

**ZÁPADOČESKÁ UNIVERZITA V PLZNI**

**FAKULTA EKONOMICKÁ**

Bakalářská práce

**Finanční hospodaření konkrétního města**

**The Financial Analysis of the Chosen Town**

**Miroslav Egr**

**Plzeň 2015**

ZÁPADOČESKÁ UNIVERZITA V PLZNI  
Fakulta ekonomická  
Akademický rok: 2013/2014

**ZADÁNÍ BAKALÁŘSKÉ PRÁCE**  
(PROJEKTU, UMĚLECKÉHO DÍLA, UMĚLECKÉHO VÝKONU)

Jméno a příjmení: **Miroslav EGR**  
Osobní číslo: **K12B0028K**  
Studijní program: **B6208 Ekonomika a management**  
Studijní obor: **Podniková ekonomika a management**  
Název tématu: **Finanční hospodaření konkrétního města**  
Zadávací katedra: **Katedra financí a účetnictví**

Z á s a d y p r o v y p r a c o v á n í :

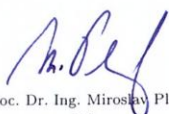
1. Charakterizujte strukturu financování obcí v České republice.
2. Představte město Holýšov.
3. Analyzujte hospodaření konkrétní obce ve vybraných letech.
4. Zhodnoťte finanční situaci obce a navrhněte případná optimalizační opatření ke zlepšení stávající situace vybraného města.

Rozsah grafických prací: **neuveđen**  
Rozsah pracovní zprávy: **40 - 60 stran**  
Forma zpracování bakalářské práce: **tištěná/elektronická**  
Seznam odborné literatury:


- **PEKOVÁ, Jitka; PILNÝ, Jaroslav; JETMAR, Marek.** *Veřejná správa a finance veřejného sektoru. 3. přepracované vydání.* Praha: ASPI, 2008. ISBN 978-80-7357-351-5
- **PEKOVÁ, Jitka.** *Hospodaření a finance územní samosprávy.* Praha: Management Press, 2004. ISBN 80-7261-086-4
- **PROVAZNÍKOVÁ, Romana.** *Financování měst, obcí a regionů. 2. vydání.* Praha: Grada Publishing, 2009. ISBN 978-80-247-2789-9
- *Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů*
- *Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů*

Vedoucí bakalářské práce: **Ing. Veronika Burešová**  
Katedra financí a účetnictví

Datum zadání bakalářské práce: **25. října 2013**  
Termín odevzdání bakalářské práce: **25. dubna 2014**

  
Doc. Dr. Ing. Miroslav Plevný  
děkan



  
Prof. Ing. Lilia Dvořáková, CSc.  
vedoucí katedry

V Plzni dne 25. října 2013

## **Čestné prohlášení**

Prohlašuji, že jsem bakalářskou práci na téma

*„Finanční hospodaření konkrétního města“*

vypracoval samostatně pod odborným dohledem vedoucí bakalářské práce za použití pramenů uvedených v příložené bibliografii.

V Plzni, 12.04.2015

.....

Podpis autora

## **Poděkování**

Rád bych na tomto místě poděkoval Ing. Veronice Burešové za její konzultace, cenné rady a trpělivost při vedení mé bakalářské práce.

Dále bych chtěl poděkovat vedoucí finančního odboru města Holýšov paní Marii Roučkové za poskytnuté podklady, ochotu a čas, který mi věnovala při zodpovídání mých dotazů.

## Obsah

Úvod.....	7
1 Územní samospráva v ČR.....	8
1.1 Obce .....	8
1.2 Kraje.....	11
2 Financování územní samosprávy ČR .....	13
2.1 Rozpočet.....	13
2.2 Příjmy obcí .....	17
2.2.1 Daňové příjmy .....	19
2.2.2 Nedaňové příjmy.....	21
2.2.3 Kapitálové příjmy .....	21
2.3 Výdaje obcí .....	22
2.4 Finanční analýza.....	24
3 Představení města Holýšov .....	28
3.1 Historie.....	28
3.2 Současnost.....	29
3.3 Samospráva .....	30
4 Hospodaření města Holýšov .....	32
4.1 Vývoj rozpočtů.....	32
4.2 Analýza příjmů.....	34
4.2.1 Daňové příjmy .....	34
4.2.2 Nedaňové příjmy.....	37
4.2.3 Kapitálové příjmy .....	38
4.2.4. Přijaté transfery.....	38
4.3 Analýza výdajů.....	40
4.4 Analýza aktiv a pasiv .....	42

4.5 Finanční analýza.....	44
5 Zhodnocení finanční situace a návrh na optimalizaci.....	46
Závěr .....	51
Seznam tabulek.....	52
Seznam obrázků.....	53
Seznam použitých zkratk .....	54
Seznam použité literatury .....	55
Seznam příloh .....	57

## Úvod

Téma bakalářské práce je finanční hospodaření konkrétního města, v tomto případě města Holýšov. Hospodaření obce jako územně samosprávného celku v České republice upravuje řada zákonů a vyhlášek.

Cílem bakalářské práce je charakteristika struktury financování obcí v České republice, dále charakteristika jednotlivých položek příjmů a výdajů rozpočtu obce, představení města Holýšov, analyzovat hospodaření konkrétní obce ve vybraných letech a pak zhodnotit její finanční situaci a případně navrhnout opatření ke zlepšení.

Bakalářská práce bude rozdělena na několik částí. V první teoretické části bude provedena charakteristika struktury financování obcí v České republice a to, že bude představena územní samospráva v České republice a pak její rozdělení na obce a kraje. Dále financování územní samosprávy v České republice, tedy její pravidla. Charakteristika rozpočtu, jako základu finančního hospodaření územních samosprávných celků, příjmy obcí a jejich rozdělení na daňové, nedaňové a kapitálové příjmy. Nakonec to budou výdaje a jejich různé členění a finanční analýza.

V druhé praktické části bude napřed představeno město Holýšov, jeho historie, současnost a samospráva. Dále analýza hospodaření města Holýšov v letech 2010 – 2013, přes vývoj rozpočtů v uvedených letech, analýzu jednotlivých druhů příjmů, výdajů, aktiv a pasiv a finanční analýza. Nakonec zhodnocení finanční situace města v jednotlivých letech, případně návrhy na optimalizaci a závěr.

Pro vypracování bakalářské práce bude použita odborná literatura nebo internetové stránky týkající se problematiky veřejného sektoru a finančního hospodaření územních samosprávných celků, platné zákony a vyhlášky související s touto problematikou, internetové stránky města, materiály od finančního odboru města Holýšov a osobní konzultace s vedoucí finančního odboru. Práce bude vypracována v souladu s Metodikou k vypracování bakalářské a diplomové práce z roku 2014.



# 1 Územní samospráva v ČR

V České republice existuje dvoustupňový systém, obec jako základní jednotka územní samosprávy a druhým stupněm jsou kraje jako vyšší územní správní celky. Nejedná se o hierarchickou strukturu, každý územní samosprávný celek má své samostatné kompetence, jejich vymezení je dáno v základních principech ústavou (Provazníková 2009).

## 1.1 Obce

Obec je veřejnoprávní korporace, má vlastní majetek, vlastní finanční prostředky a vlastní rozpočet. Je samosprávným územním společenstvím občanů na územním celku vymezeném hranicí území obce a právní úprava je stanovena zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích (Provazníková, 2009).

Obec je základní územní jednotkou státu s třemi základními znaky:

- území,
- občané ČR s trvalým pobytem,
- samospráva veřejných záležitostí v hranicích obce (Peková, 2004).

Na řízení obce se občané podílejí buď nepřímo prostřednictvím svých volených zástupců, nebo přímo prací v různých komisích, aktivní účastí na veřejných zasedáních zastupitelstva a vyjádřením v místních referendech (Peková, 2004).

Druhy obcí:

- obce, které nejsou městy,
- města, podle počtu obyvatel (v současnosti od 3 000 obyvatel),
- obce s pověřenými obecními úřady,
- obce s rozšířenou působností,
- statutární města,
- hlavní město Praha (Peková, 2004).

### **Působnost obce**

Působnost obce je samostatná nebo přenesená působnost. Obec samostatně spravuje věci, které jsou v zájmu jejím a občanů obce, pokud tyto záležitosti nejsou svěřeny někomu jinému. Do samostatné působnosti patří např. hospodaření obce, rozpočet,

obecní policie, územní plán, místní poplatky, zřizování zdravotnických zařízení a vydávání obecně závazných vyhlášek obce. V přenesené působnosti vykonávají orgány všech obcí státní správu v rozsahu vymezeném zákonem o obcích, jsou v tom podřízeny a kontrolovány orgány státní správy nebo krajskými úřady. Výkon přenesené působnosti znamená např. vedení evidence obyvatel. Obec s pověřeným obecním úřadem např. vydává stavební povolení, zajišťuje volby a obec s rozšířenou působností např. vydávání občanských průkazů, řidičských průkazů a má živnostenský úřad (Peková, 2004).

### **Orgány obce**

Zastupitelstvo obce je volený orgán, který může rozhodovat ve všech samosprávných záležitostech, mimo těch které patří do pravomoci vyššího územního samosprávného celku. Počet členů je závislý na počtu obyvatel a velikosti územního obvodu obce. Jednání zastupitelstva jsou ze zákona veřejná a pro rozhodnutí musí být nadpoloviční většina všech členů. Zastupitelstvo volí za svých řad starostu, místostarosty a členy rady obce (Peková, 2004).

Některé činnosti zastupitelstva obce, o kterých rozhoduje a schvaluje, a která ovlivňují hospodaření obce:

- program rozvoje územního obvodu obce,
- rozpočet obce, rozpočtová opatření a závěrečný účet,
- výše nákladů obecního úřadu,
- půjčky (přijetí, převzetí nebo poskytnutí), úvěry (přijetí, převzetí),
- založení, zřízení a zánik neziskových organizací,
- založení a rušení právnických osob,
- smlouvy o sdružení,
- obecně závazné vyhlášky (Peková, 2004).

Pravomoci zastupitelstva při rozhodování o majetkových záležitostech, např.:

- nabytí a převod nemovitostí v majetku obce,
- bezúplatný převod movitých věcí, prominutí pohledávek,
- zastavení nemovitých věcí, movitých věcí a práv,

- peněžité a nepeněžité vklady, o majetkové účasti,
- zřízení práva hospodaření s majetkem (Peková, 2004).

Rada obce je výkonným orgánem. V samostatné působnosti podléhá zastupitelstvu, v přenesené rozhoduje na základě zákona. Její jednání jsou neveřejná a pro usnesení musí být nadpoloviční většina. Počet členů rady nesmí přesahovat jednu třetinu počtu členů zastupitelstva a je lichý. V čele rady je starosta, místostarosta a další členové.

Některé činnosti rady obce, o kterých rozhoduje a schvaluje, a která ovlivňují hospodaření obce:

- příprava materiálů pro jednání zastupitelstva,
- zabezpečení plnění usnesení zastupitelstva,
- rozhodnutí o uzavření nájemních smluv,
- řídí organizační složky a organizace, které obec zřídila (Peková, 2004).

Starosta je představitelem obce. Zastupuje obec navenek, uznává se za statutární orgán, svolává zastupitelstvo, připravuje, svolává a řídí schůze rady, odpovídá za objednání a provedení auditu hospodaření obce, plní funkci tajemníka pokud není zřízena (Peková, 2004).

Místostarosta (ve městech náměstek primátora) zastupuje starostu v jeho nepřítomnosti.

Obecní úřad řídí starosta, jeho zástupci, jmenovaný tajemník a tvoří ho zaměstnanci ve výkonných orgánech. Výkonnými orgány jsou odbory, jejich počet a náplň závisí na velikosti obce, rozsahu samostatné působnosti a rozsahu přenesené působnosti. Obecní úřad plní úkoly zastupitelstva a rady obce a vykonává přenesenou působnost v mezích zákona o obcích (Peková, 2004).

Zastupitelstvo si může zřídit jako své iniciativní a kontrolní orgány výbory. Vždy musí být zřízen kontrolní a finanční výbor, v částech obce může zřídit osadní nebo místní výbory. Výbor pro národnostní menšiny se zřizuje, jen pokud se v obci hlásí aspoň 10 % občanů k jiné národnosti než české. Iniciativní a poradní orgány rady jsou komise, komise může být i pro výkon přenesené působnosti (Provazníková, 2009).

## **1.2 Kraje**

Kraj je územním společenstvím občanů, má vlastní majetek, příjmy vymezené zákonem a hospodář s nimi, jeho legislativní vymezení je dáno zákonem č. 129/2000 Sb., o krajích (Provazníková, 2009).

Kraj je vyšší územně správný celek se třemi základními znaky:

- území kraje,
- občané ČR s trvalým pobytem na území kraje,
- působností v rámci samostatné působnosti a přenesené působnosti.

Na řízení kraje se občané podílejí nepřímo prostřednictvím volených zástupců a přímo účastí v referendu (Peková, 2004).

### **Působnost kraje**

Kraj jako vyšší územně správný celek zabezpečuje rozsáhlé úkoly v rámci samostatné a přenesené působnosti, nejvýznamnějším úkolem je zabezpečování veřejných statků regionálního významu. Kraj zabezpečuje záležitosti, které jsou v zájmu občanů kraje a ostatních subjektů daného územního společenství. V rámci samostatné působnosti například schvaluje záměry rozvoje kraje, územní rozvoj, spravuje vlastní majetek, spolupracuje s obcemi na území kraje a veřejné záležitosti upravuje obecně závaznými vyhláškami. Dozor nad výkonem samostatné působnosti vykonávají příslušná ministerstva a ústřední orgány. Rozsah přenesené působnosti je rozsáhlý a vyplývá ze zákona. V současné době jde např. o školství, zdravotnictví, památkovou péči, sociální péči, územní plánování, pozemní komunikace, silniční doprava a životní prostředí. Dozor nad výkonem přenesené působnosti přísluší příslušným ministerstvům a ústředním správním orgánům (Peková, 2004).

### **Orgány kraje**

Zastupitelstvo kraje je volený orgán, rozhoduje o klíčových samosprávných otázkách kraje, včetně hospodaření (například schválení programu rozvoje územního obvodu, stanovení rozsahu dopravní obslužnosti, rozhodování o majetku ve vlastnictví kraje a schválení rozpočtu kraje). Počet jeho členů je dán zákonem o krajích (závisí na počtu obyvatel kraje). Zastupitelstvo volí hejtmana, jeho náměstky a další členy rady kraje, zřizuje a ruší výbory zastupitelstva kraje. Zasedání zastupitelstva kraje je veřejné a pro

platnost usnesení je nutná nadpoloviční většina všech zvolených zastupitelů (Peková, 2004).

Rada kraje je výkonným orgánem kraje a zastupitelstvu se zodpovídá ze své činnosti. Připravuje návrhy a podklady pro jednání zastupitelstva kraje Mezi její pravomoci patří zabezpečení hospodaření kraje a rozhodování o některých majetkoprávních úkonech. Další je zřizování či rušení komisí rady kraje, stanovení počtu zaměstnanců krajského úřadu a ukládání úkolů krajskému úřadu v samostatné působnosti. Její členové jsou hejtman, jeho náměstci a členové rady kraje, počet je dán počtem obyvatel kraje (Peková, 2004).

Hejtman kraje zastupuje kraj navenek, jeho pravomoci jsou vymezeny zákonem o krajích, odpovědný je zastupitelstvu kraje a zastupují ho náměstci hejtmana.

Krajský úřad je výkonný orgán, plní úkoly, které mu ukládá zastupitelstvo nebo rada kraje, pomáhá v činnosti výborům a komisím rady kraje. Je tvořen jmenovaným ředitelem, zaměstnanci odborů, oddělení a sekretariátu hejtmana a ředitele krajského úřadu. Ředitel zajišťuje úkoly z přenesené působnosti a plní zadání dané mu zastupitelstvem kraje v samostatné působnosti.

Kraj podobně jako obce zřizuje své poradní a iniciativní orgány, výbory které zřizuje zastupitelstvo a komise zřizuje rada kraje. Povinně musí být zřízeny výbory finanční (kontroluje hospodaření s majetkem a finančními prostředky, nakládání s dotacemi), kontrolní (kontroluje plnění usnesení zastupitelstva a rady) a výbor pro výchovu, vzdělání a zaměstnanost (vyjadřuje se ke školám apod.). Výbor pro národnostní menšiny se zřizuje, jen pokud se v územním obvodu kraje hlásí aspoň 10 % občanů k jiné národnosti než české (Peková, 2004).

## 2 Financování územní samosprávy ČR

Pravidla hospodaření obcí a krajů řeší zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Zákon stanoví pravidla hospodaření s finančními prostředky a upravuje tvorbu, postavení, obsah a funkce rozpočtů obcí a krajů. Rozpočet je základním nástrojem finančního hospodaření obce, je sestavovaný na kalendářní rok a zpravidla jako vyrovnaný (Pavlásek, Hejduková, 2010).

### 2.1 Rozpočet

Rozpočet je základem finančního hospodaření územních samosprávných celků. Rozpočet obce lze charakterizovat jako:

- decentralizovaný peněžní fond (používá principu nenávratnosti, nedobrovolnosti a neekvivalence),
- bilance, která vybalancovává příjmy a výdaje (z účetního hlediska),
- plán (podle, kterého se hospodář v rozpočtovém období),
- nástroj realizace municipální neboli regionální politiky.

Hospodaření obce s rozpočtovými prostředky během rozpočtového roku (kryje se zpravidla s kalendářním rokem) lze charakterizovat vztahem:

$$F_1 + P - V = F_2$$

kde  $F_1$  - stav peněžních prostředků v rozpočtu na počátku rozpočtového období

$P$  - příjmy

$V$  - výdaje

$F_2$  - stav peněžních prostředků v rozpočtu na konci rozpočtového období

Když je  $F_2$  větší než  $F_1$ , vytváří se rezerva pro hospodaření obce v dalším rozpočtovém roce. Je-li  $F_1$  větší než  $F_2$ , je nutné použít rezerv z minulých období nebo jiné zdroje na vyrovnání roční bilance (Peková, 2004).

#### **Rozpočet jako bilance příjmů a výdajů**

Dlouhodobě by měl být cílem hospodaření vyrovnaný rozpočet, kdy  $P = V$ , nebo přebytkový, kdy  $P$  je větší, než  $V$ . Dlouhodobě vyrovnaný rozpočet není výhodný, neumožňuje vytvářet finanční rezervy potřebné k financování na začátku dalšího

rozpočtového období, vzhledem k tomu, že daňové příjmy a dotace přicházejí na příjmový účet obce až na začátku dalšího rozpočtového období, podobně i nedaňové příjmy. Pokud je hospodaření obce v rozpočtu přebytkové, jsou k dispozici finanční prostředky pro vytvoření rezervy a tím se bilančně vyrovná rozpočet. Rezervu je pak možno použít na začátku dalšího rozpočtového období a nedochází k zadlužování (Peková, 2004).

### **Rozpočet jako finanční plán**

Finanční plán, podle kterého daný článek územní samosprávy hospodaří. Základem hospodaření je roční rozpočet, podle kterého obec hospodaří v průběhu rozpočtového období. Vzhledem k tomu, že skutečné plnění rozpočtu se může od plánovaného odlišovat, tak během rozpočtového období jsou možné jeho úpravy. Při sestavování návrhu rozpočtu se postupuje zpravidla tak, že se bere v úvahu vývoj příjmů a výdajů minulých let. Na základě těchto údajů se začne pracovat na návrhu rozpočtu na příští rok. Kvalita rozpočtu závisí na kvalitě odhadu příjmů, výdajů, výdajů na financování nových potřeb, vývoje inflace a nenadálých změn rozpočtu v průběhu roku. To všechno ovlivňuje reálnost splnění sestaveného návrhu rozpočtu (Peková, 2004).

### **Rozpočet jako nástroj na prosazování cílů obecních a regionálních politik**

Rozpočet územně správních celků je nástroj na prosazování lokálních a regionálních zájmů obyvatelstva, nástroj na financování volebních programů, struktura výdajů rozpočtu totiž v podstatě určuje, jaké aktivity budou nebo nebudou podporovány (Peková, 2004).

Každý územní rozpočet plní důležité funkce:

- alokační – financování různých potřeb v lokálním regionálním sektoru, použitím finančních prostředků z rozpočtu,
- redistribuční – ovlivnění ekonomického a sociálního rozvoje obcí na území regionu,
- stabilizační – růst ekonomického potenciálu, na úrovni obce je její využití omezené (Peková, 2004).

## **Rozpočtový proces**

Rozpočtový proces je souhrn činností nezbytných k řízení hospodaření územního celku. Rozpočet se sestavuje na jeden kalendářní rok. Rozpočtový proces je delší, zpravidla trvá 1,5 až 2 roky a sestává z těchto etap:

- analýza minulosti a stanovení priorit pro rozpočtové období,
- sestavení návrhu rozpočtu - finanční odbor,
- projednání a schválení – finanční výbor, rada a schválení zastupitelstvo,
- průběžná kontrola – finanční odbor, rada, finanční výbor a zastupitelstvo,
- sestavení přehledu o skutečném vývoji – finanční odbor a rada,
- projednání a následná kontrola – zastupitelstvo, krajský úřad nebo auditor (Provazníková, 2009).

## **Rozpočtové zásady**

V rozpočtovém hospodaření se uplatňují rozpočtové zásady:

- každoroční sestavování a schvalování územního rozpočtu – povinnost daná zákonem,
- reálnost a pravdivost rozpočtu – zabránění zkreslování údajů v rozpočtu a reálnost znamená splnění bez větších odchylek,
- úplnost a jednotnost rozpočtu – využití závazné rozpočtové skladby z důvodu kontroly, analýzy a srovnání příjmů a výdajů,
- dlouhodobá vyrovnanost rozpočtu – předpoklad dlouhodobého úspěšného hospodaření,
- efektivnost, hospodárnost a účinnost – předem vyčleněný příjem je použit na určenou potřebu, krytí daného výdaje,
- publicita – informování občanů o návrhu, průběhu i plnění rozpočtu z důvodu zabezpečení kontroly z jejich strany (Peková, 2005).

## **Rozpočtová skladba**

Zajišťuje zásadu jednotnosti a přehlednosti v rámci rozpočtové soustavy a je vydávána Ministerstvem financí České republiky jako závazná vyhláška. Představuje základní



předpis pro třídění příjmů a výdajů rozpočtů, klíč pro rozpočtování a vyúčtování a sledování dosažených výsledků hospodaření (Pavlásek, Hejduková, 2010).

Rozpočtovou skladbu upravuje v České republice Vyhláška Ministerstva financí č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě v platném znění. „*Touto vyhláškou se stanoví rozpočtová skladba jakožto jednotné třídění příjmů a výdajů, které se uplatňuje v rozpočtech organizačních složek státu, při sledování plnění státního rozpočtu, při sledování čerpání rezervního fondu organizačních složek státu, v rozpočtech státních fondů, při pohybech na účtech státních finančních aktiv, při pohybech na účtech pro řízení státního dluhu a při plánovaných a skutečných pohybech na účtech rozpočtů a ostatních peněžních fondů obcí, krajů, regionálních rad regionů soudržnosti (dále jen "regionální rada") a dobrovolných svazků obcí s výjimkou fondu cizích prostředků, fondu sdružených prostředků a fondu podnikatelské činnosti*“ (Vyhláška MF č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě).

Podle této vyhlášky rozpočtová skladba třídí příjmy a výdaje z hlediska:

- odpovědnostního,
- druhového,
- odvětvového,
- konsolidačního.

Odpovědnostní třídění třídí příjmy a výdaje státního rozpočtu, pro obce a města není povinné. Jednotkou třídění příjmů a výdajů je kapitola státního rozpočtu, v příloze vyhlášky je 41 kapitol státního rozpočtu.

Druhové třídění třídí všechny příjmy a výdaje podle druhů – příjmových a výdajových. Jednotkou třídění podle toho jsou rozpočtové třídy (nejvyšší jednotka třídění), seskupení rozpočtových položek, podseskupení rozpočtových položek a rozpočtové položky jako nejnižší jednotka třídění (Pavlásek, Hejduková, 2010).

**Tabulka 1 – Rozpočtové třídy**

Třída	Název
1	Daňové příjmy
2	Nedaňové příjmy
3	Kapitálové příjmy
4	Přijaté transfery
5	Běžné výdaje
6	Kapitálové výdaje
8	Financování

Zdroj: Vlastní zpracování dle vyhlášky č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, 2015

Odvětvového hlediska třídí příjmy a výdaje do odvětví, třídí se tak vždy jen výdaje a z příjmů pouze nedaňové a kapitálové příjmy. Odvětvím se rozumí činnosti, ze které příjmy plynou a na kterou se výdaje vynakládají. Jednotkami třídění příjmů a výdajů z hlediska odvětvového jsou rozpočtové skupiny (nejvyšší jednotka), rozpočtové oddíly, rozpočtové pododdíly a rozpočtové paragrafy jako nejnižší jednotka třídění (Pavlásek, Hejduková, 2010).

**Tabulka 2 – Rozpočtové skupiny**

Skupina	Název
1	Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství
2	Průmyslová a ostatní odvětví hospodářství
3	Služby pro obyvatelstvo
4	Sociální věci a politika zaměstnanosti
5	Bezpečnost státu a právní ochrana
6	Všeobecná veřejná správa a služby

Zdroj: Vlastní zpracování dle vyhlášky č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, 2015

## 2.2 Příjmy obcí

Příjmy rozpočtu obce podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění řeší § 7 příjmy rozpočtů obce. Příjmy rozpočtů obce tvoří je zejména:

- a) *příjmy z vlastního majetku a majetkových práv,*
- b) *příjmy z výsledků vlastní činnosti,*
- c) *příjmy z hospodářské činnosti právnických osob, pokud jsou podle tohoto nebo jiného zákona příjmem obce, která organizaci zřídila nebo založila,*

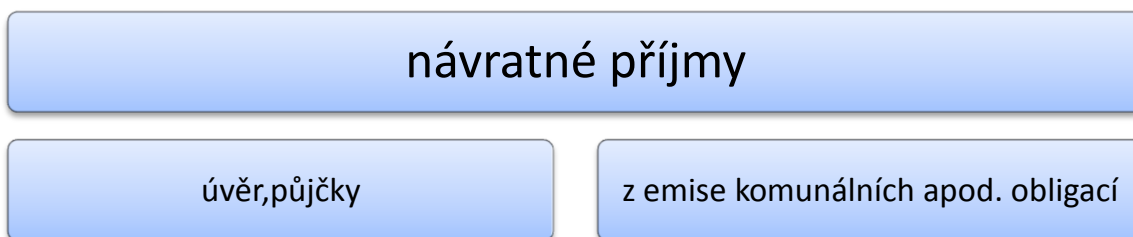
- d) *příjmy z vlastní správní činnosti včetně příjmů z výkonů státní správy, k nimž je obec pověřena podle zvláštních zákonů, zejména ze správních poplatků z této činnosti, příjmy z vybraných pokut a odvodů uložených v pravomoci obce podle tohoto zákona nebo zvláštních zákonů, pokud není dále stanoveno jinak,*
- e) *příjmy z místních poplatků podle zvláštního zákona,*
- f) *výnosy daní nebo podíly na nich podle zvláštního zákona,*
- g) *dotace ze státního rozpočtu a ze státních fondů,*
- h) *dotace z rozpočtu kraje,*
- i) *prostředky získané správní činností ostatních orgánů státní správy, např. z jimi ukládaných pokut a jiných peněžních odvodů a sankcí, jestliže jsou podle zvláštních zákonů příjmem obce,*
- j) *přijaté peněžité dary a příspěvky,*
- k) *jiné příjmy, které podle zvláštních zákonů patří do příjmů obce (Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů).*

Příjmy územních rozpočtů třídíme na běžné a kapitálové:

- běžné příjmy územního rozpočtu se každoročně opakují ale ne ve stejné výši a financují běžné potřeby. Členíme je podle charakteru a podle původu. Podle charakteru na daňové (nenávratné příjmy) a nedaňové (všechny ostatní příjmy). Podle původu na příjmy vlastní a příjmy z přerozdělovacích procesů (nenávratné a návratné transfery),
- kapitálové příjmy územního rozpočtu jsou jednorázové, zpravidla se neopakují a financují dlouhodobé potřeby. Členíme je na vlastní příjmy (prodej majetku, cenných papírů a majetkových podílů) a příjmy z přerozdělovacích procesů (nenávratné a návratné transfery), (Peková, 2004).

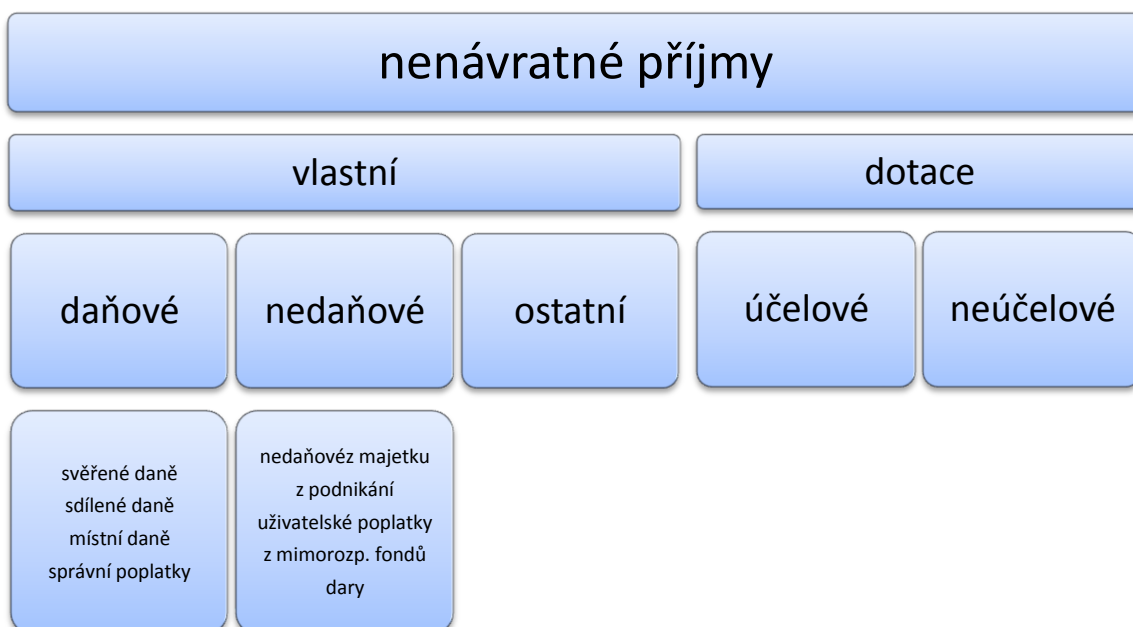
Strukturu příjmů rozpočtu města zobrazují následující obrázky:

**Obrázek 1 - návratné příjmy územního rozpočtu**



Zdroj: Vlastní zpracování dle Pekové, 2004, 2015

**Obrázek 2 - nenávratné příjmy územního rozpočtu**



Zdroj: Vlastní zpracování dle Pekové, 2004, 2015

### 2.2.1 Daňové příjmy

Z hlediska významnosti jsou daňové příjmy nejdůležitější příjmy územního rozpočtu. Rozpočtová pravidla vymezují rozpočtové určení daní – RUD, určení druhů daní, které jsou vybírány podle celostátně platných daňových zákonů, jejichž výnos celý plyne do rozpočtu obce - svěřené daně. Stanovení podílu na celostátně vybíraných daní a ten je příjmem rozpočtu obce – svěřené daně. Dalšími daňovými příjmy obce jsou místní poplatky a správní poplatky. Rozpočtové určení daní, rozdělení na svěřené daně a sdílené daně vidíme v tabulce č. 3.

