož hospodaření je zveřejňováno samostatně. Město vlastní akcie Komunální odpadové společnosti, a.s., IČ 29114373, v hodnotě 65 tis. Kč (podíl 1 %).

VI. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2021

Přezkoumání hospodaření provedli pracovníci Krajského úřadu Karlovarského kraje a zpráva je přílohou č. 2.

Závěr zprávy:

I. Při přezkoumání hospodaření města Rotava za rok 2021:

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

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

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

III. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2021 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... **6,03 %**
b) Podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... **9,81 %**
c) Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... **0 %**

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

Na základě účetních a finančních výkazů města Rotava k 31. 12. 2021, které byly předloženy přezkoumávajícímu orgánu dne 17. 3. 2022, bylo zjištěno, že:

- Dluh města Rotava nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

VII. Závěr a informace o možnosti uplatnění připomínek

Na základě uvedených výsledků hospodaření města v roce 2021 bude předložen návrh na schválení celoročního hospodaření města za rok 2021 bez výhrad. Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané města Rotava uplatnit buď písemně, ve lhůtě do **1. 6. 2022**, nebo ústně na zasedání zastupitelstva města Rotava dne **7. 6. 2022**, kde bude návrh projednáván.

VIII. Obsah

Závěrečný účet města Rotava za rok 2021 1
I. Údaje o plnění rozpočtu města Rotava za rok 2021 1
1. Příjmy města Rotava v roce 2021 1
2. Výdaje města Rotava v roce 2021 3
3. Souhrnná bilance rozpočtu města Rotava v roce 2021 a financování 9
II. Hospodářská činnost města 10
III. Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích 10
IV. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem 10
V. Hospodaření ostatních organizací založených městem 10
VI. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2021 10
I. Při přezkoumání hospodaření města Rotava za rok 2021: 10
II. Upozornění na případná rizika dovozená na základě zjištěných chyb a nedostatků (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.) 10
III. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2021 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.) 10
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. 11
VII. Závěr a informace o možnosti uplatnění připomínek 11
VIII. Obsah 12
IX. Seznam příloh: 12

IX. Seznam příloh:

1. *Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu města Rotava k 31. 12. 2021 (výkaz FIN 2-12)*
2. *Zpráva o přezkumu hospodaření města Rotava za rok 2021*

Vyvěšeno na úřední desce dne..... 18. 5. 2022

Sejmuto z úřední desky dne .....

Pod č. j.: ROT/3692/2022/STA

Zveřejnění návrhu závěrečného účtu bylo shodně provedeno způsobem umožňujícím dálkový přístup.