**Tabulka 3 – Daňové příjmy rozpočtů obcí**

Daň	Podíl v %	Daňové určení
<i>Svěřené daně</i>		
<b>Daň z nemovitosti</b>	100,00	z nemovitostí na území obce
<b>DPFO placená obcemi</b>	100,00	z daně placené konkrétní obcí
<i>Sdílené daně</i>		
<b>DPH</b>	20,83	z celostátního hrubého výnosu DPH
<b>DPFO ze ZČ</b>	22,87	z celostátního hrubého výnosu DPFO ze ZČ odváděného zaměstnavatelem
<b>DPFO vybíraná srážkou</b>	23,58	z celostátního hrubého výnosu DPFO ze ZČ vybírané srážkou
<b>DPFO</b>	23,58	z 60 % celostátního hrubého výnosu DPFO
<b>DPPO</b>	22,58	z celostátního hrubého výnosu DPPO
<b>DPFO ze SVČ</b>	30,00	z 30 % výnosu záloh DPFO, které mají na území obce trvalý pobyt
<b>DPFO</b>	1,50	z celostátního hrubého výnosu DPFO ze ZČ odváděného zaměstnavatelem, mimo vybírané srážkou

Zdroj: Vlastní zpracování dle zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, 2015

### Místní poplatky

Místní poplatky upravuje zákon č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích v planém znění. Tímto zákonem stanovené místní poplatky mají fakultativní charakter. To znamená, že o jejich zavedení na území obce musí rozhodnout sama obec obecně závaznou vyhláškou, do té doby se vybírat nemusí. Zákon vymezuje pouze to, co musí obce respektovat - které poplatky může vybírat, horní hranici sazby, kdo poplatek platí a z čeho a kdy se neplatí (Pavlásek, Hejduková, 2010). Podle platného znění zákona mohou obce vybírat následující místní poplatky:

- poplatek ze psů,
- poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt,
- poplatek za užívání veřejného prostranství,
- poplatek ze vstupného,
- poplatek z ubytovací kapacity,
- poplatek za povolení vjezdu s motorovým vozidlem do vybraných míst a částí měst,
- poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů,

- poplatek za zhodnocení stavebního pozemku možností jeho připojení na stavbu vodovodu nebo kanalizace.

### **Správní poplatky**

Správní poplatky upravuje zákon č. 634/2004 Sb., v planém znění., jde o poplatky vybírané obcí v přenesené působnosti za provedení správních úkonů, jako např. stavební povolení, vystavení dokladů, ověření pravosti dokladů a registrace vozidla. Výše těchto správních úkonů je přesně dána přílohou tohoto zákona a výnos správních poplatků pro obecní rozpočet je malý. Tyto poplatky jsou placeny buď hotově, kolkovými známkami nebo převodem z účtu (Peková, 2004).

#### **2.2.2 Nedaňové příjmy**

Mezi nedaňové příjmy rozpočtu obcí dle Provazníkové (2009) můžeme řadit:

- příjmy z vlastního podnikání,
- uživatelské poplatky,
- příjmy z vlastní správní činnosti,
- sankční pokuty,
- příjmy z mimorozpočtových fondů, ze sbírek, darů,
- ze sdružování finančních prostředků.

Nedaňové příjmy souvisí s hospodářskou nebo podnikatelskou činností obce a do určité míry obec svým rozhodnutím a svými aktivitami ovlivňuje jejich výši a strukturu.

#### **2.2.3 Kapitálové příjmy**

Oproti běžným příjmům jsou kapitálové příjmy jednorázovými, zpravidla se neopakují, mají vztah k financování dlouhodobých potřeb v oblasti pořízení investic, z nichž prospěch budou mít i budoucí generace. Patří sem například příjmy z prodeje majetku, z majetkových podílů, cenných papírů (nakoupených v minulosti) a transfery, tj. nenávratné příjmy, například účelové kapitálové dotace ze státního rozpočtu, případně ze státních účelových fondů, na financování konkrétní investice, příjmy od jiných subjektů, dary na pořízení investice apod. (Peková, 2004).

## 2.3 Výdaje obcí

*„Rozsah výdajů územních samospráv ovlivňuje rozpočtové omezení ze strany příjmů a rozsah odpovědnosti i pravomocí obecní a regionální úrovně za zabezpečování veřejných statků a služeb“ (Provazníková, 2009).*

Lze se setkat s několika hledisky členění, nejpoužívanější jsou dle Provazníkové (2009) hlediska:

- ekonomické,
- rozpočtová skladba,
- infrastruktura,
- funkce veřejných financí,
- rozpočtové plánování.

### **Ekonomické hledisko**

Ekonomické hledisko dělíme:

- běžné – opakující se výdaje financující běžné potřeby v rozpočtovém roce (platy zaměstnanců, služby, energie, materiál),
- kapitálové – financování dlouhodobých potřeb (zejména investičních, které přesahují období jednoho rozpočtového roku).

### **Podle rozpočtové skladby**

Členění běžných i kapitálových výdajů upravuje rozpočtová skladba, pro obce je závazné druhové členění výdajů:

- běžné výdaje (třída 5) – neinvestiční výdaje člení např. na výdaje na platy, neinvestiční nákupy a související výdaje, pojistné, neinvestiční transfery obyvatelstvu a ostatní neinvestiční výdaje,
- kapitálové výdaje (třída 6) – investiční výdaje člení např. na investiční nákupy a související výdaje, nákup akcií, investiční transfery a ostatní kapitálové výdaje.

Srozumitelnější je odvětvové třídění, lépe popisuje strukturu výdajů a rozděluje výdaje do 6 skupin:

1. zemědělství a lesní hospodářství – obhospodařování půdního fondu, obhospodařování obecních lesů,
2. průmyslová a ostatní odvětví hospodářství – provoz veřejné silniční dopravy, údržba silnic, chodníků, veřejných prostranství, zajišťování pitné vody, odvod a čištění odpadních vod, podpora rozvoje podnikání, sběr surovin,
3. služby pro obyvatelstvo – základní a mateřské školy, kultura (divadelní činnost, knihovny, muzea, ochrana památek, sdělovací prostředky), podpora tělovýchovy a zájmových organizací, zdravotnictví, komunální služby (čistota obce, veřejná zeleň a osvětlení), bydlení (pronájem obecních bytů, výstavba nových bytů), životní prostředí (nakládání s odpady, péče o krajinu přírodu),
4. sociální věci a politika zaměstnanosti – dávky sociálního zabezpečení, zřizování sociálních zařízení (domovy důchodců, domy s pečovatelskou službou, domovy pro matky s dětmi),
5. bezpečnost státu a právní ochrana – civilní obrana, obecní policie, požární ochrana,
6. všeobecná veřejná správa a služby – zastupitelské orgány, činnost obecního úřadu, finanční operace.

Rozpočtová skladba ještě člení výdaje:

- nenávratné – je jich většina,
- návratné - půjčování krátkodobých finančních prostředků.

### **Podle infrastruktury**

- ekonomická infrastruktura – běžné i kapitálové výdaje na výrobní účely pro obecní podniky zabezpečující služby (údržba parků, komunikací, kanalizací),
- sociální infrastruktura – běžné i kapitálové výdaje na provoz sociálních zařízení, péči o zdraví, vzdělávání.



## **Podle funkcí veřejných financí**

Z hlediska veřejných financí dělíme výdaje:

- alokační činnosti - nákup služeb prostřednictvím veřejných zakázek, výdaje na financování veřejných statků, na smíšené statky, na poplatkové služby, na uhrazení případné ztráty podniků, u kterých je obec zakladatelem,
- redistribuční činnosti - peněžní transfery obyvatelstvu (dotace, příspěvky na nájemné, kompenzace).

## **Podle rozpočtového plánování**

- plánované výdaje – jsou to výdaje, které se dají určit předem, většina z nich jsou běžné, opakující se výdaje, mají mandatorní charakter,
- neplánované výdaje - nahodilé výdaje v průběhu rozpočtového období, vznik i výši lze obtížně odhadnout (škody způsobené povodněmi) a výdaje sankčního charakteru.

Výdaje obcí jsou ještě rozděleny podle odpovědnosti za výdaje na samostatnou působnost a přenesenou působnost. Rozsah samostatné působnosti není vymezen taxativně a obce mohou vykonávat i jiné záležitosti, pokud není stanoveno jinak.

V rámci samostatné působnosti to jsou výdaje na školství, sociální péči, zdravotnické služby, kultura a rekreace, veřejná bezpečnost a obecní policie, sanitární služby, pouliční osvětlení, hřbitovy a parky, vodovody a kanalizace, územní plánování, místní komunikace a městské doprava a obecní byty.

V rámci přenesené působnosti se na obce na základě různých zákonů převádí některé funkce státní správy. Na těchto výdajích se vláda podílí prostřednictvím dotací (Provazníková, 2009).

## **2.4 Finanční analýza**

Finanční analýza jako taková je soubor činností, jejichž cílem je zjistit a vyhodnotit finanční situaci podniku. Cílem je posouzení finančního zdraví a příprava podkladů pro interní rozhodování managementu. V užším pojetí je to hodnocení stavu a minulého

vývoje podniku, v širším pojetí snaha o předpověď budoucího vývoje financí podniku. Jako zdroje finanční analýzy se používají účetní výkazy (rozvaha, výkaz zisků a ztráty, výkaz CF a výkaz změn vlastního kapitálu) a ostatní jako například příloha k účetní uzávěrce, výroční zpráva a vnitropodnikové zdroje.

Je významná i na úrovni územní samosprávy (zde má ale určitá specifika) pro zkvalitnění finančního rozhodování a je důležitým nástrojem řízení každého článku územní samosprávy. Nejde jen o analýzu minulého hospodaření obce, ale které pozitivní a negativní faktory ho ovlivnily. Finanční analýza by měla poukázat nato jak tyto negativní vlivy odstranit a jak podporovat pozitivní faktory působící na hospodaření obce, nastínit finanční strategii v dalším období a pomoc sestavit reálnou prognózu rozpočtového hospodaření (Peková, 2004).

Její hlavní činnosti jsou: běžné hospodaření, investiční činnost a její hospodaření a hospodaření s majetkem. Finanční analýza se soustřeďuje na analýzu:

- hospodaření v běžném rozpočtu,
- druhů příjmů a výdajů,
- salda běžného rozpočtu,
- dosahovaných úspor,
- hospodaření v kapitálovém rozpočtu,
- zajišťování a financování oprav a údržby,
- vytváření a využívání rezerv,
- dluhů a způsob jejich umořování,
- majetku (Peková, 2004)

Finanční analýza se zaměřuje na to, aby vyhodnotila silné stránky a slabé stránky ve finančním hospodářství obce. Vyhodnocuje údaje zachycené v účetních výkazech, je tedy propojena s analýzou příjmových a výdajových toků zachycených v účetnictví obce. Jaké účetní výkazy se mají povinně sestavovat je dáno zákony, obec povinně sestavuje rozvahu a výsledovku. Pro hodnocení hospodaření se využívá celá řada ukazatelů: stavové ukazatele, tokové, rozdílové a poměrové. Hlavně poměrové ukazatele nám umožňují srovnání v čase (analýza časového vývoje) a srovnání prostorové (se stejně velikými obcemi, s průměrem v zemi), (Peková, 2004).

V rámci těchto ukazatelů jsou i určitá specifika finanční analýzy územně správních celků oproti finanční analýze podniku, jako např. ukazatele rentability se u hlavní činnosti vyhodnocují ve smyslu míry ztrátovosti, k intenzivním ukazatelům patří míra finanční soběstačnosti a určité odlišnosti účetních výkazů a dat.

## **Rozvaha**

Rozvaha je jeden z výkazů, který používá pro svoje hodnocení finanční analýza. Je to vlastně přehled majetku obce z hlediska jeho struktury a zdrojů financování v peněžním rozlišení, aktiva a pasiva.

Majetek obce tvoří:

- hmotný majetek – nemovitosti, movité věci, majetková práva, peněžní prostředky a cenné papíry,
- nehmotná aktiva – např. software.

Z účetního hlediska se majetek člení na dlouhodobý majetek, který se využívá dlouhodobě k zajištění úkolů, postupně se opotřebovává a doba použitelnosti je delší než jeden rok – tzv. stálá aktiva:

- dlouhodobý hmotný majetek (pozemky, budovy, byty, nebytové prostory, zařízení budov, kulturní movité památky, sbírky),
- dlouhodobý nehmotný majetek (software, ocenitelná práva),
- dlouhodobý finanční majetek (obligace, střednědobé a dlouhodobé cenné papíry, peněžní prostředky na termínovaných účtech),
- dlouhodobé pohledávky (z ručení, z postoupených úvěrů, z poskytnutých záloh).

A krátkodobý majetek, spotřebovává se najednou v průběhu rozpočtového roku – tzv. oběžná aktiva:

- zásoby,
- krátkodobý finanční majetek (peněžní prostředky v hotovosti, na účtech, šeky, ceniny, krátkodobé cenné papíry),

- krátkodobé pohledávky (vyfakturované služby, pohledávky k zaměstnancům).

Z hlediska vlastnictví se v účetnictví třídí majetek v rámci pasiv na vlastní zdroje:

- jmění účetní jednotky,
- fondy účetní jednotky,
- výsledek hospodaření.

A cizí zdroje:

- dlouhodobé závazky (investiční úvěry, příjmy z emise komunálních obligací, vždy se splatností nad jeden rok),
- krátkodobé závazky (se splatností do jednoho roku),
- rezervy (Peková, 2004).

Rozvaha je výkaz obsahující srovnání aktiv a pasiv k určitému (rozvahovému) dni. V aktivech i pasivech jde o stejnou hodnotu hospodářských prostředků, tříděnou pouze z jiných hledisek a tak se pasiva i aktiva musí vždy rovnat.

### 3 Představení města Holýšov

Město Holýšov leží na pravém břehu řeky Radbuzy v nadmořské výšce 357 metrů, na půli cesty mezi Plzní a Domažlicemi. Je obklopeno ze tří stran lesy. Městem prochází mezinárodní silniční a železniční tah Plzeň - Folmava - Mnichov.

Obrázek 3 – Znak města Holýšov



Zdroj: Oficiální stránky města Holýšov ([www.mestoholysov.cz](http://www.mestoholysov.cz))

#### 3.1 Historie

Okolí Holýšova bylo, jak dokládají archeologické nálezy z pravěkých mohyl, osídleno ve starší době bronzové, okolo roku 2000 před naším letopočtem. První dochované písemné záznamy o existenci obce jsou v listině věnované chotěšovskému klášteru 23. května 1273 papežem Řehořem X., kde je osada uváděna jako Hollissou mezi výčtem dalších 42 vesnic a ostatních statků. Po husitských válkách se dostala část vsi do držení okolní šlechty. Rozdělení vsi mezi několik majitelů přetrvalo až do roku 1623, kdy se scelený Holýšov vrátil do majetku kláštera. Po zrušení kláštera roku 1782 ves s celým klášterním panstvím koupil hrabě Thurn-Taxis, v jehož držení byla až do roku 1919.

Původní ves byla soustředěna okolo pravidelné návsi s kostelem svatého Petra a Pavla, který je od svého vzniku nezaměnitelnou dominantou obce a je pevně spojen s jejími dějinami. Okolo stavby se nacházel původní holýšovský hřbitov zrušený v roce 1789.

Z malé vsi na město se začal Holýšov vyvíjet po roce 1897, kdy zde proslulá sklářská rodina Zieglerů založila sklárnu na lité tabulové a zrcadlové sklo. Byl to jeden z největších podniků svého druhu v monarchii. To se odrazilo na stavebním rozvoji obce i růstem počtu obyvatel, který se téměř ztrojnásobil. V době hospodářské krize ve 30.

letech byla výroba skla zastavena a zařízení sklárny demontováno. Opuštěné prostory byly během II. světové války přebudovány na muniční továrnu. Práci v továrně vykonávali nejdříve francouzští váleční zajatci. V roce 1944 byl v bývalém statku Nový dvůr zřízen koncentrační tábor, pobočka Flossenbürgu. Válečných zajatců a nuceně nasazených dělníků z okupovaných zemí pracujících v muničních továrnách bylo až na 8 tisíc.

Z bývalé sklárny byla po válce vybudována továrna SVA Holýšov. Podnik zahájil produkci náhradních dílů všech automobilů, které se tehdy v Československu vyráběly. Později se továrna začala orientovat na výrobu a generální opravy autobusových karoserií. V roce 1960 byla obec Holýšov povýšena na město a továrna prožila zlatý věk. Podnik se mimo jiné proslavil především výrobou autobusu Škoda 706 RTO. Tento model se rozšířil po celém Československu a v SVA Holýšov se denně vyrábělo až 8 autobusů. V roce 1972 byla výroba tohoto modelu ukončena a závod byl začleněn pod národní společnost LIAZ. V roce 2008 továrna zkrachovala a její části byly rozprodány nebo od té doby chátrají.

V roce 1960 získal Holýšov statut města a tím i svůj znak. Ten byl v roce 1993 změněn do stávající podoby. V horní polovině gotického štítu je černé paroží ve zlatém poli, jako symbol zakladatele Tepelského a Chotěšovského kláštera českého vladyky Hroznaty a v dolní polovině je zkřížený stříbrný meč se stříbrným klíčem v modrém poli, jako atributy svatého Petra a Pavla. Zlatá barva znázorňuje vrchnost, bývalý klášter. Modrá barva symbolizuje protékající řeku Radbuzu, při níž vedly důležité obchodní cesty ([www.mestoholysov.cz](http://www.mestoholysov.cz)).

### **3.2 Současnost**

Dnešní Holýšov je správním a hospodářským centrem a je pověřen výkonem státní správy pro 8 obcí (Horní Kamenice, Štichov, Kvíčovice, Neuměř, Bukovec, Černovice, Čechovice, Všekary). Ve městě, které má 4943 obyvatel, došlo v 90. letech k velkému rozmachu v podnikání. Vznikly dvě průmyslové zóny „Holýšov sever a kasárna“. První v blízkosti silnice I/26, při příjezdu do Plzně, kde v dnešní době stojí firmy, každá s několika desítkami až stovkami zaměstnanců. Jsou to: EvoBus Bohemia, s. r. o. – výroba komponentů do autobusů, Wuppermann Kovotechnika, s. r. o. – kovo zpracování, nástrojařství, dále pak drobné podnikání s bydlením – Auto Volf

Škoda a Citroën, Autosalon Pilný, Pneuservis Kaděra a další. Mimo průmyslovou zónu jsou ve městě další firmy – Západočeská stavební společnost, s. r. o., Behr Thermottronik Czech, s. r. o., – výroba komponentů do luxusních vozidel a Kabelovna Kabex, a. s., – výroba silových a speciálních kabelů. Všechny tyto firmy nabízejí zaměstnání pro široké okolí. A důkazem toho, že se firmám zde daří, je jejich rozšiřování.

Ani v občanské vybavenosti město nezaostává. Nenajde se odvětví či sortiment, který by zde nebyl. Je zde několik menších obchodů s potravinami, řeznictví, pekárna, cukrárna, nákupní střediska Penny a Lidl, drogerie, prodejny textilu, papírnictví, domácí potřeby, hračky, obuv, optika, elektroprodejny, prodejna nábytku, květinářství a mnoho dalších. Jsou tu i služby pro občany – kadeřnictví, Studio krásy, relaxační masáže, pedikúra, nehtová modeláž, restaurace Český Dvůr, U Nováků, restaurace Kulturní dům, několik Tip sportů a hospůdek. Holýšov má zdravotní středisko, ke kterému byla v polovině 90. let dostavěna přístavba s ordinacemi a dvěma byty pro lékaře. Ordinují zde praktický, dětský, zubní, rehabilitační a další odborní lékaři. Ve městě jsou dvě lékárny. Do občanské vybavenosti musíme zahrnout i Českou poštu a peněžní ústavu Českou spořitelnu, a.s. a Komerční banku, a.s. Taktéž Dům s pečovatelskou službou, který vznikl přístavbou ke staré vile, která dříve sloužila jako jesle pro děti, a kde v roce 2002 bylo zkolaudováno 15 bytů pro naše starší občany, dále dvě mateřské školy, dětské centrum Ovečka, dětské hřiště odpovídající standardům EU ([www.mestoholysov.cz](http://www.mestoholysov.cz)).

### **3.3 Samospráva**

Holýšov je územním samosprávným celkem, jehož postavení a působnost upravuje zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a zvláštní zákony. Holýšov je obcí s pověřeným obecním úřadem a skládá se z dvou částí – Dolní Kamenice a Holýšov.

Samosprávu města vykonává zastupitelstvo, sestavené ze patnácti volených členů. Zastupitelstvo obce rozhoduje ve věcech patřících do samostatné působnosti obce. Pro své účely si zastupitelstvo města zřídilo pomocné orgány – výbory. Ze zákona to jsou povinně finanční výbor a kontrolní výbor a osadní výbor pro část Dolní Kamenice.

Jako výkonný orgán města v samostatné působnosti si zastupitelé mezi sebou zvolili pětičlennou radu města, kterou tvoří starosta, místostarosta a tři radní. Starosta zastupuje město navenek. Rada města si jako své poradní orgány zřídila sedm komisí:

bytovou a sociální, energetickou, grantovou, kulturní, stavební, povodňový a krizový štáb, komisi pro záležitosti občanů.

Městský úřad je orgán města, který vykonává úkoly samostatné působnosti města, které mu uloží zastupitelstvo města nebo rada města, a pomáhá výborům a komisím v jejich činnosti. Dále vykonává přenesenou působnost města. Městský úřad Holýšov tvoří starosta, místopředseda, tajemník a zaměstnanci města Holýšova zařazení do městského úřadu. Počet zaměstnanců městského úřadu stanovuje Rada města Holýšova. Městský úřad se člení do odborů, oddělení a kanceláří, které plní úkoly v oblasti samostatné i přenesené působnosti, kterými je pověřil Zastupitelstvo města Holýšova, Rada města Holýšova nebo vyplývají z příslušných právních předpisů.

Městský úřad se člení do těchto útvarů:

- kancelář starosty
- finanční odbor
- správní odbor, který se dále dělí:
  - kancelář tajemníka
  - oddělení majetku a investic
  - oddělení matriky a evidence obyvatel
  - oddělení správy a údržby
  - oddělení sociální péče a pečovatelské služby
- stavební odbor

Kancelář starosty vede starosta a správní odbor vede tajemník městského úřadu.

Město Holýšov má zřízeny čtyři příspěvkové organizace a založenou jednu společnost s ručením omezeným, a to:

- Základní škola Holýšov
- Mateřská škola Holýšov
- Základní umělecká škola Holýšov
- Městské kulturní středisko Holýšov
- Městské technické a bytové středisko Holýšov, s.r.o. ([www.mestoholyšov.cz](http://www.mestoholyšov.cz)).



## 4 Hospodaření města Holýšov

V této kapitole bude zhodnoceno hospodaření města Holýšov v letech 2010 - 2013. Nejprve bude rozebráno plnění rozpočtů za jednotlivé roky, pak příjmy města dále rozdělené na daňové, nedaňové, kapitálové a transfery. V další části budou rozebrány výdaje rozčleněné na běžné a kapitálové a dle odvětvového třídění, analýza aktiv a pasiv a posouzení finanční situace.

K analýze byly použity závěrečné účty města s přílohami poskytnutými finančním odborem Městského úřadu Holýšov a to hlavně výkazy FIN pro hodnocení plnění rozpočtu a závěrečné účty města.

### 4.1 Vývoj rozpočtů

Rozpočty budeme rozebírat pomocí schváleného rozpočtu, upraveného rozpočtu a vývoje skutečného plnění. Upravený rozpočet znamená, že v průběhu roku je rozpočet upravován v souladu s potřebami obce o rozpočtová opatření schválená zastupitelstvem obce. Tabulka č. 4 nám ukazuje vývoj schváleného rozpočtu v letech 2010 – 2013.

**Tabulka 4 – Vývoj schváleného rozpočtu v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč)**

	2010	2011	2012	2013
příjmy	95 895	61 841	65 862	72 152
výdaje	94 086	75 464	69 290	81 490
saldo	1 809	-13 623	-3 428	-9 338

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

Jedině v roce 2010 byl rozpočet schválen jako přebytkový, v ostatních letech pak převyšovaly výdaje nad příjmy a rozpočet byl schválen jako schodkový z důvodu využití přebytků rozpočtů z let minulých. U příjmů došlo v roce 2011 ke snížení o více jak 30 % oproti roku 2010. Pokles je způsoben poklesem přijatých transferů a nedaňových příjmů. V dalších letech dochází k postupnému nárůstu příjmů. I výdaje mají v prvních třech letech klesající tendenci, až v posledním roce došlo, k jejich růstu. V roce 2011 poklesly míň než příjmy a v tomto roce je tedy nejvyšší schodek za sledované období 13.623 tis. Kč. Při analýze vidíme, největší příjmy i výdaje mělo město na začátku sledovaného období v roce 2010.

**Tabulka 5 – Vývoj upraveného rozpočtu v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč)**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
příjmy	131 247	82 464	73 510	88 800
výdaje	122 212	96 087	78 285	97 796
saldo	9 035	-13 623	-4 775	-8 996

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

Srovnáním vývoje upraveného rozpočtu (tab. č. 4) s vývojem schváleného rozpočtu (tab. č. 5) vidíme, že ve všech letech došlo k navýšení schválených příjmů i výdajů, nejvíce v roce 2010 díky přijatým transferům. Schodky rozpočtů zůstaly na podobné nebo stejné výši po celé období ale přebytek rozpočtu v roce 2010 se navýšil o 7.226 tis. Kč. Nejbližší schválenému rozpočtu jsou příjmy a výdaje v roce 2012, stejná výše schodku upraveného rozpočtu je v roce 2011.

**Tabulka 6 – Vývoj skutečného plnění v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč)**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
příjmy	134 684	81 776	75 461	89 798
výdaje	111 457	88 897	72 178	90 366
saldo	23 227	-7 121	3 283	-568

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

Vývoj skutečného plnění v tabulce č. 6 se liší od upraveného rozpočtu ve všech letech. Největší změna je v roce 2010, kdy upravený rozpočet byl schvalován na 9.035 tis. Kč a skutečný rozpočet je o 14.192 tis. Kč větší. Při porovnání schváleného a skutečného rozpočtu došlo k navýšení plánovaných příjmů o 3.437 tis. Kč u kapitálových příjmů a hlavně snížení plánovaných výdajů o 10.755 tis. Kč u běžných i kapitálových výdajů.

V roce 2011 byl plánován největší schodek. Došlo sice k poklesu skutečných příjmů oproti upraveným o 688 tis. Kč, ale vzhledem k poklesu plánovaných běžných výdajů o 7.190 tis. Kč došlo k jeho snížení na 7.121 tis. Kč, i tak je největší za sledované období.

Rozpočet v roce 2012 byl schválen jako schodkový, skutečné plnění ve výši 3.128 tis. Kč je vykázáno jako přebytkové. Skutečné výdaje dosáhly výše 72.178 tis. Kč a oproti schválenému rozpočtu byli nižší o 6.107 tis. Kč, vzhledem k nižším plánovaným běžným výdajům. I plánované příjmy byly vyšší o 1.951 tis. Kč na straně nedaňových a kapitálových příjmů.

V roce 2013 dosáhly skutečné příjmy 89.798 tis. Kč, což je o 998 tis. Kč více, než bylo schváleno. Plánované výdaje byly ve výši 97.796 tis. Kč, ale skutečné byly o 7.430 tis. Kč nižší na straně běžných výdajů. Výše plánovaného schodku rozpočtu se tím snížila na 568 tis. Kč.

Při pohledu na celé sledované období je vidět, že v průběhu celého období má největší vliv na výsledné saldo rozpočtu změna mezi upravenými výdaji a skutečnými výdaji rozpočtu.

## 4.2 Analýza příjmů

Přehled skutečných příjmů zobrazuje tabulka č. 7. Rozdělení je zde provedeno podle rozpočtové skladby na daňové příjmy, nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery.

**Tabulka 7 – Příjmy města Holýšov v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč)**

	2010	2011	2012	2013
Daňové příjmy	50 230	41 471	41 781	55 708
Nedaňové příjmy	25 151	18 402	19 286	18 294
Kapitálové příjmy	11 098	9 112	9 306	3 018
Přijaté transfery	48 205	12 791	5 088	12 778
<b>Příjmy celkem</b>	<b>134 684</b>	<b>81 776</b>	<b>75 461</b>	<b>89 798</b>

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

Z tabulky vyplývá, že nejvyšší příjmy město mělo na začátku sledovaného období v roce 2010. Nejvyšší položku příjmů tvoří daňové příjmy, které tvoří 49,56 % z celkových příjmů, pak nedaňové příjmy, mimo roku 2010, kdy je převýšily přijaté transfery. Nejmenší položky z celkových příjmů jsou po celé období kapitálové příjmy, v průměru 8,52 % z celkových příjmů. Jedině v roce 2011 byly všechny příjmy menší než v předcházejícím roce, jinak je jejich výše proměnlivá.

### 4.2.1 Daňové příjmy

Ve všech letech tvoří daňové příjmy nejvýznamnější příjem rozpočtu města. Daně mají na daňových příjmech města Holýšov největší podíl, v sledovaném období to tvoří v průměru 95,77 % na celkovém daňovém příjmu. Ostatní poplatky a odvody tvoří 2,51 %, místní poplatky 0,89 % a správní poplatky 0,83 % z celkových daňových příjmů. V tabulce č. 8 vidíme pokles daní v letech 2011 a 2012, v roce 2013 došlo k jejich růstu

z důvodu novely rozpočtového určení daní. Markantní růst vidíme v roce 2012 a 2013 u ostatních poplatků a odvodů kam přibyl odvod z výherních hracích přístrojů.

**Tabulka 8 – Daňové příjmy města Holýšov v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč)**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Daně	48 916	40 173	39 798	52 295
Místní poplatky	637	684	201	171
Správní poplatky	503	471	233	361
Ostatní poplatky a odvody	174	143	1 549	2 881
<b>Celkem</b>	<b>50 230</b>	<b>41 471</b>	<b>41 781</b>	<b>55 708</b>

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

### **Sdílené a svěřené daně**

**Tabulka 9 – Sdílené a svěřené daně města Holýšov v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč)**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
DPFO	9 196	9 027	9 065	12 577
DPPO	21 559	11 961	12 385	14 305
DPH	15 625	16 385	15 398	22 416
Daň z nemovitosti	2 536	2 800	2 950	2 997
<b>Celkem</b>	<b>48 916</b>	<b>40 173</b>	<b>39 798</b>	<b>52 295</b>

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

Z tabulky č. 9 vidíme, že nejvyšší podíl má daň z přidané hodnoty a to v průměru 38,54 % z celkových daní, druhá je daň z příjmů právnických osob, v průměru 33,23 % z celkových daňových příjmů. Nejmenší podíl na celkových daních má daň z nemovitosti, sice v průměru 6,23 % ale její celý výnos podle rozpočtové určení daní připadá městu. Jediná daň z nemovitosti má po celé sledované období mírný nárůst. Daň z příjmu právnických osob byla nejvyšší v roce 2010 a to 21.559 tis. Kč, protože město v tomto roce prodávalo nemovitosti a pozemky, v dalším roce došlo k jejímu propadu o 9.598 tis. Kč. Daň z přidané hodnoty byla nejnižší v roce 2012 15.298 tis. Kč a nejvyšší v roce 2013 22.416 tis. Kč. Daň z příjmů fyzických osob měla v letech 2011 mírný pokles, v roce 2012 mírný nárůst a v roce 2013 pak byla o 3.381 tis. Kč větší než v roce 2010.

## Místní poplatky

O místních poplatcích si rozhoduje obec sama formou obecně závazné vyhlášky na základě zákona č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích. V zákoně jsou vymezeny druhy místních poplatků a maximální hranice poplatku. Město Holýšov mělo v průběhu sledovaného období zavedeno pět místních poplatků, poplatek ze psů, poplatek za užívání veřejného prostranství, poplatek ze vstupného, poplatek z ubytovací kapacity a poplatek za provozovaný výherní přístroj. Podle platného znění obecně závazné vyhlášky č. 2/2010 o místních poplatcích, má město v této době zavedeno pouze dva místní poplatky a to poplatek ze psů a poplatek za užívání veřejného prostranství.

**Tabulka 10 – Vývoj místních poplatků v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč)**

	2010	2011	2012	2013
Poplatek ze psů	132	170	176	163
Poplatek za užívání VP	11	9	12	8
Poplatek ze vstupného	10	0	0	0
Poplatek z ubytovací kapacity	15	0	0	0
Poplatek za provozovaný VHP	469	496	13	0
Zrušené místní poplatky	0	9	0	0
<b>Celkem</b>	<b>637</b>	<b>684</b>	<b>201</b>	<b>171</b>

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

Vývoj místních poplatků zachycuje tabulka č. 10, z ní vidíme, že první dva zrušené poplatky ze vstupného a z ubytovací kapacity činily v průměru za sledované období 0,59 % a 0,89 % z celkových poplatků. Za to zrušený poplatek za provozovaný výherní přístroj měl v době, kdy se vybíral 73,05 % podíl na celkovém výběru. Tím došlo v roce 2012 k podstatnému snížení celkové vybírané částky, z té tvoří největší část poplatek ze psů, v průměru 91,13 % vybraných poplatků za roky 2012 a 2013. Místní poplatky tak činí v posledních dvou letech nejmenší část daňových příjmů města. V roce 2011 jsou pod položku zrušené místní poplatky nedoplatky zrušených poplatků z předchozího roku.

## Správní poplatky

Správní poplatky jsou vybírány za provedení správních úkonů na základě zákona č. 364/2004 Sb., o správních poplatcích, výše těchto úkonů je dána sazebníkem, který je přílohou tohoto zákona. U města Holýšov tvoří příjmy ze správních poplatků druhou

nejmenší část daňových příjmů města. V průměru za sledované období 0,83 % z daňových příjmů města a je to v průměru 395 tis. Kč na rok.

### **Ostatní poplatky a odvody**

V případě města Holýšov tvoří ostatní poplatky a odvody poplatky za znečišťování ovzduší, poplatek za odnětí pozemků, odvod za odnětí zemědělského půdního fondu a odvod výtěžku z provozování loterií. Tyto poplatky byly v letech 2010 a 2011 nejmenší částí daňových příjmů, činili v průměru 0,35 % daňových příjmů. V roce 2012 jsem přibyl odvod z výherních hracích přístrojů a došlo ke skokovému navýšení ostatních daní a poplatků ze 143 tis. Kč v roce 2011 na 2.881 tis. Kč v roce 2013. V průměru celkových daňových příjmů za roky 2012 a 2013 je to pak 4,54 % daňových příjmů. Ostatní poplatky a odvody jsou druhou nejvyšší částí daňových příjmů města Holýšov.

### **4.2.2 Nedaňové příjmy**

Druhým největším příjmem města za sledované období jsou nedaňové příjmy, v průměru 21,25 % celkových příjmů. Podle druhového členění je dělíme na příjmy z vlastní činnosti, přijaté sankční platby, příjmy z prodaného kapitálového majetku a přijaté splátky půjčených prostředků.

**Tabulka 11 – Nedaňové příjmy v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč)**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Příjmy z vlastní činnosti	22 245	15 904	16 234	15 389
Přijaté sankční platby	13	61	60	51
Příjmy z prodaného nekapitálového majetku	1 740	1 332	1 437	1 127
Přijaté splátky půjčených prostředků	1 153	1 105	1 555	1 727
<b>Celkem</b>	<b>25 151</b>	<b>18 402</b>	<b>19 286</b>	<b>18 294</b>

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

Z tabulky č. 11 vidíme, že nejmenší z nedaňových příjmů jsou přijaté sankční platby, tvoří 0,23 % celkových příjmů, to je dáno tím, město Holýšov je obcí s pověřeným obecním úřadem a na rozdíl od obcí s rozšířenou působností nemá zřízeny například odbory dopravní a životního prostředí kde by došlo k navýšení těchto plateb. Příjmy z vlastní činnosti jsou poslední tři roky v podobné výši a tvoří největší část z nedaňových příjmů, v průměru 86 % celkových příjmů. Největší část těchto příjmů jsou příjmy z pronájmu, ty byly nejvyšší v roce 2010, kdy ale zároveň došlo k prodeji majetku města a tím i poklesu příjmů z vlastní činnosti. Přijaté splátky půjčených

prostředků a příjmy z prodaného majetku se na celkových nedaňových příjmech podílí stejnou výší, v průměru 6,98 % a 6,82 % celkových příjmů.

#### 4.2.3 Kapitálové příjmy

Nejmenší část příjmů města tvoří ve sledovaném období kapitálové příjmy, jejich podíl je v průměru 8,52 %. Jsou to příjmy z prodeje pozemků, z prodeje nemovitostí a prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy.

**Tabulka 12 – Kapitálové příjmy v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč)**

	2010	2011	2012	2013
Příjmy z prodeje pozemků	1 656	5 788	3 559	1 847
Příjmy z prodeje ost. nemovit. a jejich částí	9 167	2 955	5 704	1 091
Příjmy z prodeje ost. hmot. dlouhodob. majetku	1	0	43	80
Ostatní kapitálové příjmy	274	369	0	0
<b>Celkem</b>	<b>11 098</b>	<b>9 112</b>	<b>9 306</b>	<b>3 018</b>

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

Většinu těchto příjmů tvoří příjmy z prodeje pozemků a prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí, v průměru je to 97,65 % z celkových kapitálových příjmů. Výši příjmů ovlivňuje to, zda město například prodává pozemky na výstavbu rodinných domků, nemovitosti apod. To ovlivnilo příjmy z prodeje pozemků v roce 2011 a 2012 a příjmy z prodeje nemovitostí, hlavně v roce 2010, kdy tyto příjmy tvořily 82,6 % celkových kapitálových příjmů města a pak ještě v roce 2012. Roky kdy město prodávalo ve větší míře majetek nebo pozemky jsou vidět i v tabulce č. 10. V letech 2010 a 2011 v rámci ostatních kapitálových příjmů město přijalo dary ve výši 274 tis. Kč a 369 tis. Kč.

#### 4.2.4 Přijaté transfery

Přijaté transfery se rozlišují na neinvestiční a investiční a jsou poskytovány na konkrétní účel. Může se jednat o investiční i neinvestiční transfery ze státního rozpočtu, ze státních fondů, od obcí, od krajů a od regionálních rad. Některé neinvestiční transfery se pravidelně opakují každý rok, jako třeba transfery poskytované na výkon státní správy, školství, pečovatelskou službu a pokud jsou v tom roce volby, tak dotace na ně. O investiční transfery musí město požádat a při splnění určitých požadavků je může ale i nemusí obdržet.

**Tabulka 13 – Přijaté transfery v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč)**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Neinvestiční přijaté transfery	27 083	8 029	4 988	10 086
Investiční přijaté transfery	21 122	4 762	100	2 692
<b>Celkem</b>	<b>48 205</b>	<b>12 791</b>	<b>5 088</b>	<b>12 778</b>

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

Přijaté transfery tvoří za sledované období třetí nejvýznamnější zdroj příjmů města, průměrně činí 20,65 % podíl na celkovém příjmu města Holýšov. Největší byly v roce 2010, kdy činily 61,13 % všech přijatých transferů za sledované období a jejich výše se v tom roce přiblížila úrovni daňových příjmů (tab. č. 7).

Největší část neinvestičních transferů tvoří transfery ze státního rozpočtu, jejich celková výše byla 22.008 tis. Kč za celé sledované období. Konkrétně v roce 2010 mezi největší neinvestiční dotace patřily dávky sociální a hmotné péče (1.600 tis. Kč), program EU peníze školám (1.366 tis. Kč), operační program vzdělávání pro konkurenceschopnost (1.106 tis. Kč) a výstavba místních komunikací (2.189 tis. Kč). V roce 2011 dávky sociální péče a hmotné nouze (1.740 tis. Kč), v tomto roce to bylo naposledy, z důvodu přenesené působnosti to od roku 2012 zajišťuje Úřad práce. Dále zase program EU peníze školám (911 tis. Kč) a program zapojení ICT do výuky ve vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami (756 tis. Kč). V dalším roce zase zapojení ITC do výuky vzdělávání žáků (281 tis. Kč) a v roce 2013 program s jazyky za hranice všední výuky (1.885 tis. Kč.)

Investiční transfery tvoří menší část přijatých transferů, v průměru 36,36 % za celé sledované období (tab. č. 13). Nejvyšší byly v roce 2010, kdy tvořily 76,66 % všech přijatých investičních transferů. V tomto roce získalo město investiční dotaci na revitalizaci náměstí 5. května včetně občanské vybavenosti ve výši 19 655 tis. Kč. V roce 2011 to bylo 4 423 tis. Kč na snížení energetické náročnosti KD, v dalším roce pouze 100 tis. Kč jako investiční dotaci na autobusovou čekárnu v Dolní kamenici. V roce 2013 to byla dotace na snížení imisní zátěže v dopravě (zametací vůz) ve výši 2 243 tis. Kč a dotace 300 tis. Kč na rekonstrukci střechy hasičské zbrojnice.



### 4.3 Analýza výdajů

Velikost výdajů se závisí na výši příjmů rozpočtu, nebo na využití kladných výsledků hospodaření let minulých. Výdaje místních rozpočtů se člení podle několika hledisek, podle ekonomického hlediska se dělí na běžné a kapitálové. Běžné výdaje jsou každoročně opakující se výdaje, které nemají investiční charakter (např. na platy zaměstnanců, na materiál, energie atd.) a kapitálové výdaje slouží k financování dlouhodobých potřeb, zejména investičních.

**Tabulka 14 – Výdaje města Holýšov v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč)**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Běžné výdaje	81 128	58 719	56 132	58 966
Kapitálové výdaje	30 329	30 178	16 046	31 400
<b>Celkem</b>	<b>111 457</b>	<b>88 897</b>	<b>72 178</b>	<b>90 366</b>

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

Běžné výdaje jsou každý rok větší než kapitálové výdaje. Běžné výdaje se průměrně 70,25 % podílejí na celkových výdajích. Největší běžné výdaje byly v roce 2010, v tomto roce město hodně prodávalo majetek, musela se udělat údržba, revize a znalecké posudky na prodávané byty (5.890 tis. Kč) a tím vzrostly i výdaje na daně a poplatky státnímu rozpočtu (14.265 tis. Kč) a vyšší např. byly i výdaje na zimní údržbu místních komunikací a jejich následné výspravy. V dalších letech se běžné výdaje drží na stejné úrovni a největší podíl na celkových výdajích měly 77,77 % v roce 2012. Kapitálové výdaje se mimo poklesu v roce 2012, kdy město čerpalo nejmenší dotace za sledované období, drží na stejné úrovni a jejich největší podíl na celkových výdajích byl 34,75 % v roce 2013.

Druhý možný způsob dělení výdajů města je odvětvové třídění dle skupin.

Z tabulky č. 15 nám vyplývá, že skupina 3 – služby pro obyvatelstvo se na celkových výdajích se podílí nejvíc, v průměru 55,91 % a nejmenší je skupina 1 – zemědělství, lesní hospodářství a rybníkářství a to 0,13 % z celkových výdajů. V této skupině jsou to hlavně náklady na lesní hospodářství, ty byly nejvyšší v roce 2011 a to 368 tis. Kč.

**Tabulka 15 – Odvětvové třídění výdajů dle skupin v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč)**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství	80	370	12	12
Průmyslová a ostatní odvětví hospodářství	19 823	9 294	15 593	19 552
Služby pro obyvatelstvo	58 905	57 345	35 915	50 765
Sociální věci a politika zaměstnanosti	2 800	3 210	1 152	1 002
Bezpečnost státu a právní ochrana	1 253	1 074	1 140	1 707
Všeobecná veřejná správa a služby	28 596	17 604	18 366	17 328
<b>Celkem</b>	<b>111 457</b>	<b>88 897</b>	<b>72 178</b>	<b>90 366</b>

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

Druhá skupina průmyslová a ostatní odvětví hospodářství má v průměru 17,71 % podíl celkových výdajů, jedná se o dopravu (místní komunikace, cestovní ruch) a vodu (pitná voda a její čištění). Pravidelně opakující se výdaj je odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly, v průměru 5627,75 tis. Kč. Výkyvy v celkových výdajích skupiny dvě způsobují výdaje na místní komunikace, v roce 2010 byly 13.716 tis. Kč, v dalším roce 2011 4.638 tis. Kč, v roce 2012 už 8.620 tis. Kč a v roce 2013 11.415 tis. Kč.

Třetí skupina služby pro obyvatelstvo má stále se opakující výdaje například na předškolní zařízení, základní školy, bytové hospodářství, veřejné osvětlení, komunální služby, veřejnou zeleň a podobně. V roce 2010 nejvíc ovlivnily výši výdajů výdaje v části bydlení, komunální služby a územní rozvoj, bytové hospodářství (11.927 tis. Kč) a komunální služby a územní rozvoj (14.416 tis. Kč). V roce 2011 to bylo zvýšení výdajů o 20.463 tis. Kč v zájmové činnosti v kultuře hlavně na snížení energetické náročnosti KD a došlo k poklesu výdajů v bytovém hospodářství a komunálních službách, tím i celkové výdaje třetí skupiny poklesly oproti předcházejícímu roku. Nejmenší výdaje 35.915 tis. Kč v této skupině byly v roce 2012, vzhledem k tomu, že poklesly výdaje zájmové činnosti v kultuře o 20.433 tis. Kč a ostatní výdaje zůstaly v podobné výši jako v předcházejícím roce. V roce 2013 výdaje ovlivnilo navýšení v části komunální služby a územní rozvoj o 8.251 tis. Kč, které město použilo na zřízení Domu dějin Holýšovska, zřízení sběrného dvora a výkup pozemků od fyzických osob a Českých drah. V péči o vzhled a veřejnou zeleň navýšení o 3.352 tis. Kč, kde došlo k nákupu zametacího stroje na snížení imisní zátěže v dopravě.

Čtvrtá skupina sociální věci a politika zaměstnanosti zaznamenala v roce 2012 pokles o 2.058 tis. Kč, pokles výdajů byl dán změnou výplaty sociálních dávek, které od toho roku vyplácí Úřad práce. Zbylé výdaje jsou všechny z části sociální služby a společné činnosti v sociálním zabezpečení a politice nezaměstnanosti.

Pátá skupina bezpečnost státu a právní ochrana, tyto výdaje jsou v průměru druhé nejmenší z celkových výdajů (1,43 %), tvoří je všechno výdaje na požární ochranu – dobrovolnou část, pouze v roce 2013 bylo použito 188 tis. Kč na krizové řízení.

Šestá skupina všeobecná veřejná správa a služby tvoří druhou největší položku na celkových výdajích města, v průměru 22,57 % výdajů. Pravidelnou položkou, která je nejvíc ovlivňuje, mimo roku 2010, jsou výdaje na činnost místní správy (v roce 2010 – 11.482 tis Kč, v roce 2011 – 9.879 tis. Kč, v roce 2012 – 9.340 tis. Kč, v roce 2013 – 9.889 tis. Kč). V roce 2010 je nejvíc ovlivnila položka platby daní a poplatků státnímu rozpočtu (DPH), ve výši 14.256 tis. Kč. V tomto roce město hodně prodávalo pozemky a majek a to ovlivnilo výši této položky.

#### 4.4 Analýza aktiv a pasiv

Aktiva představují v účetnictví všechno, co účetní jednotka vlastní a pasiva v účetnictví představují zdroje, kterými jsou kryta aktiva účetní jednotky. Aktiva a pasiva jsou uspořádány v rozvaze tak aby bylo zachováno bilanční pravidlo, tedy že hodnota pasiv a aktiv musí být stejná.

**Tabulka 16 – Podíl stálých a oběžných aktiv na celkových aktivech (v tis. Kč)**

	2010	2011	2012	2013
Dlouhodobý nehmotný majetek	1 336	1 201	1 295	2 086
Dlouhodobý hmotný majetek	796 428	665 455	657 230	669 832
Dlouhodobý finanční majetek	46 759	46 758	36 759	36 759
Dlouhodobé pohledávky	11 154	11 131	9 628	8 592
<i>Stálá aktiva</i>	<i>854 677</i>	<i>724 545</i>	<i>704 912</i>	<i>717 269</i>
Zásoby	83	82	92	114
Krátkodobé pohledávky	7 978	5 672	6 096	5 765
Krátkodobý finanční majetek	26 561	20 442	32 752	25 533
<i>Oběžná aktiva</i>	<i>34 622</i>	<i>26 196</i>	<i>38 940</i>	<i>31 412</i>
<b>Aktiva celkem</b>	<b>889 299</b>	<b>750 741</b>	<b>743 852</b>	<b>748 681</b>

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

## Aktiva

Aktiva se rozlišují podle rychlosti obratu na aktiva stálá, majetek, s kterým město hospodaří více než jeden rok a aktiva oběžná, ty se spotřebovávají a doba obratu nepřekročí jeden rok. Stálá aktiva tvoří dlouhodobý nehmotný majetek, dlouhodobý hmotný majetek, dlouhodobý finanční majetek a dlouhodobé pohledávky. Oběžná aktiva jsou zásoby, krátkodobé pohledávky a krátkodobý majetek.

Z tabulky č. 16 vidíme, že na celkových aktivech se z větší části podílí stálá aktiva, jejich nejmenší podíl byl v roce 2012 a to 94,77 % celkových aktiv. Největší propad stálých aktiv nastal v roce 2011 o 130.132 tis. Kč. Důvodem byla změna metody účtování měst a obcí u dlouhodobého majetku. Tento pokles je vidět na dlouhodobém hmotném majetku, ten byl v roce 2011 nižší o 16,45 %, oproti roku 2010. Nejmenší zastoupení stálých aktiv má dlouhodobý nehmotný majetek, v průměru 0,2 % za sledované období. Oběžná aktiva byla nejvyšší v roce 2012 a to důvodu navýšení krátkodobého finančního majetku, nejmenší zastoupení u oběžných aktiv mají zásoby, v průměru tvoří 0,28 %.

## Pasiva

Pasiva členíme z hlediska vlastnictví na vlastní kapitál a cizí zdroje. Vlastní kapitál tvoří jmění účetní jednotky, fondy účetní jednotky a výsledek hospodaření. Cizí zdroje tvoří dlouhodobé závazky a krátkodobé závazky.

**Tabulka 17 – Podíl vlastního kapitálu a cizích zdrojů na celkových pasivech v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč)**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Jmění účetní jednotky	714 163	552 760	555 959	558 058
Fondy účetní jednotky	6 942	7 027	6 878	6 749
Výsledek hospodaření	16 949	39 374	43 518	57 316
<b>Vlastní kapitál</b>	<b>738 054</b>	<b>599 161</b>	<b>606 355</b>	<b>622 123</b>
Dlouhodobé závazky	92 155	86 687	81 044	75 182
Krátkodobé závazky	59 090	64 893	56 453	51 376
<b>Cizí zdroje</b>	<b>151 245</b>	<b>151 580</b>	<b>137 497</b>	<b>126 558</b>
<b>Pasiva celkem</b>	<b>889 299</b>	<b>750 741</b>	<b>743 852</b>	<b>748 681</b>

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

Vlastní kapitál tvoří v průměru 81,90 % z celkových pasiv. Největší pokles byl v roce 2011, o 138.893 tis. Kč, jeho důsledkem byla změna metody účtování měst a obcí, v dalších letech zaznamenáváme mírný růst. Nejmenší položku vlastního kapitálu tvoří fondy účetní jednotky, výsledek hospodaření má po celé období růst a jeho hodnota se zvýšila z 16.949 tis Kč. v roce 2010 na 57.316 tis. Kč. v roce 2013. Cizí zdroje se v roce 2010 a 2011 drží na stejné úrovni a pak se jejich výše snižuje. Po celé sledované období klesají na straně dlouhodobých závazků z 92.155 tis. Kč v roce 2010 na 75.182 tis. Kč v roce 2013, z důvodu pravidelného splácení úvěrů města.

#### **4.5 Finanční analýza**

Pro posouzení finanční situace obce existuje mnoho ukazatelů. Ministerstvo financí v rámci monitoringu hospodaření obcí, který provádí každoročně v březnu, hodnotí informativní a monitorující ukazatele. Informativních ukazatelů je sedmnáct: počet obyvatel obce, příjem celkem (po konsolidaci), úroky, uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků, dluhová služba celkem, ukazatel dluhové služby (v %), aktiva celkem, cizí zdroje, stav na bankovních účtech celkem, úvěry a komunální dluhopisy, přijaté návratné finanční výpomoci a ostatní dluhy, zadluženost celkem, podíl zadluženosti na cizích zdrojích (v %), 8-leté saldo, oběžná aktiva a krátkodobé závazky. Monitorující ukazatele jsou podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům a celková (běžná) likvidita. Obce, jejichž ukazatel celkové likvidity a zároveň podíl cizích zdrojů nevyhovuje daným ukazatelům, je zaslán dopis s požadavkem zdůvodnění tohoto stavu a o stanovisko zastupitelstva dané obce.

#### **Ukazatel celkové likvidity**

Celková likvidita je vyjádřena poměrem mezi oběžnými aktivy ku krátkodobým závazkům. Ukazatel celkové likvidity říká kolikrát je obec schopna splatit své krátkodobé závazky a neměl by být v intervalu <0; 1>.

**Tabulka 18 – Ukazatel běžné likvidity**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Oběžná aktiva	34 622	26 196	38 940	31 412
Krátkodobé závazky	59 090	64 893	56 453	51 376
<b>Běžná likvidita</b>	<b>0,59</b>	<b>0,40</b>	<b>0,69</b>	<b>0,61</b>

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

Tento ukazatel (interval  $<0; 1>$ ) město Holýšov nesplňuje ani v jednom roce. Při bližším prostudování krátkodobých závazků z výkazů rozvaha v uvedených letech zjistíme, že se zde po celé období objevují dva účty s vysokým zůstatkem. Na jednom je směnka, kterou město ručí svazku obcí Mikroregion Radbuza za realizaci projektu „Odkanalizování a čištění odpadních vod v povodí řeky Radbuzy“ ve výši 29 154 tis. Kč v roce 2010, která se postupně snižuje až na 15 775 tis. Kč v roce 2013. Na druhém účtu je po celou dobu částka 16 561 tis. Kč použita jako sdružené prostředky na výstavbu 155 bytových jednotek s nájemným a bytovým družstvem Holýšov. Díky tomu město nesplňuje ukazatel běžné likvidity.

### **Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům**

Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům patří k ukazatelům zadluženosti, ukazuje nám míru krytí obecního majetku cizími zdroji. Udává se v procentech a neměl by být vyšší než 25 %.

**Tabulka 19 – Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům v letech 2010 - 2013 (v %)**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Cizí zdroje	151 245	151 580	137 497	126 558
Celková aktiva	889 299	750 741	743 852	748 681
<b>Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům</b>	<b>17,00 %</b>	<b>20,19 %</b>	<b>18,48 %</b>	<b>16,90 %</b>

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

Tento ukazatel, město Holýšov splňuje, i když po celé sledované období se drží spíše u horní hranice stanovené ministerstvem a dosáhl nejvyšší hodnoty v roce 2011 a to 20,19 %. Zde se na celkových aktivech projevila změna metody účtování měst a obcí. Velikost cizích zdrojů se postupně snižuje díky postupnému splácení úvěrů na výstavbu 72 bytových jednotek na sídlišti Pod Makovým vrchem a výstavbu 155 bytových jednotek na sídlišti Na Stráni a tím postupně klesl i výsledný podíl na 16,9 %.

### **Ukazatel koeficient samofinancování**

Koeficient samofinancování je dalším z ukazatelů zadluženosti a je opakem k celkové zadluženosti (jejich součet = 100%). Udává, do jaké míry je obec schopna pokrýt své potřeby z vlastních zdrojů. Je vyjádřením finanční stability a samostatnosti obce. Je to podíl vlastního kapitálu a celkových aktiv a udává se v procentech.

**Tabulka 20 – Koefficient samofinancování v letech 2010 - 2013 (v %)**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Vlastní kapitál	738 054	599 161	606 355	622 123
Celková aktiva	889 299	750 741	743 852	748 681
<b>Koefficient samofinancování</b>	<b>82,99 %</b>	<b>79,81 %</b>	<b>81,52 %</b>	<b>83,10 %</b>

Zdroj: Vlastní zpracování dle závěrečných účtů, 2015

Podle výsledků uvedených v tabulce, koefficient samofinancování města po poklesu v roce 2011 postupně roste a výsledek 83,1 % v roce je nejlepší za celé sledované období. Město postupně navyšuje velikost vlastního kapitálu a zlepšuje svou finanční stabilitu.

## **5 Zhodnocení finanční situace a návrh na optimalizaci**

Z hospodaření města Holýšov vyplynulo, že město pouze v roce 2010 schválilo rozpočet jako přebytkový, v dalších letech 2011, 2012 a 2013 byl rozpočet schválen jako schodkový z důvodu čerpání přebytků z let minulých.

### **2010**

Hospodaření města v tomto roce skončilo přebytkem ve výši 23.227 tis. Kč, protože skutečné příjmy v tomto roce byly 134.684 tis. Kč a celkové výdaje 111.547 tis. Kč. Přebytek rozpočtu byl o 21.418 tis. Kč vyšší než schválený i přesto, že skutečné výdaje byly o 17.371 tis. Kč vyšší než schválené v důsledku zvýšení kapitálových a hlavně běžných výdajů. Příjmy rozpočtu byly o 38.789 tis. Kč vyšší než schválené. Navýšení příjmů bylo u daňových příjmů (o 15.926 tis. Kč), hlavně u daně z příjmu právnických osob za obec (tuto položku město ve schválené rozpočtu neuvádí, až v rozpočtu po změnách). U přijatých transferů (o 19.861 tis. Kč), kde město převedlo peníze z vlastních fondů ve výši 16.787 tis. Kč na účelově sdružené prostředky na výstavbu 155 bytových jednotek.

### **2011**

Rozpočet v roce 2011 byl schválený jako schodkový ve výši 13.623 tis. Kč, výsledek hospodaření byl ale schodek pouze 7.121 tis. Kč. Skutečné plnění příjmů bylo přitom o 19.935 tis. Kč vyšší než plánované ale rozdíl mezi skutečnými výdaji a plánovanými výdaji byl vyšší jen o 13.433 tis. Kč. Navýšení příjmů bylo u daňových a nedaňových

příjmů a přijatých transferů. U transferů to byla investiční dotace na snížení energetické náročnosti KD ve výši 4.423 tis. Kč, daň z příjmů právnických osob za obce (o 4.952 tis Kč, položka nebyla ve schváleném rozpočtu) a navýšení příjmů z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí o 7.319 tis. Kč vyšší příjem. Navýšení u výdajů je hlavně u kapitálových výdajů o 9.334 tis. Kč

## **2012**

V tomto roce město plánovalo schodek ve výši 3.428 tis. Kč, plánované příjmy 65.862 tis. Kč byly ve skutečnosti o 9.599 tis. Kč vyšší, ale výdaje byly jen o 2.888 tis. Kč vyšší než 69.290 tis. Kč plánovaných výdajů. Z toho důvodu se ze schodku plánovaného rozpočtu stal přebytek 3.283 tis. Kč. Kapitálové výdaje byly sice o 3.292 tis. Kč menší než plánované ale běžné zase o 5.958 vyšší než plánované. Na příjmové straně to bylo navýšení u kapitálových příjmů o 2.427 tis. Kč (např. příjmy z prodeje ostatních nemovitostí, příjmy z prodeje pozemků), nedaňové příjmy o 1.588 tis. Kč (hlavně příjmy z pronájmu) a zase daň z příjmů právnických osob za obce o 4.543 tis. Kč (položka nebyla ve schváleném rozpočtu).

## **2013**

Město v tomto roce opět dokázalo plánovaný schodek 9.338 tis. Kč snížit. Skutečné příjmy rozpočtu 89.798 tis. Kč byly o 17.646 tis. Kč vyšší než plánované. Plánované výdaje 81.490 tis. Kč byly ve skutečnosti ale jen o 8.876 tis. Kč nižší než skutečné a výsledkem hospodaření byl tak schodek pouze 568 tis. Kč. Na straně příjmů šlo hlavně o navýšení transferů o 9.131 tis. Kč, například na snížení imisí zátěže v dopravě (zametací vůz) a pak vyšší plnění u daňových příjmů (zase daň z příjmů právnických osob za obce). U výdajů to byly vyšší výdaje u kapitálových výdajů.

### **Aktiva a pasiva**

Pasiva představují zdroje, kterým jsou kryta aktiva a platí bilanční pravidlo, hodnota aktiv a pasiv musí být stejná.

Aktiva byly nejvyšší v roce 2010, pak následoval pokles z důvodu změny metody účtování měst a obcí. Stálá aktiva mají v průměru 95,81 % z celkových aktiv, po poklesu v letech 2011 a 2012 následoval růst. Největší podíl má dlouhodobý hmotný majetek, pak dlouhodobý finanční majetek, dlouhodobé pohledávky a nejmenší je



dlouhodobý nehmotný majetek. Oběžná aktiva tvoří hlavně krátkodobý finanční majetek, pak krátkodobé pohledávky a zásoby. Byly nejvyšší v roce 2012 a tvoří v průměru 4,09 % z celkových aktiv.

Pasiva jsou tvořena hlavně vlastním kapitálem, v průměru 81,9 % z pasiv. Vlastní kapitál to je hlavně jmění účetní jednotky a výsledek hospodaření. Po poklesu v roce 2010 následuje v dalších letech růst, hlavně z důvodu pravidelného navyšování výsledku hospodaření z minulých let. Cizí zdroje mají v průměru 18,1 % z celkových pasiv a tvoří je dlouhodobé závazky a krátkodobé závazky. Dlouhodobé závazky se po celé období snižují o pravidelné splátky úvěrů.

### **Finanční analýza**

Celková likvidita je vyjádřena poměrem mezi oběžnými aktivy ku krátkodobým závazkům. Ukazatel celkové likvidity říká kolikrát je obec schopna splatit své krátkodobé závazky a neměl by být v intervalu  $<0; 1>$ . Ukazatel běžné likvidity město nespĺnilo ani v jednom roce. Je to z důvodu směnky, kterou město ručí svazku obcí Mikroregion Radbuza a ta ovlivňuje výši krátkodobých závazků. Tato částka se postupně snižuje a je předpoklad, že město tento ukazatel časem splní.

Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům patří k ukazatelům zadluženosti, ukazuje nám míru krytí obecního majetku cizími zdroji a neměl by být vyšší než 25 %. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům město Holýšov splňuje. Postupným splácením úvěrů na výstavbu 72 bytových jednotek na sídlišti Pod Makovým vrchem a výstavbu 155 bytových jednotek na sídlišti Na Stráni se lepší i výsledný podíl.

Koeficient samofinancování je opakem k celkové zadluženosti (jejich součet = 100%). Udává, do jaké míry je obec schopna pokrýt své potřeby z vlastních zdrojů. Je vyjádřením finanční stability a samostatnosti obce. Podle výsledků, koeficient samofinancování města po poklesu v roce 2011 postupně roste a v roce 2013 je nejlepší za celé sledované období. Město postupně navyšuje velikost vlastního kapitálu a zlepšuje svou finanční stabilitu.

## Zhodnocení

Město Holýšov pouze v jednom roce schválilo rozpočet jako přebytkový, v dalších letech ale vždy plánovaný schodek snížilo a v roce 2012 nakonec hospodařilo s přebytkem.

Podle analýzy příjmové stránky rozpočtů můžeme konstatovat, že největší položkou příjmů jsou daňové příjmy. Město nemá ale moc možností ovlivnit jejich výši, protože většina je dána zákonem. Může ovlivnit pouze daň z nemovitosti nastavením vyššího koeficientu a další možností jak navýšit daňové příjmy by byla zvýšením místních poplatků. Tam se jedná pouze o poplatek majitelům psů ale i jeho zvýšením o 100 % by to město vzhledem k jeho podílu na celkových příjmech nepoznalo a pro občany města by byl už vysoký. Další v pořadí jsou nedaňové příjmy, hlavně příjmy z pronájmu. U nich po prodeji majetku města v roce 2010 došlo k snížení na polovinu. Regulací výše nájemného by šly příjmy navýšit, ale může se stát, že pro nájemce to nebude únosné a ve skutečnosti pak můžou příjmy i poklesnout. Přijaté dotace jsou třetí položkou příjmů města, ty se městu dařilo čerpat každý rok mimo roku 2012, kdy se v podstatě omezily na příspěvek na výkon státní správy. Je škoda, že se městu nepodařilo na tento rok připravit nějaké programy na čerpání dotací a to by se nemělo v dalších letech stávat. Nejmenší částí příjmů města jsou kapitálové příjmy, ty jsou nestálé, záleží kdy a v jakém množství město prodává svůj majetek. Tyto příjmy sice město může ovlivnit v plné výši, ale je nutno zvážit, kdy se vyplatí prodat nebo mít stálé příjmy z pronájmu.

Výdaje má město z větší části dané, jsou to pravidelně se opakující položky na činnost místní správy, školní a předškolní zařízení, komunální služby, dopravy a vodního hospodářství. Zde se nedá určit, kde se můžou výdaje snížit, zda na činnost místní správy, to záleží na představitelích města a v ostatním oblastech, by to pak mělo dopad na všechny obyvatele města. Směřování výdajů města, vždy bude záviset hlavně na tom kdo město řídí a jejich vizích, co a jak udělat.

Pokud se podíváme z pohledu občana města je vidět, že město opravuje postupně všechny ulice, chodníky, veřejné osvětlení, vodovodní a kanalizační síť a snaží se postupně o zlepšení života ve městě a je vidět kam tedy jdou výdaje z rozpočtu města. Jedna z věcí, do které by město mělo investovat, jsou dětské hřiště, v celém městě je pouze jedno a to je na počet obyvatel dost málo. Další oblastí kde by město mělo zvážit

navýšení výdajů, je stav městské zeleně. U většiny parků a zelených ploch je zakonzervován stav ze sedmdesátých let minulého století a potřebovali by revitalizaci. Dále pak údržba nově vysazené zeleně např. u opravených komunikací, tady by se mělo město postarat o zlepšení. Investice do těchto oblastí by určitě uvítala většina obyvatel města.

## **Závěr**

Cílem bakalářské práce bylo analyzovat finanční hospodaření města Holýšov v letech 2010 – 2013, zhodnotit finanční situaci a navrhnout opatření k zlepšení hospodaření.

Bakalářská práce byla rozdělena na několik částí. V první teoretické části to byly dvě kapitoly, na začátku byla představena územní samospráva v České republice a její rozdělení na obce a kraje, jejich působnost a orgány. Druhá kapitola představila financování územní samosprávy, byl rozebrán rozpočet, příjmy obcí s rozdělením na daňové, nedaňové a kapitálové příjmy a jejich další dělení. Pak výdaje obcí podle různých hledisek a nakonec finanční analýza jako prostředek zjištění finančního zdraví obce.

Praktická část začíná třetí kapitolou, kde je představeno město Holýšov, od historie po současnost a samospráva města. Další kapitola se věnuje hospodaření města, kde byly využity podklady od finančního odboru městského úřadu Holýšov. Popisuje vývoj rozpočtů, analýzu příjmů rozdělenou na daňové, nedaňové, kapitálové a přijaté transfery. Dále členění výdajů města, jeho aktiva a pasiva a finanční analýza podle některých ukazatelů monitoringu hospodaření obcí ministerstva financí. Vše zpracované pro přehlednost do tabulek. V páté kapitole je provedeno zhodnocení finanční situace rozdělené po konkrétních letech, zhodnocení finanční analýzy a provedeno celkové zhodnocení.

Z analýzy vyplývá, že město Holýšov nemá problémy s plněním rozpočtů v uvedeném období jak na příjmové i výdajové straně. Většinu příjmů města tvoří daňová příjmy, kde město nemá moc možností jak je ovlivnit, jejich výše je dána zákonem. Možnost ovlivnit má třeba přijaté dotace, které město v roce 2012 nečerpalo tak jako v jiných letech, to by se v příštích letech nemělo stávat. Výdaje jak bylo řečeno, jsou hlavně pravidelně opakující se položky zajišťující provoz města a příspěvkových organizací. Zde byly navrženy investice pro zlepšení životní úrovně obyvatel města, výstavba dětského hřiště a revitalizace městské zeleně.

## Seznam tabulek

Tabulka 1 – Rozpočtové třídy.....	17
Tabulka 2 – Rozpočtové skupiny.....	17
Tabulka 3 – Daňové příjmy rozpočtů obcí .....	20
Tabulka 4 – Vývoj schváleného rozpočtu v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč).....	32
Tabulka 5 – Vývoj upraveného rozpočtu v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč).....	33
Tabulka 6 – Vývoj skutečného plnění v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč) .....	33
Tabulka 7 – Příjmy města Holýšov v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč).....	34
Tabulka 8 – Daňové příjmy města Holýšov v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč) .....	35
Tabulka 9 – Sdílené a svěřené daně města Holýšov v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč)....	35
Tabulka 10 – Vývoj místních poplatků v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč).....	36
Tabulka 11 – Nedaňové příjmy v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč) .....	37
Tabulka 12 – Kapitálové příjmy v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč) .....	38
Tabulka 13 – Přijaté transfery v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč).....	39
Tabulka 14 – Výdaje města Holýšov v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč).....	40
Tabulka 15 – Odvětvové třídění výdajů dle skupin v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč).....	41
Tabulka 16 – Podíl stálých a oběžných aktiv na celkových aktivech (v tis. Kč).....	42
Tabulka 17 – Podíl vlastního kapitálu a cizích zdrojů na celkových pasivech v letech 2010 - 2013 (v tis. Kč).....	43
Tabulka 18 – Ukazatel běžné likvidity .....	44
Tabulka 19 – Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům v letech 2010 - 2013 (v %) .....	45
Tabulka 20 – Koeficient samofinancování v letech 2010 - 2013 (v %) .....	46

## **Seznam obrázků**

Obrázek 1 - návratné příjmy územního rozpočtu .....	19
Obrázek 2 - nenávratné příjmy územního rozpočtu.....	19
Obrázek 3 – Znak města Holýšov .....	28

## Seznam použitých zkratk

atd.	a tak dále
č.	číslo
ČR	Česká republika
DPH	daň z přidané hodnoty
DPFO	daň z příjmů fyzických osob
DPPO	daň z příjmů právnických osob
Kč	koruna česká
RUD	rozpočtové určení daní
Sb.	sbírka
SVČ	samostatná výdělečná činnost
tab.	tabulka
tis.	tisíc
tj.	to je
tzv.	tak zvaný

## Seznam použité literatury

### Publikované zdroje:

CÍSAŘOVÁ, Eliška; PAVEL, Jan. *Průvodce komunálními rozpočty, aneb, Jak může informovaný občan střežit obecní pokladnu*. Praha: Transparency International, 2008. ISBN 978-80-87123-06-5.

KRAFTOVÁ, Ivana. *Finanční analýza municipální firmy*. 1. vydání, Praha: C. H. Beck, 2002. ISBN 80-7179-778-2

PAVLÁSEK, Vlastimil; HEJDUKOVÁ, Pavlína. *Veřejné finance a daně v České republice*. Plzeň:NAVA, 2010. ISBN 978-80-7211-360-6.

PEKOVÁ, Jitka. *Hospodaření a finance územní samosprávy*. Praha:Management Press, 2004. ISBN 80-7261-086-4.

PEKOVÁ, Jitka. *Veřejné finance, úvod do problematiky*. 3. přepracované vydání, Praha:ASPI, a.s., 2005. ISBN 80-7357-049-1.

PEKOVÁ, Jitka; PILNÝ, Jaroslav; JETMAR, Marek. *Veřejná správa a finance veřejného sektoru*. 3. přepracované vydání, Praha:ASPI, a.s., 2008. ISBN 978-80-7357-351-5.

PROVAZNÍKOVÁ, Romana. *Financování měst, obcí a regionů*. 2. vydání. Praha: Grada Publishing a.s., 2009. ISBN 978-80-247-2789-9.

SCHNEIDEROVÁ, Ivana. *Majetek krajů, měst, obcí, DSO a příspěvkových organizací*. 1. vydání, Turnov: Acha obec účtuje, 2010. ISBN 978-80-254-5609-5

### Internetové zdroje:

Město Holýšov, *Oficiální stránky města Holýšov* [online] [cit. 8. 4. 2015] Dostupné z: <http://www.mestoholysov.cz/>

Monitoring hospodaření obcí, *Ministerstvo financí ČR* [online] [cit. 8. 4. 2015] Dostupné z: <http://www.mfcr.cz/cs/verejny-sektor/regulace/hospodareni-kraju-a-obci/monitoring-hospodareni-obci>



Holýšov Monitor, *Monitor – informační portál Ministerstva financí* [online] [cit. 8. 4. 2015] Dostupné z: <http://monitor.statnipokladna.cz/2010/obce/detail/00253367>

### **Vyhlášky a zákony:**

Vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů

Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů

Zákon č. 243/2002 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů

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

Zákon č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích, ve znění pozdějších předpisů

### **Interní zdroje města Holýšov:**

*OZV č. 2/2010* o místních poplatcích

*Výkazy FIN* pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků za roky 2010, 2011, 2012, 2013

*Výkazy Rozvaha* za roky 2010, 2011, 2012, 2013

*Závěrečné účty města Holýšov* za roky 2010, 2011, 2012, 2013

## **Seznam příloh**

Příloha A: Výkaz FIN pro hodnocení plnění rozpočtu – rozpočtové příjmy a výdaje 2010

Příloha B: Výkaz FIN pro hodnocení plnění rozpočtu – rozpočtové příjmy a výdaje 2011

Příloha C: Výkaz FIN pro hodnocení plnění rozpočtu – rozpočtové příjmy a výdaje 2012

Příloha D: Výkaz FIN pro hodnocení plnění rozpočtu – rozpočtové příjmy a výdaje 2013

# Příloha A: Výkaz FIN pro hodnocení plnění rozpočtu – rozpočtové příjmy a výdaje 2010

Licence: DOD9

XCRGBM1A / A1A (01072010 / 01012010)

Ministerstvo financí  
schváleno č.j. 111/138/224/2002

Fin 2-12 M



## VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

sestavany k 12 / 2010

(v tisících Kč na dvě desetinná místa)

Rok Měsíc IČO

2010 12 00253367

Název nadřízeného orgánu:

Název a sídlo účetní jednotky: **Město Holýšov**

**nám. 5. května 32**

**345 62 Holýšov**

### I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
0000	1111	Daň z příjmů fyzických osob ze záv. čin. a fun. pož.	7 100,00	7 100,00	7 339,98
0000	1112	Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	950,00	1 050,00	1 238,48
0000	1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapit. výnosů	600,00	600,00	617,66
0000	1121	Daň z příjmů právnických osob	6 700,00	7 074,00	7 452,29
0000	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce		14 307,20	14 107,20
0000	1211	Daň z přidané hodnoty	15 400,00	15 400,00	15 625,14
0000	1332	Poplatky za znečištění ovzduší	4,00	4,00	8,70
0000	1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu			0,65
0000	1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa			0,04
0000	1341	Poplatek ze psů	133,00	133,00	132,32
0000	1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	15,00	15,00	11,09
0000	1344	Poplatek ze vstupného	7,00	7,00	10,12
0000	1345	Poplatek z ubytovací kapacity	15,00	15,00	15,03
0000	1347	Poplatek za provozování výherní hrací přístroj	530,00	530,00	468,90
0000	1351	Odvod vytěžení z provozování loterií		162,93	162,93
0000	1361	Správní poplatky	650,00	650,00	503,21
0000	1511	Daň z nemovitosti	2 200,00	2 200,00	2 536,31
0000	2420	Spl. půjč. prostř. od obecní prosp. spol. a podob. subj.	76,00	106,60	106,69
0000	2459	Splátky půjč. prostř. od ost. zřízených a podob. subj.		400,00	400,00
0000	2460	Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva	410,00	640,00	645,86
0000	4111	Neinvestiční přijaté transf. z všeob. pokl. správy SR		284,40	284,39
0000	4112	Neinv. př. transfery ze SR v rámci souhr. dot. vztahu	4 364,67	4 364,67	4 364,67
0000	4116	Ostatní neinv. přijaté transfery ze st. rozpočtu	1 200,00	3 362,55	3 362,56
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	413,27	437,64	437,64
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		1 124,74	1 124,74
0000	4123	Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad		722,43	722,44
0000	4132	Převody z ostatních vlastních fondů		16 787,45	16 787,45
0000	4134	Převody z rozpočtových účtů	222,00	222,00	201 895,56
0000	4139	Ostatní převody z vlastních fondů			
0000	4223	Investiční přijaté transfery od regionálních rad	22 144,00	21 121,68	21 121,68
0000	Bez ODPA		63 133,94	98 822,29	301 483,73
1032	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	603,00	603,00	803,18
1032	Podpora ostatních produkčních činností		603,00	603,00	803,18
2169	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů			1,50
2169	Ostatní správa v prům. obch., stav. a službách				1,50
2219	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		9,80	9,80
2219	3121	Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku		274,40	274,44
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací			284,20	284,24

15.04.2015 9h36m19s

Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.

strana 1 / 19

Licence: DOD9

XCRGBM1A / A1A (01072010 / 01012010)

### I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
2321	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	1 587,00	1 587,00	1 712,40
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly		1 587,00	1 587,00	1 712,40
3319	2112	Příjmy z prod. zboží (jinak nakoup.za uč. prodeje)		8,00	8,61
3319	2141	Příjmy z úroků (část)		17,00	
3319	Ostatní záležitosti kultury			25,00	8,61
3399	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	50,00	50,00	32,40
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.		50,00	50,00	32,40
3419	2321	Přijaté neinvestiční dary	900,00	900,00	300,00
3419	Ostatní tělovýchovná činnost		900,00	900,00	300,00
3511	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	350,00	350,00	194,24
3511	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	100,00	100,00	314,71
3511	2322	Přijaté pojistné náhrady			3,58
3511	Všeobecná ambulantní péče		450,00	450,00	512,53
3611	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků			0,38
3611	Podpora individuální bytové výstavby				0,38
3612	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	200,00	89,00	12,20
3612	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	14 200,00	14 200,00	13 864,79
3612	2322	Přijaté pojistné náhrady		111,00	110,99
3612	3112	Příjmy z prodeje ost. nemovitosti a jejich částí	1 600,00	2 800,00	6 715,82
3612	Bytové hospodářství		16 000,00	17 200,00	20 703,80
3613	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	50,00	100,00	100,09
3613	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	449,00	499,00	498,11
3613	2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	1,00	4,00	3,72
3613	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku		1,00	0,91
3613	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		2,00	1,73
3613	3112	Příjmy z prodeje ost. nemovitosti a jejich částí	3 500,00	3 394,00	2 449,80
3613	Nebytové hospodářství		4 000,00	4 000,00	3 054,35
3619	2141	Příjmy z úroků (část)	46,00	46,00	63,44
3619	Ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství		46,00	46,00	63,44
3632	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	200,00	200,00	214,40
3632	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	2,00	2,00	5,00
3632	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			13,43
3632	Pohřebnictví		202,00	202,00	232,83
3633	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti		12,00	32,72
3633	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	5,00	5,00	
3633	Výstavba a údržba místních inženýrských sítí		5,00	17,00	32,72
3639	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	710,00	1 010,00	1 054,82
3639	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	20,00	2,00	
3639	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	120,00	120,00	202,50
3639	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí		4,50	4,50
3639	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku		9,00	9,12
3639	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		3,00	3,21
3639	3111	Příjmy z prodeje pozemků	4 000,00	1 750,00	1 655,74
3639	3112	Příjmy z prodeje ost. nemovitosti a jejich částí		1,00	1,00
3639	3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodob. maje		0,50	0,70
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		4 850,00	2 900,00	2 931,59
3722	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	2 100,00	2 100,00	2 138,18
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů		2 100,00	2 100,00	2 138,18
3725	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 100,00		
3725	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		1 100,00	1 225,23
3725	Využívání a zneškodňování komun. odpadů		1 100,00	1 100,00	1 225,23
3745	2322	Přijaté pojistné náhrady			3,90
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň				3,90

15.04.2015 9h36m19s

Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.

strana 2 / 19

**I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY**

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
4179	2229	Ostatní přijaté vratky transferů			
<b>4179</b>		<b>Ostatní dávky sociální pomoci</b>			
4351	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	330,00	390,00	446,83
4351	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejích částí	280,00	300,00	323,97
<b>4351</b>		<b>Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení</b>	<b>610,00</b>	<b>690,00</b>	<b>770,80</b>
5512	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		12,50	12,47
<b>5512</b>		<b>Požární ochrana - dobrovolná část</b>		<b>12,50</b>	<b>12,47</b>
6171	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	2,00	11,00	10,48
6171	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	35,00	35,00	10,73
6171	2322	Přijaté pojistné náhrady		46,00	45,16
6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		12,00	11,39
6171	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	193,00	126,00	0,10
<b>6171</b>		<b>Činnost místní správy</b>	<b>230,00</b>	<b>230,00</b>	<b>77,86</b>
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	250,00	250,00	150,65
6310	2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend			42,50
<b>6310</b>		<b>Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>193,15</b>
6330	2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend			
<b>6330</b>		<b>Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně</b>			
6399	2328	Neidentifikované příjmy			
6399	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené			
<b>6399</b>		<b>Ostatní finanční operace</b>			
<b>ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>			<b>96 116,94</b>	<b>131 468,99</b>	<b>336 579,30</b>

**II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE**

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
1014	5169	Nákup ostatních služeb		32,00	27,16
<b>1014</b>		<b>Ozdrav.hosp.zvířat.pol.a spec.plod.a svl.vet.péče</b>		<b>32,00</b>	<b>27,16</b>
1032	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím			
<b>1032</b>		<b>Podpora ostatních produkčních činností</b>			
1039	6229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	5,00	5,00	4,40
1039	6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	100,00	100,00	48,69
<b>1039</b>		<b>Ostatní záležitosti lesního hospodářství</b>	<b>105,00</b>	<b>105,00</b>	<b>53,09</b>
2212	5139	Nákup materiálu j.n.	20,00	35,00	34,21
2212	5163	Služby peněžních ústavů		31,50	31,50
2212	5169	Nákup ostatních služeb	1 337,00	2 320,50	2 290,93
2212	5171	Opravy a udržování		520,00	417,87
2212	5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost		3,00	1,00
2212	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	3,00	48,00	47,37
2212	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	48,00	2,00	1,00
2212	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	2,00	2,00	1,00
2212	6121	Budovy, haly a stavby	12 750,00	12 625,00	10 891,93
<b>2212</b>		<b>Silnice</b>	<b>14 160,00</b>	<b>15 585,00</b>	<b>13 715,81</b>
2219	5169	Nákup ostatních služeb		213,00	212,12
2219	5171	Opravy a udržování		909,00	908,60
2219	6121	Budovy, haly a stavby		1 122,00	1 120,72
<b>2219</b>		<b>Ostatní záležitosti pozemních komunikací</b>		<b>1 122,00</b>	<b>1 120,72</b>
2221	5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	149,00	149,00	148,62
<b>2221</b>		<b>Provoz veřejné silniční dopravy</b>	<b>149,00</b>	<b>149,00</b>	<b>148,62</b>
2310	5169	Nákup ostatních služeb	300,00	267,00	21,60
2310	6121	Budovy, haly a stavby		33,00	32,83
<b>2310</b>		<b>Pitná voda</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>54,43</b>
2321	5141	Úroky vlastní	160,00	160,00	
2321	5169	Nákup ostatních služeb	350,00	350,00	73,30
2321	5171	Opravy a udržování	150,00	150,00	801,90
2321	5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	113,00	113,00	1 016,71
2321	6121	Budovy, haly a stavby	1 427,00	1 427,00	1 155,10
2321	6349	Ostatní invest. transf.veř.rozpčtům územní úrovně	2 640,00	2 640,00	1 735,42
<b>2321</b>		<b>Odvádění a čištění odpadních vod a nakt.s kaly</b>	<b>4 840,00</b>	<b>4 840,00</b>	<b>4 782,43</b>
2329	5169	Nákup ostatních služeb	20,00	20,00	1,50
<b>2329</b>		<b>Odvádění a čištění odpadních vod j.n.</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>	<b>1,50</b>
3111	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	3 100,00	3 100,00	3 100,00
3111	6121	Budovy, haly a stavby	1 285,00	1 384,00	1 357,72
<b>3111</b>		<b>Předškolní zařízení</b>	<b>4 385,00</b>	<b>4 484,00</b>	<b>4 457,72</b>
3113	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	0,50	0,50	0,45
3113	5169	Nákup ostatních služeb		20,00	19,19
3113	5171	Opravy a udržování	43,00	121,00	121,11
3113	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	3 410,00	3 601,78	3 601,78
3113	5336	Neinvest. dotace zřízeným příspěvkovým organizacím		2 472,05	2 472,05
3113	6121	Budovy, haly a stavby	287,50	435,77	435,84
<b>3113</b>		<b>Základní školy</b>	<b>3 741,00</b>	<b>6 651,10</b>	<b>6 650,42</b>
3114	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím		1,40	1,40
<b>3114</b>		<b>Speciální základní školy</b>		<b>1,40</b>	<b>1,40</b>
3231	5169	Nákup ostatních služeb			

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3231	<b>5331</b>	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	450,00	450,00	450,00
<b>3231</b>	<b>Základní umělecké školy</b>		<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>
3319	<b>5138</b>	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)		86,00	77,02
3319	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.		14,00	13,40
3319	<b>5161</b>	Služby pošt		1,00	0,08
3319	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	115,00	79,00	54,54
3319	<b>5329</b>	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	60,00	60,00	48,88
<b>3319</b>	<b>Ostatní záležitosti kultury</b>		<b>175,00</b>	<b>240,00</b>	<b>193,92</b>
3326	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	5,00	4,00	4,05
3326	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb		2,60	2,52
<b>3326</b>	<b>Pořízení,zachování a obnova hodnot nár.hist.povědo</b>		<b>5,00</b>	<b>6,60</b>	<b>6,57</b>
3341	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	110,00		
3341	<b>5171</b>	Opravy a udržování		110,00	2,79
<b>3341</b>	<b>Rozhlas a televize</b>		<b>110,00</b>	<b>110,00</b>	<b>2,79</b>
3392	<b>5331</b>	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	3 323,00	3 365,93	3 365,93
3392	<b>5365</b>	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům			0,10
3392	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby	500,00	500,00	198,00
<b>3392</b>	<b>Zájmová činnost v kultuře</b>		<b>3 823,00</b>	<b>3 865,93</b>	<b>3 564,03</b>
3399	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	20,00	15,00	12,63
3399	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	140,00	157,00	156,08
3399	<b>5175</b>	Pohoštění	10,00	8,80	2,70
3399	<b>5192</b>	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)		5,00	4,19
3399	<b>5194</b>	Věcné dary	36,00	24,00	23,99
3399	<b>5492</b>	Dary obyvatelstvu	10,00	6,20	6,20
<b>3399</b>	<b>Ostatní záležitosti kultury,cirkvi a sděl.prostř.</b>		<b>216,00</b>	<b>216,00</b>	<b>205,79</b>
3412	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	205,00	205,00	172,72
3412	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	15,00	15,00	10,39
3412	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	52,00	52,00	43,18
3412	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	19,00	19,00	15,55
3412	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1,00	1,00	0,80
3412	<b>5137</b>	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		16,00	15,64
3412	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	5,00	5,50	5,37
3412	<b>5154</b>	Elektrická energie	20,00	20,00	7,03
3412	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	6,00	6,00	4,40
3412	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	67,00	41,50	40,20
3412	<b>5171</b>	Opravy a udržování		11,00	10,99
3412	<b>5342</b>	Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	8,00	8,00	8,00
3412	<b>5421</b>	Náhrady z úrazového pojištění	2,00		
<b>3412</b>	<b>Sportovní zařízení v majetku obce</b>		<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>334,27</b>
3419	<b>5229</b>	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím		1 310,00	1 310,00
<b>3419</b>	<b>Ostatní tělovýchovná činnost</b>		<b>1 310,00</b>	<b>1 310,00</b>	
3421	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.		2,00	1,55
3421	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací		3,00	2,15
3421	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	50,00	45,00	11,50
3421	<b>5229</b>	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím		46,90	46,87
<b>3421</b>	<b>Využití volného času dětí a mládeže</b>		<b>50,00</b>	<b>96,90</b>	<b>62,07</b>
3511	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	191,00	191,00	159,83
3511	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	15,00	15,00	9,60
3511	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	48,00	43,00	38,68
3511	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	10,00	15,00	14,38

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3511	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1,00	1,00	0,69
3511	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	4,00	4,00	0,64
3511	<b>5151</b>	Studená voda	65,00	65,00	45,07
3511	<b>5152</b>	Tepló	10,00	10,00	9,44
3511	<b>5153</b>	Plyn	60,00	60,00	43,95
3511	<b>5154</b>	Elektrická energie	96,00	94,00	82,23
3511	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	25,00	27,00	26,59
3511	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	3,00	3,00	2,62
3511	<b>5163</b>	Služby peněžních ústavů	18,00	18,00	13,13
3511	<b>5167</b>	Služby školení a vzdělávání		2,00	1,58
3511	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	70,00	62,00	49,52
3511	<b>5171</b>	Opravy a udržování	20,00	26,00	25,37
3511	<b>5192</b>	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	7,00	7,00	6,82
3511	<b>5342</b>	Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	8,00	8,00	8,00
3511	<b>5421</b>	Náhrady z úrazového pojištění	4,00		
3511	<b>5424</b>	Náhrady mezd v době nemoci			4,00
3511	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby	45,00	45,00	25,71
<b>3511</b>	<b>Všeobecná ambulanci péče</b>		<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>540,71</b>
3612	<b>5141</b>	Úroky vlastní	4 244,00	4 244,00	4 036,55
3612	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	6 800,00	6 800,00	5 889,86
3612	<b>5192</b>	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	1 000,00	1 000,00	817,12
3612	<b>5362</b>	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	200,00	200,00	195,57
3612	<b>5499</b>	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	50,00	165,00	164,60
3612	<b>5909</b>	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.		393,00	325,59
3612	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby	985,00	870,00	497,63
<b>3612</b>	<b>Bytové hospodářství</b>		<b>13 279,00</b>	<b>13 672,00</b>	<b>11 926,92</b>
3613	<b>5151</b>	Studená voda	25,00	25,00	9,73
3613	<b>5152</b>	Tepló	3,00	3,00	2,77
3613	<b>5153</b>	Plyn	40,00	40,00	22,76
3613	<b>5154</b>	Elektrická energie	25,00	25,00	20,48
3613	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	197,00	68,00	41,63
3613	<b>5171</b>	Opravy a udržování	10,00	19,00	18,03
3613	<b>5192</b>	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	50,00	50,00	33,77
3613	<b>5362</b>	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	150,00	150,00	56,73
3613	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby	120,00	120,00	118,50
<b>3613</b>	<b>Nebytové hospodářství</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>324,40</b>
3619	<b>5660</b>	Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu		2 020,00	2 019,53
<b>3619</b>	<b>Ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství</b>		<b>2 020,00</b>	<b>2 020,00</b>	<b>2 019,53</b>
3631	<b>5154</b>	Elektrická energie	700,00	700,00	568,04
3631	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	500,00	540,00	539,78
3631	<b>5171</b>	Opravy a udržování	300,00	223,00	137,71
3631	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby	140,00	677,00	676,41
<b>3631</b>	<b>Veřejné osvětlení</b>		<b>1 640,00</b>	<b>2 140,00</b>	<b>1 921,94</b>
3632	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	188,00	188,00	152,91
3632	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	47,00	47,00	38,23
3632	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	17,00	17,00	13,76
3632	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1,00	1,00	0,66
3632	<b>5134</b>	Prádlo, oděv a obuv	2,00	2,00	
3632	<b>5137</b>	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	30,00	30,00	16,26
3632	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	2,00	4,00	3,85
3632	<b>5154</b>	Elektrická energie	10,00	10,00	6,90
3632	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	1,00	2,00	1,09
3632	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	282,00	188,00	98,80

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3632	5171	Opravy a udržování		1 440,00	1 439,28
3632	5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)		11,00	10,80
3632	5342	Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	8,00	8,00	8,00
3632	5424	Náhrady mezd v době nemoci	2,00	2,00	
<b>3632</b>	<b>Pohřebnictví</b>		<b>590,00</b>	<b>1 950,00</b>	<b>1 790,54</b>
3633	5169	Nákup ostatních služeb	20,00	20,00	5,45
<b>3633</b>	<b>Výstavba a údržba místních inženýrských sítí</b>		<b>20,00</b>	<b>20,00</b>	<b>5,45</b>
3635	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	840,00		
3635	5169	Nákup ostatních služeb	10,00	10,00	2,95
3635	6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku		840,00	315,20
<b>3635</b>	<b>Územní plánování</b>		<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>318,15</b>
3639	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	280,00	280,00	209,63
3639	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	70,00	61,00	52,41
3639	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	12,00	19,00	18,86
3639	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1,00	1,00	0,88
3639	5132	Ochranné pomůcky		2,00	1,63
3639	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	40,00	78,00	77,90
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	5,00	19,00	17,10
3639	5151	Studená voda	15,00	15,00	3,09
3639	5154	Elektrická energie	1 400,00	1 444,00	1 442,15
3639	5156	Pohonné hmoty a maziva	2,00	4,00	3,71
3639	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	3,00	11,00	10,51
3639	5164	Nájemné		18,00	15,67
3639	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	2,00	10,00	9,46
3639	5169	Nákup ostatních služeb	452,70	1 107,70	1 107,69
3639	5171	Opravy a udržování	108,00	85,00	84,14
3639	5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	202,00	2,00	1,95
3639	5342	Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	8,00	8,00	
3639	5361	Nákup kolků		1,00	0,80
3639	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	200,00	325,00	83,88
3639	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		3,00	2,05
3639	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	0,30	0,30	0,29
3639	6121	Budovy, haly a stavby	8 448,00	8 998,00	8 984,04
3639	6122	Stroje, přístroje a zařízení	70,00	70,00	69,50
3639	6130	Pozemky	2 000,00	2 220,00	2 210,36
3639	6909	Ostatní kapitálové výdaje j.n.			
<b>3639</b>	<b>Komunální služby a územní rozvoj j.n.</b>		<b>13 319,00</b>	<b>14 779,00</b>	<b>14 415,70</b>
3722	5169	Nákup ostatních služeb	2 500,00	2 500,00	2 553,15
3722	5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	5,00	5,00	4,89
<b>3722</b>	<b>Sběr a svoz komunálních odpadů</b>		<b>2 505,00</b>	<b>2 505,00</b>	<b>2 558,04</b>
3723	5169	Nákup ostatních služeb	250,00	250,00	218,43
<b>3723</b>	<b>Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)</b>		<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>218,43</b>
3725	5169	Nákup ostatních služeb	2 310,00	2 310,00	1 721,11
<b>3725</b>	<b>Využívání a zneškodňování komun.odpadů</b>		<b>2 310,00</b>	<b>2 310,00</b>	<b>1 721,11</b>
3729	5169	Nákup ostatních služeb	70,00	70,00	35,39
<b>3729</b>	<b>Ostatní nakládání s odpady</b>		<b>70,00</b>	<b>70,00</b>	<b>35,39</b>
3745	6011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	35,00	136,50	135,45
3745	6021	Ostatní osobní výdaje	14,00	14,00	11,40
3745	6031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	9,00	33,10	32,48
3745	6032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	4,00	12,50	12,19
3745	6038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	0,50	1,00	0,88
3745	6132	Ochranné pomůcky		2,00	0,37

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3745	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		566,50	563,16
3745	5139	Nákup materiálu j.n.		10,00	5,80
3745	5156	Pohonné hmoty a maziva	29,50	29,50	27,18
3745	5169	Nákup ostatních služeb	3 263,00	3 129,90	3 070,03
3745	5171	Opravy a udržování		12,00	10,11
3745	5424	Náhrady mezd v době nemoci		3,00	2,76
3745	6121	Budovy, haly a stavby	250,00		
<b>3745</b>	<b>Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň</b>		<b>3 605,00</b>	<b>3 950,00</b>	<b>3 871,81</b>
4171	5410	Sociální dávky	1 040,00	1 400,00	1 348,73
<b>4171</b>	<b>Příspěvek na živobytí</b>		<b>1 040,00</b>	<b>1 400,00</b>	<b>1 348,73</b>
4172	5410	Sociální dávky	90,00	110,00	99,40
<b>4172</b>	<b>Doplatek na bydlení</b>		<b>90,00</b>	<b>110,00</b>	<b>99,40</b>
4173	5410	Sociální dávky	50,00	70,00	68,04
<b>4173</b>	<b>Mimořádná okamžitá pomoc</b>		<b>50,00</b>	<b>70,00</b>	<b>68,04</b>
4182	5410	Sociální dávky	20,00	20,00	10,60
<b>4182</b>	<b>Příspěvek na zvláštní pomůcky</b>		<b>20,00</b>	<b>20,00</b>	<b>10,60</b>
4351	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	400,00	400,00	374,20
4351	5019	Ostatní platy	3,00	3,00	
4351	5021	Ostatní osobní výdaje	17,00	17,00	6,74
4351	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	100,00	100,00	93,58
4351	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	36,00	49,00	33,67
4351	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1,00	2,00	1,15
4351	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	1,00		
4351	5134	Prádlo, oděv a obuv	2,00	2,00	
4351	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	5,00	5,00	
4351	5139	Nákup materiálu j.n.	10,00	10,00	7,19
4351	5151	Studená voda	40,00	40,00	33,45
4351	5152	Teplota	330,00	317,00	292,80
4351	5154	Elektrická energie	50,00	50,00	42,89
4351	5156	Pohonné hmoty a maziva	2,00	2,00	0,64
4351	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	5,00	5,00	2,88
4351	5167	Služby školení a vzdělávání	8,00	8,00	2,75
4351	5169	Nákup ostatních služeb	260,00	413,00	338,36
4351	5171	Opravy a udržování	25,00	25,00	11,31
4351	5342	Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	18,00	18,00	18,00
4351	5424	Náhrady mezd v době nemoci	2,00	2,00	
<b>4351</b>	<b>Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení</b>		<b>1 315,00</b>	<b>1 468,00</b>	<b>1 259,59</b>
4359	5164	Nájemné	5,00	4,00	3,84
4359	5169	Nákup ostatních služeb	4,00	5,00	4,62
4359	5175	Pohostění	6,00	6,00	4,54
<b>4359</b>	<b>Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče</b>		<b>15,00</b>	<b>15,00</b>	<b>13,00</b>
5512	5019	Ostatní platy	15,00		
5512	5021	Ostatní osobní výdaje	60,00	58,00	57,01
5512	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	0,10	0,10	
5512	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	5,00		
5512	5132	Ochranné pomůcky		25,00	24,98
5512	5134	Prádlo, oděv a obuv	57,50	6,50	6,18
5512	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	1,50	1,00	0,90
5512	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	80,00	43,00	42,26
5512	5139	Nákup materiálu j.n.	58,00	57,00	57,05
5512	5151	Studená voda	10,00	8,50	8,20
5512	5153	Plyn	220,00	171,00	170,64
5512	5154	Elektrická energie	40,00	28,00	27,48

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
5512	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	68,50	55,00	54,92
5512	<b>5161</b>	Služby pošt	0,50	0,50	0,45
5512	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	29,50	22,50	22,13
5512	<b>5163</b>	Služby peněžních ústavů	113,50	112,50	112,31
5512	<b>5167</b>	Služby školení a vzdělávání	2,50		
5512	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	57,40	125,70	125,83
5512	<b>5171</b>	Opravy a udržování	50,00	13,00	12,78
5512	<b>5173</b>	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	5,00		
5512	<b>5175</b>	Pohoštění	5,00		
5512	<b>5194</b>	Věcné dary		7,20	7,02
5512	<b>5229</b>	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím		2,00	2,00
5512	<b>5365</b>	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům			0,10
5512	<b>6123</b>	Dopravní prostředky	360,00	515,00	518,79
<b>5512</b>	<b>Požární ochrana - dobrovolná část</b>		<b>1 239,00</b>	<b>1 253,50</b>	<b>1 253,03</b>
6112	<b>5019</b>	Ostatní platby	5,00	5,00	
6112	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	40,00	40,00	33,13
6112	<b>5023</b>	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	1 240,00	1 240,00	1 088,52
6112	<b>5029</b>	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazen	80,00	100,00	100,00
6112	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	330,00	310,00	288,99
6112	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	119,00	119,00	106,36
6112	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	2,00	2,00	
6112	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.			0,30
6112	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	24,00	24,00	20,83
6112	<b>5167</b>	Služby školení a vzdělávání	15,00	15,00	7,34
6112	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	42,00	42,00	13,47
6112	<b>5173</b>	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	30,00	30,00	8,10
6112	<b>5175</b>	Pohoštění	60,00	60,00	57,44
6112	<b>5176</b>	Účastnické poplatky na konference	10,00	10,00	1,00
6112	<b>5194</b>	Věcné dary	70,00	70,00	8,82
6112	<b>5342</b>	Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	22,00	22,00	22,00
<b>6112</b>	<b>Zastupitelstva obcí</b>		<b>2 089,00</b>	<b>2 089,00</b>	<b>1 736,30</b>
6114	<b>5019</b>	Ostatní platby		2,10	2,09
6114	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje		69,50	69,40
6114	<b>5029</b>	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazen		2,40	
6114	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění		4,50	4,48
6114	<b>5039</b>	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem		1,10	0,81
6114	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.		6,00	5,79
6114	<b>5161</b>	Služby pošt		0,90	0,44
6114	<b>5164</b>	Nájemné		5,40	5,40
6114	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb		33,50	2,61
6114	<b>5175</b>	Pohoštění		4,40	4,34
<b>6114</b>	<b>Volby do Parlamentu ČR</b>			<b>129,80</b>	<b>95,36</b>
6115	<b>5019</b>	Ostatní platby		1,00	0,84
6115	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje		80,00	71,21
6115	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění		4,50	4,37
6115	<b>5039</b>	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem		0,50	0,29
6115	<b>5137</b>	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		19,00	18,91
6115	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.		6,00	5,03
6115	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací		6,50	6,49
6115	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb		23,50	8,27
6115	<b>5175</b>	Pohoštění		4,50	4,25
<b>6115</b>	<b>Volby do zastupitelstev územních samosprávných celů</b>			<b>145,50</b>	<b>119,66</b>

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
6149	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb			9,10
<b>6149</b>	<b>Ostatní všeobecná vnitřní správa j.n.</b>				<b>9,10</b>
6171	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	5 400,00	5 400,00	4 893,64
6171	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	150,00	150,00	102,76
6171	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	1 375,00	1 375,00	1 222,70
6171	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	488,00	488,00	440,87
6171	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	27,00	27,00	21,91
6171	<b>5131</b>	Potraviny	2,00	2,00	0,98
6171	<b>5133</b>	Léky a zdravotnický materiál	1,00	2,00	1,99
6171	<b>5134</b>	Prádlo, oděv a obuv	4,00	4,00	
6171	<b>5136</b>	Knihy, učební pomůcky a tisk	100,00	125,00	124,25
6171	<b>5137</b>	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	851,00	851,00	602,66
6171	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	300,00	330,00	326,48
6171	<b>5151</b>	Studená voda	70,00	80,00	79,29
6171	<b>5153</b>	Plyn	380,00	380,00	190,88
6171	<b>5154</b>	Elektrická energie	200,00	200,00	141,16
6171	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	60,00	60,00	59,87
6171	<b>5161</b>	Služby pošt	250,00	250,00	104,32
6171	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	320,00	320,00	278,57
6171	<b>5163</b>	Služby peněžních ústavů	50,00	50,00	2,40
6171	<b>5164</b>	Nájemné	12,00	12,00	6,74
6171	<b>5166</b>	Konzultační, poradenské a právní služby	210,00	230,00	218,95
6171	<b>5167</b>	Služby školení a vzdělávání	120,00	120,00	118,34
6171	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	1 118,00	1 112,50	931,66
6171	<b>5171</b>	Opravy a udržování	649,00	1 149,00	993,94
6171	<b>5172</b>	Programové vybavení	80,00	80,00	2,82
6171	<b>5173</b>	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	20,00	20,00	11,43
6171	<b>5182</b>	Poskytované zálohy vlastní pokladně			
6171	<b>5191</b>	Zaplacené sankce		2,00	1,38
6171	<b>5192</b>	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)		3,00	3,00
6171	<b>5229</b>	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	25,00	25,00	18,87
6171	<b>5342</b>	Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	150,00	150,00	150,00
6171	<b>5362</b>	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	5,00	5,00	2,65
6171	<b>5363</b>	Úhrady sankcí jiným rozpočtům		0,50	0,49
6171	<b>5365</b>	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům			0,10
6171	<b>5424</b>	Náhrady mezd v době nemoci	50,00	50,00	3,82
6171	<b>5499</b>	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	222,00	252,00	248,33
6171	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby	350,00	234,00	174,28
<b>6171</b>	<b>Činnost místní správy</b>		<b>13 037,00</b>	<b>13 537,00</b>	<b>11 481,53</b>
6310	<b>5163</b>	Služby peněžních ústavů	200,00	200,00	67,55
6310	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb			67,55
<b>6310</b>	<b>Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>		<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>689,26</b>
6320	<b>5163</b>	Služby peněžních ústavů	800,00	800,00	689,26
<b>6320</b>	<b>Pojištění funkčně nespecifikované</b>		<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>689,26</b>
6330	<b>5345</b>	Převody vlastním rozpočtovým účtům			201 673,56
<b>6330</b>	<b>Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně</b>				<b>201 673,56</b>
6399	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb			14 265,40
6399	<b>5362</b>	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		15 000,00	14 265,40
<b>6399</b>	<b>Ostatní finanční operace</b>			<b>15 000,00</b>	<b>14 265,40</b>
6402	<b>5366</b>	Výdaje finan.vypor. min. let mezi krajem a obcemi	86,02	86,02	86,02
<b>6402</b>	<b>Finanční vypořádání minulých let</b>		<b>86,02</b>	<b>86,02</b>	<b>86,02</b>
6409	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb			86,02

**II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
6409	<b>5229</b>	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	1 760,00	294,70	171,56
6409	<b>5909</b>	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.		105,00	103,14
<b>6409</b>		<b>Ostatní činnosti j.n.</b>	1 760,00	399,70	274,70
<b>ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>			<b>94 308,02</b>	<b>122 433,55</b>	<b>313 352,59</b>



## Příloha B: Výkaz FIN pro hodnocení plnění rozpočtu – rozpočtové příjmy a výdaje 2011

Licence: D0D9 XCRGBA1A / A1A (03032011 / 03032011)



Ministerstvo financí

### VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad sestavený k 12 / 2011

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok Měsíc IČO

2011 12 00253367

Název a sídlo účetní jednotky: **Městský úřad Holýšov**

FIN 2-12 M

#### I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
0000	1111	Daň z příjmů fyzických osob ze záv. čin. a fun.pož.	7 300 000,00	7 300 000,00	7 735 167,67
0000	1112	Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	1 200 000,00	1 200 000,00	618 800,72
0000	1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapit. výnosů	610 000,00	610 000,00	672 871,73
0000	1121	Daň z příjmů právnických osob	7 300 000,00	7 300 000,00	7 009 131,76
0000	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	4 951 600,00	4 951 600,00	4 951 590,00
0000	1211	Daň z přidané hodnoty	15 400 000,00	15 900 000,00	16 384 937,52
0000	1332	Poplatky za znečištění ovzduší	1 000,00	1 000,00	4 700,00
0000	1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu			6 603,00
0000	1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa			34,00
0000	1341	Poplatek ze psů	133 000,00	168 000,00	170 156,00
0000	1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	10 000,00	10 000,00	8 846,00
0000	1347	Poplatek za provozování výherní hrací přístroje	450 000,00	450 000,00	496 524,00
0000	1349	Zrušené místní poplatky	8 500,00	8 500,00	9 040,00
0000	1351	Odvod výtěžku z provozování loterií		132 090,00	132 092,00
0000	1361	Správní poplatky	500 000,00	500 000,00	471 030,00
0000	1511	Daň z nemovitosti	2 500 000,00	2 500 000,00	2 799 724,52
0000	2420	Spl.půjč.prostř.od obecně prosp.spol.a podob.subje	136 000,00	195 000,00	198 320,61
0000	2460	Splátky půjčených prostředků od obyvatelestva	712 000,00	900 000,00	906 835,36
0000	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR		36 560,00	36 560,00
0000	4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	3 767 417,00	3 767 417,00	3 767 417,00
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	1 800 000,00	3 023 330,00	2 963 329,80
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	474 250,00	474 250,00	478 256,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		783 418,00	783 417,81
0000	4134	Převody z rozpočtových účtů	222 000,00	222 000,00	145 568 137,90
0000	4139	Ostatní převody z vlastních fondů		245 744,00	245 744,01
0000	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů		4 278 076,00	4 276 076,01
0000	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu		240 000,00	240 000,00
0000	4222	Investiční přijaté transfery od krajů		240 000,00	240 000,00
0000	Bez ODPA		42 524 167,00	55 194 985,00	200 935 343,42
1031	2322	Přijaté pojistné náhrady			
1031	Pěstební činnost				
1032	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	603 000,00	603 000,00	603 184,00
1032	2322	Přijaté pojistné náhrady		220 000,00	219 858,00
1032	Podpora ostatních produkčních činností		603 000,00	823 000,00	823 042,00
2169	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů		12 000,00	12 000,00
2169	Ostatní správa v prům.obch.,stav. a službách			12 000,00	12 000,00
2212	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		25 500,00	25 500,00
2212	3121	Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku		219 200,00	219 200,00
2212	Silnice			244 700,00	244 700,00

Licence: D0D9 XCRGBA1A / A1A (03032011 / 03032011)

#### I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
2321	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich části	1 700 000,00	1 700 000,00	1 712 400,00
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly		1 700 000,00	1 700 000,00	1 712 400,00
3319	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků			109,00
3319	2112	Příjmy z prod. zboží (jinak nákup za úč.prodeje)	10 000,00	10 000,00	13 504,00
3319	Ostatní záležitosti kultury		10 000,00	10 000,00	13 613,00
3399	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	33 000,00	33 000,00	33 000,00
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl.prostř.		33 000,00	33 000,00	33 000,00
3421	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			111,00
3421	Využití volného času dětí a mládeže				111,00
3511	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	195 000,00	195 000,00	210 799,75
3511	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich části	307 000,00	305 600,00	298 093,99
3511	2322	Přijaté pojistné náhrady		1 400,00	1 336,00
3511	Všeobecná ambulanci péče		502 000,00	502 000,00	510 229,74
3612	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	6 000,00	6 000,00	1 600,00
3612	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich části	64 000,00	7 383 000,00	7 379 583,00
3612	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů		15 300,00	15 310,80
3612	3112	Příjmy z prodaje ost. nemovitosti a jejich části	2 600 000,00	2 584 700,00	1 942 764,00
3612	Bytové hospodářství		2 670 000,00	9 989 000,00	9 339 257,80
3613	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	110 000,00	109 000,00	109 262,20
3613	2131	Příjmy z pronájmu pozemků		415 000,00	460 229,07
3613	2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	4 000,00	4 000,00	3 917,60
3613	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		1 000,00	979,00
3613	3112	Příjmy z prodaje ost. nemovitosti a jejich části	1 012 000,00	1 012 000,00	1 012 000,00
3613	Nebytové hospodářství		1 541 000,00	1 571 000,00	1 586 387,94
3619	2141	Příjmy z úroků (část)	60 000,00	75 000,00	77 176,41
3619	Ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství		60 000,00	75 000,00	77 176,41
3632	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	210 000,00	210 000,00	217 931,00
3632	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich části	3 000,00	3 000,00	1 500,00
3632	Pohřebnictví		213 000,00	213 000,00	219 431,00
3633	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti		13 000,00	13 012,00
3633	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	5 000,00	5 000,00	5 451,00
3633	Výstavba a údržba místních inženýrských sítí		5 000,00	18 000,00	18 463,00
3639	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 000 000,00	1 000 000,00	1 145 011,50
3639	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	30 000,00	30 000,00	
3639	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	131 000,00	131 000,00	192 022,16
3639	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich části			
3639	2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí		1 000,00	1 000,00
3639	3111	Příjmy z prodaje pozemků	6 803 000,00	6 436 550,00	5 788 430,87
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		7 964 000,00	7 598 550,00	7 126 464,53
3719	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů		5 000,00	5 000,00
3719	Ostatní činnosti k ochraně ovzduší			5 000,00	5 000,00
3722	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	2 100 000,00	2 145 000,00	2 150 949,00
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů		2 100 000,00	2 145 000,00	2 150 949,00
3723	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů			10 000,00
3723	Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)				10 000,00
3725	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 200 000,00	1 200 000,00	910 606,00
3725	Využívání a zneškodňování komun.odpadů		1 200 000,00	1 200 000,00	910 606,00
4171	2229	Ostatní přijaté vratky transferů			
4171	Príspevek na živobytí				
4179	2229	Ostatní přijaté vratky transferů			
4179	Ostatní dávky sociální pomoci				
4351	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	390 000,00	390 000,00	499 108,44

**I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
4351	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich části	323 000,00	323 000,00	322 992,00
4351	3121	Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku	150 000,00	150 000,00	150 000,00
<b>4351</b>	<b>Osobní asist., peč.sloužba a podpora samost.bydlení</b>		<b>713 000,00</b>	<b>663 000,00</b>	<b>972 100,44</b>
5512	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	15 100,00	15 100,00	15 123,00
<b>5512</b>	<b>Požární ochrana - dobrovolná část</b>			<b>15 100,00</b>	<b>15 123,00</b>
6171	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	10 000,00	10 000,00	12 226,74
6171	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	15 000,00	15 000,00	18 500,00
6171	2322	Přijaté pojistné náhrady	9 200,00	9 200,00	9 266,00
6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	28 400,00	28 400,00	30 116,00
6171	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	1 400,00	1 400,00	1 350,00
<b>6171</b>	<b>Činnost místní správy</b>		<b>25 000,00</b>	<b>64 000,00</b>	<b>71 458,74</b>
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	200 000,00	367 500,00	382 475,44
6310	2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend		42 500,00	42 500,00
<b>6310</b>	<b>Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>		<b>200 000,00</b>	<b>410 000,00</b>	<b>424 975,44</b>
6399	2328	Neidentifikované příjmy			
<b>6399</b>	<b>Ostatní finanční operace</b>				
6409	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			132 765,67
<b>6409</b>	<b>Ostatní činnosti j.n.</b>				<b>132 765,67</b>
<b>ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>			<b>62 063 167,00</b>	<b>82 686 335,00</b>	<b>227 344 598,13</b>

**II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
1014	5169	Nákup ostatních služeb		5 000,00	1 872,00
<b>1014</b>	<b>Ozdrav.hosp.zvířat.pol.a spec.plod.a svl.vet.péče</b>			<b>5 000,00</b>	<b>1 872,00</b>
1032	5169	Nákup ostatních služeb	220 000,00	220 000,00	219 858,00
1032	6130	Pozemky	28 000,00	28 000,00	28 450,00
<b>1032</b>	<b>Podpora ostatních produkčních činností</b>		<b>249 000,00</b>	<b>249 000,00</b>	<b>248 308,00</b>
1039	5169	Nákup ostatních služeb		1 000,00	349,00
1039	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk a podob.organizacím	5 000,00	5 000,00	3 400,00
1039	6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	125 000,00	124 000,00	116 666,00
<b>1039</b>	<b>Ostatní záležitosti lesního hospodářství</b>		<b>130 000,00</b>	<b>130 000,00</b>	<b>120 415,00</b>
2212	5139	Nákup materiálu j.n.	30 000,00	30 000,00	89 377,48
2212	5169	Nákup ostatních služeb	1 000 000,00	875 000,00	799 956,00
2212	5171	Opravy a udržování	1 100 000,00	1 190 000,00	1 189 371,00
2212	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		3 000,00	3 000,00
2212	6121	Budovy, haly a stavby	1 778 000,00	2 850 000,00	2 556 565,52
<b>2212</b>	<b>Silnice</b>		<b>3 908 000,00</b>	<b>5 008 000,00</b>	<b>4 638 269,98</b>
2219	6121	Budovy, haly a stavby	120 000,00	120 000,00	
<b>2219</b>	<b>Ostatní záležitosti pozemních komunikací</b>		<b>120 000,00</b>	<b>120 000,00</b>	<b>148 380,00</b>
2221	5169	Nákup ostatních služeb	120 000,00	120 000,00	
2221	5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	148 400,00	148 400,00	148 380,00
<b>2221</b>	<b>Provoz veřejné silniční dopravy</b>		<b>268 400,00</b>	<b>268 400,00</b>	<b>148 380,00</b>
2310	5166	Konzultační, poradenské a právní služby		30 000,00	30 000,00
2310	5169	Nákup ostatních služeb	100 000,00	29 000,00	1 196,00
2310	5171	Opravy a udržování		2 000,00	1 282,00
2310	6121	Budovy, haly a stavby	61 000,00		
<b>2310</b>	<b>Pitná voda</b>		<b>161 000,00</b>	<b>61 000,00</b>	<b>32 478,00</b>
2321	5141	Úroky vlastní	160 000,00	160 000,00	81 983,00
2321	5169	Nákup ostatních služeb	700 000,00	700 000,00	386 956,00
2321	5171	Opravy a udržování	50 000,00	580 000,00	576 736,00
2321	5329	Ostatní neinv.transfery vef.rozp.uzemni úrovne	100 000,00	1 000 000,00	997 588,25
2321	6121	Budovy, haly a stavby	2 601 000,00	1 831 000,00	1 174 475,00
2321	6329	Ostatní inv.transf.nezisk.a podobným organizacím			
2321	6349	Ostatní invest. transf.vef.rozpčtům územní úrovne	2 145 000,00	1 485 000,00	1 242 875,86
<b>2321</b>	<b>Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly</b>		<b>5 756 000,00</b>	<b>5 756 000,00</b>	<b>4 460 814,11</b>
2329	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	10 000,00	1 007,00
<b>2329</b>	<b>Odvádění a čištění odpadních vod j.n.</b>		<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>1 007,00</b>
2333	5169	Nákup ostatních služeb	80 000,00	66 000,00	
2333	5171	Opravy a udržování		14 000,00	13 972,00
<b>2333</b>	<b>Úpravy drobných vodních toků</b>		<b>80 000,00</b>	<b>80 000,00</b>	<b>13 972,00</b>
3111	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	3 023 500,00	2 773 500,00	2 773 500,00
3111	6121	Budovy, haly a stavby	706 000,00	945 000,00	944 076,00
3111	6351	Invest.transf.zřízeným příspěvkovým organizacím		250 000,00	250 000,00
<b>3111</b>	<b>Předškolní zařízení</b>		<b>3 729 500,00</b>	<b>3 968 500,00</b>	<b>3 967 576,00</b>
3113	5166	Konzultační, poradenské a právní služby		60 000,00	60 000,00
3113	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	3 176 000,00	3 104 080,00	3 090 640,00
3113	5336	Neinvest. dotace zřízeným příspěvkovým organizacím		1 666 958,00	1 666 958,61
3113	6121	Budovy, haly a stavby	60 000,00		

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3113	<b>6361</b>	Invest. transf.zřízeným příspěvkovým organizacím		114 000,00	114 000,00
<b>3113</b>	<b>Základní školy</b>		3 236 000,00	4 945 038,00	4 931 598,61
3114	<b>5331</b>	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ		1 250,00	1 250,00
<b>3114</b>	<b>Speciální základní školy</b>			1 250,00	1 250,00
3231	<b>5331</b>	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	410 000,00	410 000,00	410 000,00
<b>3231</b>	<b>Základní umělecké školy</b>		410 000,00	410 000,00	410 000,00
3319	<b>5138</b>	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	40 000,00	40 000,00	16 550,00
3319	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	35 000,00	30 000,00	
3319	<b>5161</b>	Služby pošt		1 000,00	37,00
3319	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	110 000,00	110 000,00	85 040,00
3319	<b>5175</b>	Pohoštění		3 000,00	2 019,00
3319	<b>5194</b>	Věcné dary		1 000,00	278,00
3319	<b>5229</b>	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím		47 000,00	47 000,00
3319	<b>5329</b>	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	50 000,00	50 000,00	49 080,00
<b>3319</b>	<b>Ostatní záležitosti kultury</b>		235 000,00	282 000,00	200 004,00
3326	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	7 000,00	4 000,00	2 285,00
3326	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb		3 000,00	2 634,00
<b>3326</b>	<b>Pořízení,zachování a obnova hodnot nár.hist.povědo</b>		7 000,00	7 000,00	4 919,00
3341	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	70 000,00	49 000,00	
3341	<b>5171</b>	Opravy a udržování	30 000,00	51 000,00	50 273,50
<b>3341</b>	<b>Rozhlas a televize</b>		100 000,00	100 000,00	50 273,50
3392	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb		15 600,00	15 600,00
3392	<b>5331</b>	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	3 423 200,00	3 343 000,00	3 343 000,00
3392	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby	10 510 000,00	20 734 290,00	20 688 372,26
<b>3392</b>	<b>Zájmová činnost v kultuře</b>		13 933 200,00	24 092 890,00	24 026 972,26
3399	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	30 000,00	30 000,00	11 641,00
3399	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	160 000,00	148 000,00	100 826,00
3399	<b>5175</b>	Pohoštění	5 000,00	12 000,00	11 920,00
3399	<b>5192</b>	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)		5 000,00	4 187,00
3399	<b>5194</b>	Věcné dary	35 000,00	35 000,00	30 589,00
3399	<b>5492</b>	Dary obyvatelstvu	10 000,00	10 000,00	7 250,00
<b>3399</b>	<b>Ostatní záležitosti kultury,cirkvi a sděl.prostř.</b>		240 000,00	240 000,00	166 393,00
3412	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	200 000,00	184 000,00	177 758,00
3412	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	15 000,00	16 000,00	15 700,00
3412	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	50 000,00	50 000,00	44 445,00
3412	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	18 000,00	18 000,00	15 997,00
3412	<b>5036</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 000,00	1 000,00	773,00
3412	<b>5137</b>	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		22 000,00	21 142,00
3412	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	6 000,00	6 000,00	10 098,00
3412	<b>5154</b>	Elektrická energie	10 000,00	10 000,00	4 025,89
3412	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	6 000,00	6 000,00	
3412	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	250 000,00	15 000,00	14 100,00
3412	<b>5171</b>	Opravy a udržování		8 000,00	7 252,00
3412	<b>5229</b>	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím			
<b>3412</b>	<b>Sportovní zařízení v majetku obce</b>		556 000,00	336 000,00	312 768,89
3419	<b>5229</b>	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím		1 523 000,00	1 523 000,00
<b>3419</b>	<b>Ostatní tělovýchovná činnost</b>			1 523 000,00	1 523 000,00
3421	<b>5151</b>	Studená voda		500,00	111,00

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3421	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací		500,00	424,32
3421	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	50 000,00	27 000,00	18 909,40
3421	<b>5171</b>	Opravy a udržování		2 000,00	1 220,00
3421	<b>5229</b>	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím		85 000,00	85 000,00
3421	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby		240 000,00	239 842,00
<b>3421</b>	<b>Využití volného času dětí a mládeže</b>		50 000,00	355 000,00	345 506,72
3511	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	191 000,00	191 000,00	177 546,00
3511	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	15 000,00	10 000,00	9 600,00
3511	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	48 000,00	48 000,00	45 641,00
3511	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	17 000,00	17 000,00	16 432,00
3511	<b>5036</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 000,00	1 000,00	771,00
3511	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	4 000,00	4 000,00	3 515,00
3511	<b>5151</b>	Studená voda	65 000,00	65 000,00	56 708,89
3511	<b>5152</b>	Tepló	10 000,00	10 000,00	9 702,00
3511	<b>5153</b>	Plyn	60 000,00	60 000,00	56 956,41
3511	<b>5154</b>	Elektrická energie	96 000,00	84 000,00	81 116,00
3511	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	25 000,00	29 000,00	28 130,00
3511	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	3 000,00	3 000,00	2 540,82
3511	<b>5163</b>	Služby peněžních ústavů	18 000,00	18 000,00	13 304,00
3511	<b>5167</b>	Služby školení a vzdělávání		2 000,00	1 726,50
3511	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	63 000,00	53 000,00	46 459,80
3511	<b>5171</b>	Opravy a udržování	20 000,00	45 000,00	44 745,00
3511	<b>5192</b>	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	7 000,00	7 000,00	6 816,00
3511	<b>5421</b>	Náhrady z úrazového pojištění	4 000,00		
<b>3511</b>	<b>Všeobecná ambulanci péče</b>		647 000,00	647 000,00	601 711,02
3612	<b>5141</b>	Úroky vlastní	3 778 000,00	3 778 000,00	3 777 005,44
3612	<b>5154</b>	Elektrická energie		3 000,00	2 302,00
3612	<b>5166</b>	Konzultační, poradenské a právní služby	20 000,00	20 000,00	
3612	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	182 000,00	279 000,00	86 688,00
3612	<b>5171</b>	Opravy a udržování		2 000,00	1 854,00
3612	<b>5192</b>	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	18 000,00	18 000,00	18 000,00
3612	<b>5362</b>	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	100 000,00	100 000,00	95 538,00
3612	<b>5499</b>	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	100 000,00	100 000,00	40 540,00
3612	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby	190 000,00	220 000,00	218 858,59
<b>3612</b>	<b>Bytové hospodářství</b>		4 388 000,00	4 520 000,00	4 240 786,03
3613	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.		1 000,00	331,00
3613	<b>5151</b>	Studená voda	20 000,00	20 000,00	5 603,04
3613	<b>5152</b>	Tepló	3 000,00	3 000,00	
3613	<b>5153</b>	Plyn	40 000,00	40 000,00	19 049,00
3613	<b>5154</b>	Elektrická energie	25 000,00	27 000,00	28 752,00
3613	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	50 000,00	50 000,00	34 594,50
3613	<b>5171</b>	Opravy a udržování	70 000,00	70 000,00	2 645,00
3613	<b>5192</b>	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	50 000,00	47 000,00	
3613	<b>5362</b>	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	35 000,00	35 000,00	30 360,00
<b>3613</b>	<b>Nebytové hospodářství</b>		293 000,00	293 000,00	119 334,54
3619	<b>5660</b>	Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu		2 330 000,00	2 313 145,00
<b>3619</b>	<b>Ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství</b>			2 330 000,00	2 313 145,00
3631	<b>5154</b>	Elektrická energie	650 000,00	650 000,00	502 275,00
3631	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	550 000,00	550 000,00	491 524,52
3631	<b>5171</b>	Opravy a udržování	300 000,00	300 000,00	221 194,00
3631	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby	176 000,00	176 000,00	142 715,00
<b>3631</b>	<b>Veřejné osvětlení</b>		1 676 000,00	1 676 000,00	1 357 708,52

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3632	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	186 000,00	186 000,00	162 680,00
3632	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje		8 000,00	7 200,00
3632	<b>5031</b>	Povinné poj. na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	47 000,00	47 000,00	40 675,00
3632	<b>5032</b>	Povinné poj. na veřejné zdravotní pojištění	17 000,00	17 000,00	14 640,00
3632	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 000,00	1 000,00	712,00
3632	<b>5134</b>	Prádlo, oděv a obuv	2 000,00	2 000,00	1 120,00
3632	<b>5137</b>	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	35 000,00		
3632	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	5 000,00	3 819,00
3632	<b>5164</b>	Elektrická energie	10 000,00	10 000,00	9 050,00
3632	<b>5166</b>	Pohonné hmoty a maziva	2 000,00	2 000,00	1 019,00
3632	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	274 000,00	243 000,00	213 312,80
3632	<b>5171</b>	Opravy a udržování		1 000,00	498,00
3632	<b>5424</b>	Náhrady mezd v době nemoci	2 000,00	2 000,00	
3632	<b>6122</b>	Stroje, přístroje a zařízení		57 000,00	56 901,00
<b>3632</b>	<b>Pohřebnictví</b>		581 000,00	581 000,00	511 596,80
3633	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb		20 000,00	
3633	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby		48 000,00	
<b>3633</b>	<b>Výstavba a údržba místních inženýrských sítí</b>		68 000,00	8 000,00	
3635	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb		10 000,00	
3635	<b>6119</b>	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	450 000,00	450 000,00	426 520,00
<b>3635</b>	<b>Územní plánování</b>		460 000,00	460 000,00	426 520,00
3639	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	316 000,00	316 000,00	285 991,00
3639	<b>5031</b>	Povinné poj. na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	79 000,00	79 000,00	71 502,00
3639	<b>5032</b>	Povinné poj. na veřejné zdravotní pojištění	28 000,00	28 000,00	25 727,00
3639	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	2 000,00	2 000,00	1 179,00
3639	<b>5132</b>	Ochranné pomůcky		1 000,00	601,00
3639	<b>5136</b>	Knihy, učební pomůcky a tisk		1 000,00	576,00
3639	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	15 000,00	25 000,00	23 789,00
3639	<b>5151</b>	Studená voda	15 000,00	15 000,00	5 080,02
3639	<b>5164</b>	Elektrická energie	1 600 000,00	1 600 000,00	1 547 513,00
3639	<b>5166</b>	Pohonné hmoty a maziva		6 000,00	5 840,00
3639	<b>5161</b>	Služby pošt		1 000,00	720,00
3639	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	11 000,00	11 000,00	9 361,22
3639	<b>5164</b>	Nájemné		16 000,00	15 665,00
3639	<b>5167</b>	Služby školení a vzdělávání		3 000,00	3 000,00
3639	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	457 500,00	502 500,00	340 939,00
3639	<b>5171</b>	Opravy a udržování	700 000,00	355 000,00	106 700,60
3639	<b>5173</b>	Cestovné (tuzemské i zahraniční)		1 000,00	660,00
3639	<b>5192</b>	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	226 500,00	226 500,00	226 250,00
3639	<b>5361</b>	Nákup kolků		1 000,00	750,00
3639	<b>5362</b>	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	220 000,00	220 000,00	127 465,00
3639	<b>5365</b>	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		2 000,00	1 550,00
3639	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby	632 000,00	1 240 000,00	1 239 254,00
3639	<b>6130</b>	Pozemky	837 000,00	37 000,00	
<b>3639</b>	<b>Komunální služby a územní rozvoj j.n.</b>		5 144 000,00	4 689 000,00	4 040 112,84
3722	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	2 600 000,00	2 600 000,00	2 589 814,00
3722	<b>5329</b>	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	5 000,00	5 000,00	4 908,00
<b>3722</b>	<b>Sběr a svoz komunálních odpadů</b>		2 605 000,00	2 605 000,00	2 594 722,00
3723	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	250 000,00	255 000,00	254 565,00
<b>3723</b>	<b>Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)</b>		250 000,00	255 000,00	254 565,00
3725	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	2 100 000,00	2 100 000,00	1 692 041,00
<b>3725</b>	<b>Využívání a zneškodňování komun.odpadů</b>		2 100 000,00	2 100 000,00	1 692 041,00

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3729	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	70 000,00	70 000,00	15 934,50
<b>3729</b>	<b>Ostatní nakládání s odpady</b>		70 000,00	70 000,00	15 934,50
3745	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru		147 022,00	146 430,00
3745	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	28 000,00	28 000,00	12 240,00
3745	<b>5031</b>	Povinné poj. na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan		36 300,00	36 281,00
3745	<b>5032</b>	Povinné poj. na veřejné zdravotní pojištění		13 500,00	13 502,00
3745	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 000,00	1 000,00	57,00
3745	<b>5132</b>	Ochranné pomůcky		100,00	58,00
3745	<b>5134</b>	Prádlo, oděv a obuv	1 000,00	1 000,00	
3745	<b>5137</b>	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		46 000,00	45 376,00
3745	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	30 000,00	33 000,00	32 224,00
3745	<b>5166</b>	Konzultační, poradenské a právní služby		36 000,00	36 000,00
3745	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	3 710 000,00	3 459 350,00	2 822 448,00
3745	<b>5171</b>	Opravy a udržování		80 000,00	89 925,40
3745	<b>5362</b>	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		1 000,00	100,00
3745	<b>5424</b>	Náhrady mezd v době nemoci		988,00	988,00
3745	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby	30 000,00	30 000,00	
3745	<b>6122</b>	Stroje, přístroje a zařízení			
<b>3745</b>	<b>Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň</b>		3 800 000,00	3 933 260,00	3 236 079,40
4171	<b>5410</b>	Sociální dávky	1 500 000,00	1 506 000,00	1 507 908,00
<b>4171</b>	<b>Příspěvek na živobytí</b>		1 500 000,00	1 506 000,00	1 507 908,00
4172	<b>5410</b>	Sociální dávky	150 000,00	162 000,00	161 841,00
<b>4172</b>	<b>Doplátek na bydlení</b>		150 000,00	162 000,00	161 841,00
4173	<b>5410</b>	Sociální dávky	130 000,00	112 000,00	111 605,00
<b>4173</b>	<b>Mimořádná okamžitá pomoc</b>		130 000,00	112 000,00	111 605,00
4182	<b>5410</b>	Sociální dávky	20 000,00	20 000,00	7 200,00
<b>4182</b>	<b>Příspěvek na zvláštní pomůcky</b>		20 000,00	20 000,00	7 200,00
4351	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	400 000,00	400 000,00	367 890,00
4351	<b>5019</b>	Ostatní platy	3 000,00	3 000,00	
4351	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	17 000,00	17 000,00	11 592,00
4351	<b>5031</b>	Povinné poj. na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	100 000,00	100 000,00	91 978,00
4351	<b>5032</b>	Povinné poj. na veřejné zdravotní pojištění	36 000,00	36 000,00	33 107,00
4351	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	2 000,00	2 000,00	1 153,00
4351	<b>5134</b>	Prádlo, oděv a obuv	2 000,00	2 000,00	
4351	<b>5137</b>	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	5 000,00	10 000,00	9 978,00
4351	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	10 000,00	2 412,00
4351	<b>5151</b>	Studená voda	40 000,00	40 000,00	28 314,24
4351	<b>5152</b>	Tepllo	330 000,00	320 000,00	299 496,70
4351	<b>5154</b>	Elektrická energie	50 000,00	50 000,00	45 385,00
4351	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	1 000,00	1 000,00	349,00
4351	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	5 000,00	5 000,00	2 836,15
4351	<b>5167</b>	Služby školení a vzdělávání	8 000,00	8 000,00	3 725,50
4351	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	239 000,00	379 000,00	335 276,85
4351	<b>5171</b>	Opravy a udržování	25 000,00	25 000,00	3 592,00
4351	<b>5424</b>	Náhrady mezd v době nemoci		4 000,00	3 030,00
4351	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby		168 000,00	167 982,00
<b>4351</b>	<b>Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení</b>		1 275 000,00	1 580 000,00	1 408 098,45
4359	<b>5164</b>	Nájemné	5 000,00	4 000,00	3 840,00
4359	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	5 000,00	6 000,00	5 380,00
4359	<b>5175</b>	Pohoštění	5 000,00	5 000,00	4 080,00
<b>4359</b>	<b>Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče</b>		15 000,00	15 000,00	13 300,00
5512	<b>5019</b>	Ostatní platy	15 000,00	20 000,00	6 372,00
5512	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	60 000,00	80 000,00	78 404,00

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
5512	<b>5039</b>	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	5 000,00	5 000,00	2 167,00
5512	<b>5132</b>	Ochranné pomůcky		7 000,00	6 132,00
5512	<b>5134</b>	Prádlo, oděv a obuv	20 000,00	32 000,00	31 690,00
5512	<b>5136</b>	Knihy, učební pomůcky a tisk	1 500,00	1 500,00	1 236,00
5512	<b>5137</b>	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	100 000,00	100 000,00	44 081,00
5512	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	38 000,00	58 000,00	56 920,00
5512	<b>5151</b>	Studená voda	8 000,00	9 000,00	8 690,35
5512	<b>5153</b>	Plyn	160 000,00	166 000,00	165 410,16
5512	<b>5154</b>	Elektrická energie	30 000,00	30 000,00	28 818,00
5512	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	55 000,00	55 000,00	52 841,50
5512	<b>5161</b>	Služby pošt	1 000,00	1 000,00	
5512	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	23 000,00	23 000,00	22 013,38
5512	<b>5163</b>	Služby peněžních ústavů	113 000,00	103 000,00	94 023,00
5512	<b>5167</b>	Služby školení a vzdělávání	2 500,00	47 500,00	2 000,00
5512	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	85 400,00	117 500,00	116 057,42
5512	<b>5171</b>	Opravy a udržování	60 000,00	26 000,00	22 176,00
5512	<b>5173</b>	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	10 000,00		
5512	<b>5175</b>	Pohoštění	3 000,00		
5512	<b>5123</b>	Dopravní prostředky	314 600,00	314 600,00	314 532,00
<b>5512</b>	<b>Požární ochrana - dobrovolná část</b>		<b>1 106 000,00</b>	<b>1 121 100,00</b>	<b>1 073 573,81</b>
6112	<b>5019</b>	Ostatní platy	5 000,00	5 000,00	2 910,00
6112	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	40 000,00	45 000,00	44 253,00
6112	<b>5023</b>	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	1 240 000,00	1 240 000,00	1 130 195,00
6112	<b>5029</b>	Ostatní platby za provedenou práci jinde než zařazen	80 000,00	100 000,00	100 000,00
6112	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	330 000,00	330 000,00	280 007,00
6112	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	119 000,00	119 000,00	112 776,00
6112	<b>5039</b>	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	2 000,00	2 000,00	989,00
6112	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	24 000,00	24 000,00	19 762,09
6112	<b>5167</b>	Služby školení a vzdělávání	15 000,00	15 000,00	12 479,00
6112	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	42 000,00	42 000,00	13 020,00
6112	<b>5173</b>	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	30 000,00	30 000,00	20 809,00
6112	<b>5175</b>	Pohoštění	60 000,00	60 000,00	25 042,76
6112	<b>5176</b>	Účastnické poplatky na konference	10 000,00	10 000,00	8 040,00
6112	<b>5194</b>	Věcné dary	70 000,00	45 000,00	14 728,00
<b>6112</b>	<b>Zastupitelstva obcí</b>		<b>2 067 000,00</b>	<b>2 057 000,00</b>	<b>1 785 010,85</b>
6115	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb		10 000,00	
<b>6115</b>	<b>Volby do zastupitelstev územních samosprávných celů</b>			10 000,00	
6149	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb		26 560,00	
<b>6149</b>	<b>Ostatní všeobecná vnitřní správa j.n.</b>			26 560,00	
6171	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	5 380 000,00	5 380 000,00	5 119 043,00
6171	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	150 000,00	150 000,00	102 538,00
6171	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	1 345 000,00	1 345 000,00	1 281 609,00
6171	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	485 000,00	485 000,00	461 381,00
6171	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	22 000,00	22 500,00	22 259,00
6171	<b>5131</b>	Potraviný	2 000,00	2 000,00	
6171	<b>5133</b>	Léky a zdravotnický materiál	2 000,00	2 000,00	1 298,00
6171	<b>5134</b>	Prádlo, oděv a obuv	4 000,00	4 000,00	
6171	<b>5136</b>	Knihy, učební pomůcky a tisk	125 000,00	125 000,00	51 169,40
6171	<b>5137</b>	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	200 000,00	200 000,00	73 802,00
6171	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	270 000,00	270 000,00	239 407,16
6171	<b>5151</b>	Studená voda	82 000,00	82 000,00	70 970,18
6171	<b>5153</b>	Plyn	250 000,00	250 000,00	214 957,84
6171	<b>5154</b>	Elektrická energie	200 000,00	200 000,00	128 240,00

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
6171	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	65 000,00	67 000,00	66 023,51
6171	<b>5161</b>	Služby pošt	220 000,00	220 000,00	87 923,00
6171	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	320 000,00	320 000,00	286 606,36
6171	<b>5163</b>	Služby peněžních ústavů	20 000,00	20 000,00	1 018,00
6171	<b>5164</b>	Nájemné	12 000,00	12 000,00	6 614,40
6171	<b>5166</b>	Konzultační, poradenské a právní služby	240 000,00	240 000,00	206 307,40
6171	<b>5167</b>	Služby školení a vzdělávání	130 000,00	130 000,00	127 777,00
6171	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	1 008 000,00	779 497,00	683 929,01
6171	<b>5171</b>	Opravy a udržování	260 000,00	260 000,00	77 045,00
6171	<b>5172</b>	Programové vybavení	80 000,00	80 000,00	23 679,00
6171	<b>5173</b>	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	20 000,00	25 000,00	24 696,00
6171	<b>5182</b>	Poskytované zálohy vlastní pokladně			
6171	<b>5195</b>	Odvody za neplnění povinn. zaměst. zdrav. pošť.	2 000,00	2 000,00	1 750,00
6171	<b>5229</b>	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	25 000,00	25 000,00	18 848,80
6171	<b>5329</b>	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně			
6171	<b>5362</b>	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	5 000,00	5 000,00	2 700,00
6171	<b>5365</b>	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		1 000,00	100,00
6171	<b>5424</b>	Náhrady mezd v době nemoci	30 000,00	30 000,00	9 749,00
6171	<b>5499</b>	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	222 000,00	222 000,00	211 692,62
6171	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby	60 000,00	280 000,00	276 234,00
<b>6171</b>	<b>Činnost místní správy</b>		<b>11 236 000,00</b>	<b>11 235 997,00</b>	<b>9 879 369,68</b>
6310	<b>5141</b>	Úroky vlastní			
6310	<b>5163</b>	Služby peněžních ústavů	150 000,00	150 000,00	51 765,90
<b>6310</b>	<b>Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>		<b>150 000,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>51 765,90</b>
6320	<b>5163</b>	Služby peněžních ústavů	750 000,00	550 000,00	428 576,00
<b>6320</b>	<b>Pojištění funkčně nespecifikované</b>		<b>750 000,00</b>	<b>550 000,00</b>	<b>428 576,00</b>
6330	<b>5342</b>	Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	222 000,00	222 000,00	222 000,00
6330	<b>5345</b>	Převody vlastním rozpočtovým účtům			145 346 137,90
<b>6330</b>	<b>Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně</b>		<b>222 000,00</b>	<b>222 000,00</b>	<b>145 568 137,90</b>
6399	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb			
6399	<b>5362</b>	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	150 000,00	5 301 600,00	5 250 790,00
<b>6399</b>	<b>Ostatní finanční operace</b>		<b>150 000,00</b>	<b>5 301 600,00</b>	<b>5 250 790,00</b>
6402	<b>5366</b>	Výdaje finan. vypoř. min. let mezi krajem a obcemi	142 610,00	142 610,00	142 608,60
<b>6402</b>	<b>Finanční vypořádání minulých let</b>		<b>142 610,00</b>	<b>142 610,00</b>	<b>142 608,60</b>
6409	<b>5229</b>	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	1 760 000,00	61 670,00	36 499,00
6409	<b>5909</b>	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.		30 000,00	29 629,00
<b>6409</b>	<b>Ostatní činnosti j.n.</b>		<b>1 760 000,00</b>	<b>91 670,00</b>	<b>66 128,00</b>
	<b>ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>		<b>75 685 710,00</b>	<b>96 308 875,00</b>	<b>234 465 645,91</b>

# Příloha C: Výkaz FIN pro hodnocení plnění rozpočtu – rozpočtové příjmy a výdaje 2012

Licence: D009 XCRGBA1A / A1A (14122012 / 01012012)

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M



## VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

sestavěný k 12 / 2012

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok Měsíc IČO

2012 12 00253367

Název a sídlo účetní jednotky: **Město Holýšov**

3

### I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
0000	1111	Daň z příjmů fyzických osob ze záv. čin. a fun. poř.	7 500 000,00	7 500 000,00	7 755 376,16
0000	1112	Daň z příjmů fyzických osob ze SVC	610 000,00	610 000,00	511 459,59
0000	1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapit. výnosů	680 000,00	790 000,00	798 514,59
0000	1121	Daň z příjmů právnických osob	7 300 000,00	7 500 000,00	7 831 954,87
0000	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce		4 553 160,00	4 553 160,00
0000	1211	Daň z přidané hodnoty	17 400 000,00	16 560 000,00	15 397 892,00
0000	1332	Poplatky za znečišťování ovzduší	2 000,00	2 000,00	2 100,00
0000	1334	Odvody za odněti půdy ze zemědělského půdního fondu		1 200,00	1 323,00
0000	1335	Poplatky za odněti pozemků plnění funkcí lesa			35,00
0000	1341	Poplatek ze psů	170 000,00	170 000,00	175 502,00
0000	1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	10 000,00	10 000,00	11 671,00
0000	1347	Poplatek za provozování vyherní hrací přístroje	486 000,00		12 990,00
0000	1351	Odvod loterií a podobných her kromě vyh. hrac. př.		110 000,00	109 484,38
0000	1356	Odvod z vyherních hracích přístrojů		1 199 700,00	1 436 109,54
0000	1361	Správní poplatky	480 000,00	190 000,00	233 190,00
0000	1511	Daň z nemovitosti	2 600 000,00	2 600 000,00	2 950 398,59
0000	2420	Spř. půjč. prostřed. od obecně prosp. spol. a podob. subj.	356 000,00	356 000,00	359 272,52
0000	2460	Spjatky půjčených prostředků od obyvatelstva	1 151 000,00	1 151 000,00	1 195 679,93
0000	4111	Neinvestiční přijaté transf. z všeob. pokl. správy SR		279 000,00	279 000,00
0000	4112	Neinv. př. transfery ze SR v rámci souhr. dot. vztahu	3 422 486,00	3 447 610,00	3 447 610,00
0000	4116	Ostatní neinv. přijaté transfery ze st. rozpočtu		356 450,00	356 454,00
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	624 230,00	624 230,00	624 230,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		280 547,00	280 552,71
0000	4134	Převody z rozpočtových účtů	222 000,00	222 000,00	143 262 294,05
0000	4222	Investiční přijaté transfery od krajů		100 000,00	100 000,00
0000	Bez ODPA		43 013 716,00	48 612 897,00	191 685 933,94
1032	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	603 000,00	603 000,00	603 184,00
1032	Podpora ostatních produkčních činností		603 000,00	603 000,00	603 184,00
2169	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů		25 500,00	25 500,00
2169	Ostatní správa v prům. obch., stav. a službách		25 500,00	25 500,00	25 500,00
2321	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	1 712 400,00	1 712 400,00	1 904 400,00
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl. s kaly		1 712 400,00	1 712 400,00	1 904 400,00
3114	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		900,00	900,00
3114	Speciální základní školy		900,00	900,00	900,00
3319	2112	Příjmy z prod. zboží (jinak nakoup. za úč. prodeje)	12 000,00	12 000,00	10 988,00
3319	Ostatní záležitosti kultury		12 000,00	12 000,00	10 988,00
3399	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	20 000,00	32 600,00	32 670,00
3399	Ostatní záležitosti kultury, církvi a sděl. prostřed.		20 000,00	32 600,00	32 670,00
3511	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	210 000,00	210 000,00	179 482,12

04.03.2015 8h30m58s

Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.

strana 1 / 17

Licence: D009

XCRGBA1A / A1A (14122012 / 01012012)

### I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3511	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	300 000,00	300 000,00	306 300,50
3511	Všeobecná ambulanci péče		510 000,00	510 000,00	485 782,62
3512	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	4 000,00	4 000,00	7 400,00
3512	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	7 377 000,00	7 354 500,00	7 592 487,75
3512	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů		22 500,00	22 470,70
3512	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	3 000,00	3 000,00	2 227,00
3512	3112	Příjmy z prodeje ost. nemovitosti a jejich částí	1 616 000,00	3 380 000,00	3 864 500,00
3512	Bytové hospodářství		9 000 000,00	10 744 000,00	11 489 085,45
3513	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	110 000,00	108 000,00	59 233,22
3513	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	300 000,00	300 000,00	326 808,75
3513	2133	Příjmy z pronájmu movlých věcí	3 000,00	3 000,00	2 300,00
3513	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů		200,00	116,37
3513	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		1 800,00	1 229,19
3513	Nebytové hospodářství		413 000,00	413 000,00	389 687,53
3619	2141	Příjmy z úroků (část)	74 500,00	74 500,00	87 579,04
3619	Ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství		74 500,00	74 500,00	87 579,04
3632	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	215 000,00	215 000,00	213 957,00
3632	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	3 000,00	3 000,00	1 000,00
3632	Pohřebnictví		218 000,00	218 000,00	214 957,00
3633	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti		4 000,00	13 700,00
3633	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	5 000,00	5 000,00	5 451,00
3633	3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodob. maje			
3633	Výstavba a údržba místních inženýrských sítí		5 000,00	9 000,00	19 151,00
3639	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 100 000,00	1 013 000,00	1 529 601,05
3639	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	150 000,00	149 000,00	200 431,00
3639	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí		1 000,00	1 000,00
3639	2133	Příjmy z pronájmu movlých věcí		87 000,00	101 278,00
3639	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		3 350 000,00	3 599 159,00
3639	3111	Příjmy z prodeje pozemků	1 912 800,00	1 639 800,00	1 839 093,00
3639	3112	Příjmy z prodeje ost. nemovitosti a jejich částí	6 512 800,00	6 239 800,00	7 270 562,05
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		1 850 000,00	1 850 000,00	1 799 946,00
3722	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 850 000,00	1 850 000,00	1 799 946,00
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů		1 100 000,00	1 289 500,00	1 288 685,00
3725	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		1 189 500,00	1 288 685,00
3725	Využívání a zneškodňování komun. odpadů		1 100 000,00	1 289 500,00	1 288 685,00
4179	2229	Ostatní přijaté vratky transferů			
4179	Ostatní dávky sociální pomoci				
4351	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	477 000,00	477 000,00	478 948,17
4351	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	323 000,00	323 000,00	322 992,00
4351	Osobní asist., peč. služba a podpora samost. bydlení		800 000,00	800 000,00	801 940,17
5512	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	46 100,00	46 100,00	46 103,00
5512	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		46 100,00	46 103,00
5512	Požární ochrana - dobrovolná část				
6171	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	15 000,00	17 833,00	28 618,50
6171	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	20 000,00	20 000,00	11 500,00
6171	2322	Přijaté pojistné náhrady		4 400,00	4 412,00
6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	5 000,00	16 000,00	16 000,00
6171	2328	Neidentifikované příjmy		3 700,00	3 700,00
6171	3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodob. maje			
6171	Činnost místní správy		40 000,00	61 933,00	64 230,50
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	200 000,00	370 000,00	394 252,34
6310	2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend		85 000,00	85 000,00
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		200 000,00	455 000,00	479 252,34

04.03.2015 8h30m58s

Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.

strana 2 / 17

**I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
6320	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		21 000,00	20 954,00
<b>6320</b>	<b>2328</b>	<b>Pojištění funkčně nespecifikované</b>		21 000,00	20 954,00
6399	2328	Neidentifikované příjmy			1 000,00
<b>6399</b>	<b>Ostatní finanční operace</b>				1 000,00
6409	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	600,00	625,00	625,00
<b>6409</b>	<b>Ostatní činnosti j.n.</b>		600,00	625,00	625,00
<b>ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>			<b>66 084 416,00</b>	<b>73 731 730,00</b>	<b>218 723 116,64</b>

**II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
1014	5169	Nákup ostatních služeb	3 000,00	5 000,00	3 633,00
<b>1014</b>	<b>Ozdrav.hosp.zvířat.pol.a spec.plod.a svl.vet.péče</b>		3 000,00	5 000,00	3 633,00
1032	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		5 500,00	5 319,00
<b>1032</b>	<b>Podpora ostatních produkčních činností</b>			5 500,00	5 319,00
1039	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	5 000,00	5 000,00	3 400,00
<b>1039</b>	<b>Ostatní záležitosti lesního hospodářství</b>		5 000,00	5 000,00	3 400,00
2212	5139	Nákup materiálu j.n.		160 000,00	158 421,00
2212	5169	Nákup ostatních služeb	1 544 000,00	1 471 000,00	444 649,16
2212	5171	Opravy a udržování		2 482 000,00	2 481 953,66
2212	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		4 000,00	4 000,00
2212	6121	Budovy, haly a stavby	8 816 000,00	5 531 000,00	5 530 914,60
<b>2212</b>	<b>Silnice</b>		10 360 000,00	9 648 000,00	8 619 938,42
2219	5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně		13 500,00	13 434,30
<b>2219</b>	<b>Ostatní záležitosti pozemních komunikací</b>			13 500,00	13 434,30
2221	5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	150 000,00	150 000,00	149 010,00
2221	6121	Budovy, haly a stavby		150 000,00	150 000,00
<b>2221</b>	<b>Provoz veřejné silniční dopravy</b>		150 000,00	300 000,00	299 010,00
2310	5169	Nákup ostatních služeb	100 000,00	86 000,00	28 675,00
2310	5171	Opravy a udržování		28 000,00	28 000,00
2310	6121	Budovy, haly a stavby		186 000,00	185 454,14
<b>2310</b>	<b>Pitná voda</b>		100 000,00	300 000,00	212 129,14
2321	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		12 000,00	11 990,00
2321	5139	Nákup materiálu j.n.		8 000,00	7 625,00
2321	5141	Úroky vlastní	80 000,00	80 000,00	52 439,00
2321	5169	Nákup ostatních služeb	700 000,00	178 000,00	133 555,02
2321	5171	Opravy a udržování	50 000,00	52 000,00	50 768,35
2321	5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	100 000,00	630 000,00	621 314,35
2321	6121	Budovy, haly a stavby	3 700 000,00	4 000 000,00	3 996 749,50
2321	6349	Ostatní invest. transf.veř.rozp.územní úrovně	2 515 000,00	1 985 000,00	1 569 568,00
<b>2321</b>	<b>Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly</b>		7 145 000,00	6 945 000,00	6 444 009,22
2329	5169	Nákup ostatních služeb	34 000,00	34 000,00	5 454,00
<b>2329</b>	<b>Odvádění a čištění odpadních vod j.n.</b>		34 000,00	34 000,00	5 454,00
3111	5331	Neinvestiční příspěvky zřízením příspěvkovým organ	3 020 000,00	3 020 000,00	3 020 000,00
3111	6121	Budovy, haly a stavby	250 000,00	372 000,00	370 999,20
<b>3111</b>	<b>Předškolní zařízení</b>		3 270 000,00	3 392 000,00	3 390 999,20
3113	5331	Neinvestiční příspěvky zřízením příspěvkovým organ	3 630 000,00	3 675 080,00	3 675 080,00
3113	5336	Neinvest. transfery zřízením příspěvkovým organizac		280 547,00	280 552,71
<b>3113</b>	<b>Základní školy</b>		3 630 000,00	3 955 627,00	3 955 632,71
3231	5331	Neinvestiční příspěvky zřízením příspěvkovým organ	410 000,00	410 000,00	410 000,00
<b>3231</b>	<b>Základní umělecké školy</b>		410 000,00	410 000,00	410 000,00
3319	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk		4 000,00	3 780,00
3319	5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	40 000,00	31 000,00	10 450,18
3319	5139	Nákup materiálu j.n.		25 000,00	24 397,60
3319	5169	Nákup ostatních služeb	110 000,00	85 000,00	82 580,00
3319	5175	Pohoštění	10 000,00	15 000,00	12 304,00
3319	5194	Věcné dary	10 000,00	10 000,00	5 853,00
3319	5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	50 000,00	50 000,00	48 955,00
<b>3319</b>	<b>Ostatní záležitosti kultury</b>		220 000,00	220 000,00	188 319,78

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Polozka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3326	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	6 000,00	6 000,00	1 530,00
<b>3326</b>		<b>Poživiny, zachování a obnova hodnot nár hist.povědo</b>	6 000,00	6 000,00	1 530,00
3341	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	70 000,00	70 000,00	20 986,50
3341	<b>5171</b>	Opravy a udržování	30 000,00	30 000,00	2 611,20
<b>3341</b>		<b>Rozhlas a televize</b>	100 000,00	100 000,00	23 597,70
3392	<b>5331</b>	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	3 565 700,00	3 593 700,00	3 593 700,00
<b>3392</b>		<b>Zájmová činnost v kultuře</b>	3 565 700,00	3 593 700,00	3 593 700,00
3399	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	20 000,00	20 000,00	6 495,00
3399	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	155 000,00	155 000,00	63 278,00
3399	<b>5173</b>	Cestovné (tuzemské i zahraniční)		8 000,00	7 922,00
3399	<b>5175</b>	Pohoštění	5 000,00	56 000,00	53 872,00
3399	<b>5192</b>	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	5 000,00	5 000,00	4 187,00
3399	<b>5194</b>	Věcné dary	87 000,00	28 000,00	18 570,00
3399	<b>5492</b>	Dary obyvatelstvu	8 000,00	8 000,00	7 400,00
<b>3399</b>		<b>Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl.prostř.</b>	280 000,00	280 000,00	191 722,00
3412	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	200 000,00	200 000,00	180 351,00
3412	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	16 000,00	16 000,00	12 800,00
3412	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	50 000,00	50 000,00	45 091,00
3412	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	18 000,00	18 000,00	16 230,00
3412	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 000,00	1 000,00	744,00
3412	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	6 000,00	6 000,00	2 279,00
3412	<b>5154</b>	Elektrická energie	12 000,00	12 000,00	10 951,00
3412	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	5 000,00	5 000,00	4 527,05
3412	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	88 000,00	81 000,00	26 432,00
3412	<b>5171</b>	Opravy a udržování		7 000,00	6 435,22
<b>3412</b>		<b>Sportovní zařízení v majetku obce</b>	396 000,00	396 000,00	305 840,27
3419	<b>5229</b>	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím		1 448 000,00	1 448 000,00
<b>3419</b>		<b>Ostatní tělovýchovná činnost</b>		1 448 000,00	1 448 000,00
3421	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	50 000,00	50 000,00	2 144,40
3421	<b>5229</b>	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím		75 650,00	75 643,00
<b>3421</b>		<b>Využití volného času dětí a mládeže</b>	50 000,00	125 650,00	77 787,40
3511	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	191 000,00	191 000,00	168 988,00
3511	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	15 000,00	15 000,00	10 880,00
3511	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	48 000,00	48 000,00	42 255,00
3511	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	17 000,00	17 000,00	15 211,00
3511	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 000,00	1 000,00	728,00
3511	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	4 000,00	4 000,00	955,00
3511	<b>5151</b>	Studená voda	65 000,00	65 000,00	61 890,56
3511	<b>5152</b>	Tepllo	11 000,00	11 000,00	9 456,30
3511	<b>5153</b>	Plyn	65 000,00	40 500,00	39 883,92
3511	<b>5154</b>	Elektrická energie	95 000,00	95 000,00	84 898,00
3511	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	30 000,00	30 000,00	24 606,00
3511	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	3 000,00	3 000,00	2 613,57
3511	<b>5163</b>	Služby peněžních ústavů	14 000,00	17 000,00	16 345,00
3511	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	101 000,00	63 000,00	61 845,96
3511	<b>5171</b>	Opravy a udržování	40 000,00	54 000,00	51 517,05
3511	<b>5192</b>	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	7 000,00	7 000,00	6 816,00
3511	<b>5421</b>	Náhrady z úrazového pojištění	2 000,00	2 000,00	
3511	<b>5424</b>	Náhrady mezd v době nemoci		2 500,00	2 454,00

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Polozka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3511	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby		43 000,00	42 906,00
<b>3511</b>		<b>Všeobecná ambulantní péče</b>	709 000,00	709 000,00	644 249,36
3612	<b>5141</b>	Úroky vlastní	3 600 000,00	3 630 800,00	3 619 040,58
3612	<b>5166</b>	Konzultační, poradenské a právní služby	103 000,00	103 000,00	57 632,00
3612	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	100 000,00	100 000,00	15 264,00
3612	<b>5171</b>	Opravy a udržování	180 000,00	180 000,00	15 922,20
3612	<b>5362</b>	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	60 000,00	131 000,00	129 711,00
3612	<b>5499</b>	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	20 000,00		
<b>3612</b>		<b>Bytové hospodářství</b>	4 063 000,00	4 144 800,00	3 837 569,78
3613	<b>5161</b>	Studená voda	15 000,00	15 000,00	7 284,00
3613	<b>5162</b>	Tepllo	3 000,00		
3613	<b>5163</b>	Plyn	40 000,00	43 000,00	41 357,96
3613	<b>5154</b>	Elektrická energie	30 000,00	30 000,00	20 854,00
3613	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	47 000,00	47 000,00	26 352,50
3613	<b>5171</b>	Opravy a udržování	80 000,00	80 000,00	2 609,35
<b>3613</b>		<b>Nebytové hospodářství</b>	215 000,00	215 000,00	98 457,81
3619	<b>5660</b>	Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu		1 320 000,00	1 320 000,00
<b>3619</b>		<b>Ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství</b>		1 320 000,00	1 320 000,00
3631	<b>5154</b>	Elektrická energie	700 000,00	645 000,00	562 824,00
3631	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	550 000,00	550 000,00	477 182,10
3631	<b>5171</b>	Opravy a udržování	300 000,00	300 000,00	206 872,71
3631	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby	42 000,00	747 000,00	746 126,16
<b>3631</b>		<b>Veřejné osvětlení</b>	1 592 000,00	2 242 000,00	1 993 004,97
3632	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	186 000,00	186 000,00	178 251,00
3632	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje		800,00	560,00
3632	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	47 000,00	47 000,00	42 168,00
3632	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	17 000,00	17 000,00	15 179,00
3632	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 000,00	1 000,00	895,00
3632	<b>5134</b>	Prádlo, oděv a obuv	2 000,00	2 000,00	1 472,00
3632	<b>5137</b>	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		9 000,00	8 990,00
3632	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	5 000,00	4 191,00
3632	<b>5154</b>	Elektrická energie	12 000,00	12 000,00	9 168,00
3632	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	6 000,00	6 000,00	2 782,00
3632	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	226 000,00	216 400,00	149 802,60
3632	<b>5424</b>	Náhrady mezd v době nemoci	2 000,00	2 000,00	
<b>3632</b>		<b>Pohřebnictví</b>	504 000,00	504 000,00	413 258,60
3633	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	20 000,00	14 000,00	5 450,00
3633	<b>5171</b>	Opravy a udržování		1 000,00	328,76
3633	<b>5192</b>	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)		5 000,00	5 000,00
3633	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby	2 530 000,00	2 530 000,00	2 525 694,68
<b>3633</b>		<b>Výstavba a údržba místních inženýrských sítí</b>	2 550 000,00	2 550 000,00	2 536 473,44
3635	<b>6119</b>	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	500 000,00	347 233,00	163 920,00
<b>3635</b>		<b>Územní plánování</b>	500 000,00	347 233,00	163 920,00
3639	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	316 000,00	316 000,00	300 950,00
3639	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	79 000,00	79 000,00	75 243,00
3639	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	28 000,00	28 000,00	27 071,00
3639	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	2 000,00	2 000,00	1 253,00
3639	<b>5132</b>	Ochranné pomůcky		3 000,00	2 530,00
3639	<b>5137</b>	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		120 000,00	117 450,00
3639	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	20 000,00	20 000,00	11 445,00
3639	<b>5151</b>	Studená voda	8 000,00	8 000,00	740,85
3639	<b>5154</b>	Elektrická energie	1 700 000,00	1 772 000,00	1 771 446,00



## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3639	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	6 000,00	8 000,00	7 389,00
3639	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	10 000,00	16 000,00	15 007,08
3639	<b>5164</b>	Nájemné	16 000,00	16 000,00	12 087,00
3639	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	450 000,00	385 000,00	194 115,50
3639	<b>5171</b>	Opravy a udržování	108 000,00	108 000,00	79 496,60
3639	<b>5192</b>	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)		220 000,00	220 000,00
3639	<b>5361</b>	Nákup kolků		3 000,00	3 050,00
3639	<b>5362</b>	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	110 000,00	170 000,00	163 301,00
3639	<b>5365</b>	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		1 000,00	1 000,00
3639	<b>6130</b>	Pozemky	714 000,00	512 000,00	388 112,00
<b>3639</b>	<b>Komunální služby a územní rozvoj j.n.</b>		<b>3 567 000,00</b>	<b>3 787 000,00</b>	<b>3 391 687,04</b>
3722	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	2 250 000,00	2 250 000,00	2 155 606,00
3722	<b>5329</b>	Ostatní neinv.transfery vef.rozp.uzemní úrovně	5 000,00	5 000,00	4 905,00
<b>3722</b>	<b>Sběr a svoz komunálních odpadů</b>		<b>2 255 000,00</b>	<b>2 255 000,00</b>	<b>2 160 511,00</b>
3723	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	280 000,00	330 000,00	310 610,00
<b>3723</b>	<b>Sběr a svoz ost. odpadů (jiných než nebez.a komun.)</b>		<b>280 000,00</b>	<b>330 000,00</b>	<b>310 610,00</b>
3725	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	2 000 000,00	2 005 000,00	1 646 875,00
<b>3725</b>	<b>Využívání a zneškodňování komun.odpadů</b>		<b>2 000 000,00</b>	<b>2 005 000,00</b>	<b>1 646 875,00</b>
3729	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	70 000,00	70 000,00	67 972,20
<b>3729</b>	<b>Ostatní nakládání s odpady</b>		<b>70 000,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>67 972,20</b>
3745	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru		165 936,00	165 576,00
3745	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje		8 000,00	7 955,00
3745	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan		51 784,00	40 074,00
3745	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění		15 280,00	14 427,00
3745	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění		1 000,00	510,00
3745	<b>5137</b>	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		268 000,00	267 199,34
3745	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.		20 000,00	17 440,00
3745	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	30 000,00	33 000,00	32 468,00
3745	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	3 516 000,00	3 230 700,00	3 186 492,66
3745	<b>5171</b>	Opravy a udržování		13 000,00	12 325,18
<b>3745</b>	<b>Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň</b>		<b>3 546 000,00</b>	<b>3 806 700,00</b>	<b>3 744 467,18</b>
4351	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	400 000,00	400 000,00	341 998,00
4351	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	17 000,00	17 000,00	12 930,00
4351	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	100 000,00	100 000,00	85 508,00
4351	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	36 000,00	36 000,00	30 777,00
4351	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	2 000,00	2 000,00	1 348,00
4351	<b>5134</b>	Prádlo, oděv a obuv	3 000,00	3 000,00	
4351	<b>5136</b>	Knihy, učební pomůcky a tisk		12 000,00	11 340,00
4351	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	10 000,00	6 072,00
4351	<b>5151</b>	Studená voda	40 000,00	40 000,00	31 130,90
4351	<b>5152</b>	Tepllo	330 000,00	330 000,00	273 132,60
4351	<b>5154</b>	Elektrická energie	55 000,00	55 000,00	46 939,00
4351	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	1 000,00	1 000,00	380,00
4351	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	5 000,00	5 000,00	4 443,37
4351	<b>5167</b>	Služby školení a vzdělávání	3 000,00	3 000,00	2 000,00
4351	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	225 000,00	366 000,00	283 707,94
4351	<b>5171</b>	Opravy a udržování	20 000,00	20 000,00	7 313,04
4351	<b>5173</b>	Cestovné (tuzemské i zahraniční)		1 000,00	609,00
<b>4351</b>	<b>Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení</b>		<b>1 247 000,00</b>	<b>1 401 000,00</b>	<b>1 139 628,85</b>
4359	<b>5164</b>	Nájemné	5 000,00	5 000,00	3 840,00
4359	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	5 000,00	5 000,00	3 300,00
4359	<b>5175</b>	Pohoštění	5 000,00	5 000,00	4 472,00
<b>4359</b>	<b>Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče</b>		<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>11 612,00</b>

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
5512	<b>5019</b>	Ostatní platy	15 000,00	5 000,00	3 135,00
5512	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	61 000,00	51 000,00	49 510,00
5512	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan		5 000,00	4 998,00
5512	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění		2 000,00	1 799,00
5512	<b>5039</b>	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	5 000,00		
5512	<b>5132</b>	Ochranné pomůcky		19 000,00	18 167,67
5512	<b>5134</b>	Prádlo, oděv a obuv	36 000,00	48 000,00	47 697,50
5512	<b>5136</b>	Knihy, učební pomůcky a tisk	1 500,00	1 500,00	1 248,00
5512	<b>5137</b>	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	100 000,00	25 000,00	21 998,00
5512	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	38 000,00	72 000,00	71 497,33
5512	<b>5151</b>	Studená voda	10 000,00	10 000,00	8 315,30
5512	<b>5153</b>	Plyn	190 000,00	190 000,00	190 185,95
5512	<b>5154</b>	Elektrická energie	32 000,00	32 000,00	32 031,00
5512	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	55 000,00	65 000,00	64 428,03
5512	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	23 500,00	18 500,00	18 108,00
5512	<b>5163</b>	Služby peněžních ústavů	113 000,00	75 000,00	74 894,00
5512	<b>5167</b>	Služby školení a vzdělávání	18 500,00	24 500,00	24 149,00
5512	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	70 500,00	119 600,00	119 069,21
5512	<b>5171</b>	Opravy a udržování	60 000,00	98 000,00	97 452,60
5512	<b>5173</b>	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	3 000,00		
5512	<b>5175</b>	Pohoštění	3 000,00		
5512	<b>5492</b>	Dary obyvateľstvu		20 000,00	20 000,00
5512	<b>6123</b>	Dopravní prostředky	271 000,00	271 000,00	270 993,00
<b>5512</b>	<b>Požární ochrana - dobrovolná část</b>		<b>1 106 000,00</b>	<b>1 152 100,00</b>	<b>1 139 676,59</b>
6112	<b>5019</b>	Ostatní platy	5 000,00	9 000,00	8 301,00
6112	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	44 000,00	47 000,00	46 706,00
6112	<b>5023</b>	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	1 240 000,00	1 237 000,00	1 082 318,00
6112	<b>5029</b>	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazen	80 000,00	100 000,00	100 000,00
6112	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	330 000,00	330 000,00	268 198,00
6112	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	122 000,00	122 000,00	108 267,00
6112	<b>5039</b>	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	2 000,00	2 000,00	1 555,00
6112	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	22 000,00	22 000,00	21 965,54
6112	<b>5167</b>	Služby školení a vzdělávání	15 000,00	15 000,00	7 299,00
6112	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	40 000,00	40 000,00	13 200,00
6112	<b>5173</b>	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	30 000,00	30 000,00	7 091,00
6112	<b>5175</b>	Pohoštění	60 000,00	60 000,00	24 103,32
6112	<b>5176</b>	Účastnické poplatky na konferenci	10 000,00	10 000,00	9 720,00
6112	<b>5194</b>	Věcné dary	70 000,00	26 000,00	9 899,00
6112	<b>5424</b>	Náhrady mezd v době nemoci		20 000,00	15 327,00
<b>6112</b>	<b>Zastupitelstva obcí</b>		<b>2 070 000,00</b>	<b>2 070 000,00</b>	<b>1 723 970,86</b>
6114	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.		10 000,00	4 175,20
6114	<b>5161</b>	Služby pošt		1 000,00	532,00
6114	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb		9 000,00	68,00
<b>6114</b>	<b>Volby do Parlamentu ČR</b>			<b>20 000,00</b>	<b>4 775,20</b>
6115	<b>5019</b>	Ostatní platy	4 000,00	3 756,00	
6115	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	91 000,00	85 325,00	
6115	<b>5039</b>	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	1 000,00	932,00	
6115	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	4 000,00	3 503,16	
6115	<b>5161</b>	Služby pošt	1 000,00	700,00	
6115	<b>5164</b>	Nájemné	13 000,00	7 800,00	
6115	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	64 000,00	394,50	
6115	<b>5173</b>	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	1 000,00	56,00	

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
6115	5175	Pohoštění		10 000,00	9 213,00
<b>6115</b>	<b>Volby do zastupitelstev územních samosprávných celů</b>			189 000,00	111 679,66
6171	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	4 900 000,00	4 949 500,00	4 854 376,00
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	150 000,00	150 000,00	111 319,00
6171	5031	Povinné poj. na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	1 263 000,00	1 275 400,00	1 214 811,00
6171	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	455 000,00	459 400,00	437 338,00
6171	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	22 000,00	22 000,00	20 633,00
6171	5131	Potraviny		3 000,00	2 336,00
6171	5133	Léky a zdravotnický materiál	2 000,00	2 000,00	159,00
6171	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	125 000,00	125 000,00	55 178,00
6171	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	300 000,00	229 000,00	227 344,80
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	270 000,00	277 624,00	215 269,61
6171	5151	Studená voda	82 000,00	82 000,00	79 131,28
6171	5153	Plyn	250 000,00	250 000,00	201 669,08
6171	5154	Elektrická energie	195 000,00	195 000,00	125 344,00
6171	5156	Pohonné hmoty a maziva	70 000,00	70 000,00	58 382,95
6171	5161	Služby pošt	180 000,00	135 000,00	81 618,00
6171	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	300 000,00	300 000,00	260 149,82
6171	5163	Služby peněžních ústavů		1 000,00	435,00
6171	5164	Nájemné	12 000,00	12 000,00	6 849,40
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	240 000,00	240 000,00	191 792,00
6171	5167	Služby školení a vzdělávání	130 000,00	131 200,00	88 925,00
6171	5169	Nákup ostatních služeb	900 000,00	920 000,00	676 029,32
6171	5171	Opravy a udržování	250 000,00	250 000,00	47 350,07
6171	5172	Programové vybavení	80 000,00	80 000,00	1 550,00
6171	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	30 000,00	30 000,00	11 483,00
6171	5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně			
6171	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	25 000,00	20 000,00	13 940,60
6171	5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně		5 000,00	4 967,00
6171	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ		1 000,00	
6171	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	5 000,00	6 000,00	5 420,00
6171	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	2 000,00	2 000,00	600,00
6171	5424	Náhrady mezd v době nemoci	20 000,00	20 000,00	14 304,00
6171	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	222 000,00	227 000,00	226 685,44
6171	6122	Stroje, přístroje a zařízení		105 000,00	104 280,02
<b>6171</b>	<b>Činnost místní správy</b>		10 480 000,00	10 575 124,00	9 339 680,39
6310	5163	Služby peněžních ústavů	100 000,00	100 000,00	64 832,00
<b>6310</b>	<b>Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>		100 000,00	100 000,00	64 832,00
6320	5163	Služby peněžních ústavů	500 000,00	500 000,00	336 665,00
<b>6320</b>	<b>Pojištění funkčně nespecifikované</b>		500 000,00	500 000,00	336 665,00
6330	5342	Převody FKSP a sociálního fondu obcí a krajů	222 000,00	222 000,00	222 000,00
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			143 040 294,06
<b>6330</b>	<b>Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně</b>		222 000,00	222 000,00	143 262 294,06
6399	5169	Nákup ostatních služeb			
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	400 000,00	6 565 160,00	6 562 931,59
<b>6399</b>	<b>Ostatní finanční operace</b>		400 000,00	6 565 160,00	6 562 931,59
6402	5366	Výdaje finan. vypoř. min. let mezi krajem a obcemi	36 560,00	36 560,00	36 560,00
<b>6402</b>	<b>Finanční vypořádání minulých let</b>		36 560,00	36 560,00	36 560,00
6409	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	1 760 000,00		

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
6409	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím		191 270,00	183 282,00
<b>6409</b>	<b>Ostatní činnosti j.n.</b>		1 760 000,00	191 270,00	183 282,00
<b>ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>			<b>69 512 260,00</b>	<b>78 506 924,00</b>	<b>215 440 100,72</b>

# Příloha D: Výkaz FIN pro hodnocení plnění rozpočtu – rozpočtové příjmy a výdaje 2013

Licence: DOD9

XCRGBA1A / A1A (18032013 / 28012013)

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M



## VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

sestavovaný k 12 / 2013

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok Měsíc IČO

2013 12 00253367

Název a sídlo účetní jednotky: **Město Holýšov**

nám. 5. května 32

345 62 Holýšov

### I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
0000	1111	Daň z příjmů fyzických osob ze záv. čin. a fun. poč.	9 100 000,00	10 500 000,00	10 943 565,91
0000	1112	Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	700 000,00	700 000,00	559 948,13
0000	1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapit. vynosů	900 000,00	1 030 000,00	1 073 247,69
0000	1121	Daň z příjmů právnických osob	9 800 000,00	8 900 000,00	9 518 385,94
0000	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce		4 786 860,00	4 786 860,00
0000	1211	Daň z přidané hodnoty	20 500 000,00	22 400 000,00	22 416 118,91
0000	1332	Poplatky za znečištění ovzduší	4 000,00	4 000,00	4 000,00
0000	1335	Poplatky za odněti pozemků plnění funkcí lesa			34,00
0000	1341	Poplatek ze psů	175 000,00	175 000,00	163 466,00
0000	1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	11 000,00	11 000,00	8 472,00
0000	1351	Odvod loterií a podobných her kromě výh. hrac. př.	100 000,00	217 000,00	221 628,34
0000	1355	Odvod z vyherních hracích přístrojů	1 400 000,00	2 491 000,00	2 653 605,71
0000	1361	Správní poplatky	230 000,00	320 000,00	361 260,00
0000	1511	Daň z nemovitosti	2 900 000,00	2 900 000,00	2 997 305,76
0000	2420	Spl. půjč. prostř. od obecně prosp. spol. a podobn. subj.	360 000,00	560 000,00	513 975,24
0000	2460	Splátky půjčených prostředků od obyvatele	1 150 000,00	1 150 000,00	1 213 181,05
0000	4111	Neinvestiční přijaté transf. z všeob. pokl. správy SR	188 000,00	241 864,00	241 864,00
0000	4112	Neinv. př. transfery ze SR v rámci souhr. dot. vztahu	3 149 200,00	3 161 440,00	3 161 440,00
0000	4113	Neinvestiční přijaté transfery ze st. rozpočtu		5 934,00	5 934,57
0000	4116	Ostatní neinv. přijaté transfery ze st. rozpočtu		584 571,00	584 571,20
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	80 130,00	80 130,00	80 130,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		2 012 566,00	2 012 567,17
0000	4131	Převody z vlast. fondů hospodářské (podnikat.) činnos.		4 000 000,00	4 000 000,00
0000	4134	Převody z rozpočtových účtů	230 000,00	230 000,00	154 951 718,11
0000	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů		132 891,00	132 890,92
0000	4216	Ostatní invest. přijaté transf. ze státního rozpočtu		2 259 156,00	2 259 155,90
0000	4222	Investiční přijaté transfery od krajů		300 000,00	300 000,00
0000	Bez ODPA		50 977 330,00	69 153 412,00	225 165 326,55
1032	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	603 000,00	603 000,00	603 184,00
1032	Podpora ostatních produkčních činností		603 000,00	603 000,00	603 184,00
2141	2112	Příjmy z prod. zbož. (jinak nákup za úč. prodeje)	12 000,00	12 000,00	16 905,00
2141	Vnitřní obchod		12 000,00	12 000,00	16 905,00
2169	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů		5 054,00	5 000,00
2169	Ostatní správa v prům. obch., stav. a službách			5 054,00	5 000,00
2321	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků		94 400,00	94 380,00
2321	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich části	1 972 000,00	1 972 000,00	1 972 300,00
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl. s kal. y		1 972 000,00	2 086 400,00	2 086 680,00
3399	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků		32 000,00	32 340,00
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.		32 000,00	32 000,00	32 340,00
3511	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	190 000,00	184 200,00	164 812,16

16.05.2014 12h38m58s

Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.

strana 1 / 18

XCRGBA1A / A1A (18032013 / 28012013)

Licence: DOD9

### I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3511	2131	Příjmy z pronájmu pozemků		1 500,00	1 414,00
3511	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich části	300 000,00	300 000,00	272 659,00
3511	2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí		4 300,00	4 267,00
3511	Všeobecná ambulanci péče		490 000,00	490 000,00	443 152,16
3612	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků		4 000,00	4 000,00
3612	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich části	7 480 000,00	7 480 000,00	7 375 450,00
3612	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů		16 000,00	23 717,51
3612	3112	Příjmy z prodeje ost. nemovitosti a jejich části	2 500 000,00	1 142 200,00	1 091 115,00
3612	Bytové hospodářství		10 000 000,00	8 650 000,00	8 490 282,51
3613	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	88 000,00	88 000,00	102 354,62
3613	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich části	300 000,00	390 000,00	411 020,00
3613	2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	2 000,00	2 000,00	2 200,00
3613	Nebytové hospodářství		390 000,00	480 000,00	515 574,62
3619	2141	Příjmy z úroků (část)	75 000,00	82 600,00	88 823,29
3619	Ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství		75 000,00	82 600,00	88 823,29
3632	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	213 000,00	213 000,00	211 564,00
3632	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich části	2 000,00	2 000,00	2 000,00
3632	Pohřebnictví		215 000,00	215 000,00	213 564,00
3633	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti		36 600,00	6 598,00
3633	2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	5 500,00	5 500,00	5 450,00
3633	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku			1,00
3633	Výstavba a údržba místních inženýrských sítí		5 500,00	42 100,00	12 049,00
3639	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 600 000,00	1 600 000,00	1 474 017,93
3639	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	200 000,00	200 000,00	174 476,00
3639	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich části			
3639	3111	Příjmy z prodeje pozemků	2 500 000,00	1 700 000,00	1 846 550,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		4 300 000,00	3 500 000,00	3 495 043,93
3722	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 800 000,00	1 800 000,00	1 804 249,00
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů		1 800 000,00	1 800 000,00	1 804 249,00
3725	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 100 000,00	1 100 000,00	1 103 262,50
3725	Využívání a zneškodňování komun. odpadů		1 100 000,00	1 100 000,00	1 103 262,50
3729	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů		10 000,00	10 000,00
3729	Ostatní nakládání s odpady			10 000,00	10 000,00
4351	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	120 000,00	120 000,00	105 861,00
4351	Osobní asist., peč. služba a podpora samost. bydlení		120 000,00	120 000,00	105 861,00
5512	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků		28 500,00	28 547,00
5512	Požární ochrana - dobrovolná část			28 500,00	28 547,00
6171	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	15 170,00	15 170,00	27 134,05
6171	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	20 000,00	20 000,00	11 500,00
6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	5 000,00	5 000,00	8 118,00
6171	3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodob. maj. e		80 000,00	80 200,00
6171	Činnost místní správy		40 170,00	120 170,00	126 952,05
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	250 000,00	241 000,00	143 068,52
6310	2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend		255 000,00	255 000,00
6310	2143	Kursově rozdíly v příměch			42,47
6310	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		9 000,00	8 854,16
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		250 000,00	505 000,00	408 965,15
6320	2322	Přijaté pojistné náhrady		15 000,00	14 995,00
6320	Pojistění funkčně nespecifikované			15 000,00	14 995,00
6399	2328	Neidentifikované příjmy			800,00
6399	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené			800,00
6399	Ostatní finanční operace				800,00
<b>ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>			<b>72 382 000,00</b>	<b>89 030 236,00</b>	<b>244 749 556,76</b>

16.05.2014 12h38m58s

Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.

strana 2 / 18

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
1014	5139	Nákup materiálu j.n.		600,00	537,00
1014	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	9 400,00	8 637,48
1014	<b>02</b>	<b>Ozdrav.hosp.zvířat,po.la spec.plod.a svl.vet.péče</b>	5 000,00	10 000,00	9 174,48
1039	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	5 000,00	5 000,00	3 400,00
1039	<b>03</b>	<b>Ostatní záležitosti lesního hospodářství</b>	5 000,00	5 000,00	3 400,00
2141	5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	50 000,00	30 000,00	6 781,50
2141	5139	Nákup materiálu j.n.	2 000,00	32 500,00	32 453,70
2141	5169	Nákup ostatních služeb	158 000,00	158 000,00	134 676,00
2141	5175	Pohoštění	30 000,00	19 500,00	
2141	5194	Věcné dary	10 000,00	10 000,00	2 200,00
2141	<b>04</b>	<b>Vnitřní obchod</b>	250 000,00	250 000,00	176 111,20
2143	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk		170,00	170,00
2143	5169	Nákup ostatních služeb	120 000,00	1 430,00	0,07
2143	6122	Stroje, přístroje a zařízení		126 400,00	126 330,00
2143	<b>05</b>	<b>Cestovní ruch</b>	120 000,00	128 000,00	126 500,07
2212	5139	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	77 000,00	71 070,00
2212	5169	Nákup ostatních služeb	1 595 000,00	1 548 000,00	1 547 198,83
2212	5171	Opravy a udržování	100 000,00	1 828 000,00	1 827 081,62
2212	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		13 000,00	12 200,00
2212	6121	Budovy, haly a stavby	10 000 000,00	8 234 000,00	7 959 358,95
2212	<b>06</b>	<b>Silnice</b>	11 700 000,00	11 700 000,00	11 416 907,40
2219	5169	Nákup ostatních služeb	105 000,00	87 000,00	
2219	5171	Opravy a udržování	10 000,00	25 000,00	20 574,90
2219	5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	5 000,00	5 000,00	4 800,00
2219	5429	Ostatní náhrady placené obyvatelstvu		3 000,00	3 000,00
2219	6349	Ostatní invest.transf.veř.rozpčtům územní úrovně		53 000,00	32 073,00
2219	<b>07</b>	<b>Ostatní záležitosti pozemních komunikací</b>	120 000,00	173 000,00	60 447,90
2221	5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	160 000,00	160 000,00	148 290,00
2221	<b>08</b>	<b>Provoz veřejné silniční dopravy</b>	160 000,00	160 000,00	148 290,00
2310	5169	Nákup ostatních služeb	150 000,00	34 000,00	17 424,00
2310	5171	Opravy a udržování		116 000,00	115 315,81
2310	6121	Budovy, haly a stavby		802 000,00	663 445,42
2310	<b>09</b>	<b>Pitná voda</b>	150 000,00	952 000,00	796 185,23
2321	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		7 000,00	6 759,00
2321	5141	Úrok vlastní	260 000,00	257 000,00	256 739,00
2321	5169	Nákup ostatních služeb	485 000,00	223 000,00	222 509,19
2321	5171	Opravy a udržování	275 000,00	541 300,00	541 273,92
2321	5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	810 000,00	907 700,00	907 665,94
2321	6121	Budovy, haly a stavby	2 050 000,00	3 229 000,00	3 229 032,00
2321	6349	Ostatní invest.transf.veř.rozpčtům územní úrovně	1 670 000,00	1 660 000,00	1 659 755,00
2321	<b>10</b>	<b>Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s.kaly</b>	5 550 000,00	6 825 000,00	6 823 734,05
2329	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	30 000,00	3 956,00
2329	<b>11</b>	<b>Odvádění a čištění odpadních vod j.n.</b>	30 000,00	30 000,00	3 956,00
2333	5169	Nákup ostatních služeb	150 000,00		
2333	<b>12</b>	<b>Úpravy drobných vodních toků</b>	150 000,00		
3111	5321	Neinvestiční transfery obcím		1 854,00	1 854,00
3111	5331	Neinvestiční příspěvky zřízením příspěvkovým organ.	3 472 000,00	3 472 000,00	3 472 000,00
3111	<b>13</b>	<b>Předškolní zařízení</b>	3 472 000,00	3 473 854,00	3 473 854,00
3113	5331	Neinvestiční příspěvky zřízením příspěvkovým organ.	3 251 000,00	3 300 300,00	3 300 300,00
3113	5336	Neinvest.transfery zřízením příspěvkovým organizac.		1 885 106,00	1 885 107,17

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3113	6351	Invest.transf.zřízením příspěvkovým organizacím	119 000,00	119 000,00	119 000,00
3113	<b>14</b>	<b>Základní školy</b>	3 370 000,00	5 304 406,00	5 304 407,17
3114	5221	Neinvestiční transf.obecně prospěšným společnostem		6 000,00	6 000,00
3114	<b>15</b>	<b>Speciální základní školy</b>		6 000,00	6 000,00
3231	5331	Neinvestiční příspěvky zřízením příspěvkovým organ.	410 000,00	410 000,00	410 000,00
3231	<b>16</b>	<b>Základní umělecké školy</b>	410 000,00	410 000,00	410 000,00
3315	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		29 000,00	28 535,50
3315	5139	Nákup materiálu j.n.		5 000,00	3 283,00
3315	5169	Nákup ostatních služeb		11 000,00	10 514,00
3315	6127	Umělecká díla a předměty		65 000,00	64 999,00
3315	<b>17</b>	<b>Činnosti muzeí a galerií</b>		110 000,00	107 331,50
3319	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk		4 100,00	4 092,00
3319	5169	Nákup ostatních služeb	80 000,00	70 900,00	3 500,00
3319	5175	Pohoštění		10 000,00	13 270,00
3319	5194	Věcné dary		10 000,00	5 384,00
3319	5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	50 000,00	50 000,00	24 640,00
3319	<b>18</b>	<b>Ostatní záležitosti kultury</b>	150 000,00	150 000,00	50 886,00
3326	5139	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	5 000,00	2 309,00
3326	<b>19</b>	<b>Pořízení,zachování a obnova hodnot nár.hist.povědo</b>	5 000,00	5 000,00	2 309,00
3341	5169	Nákup ostatních služeb		70 000,00	54 000,00
3341	5171	Opravy a udržování	30 000,00	31 000,00	30 288,50
3341	6122	Stroje, přístroje a zařízení		15 000,00	14 621,50
3341	<b>20</b>	<b>Rozhlas a televize</b>	100 000,00	100 000,00	44 908,00
3392	5331	Neinvestiční příspěvky zřízením příspěvkovým organ.	3 504 000,00	3 504 000,00	3 504 000,00
3392	6121	Budovy, haly a stavby		766 000,00	67 000,00
3392	6122	Stroje, přístroje a zařízení		694 000,00	693 531,00
3392	<b>21</b>	<b>Zájemová činnost v kultuře</b>	4 270 000,00	4 270 000,00	4 264 531,00
3399	5139	Nákup materiálu j.n.	20 000,00	22 000,00	21 119,00
3399	5169	Nákup ostatních služeb	150 000,00	114 000,00	99 748,00
3399	5175	Pohoštění	8 000,00	40 000,00	39 758,00
3399	5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	5 000,00	5 000,00	4 825,00
3399	5194	Věcné dary	87 000,00	87 000,00	24 909,00
3399	5492	Dary obyvatelstvu	10 000,00	12 000,00	11 250,00
3399	<b>22</b>	<b>Ostatní záležitosti kultury,cirkvi a sděl.prostř.</b>	280 000,00	280 000,00	201 609,00
3412	5011	Platby zaměstnanců v pracovním poměru	196 000,00	196 000,00	179 891,00
3412	5021	Ostatní osobní výdaje	32 000,00	32 000,00	26 525,00
3412	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	50 000,00	50 000,00	44 979,00
3412	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	18 000,00	18 000,00	16 191,00
3412	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 000,00	1 000,00	726,00
3412	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		12 000,00	11 623,00
3412	5139	Nákup materiálu j.n.	6 000,00	6 000,00	3 054,00
3412	5154	Elektrická energie	12 000,00	12 000,00	11 276,00
3412	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	5 000,00	5 000,00	3 232,09
3412	5169	Nákup ostatních služeb	41 000,00	29 000,00	10 338,50
3412	5424	Náhrady mezd v době nemoci	5 000,00	5 000,00	4 950,00
3412	<b>23</b>	<b>Sportovní zařízení v majetku obce</b>	366 000,00	366 000,00	312 785,59
3419	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím		1 540 000,00	1 539 951,00

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3419	<b>6329</b>	Ostatní inv.transf.nezisk.a podobným organizacím		240 000,00	240 000,00
<b>3419</b>	<b>Ostatní tělovýchovná činnost</b>			1 780 000,00	1 779 951,00
3421	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	3 000,00	3 000,00	
3421	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	16 000,00	16 000,00	5 853,54
3421	<b>5171</b>	Opravy a udržování	1 000,00	1 000,00	629,20
3421	<b>5229</b>	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím		86 525,00	86 525,00
<b>3421</b>	<b>Využití volného času dětí a mládeže</b>		20 000,00	106 525,00	93 007,74
3429	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	216 000,00		
3429	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby		910 000,00	886 325,00
<b>3429</b>	<b>Ostatní zájmová činnost a rekreace</b>		216 000,00	910 000,00	886 325,00
3511	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	194 000,00	194 000,00	186 956,00
3511	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	15 000,00	15 000,00	8 960,00
3511	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a příspě.na st.pol.zaměstnan	52 000,00	52 000,00	47 561,00
3511	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	18 000,00	18 000,00	17 121,00
3511	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 000,00	1 000,00	765,00
3511	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	4 000,00	6 000,00	5 734,00
3511	<b>5151</b>	Studená voda	65 000,00	65 000,00	56 027,37
3511	<b>5152</b>	Tepllo	11 000,00	11 000,00	10 101,00
3511	<b>5153</b>	Plyn	65 000,00	78 000,00	72 278,66
3511	<b>5154</b>	Elektrická energie	95 000,00	95 000,00	93 476,00
3511	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	30 000,00	30 000,00	25 851,00
3511	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	3 000,00	3 000,00	1 531,64
3511	<b>5163</b>	Služby peněžních ústavů	14 000,00	14 000,00	9 609,00
3511	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	84 000,00	94 000,00	93 533,51
3511	<b>5171</b>	Opravy a udržování	1 650 000,00	57 000,00	56 385,93
3511	<b>5192</b>	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	7 000,00	7 000,00	6 816,00
3511	<b>5421</b>	Náhrady z úrazového pojištění	2 000,00	2 000,00	
3511	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby		1 387 000,00	1 337 655,89
3511	<b>6122</b>	Stroje, přístroje a zařízení		425 000,00	424 347,00
<b>3511</b>	<b>Všeobecná ambulantní péče</b>		2 310 000,00	2 554 000,00	2 454 700,00
3612	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.		1 000,00	165,00
3612	<b>5141</b>	Úroky vlastní	3 405 000,00	3 405 000,00	3 404 742,52
3612	<b>5166</b>	Konzultační, poradenské a právní služby	163 000,00	163 000,00	4 200,00
3612	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	112 000,00	165 000,00	164 594,22
3612	<b>5171</b>	Opravy a udržování	200 000,00	145 000,00	58 264,69
3612	<b>5362</b>	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	120 000,00	120 000,00	43 652,00
3612	<b>5429</b>	Ostatní náhrady placené obyvatelstvu		1 000,00	1 000,00
<b>3612</b>	<b>Bytové hospodářství</b>		4 000 000,00	4 000 000,00	3 676 618,43
3613	<b>5151</b>	Studená voda	15 000,00	15 000,00	7 186,00
3613	<b>5152</b>	Tepllo	6 000,00	6 000,00	
3613	<b>5153</b>	Plyn	50 000,00	50 000,00	33 118,25
3613	<b>5154</b>	Elektrická energie	30 000,00	30 000,00	27 596,00
3613	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	84 000,00	84 000,00	57 933,33
3613	<b>5171</b>	Opravy a udržování	100 000,00	100 000,00	78 805,44
<b>3613</b>	<b>Nebytové hospodářství</b>		285 000,00	285 000,00	204 639,02
3619	<b>5624</b>	Neinv.půjčené prostř.společnostvím vlastníků jedno		600 000,00	600 000,00
3619	<b>5660</b>	Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu		230 000,00	230 000,00
<b>3619</b>	<b>Ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství</b>		830 000,00	830 000,00	830 000,00
3631	<b>5154</b>	Elektrická energie	700 000,00	608 000,00	607 806,00
3631	<b>5167</b>	Služby školení a vzdělávání		9 700,00	9 680,00
3631	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	400 000,00	573 500,00	573 417,64
3631	<b>5171</b>	Opravy a udržování	400 000,00	196 900,00	196 848,70

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3631	<b>6111</b>	Programové vybavení	190 000,00	188 100,00	187 720,00
3631	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby	654 000,00	767 800,00	767 755,18
<b>3631</b>	<b>Veřejné osvětlení</b>		2 344 000,00	2 344 000,00	2 343 227,52
3632	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	195 000,00	195 000,00	190 160,00
3632	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje		1 500,00	1 120,00
3632	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a příspě.na st.pol.zaměstnan	49 000,00	49 000,00	46 528,00
3632	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	17 000,00	17 000,00	16 748,00
3632	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 000,00	1 000,00	736,00
3632	<b>5134</b>	Prádlo, oděv a obuv	2 000,00	2 000,00	1 695,00
3632	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	5 000,00	4 931,00
3632	<b>5154</b>	Elektrická energie	12 000,00	12 000,00	9 417,00
3632	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	6 000,00	6 000,00	3 355,00
3632	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	235 000,00	213 500,00	177 970,50
3632	<b>5171</b>	Opravy a udržování		2 000,00	16 739,36
3632	<b>5424</b>	Náhrady mezd v době nemoci		2 000,00	
3632	<b>6122</b>	Stroje, přístroje a zařízení	56 000,00	56 000,00	58 467,00
<b>3632</b>	<b>Pohřebnictví</b>		580 000,00	580 000,00	527 866,86
3633	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	20 000,00	20 000,00	5 450,00
3633	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby		336 000,00	21 272,48
<b>3633</b>	<b>Výstavba a údržba místních inženýrských sítí</b>		20 000,00	366 000,00	26 722,48
3635	<b>6119</b>	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	800 000,00	800 000,00	682 782,70
<b>3635</b>	<b>Územní plánování</b>		800 000,00	800 000,00	682 782,70
3639	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	350 000,00	328 600,00	325 443,00
3639	<b>5031</b>	Povinné poj.na soc.zab.a příspě.na st.pol.zaměstnan	87 500,00	87 500,00	81 492,00
3639	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	31 500,00	31 500,00	29 325,00
3639	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	2 000,00	2 000,00	1 317,00
3639	<b>5132</b>	Ochranné pomůcky		2 000,00	1 499,00
3639	<b>5137</b>	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		43 000,00	42 223,40
3639	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.		20 000,00	17 893,10
3639	<b>5151</b>	Studená voda	8 000,00	12 000,00	10 506,33
3639	<b>5154</b>	Elektrická energie	2 000 000,00	2 175 400,00	2 175 369,00
3639	<b>5156</b>	Pohonné hmoty a maziva	10 000,00	10 000,00	8 721,00
3639	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	15 000,00	15 000,00	14 402,39
3639	<b>5164</b>	Nájemné	16 000,00	16 000,00	12 087,00
3639	<b>5166</b>	Konzultační, poradenské a právní služby		30 000,00	30 000,00
3639	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	681 000,00	289 700,00	289 601,48
3639	<b>5171</b>	Opravy a udržování		7 000,00	6 503,45
3639	<b>5192</b>	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)		6 300,00	6 250,00
3639	<b>5362</b>	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	150 000,00	150 000,00	143 729,00
3639	<b>5365</b>	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		1 000,00	200,00
3639	<b>5909</b>	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.		1 000,00	1 000,00
3639	<b>6121</b>	Budovy, haly a stavby	3 260 000,00	5 663 000,00	5 662 861,17
3639	<b>6130</b>	Pozemky	2 300 000,00	2 783 000,00	2 782 220,00
<b>3639</b>	<b>Komunální služby a územní rozvoj j.n.</b>		9 131 000,00	11 674 000,00	11 642 643,32
3722	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	2 250 000,00	2 370 000,00	2 353 021,00
3722	<b>5329</b>	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně		5 000,00	4 928,00
<b>3722</b>	<b>Sběr a svoz komunálních odpadů</b>		2 255 000,00	2 375 000,00	2 357 949,00
3723	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	330 000,00	355 000,00	353 800,00
<b>3723</b>	<b>Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)</b>		330 000,00	355 000,00	353 800,00
3725	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	2 000 000,00	2 000 000,00	1 558 968,00
<b>3725</b>	<b>Využívání a zneškodňování komun.odpadů</b>		2 000 000,00	2 000 000,00	1 558 968,00

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3729	5169	Náкуп ostatních služeb	70 000,00	70 000,00	41 374,10
<b>3729</b>	<b>Ostatní nakládání s odpady</b>		<b>70 000,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>41 374,10</b>
3742	5169	Náкуп ostatních služeb		27 850,00	27 792,00
3742	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		150,00	150,00
<b>3742</b>	<b>Chráněné části přírody</b>			<b>28 000,00</b>	<b>27 942,00</b>
3745	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru		238 934,00	236 222,00
3745	5021	Ostatní osobní výdaje		8 000,00	5 760,00
3745	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan		57 634,00	55 029,00
3745	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění		23 464,00	23 207,00
3745	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění		1 500,00	1 118,00
3745	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		402 000,00	401 850,53
3745	5139	Náкуп materiálu j.n.		10 000,00	7 071,00
3745	5156	Pohonné hmoty a maziva	35 000,00	36 000,00	35 313,00
3745	5163	Služby peněžních ústavů		6 000,00	5 400,00
3745	5169	Náкуп ostatních služeb	4 080 450,00	3 533 772,00	3 533 309,69
3745	5171	Opravy a udržování	15 000,00	132 000,00	131 637,87
3745	5424	Náhrady mezd v době nemoci		691,00	691,00
3745	6123	Dopravní prostředky	280 000,00	2 660 455,00	2 659 580,00
<b>3745</b>	<b>Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň</b>		<b>4 410 450,00</b>	<b>7 110 450,00</b>	<b>7 096 189,09</b>
4351	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru		355 000,00	437 000,00
4351	5021	Ostatní osobní výdaje		17 000,00	17 000,00
4351	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan		93 000,00	114 000,00
4351	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění		33 000,00	40 000,00
4351	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění		2 000,00	1 694,00
4351	5132	Ochranné pomůcky		500,00	174,00
4351	5134	Prádlo, oděv a obuv		1 000,00	1 000,00
4351	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk		12 000,00	12 246,00
4351	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		1 000,00	502,00
4351	5139	Náкуп materiálu j.n.		6 000,00	6 230,00
4351	5151	Studená voda		3 000,00	5 703,93
4351	5152	Tepló		16 000,00	90 049,00
4351	5154	Elektrická energie		12 000,00	11 361,00
4351	5156	Pohonné hmoty a maziva		1 000,00	600,00
4351	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací		5 000,00	7 210,65
4351	5164	Nájemné		3 000,00	2 842,56
4351	5167	Služby školení a vzdělávání		5 000,00	5 600,00
4351	5169	Náкуп ostatních služeb		84 000,00	295 200,00
4351	5171	Opravy a udržování		8 000,00	274 357,26
4351	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)		2 000,00	7 188,84
4351	5424	Náhrady mezd v době nemoci		2 000,00	2 756,00
<b>4351</b>	<b>Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení</b>		<b>650 000,00</b>	<b>1 078 100,00</b>	<b>989 437,24</b>
4359	5164	Nájemné		5 000,00	3 872,00
4359	5169	Náкуп ostatních služeb		4 100,00	4 000,00
4359	5175	Pohoštění		5 000,00	4 280,00
4359	5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)		900,00	824,00
<b>4359</b>	<b>Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče</b>		<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>12 976,00</b>
5272	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		88 360,00	88 360,00
<b>5272</b>	<b>Čin.org.kr.fiz.na úz.úr.a dal.úz.spr.úř.v obl.kr.ř</b>			<b>88 360,00</b>	<b>88 360,00</b>
5299	5321	Neinvestiční transfery obcím		100 000,00	100 000,00
<b>5299</b>	<b>Ostatní zálež. civilní připravenosti na krizové st</b>			<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
5512	5019	Ostatní platy		15 000,00	
5512	5021	Ostatní osobní výdaje		55 000,00	36 192,00
5512	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan		7 000,00	4 998,00

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
5512	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	3 000,00	3 000,00	1 799,00
5512	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 000,00	1 000,00	84,00
5512	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	5 000,00		
5512	5132	Ochranné pomůcky		107 000,00	106 187,98
5512	5134	Prádlo, oděv a obuv	36 000,00		
5512	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	1 000,00	1 000,00	960,00
5512	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	100 000,00	223 000,00	222 489,38
5512	5139	Náкуп materiálu j.n.	37 000,00	37 000,00	35 109,09
5512	5151	Studená voda	10 000,00	10 000,00	8 824,67
5512	5153	Plyn	195 000,00	237 500,00	236 801,69
5512	5154	Elektrická energie	33 000,00	35 000,00	34 872,00
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva	60 000,00	64 000,00	63 523,60
5512	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	21 000,00	12 000,00	11 975,02
5512	5163	Služby peněžních ústavů	100 000,00	100 000,00	82 114,00
5512	5167	Služby školení a vzdělávání	25 000,00	18 000,00	2 400,00
5512	5169	Náкуп ostatních služeb	200 000,00	59 500,00	58 817,86
5512	5171	Opravy a udržování	330 000,00	30 000,00	29 335,40
5512	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	3 000,00		
5512	5175	Pohoštění	3 000,00	3 000,00	204,00
5512	5194	Věcné dary		1 400,00	1 305,00
5512	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		100,00	100,00
5512	5492	Dary obyvatelstvu		21 000,00	21 000,00
5512	6121	Budovy, haly a stavby		561 000,00	560 038,82
<b>5512</b>	<b>Požární ochrana - dobrovolná část</b>		<b>1 240 000,00</b>	<b>1 568 500,00</b>	<b>1 519 131,51</b>
6112	5019	Ostatní platy		10 000,00	1 709,00
6112	5021	Ostatní osobní výdaje		45 000,00	40 117,00
6112	5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů		1 190 000,00	1 117 672,00
6112	5029	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazen		120 000,00	100 000,00
6112	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan		330 000,00	272 314,00
6112	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění		122 000,00	109 753,00
6112	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem		2 000,00	
6112	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací		24 000,00	21 554,94
6112	5167	Služby školení a vzdělávání		15 000,00	5 409,00
6112	5169	Náкуп ostatních služeb		40 000,00	13 960,00
6112	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)		30 000,00	26 143,00
6112	5175	Pohoštění		60 000,00	28 993,26
6112	5176	Účastnické poplatky na konferenci		12 000,00	17 327,20
6112	5194	Věcné dary		70 000,00	28 625,22
<b>6112</b>	<b>Zastupitelstva obcí</b>		<b>2 070 000,00</b>	<b>2 070 000,00</b>	<b>1 783 577,62</b>
6114	5019	Ostatní platy		5 000,00	2 428,00
6114	5021	Ostatní osobní výdaje		73 000,00	72 932,00
6114	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem		1 000,00	825,00
6114	5139	Náкуп materiálu j.n.		3 000,00	2 962,08
6114	5155	Pevná paliva		1 000,00	800,00
6114	5161	Služby pošt		1 000,00	416,00
6114	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací		2 000,00	1 286,23
6114	5164	Nájemné		6 000,00	5 445,00
6114	5169	Náкуп ostatních služeb		40 000,00	2 544,50
6114	5175	Pohoštění		5 000,00	4 876,00
<b>6114</b>	<b>Volby do Parlamentu ČR</b>			<b>137 000,00</b>	<b>94 514,81</b>
6115	5161	Služby pošt		1 000,00	264,00
6115	5169	Náкуп ostatních služeb		9 000,00	9 000,00
<b>6115</b>	<b>Volby do zastupitelstev územních samosprávných cel</b>		<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>264,00</b>

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
6118	<b>5019</b>	Ostatní platy	5 000,00	3 534,00	3 532,00
6118	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	80 000,00	77 630,00	77 623,00
6118	<b>5039</b>	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	2 000,00	1 200,00	1 204,00
6118	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	1 000,00	900,00	887,00
6118	<b>5161</b>	Služby pošt	2 000,00	50,00	50,00
6118	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	78 000,00	2 600,00	2 607,00
6118	<b>5175</b>	Pohoštění	10 000,00	8 950,00	8 961,00
<b>6118</b>	<b>Volba prezidenta republiky</b>		<b>178 000,00</b>	<b>94 864,00</b>	<b>94 864,00</b>
6171	<b>5011</b>	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	5 460 000,00	5 210 000,00	5 060 969,00
6171	<b>5021</b>	Ostatní osobní výdaje	150 000,00	200 000,00	195 961,00
6171	<b>5031</b>	Povinné poj. na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	1 412 000,00	1 362 000,00	1 265 995,00
6171	<b>5032</b>	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	508 000,00	490 000,00	455 770,00
6171	<b>5038</b>	Povinné pojistné na úrazové pojištění	22 000,00	22 000,00	20 903,00
6171	<b>5131</b>	Potravinry	3 000,00	3 000,00	2 313,00
6171	<b>5132</b>	Ochranné pomůcky		1 000,00	850,00
6171	<b>5133</b>	Léky a zdravotnický materiál	2 000,00	2 000,00	202,00
6171	<b>5136</b>	Knihy, učební pomůcky a tisk	70 000,00	76 000,00	75 194,25
6171	<b>5137</b>	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	250 000,00	135 000,00	134 171,38
6171	<b>5139</b>	Nákup materiálu j.n.	220 000,00	200 952,00	200 926,17
6171	<b>5161</b>	Studená voda	82 000,00	83 000,00	80 551,70
6171	<b>5163</b>	Plyn	240 000,00	247 000,00	246 375,75
6171	<b>5164</b>	Elektrická energie	160 000,00	160 000,00	114 276,00
6171	<b>5166</b>	Pohonné hmoty a maziva	70 000,00	70 000,00	60 696,04
6171	<b>5161</b>	Služby pošt	133 000,00	93 000,00	79 367,00
6171	<b>5162</b>	Služby telekomunikací a radiokomunikací	290 000,00	220 000,00	218 950,32
6171	<b>5163</b>	Služby peněžních ústavů		1 000,00	450,00
6171	<b>5164</b>	Nájemné	10 000,00	10 000,00	7 105,44
6171	<b>5166</b>	Konzultační, poradenské a právní služby	240 000,00	165 000,00	164 620,00
6171	<b>5167</b>	Služby školení a vzdělávání	130 000,00	80 000,00	71 848,00
6171	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb	775 000,00	653 240,00	596 182,81
6171	<b>5171</b>	Opravy a udržování	150 000,00	80 000,00	66 353,90
6171	<b>5172</b>	Programové vybavení	80 000,00	10 000,00	
6171	<b>5173</b>	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	25 000,00	10 000,00	9 318,00
6171	<b>5182</b>	Poskytované zálohy vlastní pokladně			
6171	<b>5229</b>	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	20 000,00	20 000,00	18 872,40
6171	<b>5362</b>	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	7 000,00	9 000,00	8 373,00
6171	<b>5365</b>	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	1 000,00	1 000,00	500,00
6171	<b>5424</b>	Náhrady mezd v době nemoci	60 000,00	35 000,00	21 859,00
6171	<b>5499</b>	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	230 000,00	221 000,00	220 801,03
6171	<b>6123</b>	Dopravní prostředky	500 000,00	500 000,00	499 692,00
<b>6171</b>	<b>Činnost místní správy</b>		<b>11 300 000,00</b>	<b>10 370 192,00</b>	<b>9 899 447,19</b>
6310	<b>5142</b>	Kursově rozdíly ve výdajích		100,00	40,27
6310	<b>5163</b>	Služby peněžních ústavů	100 000,00	99 900,00	49 830,52
<b>6310</b>	<b>Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>		<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>49 870,79</b>
6320	<b>5163</b>	Služby peněžních ústavů	500 000,00	500 000,00	342 415,00
<b>6320</b>	<b>Pojištění funkčně nespécifikované</b>		<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>342 415,00</b>
6330	<b>5342</b>	Převody FKSP a sociálního fondu obcí a krajů	230 000,00	230 000,00	230 000,00
6330	<b>5345</b>	Převody vlastním rozpočtovým účtům			154 721 718,11
<b>6330</b>	<b>Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně</b>		<b>230 000,00</b>	<b>230 000,00</b>	<b>154 951 718,11</b>
6399	<b>5169</b>	Nákup ostatních služeb			
6399	<b>5362</b>	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	3 800 000,00	8 511 260,00	4 783 871,29
<b>6399</b>	<b>Ostatní finanční operace</b>		<b>3 800 000,00</b>	<b>8 511 260,00</b>	<b>4 783 871,29</b>

## II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
6402	<b>5366</b>	Výdaje finan. vypoř. min. let mezi krajem a obcemi	92 550,00	92 550,00	92 545,14
<b>6402</b>	<b>Finanční vypořádání minulých let</b>		<b>92 550,00</b>	<b>92 550,00</b>	<b>92 545,14</b>
6409	<b>5229</b>	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	2 100 000,00	194 175,00	187 032,00
<b>6409</b>	<b>Ostatní činnosti j.n.</b>		<b>2 100 000,00</b>	<b>194 175,00</b>	<b>187 032,00</b>
<b>ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>			<b>81 720 000,00</b>	<b>98 026 236,00</b>	<b>245 318 058,55</b>

## **ABSTRAKT**

EGR, Miroslav. *Finanční hospodaření konkrétního města*. Bakalářská práce. Plzeň: Fakulta ekonomická ZČU v Plzni, 57 s., 2015

**Klíčová slova:** město, rozpočet, příjmy, výdaje

Předložená bakalářská práce je v teoretické části zaměřena na představení obcí a krajů jako částí územní samosprávy, dále financování územní samosprávy, je rozebrán rozpočet a jeho proces a skladba, rozdělení příjmů obcí, výdajů a jejich další členění. V praktické části je představeno město Holýšov a jeho finanční hospodaření v letech 2010 – 2013. Je popsán vývoj rozpočtů v jednotlivých letech a jejich výsledné plnění. V další části je zpracována analýza příjmů s podrobným rozdělením, analýza výdajů, aktiv a pasiv a spočteny některé monitorující finanční ukazatele. Na závěr práce je shrnutí příjmů a výdajů rozpočtu po jednotlivých letech a zhodnocení finančního hospodaření města Holýšov za celé období.



## **ABSTRACT**

EGR, Miroslav. *Financial management of a particular town*. Bachelor thesis. Plzeň: Faculty of Economics, University of West Bohemia, 57 p., 2015

**Key words:** city, budget, incomes, expenses

This bachelor thesis is in its theoretical part focused on introducing of municipalities and regions as parts of the local government, funding of local government, budget and its creating and construction, allocation of municipalities incomes and expenses. Practical part of this thesis introduces the city of Holýšov and its economical management in years 2010-2013. It describes the development of yearly budgets in this period and how these budgets were carried out.

In the next part of this thesis the analysis of incomes including its detailed allocation, analysis of expenses, assets and liabilities as well as calculation of some monitoring financial indicators are elaborated.

The closing part of this thesis summarizes the budget incomes and expenses in every single year of the period and evaluates the financial management of Holýšov in the whole period.